



恒康医疗集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林杨林、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人(会计主管人员)王宁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带有解释性说明的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告所涉及的公司未来发展战略、业绩规划等前瞻性陈述，属于未来经营计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险！

公司已在本报告中详细描述了可能存在的主要风险，请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”章节相应内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理.....	53
第十一节 公司债券相关情况.....	61
第十二节 财务报告.....	66
第十三节 备查文件目录.....	67

## 释义

释义项	指	释义内容
恒康医疗、本公司、公司、集团	指	恒康医疗集团股份有限公司
独一味	指	康县独一味生物制药有限公司
奇力制药	指	四川奇力制药有限公司
瓦三医院	指	瓦房店第三医院有限责任公司
盱眙中医院	指	盱眙恒山中医医院有限公司
赣西医院	指	萍乡市赣西医院有限公司
赣西肿瘤医院	指	萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司
辽渔医院	指	大连辽渔医院
蓬溪医院	指	蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司
兰考第一医院	指	兰考第一医院有限公司
泗阳医院	指	泗阳县人民医院有限公司
崇州二院	指	崇州二医院有限公司
上海仁影	指	上海仁影医学影像科技有限公司
爱贝尔	指	绵阳爱贝尔妇产医院有限公司
杰傲湃思	指	杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司
永道医疗	指	四川永道医疗投资管理有限公司
京福华越	指	京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）
京福华采	指	京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）
福慧医药	指	四川福慧医药有限责任公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 恒康	股票代码	002219
变更后的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒康医疗集团股份有限公司		
公司的中文简称	恒康医疗		
公司的外文名称（如有）	/		
公司的外文名称缩写（如有）	/		
公司的法定代表人	林杨林		
注册地址	甘肃省陇南市康县王坝独一味工业园区		
注册地址的邮政编码	746500		
办公地址	四川省成都市成华区航天路 50 号国机西南大厦 A 座 29 楼		
办公地址的邮政编码	610000		
公司网址	<a href="http://www.hkmg.com">http://www.hkmg.com</a>		
电子信箱	hkmgdsh@hkmg.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹维	向妮
联系地址	四川省成都市成华区航天路 50 号国机西南大厦 A 座 29 楼	四川省成都市成华区航天路 50 号国机西南大厦 A 座 29 楼
电话	028-85950888-8955	028-85950888-8955
传真	028-85950202	028-85950202
电子信箱	wei.cao@hkmg.com	xiangni@hkmg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91621200720251588Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司已由上市之初的单一药品制造业务转变为以医疗服务和药品制造“双轮驱动”为核心的“大健康”产业。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室
签字会计师姓名	张争鸣 袁攀

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,805,895,494.80	3,684,467,721.58	-23.85%	3,838,392,197.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	-52,243,830.15	-2,519,543,757.96	97.93%	-1,417,817,723.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,078,955.23	-2,504,149,161.13	98.24%	-1,395,854,132.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	283,796,318.85	549,512,401.20	-48.35%	522,565,203.01
基本每股收益（元/股）	-0.028	-1.350	97.89%	-0.7601
稀释每股收益（元/股）	-0.028	-1.350	97.89%	-0.7601
加权平均净资产收益率	-31.79%	-167.76%	135.97%	41.10%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	4,820,797,979.68	4,909,889,865.73	-1.81%	8,758,983,757.39
归属于上市公司股东的净资产（元）	133,846,160.94	194,799,539.55	-31.29%	2,711,131,540.28

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

√ 是 □ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	2,805,895,494.80	3,684,467,721.58	本公司的主营业务系医疗服务、药品收入。
营业收入扣除金额（元）	12,175,819.04	19,929,169.22	扣除项目的收入均非公司主营性业务，存在一定的偶发性。
营业收入扣除后金额（元）	2,793,719,675.76	3,664,538,552.36	本公司的主营业务系医疗服务、药品收入，扣除项目的收入均非公司主营性业务，存在一定的偶发性。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	549,890,785.25	706,577,112.63	751,343,656.18	798,083,940.74
归属于上市公司股东的净利润	-31,008,831.97	-16,768,080.55	-1,249,512.96	-3,217,404.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,862,454.57	-14,902,798.10	19,491,743.09	1,784,848.25
经营活动产生的现金流量净额	45,716,745.19	85,199,365.81	2,445,762.25	150,434,445.60

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,856,833.67	-9,494,201.27	-3,680,993.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,098,941.29	985,908.85	6,214,889.51	
非货币性资产交换损益	17,319.00			
债务重组损益	38,559,113.57	8,766,419.10	22,985,952.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	17,189,699.26			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,835,703.37	-22,746,257.84	-53,982,480.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,253,182.63			
减：所得税影响额	-1,643,570.32	-3,373,219.67	-4,292,262.92	
少数股东权益影响额（税后）	3,234,163.95	-3,720,314.66	-2,206,778.36	
合计	-8,164,874.92	-15,394,596.83	-21,963,590.97	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司立足于医疗服务和药品制造“双轮驱动”大健康产业，以医疗服务为核心，构建大专科、强综合战略布局，业务涵盖诊断、治疗、护理、康复、医养等全产业链，同时充分发挥各医院学科优势，打造区域医疗中心，形成差异化竞争力。药品制造为公司基础产业，公司致力于药品的研发、生产、销售已二十余年，“独一味”商标为中国驰名商标，并形成了以“独一味”系列药品为核心，拥有中成药、化药等领域的多个龙头产品，为公司制药产业发展打下了坚实基础。

#### （一）公司主营业务及产品

公司主营医疗服务与药品制造，报告期内公司主营业务无重大变化。

##### 1、医疗服务

医疗服务为公司核心业务。截止本报告期末，公司控股1家三级医院、8家二级以上综合医院或专科医院（含并购基金控股医院）等共计11家医院。其中瓦三医院、盱眙中医院、泗阳医院、兰考第一医院和崇州二院已初步形成区域（县域）医疗中心，蓬溪医院、赣西医院和赣西肿瘤医院等均为当地（县域）排名靠前的医疗机构。

##### 2、药品制造

药品制造为公司基础产业。公司旗下拥有独一味公司和奇力制药，致力于药品的研发、生产、销售二十余年，在药品行业具有独特的竞争优势。独一味公司为集团药品制造核心企业，“独一味”商标系中国驰名商标，拥有独一味胶囊、参芪五味子片、脉平片、前列安通片、宫瘤宁胶囊等36个品种，其中全国独家产品7个，《中国药典》（2020版）收录产品12个，28个医保产品，独一味胶囊、独一味片系《国家基本药物目录》（2018版）产品，其中独一味胶囊为全国独家基药。奇力制药为化药生产基地，拥有80余个药品生产批文，其中全国独家产品4个，国家基药产品9个，57个国家医保目录品种，15个品种取得新药证书。

#### （二）经营模式

##### 1、医疗服务业务

鉴于集团医院大距离跨地域分布特点，实行集团医疗服务运营事业部统一指导下的区域独立运营与跨地域协同相结合的经营模式，以综合性医院服务为基础，突出发展区域医疗中心、健康医疗服务综合体和新型高端专科服务。加强与国内顶级健康医疗服务机构、医药研发产业巨头、权威科研院所和主要高等院校合作，探索发展新型高端国内前沿医疗服务。

##### 2、药品制造业务

坚持自主研发生产与委托研发生产相结合、自建团队销售与招商销售相结合、处方用药产品渠道与非处方用药产品渠道相结合、特色独家专利中药品种与目录经典名方中药品种相结合，以特色独家藏药独一味系列产品深度开发为基础，致力于国家保护中医药品种和创新型生物医药研发和市场运营。

#### （三）行业发展情况

##### 1、医改政策加快行业变革，机遇与挑战并存

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，明确了我国将实施积极应对人口老龄化国家战略，随着我国人口老龄化和城镇化趋势的加快，及居民生活水平和医疗保健意识的不断提高，对医疗服务的刚性需求和个性化需求持续快速增长。推动养老事业和养老产业协同发展，健全基本养老服务体系，大力发展普惠型养老服务，支持家庭承担养老功能，构建居家社区机构相协调、医养康养相结合的养老服务体系。根据目前医疗行业供给侧与需求侧的发展现状与趋势，我国医疗行业仍处于快速发展期。

2020年，国家医保局加快了医疗服务价格改革步伐，针对《国家医疗服务价格项目规范》立项，并通过公开招标方式组织编制。从新版规范编制要求来看，医药分开、手术与耗材分开，以及药品集采和耗材集采的开展，为理顺医疗服务价格体系、改革医务人员薪酬制度创造了空间，随着时间推移，未来医疗服务的价值将得到更充分的体现。

2020年2月25日，国务院正式发布《关于深化医疗保障制度改革的意见》，提出未来10年我国医疗改革的重点，将从医疗体系建设、可持续筹资机制、医保支付、基金监管、药价、医疗服务等多个方面入手，着力解决医疗保障发展不平衡不充分的问题，是我国未来10年医疗保障制度改革的总纲领。《意见》提出，到2030年，全面建成以基本医疗保险为主体，医疗救助为托底，补充医疗保险、商业健康保险、慈善捐赠、医疗互助共同发展的医疗保障制度体系。

2020年5月，国家发展改革委、国家卫健委、国家中医药局制定了《公共卫生防控救治能力建设方案》，提出五大建设任务，包括：疾病预防控制体系现代化建设、提升县级医院救治能力、健全完善城市传染病救治网络、改造升级重大疫情救治基地以及推进公共设施平战两用改造。国家卫健委、国家中医药局印发了《全国公共卫生信息化建设标准与规范（试行）》，着眼未来5~10年建设、应用和发展的基本要求，进一步明确和强化了公共卫生信息化建设的基本内容和要求。

2020年7月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2020年下半年重点工作任务》。《任务》指出，近年来特别是党的十八大以来，我国医药卫生体制改革不断深化，人民健康状况和基本医疗卫生服务的公平性及可及性持续改善。新冠肺炎疫情发生以来，医药卫生体系经受住了考验，为打赢新冠肺炎疫情防控阻击战发挥了重要作用。2020年下半年要统筹推进深化医改与新冠肺炎疫情防治相关工作，把预防为主摆在更加突出位置，继续着力推动把以治病为中心转变为以人民健康为中心，深化医疗、医保、医药联动改革，继续着力解决看病难、看病贵问题，为打赢疫情防控的人民战争、总体战、阻击战，保障人民生命安全和身体健康提供有力支撑。

2021年2月21日，中央一号文件正式发布《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》。文件要求，加强县级医院建设，持续提升县级疾控机构应对重大疫情及突发公共卫生事件能力。加强县域紧密型医共体建设，实行医保总额预算管理。

## 2、医疗服务市场快速发展，民营医疗表现尤为突出

2019年全国卫生健康系统坚决贯彻落实党中央、国务院的决策部署，启动实施健康中国行动，深化医改取得重要进展，重大疾病防控持续加强，医疗服务水平稳步提升，中医药服务能力继续增强，重点人群健康服务扎实推进，综合监督水平不断提升，各项工作取得了新进展新成效，城乡居民健康水平持续提高。居民人均预期寿命由2018年的77.0岁提高到2019年的77.3岁，孕产妇死亡率从18.3/10万下降到17.8/10万，婴儿死亡率从6.1‰下降到5.6‰。

2019年末，我国医疗卫生资源总量逐步增加，全国医疗卫生机构总数达1007545个，比上年增加10112个。其中：医院34354个，基层医疗卫生机构954390个，专业公共卫生机构15924个。与上年相比，医院增加1345个，基层医疗卫生机构增加10751个。其中：公立医院11930个，同比减少0.85%；民营医院22424个，同比增加6.90%。公立医院床位数4975633张，同比增加3.61%，民营医院床位数1890913张，同比增加10.09%。

2019年我国卫生总费用达65195.9亿元，同比增长12.41%。其中：政府卫生支出17428.5亿元（占26.7%），社会卫生支出29278.0亿元（占44.9%），个人卫生支出18489.5亿元（占28.4%）。人均卫生总费用4656.7元，卫生总费用占GDP百分比为6.6%。

根据国家有关部门统计数据，我国医疗服务需求仍呈现持续增长趋势，其中村卫生室、社区卫生服务机构人员总数有所增加，基层医疗机构服务能力稳步提高。2019年，全国医疗卫生机构总诊疗人次达87.2亿人次，比上年增加4.1亿人次（增长4.9%）。医院38.4亿人次，同比提高7.26%，其中：公立医院32.7亿人次，同比提高7.21%；民营医院5.7亿人次，同比提高9.62%。基层医疗卫生机构45.3亿人次，其他医疗机构3.5亿人次。其中：乡镇卫生院和社区卫生服务中心（站）20.3亿人次，比上年增加1.1亿人次。乡镇卫生院和社区卫生服务中心（站）门诊量占门诊总量的23.3%，所占比重比上年上升0.2个百分点。2019年，全国县级（含县级市）医院诊疗人次达12.8亿人次，比上年增加0.9亿人次；入院人数9135万人，比上年增加390.4万人；病床使用率80.7%，比上年下降1.0个百分点。2019年，全国医疗卫生机构入院人数26595万人，比上年增加1143万人，同比增长4.5%，年住院率为19.0%，其中公立医院入院人数17487万人，同比增长6.95%；民营医院3696万人，同比增长0.82%。

（以上数据来源于《2019年我国卫生健康事业发展统计公报》）

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、行业优势

医疗服务作为人民健康生活的基本需求，更是“健康中国”建设的直接体现。近年来，我国医改不断向纵深发展，公立医院的改革加速，医保覆盖面持续提高，但我国“看病难、看病贵”的问题仍未得到有效缓解。加之人口老龄化进程加快，慢性病的高发趋势，人民健康保健意识的不断增强，医改政策的持续出台，民营医疗服务政策扶持力度进一步加大，社会认可度大幅提高。人民日益增长的医疗需求与目前我国优质治疗资源稀缺的矛盾，为医疗服务行业发展提供了极大的空间，更为民营医疗服务提供前所未有的发展机会。

### 2、品牌优势

公司医疗服务坚持“大专科、强综合”理念，不断通过技术、人才、资金的投入，将下属医院打造为所属地区具有明显优势医疗服务机构，并形成自有优势品牌。公司的瓦三医院神经内科、神经外科、骨外科为大连市二级重点发展学科，曾荣获“2017年度全国诚信民营医院”、“省部级科技成果奖”、“辽宁省科技成果奖”、“2021百强县市百强医院排行榜”；泗阳医院入围中国医院竞争力县级医院300强、社会办医100强，其中包括有内分泌科、重症医学科、骨科、麻醉科等八个市级临床重点专科；赣西医院在湘东地区具有重要影响力；盱眙中医院被国家卫生健康委评为“2020改善医疗服务示范医院”，列入艾力彼中国医院竞争力排名中医医院300强、社会办医单体医院129名，其中妇产科、眼科、肝病科、肝肠科、心血管病科、泌尿外科为盱眙七大优势科室；崇州二院的骨科、神经外科、微创外科（手足外科）为市级重点专科。

公司专注于药品生产二十余载，形成了以“独一味”品牌为核心的系列中成药、化药及生物大分子药物，其中“独一味胶囊”收载于《中国药典》（2020年版），为2018年版国家基药、全国独家品种、中成药优质优价产品、国家医保目录品种，具有独特疗效、安全性高、治疗成本低的优势。“独一味”商标为中国驰名商标。

### 3、管理优势

经过多年探索，公司依托专业医院管理专家和下属医院院长，组建了一支专业医院管理团队，建立起了具有恒康特色的医院管理模式。公司遵循医院运营与医学发展规律，统筹下属医院的运营管理、质量管理、学科建设、预算规划和医院考核，对下属医院实施集团化、专业化、标准化、精细化管理，并充分发挥协同优势，全面整合集团内部医疗资源，完善管控体系，优化服务管理流程，保障质量安全，改善患者体验，进一步提升医疗服务品牌，形成所在地区的差异化竞争力。

### 4、医疗人才技术协同优势

依托集团化、标准化、专业化管理优势，公司拥有一支涵盖各个学科和医院管理的优秀医护管理团队，内部“医生集团”、“影像中心”“专业委员会”、“学术委员会”和“管理委员会”已初步形成并发挥协同效应，可以根据下属医院的学科建设情况和患者需求，不定期到所属各医院进行人才学术交流、经验分享和远程会诊，全面提升公司医护人员医疗技术水平，完善医院学科建设、人才培养，提升公司核心竞争力。

### 5、市场优势

公司市场营销定位准确，通过充分、有效地整合内部和外部资源，推动终端客户群的数量稳定增长。公司近十年来一直致力于专业化学术推广体系的建设，吸引和培养了一批具有丰富营销经验的专业人才，形成了一支稳定、进取、专业的销售队伍。公司采用“经销+专业化学术推广”的销售方式，不断提升产品的学术地位，扩大产品品牌影响力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是不平凡的一年。这一年，是全国深化医药卫生体制改革、全面完成“十三五”医改规划目标的收官之年。这一年，国家以人民健康为中心，深化医疗医保制度改革，取消药品耗材加成，推进医保支付方式改革，实行严格医保监管，同时新冠疫情持续蔓延，对全球经济以及我国经济发展造成严重冲击与影响。面对严峻形势和挑战，公司管理层在董事会的领导下，上半年战疫情、保稳定，下半年拼干劲、落指标，全年公司医疗服务和药品制造各项经营业绩总体平稳，基本完成董事会下达的各项经营任务。

报告期内，公司实现营业收入280,589.55万元，同比下降23.85%，其中医疗服务板块实现营业收入23.74亿元，占公司营业收入的84.62%，药品板块实现营业收入4.20亿元，占公司营业收入的14.98%，实现归属于上市公司股东的净利润-5,224.38万元，同比上升97.93%。

#### （一）强化医疗核心制度落实，持续提升医疗质量与安全意识

一年来，公司所属医院坚持“以病人为中心，以质量为核心”的管理原则，围绕医疗质量管理、医疗风险防范，全面保障医疗安全。医院内部签订院级和科级责任状，排查医疗安全隐患，杜绝医患纠纷发生。严抓病历质量管理，加强手术期安全管理，做好抗菌药物临床应用，加强院感监测和管理等各项医疗质量安全管理。同时邀请各类专家、监管部门对医院开展专项督导检查，对查出问题及时进行梳理和整改，确保医疗服务安全。

#### （二）加强学科规范建设，巩固区域医疗中心地位

一年来，公司医院立足人无我有，人有我优，全面实行学科兴院、科教强院的战略，下大气力狠抓学科建设，取得重大突破。一是医院重点专科建设取得重大成绩，泗阳医院新增8个市级重点学科，盱眙中医院新增5个市级重点学科；二是“三大中心”建设长足发展，兰考医院创伤中心、胸痛中心通过验收，盱眙中医院卒中中心被认定为江苏省第一批防治卒中中心，胸痛中心被认定为淮安市市级胸痛救治中心，泗阳医院是第一批县级创伤中心、胸痛中心，卒中中心是建设单位。三是医联体建设工作取得重大成果，三甲医院“名医工作室”落户，名医示范带动效应明显。目前，泗阳、兰考、瓦三、盱眙和崇二部分学科建设明显优于地区同行，区域性医疗中心地位得到患者广泛认可，同时兰考、泗阳、盱眙三家正在加快三级医院申报，公司医院核心竞争力和区域优势将进一步凸显。

#### （三）强化子公司内部控制，实施精细化管理

一年来，公司以建立健全现代医院管理制度为抓手，一手抓公司治理，一手抓内部管理，健全完善了权责清晰、管理科学、治理完善、运行高效、监督有力的现代医院管理制度。针对内控建设和规范化标准化建设存在的不足，以问题为导向，建立健全了成本核算体系，规范财务管理，优化耗材药品采购流程，降低采购成本，开展后勤精细化管理和成本管控，推动精细化、标准化管理体系，贯穿深入医院、药厂各层级各环节。

#### （四）增强学术推广能力，加强市场开发布局，实现药品销售业绩增长

面对疫情不利局面和国家医药政策的动态调整，公司药品板块多管齐下。一是加大学术投入，开展专业推广，2020年下半年开展近300场学术推广活动，使产品获得更多医生和患者认可；二是积极布局基层医疗市场，2020年新增基层医院达1500多家，等级医院达500多家，有效弥补了疫情影响下医院用药量的减少；三是对潜力医院进行销售帮扶及增量奖励，极大提高了业务员积极性；四是大力开拓OTC零售市场，新增门店销售3000余家，缓解了疫情导致的医院销售下滑；五是积极推动医保药品申报，确保了“独一味”在销产品全部纳入医保体系，为下一步销售奠定了坚实基础。

#### （五）强化人才队伍建设，确保公司战略落地实施

经过多年发展，恒康医疗在医疗服务和药品制造方面拥有一批稳定的业务熟悉、有情怀、有能力的管理团队。现在临床诊疗步入精准医学时代，医疗技术日新月异，市场创新药品不断涌现，竞争压力加大。一年来，公司秉持“走出去、引进来”的人才发展模式，实施医院/医药人才发展战略；积极鼓励赴国内一流医疗机构研修学习，整合资源大力推进学科建设；通过各级别学术会议，搭建学术交流平台，医护人员参加国家级、省、市级各类培训及学术会议已成常态化，学术氛围日益浓

厚。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,805,895,494.80	100%	3,684,467,721.58	100%	-23.85%
分行业					
工业收入	420,398,890.97	14.98%	481,244,023.97	13.06%	1.92%
服务业收入	2,385,496,603.83	85.02%	3,203,223,697.61	86.94%	-1.92%
分产品					
药品收入	420,398,890.97	14.98%	419,068,117.44	11.37%	3.61%
中药饮片			42,553,362.95	1.15%	-1.15%
医疗收入	2,374,437,844.47	84.62%	3,203,223,697.61	86.94%	-2.32%
其他收入	11,058,759.36	0.40%	19,622,543.58	0.53%	-0.14%
分地区					
东北	895,654,926.69	31.92%	893,075,569.82	24.24%	0.29%
华北	24,913,224.55	0.89%	27,278,555.45	0.74%	-8.67%
华东	789,675,109.75	28.14%	783,502,042.95	21.26%	0.79%
华南	64,834,838.54	2.31%	74,392,434.23	2.02%	-12.85%
华中	527,918,581.92	18.81%	464,803,391.33	12.62%	13.58%
西北	21,835,516.50	0.78%	26,060,862.75	0.71%	-16.21%
西南	453,839,229.82	16.17%	517,629,137.22	14.05%	-12.32%
直辖市	27,224,067.03	0.98%	29,788,170.15	0.81%	-8.61%
国际			867,937,557.68	23.56%	-100.00%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业收入	420,398,890.97	93,464,922.71	77.77%	-12.64%	-35.51%	7.88%
服务业收入	2,385,496,603.83	1,921,680,897.15	19.44%	-25.53%	-25.22%	-0.34%
分产品						
药品收入	420,398,890.97	93,464,922.71	77.77%	0.32%	-6.28%	1.57%
医疗服务	2,374,437,844.47	1,904,073,167.47	19.81%	-25.87%	-25.38%	-0.53%
分地区						
东北	895,654,926.69	568,651,312.96	36.51%	0.29%	-0.40%	0.44%
华东	789,675,109.75	603,153,848.83	23.62%	0.79%	0.68%	0.09%
华中	527,918,581.92	416,791,720.43	21.05%	13.58%	13.61%	-0.02%
西南	453,839,229.82	425,837,349.34	6.17%	-12.32%	-12.34%	0.02%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业产品成本	原材料	62,416,547.44	66.78%	121,758,834.83	72.34%	-5.56%
工业产品成本	直接人工	7,434,873.25	7.95%	7,792,232.88	4.63%	3.32%
医疗服务业成本	原材料	882,628,036.06	45.93%	1,088,918,643.62	47.18%	-1.25%
医疗服务业成本	直接人工	705,256,889.25	36.70%	1,123,750,503.54	39.09%	-2.39%

说明

受疫情影响，公司本报告期工业产品人工成本较上年同期有所下降，但因较上年同期合并范围减少成本较高的恒康源药业，

人工成本占总成本比例有所上升。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

- 1、本公司于2020年6月30日处置子公司资阳健顺王体检医院有限公司，合并范围减少。
- 2、本公司于2020年11月30日处置子公司大连辽渔医院，合并范围减少。
- 3、本公司于2020年3月1日处置子公司崇州东关卫生院，合并范围减少。
- 4、本公司于2020年2月28日新增子公司崇州恒德医院有限公司，合并范围增加。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	66,967,397.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	37,138,890.62	1.32%
2	客户 B	9,882,824.58	0.35%
3	客户 C	7,767,200.46	0.28%
4	客户 D	6,665,024.78	0.24%
5	客户 E	5,513,456.64	0.20%
合计	--	66,967,397.07	2.39%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	226,211,295.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	58,451,024.79	2.08%
2	供应商 B	49,214,693.70	1.75%
3	供应商 C	40,227,981.63	1.43%
4	供应商 D	39,545,567.64	1.41%
5	供应商 E	38,772,027.46	1.38%
合计	--	226,211,295.22	8.05%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	223,099,998.35	245,026,275.03	-8.95%	主要系报告期受疫情影响，公司销售推广受限，销售费用减少。
管理费用	337,739,590.33	595,742,221.33	-43.31%	主要系报告期合并范围减少澳洲公司所致。
财务费用	139,922,838.34	394,430,952.72	-64.53%	主要系报告期合并范围减少，利息支出和汇兑损失减少。
研发费用	296,937.72	1,292,863.95	-77.03%	主要系报告期研发业务减少。

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,115,212,563.97	4,716,731,107.06	-12.75%
经营活动现金流出小计	3,831,416,245.12	4,167,218,705.86	-8.06%
经营活动产生的现金流量净额	283,796,318.85	549,512,401.20	-48.35%
投资活动现金流入小计	140,374,565.89	48,396,375.58	190.05%
投资活动现金流出小计	217,428,506.60	324,429,636.00	-32.98%
投资活动产生的现金流量净额	-77,053,940.71	-276,033,260.42	47.70%



筹资活动现金流入小计	532,136,051.78	1,635,958,476.47	-67.47%
筹资活动现金流出小计	706,792,307.72	2,221,548,624.03	-68.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-174,656,255.94	-585,590,147.56	70.17%
现金及现金等价物净增加额	32,086,124.06	-213,997,851.72	114.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流入小计同比增长190.05%，主要系报告期收回处置子公司股权款及所致。
- 2、投资活动现金流出小计同比下降32.98%，主要系上年同期处置子公司支付的现金净损失导致。
- 3、筹资活动现金流入小计同比下降67.47%，主要系报告期银行借款部分展期，取得银行借款减少所致。
- 4、筹资活动现金流出小计同比下降68.18%，主要系报告期银行借款部分展期，取得银行借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司下属企业经营正常，现金流量良好，且加强了应付账款账期的管理。
- 2、本年亏损的主要原因是非经营付现金因素，如：资产减值准备0.46亿元；折旧1.51亿元；无形资产摊销和长期待摊费用0.29亿元；财务费用1.37亿元。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	171,652,868.37	3.56%	122,348,479.32	2.49%	1.07%	主要系报告期偿还借款减少所致。
应收账款	568,753,034.89	11.80%	550,348,993.41	11.21%	0.59%	
存货	178,275,216.09	3.70%	154,795,279.82	3.15%	0.55%	主要系报告期销量逐步上升，备货增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	12,244,330.03	0.25%	11,211,586.20	0.23%	0.02%	主要系报告期追加股权投资成本所致。

固定资产	1,609,017,834.10	33.38%	1,679,598,284.93	34.21%	-0.83%	
在建工程	577,553,762.79	11.98%	592,353,437.07	12.06%	-0.08%	主要系报告期在建工程逐步转固所致。
短期借款	1,324,786,079.61	27.48%	1,428,630,000.00	29.10%	-1.62%	报告期偿还短期借款所致。
长期借款	289,980,000.00	6.02%	300,000,000.00	6.11%	-0.09%	报告期偿还银行长期借款所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,276,315.80	主要系报告期公司以部分资金作为保证金，出具银行承兑汇票。
应收账款	46,122,900.00	主要系报告期公司以部分应收账款作为质押，取得短期借款。
固定资产	117,087,332.95	主要系报告期公司以房屋建筑物作为抵押，取得短期借款。
无形资产	7,990,992.44	主要系报告期公司以部分土地使用权作为抵押，取得短期借款。
子公司股权	1,178,536,500.00	主要系报告期公司以部分子公司股权作为抵押，取得短期借款。
合计	<b>1,349,737,725.39</b>	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康县独一味生物制药有限公司	子公司	片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬（软）胶囊剂、口服液等生产医疗投资管理	200,000,000.00	782,582,418.27	236,390,789.59	309,593,313.87	25,403,865.54	21,601,533.56
瓦房店第三医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	689,220,000.00	1,293,401,802.97	409,595,684.66	462,536,870.88	16,461,599.33	15,052,229.40

司								
盱眙恒山中 医医院有限 公司	子公司	综合医疗服 务业务	272,536,500.00	467,154,235.91	207,119,412.69	330,567,208.98	17,042,326.43	12,480,184.93
崇州二医院 有限公司	子公司	综合医疗服 务业务	94,825,200.00	193,607,212.23	46,079,847.29	240,507,386.29	9,158,641.86	7,078,182.34
兰考第一医 院有限公司	子公司	综合医疗服 务业务	203,326,300.00	361,104,038.84	141,502,165.26	347,221,502.93	43,606,930.33	30,148,385.92
泗阳县人民 医院有限公 司	子公司	综合医疗服 务业务	343,992,000.00	468,453,441.90	6,755,164.37	523,229,990.15	69,408,656.46	49,672,981.44

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
资阳健顺王体检医院有限公司	注销	无
大连辽渔医院	出让股权	无
崇州东关卫生院	出让股权	无
崇州恒德医院有限公司	股权置换	无

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）（以下简称“京福华越”）

公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于参与投资产业并购基金的议案》，同意公司用自有资金 5,920.00 万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资京福华越，占京福华越10%的份额，京福资产作为普通合伙人认缴出资 10.00 万元，占京福华采0.02%的份额，华宝信托作为优先级有限合伙人认缴出资 39,457.00万元，占京福华采66.65%的份额，民生信托作为中间级有限合伙人认缴出资 13,813.00 万元，占京福华采23.33%的份额，京福华越主要投资包括但不限于综合医院、专科医院、医疗检测等国内外医疗服务机构股权，优先级投资人及中间级投资人均可根据《协议》约定，取得约定收益，在满足收益分配及运营支出外，剩余收益部分全部由公司享有。如出现经营亏损，则按劣后级有限合伙人、中间级有限合伙人、优先级有限合伙人的顺序依次承担亏损。公司通过参与京福华越的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对京福华越的权利影响其回报金额，因此对京福华越具备实际控制权，符合《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

**京福华越清算事项：**2020年1月京福华越执行事务合伙人京福资产管理有限公司（以下简称“京福资产”）向公司发出了《关于成立京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）清算小组的通知》的书面通知，因京福华越产业并购基金投资退出期已届满，京福资产决定成立清算组并进入依法解散清算程序（具体内容详见公司于 2020年1月17日在巨潮资讯网上披露的《关于清算京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）的公告》，公告编号：2020-006）。

华宝信托于 2020 年 6 月 29 日向台州市椒江区人民法院提出了对京福华越的强制清算申请，2020 年 7 月 28 日法院受理了京福华越强制清算申请，2020年9月16日成立清算工作组，目前清算工作正在进行中（具体内容详见公司于2020年7月6日、7月30日在巨潮资讯网上披露的《关于收到法院通知书的公告》《关于收到<民事裁定书>的公告》，公告编号：2020-068、

077)。

## 2、京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）（以下简称“京福华采”或“并购基金”）

公司第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于参与投资产业并购基金京福华采的议案》，同意公司用自有资金6,380.00万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资京福华采产业并购基金，产业并购基金认缴出资总额为63,800.00万元人民币，公司作为劣后级有限合伙人使用自有资金认缴出资6,380.00万元人民币，占京福华采10%的份额，京福资产作为普通合伙人认缴出资10.00万元人民币，占京福华采0.02%的份额，华宝信托作为优先级有限合伙人认缴出资42,526.00万元人民币，占京福华采66.65%的份额，民生信托作为中间级有限合伙人认缴出资14,884.00万元人民币，占京福华采23.33%的份额，京福华采主要投资包括但不限于综合医院、专科医院、医疗检测等国内外医疗服务机构股权，向收购的标的增资等，优先级投资人及中间级投资人均可根据《协议》约定，取得约定收益，在满足收益分配及运营支出外，剩余收益部分全部由公司享有。如出现经营亏损，则按劣后级有限合伙人、中间级有限合伙人、优先级有限合伙人的顺序依次承担亏损。公司通过参与京福华采的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对京福华采的权利影响其回报金额，因此对京福华采具备实际控制权，符合《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

**京福华采清算事项：**公司于2020年5月6日收到京福华采执行事务合伙人京福资产管理有限公司（以下简称“京福资产”）发出的《关于京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）的管理人报告》的书面通知，因京福华采产业并购基金投资退出期已届满，鉴于清算期京福华采资产未能变现，基金管理人无法开展实质性清算工作。（具体内容详见公司于2020年5月8日在巨潮资讯网上披露的《关于收到京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）的管理人报告的公告》，公告编号：2020-046）。

华宝信托于2020年9月28日向台州市椒江区人民法院提出了对京福华采的强制清算申请，2020年10月23日法院受理该强制清算申请，2021年1月4日成立清算工作组，目前清算工作正在进行中（具体内容详见公司于2020年10月10日、10月27日在巨潮资讯网上披露的《关于收到法院通知书的公告》《关于收到〈民事裁定书〉的公告》，公告编号：2020-093、096）。

## 九、公司未来发展的展望

### 一、公司未来发展的展望

2021年是“十四五”开局之年，我国经济社会发展以“推动高质量发展”为主题，面对老龄化加速以及多元化、个性化等不同层次的共需矛盾，中国不仅在公共卫生领域不断夯实力量，更是在医保、医药器械产业发展和医疗市场供给侧改革层面多有举措，以提高人民群众健康为目标，以解决危害城乡居民健康的主要问题为重点，推出了一系列举措。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，更是明确了我国将实施积极应对人口老龄化国家战略。

2021年，必将是公司发展历程上重要转折的一年，随着公司重整进入实施阶段，公司的股东结构、资本结构、债务结构、公司治理将得到进一步优化，公司将重新步入正常发展轨道。同时，经过近两年的战略调整，公司医疗服务和药品制造等核心业务得到了进一步加强，风险正逐步化解。2021年公司将进一步加强品牌建设，夯实“双轮驱动”战略；实施“医院+”模式，优化资源配置，化解供需痛点；深化精细化管理，加强成本控制，提升公司效益。同时加强公司内部控制建设，规范集团运营，全面提升公司规范运作水平，确保公司健康稳定发展。

#### （一）加强公司品牌建设，持续强化公司“双轮驱动”战略

公司所属部分医院区域医疗中心地位得到市场和患者的广泛认可，学科建设做到了人无我有，人有我优，先进的医技水平，优良的医疗服务，科学合理绩效考核机制，使得医院差异化、个性化竞争优势进一步显现。药品制造方面，独一味系列药品经过近20年的培育和开发，产品得到了广泛认可，被评为甘肃省高新技术企业，独一味商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

2021年公司步入正常发展轨道，公司将充分抓住老龄化带来庞大市场需求，和个性化和高质量医疗服务需求不能普遍满足矛盾，将进一步加强公司医院、药厂品牌建设，持续提供差异化、高质量医疗服务，提升公司核心竞争力。

#### （二）实施“医院+”模式，优化资源配置，化解供需痛点

公司初步建立了覆盖多个省份的医院网络，下属各家医院学科优势明显，具有极强的互补优势，公司试验“医院+”的大健康发展逻辑，推动学科可复制、人才可流动、资源可配置、科技可赋能、经验可分享，进而推动社会办医在国家高质量发

展进程中发挥更重要的角色，推动社会办医在国家解决“人民群众日益增长的健康需求”和“不平衡不充分的医疗卫生发展”之间矛盾的进程中发挥更重要价值。

### （三）深化精细化管理，加强成本控制，提升公司效益

取消药品加成、带量采购、按病种付费等一系列医改改革措施，一方面是医保管理更加规范，另一方是对各医院临床路径、质量控制、学科设置、成本控制和信息化等综合能力竞争和考验。公司作为医院医药管理集团，以信息化和数据化作为抓手，充分发挥规模效应，深入精细化管理；通过集采、财务一体化，核心资源管控、业务运行指导与监测，全面加强公司成本控制。树立积极向上的企业文化，完善人事和绩效改革制度，强化主人翁意识、成本意识和积极主动性，提升公司效益。

### （四）加强公司内部控制建设，规范集团运营，全面提升公司规范运作水平

继续坚持以国家《企业内部控制基本规范》与其应用和评价指引为根本遵循，以集团《公司章程》和《董事会议事规则》为基本约束，以实现全体股东利益最大化与履行社会责任合理平衡为管理目标，聚焦内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督诸要素，严格执行内部控制评价报告制度，进一步强化内部控制设计与运行，切实保障集团合规运营。

## 二、公司可能面临的风险

### 1、政策风险

社会资本举办医疗机构是我国医疗卫生改革的核心内容之一，近年来国务院和国家相关部门陆续颁布了一系列医疗机构改革的指导意见和发展规划，鼓励和支持社会资本举办医疗机构。但随着社会的发展，医疗机构改革的相关政策可能发生调整，可能对本公司经营带来一定影响。公司将加强对医疗卫生改革政策的分析和把握，建立信息收集和分析系统，及时把握行业政策动向，适应政策、市场和形势的发展变化，采取措施避免或减少政策调整等因素对公司发展的负面影响。

### 2、医疗服务风险

公司从事医疗服务，其中各类诊疗服务由于医学事业发展水平的局限、患者个体差异、病况的差异、医生素质的差异，以及其它不可抗因素的作用，在诊疗过程中难免存在风险，尤其是在医患关系相对紧张的现阶段，一旦出现意外情况，无论医疗机构是否应当承担风险，都会给医疗服务的开展带来一定的风险。

### 3、人力资源风险

医疗服务行业属于技术密集型行业，高素质的医疗技术人才和管理人才对医疗机构的发展起着非常重要的作用，而目前我国医疗服务行业中，医疗技术人才和管理人才都较为稀缺。因此，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司医疗服务发展的关键因素。

### 4、市场开拓风险

全资子公司康县独一味生物制药有限公司的主要品种“独一味胶囊（片）”入选《国家基本药物目录》（2018年版）（国卫药政发【2018】31号），该品种将得到更加广泛的应用，对公司市场前景将产生积极影响，但公司药品市场销售情况受多方面影响，最终效益能否达到预期，仍具有不确定性。

### 5、债务较高风险

截至本报告期末公司资产负债率为96.73%，同时因合伙协议纠纷、合同纠纷以及股权转让纠纷，公司已被民生信托、华宝信托、中同汇达以及瓦三医院原股东诉至法院，涉诉金额共计约13亿元左右，致使公司债务较高。

### 6、重整失败风险

由于公司被债权人向法院提出了重整申请，若法院正式受理对公司的重整申请，公司将存在因重整失败而被宣告破产的风险。若公司被宣告破产，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》第 14.4.7条第（六）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司着眼于长远和可持续发展，并重视对投资者的合理回报，根据中国证监会《上市公司章程指引》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的相关规定，结合公司实际经营情况等因素，公司第五届董事会制定了《未来三年（2020-2022年）股东回报规划》，明确了公司在满足实施分红条件的前提下，现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序、现金分红标准和比例，该规划符合公司《章程》的有关规定，董事会审议该议案时，由独立董事发表独立意见，充分维护了中小股东的合法权益。经第五届董事会第四十二次会议审议通过后提交公司2020年度股东大会批准执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020年权益分配预案：公司2020年度亏损以及期末可供分配的利润余额为负数，不满足实施分红条件，经第五届董事会第四十二次会议审议通过，公司2020年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019年权益分配预案：2019年度亏损，不满足实施分红条件，经第五届董事会第二十六次会议审议通过，公司2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年权益分派预案：基于2018年受计提资产减值准备、经营业绩下滑等因素的影响，公司2018年度亏损，不满足实施分红条件，经第五届董事会第十次会议审议通过，公司2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-52,243,830.15	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2019 年	0.00	-2,519,543,757.96	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,417,817,723.30	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无				
资产重组时所作承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于重组申报材料真实、准确、完整的承诺	关于本次重组申报材料真实、准确、完整的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网的《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	公司全体董事、高级管理人员	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	1、交易对方对其所提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺。2、交易对方主体资格所做承诺。3、交易对方就交易标的资产权属状况所做承诺。	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	本人承诺本次交易约定的相关事项，没有违反崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项。若本次交易约定的相关事项，	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行



			违反了崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项，本人承诺由此引起的一切费用和损失由本人承担。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人 阙文彬	避免同业竞争的承诺	<p>1、本人及本人控制的其他企业均未从事任何与恒康医疗构成直接或间接竞争的经营业务或者活动。2、本人将不会投资任何与恒康医疗的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与恒康医疗的生产、经营相竞争的任何活动。3、本人将不利用对恒康医疗的控制关系进行损害恒康医疗及恒康医疗其他股东权益的经营活动。4、如恒康医疗未来进一步拓展业务范围，本人及/或本人控制的其他企业与恒康医疗拓展后的业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合恒康医疗利益的方式退出该等竞争，措施包括但不限于：（1）停止经营构成或可能构成竞争的业务。（2）将竞争的业务转让给无关联的第三方（3）将相竞争的业务纳入恒康医疗经营。5、本人确认，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人控制的除恒康医疗外的其他企业签署的。6、本人确认本承诺函旨在保障恒康医疗全体股东之权益而做出。7、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。8、如因本人违反本承诺而给恒康医疗造成损失的，本人愿意全额赔偿恒康医疗因此遭受的所有损失。</p>	2014年09月03日	长期	严格履行
	实际控制人 阙文彬	其他承诺	<p>1、不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定情况，不会以自己或他人的名义，通过直接或间接的方式向本次认购对象提供任何形式的财务资助或者补偿。2、不会以自己或者他人名义，</p>	2015年06月05日	长期	严格履行

			通过直接或间接的方式参与认购长安平安富贵恒康医疗资产管理计划的份额或产品，如有违反，所得收益全部归上市公司。3、已充分知悉并将严格遵守《证券法》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规关于股份变动管理的规定，不会发生短线交易、内幕交易和配合减持操作股价等违法违规行为。			
	宋丽华；瓦房店第三医院全体自然人股东	其他承诺	宋丽华以现金方式参与认购恒康医疗集团股份有限公司 2014 年度非公开发行股票，认购金额为人民币 210,000,000 元，本人承诺：1、认购系本人真实意思表示，不存在接受他人委托投资的情形。2、本人通过本次认购持有恒康医疗股份，不存在为他人代持的情形。	2015 年 01 月 30 日	长期	严格履行
	恒康医疗集团股份有限公司	其他承诺	1、公司全体董事承诺本次非公开发行股票申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带法律责任。2、公司非公开发行募集资金将严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，审慎选择商业银行并开设募集资金专项账户，募集资金将存放于董事会决定的专户集中管理，专户不得存放非募集资金或用作其他用途；同时公司将按照信息披露的募集资金投向和股东大会、董事会决议及审批程序使用募集资金。	2015 年 06 月 05 日	长期	严格履行
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	避免同业竞争的承诺	阙文彬及四川恒康发展有限责任公司因与华宝信托有限责任公司及中国民生信托有限公司签订《有限合伙份额收购协议》，可能存在因履行协议约定而持有京福华越（台州）投资管理中心的有限合伙份额，基于京福华越的经营范围与恒康医疗的医疗服务业务存在一定的同业竞争，故阙文彬先生及四川恒康发展有限责任公司共同承诺"如存在本人或恒康发展通过持有合伙份额而间	2016 年 12 月 20 日	长期	严格履行

			接对收购标的公司产生重大影响，本人或恒康发展将所持京福华越的全部份额及权利委托给恒康医疗管理和行使，以消除未来可能存在的同业竞争问题"。			
	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	避免同业竞争的承诺	阙文彬及四川恒康发展有限责任公司因与华宝信托有限责任公司及中国民生信托有限公司签订《有限合伙份额收购协议》，可能存在因履行协议约定而持有京福华采（台州）投资管理中心的有限合伙份额，基于京福华采的经营范围与恒康医疗的医疗服务业务存在一定的同业竞争，故阙文彬先生及四川恒康发展有限责任公司共同承诺"如存在本人或恒康发展通过持有合伙份额而间接对收购标的公司产生重大影响，本人或恒康发展将所持京福华采的全部份额及权利委托给恒康医疗管理和行使，以消除未来可能存在的同业竞争问题"。	2017年02月24日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司董事会认为，亚太会计师事务所出具的2020年度财务报告非标准审计意见客观地反映了公司实际的财务状况，并提请投资者注意投资风险。为应对上述非标事项，保障公司持续、稳定、健康的发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权

益，公司管理层制定了具体的风险应对措施，包括但不限于：

（一）全力配合法院重整及战略投资者引进，确保公司稳定运行

自2020年8月重整以来，公司董事会全力配合法院、政府做好股东、债权人、员工沟通工作，梳理公司债权债务，并根据相关法律法规的要求向有关部门报送公司相关文件。2021年，公司董事会将坚持最大程度维护公司利益、提升整体资产运营价值、实现产业协同升级的原则，积极配合法院重整工作，多举措确保公司资产完整性和持续盈利能力，同时保障公司运行稳定，促进文化融合，确保各项业务持续运营，推动重整改革顺利进行，根本化解公司风险。

（二）调整法人治理结构，构建强有力的核心领导团队

2021年，公司将根据重整进展情况，调整董事会成员构成，完善经营管理层配置，健全公司治理结构，规范内部控制体系，规范集团运营管理，全面提高集团决策、执行和监督管理水平，构建董事会决策管理、经营层运营执行和内部控制监督核心领导团队，为公司健康高效运转提供保障。

（三）优化“医院+医药”战略，持续提升高质量发展水平

2021年公司将步入正常发展轨道，董事会将全面把握医药卫生市场需求趋势变化，以产业发展为基础，持续提升发展质量。在医疗服务方面，优化供应链管理，大幅降低采购成本；加强区域医疗中心建设，在学科建设、人才发展和服务提升上持续发力；强化运营管理，重点解决好成本、结构和现金流问题。在药品制造方面，依托“独一味”和奇力制药两大平台，通过链接优势资源，加大技术研发力度，加大品牌推广力度，极大提高药品销售收入并增强品牌影响力。

公司监事会认为，亚太会计师事务所出具的2020年度财务报告非标准审计意见客观公正、准确地反映了公司实际的财务状况，同意公司董事会就上述事项所做的专项说明。监事会将持续关注并监督公司董事会和管理层积极地采取有效措施，保障公司持续、稳定、健康的发展，尽快消除“与持续经营相关的重大不确定性”事项段提及的不利因素，切实维护公司和广大投资者利益。

公司独立董事的独立意见：亚太会计师事务所为本公司2020年度财务报告的审计机构，对公司2020年度财务报告出具了带有解释性说明的无保留意见的审计报告。我们认为，该报告真实、客观地反映了公司实际的财务状况和经营情况，希望公司董事会和管理层积极地采取有效措施，努力改善经营环境，降低经营风险和财务风险，降低公司的管理成本，不断提高公司的持续经营能力，提升公司核心竞争力以及抗风险能力，不断规范公司信息披露，加强公司内部控制，切实维护公司及全体股东权益。我们同意该审计意见。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

- 1、本公司于2020年6月30日处置子公司资阳健顺王体检医院有限公司，合并范围减少。
- 2、本公司于2020年11月30日处置子公司大连辽渔医院，合并范围减少。
- 3、本公司于2020年3月1日处置子公司崇州东关卫生院，合并范围减少。
- 4、本公司于2020年2月28日新增子公司崇州恒德医院有限公司，合并范围增加。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	189
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张争鸣 袁攀
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	/
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	/

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

2020年8月24日，公司收到陇南市中级人民法院的通知，获悉债权人广州中同汇达商业保理有限公司以公司债务规模较大，资产负债率较高，有明显丧失清偿能力的可能性，但仍具有重整价值为由，向法院申请对公司进行重整。截至本报告出具日，公司尚未收到法院受理公司重整事项的裁定书。申请人的申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚存在重大不确定性。公司将及时披露重整申请的相关进展情况。

### （一）公司董事会对于公司被申请重整的意见

在法院受理审查案件期间，公司将依法配合法院对公司的重整可行性进行研究和论证。若法院裁定公司进入重整，公司将依法配合法院及管理人的重整工作，并依法履行债务人的法定义务，在平衡保护各方合法权益的前提下，积极与各方共同论证解决债务问题的方案，同时将积极争取有关方面的支持，实现重整工作的顺利推进。

### （二）风险警示

#### 1、公司是否进入重整程序存在重大不确定性

目前申请人向法院提交了重整申请，但该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。无论是否进入重整程序，公司将在现有基础上积极做好日常经营管理工作。

#### 2、公司股票存在终止上市风险

若法院正式受理对公司的重整申请，公司将存在因重整失败而被宣告破产的风险。若公司被宣告破产，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》第 14.4.7 条第（六）项规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

（具体内容详见公司2020年8月25日披露在巨潮资讯网上的《关于被债权人申请重整的提示性公告》《关于被债权人申请重整的进展公告》，公告编号：2020-081、086）

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
兰考县兰益商务咨询中心等 13 家公司及徐征诉京福华越、恒康医疗股权转让纠纷案, 请求解除《业绩承诺之补充协议》。成都市中级人民法院一审判决解除《业绩承诺之补充协议》中关于 2018、2019 年度的业绩补偿条款。京福华越、恒康医疗不服一审判决, 向四川省高级人民法院提起上诉。	0	否	二审已判决	根据《判决书》,《业绩承诺之补充协议》中对 2017 年度合同的履行没有影响, 公司将不能按照《业绩承诺之补充协议》中的约定要求第一医院、涪阳医院和东方医院对公司作出 2018 年度、2019 年度的业绩补偿。	二审审理终结	2020 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号: 2020-021)
原告京福华越及恒康医疗诉被告徐征业绩承诺纠纷案, 原告要求被告补偿 2017 年度业绩承诺差额共计 9,103.49 万元。法院已一审判决, 双方均不服一审判决, 已向四川省高级人民法院提起上诉。	9,103.49	否	二审审理中	因 2017 年度业绩目标未达到预期, 被告徐征作为连带责任保证人应按照合同约定就转让方对原告的债务承担连带清偿责任。由于该案尚未结案, 上述诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响尚具有不确定性	尚未进入执行程序	2021 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号: 2021-001)
原告高卫诉被告恒康医疗股权转让纠纷一案, 原告要求被告支付股权转让价款 2547.65 万元、律师费 120 万元及违约金。	2,196.4	是	一审已生效	法院判决公司给付原告高卫股权转让价款 2547.65 万元、律师费 120 万元以及违约金。	进入执行程序	2020 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于公司部分资产被司法冻结的公告》(公告编号: 2020-025)
原告瓦三医院部分原股东诉被告恒康医疗 30% 股权转让尾款纠纷案。	9,277.03	是	一审已生效	法院判决公司给付原告股权转让尾款共计 9277.03 万元。	进入执行程序	2020 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于公司部分资产被司法冻结的公告》(公告编号: 2020-025)

原告中国民生信托有限公司诉被告恒康医疗合同纠纷案，原告要求公司支付京福华越合伙权益收购价款本金及投资收益共计 1912.69 万元以及违约金。	1,912.69	否	已调解	《民事调解书》有利于减轻公司的违约责任，减少相关费用的支出。公司指定第三方健康金控向民生信托已支付份额收购款 25,191,738.45 元。公司指定第三方新里程受让京福华越约 19.20% 的中间级有限合伙份额。	已调解结案	2020 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于重大诉讼、仲裁的公告》《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2020-060、099、110、2021-013)
原告广州中同汇达商业保理有限公司诉被告恒康医疗借款纠纷案。	8,450	是	一审已判决	因公司未履行相关义务，原告向法院申请执行。	已调解结案	2020 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于公司收到<执行通知书>的公告》(公告编号: 2020-065)
申请人华宝信托有限责任公司向法院申请对京福华越进行强制清算案	0	否	强制清算进行中	因京福华越产业并购基金投资退出期已届满，华宝信托向法院申请对京福华越进行强制清算，目前该案清算工作正在进行中。	强制清算进行中	2020 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于收到法院通知书的公告》《关于收到<民事裁定书>的公告》(公告编号: 2020-068、077)
申请人华宝信托有限责任公司向法院申请对京福华采进行强制清算案	0	否	强制清算进行中	因京福华采产业并购基金投资退出期已届满，华宝信托向法院申请对京福华采进行强制清算，目前该案清算工作正在进行中。	强制清算进行中	2020 年 10 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于收到法院通知书的公告》《关于收到<民事裁定书>的公告》(公告编号: 2020-068、077)

							2020-093、096)
原告中国民生信托有限公司诉被告恒康医疗合伙协议纠纷案，原告要求公司支付京福华采合伙权益收购价款本金及投资收益共计约 11,584.15 万元以及违约金。	11,584.15	否	已调解	《民事调解书》有利于减轻公司的违约责任，减少相关费用的支出。公司指定第三方健康金控向民生信托已支付份额收购款 134,784,160.00 元。公司指定第三方新里程受让京福华采约 5.90% 的中间级有限合伙份额。	已调解结案	2020 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于重大诉讼、仲裁的公告》《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2020-072、099、110, 2021-013)
原告华宝信托有限责任公司诉被告恒康医疗合伙协议纠纷案，原告要求公司支付京福华越合伙权益收购款及逾期利息共计约 38,791.82 万元。	38,791.82	是	二审审理中	该案法院一审判决公司支付合伙权益收购款及逾期利息共计约 38,791.82 万元，以及相关的案件受理费等。公司已提起上诉，目前该案二审审理中，鉴于该案尚未审理终结，上述诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，公司将与华宝信托及相关方就此纠纷进一步协商解决。	尚未进入执行程序	2020 年 07 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于重大诉讼、仲裁的公告》《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2020-074、092)
原告华宝信托有限责任公司诉被告恒康医疗合伙协议纠纷案，原告要求公司支付京福华采合伙权益收购价款共计约 43,664.72 万元以及违约金等。	43,664.72	是	二审审理中	该案法院一审判决公司支付合伙权益收购价款共计约 43,664.72 万元，以及相关的违约金等。公司已提起上诉，目前该案二审审理中，鉴于该案尚未审理终结，上述诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，公司将与华宝信托及相关方就此纠纷进一步协商解决。	尚未进入执行程序	2020 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于重大诉讼、仲裁的公告》《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2020-076、092)
原告华商银行诉被告恒康医疗借款合同纠纷案，原告要求公司偿还借款本金 6000 万元及利息等。	6,000	否	一审审理中	公司将面临支付借款本金 6000 万元及律师费等费用，鉴于本案尚未审结，上述诉讼事项对公司	尚未进入执行程序	2020 年 12 月 04 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于重大



				本期利润或期后利润的影响具有不确定性，公司将与华商银行及相关方就此纠纷进一步协商解决。			诉讼的公告》 (公告编号： 2020-103)
原告淮安市天之润医药科技有限公司诉被告泗阳县人民医院有限公司债权转让合同纠纷案	10,279.6	否	撤诉	该案诉讼事项未对公司本期利润或期后利润产生影响。	已撤诉	2021 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (http:www. cninfo.com.c n)《关于重大 诉讼的公告》 (公告编号： 2021-007、 008)
原告广发银行诉被告大连辽渔医院、恒康医疗金融借款合同纠纷案，原告要求辽渔医院偿还借款本金 4800 万元，恒康医疗承担连带担保责任。	4,800	是	一审已判决	一审判决大连辽渔医院偿还广发银行大连分行借款本金 47,882,542.22 元及利息 157,325 元，恒康医疗承担连带清偿责任，保证人在承担保证责任后，有权在承担清偿责任的范围内向债务人大连辽渔医院追偿。公司将与广发银行及相关方就此纠纷进一步协商解决。	尚未进入执行程序	2021 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (http:www. cninfo.com.c n)《关于重大 诉讼的公告》 (公告编号： 2021-021)
原告瓦三医院原股东廉冬梅、刘建华诉被告恒康医疗股权转让纠纷案。	1,800.88	是	已发回重审	一审法院判决公司归还原告廉冬梅、刘建华股份本金 1800.88 万元以及违约金、律师费等。原告不服一审判决，提起上诉。目前法院已判决发回重审。	尚未进入执行程序		
申请人 Intellium Advisory Ltd 向香港国际仲裁中心提出仲裁申请要求公司支付中介服务费约 250 万欧元。	250	是	已审理，尚未裁决	申请人 Intellium Advisory Ltd 向香港国际仲裁中心提出仲裁申请要求公司支付中介服务费约 250 万欧元。香港国际仲裁中心已审理，尚未裁决。	尚未进入执行程序。		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截止2020年12月31日，公司控股股东阙文彬先生因债权债务纠纷，其所持有的本公司全部股份共计792,509,999股，占公司总股本42.49%，已先后被北京市第一中级人民法院、杭州市下城区人民法院、深圳市中级人民法院、吉林省高级人民法院、四川省成都市中级人民法院、四川省德阳市中级人民法院、北京市高级人民法院、成都市武侯区人民法院等法院冻结或轮候冻结。阙文彬先生将积极与相关债权人进行协商，并将尽快确定战略合作者，但如未及时得到妥善处理，则其所持的股份可能被司法处置，导致公司实际控制权发生变化。至2020年12月31日，阙文彬先生累计司法冻结（轮候冻结）股份数量为792,509,999股，占公司总股本42.49%，占其持有本公司股份的100%。

2020年3月30日、2020年4月13日，阙文彬先生将其持有的占公司总股本12.59%的股份即234,824,686股对应的除收益权和处置股份权利之外的表决权等股东权益委托给五矿金通股权投资基金管理有限公司（以下简称“五矿金通”）行使，五矿金通同意接受阙文彬先生的委托；同时，阙文彬先生将其持有的占公司总股本29.90%的股份即557,685,313股股份对应的除收益权和处置股份权利之外的表决委托给中企汇联投资管理（北京）有限公司（以下简称“中企汇联”）行使，中企汇联同意接受阙文彬先生的委托。

2020年8月25日，阙文彬先生与中企汇联双方经友好协商一致决定解除《合作协议》以及《合作协议之补充协议》，并签署了《关于<合作协议>及<合作协议之补充协议>之解除协议》。自2020年8月25日起，阙文彬先生享有557,685,313股股份对应的表决权，约占公司总股本的29.90%，中企汇联不再拥有557,685,313股股份对应的表决权。

详情参考公司2020年3月31日、2020年4月14日、2020年4月15日、2020年8月26日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的关于控股股东签署<合作协议>的公告》《关于控股股东签署<合作协议之补充协议>的公告》、《关于控股股东签署<解除协议>的公告》等（公告编号：2020-023、2020-026、2020-082）。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
瓦房店第三医院有限责任公司	2017年06月28日	30,000	2017年08月07日	30,000	连带责任保证	10年	否	否
兰考第一医院有限公司	2018年10月12日	6,000	2019年01月29日	600	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
兰考第一医院有限公司	2018年10月12日	6,000	2019年03月22日	205	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
兰考第一医院有限公司	2018年10月12日	6,000	2019年06月04日	695	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
大连辽渔医院	2019年01月02日	4,800	2019年01月25日	2,300	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
大连辽渔医院	2019年01月02日	4,800	2019年01月31日	2,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019年01月08日	4,000	2019年01月16日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019年01月08日	4,000	2019年01月24日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019年03月02日	6,500	2019年03月14日	6,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
康县独一味生物制药有限公司	2019年04月10日	10,000	2019年04月25日	10,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019年04月30日	2,000	2019年06月14日	164.65	连带责任保证	自主合同主债务履行期	是	否

						限届满之日起两年		
瓦房店第三医院有限责任公司	2019年06月06日	7,000	2019年07月10日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
瓦房店第三医院有限责任公司	2019年06月06日	7,000	2019年07月16日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
瓦房店第三医院有限责任公司	2019年06月06日	7,000	2019年07月23日	3,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
崇州第二医院有限公司	2019年07月11日	2,700	2019年08月07日	2,700	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起三年	否	否
泗阳县人民医院有限公司	2019年11月05日	5,000	2020年03月12日	2,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
泗阳县人民医院有限公司	2019年11月05日	5,000	2020年04月01日	1,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019年11月25日	4,000	2020年01月14日	4,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
大连辽渔医院	2019年11月25日	4,800	2020年01月14日	1,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	否	否
大连辽渔医院	2019年11月25日	4,800	2020年01月17日	1,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	否	否
大连辽渔医院	2019年11月25日	4,800	2020年01月21日	1,800	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日	否	否

						起两年		
兰考第一医院有限公司	2019年11月25日	6,000	2020年05月21日	1,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	否	否
兰考第一医院有限公司	2019年11月25日	3,000		0	连带责任保证			否
盱眙恒山中医医院有限公司	2019年12月24日	2,000		0	连带责任保证			否
泗阳县人民医院有限公司	2019年12月25日	20,000		0	连带责任保证			否
盱眙恒山中医医院有限公司	2020年02月21日	8,500	2020年03月02日	6,500	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	是	否
萍乡市赣西医院有限公司	2020年02月21日	480		480	连带责任保证		是	否
康县独一味生物制药有限公司	2020年04月02日	10,000	2020年04月24日	10,000	连带责任保证	自主合同主债务履行期限届满之日起两年	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2020年04月29日	4,000		0	连带责任保证			否
兰考第一医院有限公司	2020年04月29日	4,500		0	连带责任保证			否
瓦房店第三医院有限责任公司	2020年04月29日	7,000	2020年07月24日	7,000	连带责任保证	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
康县独一味生物制药有限公司	2020年04月29日	10,000		0	连带责任保证			否
泗阳县人民医院有限公司	2020年04月29日	8,000	2021年03月08日	2,000	连带责任保证	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
大连辽渔医院	2020年04月29日	4,800		0	连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			175,080		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			103,944.65

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	175,080		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	67,498.78				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	175,080		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	103,944.65				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	175,080		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	67,498.78				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				504.30%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				3,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				60,806.47				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				63,806.47				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				2020 年 1 月 13 日, 辽渔医院与广发银行股份有限公司大连分行签订《授信额度合同》, 约定广发银行大连分行向辽渔医院提供授信额度敞口最高限额为 4800 万元, 恒康医疗为其提供连带责任担保。广发银行大连分行分期向辽渔医院提供借款共计 4800 万元。因辽渔医院已出售, 2020 年 12 月, 广发银行大连分行将辽渔医院及恒康医疗诉至法院, 要求法院判令辽渔医院偿还原告借款本金 4800 万元, 恒康医疗承担连带保证责任。2021 年 4 月 23 日公司收到大连市中级人民法院的一审民事判决书, 判决主要内容如下: 判决大连辽渔医院偿还广发银行大连分行借款本金 47,882,542.22 元及利息 157,325 元, 恒康医疗承担连带清偿责任, 保证人在承担保证责任后, 有权在承担清偿责任的范围内向债务人大连辽渔医院追偿。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2020年面对突如其来的新冠疫情，公司董事会坚决贯彻落实各级党委、政府关于疫情防控的各项决策部署，提高政治站位，强化责任担当，带领下属医院全体医务人员白衣执甲、并肩战役，全力扛起疫情防控的重大历史责任。公司下属12家医院、数千名医护人员，始终战斗在抗疫一线。疫情爆发初期，抽调14名医务工作者驰援湖北，同时派驻高铁站、车站、高速公路口、大型企业等防疫站点医护人员共计500余人，累计防控筛查超过30余万人次。公司“守土”和“援鄂”的双线抗疫工作受到社会各界的广泛肯定，为新冠疫情防控工作做出了应有贡献，积极履行了上市公司的社会责任。

报告期内，公司积极维护股东权益，保护债权人利益，保障员工、客户和供应商等相关方的合法权益，加强内部管理，节能降耗，加强环境保护，不断提升产品质量，为社会提供更加优质的医疗服务，切实落实了各项社会责任。

#### (一) 股东和债权人权益保护

公司不断完善法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，严格履行信息披露义务并建立了与投资者的互动平台，通过互动平台、网上业绩说明会、投资者专线电话、传真、电子邮箱等多种方式，公平热情接待所有投资者，保障股东的知情权和参与权，依法及时缴纳全部税款，提高了公司的透明度和诚信度。

#### (二) 关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。多年来，公司一直100%与员工签订劳动合同、100%参加社会保险，同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

#### (三) 供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟



通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

#### （四）优质的医疗服务

公司以医疗质量为核心，不断加强学科建设，高端医疗技术人才培养，改善就医环境，提升医疗服务水平，并有针对性的开展义诊活动，使医院医疗水平和综合实力上了一个新台阶，为病患人群提供了优质的医疗服务，实现了公司良好的经济效益与社会效益。

#### （五）环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任。目前公司所有环保设施均正常、稳定、持续运转，各项指标符合环保要求。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

恒康医疗作为上市公司，有着深刻的社会责任感，企业永远怀着感恩的心，热衷从事社会公益事业和慈善事业。公司一直秉持“专技于医 拯民于仁寿 济羸劣以获安”的使命，全心全意服务于人类健康事业，在创造企业经济效益的同时，积极参与社会公益慈善事业，切实履行社会责任。

### （2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司及下属各级机构积极响应政府精准扶贫战略以及证监会关于鼓励和引导上市公司履行社会责任、参与脱贫攻坚的号召，践行社会责任，感恩回馈社会，以产业扶贫以及健康扶贫为方向，聚焦精准扶贫工作。现对公司及各下属机构2020年度扶贫工作开展情况概述如下：

2020年，公司下属医院积极开展健康扶贫、举办惠民义诊及健康知识宣讲活动。医院成立专家医疗队，定期坐诊，为村镇群众免费提供优质诊疗、健康咨询服务；和受援单位签订对口支援帮扶协议，并与相关村镇结为“挂钩帮扶点”，和相关贫困户结对帮扶；同时，在新型冠状病毒肺炎疫情防控特殊时期，医院积极组织帮助企业复工及学校复学活动，上门指导消杀，对防控新冠疫情进行现场演练及知识培训，开展系列科学普及健康知识线上直播讲座等活动。据统计，报告期内公司及各子公司精准扶贫工作投入总额约为576.30万元，其中投入资金522.88万元，物资折款53.52万元，包括产业发展脱贫项目投入金额80.67万元，帮助贫困残疾人投入金额260.62万元，帮助建档立卡贫困人口脱贫数84人，帮扶贫困残疾2603人，教育脱贫共计折合人民币价值12.32万元，社会扶贫投入金额折合人民币价值约为41万元。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	522.88
2.物资折款	万元	53.52
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	84
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	80.67
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.8
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	11.32
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	52.14
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	1.38
7.2 帮助“三留守”人员数	人	4
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	260.62
7.4 帮助贫困残疾人数	人	2,603
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	41
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	30.41
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	4.36
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	92.5
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	84
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

2021年，公司及各级子公司将继续积极响应政策号召，充分发挥自身产业优势，通过产业扶贫、健康扶贫等形式切实履行扶贫承诺，实现精准扶贫目标。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情形。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	21,021,058	1.13%				128,437	128,437	21,149,495	1.13%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	21,021,058	1.13%				128,437	128,437	21,149,495	1.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	21,021,058	1.13%				128,437	128,437	21,149,495	1.13%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,844,215,372	98.87%				-128,437	-128,437	1,844,086,935	98.87%
1、人民币普通股	1,844,215,372	98.87%				-128,437	-128,437	1,844,086,935	98.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,865,236,430	100.00%				0	0	1,865,236,430	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司新任董事李育飞先生增加限售股份154,200股；
- 2、报告期内，公司离任高管王勇先生解除其限售股份25,763股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
左槟林	23,625	0	0	23,625	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
王玉珏	7,950	0	0	7,950	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
王勇	103,050	0	25,763	77,287	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以	按高管锁定股条件解锁

					以锁定。	
聂晨	53,100	0	0	53,100	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
李育飞	0	154,200	0	154,200	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
宋丽华	20,833,333	0	0	20,833,333	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
合计	21,021,058	154,200	25,763	21,149,495	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,225	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,881	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
阙文彬	境内自然人	42.49%	792,509,999			792,509,999	质押 冻结	790,557,230 792,509,999
四川产业振兴发展投资基金有限公司	国有法人	6.03%	112,500,000			112,500,000		
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫康财富 3 号单一资金信托	其他	3.84%	71,660,052			71,660,052		
喀什思山股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.70%	50,437,830			50,437,830	冻结	50,437,830
云南能投资本投资有限公司	国有法人	2.01%	37,500,000			37,500,000		
新余恒道资产管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.52%	28,441,228	-9,480,400		28,441,228	冻结	28,441,228
宋丽华	境内自然人	1.49%	27,777,778		20,833,333	6,944,445		
盛世金泉(天津)股权投资基金管理有限公司	国有法人	1.02%	18,995,900	-21,800		18,995,900		
刘好芬	境内自然人	0.83%	15,467,595			15,467,595		
李雅凤	境内自然人	0.58%	10,869,847	10,869,847		10,869,847		
战略投资者或一般法人因配售新股	不适用。							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
阙文彬	792,509,999	人民币普通股	792,509,999
四川产业振兴发展投资基金有限公司	112,500,000	人民币普通股	112,500,000
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫康财富 3 号单一资金信托	71,660,052	人民币普通股	71,660,052
喀什思山股权投资合伙企业（有限合伙）	50,437,830	人民币普通股	50,437,830
云南能投资本投资有限公司	37,500,000	人民币普通股	37,500,000
新余恒道资产管理中心（有限合伙）	28,441,228	人民币普通股	28,441,228
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	18,995,900	人民币普通股	18,995,900
刘好芬	15,467,595	人民币普通股	15,467,595
李雅凤	10,869,847	人民币普通股	10,869,847
宋丽华	6,944,445	人民币普通股	6,944,445
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	位列公司前十大股东第八位盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司流通股合计 18,995,900 股；位列公司前十大股东第九位刘好芬通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司流通股合计 15,467,595 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------



阙文彬	中国	否
主要职业及职务	曾任四川恒康发展有限责任公司执行董事，现除为公司控股股东以及西部资源控股股份有限公司实际控制人外，暂未担任其他职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过四川恒康发展有限责任公司控股四川西部资源控股股份有限公司，为西部资源控股股份有限公司实际控制人。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

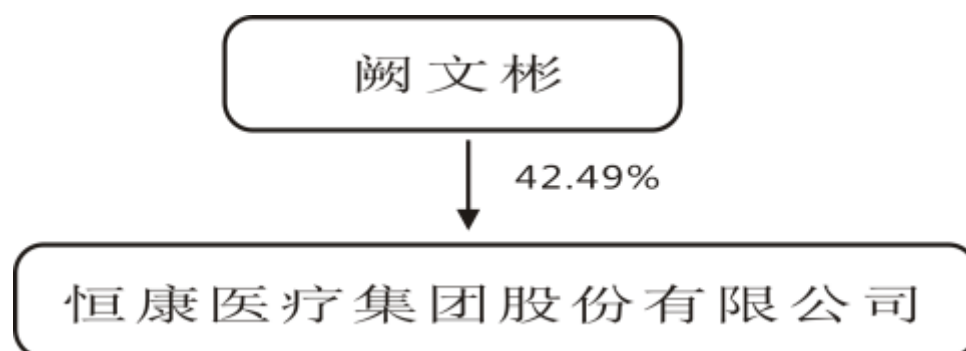
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	本人	中国	否
主要职业及职务	曾任四川恒康发展有限责任公司执行董事，现除为公司控股股东以及西部资源控股股份有限公司实际控制人外，暂未担任其他职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过四川恒康发展有限责任公司控股四川西部资源控股股份有限公司，为西部资源控股股份有限公司实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
林杨林	董事长	现任	男	40	2021年03月29日	2021年12月24日					
李育飞	董事	现任	男	45	2020年06月11日	2021年12月24日	205,600				205,600
仝泽宇	董事	现任	男	31	2021年03月29日	2021年12月24日					
浦军	独立董事	现任	男	45	2021年03月29日	2021年12月24日					
林伟平	独立董事	现任	男	40	2021年03月29日	2021年12月24日					
骆骢	监事会主席	现任	男	42	2019年03月01日	2021年12月24日					
许海文	监事	现任	男	35	2021年03月29日	2021年12月24日					
李海涛	监事	现任	男	32	2021年03月29日	2021年12月24日					
宋丽华	常务副总裁	现任	女	58	2018年12月24日	2021年12月24日	27,777,778				27,777,778
聂晨	副总裁	现任	男	54	2018年12月24日	2021年12月24日	70,800				70,800
左槟林	副总裁	现任	男	47	2013年	2021年	31,500				31,500

					09月11日	12月24日					
曹维	副总裁 董事会秘书	现任	男	34	2016年 08月06日	2021年 12月24日					
刘军	财务总监	现任	男	42	2021年 03月29日	2021年 12月24日					
吕东明	总裁	离任	男	58	2020年 06月18日	2021年 12月24日					
王伟	董事长 总裁	离任	男	54	2015年 08月24日	2021年 12月24日					
王成	董事	离任	男	50	2018年 08月24日	2021年 12月24日					
左槟林	董事	离任	男	47	2019年 04月25日	2021年 12月24日					
于美	董事	离任	女	42	2019年 07月29日	2021年 12月24日					
王玉珏	董事	离任	女	32	2019年 07月29日	2021年 12月24日	10,600				10,600
吴玲	董事	离任	女	39	2020年 06月11日	2021年 12月24日					
郭磊明	独立董事	离任	男	46	2014年 12月11日	2021年 12月24日					
王良成	独立董事	离任	男	42	2015年 05月20日	2021年 12月24日					
张雪梅	独立董事	离任	男	51	2015年 12月14日	2021年 12月24日					
冯敏	独立董事	离任	女	41	2020年 06月11日	2021年 12月24日					

					日	日					
于江	独立董事	离任	男	50	2020年 06月11 日	2021年 12月24 日					
刘敏	监事	离任	女	38	2017年 12月01 日	2021年 12月24 日					
王宁	监事	离任	男	37	2019年 11月21 日	2021年 12月24 日					
合计	--	--	--	--	--	--	28,096,278	0	0	0	28,096,278

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林杨林	董事长	被选举	2021年03月29日	公司发展需要
仝泽宇	董事	被选举	2021年03月29日	公司发展需要
浦军	独立董事	被选举	2021年03月29日	公司发展需要
林伟平	独立董事	被选举	2021年03月29日	公司发展需要
许海文	监事	被选举	2021年03月29日	公司发展需要
李海涛	监事	被选举	2021年03月29日	公司发展需要
刘军	财务总监	聘任	2021年03月29日	公司发展需要
吕东明	总裁	离任	2021年04月02日	个人原因
王伟	董事长、总裁	离任	2020年06月11日	公司发展需要
宋丽华	副董事长	离任	2021年03月29日	个人原因
王成	董事	离任	2020年05月25日	公司发展需要

左榆林	董事	离任	2020年06月11日	公司发展需要
于美	董事	离任	2020年05月25日	公司发展需要
王玉珏	董事	离任	2020年05月25日	公司发展需要
吴玲	董事	离任	2021年03月29日	个人原因
郭磊明	独立董事	离任	2020年05月25日	公司发展需要
王良成	独立董事	离任	2020年06月11日	公司发展需要
张雪梅	独立董事	离任	2020年06月11日	公司发展需要
冯敏	独立董事	离任	2021年03月29日	公司发展需要及个人原因
于江	独立董事	离任	2021年03月29日	公司发展需要及个人原因
刘敏	监事	离任	2021年03月29日	公司发展需要及个人原因
王宁	监事	离任	2021年03月29日	公司发展需要及个人原因

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会人员情况

目前公司董事会成员5名，其中独立董事2名。各董事基本情况及工作经历如下：

林杨林先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任北大医疗产业基金管理有限公司CEO；现任新里程医院集团有限公司CEO、北京新里程健康产业集团有限公司董事长、恒康医疗集团股份有限公司董事长。

仝泽宇先生：1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任中国食品药品检定研究院统计师、团支部书记，国海证券权益业务总部业务董事，五矿证券债权融资部执行副总经理；现任五矿金通股权投资基金管理有限公司执行副总经理、恒康医疗集团股份有限公司董事。

李育飞先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任甘肃独一味生物制药有限公司知识产权主管、总裁助理、监事会主席等职务，四川恒康发展有限责任公司董事长助理、董事长职务；现任恒康医疗集团股份有限公司董事。

浦军先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，会计学教授。曾任对外经济贸易大学国际商学院讲师；现任对外经济贸易大学国际商学院会计学教授，中国商业会计学会常务理事，北京华录百纳影视股份有限公司、中国全聚德(集团)股份有限公司独立董事、恒康医疗集团股份有限公司独立董事。

林伟平先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任安永华明会计师事务所审计师，全国社保基金理事会副处长；现任况容科技（北京）有限公司总经理、恒康医疗集团股份有限公司独立董事。

#### （二）监事会人员情况



目前公司监事会成员3名，具体情况如下：

骆骢先生：1979 年出生，中国国籍，硕士研究生，特许金融分析师、注册会计师、税务师、国际内审师，无境外永久居留权。曾任德勤华永会计师事务所审计专员，中德安联人寿保险有限公司高级审计专员，东吴基金管理有限公司监察稽核专员，四川恒康发展有限责任公司风控副总裁、财务副总裁、董事长助理等职务；现任恒康医疗集团股份有限公司审计部负责人、监事会主席。

许海文先生：1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。曾任解放军总医院医管所干事、阳光保险集团机构运营处处长；现任北京新里程健康产业集团有限公司财务管理部总监、恒康医疗集团股份有限公司监事。

李海涛先生：1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。现任北京新里程健康产业集团有限公司法律合规部经理、恒康医疗集团股份有限公司监事。

### （三）高级管理人员情况

目前公司高级管理人员5名，具体情况如下：

宋丽华女士：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学管理学在职研究生。1999年担任瓦房店中心医院副院长，2002年担任瓦房店第三医院院长，2014年任瓦房店第三医院董事长。曾先后是辽宁省五一劳动奖章获得者，大连市党代表，瓦房店市人大常委会，全国三八红旗手。宋丽华女士拥有三十多年医院临床和管理工作经验，18年的医院院长管理经验。现任恒康医疗集团股份有限公司常务副总裁。

聂晨先生：1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任瓦房店市中心医院普外科医师、神经外科主治医师、神经外科副主任，瓦房店第三医院有限责任公司神经外科科主任、副院长；现任瓦房店第三医院有限责任公司院长、神经外科主任、主任医师，锦州医科大学硕士研究生导师，瓦房店市人大代表。聂晨先生在神经外科学科方面具有丰富的临床工作经验，擅长诊断及治疗神经外科的常见病及多发病。现任恒康医疗集团股份有限公司副总裁。

左榆林先生：1974年出生，中国国籍，成都中医药大学药学本科毕业，硕士研究生学历(MBA)，无境外永久居留权。曾任四川志远广和制药有限公司销售代表、省区经理；四川奥邦集团产品经理、四川省区经理、市场部总监、销售总监，恒康医疗大区经理、销售总监；现任恒康医疗集团股份有限公司高级副总裁。

曹维先生：1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，历任唐山冀东水泥股份有限公司证券事务专员，四川浩物机电股份有限公司证券事务部部长助理，恒康医疗集团股份有限公司证券事务代表。现任恒康医疗集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

刘军先生：1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任中粮集团中粮粮谷专业化公司财务部副总经理、北京新里程健康产业集团有限公司财务管理部总经理；现任恒康医疗集团股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林杨林	新里程医院集团有限公司	CEO			是
林杨林	北京新里程健康产业集团有限公司	董事长			是
仝泽宇	五矿金通股权投资基金管理有限公司	执行副总经理			是
浦军	对外经济贸易大学	会计学教授			是
浦军	中国商业会计学会	常务理事			否
浦军	北京华录百纳影视股份有限公司	独立董事			是

浦军	中国全聚德(集团)股份有限公司	独立董事			是
林伟平	况客科技(北京)有限公司	总经理			是
许海文	北京新里程健康产业集团有限公司	财务管理部 总监			是
李海涛	北京新里程健康产业集团有限公司	法律合规部 经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序及报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。2020年度公司董事、监事及高级管理人员在本公司领取的薪酬包括基本工资、绩效及福利，合计领取的薪酬总计477.14万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林杨林	董事长	男	40	现任	0	否
李育飞	董事	男	45	现任	2.08	否
仝泽宇	董事	男	31	现任	0	否
浦军	独立董事	男	45	现任	0	否
林伟平	独立董事	男	40	现任	0	否
骆骢	监事会主席	男	42	现任	15.23	否
许海文	监事	男	35	现任	0	否
李海涛	监事	男	32	现任	0	否
宋丽华	常务副总裁	女	58	现任	103	否
聂晨	副总裁	男	54	现任	40	否
左槟林	副总裁	男	47	现任	71.63	否
曹维	副总裁 董事 会秘书	男	34	现任	45.5	否
吕东明	总裁	男	58	离任	22.27	否
王伟	董事长、总裁	男	54	离任	40.07	否
王成	董事	男	50	离任	33.6	否

于美	董事	女	43	离任	11.21	否
王玉珏	董事	女	34	离任	26.49	否
吴玲	董事	女	39	离任	2.08	否
冯敏	独立董事	女	41	离任	4.34	否
于江	独立董事	男	50	离任	4.34	否
王良成	独立董事	男	42	离任	5	否
郭磊明	独立董事	男	47	离任	5	否
张雪梅	独立董事		51	离任	5	否
刘敏	监事	女	39	离任	13.11	否
王宁	监事	男	38	离任	27.19	否
合计	--	--	--	--	477.14	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	27
主要子公司在职员工的数量（人）	7,549
在职员工的数量合计（人）	7,576
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,576
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	212
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	240
销售人员	98
技术人员	5,088
财务人员	98
行政人员	2,052
合计	7,576
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	2,982
专科	2,546
高中及以下	2,048

合计	7,576
----	-------

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策主要由基本工资和绩效工资构成，根据公司年度经营计划和经营任务指标，制定各部门的经营任务，并逐月进行跟踪考核，年度绩效汇总，确定员工的实际薪酬分配。制定并实施绩效考核及薪酬评价机制，确保其合理且执行有效。使员工通过自身的努力，在为公司的生产经营多做贡献的同时，分享到公司的经营与发展成果。

## 3、培训计划

公司一贯注重员工培训，并制定了员工职业培训体系及职业发展通道，根据公司发展需要结合各岗位的职能要求及员工实际水平，有针对性的开展管理类、专业技术类培训，报告期内，公司通过现场会议培训、远程数字化授课等多种形式开展覆盖全员的管理类、法律类、专业技能提升等各类培训十余场次，2021年度将紧密围绕公司战略目标，围绕医疗板块重点及核心岗位，加大培训实施力度以满足公司快速发展带来的日益增长的人才需求。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权利制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构。公司制定了《章程》《股东大会议事规则》并严格按照其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，同时提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司召开股东大会共计7次，其中年度股东大会1次，临时股东大会6次，均严格按照《公司法》及《公司章程》的规定召集、召开，并由律师全程进行现场见证。

2、关于控股股东：公司控股股东为自然人阙文彬先生。公司自设立以来，严格按照《公司法》和《章程》等法律法规和规章制度规范运作，具备健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相分开，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力，拥有独立完整的生产和销售系统。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内不存在控股股东及其控制的企业占用公司资金的情形。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司现有董事5名，其中独立董事2名，报告期内，公司董事会共召开17次会议，全体董事会均能够依据相关规则、指引要求勤勉尽职地开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等的规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有职能。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，报告期内，公司召开监事会共计5次，所有监事均认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立较为有效的员工的绩效评价标准和激励约束机制，形成了一支高效率的团队。目前，公司通过公司业绩、生产、销售相关指标及本职工作完成情况进行综合考评，有效激发了员工的积极性和创造性。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益方的合法权利，积极与相关利益方合作，加强与各方的沟通和交流，以实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，从而推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，严格遵守各项关于信息披露的有关要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、内部审计制度：公司建立了内部审计制度，并配备了专职审计人员，审计负责人由董事会聘任，在董事会审计委员会的领导下对公司内部控制、费用开支、资产及合同等情况进行审计和监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及公司《章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财

务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的生产、销售及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务独立情况：公司业务板块完整，自主独立经营，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系或业务依赖，也不存在控股股东直接或间接或间接影响、干预公司经营运作的情形。

2、资产独立情况：公司合法拥有与经营业务相关的土地、房产、设备和商标等资产的所有权或使用权，拥有完整的与经营业务有关的营运管理系统，具有独立的生产和销售体系。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

3、人员独立情况：公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越本公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。

4、机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，各部门独立履行其职能，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的干预。公司的机构与控股股东或其职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司开设单独的银行账户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.50%	2020 年 01 月 09 日	2020 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-005 号)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.49%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-008 号)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.49%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-019 号)
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.52%	2020 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-028 号)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	42.50%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2019 年年度股东大会决

					议公告》(公告编号: 2020-051 号)
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	42.51%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-057 号)
2020 年第六次临时股东大会	临时股东大会	42.64%	2020 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-057 号)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
冯敏	9	1	8	0	0	否	1
于江	9	1	8	0	0	否	1
郭磊明	8	1	7	0	0	否	1
王良成	8	1	7	0	0	否	1
张雪梅	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事勤勉尽责,严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》等规定的要求开展工作,通过现场沟通、审阅资料等方式,详细了解公司的生产经营情况以及公司计提资产减值、对外担保、出售资产、年报编制、业绩亏损等重大

事项情况，同时通过电话、邮件等方式，与公司相关人员保持紧密联系，及时跟踪重大事项相关进展及董事会决议执行情况，对公司经营发展及规划提出了宝贵的建议，独立董事的尽职工作对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据相关法律法规的要求，每季度对财务状况和经营情况进行监督与检查，审议内审部提交的内部审计报告，重点关注公司定期财务报告、控股股东及关联方资金占用、担保等事项。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，对公司董事和高级管理人员的薪酬支付情况进行了关注，委员会认为，公司严格执行薪酬制度，依据董事、高级管理人员的经营业绩和绩效考核结果确定，披露情况真实、准确。

### 3、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会持续关注公司历次投资并购以及出售资产等情况，保障了公司以医疗服务为核心的大健康战略稳步实施。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，建立了完善的绩效考评体系，在公司领取薪酬的高级管理人员按照其行政职务，依据行业平均薪酬水平及公司现行的薪酬与考核体系，结合公司的经营情况及其工作绩效确定薪酬，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行综合考评，通过强化激励与约束，增强公司高级管理人员的勤勉尽责的意识，促进公司提高工作效率及经营效益。报告期内，公司高级管理人员均能认真履行工作职责，基本达成各项业务目标。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见登载于 2021 年 4 月 29 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《恒康医疗集团股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%



纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96.80%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司不能公允地反映其财务状况、经营成果或现金流量；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合可能导致的错报产生的影响仅限于财务报告特定部分，不会对财务报告整体产生广泛和重大的影响；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响大于等于 3%。 重要缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响大于等于 1.5%且小于 3%。 一般缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响小于 1.5%。	重大缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于 10%。重要缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于 5%且小于 10%。 一般缺陷：报告期内运行错误的频率小于 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2021）第 01520074 号
注册会计师姓名	张争鸣 袁攀

审计报告正文



审计报告

亚会审字（2021）第01520074号

恒康医疗集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的恒康医疗集团股份有限公司（以下简称恒康医疗公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒康医疗公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒康医疗公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三、（二）所述，截止2020年12月31日，恒康医疗公司流动负债大于流动资产288,932.71万元，2018年、2019年连续两年亏损，未分配利润为-287,755.50万元，归属于母公司所有者权益仅为13,384.62万元。这些情况表明存在可能导致恒康医疗公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发

表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）商誉的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六、（十三）

截止2020年12月31日，恒康医疗公司商誉账面余额为175,451.43万元，商誉减值准备余额为76,781.50万元，账面价值为98,669.93万元。恒康医疗公司管理层每年年终对商誉进行减值测试，并依据减值测试结果来调整商誉的账面价值。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，在预测未来现金流量方面包括对预测收入、增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将合并财务报表中商誉的减值识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对商誉的减值测试相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解恒康医疗公司商誉减值测试的控制程序及控制运行的有效性；
- （2）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性；
- （3）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （4）基于会计准则的要求，评价预计未来现金流量现值时采用的方法和假设；
- （5）评估外部专家、恒康医疗公司利用折现现金流量模型中的折现率和增长率等参数的适当性。包括所属资产组的未来销售收入、增长率、预计毛利率以及相关费用等，并与相关资产组的历史数据及行业水平进行比较分析；
- （6）评价财务报表中有关商誉减值的披露是否符合企业会计准则的要求。

## （二）应收账款预期信用损失

关于应收账款会计政策详见附注；关于应收账款的披露详见附注六、（三）。

截至2020年12月31日，恒康医疗公司应收账款账面余额为100,568.41万元，坏账准备余额为43,693.11万元，账面价值为56,875.30万元。恒康医疗公司管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款和组合应收账款为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单项计提且已发生信用损失的应收账款，恒康医疗公司管理层基于已发生信用损失的客观证据，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。除单独确定信用损失之外的应收账款，管理层基于共同信用风险特征以及考虑前瞻性信息，采用账龄分析法或其他方法确定预期信用损失。应收账款预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性，因此我们将应收账款的预期信用损失作为关键审计事项。

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

- 1、了解和评价管理层与应收账款预期信用损失计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、复核以前年度应收账款坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断恒康医疗管理层对历史数据预期的准确性；
- 3、对于单项计提单独确定信用损失的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量所做评估的依据及假设的合理性；

4、对于以共同信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收账款，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；

5、检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （三）预计负债

相关信息披露详见财务报表附注六、（二十八）

截至2020年12月31日，恒康医疗集团预计负债账面余额为153,390,882.90元。恒康医疗公司管理层年末对未决诉讼或仲裁、债务担保等或有事项发生的可能性和金额进行合理估计，对于很可能导致经济利益流出企业的事项确认为预计负债。预计负债的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于本年财务报表整体具有重要性。因此我们将预计负债作为关键审计事项。

我们针对预计负债执行的审计程序主要有：

- 1、了解和评价管理层与确认预计负债相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、询问管理层是否存在导致公司承担或有负债的事项，并在审计过程中结合收集的书面证据和其他相关信息相互印证，对于存在矛盾的证据追加进一步审计程序；
- 3、向公司律师发送询证函，获取律师对公司资产负债表日业已存在的以及资产负债表日至复函日期间存在的或有事项的确认证据；根据律师的回函，检查公司除账面已确认的预计负债以外是否存在其他或有事项。

## 五、其他信息

恒康医疗公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括恒康医疗公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

恒康医疗公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估恒康医疗公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒康医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒康医疗公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对恒康医疗公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就恒康医疗公司或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与恒康医疗公司治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向恒康医疗公司治理层提供声明，并与恒康医疗公司治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张争鸣

中国 北京

中国注册会计师：袁攀  
（项目合伙人）

二〇二一年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

2021 年 04 月 26 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	171,652,868.37	122,348,479.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,806,147.56	3,179,764.19
应收账款	568,753,034.89	550,348,993.41
应收款项融资		
预付款项	55,913,911.99	36,225,038.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	204,235,371.46	272,050,255.81
其中：应收利息		434,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	178,275,216.09	154,795,279.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,327,828.62	2,472,100.57
流动资产合计	1,198,964,378.98	1,141,419,911.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,244,330.03	11,211,586.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,609,017,834.10	1,679,598,284.93
在建工程	577,553,762.79	592,353,437.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	267,529,245.81	298,660,969.83
开发支出	3,080,882.28	1,760,127.59
商誉	986,699,297.22	986,699,297.22
长期待摊费用	51,465,181.35	52,342,688.88
递延所得税资产	106,225,505.11	123,707,248.45
其他非流动资产	8,017,562.01	22,136,314.32
非流动资产合计	3,621,833,600.70	3,768,469,954.49
资产总计	4,820,797,979.68	4,909,889,865.73
流动负债：		
短期借款	1,324,786,079.61	1,428,630,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,840,000.00	4,800,000.00
应付账款	851,958,381.88	826,368,623.40
预收款项	51,671,862.94	55,202,440.40
合同负债	3,711,896.59	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	97,941,868.35	125,781,718.39



应交税费	53,115,366.35	19,219,160.28
其他应付款	870,782,008.99	601,748,137.18
其中：应付利息	17,192,921.70	49,104,151.87
应付股利	6,176.00	6,176.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	811,484,007.34	1,120,675,861.15
其他流动负债		
流动负债合计	4,088,291,472.05	4,182,425,940.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	289,980,000.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	70,113,190.52	95,053,551.55
长期应付职工薪酬		
预计负债	153,390,882.90	63,262,708.85
递延收益	8,659,344.04	
递延所得税负债	52,525,798.97	61,634,169.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	574,669,216.43	519,950,430.15
负债合计	4,662,960,688.48	4,702,376,370.95
所有者权益：		
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,016,710,062.12	1,025,419,610.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
一般风险准备		
未分配利润	-2,877,554,972.72	-2,825,311,142.57
归属于母公司所有者权益合计	133,846,160.94	194,799,539.55
少数股东权益	23,991,130.26	12,713,955.23
所有者权益合计	157,837,291.20	207,513,494.78
负债和所有者权益总计	4,820,797,979.68	4,909,889,865.73

法定代表人：林杨林

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：王宁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	45,248.50	38,279,906.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,415,094.34	
其他应收款	1,014,730,307.33	983,579,364.31
其中：应收利息		
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
存货		310.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,267,477.79	1,400,320.20
流动资产合计	1,017,458,127.96	1,023,259,901.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,916,247,086.10	2,638,956,123.46

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,513,270.04	4,890,395.02
在建工程	371,681.40	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	653,942.83	9,032,433.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,921,785,980.37	2,652,878,952.25
资产总计	3,939,244,108.33	3,676,138,853.62
流动负债：		
短期借款	985,786,079.61	1,011,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	992,164.50	1,127,164.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,723,266.79	3,348,937.15
应交税费	41,334.40	247,594.66
其他应付款	1,393,384,621.15	1,062,715,666.31
其中：应付利息	1,469,583.36	6,171,977.58
应付股利	6,176.00	6,176.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,382,927,466.45	2,078,939,362.62
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	152,691,882.90	62,655,708.85
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,891,882.90	63,855,708.85
负债合计	2,536,819,349.35	2,142,795,071.47
所有者权益：		
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,399,581,564.16	1,399,581,564.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
未分配利润	-1,991,847,876.72	-1,860,928,853.55
所有者权益合计	1,402,424,758.98	1,533,343,782.15
负债和所有者权益总计	3,939,244,108.33	3,676,138,853.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,805,895,494.80	3,684,467,721.58
其中：营业收入	2,805,895,494.80	3,684,467,721.58
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,730,298,116.14	3,962,034,450.14
其中：营业成本	2,015,145,819.86	2,711,948,521.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,092,931.54	13,593,615.43
销售费用	223,099,998.35	245,026,275.03
管理费用	337,739,590.33	595,742,221.33
研发费用	296,937.72	1,292,863.95
财务费用	139,922,838.34	394,430,952.72
其中：利息费用	136,613,793.31	344,619,444.06
利息收入	71,476.18	2,024,850.97
加：其他收益	10,251,216.51	3,971,636.27
投资收益（损失以“-”号填 列）	105,248,045.20	-406,100,062.02
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	765,799.08	53,915.27
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-42,340,298.92	-957,991,044.06
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-4,090,383.01	-775,839,579.20
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-5,062,479.15	9,739,729.46

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	139,603,479.29	-2,403,786,048.11
加：营业外收入	12,204,083.66	18,211,199.44
减：营业外支出	141,816,822.55	51,429,624.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,990,740.40	-2,437,004,472.78
减：所得税费用	52,503,786.48	60,505,790.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,513,046.08	-2,497,510,263.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,513,046.08	-2,497,510,263.43
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-52,243,830.15	-2,519,543,757.96
2.少数股东损益	9,730,784.07	22,033,494.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-42,513,046.08	-2,497,510,263.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-52,243,830.15	-2,519,543,757.96
归属于少数股东的综合收益总额	9,730,784.07	22,033,494.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.028	-1.350
（二）稀释每股收益	-0.028	-1.350

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林杨林

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：王宁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	7,557,533.72	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	111,373.86	304,006.18
销售费用		
管理费用	12,966,270.01	94,495,649.09
研发费用		
财务费用	87,583,848.44	88,018,065.82
其中：利息费用	87,218,084.63	88,690,976.84
利息收入	75,793.16	111,253.55
加：其他收益	34,036.97	1,500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	105,560,246.00	-1,370,196,534.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,150.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,451,155.02	727,062,817.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-189,037.36	-37,112,806.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,581,606.33	60,304.78
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-3,731,474.33	-861,503,939.75
加：营业外收入	135,113.04	1,658,387.92
减：营业外支出	127,322,661.88	21,909,804.35
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-130,919,023.17	-881,755,356.18
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-130,919,023.17	-881,755,356.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-130,919,023.17	-881,755,356.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		



2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-130,919,023.17	-881,755,356.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,810,620,435.75	3,582,293,955.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,508,878.76	1,847,481.36
收到其他与经营活动有关的现金	1,302,083,249.46	1,132,589,670.02
经营活动现金流入小计	4,115,212,563.97	4,716,731,107.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,279,762,870.76	1,372,578,412.45

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	826,910,937.52	1,393,977,427.80
支付的各项税费	78,996,217.71	155,717,051.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,645,746,219.13	1,244,945,814.25
经营活动现金流出小计	3,831,416,245.12	4,167,218,705.86
经营活动产生的现金流量净额	283,796,318.85	549,512,401.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	174,788.56	45,892,204.79
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,174,483.60	2,504,170.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	115,320,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,705,293.73	
投资活动现金流入小计	140,374,565.89	48,396,375.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,571,107.00	215,736,313.16
投资支付的现金	826,512.24	9,943,359.76
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,887.36	98,749,963.08
投资活动现金流出小计	217,428,506.60	324,429,636.00
投资活动产生的现金流量净额	-77,053,940.71	-276,033,260.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	418,690,151.78	1,384,044,836.47

收到其他与筹资活动有关的现金	113,445,900.00	251,913,640.00
筹资活动现金流入小计	532,136,051.78	1,635,958,476.47
偿还债务支付的现金	494,562,122.20	1,535,734,070.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,945,974.29	394,915,467.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	128,284,211.23	290,899,086.23
筹资活动现金流出小计	706,792,307.72	2,221,548,624.03
筹资活动产生的现金流量净额	-174,656,255.94	-585,590,147.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.86	98,113,155.06
五、现金及现金等价物净增加额	32,086,124.06	-213,997,851.72
加：期初现金及现金等价物余额	111,290,428.51	325,288,280.23
六、期末现金及现金等价物余额	143,376,552.57	111,290,428.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,661,129.14	1,067,172,781.96
经营活动现金流入小计	19,661,129.14	1,067,172,781.96
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,350,117.54	14,781,136.07
支付的各项税费	102,133.82	623,591.89
支付其他与经营活动有关的现金	36,986,020.48	799,520,414.48
经营活动现金流出小计	42,438,271.84	814,925,142.44
经营活动产生的现金流量净额	-22,777,142.70	252,247,639.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,200.00	45,892,204.79
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	150.00	140,400.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	98,350.00	46,032,604.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,185.00	
投资支付的现金	300,000.00	3,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,706,000.00
投资活动现金流出小计	322,185.00	14,006,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-223,835.00	32,026,604.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		900,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,515,003.72	1,019,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,738,432.50	60,567,107.32
支付其他与筹资活动有关的现金		79,000,000.00
筹资活动现金流出小计	15,253,436.22	1,158,867,107.32
筹资活动产生的现金流量净额	-15,253,436.22	-258,867,107.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.86	-0.82
五、现金及现金等价物净增加额	-38,254,412.06	25,407,136.17
加：期初现金及现金等价物余额	38,279,494.18	12,872,358.01
六、期末现金及现金等价物余额	25,082.12	38,279,494.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,025,419,610.58				129,454,641.54		-2,825,311,142.57		194,799,539.55	12,713,955.23	207,513,494.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,025,419,610.58				129,454,641.54		-2,825,311,142.57		194,799,539.55	12,713,955.23	207,513,494.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-8,709,548.46						-52,243,830.15		-60,953,378.61	11,277,175.03	-49,676,203.58
(一)综合收益总额											-52,243,830.15		-52,243,830.15	9,730,784.07	-42,513,046.08
(二)所有者投入和减少资本					-8,709,548.46								-8,709,548.46		-8,709,548.46
1.所有者投入的普通股					-8,709,548.46								-8,709,548.46		-8,709,548.46
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																1,546,390.96	1,546,390.96
四、本期期末余额	1,865,236,430.00				1,016,710,062.12				129,454,641.54		-2,877,554,972.72		133,846,160.94	23,991,130.26		157,837,291.20	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														

一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,082,197,826.97				-59,989,973.62			129,454,641.54							-305,767,384.61			2,711,131,540.28	146,518,608.62	2,857,650,148.90	
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,082,197,826.97				-59,989,973.62			129,454,641.54										2,711,131,540.28	146,518,608.62	2,857,650,148.90	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-56,778,216.39				59,989,973.62													-2,516,332.00	-133,804,653.39	-2,650,136,654.12	
（一）综合收益总额									59,989,973.62													-2,459,553.78	22,033,494.53	-2,437,520,289.81	
（二）所有者投入和减少资本					-56,778,216.39																	-56,778,216.39		-56,778,216.39	
1. 所有者投入的普通股					-56,778,216.39																	-56,778,216.39		-56,778,216.39	
2. 其他权益工具持有者投入资本																									
3. 股份支付计入所有者权益的金额																									
4. 其他																									
（三）利润分配																									
1. 提取盈余公积																									

2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	1,865,236,430.00				1,025,419,610.58				129,454,641.54		-2,825,311,142.57		194,799,539.55	12,713,955.23	207,513,494.78		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,860,928,853.55		1,533,343,782.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,860,928,853.55		1,533,343,782.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-130,919,023.17		-130,919,023.17
（一）综合收益总额										-130,919,023.17		-130,919,023.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,991,847.87	6.72		1,402,424,758.98

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-979,173,497.37		2,415,099,138.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-979,173,497.37		2,415,099,138.33

额	236,430.00				81,564.16				,641.54	497.37		38.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-881,755,356.18		-881,755,356.18
(一)综合收益总额										-881,755,356.18		-881,755,356.18
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,865,236.43				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,860,928,853.55		1,533,343,782.15

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

公司名称：恒康医疗集团股份有限公司

统一社会信用代码：91621200720251588Y

企业性质：股份有限公司

成立日期：2001年9月30日

注册资本：186,523.64万元人民币

法定代表人：王伟

注册地址：甘肃省陇南市康县王坝独一味工业园区

经营范围：片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）、凝胶剂；中、藏药材种植、研究，高原生物开发、收购（国家明令禁止的除外），中药饮片；药品、食品、医疗器械的研究开发及技术咨询；日化用品、生物制品销售；医疗投资管理。

#### 2、公司历史沿革

恒康医疗集团股份有限公司（以下简称“本公司”），原名为甘肃独一味生物制药股份有限公司。本公司系2006年12月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。设立时的总股本7,000万股（每股面值人民币1元），其中：阙文彬持股6,160万股，占总股本88%；甘肃省陇南中医药研究有限责任公司持股352万股，占总股本5.03%；雷付德等27位自然人持股488万股，占总股本6.97%。

2007年7月28日，本公司2007年第四次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）及上市的议案》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]189号文核准，本公司于2008年2月26日公开发行人民币普通股2,340万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股6.18元，扣除发行费实际募集资金为人民币12,475.97万元，并于2008年3月6日在深圳证券交易所上市交易。公开发行股票后股本总额为9,340万股。

2009年8月27日，本公司2009年第四次临时股东大会决议审议通过《2009年度中期利润分配方案》以报告年末总股本9,340万股为基数，每10股送红股5股，并派发现金0.56元(含税)，同时以报告年末总股本9,340万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增5股。经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为18,680万元。

2010年9月13日，本公司2010年第二次临时股东大会决议审议通过《2010年度中期利润分配方案》以报告年末总股本18,680万股为基数，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时以报告年末总股本18,680万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增3股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为29,888万元。

2011年5月23日，本公司根据2010年年度股东大会决议审议通过《2010年度利润分配方案》以报告期初总股本29,888万股为基数，每10股送红股2股，并派发现金0.28元(含税)，同时以报告期初总股本29,888万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增0.5股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为37,360万元。

2012年5月10日，本公司根据2011年年度股东大会决议审议通过《2011年年度权益分配方案》以报告期初总股本37,360万股为基数，每10股送红股1.5股，并派发现金0.17元(含税)，分红后公司股本变更为42,964万元。

2013年3月15日，本公司根据2012年度第五次临时股东大会审议通过的《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及2013年3月8日召开第三届董事会第五次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》规定，公司董事、高级管理人员、核心技术人员82人申购1,082.20万股，申购后公司股本变更为44,046.20万元。

2014年2月18日，本公司根据2013年年度股东大会决议审议通过《2013年年度权益分配方案》以报告期初总股本44,046.20万股为基数，每10股送红股4股，并派发现金1元(含税)，分红后公司股本变更为61,664.68万元。

2014年3月25日，本公司根据第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司决定将已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计317,800股进行回购注销,回购后公司股本由61,664.68万元变更为61,632.90万元。

2015年5月22日，根据公司2014年第五次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]467号文《关于核准恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行股票的数量不超过140,175,132股（含140,175,132股），本次非公开发行后，公司总股本由61,632.90万股增加至75,650.41万股。

2015年9月10日，公司根据2015年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于2015年半年度资本公积金转增股本的议案》，以截至2015年6月30日公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增股本后，公司总股本由75,650.41万股增至189,126.03万股。

2016年10月27日，公司根据第四届董事会第七次会议审议和修订后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币2,602.39万股，减少股本后，公司总股本由189,126.03万股变更为186,523.64万股。

3、本财务报表业经本公司董事会于2021年4月28日决议批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括36家，减少资阳健顺王体检医院有限公司、大连辽渔医院、崇州东关卫生院等3家公司，新增崇州恒德医院有限公司1家公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

截至2020年12月31日，公司流动负债大于流动资产2,889,327,093.07 元，2020年度现金及现金等价物净增加32,086,124.06 元。

上述信息表明，公司可能无法在正常经营过程中清偿到期债务，为应对上述事项，公司管理层制定了具体的风险应对措施，包括：

- (1) 公司与金融机构协商，获取银行借款续期。
- (2) 加强应收账款的回收管理。
- (3) 拟处置部分资产变现，补充现金流。
- (4) 引入战略投资者，恢复提升公司融资能力。

本公司认为，以上措施能够保证维持公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）、在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3.将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）、一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。



## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股

权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

或者是：合并所有者权益变动表以母、子公司的所有者权益变动表为基础编制的。

提示：（上述合并所有者权益变动表的编制应结合企业具体情况进行选择。）

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率（提示：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，若采用此种方法，应明示何种方法何种口径。）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 1. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（提示：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，若采用此种方法，应明示何种方法何种口径。）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产。

## 2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益

## 6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术

包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 9、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；账龄组合。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收关联方组合	本组合为关联方应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收关联方组合	本组合为关联方应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

本公司以迁徙率与按账龄组合计提坏账准备比例孰高的原则对信用风险特征组合计提坏账。

迁徙率较高则采用迁徙率计提坏账。

按账龄组合计提坏账准备比例较高，则选择按账龄组合计提坏账准备比例计提坏账，按账龄组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	15	15
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
	100	100

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履行成本、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。



## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具。

## 17、合同成本

### 1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

（2）已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6、合并财务报表的编制方法；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
- B. B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

- C. C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。
- E. E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7、合并安排分类及共同会计处理方法。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### (2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备（提示：根据具体情况填列）。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00-10.00	1.8-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9-19
运输设备	年限平均法	4-10	5.00-10.00	9-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00-10.00	18-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折

旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、长期资产减值。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注五、31长期资产减值。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	摊销年限
土地使用权	按土地使用权证记载的使用年限摊销，一般为40-50年
专有技术	10年



收益权	按受益年限摊销
保健品生产批号	按保健食品批准证书记载的使用年限摊销
软件	按预计可使用年限摊销，一般不超过10年
合作合同	按合作合同规定年限摊销

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、长期资产减值。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产

改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

#### (3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度/投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2、可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### 3、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 4、应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收

入。

## 5、交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

## 6、主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 7、收入确认的具体方法

本公司的主营业务收入分为药品及日化、保健品、中药饮片及中药材的销售收入和提供医疗服务收入。

①药品及日化、保健品、中药饮片及中药材收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，收入确认的具体方法为：销售以商品发运并取得客户或承运人确认的时点确认收入；

②提供医疗服务收入确认的具体方法为：医疗服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认医疗服务收入

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

A、租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则	本次会计政策变更已于 2020 年 4 月 29 日第五届董事会第二十六次会议审议通过。	本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	122,348,479.32	122,348,479.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,179,764.19	3,179,764.19	
应收账款	550,348,993.41	550,348,993.41	
应收款项融资			
预付款项	36,225,038.12	36,225,038.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	272,050,255.81	272,050,255.81	
其中：应收利息	434,000.00	434,000.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,795,279.82	154,795,279.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,472,100.57	2,472,100.57	
流动资产合计	1,141,419,911.24	1,141,419,911.24	



非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,211,586.20	11,211,586.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,679,598,284.93	1,679,598,284.93	
在建工程	592,353,437.07	592,353,437.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	298,660,969.83	298,660,969.83	
开发支出	1,760,127.59	1,760,127.59	
商誉	986,699,297.22	986,699,297.22	
长期待摊费用	52,342,688.88	52,342,688.88	
递延所得税资产	123,707,248.45	123,707,248.45	
其他非流动资产	22,136,314.32	22,136,314.32	
非流动资产合计	3,768,469,954.49	3,768,469,954.49	
资产总计	4,909,889,865.73	4,909,889,865.73	
流动负债：			
短期借款	1,428,630,000.00	1,428,630,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,800,000.00	4,800,000.00	
应付账款	826,368,623.40	826,368,623.40	
预收款项	55,202,440.40	51,835,869.17	-3,366,571.23
合同负债		3,366,571.23	3,366,571.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	125,781,718.39	125,781,718.39	
应交税费	19,219,160.28	19,219,160.28	
其他应付款	601,748,137.18	601,748,137.18	
其中：应付利息	49,104,151.87	49,104,151.87	
应付股利	6,176.00	6,176.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,120,675,861.15	1,120,675,861.15	
其他流动负债			
流动负债合计	4,182,425,940.80	4,182,425,940.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	95,053,551.55	95,053,551.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债	63,262,708.85	63,262,708.85	
递延收益			
递延所得税负债	61,634,169.75	61,634,169.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	519,950,430.15	519,950,430.15	
负债合计	4,702,376,370.95	4,702,376,370.95	
所有者权益：			
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,025,419,610.58	1,025,419,610.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54	
一般风险准备			
未分配利润	-2,825,311,142.57	-2,825,311,142.57	
归属于母公司所有者权益合计	194,799,539.55	194,799,539.55	
少数股东权益	12,713,955.23	12,713,955.23	
所有者权益合计	207,513,494.78	207,513,494.78	
负债和所有者权益总计	4,909,889,865.73	4,909,889,865.73	

## 调整情况说明

本公司应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司只调整2020年年初资产负债表相关项目金额，2019年度的财务报表未予重述。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	38,279,906.55	38,279,906.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	983,579,364.31	983,579,364.31	
其中：应收利息			
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63	
存货	310.31	310.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	1,400,320.20	1,400,320.20	
流动资产合计	1,023,259,901.37	1,023,259,901.37	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,638,956,123.46	2,638,956,123.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,890,395.02	4,890,395.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,032,433.77	9,032,433.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,652,878,952.25	2,652,878,952.25	
资产总计	3,676,138,853.62	3,676,138,853.62	
流动负债：			
短期借款	1,011,500,000.00	1,011,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,127,164.50	1,127,164.50	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,348,937.15	3,348,937.15	
应交税费	247,594.66	247,594.66	

其他应付款	1,062,715,666.31	1,062,715,666.31	
其中：应付利息	6,171,977.58	6,171,977.58	
应付股利	6,176.00	6,176.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,078,939,362.62	2,078,939,362.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,200,000.00	1,200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	62,655,708.85	62,655,708.85	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,855,708.85	63,855,708.85	
负债合计	2,142,795,071.47	2,142,795,071.47	
所有者权益：			
股本	1,865,236,430.00	1,865,236,430.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,399,581,564.16	1,399,581,564.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54	
未分配利润	-1,860,928,853.55	-1,860,928,853.55	
所有者权益合计	1,533,343,782.15	1,533,343,782.15	

负债和所有者权益总计	3,676,138,853.62	3,676,138,853.62	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

本公司应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司只调整2020年年初资产负债表相关项目金额，2019年度的财务报表未予重述。

#### （4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
恒康医疗集团股份有限公司	15%
康县独一味生物制药有限公司	15%
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	15%
崇州恒德医院有限公司	25%
资阳健顺王体检医院有限公司	15%
盱眙恒山肿瘤医院有限公司	25%
盱眙恒山健康产业发展有限公司	25%
恒康医疗集团重庆有限公司	25%
恒康奥泰医学影像科技有限公司	25%
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	25%
康县独一味药材种植开发有限公司	25%
上海独一味生物科技有限公司	25%
四川永道医疗投资管理有限公司	25%
四川奇力制药有限公司	15%
四川奇力药物研究所	免税

萍乡市赣西医院有限公司	25%
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	25%
四川福慧医药有限责任公司	25%
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	25%
盱眙恒山中医医院有限公司	25%
瓦房店第三医院有限责任公司	25%
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	25%
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	25%
恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）康复医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）护理医院有限责任公司	25%
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	25%
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	25%
上海仁影医学影像科技有限公司	25%
崇州二医院有限公司	15%
崇州安阜卫生院	免税
崇州上元卫生院	免税
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）	不适用（注1）
泗阳县人民医院有限公司	25%
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	不适用（注1）
兰考第一医院有限公司	25%
兰考东方医院有限公司	25%
兰考埝阳医院有限公司	25%

## 2、税收优惠

（1）根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条，“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”。享受该税收减征政策无需在税务机关进行备案，自行在申报企业所得税时进行正确填列即可。公司2020年度按照优惠税率15%征收所得税。

（2）根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）以及《甘肃省地方税务局关于下放西部大开发企业所得税减免审批权限的通知》（甘地税函【2014】208号）文件，康县独一味生物制药有限公司符合上述有关税收政策条件，2020年度按15%的税率征收企业所得税。

（3）根据四川省蓬溪县地方税务局第三税务所《税务事项通知书》（蓬地第三税通【2014】110号）文件规定，同意蓬溪县健顺王中医（骨科）医院有限责任公司（现更名为“蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司”）享受西部大开发税收优惠政策。公司2020年度按照优惠税率15%征收所得税。

(4) 根据四川省资阳市地方税务局第二直属分局《税务事项通知书》文件，同意资阳健顺王体检医院有限公司享受西部大开发税收优惠政策。公司2020年度按照优惠税率15%征收所得税。

(5) 根据发改委2014年底15号令《关于西部地区鼓励类产业目录》，崇州二医院有限公司2020年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

(6) 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、以及《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）第二条，“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”。四川奇力制药有限公司2020年度按照优惠税率15%缴纳企业所得税。

(7) 根据《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税【2000】42号），民办非营利性医疗机构自用的房产、土地、车船，按规定免征房产税、城镇土地使用税和车船税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第（四）项规定，符合条件的非营利性组织免征企业所得税。

### 3、其他

注：1、京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）、京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）系于中国台州市注册成立的有限合伙企业，根据《财政部、国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税【2008】159号），合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。即有限合伙非企业所得税纳税主体，合伙人所获分配的资金中，在投资成本收回之后的收益部分，如合伙人是自然人，由合伙企业代扣代缴个人所得税，合伙人为法人和其他组织的，自行缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	373,915.30	670,929.26
银行存款	152,935,172.43	111,038,712.81
其他货币资金	18,343,780.64	10,638,837.25
合计	171,652,868.37	122,348,479.32

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	18,106,866.32	10,426,814.70
信用证保证金		
履约保证金	4,300.00	
用于担保的定期存款或通知存款		
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金		



存款		
诉讼冻结银行存款	10,124,874.49	
受限银行存款	40,274.99	631,236.11
<b>合计</b>	<b>28,276,315.80</b>	<b>11,058,050.81</b>

注：截止2020年12月31日，银行存款10165149.48受限制，截止2020年12月31日，银行存款20,166.38元受限制，系本公司平安银行股份有限公司成都金融城支行系本公司与华商银行借款纠纷导致银行存款冻结1.38元，中国民生银行股份有限公司成都分行系本公司与华商银行借款纠纷导致银行存款冻结1.33元，攀枝花市商业银行股份有限公司成都高新支行系本公司与华商银行借款纠纷导致银行存款冻结11,850.29元，交通银行股份有限公司兰州解放门支行系本公司与华商银行借款纠纷导致银行存款冻结75.81元，中国民生银行股份有限公司成都光华支行系本公司与华商银行借款纠纷导致银行存款冻结313.45元；阜新银行股份有限公司营口盖州支行系本公司关于瓦房店第三医院有限责任公司股权转让纠纷冻结9.36元，中国农业银行股份有限公司康县支行系本公司关于瓦房店第三医院有限责任公司股权转让纠纷冻结4,988.29元，成都银行股份有限公司锦江工业园支行该户监管户受限2,926.47元；子公司康县独一味生物制药有限公司因诉讼受限10124871.78元，系根据《广东省深圳市中级人民法院查封、扣押、冻结通知》（（2020）粤03民初4623号），华商银行就金融借款合同纠纷案申请冻结的银行存款，期限为2020年9月25日至2021年9月24日止；子公司四川永道医疗投资管理有限公司在中国民生银行成都分行受限20,105.80元；盱眙恒山中医医院有限公司银行存款受限5.52元，系在中国银行股份有限公司盱眙支行因年检法人不一致导致使用受限。子公司萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司期末账面银行承兑汇票保证金为4660000元，子公司萍乡市赣西肿瘤医院有限公司期末账面银行承兑汇票保证金为13446866.32元。子公司兰考第一医院有限公司期末账面履约保证金为4300元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,806,147.56	3,179,764.19
合计	9,806,147.56	3,179,764.19

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,803,602.73	
合计	5,803,602.73	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	151,812,071.49	15.10%	125,830,236.73	82.89%	25,981,834.76	143,315,435.03	15.10%	143,315,435.03	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	853,872,063.55	84.90%	311,100,863.42	36.43%	542,771,200.13	805,931,735.46	84.90%	255,582,742.05	31.71%	550,348,993.41
其中：										
其中：按照账龄组合	853,872,063.55	84.90%	311,100,863.42	36.43%	542,771,200.13	805,931,735.46	84.90%	255,582,742.05	31.71%	550,348,993.41

计提坏账准备的应收账款	063.55		863.42		00.13	35.46		42.05		3.41
合计	1,005,684,135.04	100.00%	436,931,100.15	43.45%	568,753,034.89	949,247,170.49	100.00%	398,898,177.08	100.00%	550,348,993.41

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽省恩泽药业有限责任公司	1,644,991.60	1,644,991.60	100.00%	工商已注销
四川欣源药业有限责任公司	18,849,468.10	18,849,468.10	100.00%	工商已注销
成都平安医院	852,550.00	852,550.00	100.00%	本公司 2018 年销售给平安医院的 GE 品牌移动式 C 型 XS 射线机价税合计金额 1737805.00 元, 平安医院已付 885255.00 元, 存在质量问题, 剩余款项 852550.00 元在没有合适方案解决前, 剩余款项无法收回, 本年度对该笔全额计提坏账
萍乡市湘东区医疗保障局	4,301,422.94	4,301,422.94	100.00%	预期无法收回
萍乡市社保局	520,605.91	520,605.91	100.00%	预期无法收回
萍乡市医保局	884,606.57	884,606.57	100.00%	预期无法收回
江西省正大陶瓷有限公司	280,145.69	280,145.69	100.00%	预期无法收回
江西赣能股份有限公司萍乡发电厂社会保险管理所	147,881.14	147,881.14	100.00%	预期无法收回
江西百纳陶业有限公司	119,233.20	119,233.20	100.00%	预期无法收回
萍乡市众邦冶金有限公司	19,898.97	19,898.97	100.00%	预期无法收回
萍乡永安实业有限公司	222,248.38	222,248.38	100.00%	预期无法收回
江西欧美嘉陶瓷股份有限公司	139,581.89	139,581.89	100.00%	预期无法收回
萍乡市长运公司湘东公	6,623.92	6,623.92	100.00%	预期无法收回

司				
冶建公司	25,147.42	25,147.42	100.00%	预期无法收回
江西萍钢实业股份公司, 工程技术公司, 江苏, 宁波, 浙江工贸公司	25,334.00	25,334.00	100.00%	预期无法收回
湘东区财政局	76,949.00	76,949.00	100.00%	预期无法收回
晨晖公司	19,709.40	19,709.40	100.00%	预期无法收回
江西恒驰实业有限责任公司	44,686.85	44,686.85	100.00%	预期无法收回
恒盛公司	1,315.50	1,315.50	100.00%	预期无法收回
开元公司	9,428.50	9,428.50	100.00%	预期无法收回
萍钢九钢公司	7,789.61	7,789.61	100.00%	预期无法收回
萍乡市碳酸实业有限公司	86,069.75	86,069.75	100.00%	预期无法收回
峡山口车队	52,103.67	52,103.67	100.00%	预期无法收回
萍乡市黄冠化工有限公司	16,350.83	16,350.83	100.00%	预期无法收回
萍乡市金刚科技有限责任公司	22,569.74	22,569.74	100.00%	预期无法收回
湘东区市场监督管理局	2,905.30	2,905.30	100.00%	预期无法收回
应收医保款\工伤病人款	31,248,127.71	31,248,127.71	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收出院病人欠费\出院病人欠费\甘孜藏区病人红会部分	2,730,498.85	2,730,498.85	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收出院病人欠费\出院病人欠费	11,432,012.80	11,432,012.80	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收出院病人欠费\出院病人欠费\一般病人欠费	413,831.83	413,831.83	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收出院病人欠费\脑瘫儿	7,713.43	7,713.43	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收医保款\医保刷卡\脑瘫儿门诊费用	6,220.00	6,220.00	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收在院病人医疗款	235,956.41	235,956.41	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收残保金	204,671.06	204,671.06	100.00%	医保欠款, 预计无法收回
应收医保款	138,638.03	69,319.03	50.00%	预期无法收回

应收医疗款 2017 年以前	1,980,910.72	1,980,910.72	100.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心/结算款 2018	10,052,806.10	10,052,806.10	100.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心/结算款 2019	21,107,083.78	10,553,541.89	50.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心	21,941,391.24	6,582,417.37	30.00%	预计无法收回
上栗县医疗保险局	260,000.00	260,000.00	100.00%	医保局扣款
萍乡市医疗保险局	423,765.97	423,765.97	100.00%	预期无法收回
萍乡市社会保障局	393,848.56	393,848.56	100.00%	预期无法收回
上栗县医疗保险局	298,564.14	298,564.14	100.00%	预期无法收回
安源区医疗保险局	18,179.39	18,179.39	100.00%	预期无法收回
芦溪县医疗保险局	212,825.68	212,825.68	100.00%	预期无法收回
住院部	376,444.58	376,444.58	100.00%	预计无法收回
民政局-城乡救助款	94,070.00	94,070.00	100.00%	预计无法收回
中国人民保险集团股份有限公司	1,293,214.15	1,293,214.15	100.00%	预计无法收回
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	538,831.08	538,831.08	100.00%	预计无法收回
兰考县残疾人联合会	374,014.38	374,014.38	100.00%	预计无法收回
伤残军人	101,106.89	101,106.89	100.00%	预计无法收回
平安养老保险股份有限公司河南分公司	16,259.85	16,259.85	100.00%	预计无法收回
中原农险--全民健康扶贫	638,109.96	638,109.96	100.00%	预计无法收回
中国人民保险有限公司	4,816.62	4,816.62	100.00%	预计无法收回
自费欠费	9,845,443.43	9,845,443.43	100.00%	预计无法收回
担保欠费	466,899.47	466,899.47	100.00%	预计无法收回
江苏华生基因数据科技股份有限公司	6,571,397.50	6,571,397.50	100.00%	预计无法收回
检测费	4,800.00	4,800.00	100.00%	预计无法收回
合计	151,812,071.49	125,830,236.73	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	514,492,492.30	49,739,848.08	9.67%
1—2 年 (含 2 年)	63,334,027.83	19,613,416.82	30.97%
2—3 年 (含 3 年)	36,242,928.24	17,421,203.56	48.07%
3—4 年 (含 4 年)	64,699,655.26	49,601,914.97	76.66%
4—5 年 (含 5 年)	51,505,881.87	51,127,401.94	99.27%
5 年以上	123,597,078.05	123,597,078.05	100.00%
合计	853,872,063.55	311,100,863.42	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	550,556,946.95
1 至 2 年	87,819,461.36
2 至 3 年	54,712,991.37
3 年以上	312,594,735.36
3 至 4 年	79,977,086.89
4 至 5 年	61,162,726.03
5 年以上	171,454,922.44
合计	1,005,684,135.04

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	143,315,435.03	-26,105.43	2,822,286.70	14,636,806.17		125,830,236.73
按组合计提坏账准备的应收账款	255,582,742.05	63,689,214.16	7,338,164.86	832,927.93		311,100,863.42
合计	398,898,177.08	63,663,108.73	10,160,451.56	15,469,734.10		436,931,100.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
医疗款	7,086,909.54	货币资金
大连辽渔医院应收账款	248,861.29	合并范围减少
崇州东关卫生院应收账款	52,448.83	合并范围减少
资阳健顺王体检医院有限公司应收账款	2,772,231.90	合并范围减少
合计	10,160,451.56	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,469,734.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
萍乡市社保局	医疗款	3,080.29	萍乡社保局、湘东社保局以前年度欠款，无法收回	管理层批准	否
湘东医保局	医疗款	704,962.44	医保以前年度欠款，医保局扣除	管理层批准	否
应收医保结算款	医疗款	832,927.93	医保不予核销部分	医保中心下发说明	否
湘东区医保局	医保款	50,890.26	医保局扣款预期无法收回	管理层批准	否
上栗县医保局	医保款	100,000.00	医保局扣款预期无法收回	管理层批准	否
医保款	医保欠款	12,425,281.26	当地医保局下发不予拨付文件	0	



医疗费用审核扣款/ 剔除金额	医疗款	1,188,701.92	确认无法收回	医保中心下发说明、 管理层审批、医保中 心审批	否
合计	--	15,305,844.10	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例	坏账准备期末余额
A	461,522,240.83	46.19%	116,929,591.42
B	31,329,297.83	3.14%	25,322,493.87
C	25,471,179.15	2.54%	22,939,426.84
D	24,998,897.93	2.50%	12,339,504.54
E	24,756,833.43	2.48%	19,902,176.30
合计	568,078,449.17	56.85%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,140,651.72	95.04%	32,754,309.04	90.42%
1 至 2 年	360,169.46	0.64%	731,183.95	2.02%
2 至 3 年	273,720.72	0.49%	2,520,990.02	6.96%
3 年以上	2,139,370.09	3.83%	218,555.11	0.60%
合计	55,913,911.99	--	36,225,038.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
A	非关联方	6,043,721.70	10.81%
B	非关联方	10,121,357.13	18.10%
C	非关联方	9,500,000.00	16.99%
D	非关联方	4,183,200.00	7.48%
E	非关联方	3,260,000.00	5.83%
合计	/	33,108,278.83	59.21%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		434,000.00
其他应收款	204,235,371.46	271,616,255.81
合计	204,235,371.46	272,050,255.81

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		434,000.00
合计		434,000.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	36,193,081.56	146,300,631.00
担保代偿款	333,397.85	
押金及保证金	15,134,346.36	28,908,624.03
员工备用金	14,494,066.33	5,613,424.01
收益款	8,425,053.66	10,577,509.88
股利款	2,000,000.00	113,928,336.03

往来款	632,390,519.65	544,323,728.75
股权转让价款	61,897,678.81	
其他	32,309,680.36	30,036,350.84
合计	803,177,824.58	879,688,604.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	56,895,823.31	551,176,525.42		608,072,348.73
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	15,930,987.74	-12,800,523.18		3,130,464.56
本期转回	-185,407.64	-6,843,840.06		-7,029,247.70
本期转销		-2,380,079.77		-2,380,079.77
本期核销		-2,851,032.70		-2,851,032.70
2020 年 12 月 31 日余额	72,641,403.41	526,301,049.71		598,942,453.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	72,623,751.02
1 至 2 年	539,487,189.33
2 至 3 年	11,214,043.51
3 年以上	179,852,840.72
3 至 4 年	28,474,072.04
4 至 5 年	112,024,019.90
5 年以上	39,354,748.78
合计	803,177,824.58

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	551,176,525.42	-12,800,523.18	6,843,840.06	5,231,112.47		526,301,049.71
按组合计提坏账准备的应收账款	56,895,823.31	15,930,987.74	185,407.64			72,641,403.41
合计	608,072,348.73	3,130,464.56	7,029,247.70	5,231,112.47		598,942,453.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
收回大船重工确认坏账款	44,029.45	货币资金
江苏红神矿山机械有限公司	19,919.23	货币资金
江苏楚怡电力工程有限公司	400,000.00	货币资金
大连辽渔医院其他应收款	141,378.19	合并范围减少
资阳健顺王体检医院有限公司其他应收款	6,423,920.83	合并范围减少
合计	7,029,247.70	--

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,231,112.47

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
严谨	保证金	168,308.80	违约提前退回，押金不予退回	管理层审批	否
资阳健顺王体检医院有限公司	往来款	2,682,723.90	工商已注销	管理层审批	否
江苏红神矿山机械股份有限公司	往来款	2,380,079.77	江苏红神矿山机械股份有限公司管理人/破产财产分配普通债权	管理层审批	否
合计	--	5,231,112.47	--	--	--

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,842,587.57	1-2 年	46.79%	298,083,853.94
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	107,999,818.95	1-2 年	13.45%	107,999,818.95
江苏鹏胜集团有限公司	往来款	49,486,639.66	4-5 年	6.16%	49,486,639.66
吉林省慧眼电子科技有限公司	股权转让款	42,000,000.00	1 年以内	5.23%	2,100,000.00
Perpetuallimited	股权转让款	19,897,678.81	1-2 年	2.48%	
合计	--	595,226,724.99	--	74.11%	457,670,312.55

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	36,677,340.33	979,908.72	35,697,431.61	59,170,080.29	600,975.23	58,569,105.06

在产品	7,029,117.06	16,990.00	7,012,127.06	4,195,965.05	16,990.00	4,178,975.05
库存商品	118,572,623.16	94,443.60	118,478,179.56	84,029,905.01	52,944.00	83,976,961.01
周转材料	16,606,329.48	467,733.63	16,138,595.85	7,524,506.58	467,733.63	7,056,772.95
消耗性生物资产	1,346,648.20	1,346,648.20		1,346,648.20	1,346,648.20	
委托加工物资	6,761.12		6,761.12	60,950.10		60,950.10
在途物资	942,120.89		942,120.89	952,515.65		952,515.65
合计	181,180,940.24	2,905,724.15	178,275,216.09	157,280,570.88	2,485,291.06	154,795,279.82

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	600,975.23	406,740.87		27,807.38		979,908.72
在产品	16,990.00					16,990.00
库存商品	52,944.00	41,499.60				94,443.60
周转材料	467,733.63					467,733.63
消耗性生物资产	1,346,648.20					1,346,648.20
合计	2,485,291.06	448,240.47		27,807.38		2,905,724.15

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品		50,000.00
待抵扣进项税	1,484,617.96	162,537.33
预付设备维护费		174,966.61
预缴企业所得税	8,760,710.67	684,276.43
预缴增值税税费		1,400,320.20
其他	82,499.99	
合计	10,327,828.62	2,472,100.57

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日



## 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
扬州独一味酒店用品有限公司	189,037.36							189,037.36		189,037.36	189,037.36
小计	189,037.36							189,037.36		189,037.36	189,037.36
二、联营企业											
崇州安乐卫生院	2,337,781.70									2,337,781.70	2,337,781.70
成都聚源养老中心	555,744.51		-370,530.13	26,517.12						211,731.50	
崇州善祥精神专科医院有限公司	5,373,368.93			567,064.89						5,940,433.82	

怀远健骨 医院	2,547,692 .88			332,826.8 9						2,880,519 .77	
崇州人工 智能康复 医院有限 公司	2,545,742 .52			-102,468. 60						2,443,273 .92	
白山盛水 文化传媒 有限公司		826,512.2 4		-58,141.2 2						768,371.0 2	
小计	13,360,33 0.54	826,512.2 4	-370,530. 13	765,799.0 8						14,582,11 1.73	2,337,781 .70
合计	13,549,36 7.90	826,512.2 4	-370,530. 13	765,799.0 8						14,771,14 9.09	2,526,819 .06

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,609,017,834.10	1,679,598,284.93
合计	1,609,017,834.10	1,679,598,284.93

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		2,737,125,076.88
2.本期增加金额		149,775,274.00
(1) 购置		146,942,463.78
(2) 在建工程转入		1,488,686.65
(3) 企业合并增加		1,344,123.57
(4) 其他		
3.本期减少金额		149,714,189.54
(1) 处置或报废		57,444,512.69
(2) 其他		92,269,676.85
4.期末余额		2,737,186,161.34
二、累计折旧		
1.期初余额		1,026,916,575.79
2.本期增加金额		150,487,491.16
(1) 计提		149,662,093.00
(2) 其他		825,398.16
3.本期减少金额		79,913,456.27

(1) 处置或报废		33,732,394.07
(2) 企业合并减少		46,181,062.20
4.期末余额		
三、减值准备		1,097,490,610.68
1.期初余额		30,610,216.16
2.本期增加金额		67,500.40
(1) 计提		67,500.40
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		30,677,716.56
四、账面价值		
1.期末账面价值		1,609,017,834.10
2.期初账面价值		1,679,598,284.93

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	16,588,211.53	1,783,716.81		14,804,494.72

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泗阳医院检验楼	2,277,919.29	产权办理中
泗阳医院门诊候诊大厅	2,449,596.52	产权办理中

泗阳医院综合楼一层(门面房)	129,466.64	产权办理中
泗阳医院 2 号楼	3,451,520.81	产权办理中
瓦三店第三医院有限责任公司新建门诊大楼	188,812,778.41	产权办理中
大连长兴岛长兴医院有限公司食堂	2,976,796.26	产权办理中
大连长兴岛长兴医院有限公司中心院楼	888,357.36	产权办理中
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司综合楼	224,714,907.16	产权办理中
兰考第一医院有限公司西病房楼	26,502,662.32	产权办理中
兰考东方医院有限公司宿舍楼	16,786,745.72	产权办理中
崇州二院发热门诊楼及上元卫生院门诊楼	1,338,642.38	产权办理中
盱眙恒山医院综合楼	94,676,687.41	产权办理中
合计:	570,892,078.87	

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	577,553,762.79	592,353,437.07
合计	577,553,762.79	592,353,437.07

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影像中心项目二期	371,681.40		371,681.40			
GMP 项目土建施工	995,596.33		995,596.33			

GMP 项目设备设施	1,972,477.00		1,972,477.00			
GMP 项目高效过滤器及模块安装	207,614.68		207,614.68			
GMP 项目纯化水改造	174,311.93		174,311.93			
蔡家碾医院装修	10,000.00		10,000.00			
大连辽渔病房工程				56,791,945.34		56,791,945.34
大连国际肿瘤医院项目	314,723,771.13	43,699,353.03	271,024,418.10	309,875,054.47	43,699,353.03	266,175,701.44
北方护理医院建设项目	74,515,022.54	3,486,812.16	71,028,210.38	74,250,923.42	73,400.00	74,177,523.42
大连北方康复医院项目	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
肿瘤医院综合体项目	130,761,952.69		130,761,952.69	128,783,946.05		128,783,946.05
崇州二院迁建项目	7,282,040.39		7,282,040.39	6,387,704.51		6,387,704.51
应急广播项目	10,330.00		10,330.00			
泗阳县人民医院东院区项目	93,595,129.89		93,595,129.89	59,873,057.28		59,873,057.28
赣西医院住院楼改造工程				43,559.03		43,559.03
锅炉房土建				979,050.00	979,050.00	
中药材前处理车间	979,050.00	979,050.00		40,000.00	40,000.00	
巴布剂项目						
合计	625,718,977.98	48,165,215.19	577,553,762.79	637,145,240.10	44,791,803.03	592,353,437.07

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
影像中	371,681.		371,681.			371,681.	100.00%	100.00				其他

心项目二期	40		40		40						
巴布剂项目		40,000.00		40,000.00	0.00						其他
锅炉房土建工程		43,559.03	43,559.03		0.00						其他
GMP 项目土建施工			995,596.33		995,596.33						其他
GMP 项目设备设施			1,972,477.00		1,972,477.00						其他
GMP 项目高效过滤器及模块安装			207,614.68		207,614.68						其他
GMP 项目纯化水改造			174,311.93		174,311.93						其他
中药材前处理车间		979,050.00			979,050.00						其他
崇州二院迁建项目	468,100,000.00	6,387,704.51	894,335.88		7,282,040.39	1.56%	1.56				其他
蔡家碾电梯工程	132,000.00		132,000.00	132,000.00	0.00	100.00%	100.00				其他
蔡家碾医院装修			10,000.00		10,000.00						其他
大连国际肿瘤医院项目	350,470,000.00	309,875,054.47	6,878,214.66		2,029,498.00	314,723,771.13	90.38%	90.38	6,767,829.62		其他
北方护理医院建设项目	154,700,000.00	74,250,923.42	264,099.12			74,515,022.54	48.17%	48.17			其他



大连北方康复医院项目		120,000.00				120,000.00						其他
盱眙恒山肿瘤医院项目	500,000.00	128,783.946.05	2,459,046.64	481,040.00		130,761,952.69	26.25%	26.25				其他
立体停车库	832,087.62		832,087.62	832,087.62		0.00	100.00%	100.00				其他
应急广播项目	10,330.00		10,330.00			10,330.00	100.00%	100.00				其他
泗阳县人民医院东院区项目		59,873.057.28	33,722.072.61			93,595.129.89			8,140.335.89	4,613.275.61	7.79%	其他
大连辽渔病房工程	175,510.000.00	56,791.945.34	19,416.793.57		76,208.738.91		43.42%	43.42				其他
大连辽渔老住院楼项目			108,000.00		108,000.00							其他
合计	1,650,126,099.02	637,145,240.10	68,448,661.44	1,488,686.65	78,386,236.91	625,718,977.98	--	--	14,908,165.51	4,613,275.61		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
北方护理医院建设项目	3,413,412.16	长期停建预计短时间内不开工
合计	3,413,412.16	--

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	收益权	保健品生产批号	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	285,475,860.76	71,044,823.94		120,000,000.00	520,317.38	34,343,843.51	511,384,845.59
2.本期增加金额	1,599,089.98	1,132,000.00				12,376,730.38	15,107,820.36
(1) 购置		1,132,000.00				12,248,879.34	13,380,879.34
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	1,599,089.98					127,851.04	1,726,941.02
3.本期减少金额	18,058,463.49			120,000,000.00		5,838,180.00	143,896,643.49

(1) 处 置				120,000,000.00		350,000.00	120,350,000.00
(2) 企业合并 减少	17,621,394.30					5,488,180.00	23,109,574.30
(3) 其他	437,069.19						437,069.19
4.期末余 额	267,978,318.00	75,943,277.67				38,674,426.79	382,596,022.46
二、累计摊销							
1.期初余 额	36,727,922.85	51,163,409.34		53,672,944.64	520,317.38	8,496,479.51	153,216,891.51
2.本期增 加金额	6,135,471.51	7,398,445.47		689,229.12		5,540,797.22	19,763,943.32
(1) 计 提	6,135,471.51	7,398,445.47		689,229.12		5,540,797.22	19,763,943.32
3.本期减 少金额	2,921,069.41			54,362,173.80		2,081,492.96	59,364,736.17
(1) 处 置				54,362,173.80		5,833.34	54,368,007.14
(2) 企业合并 减少	2,837,003.50					2,049,330.34	4,886,333.84
(3) 其他	84,065.91					26,329.28	110,395.19
4.期末余 额	39,942,324.95	61,717,989.94				11,955,783.77	113,616,098.66
三、减值准备							
1.期初余 额	1,399,934.32			58,056,306.26		50,743.67	59,506,984.25
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额				58,056,306.26			58,056,306.26
(1) 处 置				58,056,306.26			58,056,306.26
							58,056,306.26
4.期末余 额	1,399,934.32					50,743.67	1,450,677.99

四、账面价值							
1.期末账面价值	226,636,058.73	14,225,287.73				26,667,899.35	267,529,245.81
2.期初账面价值	246,309,834.34	20,491,733.20		8,270,749.06		23,588,653.23	298,660,969.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泗阳县人民医院有限公司停车场土地	26,172,520.04	产权办理中
兰考第一医院人民医院西侧后街	8,037,095.78	产权办理中
兰考埭阳医院有限公司新增西侧土地	1,006,200.00	产权办理中

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
软袋项目	1,649,043.13	1,351,839.15						3,000,882.28
双氯新增规格 (250ml500ml)	31,084.46					31,084.46		
止嗽咳喘宁 糖浆配方升级项目	80,000.00							80,000.00
合计	1,760,127.59	1,351,839.15				31,084.46		3,080,882.28

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35					16,484,275.35
资阳健顺王体检医院有限公司	9,133,436.26			9,133,436.26		
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
萍乡市赣西医院有限公司	93,308,700.41					93,308,700.41
四川福慧医药有限责任公司	1,500,000.00					1,500,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	371,334,768.42					371,334,768.42
盱眙恒山中医医院有限公司	178,024,270.29					178,024,270.29
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	21,472,329.00					21,472,329.00
大连辽渔医院	55,231,629.09			55,231,629.09		
崇州二医院有限公司	77,828,247.63					77,828,247.63
兰考第一医院有限公司	340,608,413.13					340,608,413.13
兰考东方医院有限公司	21,739,792.20					21,739,792.20
兰考埭阳医院有限公司	44,477,529.94					44,477,529.94
泗阳县人民医院有限公司	529,317,898.20					529,317,898.20
合计	1,818,879,376.92			64,365,065.35		1,754,514,311.57

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

四川奇力制药有限公司	16,484,275.35					16,484,275.35
资阳健顺王体检医院有限公司	9,133,436.26			9,133,436.26		
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	51,178,475.11					51,178,475.11
萍乡市赣西医院有限公司	67,013,945.78					67,013,945.78
四川福慧医药有限责任公司	1,500,000.00					1,500,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	217,182,933.13					217,182,933.13
盱眙恒山中医医院有限公司	122,863,898.20					122,863,898.20
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	21,472,329.00					21,472,329.00
大连辽渔医院	55,231,629.09			55,231,629.09		
崇州二医院有限公司	15,187,024.10					15,187,024.10
兰考第一医院有限公司	40,898,771.11					40,898,771.11
兰考东方医院有限公司	17,839,197.78					17,839,197.78
兰考埭阳医院有限公司	36,191,811.64					36,191,811.64
泗阳县人民医院有限公司	160,002,353.15					160,002,353.15
合计	832,180,079.70			64,365,065.35		767,815,014.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司委托北京卓信大华资产评估有限公司，对以财务报告为目的商誉减值测试项目所涉及蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司等9户公司与商誉相关资产组组合的可回收价值进行了评估，并于2021年4月日出具卓信大华评报字(2021)第 号、(2021)第 号、(2020)第 号、(2020)第8812-4号、(2020)第8812-5号、(2020)第8812-6号、(2020)第8812-7号、(2020)第8812-8号、(2020)第8812-9号。

①蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司

对于收购蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司(以下简称“蓬溪恒道”)形成的商誉，将蓬溪恒道主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，蓬溪恒道包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预

测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，蓬溪恒道包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为3,073.00万元。

2020年12月31日，公司因收购蓬溪恒道100%股权而确认的商誉账面价值为723.96万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。蓬溪恒道经营性长期资产组的账面价值为1,809.04万元，包含商誉的资产组账面价值为2,533.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为3,073.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ②萍乡市赣西医院有限公司

对于收购萍乡市赣西医院有限公司（以下简称“赣西医院”）形成的商誉，将赣西医院主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，赣西医院包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，赣西医院包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为14,653.00万元。

2020年12月31日，公司因收购赣西医院80%股权而确认的商誉账面价值为2,629.48万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为657.37万元，调整后的商誉账面价值为3,286.84万元。赣西医院经营性长期资产组的账面价值为11,121.25万元，包含商誉的资产组账面价值为14,408.09万元，包含商誉的资产组的可收回金额为14,653.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ③瓦房店第三医院有限责任公司

对于收购瓦房店第三医院有限责任公司（以下简称“瓦三医院”）形成的商誉，将瓦三医院主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，瓦三医院包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，瓦三医院包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为72,927.00万元。

2020年12月31日，公司因收购瓦三医院100%股权而确认的商誉账面价值为15,415.18万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。瓦三医院经营性长期资产组的账面价值为54,002.27万元，包含商誉的资产组账面价值为69,417.46万元，包含商誉的资产组的可收回金额为72,927.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ④盱眙恒山中医医院有限公司

对于收购盱眙恒山中医医院有限公司（以下简称“盱眙恒山”）形成的商誉，将盱眙恒山主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，盱眙恒山包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率作为折现率11.01%对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，盱眙恒山包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为29,322.00万元。

2020年12月31日，公司因收购盱眙恒山100%股权而确认的商誉账面价值为5,516.04万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。盱眙恒山经营性长期资产组的账面价值为23,462.54万元，包含商誉的资产组账面价值为28,978.58万元，包含商誉的资产组的可收回金额为29,322.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ⑤崇州二医院有限公司

对于收购崇州二医院有限公司（以下简称“崇州二院”）形成的商誉，将崇州二院主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，崇州二院包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，崇州二院包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为17,277.04万元。

2020年12月31日，公司因收购崇州二院85%股权而确认的商誉账面价值为6,264.12万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为1,105.43万元，调整后的商誉账面价值为7,369.56万元。崇州二院经营性长期资产组的账面价值为9,752.89万元，包含商誉的资产组账面价值为17,122.45万元，包含商誉的资产组的可收回金额为17,277.04万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ⑥兰考第一医院有限公司

对于收购兰考第一医院有限公司（以下简称“兰考一院”）形成的商誉，将兰考一院主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，兰考一院包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考一院包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为62,974.00万元。

2020年12月31日，公司因收购兰考一院100%股权而确认的商誉账面价值为29,970.96万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考一院经营性长期资产组的账面价值为19,010.49万元，包含商誉的资产组账面价值48,981.45万元，包含商誉的资产组的可收回金额为62,974.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ⑦兰考东方医院有限公司

对于收购兰考东方医院有限公司（以下简称“兰考东方”）形成的商誉，将兰考东方主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，兰考东方包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考东方包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为7,191.00万元。

2020年12月31日，公司因收购兰考东方100%股权而确认的商誉账面价值为390.06万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考东方经营性长期资产组的账面价值为5,451.08万元，包含商誉的资产组账面价值为5,841.14万元，包含商誉的资产组的可收回金额为7,191.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ⑧兰考埭阳医院有限公司

对于收购兰考埭阳医院有限公司（以下简称“兰考埭阳”）形成的商誉，将兰考埭阳主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，兰考埭阳包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测



算，兰考埭阳包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为5,571.00万元。

2020年12月31日，公司因收购兰考埭阳100%股权而确认的商誉账面价值为828.57万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考埭阳经营性长期资产组的账面价值为4,097.90万元，包含商誉的资产组账面价值为4,926.47万元，包含商誉的资产组的可收回金额为5,571.00万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### ⑨泗阳县人民医院有限公司

对于收购泗阳县人民医院有限公司（以下简称“泗阳医院”）形成的商誉，将泗阳医院主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，泗阳医院包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率11.01%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，泗阳医院包含商誉的经营性长期资产组于2020年12月31日预计未来现金流量的现值为55,086.00万元。

2020年12月31日，公司因收购泗阳医院81.42%股权而确认的商誉账面价值为36,931.55万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。泗阳医院经营性长期资产组的账面价值为13,368.14元，包含商誉的资产组账面价值为50,299.70万元，包含商誉的资产组的可收回金额为55,086.00元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

项目	蓬溪恒道中医	萍乡市赣西医院	瓦房店第三医院	盱眙恒山中医
商誉账面余额①	58,418,087.00	93,308,700.41	371,334,768.42	178,024,270.29
商誉减值准备余额②	51,178,475.11	67,013,945.78	217,182,933.13	122,863,898.20
商誉的账面价值③=①-②	7,239,611.89	26,294,754.63	154,151,835.29	55,160,372.09
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		6,573,688.66		
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	7,239,611.89	37,349,088.19	154,151,835.29	55,160,372.09
资产组的账面价值⑥	18,090,353.31	111,212,487.36	540,022,720.81	234,625,444.88
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	25,329,965.20	148,561,575.55	694,174,556.10	289,785,816.97
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	30,730,000.00	146,530,000.00	729,270,000.00	293,220,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧				

（续）

项目	崇州二医院	兰考第一医院	兰考东方医院	兰考埭阳医院	泗阳县人民医院
商誉账面余额①	77,828,247.63	340,608,413.13	21,739,792.20	44,477,529.94	529,317,898.20
商誉减值准备余额②	15,187,024.11	40,898,771.11	17,839,197.78	36,191,811.64	160,002,353.15
商誉的账面价值③=①-②	62,641,223.52	299,709,642.02	3,900,594.42	8,285,718.30	369,315,545.05
未确认归属于少数股东	11,054,333.56				

权益的商誉价值④					
包含未确认归属于少数 股东权益的商誉价值⑤ =④+③	73,695,557.08	299,709,642.02	3,900,594.42	8,285,718.30	369,315,545.05
资产组的账面价值⑥	97,528,931.32	190,104,895.40	54,510,782.07	40,978,999.41	133,681,424.11
包含整体商誉的资产组 的公允价值⑦=⑤+⑥	171,224,488.40	489,814,537.42	58,411,376.49	49,264,717.71	502,996,969.16
资产组预计未来现金流 量的现值(可回收金额) ⑧	172,770,353.47	629,740,000.00	71,910,000.00	55,710,000.00	550,860,000.00
商誉减值损失(大于0 时)⑨=⑦-⑧					

商誉减值测试的影响

其他说明

资产组或资产组组合与以前年度不一致的原因：根据《会计监管风险提示第8号——商誉减值》、《企业会计准则第8号——资产减值》及《资产评估专家指引第11号——商誉减值测试评估》的提示，商誉相关资产组或资产组组合应当是企业可以认定的最小资产组或最小资产组组合即长期资产组合，考虑本年度较上一会计年度的营运资金有一定幅度波动，一定程度上降低了商誉相关资产组识别的准确性及可靠性，为提高本年度商誉相关资产组的准确性、可靠性并同时避免以后年度因营运资金波动对商誉相关资产组的影响，本年度采用最小资产组组合即长期资产组合作为本年度的商誉相关资产组。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
爱贝尔医院装修费	36,754,286.06	64,500.00	2,043,221.09		34,775,564.97
崇二装修款	670,000.00	2,621,000.00	1,776,999.98		1,514,000.02
奇力办公室装修	693,465.96		193,525.44		499,940.52
奇力车间整改		332,164.99	153,912.70		178,252.29
奇力锅炉改造		289,911.50	24,159.30		265,752.20
装修款	14,224,936.86	1,812,897.23	4,422,077.40		11,615,756.69
恒德医院租入固定 资产改良支出		3,417,352.70	801,438.04		2,615,914.66
合计	52,342,688.88	8,537,826.42	9,415,333.95		51,465,181.35

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	565,520,229.56	103,463,366.55	626,529,308.89	122,260,288.57
内部交易未实现利润	4,985,251.76	1,246,312.94	9,646,399.13	1,446,959.88
可抵扣亏损	979,768.65	244,942.16		
递延收益	7,149,164.64	1,270,883.46		
合计	578,634,414.61	106,225,505.11	636,175,708.02	123,707,248.45

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	177,332,706.08	52,525,798.97	246,536,679.00	61,634,169.75
合计	177,332,706.08	52,525,798.97	246,536,679.00	61,634,169.75

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		106,225,505.11		123,707,248.45
递延所得税负债		52,525,798.97		61,634,169.75

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,177,767.71	37,490,851.43
资产减值准备	28,339,360.68	
递延收益	634.24	
其他	358,805.93	

合计	83,876,568.56	37,490,851.43
----	---------------	---------------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	18,088.05	6,275,525.55	
2022	5,786,260.35	6,867,491.64	
2023	29,283,868.17	20,218,756.85	
2024	11,365,570.71	4,129,077.39	
2025	8,325,117.15		
2026	398,863.28		
合计	55,177,767.71	37,490,851.43	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	430,000.00		430,000.00	11,490,790.72		11,490,790.72
预付设备款	6,631,262.01		6,631,262.01	9,235,523.60		9,235,523.60
预付设计费				1,260,000.00		1,260,000.00
预付软件开发费	956,300.00		956,300.00	150,000.00		150,000.00
合计	8,017,562.01		8,017,562.01	22,136,314.32		22,136,314.32

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	694,786,079.61	921,500,000.00
抵押借款	295,000,000.00	205,000,000.00
保证借款	320,000,000.00	263,000,000.00

信用借款	15,000,000.00	39,130,000.00
合计	1,324,786,079.61	1,428,630,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 子公司瓦房店第三医院有限责任公司以账面价值为38,439,896.04元(原值65,734,585.86元)的房屋建筑物、账面价值为0.00元(原值92,750.00元)的土地使用权作为抵押,与广发银行大连分行签订最高限额抵押合同,取得短期借款70,000,000.00元,该借款已由本公司提供担保。

(2) 子公司泗阳县人民医院有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司泗阳县支行签订小企业保证合同,取得短期借款10,000,000.00元,该借款已由母公司恒康医疗集团股份有限公司提供担保。

(3) 子公司泗阳县人民医院有限公司与江苏泗阳农村商业银行签订保证担保合同,取得短期借款20,000,000.00元,该借款已由母公司恒康医疗集团股份有限公司提供担保。

(4) 子公司泗阳县人民医院有限公司与江苏银行泗阳支行签订保证担保合同,取得短期借款20,000,000.00元,该借款已由泗阳县三联担保有限公司提供担保。

(5) 子公司康县独一味生物制药有限公司以账面价值为50,383,663.93元(原值119,999,264.69元)的房屋建筑物、账面价值为4704526.11元(原值85,417,204.35元)的设备、账面价值为7,990,992.44元(原值10,595,825.85元)的土地使用权,及控股子公司四川奇力制药有限公司账面价值为23,559,246.87元(原值为35,225,279.77元)的房屋建筑物作为抵押,取得短期借款100,000,000.00元。

(6) 子公司萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司以医院账面价值46,122,900.00元的应收账款收费权作为质押担保取得短期借款4,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 70,000,000.00 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位:元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
广州中同汇达商业保理有限公司	70,000,000.00	10.00%	2019年10月22日	12.00%
合计	70,000,000.00	--	--	--

其他说明:

## 33、交易性金融负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,840,000.00	4,800,000.00
合计	22,840,000.00	4,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	698,968,826.81	720,649,611.50
1 至 2 年	128,004,925.68	78,630,117.90
2 至 3 年	6,676,675.43	7,954,391.63
3 年以上	18,307,953.96	19,134,502.37
合计	851,958,381.88	826,368,623.40

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	1,959,800.48	未办理结算
B	4,921,940.00	未办理结算
C	15,242,465.17	未办理结算
D	9,369,713.61	未办理结算
E	6,325,706.37	未办理结算
合计	37,819,625.63	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	41,968,603.55	38,501,438.59
1 至 2 年	3,861,520.68	11,664,815.87
2 至 3 年	4,546,178.62	704,233.28
3 年以上	1,295,560.09	965,381.43
合计	51,671,862.94	51,835,869.17

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	3,711,896.59	3,366,571.23
合计	3,711,896.59	3,366,571.23

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	106,172,889.73	803,439,912.28	818,057,068.37	91,555,733.64
二、离职后福利-设定提存计划	19,608,828.66	40,488,203.03	53,710,896.98	6,386,134.71
三、辞退福利		53,678.16	53,678.16	
合计	125,781,718.39	843,981,793.47	871,821,643.51	97,941,868.35

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	101,319,853.28	704,423,877.26	721,333,298.02	84,410,432.52
2、职工福利费	1,556,603.84	34,953,479.78	32,469,466.16	4,040,617.46
3、社会保险费	1,256,340.05	30,907,129.35	31,075,851.46	1,087,617.94
其中：医疗保险费	722,242.44	21,545,605.42	21,611,587.33	656,260.53
工伤保险费	74,954.01	879,867.00	875,937.34	78,883.67
生育保险费	459,143.60	5,072,707.93	5,416,910.80	114,940.73
其他保险费		3,408,949.00	3,171,415.99	237,533.01
4、住房公积金	1,206,112.78	30,478,007.46	29,678,217.93	2,005,902.31
5、工会经费和职工教育经费	833,979.78	2,677,418.43	3,500,234.80	11,163.41
合计	106,172,889.73	803,439,912.28	818,057,068.37	91,555,733.64

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,876,107.14	38,914,246.97	47,180,153.61	3,610,200.50
2、失业保险费	59,105.72	1,573,956.06	1,561,576.52	71,485.26
3、企业年金缴费	7,673,615.80		4,969,166.85	2,704,448.95
合计	19,608,828.66	40,488,203.03	53,710,896.98	6,386,134.71

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,383,993.05	10,548,050.51
企业所得税	35,655,469.56	3,489,041.63
个人所得税	2,964,388.00	1,592,328.93
城市维护建设税	523,524.15	485,542.43
教育费附加	568,608.88	503,101.03
印花税	8,516.47	179,300.08



土地使用税	298,267.60	241,391.78
房产税	1,431,938.24	1,990,015.03
环境保护税	109,878.59	
其他	170,781.81	190,388.86
合计	53,115,366.35	19,219,160.28

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	17,192,921.70	49,104,151.87
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	853,582,911.29	552,637,809.31
合计	870,782,008.99	601,748,137.18

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	539,269.55	553,972.22
短期借款应付利息	10,377,979.28	45,173,119.38
集资款利息	6,275,672.87	3,377,060.27
合计	17,192,921.70	49,104,151.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,176.00	6,176.00
合计	6,176.00	6,176.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	141,095,531.20	195,550,466.95
往来款	502,417,237.43	94,552,017.72
股权收购款	114,992,750.00	123,140,255.20
担保代偿款		16,186,666.00
保证金	6,175,726.58	14,264,330.57
押金	232,335.00	
其他	88,669,331.08	108,944,072.87
合计	853,582,911.29	552,637,809.31

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让款	109,352,750.00	资金困难暂未支付
借款	135,264,225.00	按协议约定尚未到期
担保代偿款	1,414,549.48	按协议约定尚未到期
赔款	3,292,904.86	按协议约定尚未到期
保证金	2,168,328.06	按协议约定尚未到期
合计	251,492,757.40	--

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		30,000,000.00

一年内到期的长期应付款	19,354,007.34	21,365,861.15
1 年内到期的有限合伙基金其他合伙人出资款	792,130,000.00	1,069,310,000.00
合计	811,484,007.34	1,120,675,861.15

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		330,000,000.00
抵押借款	289,980,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注七、（二十四））		-30,000,000.00
合计	289,980,000.00	300,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	68,740,635.84	91,836,508.87
专项应付款	1,372,554.68	3,217,042.68
合计	70,113,190.52	95,053,551.55

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盱眙设备售后回租款	2,904,292.35	10,823,621.76
崇州设备售后回租款	15,000,199.04	26,340,229.77
兰考三家医院股权收购款	64,500,000.01	67,077,400.01
华采融资租赁款		8,961,118.48

瓦三医院售后回租	5,690,151.78	
减：一年内到期部分	-19,354,007.34	-21,365,861.15

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子基地项目建设款	1,200,000.00			1,200,000.00	代种植公司收到康县委员会专项资金款，公司收到康县人大常委会办公室、政协康县委员会办公室 1,200,000.00 元，用于本公司五味子基地项目建设
中医药事业发展专项资金	1,884,689.68	40,000.00	1,844,488.00	80,201.68	为支持中医药的发展，江苏省中医药管理局拨款的
双创计划经费刘富群	132,353.00		60,000.00	72,353.00	政府补助
上消化道癌筛查项目		20,000.00		20,000.00	政府补助
合计	3,217,042.68	60,000.00	1,904,488.00	1,372,554.68	--

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	153,390,882.90	62,481,220.85	
预计处置子公司损失		781,488.00	
合计	153,390,882.90	63,262,708.85	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

（1）2019年11月，公司在转让PRP公司股权时，未支付相应中介费，导致产生诉讼，本年末根据情况确认预计负债35,091,768.82元。

（2）2020年9月22日，北京市第二中级人民法院作出（2020）京02民初300号民事判决书，被告恒康医疗集团股份有限公司于本判决生效后10日内需赔偿华宝信托有限责任公司合伙权益收购款432,452,337.80元及违约金（以432,452,337.80元为基数，自2020年5月12日起至实际支付之日止，按照日万分之三的标准计算）、诉讼费等。本年确认预计负债32,560,635.11元。

（3）2020年9月22日，北京市第二中级人民法院作出（2020）京02民初301号民事判决书，被告恒康医疗集团股份有限公司于本判决生效后10日内需赔偿华宝信托有限责任公司合伙权益收购款367,734,517.49元及违约金（以367,734,517.49元为基数，自2020年2月18日起至实际支付之日止，按照日万分之三的标准计算）、诉讼费等。本年确认预计负债37,039,478.97元。

（4）2019年12月，根据大连市中级人民法院（2020）辽02民初1209号传票，广发银行大连分行要求被告恒康医疗集团股份有限公司代原担保公司-辽渔医院偿还借款本金4800万元，本年末确认预计负债48,000,000.00元。

（5）2020年12月30日，辽宁省瓦房店市人民法院作出（2019）辽0281民初6921号民事调解书，被告瓦房店第三医院有限责任公司需赔偿原告王顺田、王帅医疗纠纷款39.9万元，本年末根据协议书确认预计负债39.9万元。

（6）2019年12月，兰考第一人民医院与潘景英双方因医疗事故纠纷未达成和解协议，截止审计截止日仍未办理出院，预计未来还需产生医疗养护费用30万元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助		9,373,333.43	1,124,921.99	8,248,411.44	
其他		473,714.00	62,781.40	410,932.60	
合计		9,847,047.43	1,187,703.39	8,659,344.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-成都市社保保险事业管理局稳岗补贴		1,096,709.83					1,096,709.83	与收益相关
瓦三医院稳岗补贴		7,631.66				5,094.69	2,536.97	与收益相关
绵阳爱尔稳岗补贴		847,440.00				518,352.35	329,087.65	与收益相关
中医药事业发展省级补助资金		1,840,000.00				184,000.00	1,656,000.00	与收益相关
PCR 实验室项目补贴		400,000.00					400,000.00	与资产相关
崇二医院稳岗补贴		5,181,551.94				417,474.95	4,764,076.99	与资产相关
								与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,865,236,430.						1,865,236,430.

	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,025,419,610.58		8,709,548.46	1,016,710,062.12
合计	1,025,419,610.58		8,709,548.46	1,016,710,062.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：



## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,454,641.54			129,454,641.54
合计	129,454,641.54			129,454,641.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,825,311,142.57	-305,767,384.61
调整后期初未分配利润	-2,825,311,142.57	-305,767,384.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,243,830.15	-2,519,543,757.96
期末未分配利润	-2,877,554,972.72	-2,825,311,142.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,793,765,472.20	2,013,479,130.12	3,664,538,552.36	2,709,290,742.42
其他业务	12,130,022.60	1,666,689.74	19,929,169.22	2,657,779.26
合计	2,805,895,494.80	2,015,145,819.86	3,684,467,721.58	2,711,948,521.68

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	2,805,895,494.80	3,684,467,721.58	本公司的主营业务系医疗服务、药品收入。
营业收入扣除项目	12,175,819.04	19,929,169.22	扣除项目的收入均非公司主营业务，存在一定的偶发性。
其中：			
出租固定资产	1,192,413.18		
销售材料	39,032.33		
其他	10,944,373.53		
不具备商业实质的收入			
与主营业务无关的业务收入小计	12,175,819.04	19,929,169.22	扣除项目的收入均非公司主营业务，存在一定的偶发性。
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	不适用。
营业收入扣除后金额	2,793,719,675.76	3,664,538,552.36	本公司的主营业务系医疗服务、药品收入，扣除项目的收入均非公司主营业务，存在一定的偶发性。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	投资分部	药品分部	医疗服务分部	其他分部	合计
商品类型			730,033.46	420,398,890.97	2,374,437,844.47	10,328,725.90	2,805,895,494.80
其中：							
药品收入				420,396,759.69	770,504,797.78	10,328,725.90	1,201,230,283.37
医疗收入					1,588,321,275.38		1,588,321,275.38
其他收入			730,033.46	2,131.28	15,611,771.31		16,343,936.05
其中：							
东北				136,041,859.88	416,926,995.77	11,635,214.13	564,604,069.78
华东				340,576,867.07	509,883,423.84	3,336,908.22	853,797,199.13
华南				60,091,477.61	118,066,932.08	509,839.98	178,668,249.67
华中				116,686,533.72	328,770,390.00	1,060,939.23	446,517,862.95

西北				308,918,106.26			308,918,106.26
西南			730,033.46	211,706,386.42	214,673,533.69	26,280,053.44	453,390,007.01
其中:							
其中:							
其中:							
其中:							
其中:							

与履约义务相关的信息:

不适用。我公司主要业务为医疗服务，客户群体为终端客户，不存在履约延迟的情况。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,468,847.76	2,726,165.21
教育费附加	2,233,222.13	2,443,162.27
房产税	5,883,429.23	5,648,532.84
土地使用税	1,283,738.22	1,163,446.72
车船使用税	48,217.65	277,240.29
印花税	447,516.68	716,235.46
环境保护税	1,426,748.07	539,542.89
其他	301,211.80	79,289.75
合计	14,092,931.54	13,593,615.43

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	163,300.67	650,808.88
差旅费	1,839,663.37	2,306,907.65
车辆费	382,909.07	1,215,630.17
广告宣传费	48,992,281.88	39,209,702.11

会务费	54,212,609.48	54,020,754.44
进场服务费	854,240.60	54,506,550.55
其他	661,152.54	2,184,222.74
运杂费用	3,424,161.10	6,667,679.50
招待费	267,721.21	767,182.11
职工薪酬	12,515,097.66	23,511,214.84
咨询费及服务费	99,757,537.16	59,173,505.23
固定资产折旧	29,323.61	812,116.81
合计	223,099,998.35	245,026,275.03

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,768,024.61	46,069,706.93
保洁费	901,672.70	1,823,622.67
材料及易耗品	5,465,562.10	10,610,165.26
差旅费	1,670,479.98	2,899,718.32
车辆费	2,437,755.43	2,952,512.83
广告宣传费	2,939,985.63	5,703,275.31
环保费	493,700.00	866,796.50
会务费	794,476.91	1,531,161.33
交通费	295,842.56	223,692.77
能源费	8,972,302.04	16,011,474.97
聘请中介机构费	2,531,112.77	65,528,391.91
其他	21,931,605.47	53,519,028.82
诉讼费	3,793,739.71	314,993.10
维修保险费	14,976,273.99	57,131,984.54
无形资产摊销	10,094,032.04	13,193,832.33
物业管理费	10,102,765.55	10,680,651.83
医废处置费	413,950.80	493,129.60
佣金服务费	3,333,434.97	22,352.81
运杂邮寄费	908,014.22	2,068,349.26
长期待摊费用摊销	1,734,304.97	2,046,167.57

业务招待费	9,126,966.72	8,979,889.37
职工薪酬	173,100,406.49	253,292,274.79
咨询费	6,874,248.01	1,990,176.68
固定资产折旧	36,182,369.48	17,731,670.11
资金托管费	5,781,280.30	900,090.22
基金管理费	5,544,609.00	12,419,593.34
租赁费	2,570,673.88	6,737,518.16
合计	337,739,590.33	595,742,221.33

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
独一味巴布膏等项目研发支出		
研发项目实验费	165,433.06	1,292,863.95
材料物资		
折旧及摊销费	38,827.20	
差旅费		
研发物料	2,639.01	
其他	90,038.45	
合计	296,937.72	1,292,863.95

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	136,613,793.31	344,619,444.06
减：利息收入	71,476.18	2,024,850.97
手续费	3,077,447.85	4,115,004.13
汇兑损益	303,073.36	47,721,355.50
合计	139,922,838.34	394,430,952.72

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,098,941.29	3,393,680.16
个税手续费返还	152,275.22	577,731.11
其他	38,559,113.57	225.00
合计：	48,810,330.08	3,971,636.27

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	765,799.08	53,915.27
处置长期股权投资产生的投资收益	65,923,132.55	-406,153,977.29
债务豁免	38,559,113.57	
合计	105,248,045.20	-406,100,062.02

其他说明：

(1) 本年本公司子公司崇州二医院有限公司作为债务人分别与四川省佰信达科技有限公司、四川省名实医药有限公司、成都宸源医疗器械有限公司、四川省豫新强国医疗器械科技有限公司、强国医疗科技成都有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计9,000,000.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

(2) 本年本公司子公司崇州恒德医院有限公司作为债务人与四川省名实医药有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计1,550,000.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

(3) 本年本公司子公司崇州安阜卫生院作为债务人与成都东安里健康管理有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计10,150.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

(4) 本年本公司子公司盱眙县恒山中医医院有限公司作为债务人分别与扬子江药业集团江苏扬子江医药经营公司、江苏康缘医院商业有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计2,185,668.31元，以上豁免不附带任何或有条件。

(5) 本年本公司与广州中同汇达商业保理有限公司签订债务豁免协议，豁免债务利息总额共计15,560,246.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

(6) 本年本公司子公司泗阳县人民医院有限公司作为债务人与南京思翰网络科技有限公司、华融金融租赁股份有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计9,552,506.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

(7) 本年本公司子公司萍乡市赣西医院有限公司作为债务人与扬子江药业集团江苏扬子江医药经营有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计700,000.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,562,871.16	
应收账款坏账损失	-39,777,427.76	-957,991,044.06
合计	-42,340,298.92	-957,991,044.06

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-420,433.09	-4,064,716.17
三、长期股权投资减值损失	-189,037.36	
五、固定资产减值损失	-67,500.40	-18,739,425.59
七、在建工程减值损失	-3,413,412.16	-43,772,753.03
十、无形资产减值损失		-37,112,806.26
十一、商誉减值损失		-672,149,878.15
合计	-4,090,383.01	-775,839,579.20

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		
其中：		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		
其中：固定资产处置	-1,130,910.56	973,310.36
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置	-3,948,887.59	
非流动资产债务重组利得或损失小计		8,766,419.10
非货币性资产交换利得或损失小计	17,319.00	

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	2,114,038.36	15,000.00	2,114,038.36
盘盈利得	1,355,111.11		1,355,111.11
与企业日常活动无关的政府补助（详见下表：政府补助明细表）		981,253.65	
处置非流动资产利得	222,964.48	27,831.29	222,964.48
其他	8,511,969.71	17,187,114.50	8,511,969.71
合计	12,204,083.66	18,211,199.44	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他说明：								

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------



			额
对外捐赠	2,208,808.76	1,989,451.07	2,208,808.76
非流动资产毁损报废损失	950,117.32	10,495,342.92	950,117.32
非常损失	2,130.63		2,130.63
罚款支出	4,365,544.81	9,721,293.71	4,365,544.81
盘亏损失	1,021,924.14	948,176.09	1,021,924.14
赔偿支出	131,217,097.66		131,217,097.66
报废损失		1,836,776.56	
其他	2,051,195.23	26,438,583.76	2,051,195.23
合计	141,816,822.55	51,429,624.11	141,816,822.55

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,406,214.33	106,807,802.78
递延所得税费用	9,097,572.15	-46,302,012.13
合计	52,503,786.48	60,505,790.65

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,990,740.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,498,611.06
子公司适用不同税率的影响	13,888,254.56
调整以前期间所得税的影响	-1,617,747.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,312,215.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,699,202.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	44,375,563.75
研究开发费加成扣除的纳税影响	3,746,092.62
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	52,503,786.48

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、(三十三)。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,036,476.18	606,456.15
政府补助	15,709,893.77	1,398,747.12
保证金	10,908,840.70	3,949,956.58
经营性往来款	1,264,540,576.95	1,096,957,728.94
其他	9,887,461.86	29,676,781.23
合计	1,302,083,249.46	1,132,589,670.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	428,619,989.39	252,695,182.76
保证金	5,831,993.16	816,421,767.21
往来款项	1,198,816,479.52	175,828,864.28
其他	12,477,757.06	
合计	1,645,746,219.13	1,244,945,814.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单		
银行理财产品	434,000.00	
收回并购诚意金		
其他	2,271,293.73	

合计	2,705,293.73	
----	--------------	--

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款		10,706,000.00
收购诚意金		
银行理财产品		2,613.52
处置子公司支付的现金净额	30,887.36	88,041,349.56
其他		
合计	30,887.36	98,749,963.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	1,000,000.00	20,000,000.00
向其他公司借款	69,125,900.00	
融资租赁款		161,095,640.00
并购基金投资款		44,288,000.00
向职工借款	43,320,000.00	26,530,000.00
其他		
合计	113,445,900.00	251,913,640.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本期以货币资金支付的保证金	11,045,430.62	
设备融资租赁款	8,849,870.24	10,946,891.23
贷款服务费		
向职工的还款	79,153,900.00	2,000,000.00
偿还向其他单位借款	19,720,978.59	277,952,195.00

其他	9,514,031.78	
合计	128,284,211.23	290,899,086.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-42,513,046.08	-2,497,510,263.43
加：资产减值准备	38,249,915.91	1,733,830,623.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,890,478.77	114,321,394.89
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,763,943.32	20,221,379.74
长期待摊费用摊销	9,415,333.95	8,942,988.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,062,479.15	222,954.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	950,117.32	6,810,854.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	136,613,793.31	392,340,799.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,688,931.63	406,100,062.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,481,743.34	39,139,268.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,810,724.92	-32,327,092.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,479,936.27	67,557,200.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,097,169.88	761,449,734.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,958,322.56	-471,587,504.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	283,796,318.85	549,512,401.20

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	13,210,565.06	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,376,552.57	111,290,428.51
减：现金的期初余额	111,290,428.51	325,288,280.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,086,124.06	-213,997,851.72

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,376,552.57	111,290,428.51
三、期末现金及现金等价物余额	143,376,552.57	111,290,428.51

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,276,315.80	注(1)
固定资产	117,087,332.95	注(3)
无形资产	7,990,992.44	注(4)
应收账款	46,122,900.00	注(2)
子公司股权	1,178,536,500.00	注(5)
合计	1,378,014,041.19	--

其他说明:

注:(1)截止2020年12月31日,银行存款10165149.48受限制,系本公司在中国民生银行股份有限公司成都光华支行的监管户受限313.45元,攀枝花市商业银行股份有限公司成都高新支行监管户受限11,850.29元,阜新银行股份有限公司营口盖州支行监管户受限9.36元,平安银行股份有限公司成都金融城支行法律冻结1.38元,中国民生银行股份有限公司成都分行因司法冻结1.33元,中国农业银行股份有限公司康县支行监管户受限4,988.29元,交通银行股份有限公司兰州解放门支行监管户受限75.81,成都银行股份有限公司锦江工业园支行该户监管户受限2,926.47元;子公司康县独一味生物制药有限公司因诉讼受限10124871.78元,系根据《广东省深圳市中级人民法院查封、扣押、冻结通知》((2020)粤03民初4623号),华商银行就金融借款合同纠纷案申请冻结的银行存款,期限为2020年9月25日至2021年9月24日止;子公司四川永道医疗投资管理有限公司在中国民生银行成都分行受限20,105.80元;盱眙恒山中医医院有限公司银行存款受限5.52元,系在中国银行股份有限公司盱眙支行因年检法人不一致导致使用受限。子公司萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司期末账面银行承兑汇票保证金为4660000元,子公司萍乡市赣西医院有限公司期末账面银行承兑汇票保证金为13446866.32元。子公司京福华越期末账面履约保证金为4300元。

(2)本公司子公司萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司以医院账面价值46,122,900.00元的应收账款收费权作为质押担保取得短期借款5,000,000.00元,截至2020年12月31日仍有4,000,000.00元借款未归还。

(3)子公司康县独一味生物制药有限公司以账面价值为50,383,663.93元(原值119,999,264.69元)的房屋建筑物、账面价值为4704526.11元(原值85,417,204.35元)的设备、账面价值为7,990,992.44元(原值10,595,825.85元)的土地使用权,及控股子公司四川奇力制药有限公司账面价值为23,559,246.87元(原值为35,225,279.77元)的房屋建筑物作为抵押,取得短期借款100,000,000.00元。

(4)子公司瓦房店第三医院有限责任公司以账面价值为38,439,896.04元(原值65,734,585.86元)的房屋建筑物、账面价值为0.00元(原值92,750.00元)的土地使用权作为抵押,与广发银行大连分行签订最高限额抵押合同,取得短期借款70,000,000.00元,该借款已由本公司提供担保。

(5)本公司以控股子公司萍乡市赣西医院有限公司1500万股股权质押、萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司的32100万股股权质押,取得短期借款269,984,996.28元;本公司以瓦房店第三医院有限责任公司2.2亿股的股权及其派生的权益为质押,取得短期借款54,801,083.33元;本公司以四川奇力制药有限公司4800万股,阙文彬和瓦房店第三人民医院有限责任公司连带责任保证,取得短期借款1.35亿,截至2020年12月31

日还剩9100万未归还；本公司以持有康县独一味生物制药20000万股股权出质，取得短期借款2.05亿；本公司以持有盱眙恒山中医医院有限公司27253.65万股质押、四川福慧医院有限责任公司100万股股权质押、蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司100万股股权质押、绵阳爱贝尔妇产医院有限公司10000万股质押，取得借款2.95亿元借款。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	47.09	6.5249	307.24
欧元			
港币			
澳元	14.05	5.0163	70.48
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	3,966,604.63	5.0163	19,897,678.81
其中：澳元	3,966,604.63	5.0163	19,897,678.81

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
安全复工企业防疫补贴	3,486.00	其他收益	3,486.00
火炬专项补贴款	5,000.00	其他收益	5,000.00
奇力制药成都市社会保险事业管理局稳岗补贴	82,362.17	其他收益	82,362.17
奇力制药成都市社会保险事业管理局稳岗补贴	1,096,709.83	递延收益	
甘肃省市场监督管理局专利补助资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
2019 年度省级工业转型升级和信息产业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
康县独一味生物制药的稳岗补贴	73,514.28	其他收益	73,514.28
崇二医院稳岗补贴	417,474.95	其他收益	417,474.95
工会慰问金	40,000.00	其他收益	40,000.00
保险费补助	132,768.06	其他收益	132,768.06
政府津贴补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
政府补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
PCR 实验室项目补贴	400,000.00	递延收益	
崇二医院稳岗补贴	4,764,076.99	递延收益	
瓦房店市红十字会拨付疫情防控专用款	200,000.00	其他收益	200,000.00
瓦房店市卫生健康局拨付疫苗接种款	14,373.00	其他收益	14,373.00
大连市财政局拨付疫情期间岗位技能培训款	100,520.00	其他收益	100,520.00
水电费补助款			
	40,000.00	其他收益	40,000.00
培训补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
稳岗补贴	75,133.39	其他收益	75,133.39
中小微企业线上培训资金补助	62,440.00	其他收益	62,440.00



吸纳劳动者以工代训职业培训补贴款	7,240.00	其他收益	7,240.00
计划生育经费	9,960.00	其他收益	9,960.00
经济补助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
医疗收入免税	1,240,096.35	其他收益	1,240,096.35
绵阳爱贝尔稳岗补贴	518,352.35	其他收益	518,352.35
2018 年支持企业发展奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
妇幼 2019 年下半年乙肝检测经费	5,670.00	其他收益	5,670.00
妇幼 2019 年下半年三病随访（艾梅乙）经费	392.00	其他收益	392.00
新型冠状病毒抗疫卫材物资等费用补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
妇幼 2020 上半年三病检测经费	7,175.00	其他收益	7,175.00
支持企业高质量发展加快西部建设补贴款	20,000.00	其他收益	20,000.00
绵阳爱贝尔稳岗补贴	329,087.65	递延收益	
收 HIV 管理及治疗工作经费（泗阳县疾病预防控制中心）	35,200.00	其他收益	35,200.00
卫生健康委员会 2019 年以奖代投（宿迁市国库集中支付中心）	180,000.00	其他收益	180,000.00
高校就业基金补助	26,400.00	其他收益	26,400.00
防控新型冠状病毒肺炎疫情补助	20,080.00	其他收益	20,080.00
稳岗补贴	58,664.61	其他收益	58,664.61
瓦三售后回租	410,932.60	递延收益	
蓬溪县就业服务管理局失业保险金代发专户第二批阶段性困难补贴	561,975.80	其他收益	561,975.80
新冠肺炎疫情防控补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
兰考县商务局社会公益项目补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
中医药事业发展省级补助资金	1,656,000.00	递延收益	
瓦三医院稳岗补贴	2,536.97	递延收益	

疫情专项补助资金	1,226,684.00	其他收益	1,226,684.00
中医药事业发展省级补助资金	184,000.00	其他收益	184,000.00
医疗卫生机构能力建设省级补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
缺陷综合防治资金	40,950.00	其他收益	40,950.00
公卫费用专项补助资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
退税	7,029.33	其他收益	7,029.33
政府补助	16,000.00	其他收益	16,000.00
收卫健委新冠肺炎防控中央资金	110,000.00	其他收益	110,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- 1、本公司于2020年6月30日处置子公司资阳健顺王体检医院有限公司，合并范围减少。
- 2、本公司于2020年11月30日处置子公司大连辽渔医院，合并范围减少。
- 3、本公司于2020年3月1日处置子公司崇州东关卫生院，合并范围减少。
- 4、本公司于2020年2月28日新增子公司崇州恒德医院有限公司，合并范围增加。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
康县独一味药材种植开发有限公司		甘肃省陇南市康县	中药材种植	100.00%		投资设立
上海独一味生物科技有限公司		上海市浦东新区周浦镇	技术研发	100.00%		投资设立
四川永道医疗投资管理有限公司		成都市锦江区	投资管理	100.00%		投资设立
四川奇力制药有		成都国家高新技	医药生产	80.00%		购买取得

限公司		术产业开发区 (西区)				
瓦房店第三医院 有限责任公司		辽宁省大连市瓦 房店市	医疗服务	100.00%		购买取得
康县独一味生物 制药有限公司		甘肃省陇南市康 县	医药生产	100.00%		投资设立
盱眙恒山中医医 院有限公司		淮安市盱眙县	医疗服务	100.00%		购买取得
萍乡市赣西医院 有限公司		江西省萍乡市湘 东区	医疗服务	80.00%		购买取得
四川福慧医药有 限责任公司		四川省德阳市广 汉市	医药生产	100.00%		购买取得
恒康医疗集团上 海医疗投资管理 有限公司		中国(上海)自 由贸易试验区	投资管理、投资 咨询、实业投资	100.00%		投资设立
杰傲湃思生物医 药科技(上海) 有限公司		上海市浦东新区	医疗服务	55.00%		购买取得
恒康医疗集团重 庆有限公司		重庆市江北区	医疗项目投资	100.00%		投资设立
崇州二医院有限 公司		成都市崇州市	医疗服务	70.00%		购买取得
绵阳爱贝尔妇产 医院有限公司		绵阳市高新区	医疗服务	100.00%		投资设立
上海仁影医学影 像科技有限公司		中国(上海)自 由贸易试验区	技术开发、咨询	100.00%		投资设立
大连长兴岛长兴 医院有限公司		辽宁省大连长兴 岛经济区	医疗服务		100.00%	购买取得
玛曲县顿珠药材 种植开发有限公 司		甘南藏族自治州 玛曲县	中药材种植		100.00%	投资设立
瓦房店市玉泉苑 宾馆有限公司		辽宁省瓦房店市	服务业		100.00%	购买取得
恒康北方(大连) 肿瘤医院有限责 任公司		辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方(大连) 康复医院有限责 任公司		辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立

恒康北方(大连)护理医院有限责任公司		辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司		遂宁市蓬溪县	医疗服务		100.00%	购买取得
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司		萍乡经济技术开发区	医疗服务	100.00%		投资设立
四川奇力药物研究所		成都市高新区西区	药物研发		100.00%	购买取得
崇州安阜卫生院		成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州上元卫生院		成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)		台州市椒江区	资产投资	10.00%		投资设立
京福华采(台州)资产管理中心(有限合伙)		台州市椒江区	资产投资	10.00%		投资设立
泗阳县人民医院有限公司		宿迁市泗阳县	医疗服务		81.42%	购买取得
兰考东方医院有限公司		开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
兰考柘阳医院有限公司		开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
兰考第一医院有限公司		开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
恒康奥泰医学影像科技有限公司		中国(四川)自由贸易试验区成都市天府新区	医疗技术		60.00%	投资设立
盱眙恒山肿瘤医院有限公司		淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
盱眙恒山健康产业发展有限公司		淮安市盱眙县			100.00%	投资设立
崇州恒德医院有限公司		四川省崇州市	医疗服务	85.00%		购买取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川奇力制药有限公司	20.00%			
萍乡市赣西医院有限公司	20.00%			
崇州二医院有限公司	30.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川奇力制药有限公司	64,333,567.17	55,652,255.83	119,985,823.00	99,224,797.80	1,096,709.83	100,321,507.63	77,993,422.37	93,819,555.70	171,812,978.07	114,722,799.70	8,005,825.15	49,084,353.22
萍乡市赣西医院有限公司	80,373,946.91	116,489,866.03	196,863,812.94	86,903,395.98	1,010,109.91	87,913,505.89	67,628,410.22	116,132,423.61	183,760,833.83	75,286,484.24	1,263,772.19	76,550,256.43
崇州二医院有限公司	82,031,685.50	127,026,042.95	209,057,728.45	151,110,248.84	9,092,895.23	160,203,144.07	78,605,816.58	121,345,568.02	199,951,384.60	143,224,684.34	16,886,829.83	160,111,514.17

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川奇力制药有限公司	111,480,784.71	-6,615,681.71	-6,615,681.71	2,438,384.74	126,952,745.36	-4,748,681.29	-4,748,681.29	-8,741,835.10
萍乡市赣西医院有限公司	113,655,806.	1,739,729.65	1,739,729.65	16,321,803.0	109,473,166.	-29,054,641.5	-29,054,641.5	11,648,063.2

司	13			3	24	0	0	7
崇州二医院有限公司	266,461,145.10	7,464,935.49	7,464,935.49	28,357,004.61	233,852,637.56	-48,156,484.74	-48,156,484.74	-1,854,650.94

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬州独一味酒店用品有限公司	扬州市生态科技新城	扬州市	酒店用品	50.00%		权益法
崇州安乐卫生院	崇阳镇永安场镇	崇州市	医疗卫生	49.00%		权益法
成都聚源养老中心	四川省崇州市	崇州市	护理服务	34.00%		权益法
崇州善祥精神专科医院有限公司	崇州市街子镇	崇州市	医疗服务	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元



	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		189,037.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-50,301.04
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,152,165.32	11,022,548.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,879,455.47	2,001,359.22

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
阙文彬（注）				42.49%	42.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、（三）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋丽华	公司董事

王玉珏	宋丽华的女儿
王小平	宋丽华的丈夫
四川纵横航空服务有限公司	受实际控制人控制的其他企业
四川恒康资产管理有限责任公司	受实际控制人控制的其他企业
四川恒康发展有限责任公司	受实际控制人控制的其他企业
四川赛卓药业股份有限公司	受实际控制人控制的其他企业
四川纵享航空服务有限公司	受实际控制人控制的其他企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兰考第一医院有限公司	15,000,000.00	2020年06月30日	2023年06月20日	
泗阳县人民医院有限公司	10,000,000.00	2020年04月01日	2023年03月31日	
泗阳县人民医院有限公司	20,000,000.00	2020年01月14日	2024年01月13日	

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
泗阳县人民医院有限公司	10,000,000.00	2020年04月01日	2023年03月31日	
泗阳县人民医院有限公司	20,000,000.00	2020年01月14日	2024年01月13日	

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,771,400.00	5,925,200.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：					
四川纵横航空有限公司		300,000.00	15,000.00		
四川赛卓药业股份有限公司		199,989.65	74,711.72	199,989.65	40,954.83
合计：		499,989.65	89,711.72	199,989.65	40,954.83

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
四川恒康发展有限责任公司		127,118,813.42	
宋丽华		20,000,000.00	22,812,474.98
阙文彬		5,640,000.00	
合计：		152,758,813.42	22,812,474.98

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①原告广发银行股份有限公司大连分行诉被告恒康医疗集团股份有限公司金融借款合同纠纷案，原告要求被告归还大连辽渔医院借款本金4800万元。（2020）辽02民初1209号，该案系2020年1月13日，辽渔医院与原告签订《授信额度合同》，约定原告向辽渔医院提供授信额度敞口最高限额为4800万元，被告为其提供连带责任担保。原告已分期向辽渔医院提供借款共计4800万元。因辽渔医院已出售，广发银行大连分行将辽渔医院及恒康医疗诉至法院，要求法院判令辽渔医院偿还原告借款本金 4800 万元，恒康医疗承担连带保证责任。该案目前仍在审理中。

②原告恒康医疗集团股份有限公司诉被告徐征业绩承诺纠纷案，原告要求被告补偿2017年度业绩承诺差额共计1,300.50万元。根据一审（2018）川01民初639号《民事判决书》，徐征应分别向京福华越、恒康医疗支付现金补偿28,444,473.50 元、287,317.91 元。该案涉诉金额9,103.49万元，京福华越（台州）资产管理中心、恒康医疗集团股份有限公司共同与转让方兰考县兰益商务咨询中心等13家公司及转让方实际控制人徐征（即被告）签订了《关于兰考第一医院有限公司、兰考东方医院有限公司、兰考垌阳医院有限公司业绩承诺之补充协议》，因转让方在对赌协议中所承诺的第一年度（2017.1.1-2017.12.31）业绩目标未达到预期，被告作为连带保证人应当按照合同约定就转让方对原告的债务承担连带清偿责任。目前该案件仍在二审审理中。

③原告华商银行诉被告恒康医疗集团股份有限公司借款合同纠纷案，原告要求被告要求公司提前偿还贷款本金 6000万元。该案系2020年6月12日被告与原告签订《借款展期协议》，约定恒康医疗集团股份有限公司向华商银行借款本金6000万元，展期期限自2020年6月12日至2021年3月12日。2020年12月，华商银行以恒康医疗集团股份有限公司涉及重大诉讼为由将公司诉至法院，要求恒康医疗集团股份有限公司提前

偿还贷款本金。该案目前仍在审理中。

④原告华宝信托有限责任公司诉被告恒康医疗集团股份有限公司合伙协议纠纷案，原告要求被告支付合伙权益收购款及违约金等43,924.87万元。根据一审北京二中院（2020）京02民初300号民事判决书，恒康医疗集团股份有限公司于本判决生效后10日内向华宝信托有限责任公司支付合伙权益收购款432,452,337.80元及违约金、诉讼费等。该案系2017年1月，恒康医疗集团股份有限公司与华宝信托及京福资产管理有限公司、中国民生信托有限公司签署了《京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）有限合伙协议》，共同投资成立了京福华采（台州）资产管理中心，因合伙企业已届满36个月的投资退出期，因公司未能按照合伙协议约定履行相关义务，华宝信托有限责任公司要求恒康医疗集团股份有限公司支付合伙权益收购款约43,664.72万元，以及相关的违约金、律师费、案件受理费等260.16万元。该案目前仍在二审审理中。

⑤原告华宝信托有限责任公司诉被告恒康医疗集团股份有限公司合伙协议纠纷案，原告要求被告支付合伙权益收购款及违约金等38,831.82万元。根据一审北京二中院（2020）京02民初301号民事判决书，恒康医疗集团股份有限公司于本判决生效后10日内向华宝信托有限责任公司支付合伙权益收购款367,734,517.49元及违约金、诉讼费等。该案系2016年12月，恒康医疗集团股份有限公司与华宝信托有限责任公司及京福资产管理有限公司、中国民生信托有限公司签署了《京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）有限合伙协议》，共同投资成立了京福华越（台州）资产管理中心，因合伙企业已届满36个月的投资退出期，因公司未能按照合伙协议约定履行相关义务，华宝信托有限责任公司要求恒康医疗集团股份有限公司支付合伙权益收购款及逾期利息共计约38,791.82万元。该案目前仍在二审审理中。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00



### 3、销售退回

截至2020年4月29日，公司未发生重要销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

1、本年本公司子公司泗阳县人民医院有限公司作为债务人，因上海东鸿实业发展有限公司已注销原债务无需支付，本期确认营业外收入3,777,977.34元；另与南京思瀚网络科技有限公司、华融金融租赁股份有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计9,552,506.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

2、本年崇州二医院子公司崇州安阜卫生院作为债务人与成都东安里健康管理咨询有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计10,150.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

3、本年崇州二医院子公司崇州恒德医院有限公司作为债务人与四川省名实医药有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计1,550,000.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

4、本年本公司子公司崇州二医院有限公司作为债务人分别与四川省佰信达科技有限公司、四川省名实医药有限公司、成都宸源医疗器械有限公司、四川省豫新强国医疗器械科技有限公司、强国医疗科技成都有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计14,000,000.00元，以上豁免不附带任何或有条件。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：投资分部、药品分部、医疗服务分部以及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投资	药品及日化	医疗服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入		441,601,134.39	2,287,116,470.48	82,578,604.21	-17,530,736.88	2,793,765,472.20
主营业务成本		111,644,887.75	1,845,067,984.43	75,185,632.14	-18,419,374.20	2,013,479,130.12
资产总额	3,939,244,108.33	948,490,258.84	4,563,408,528.19	784,614,433.76	-5,414,959,349.44	4,820,797,979.68
负债总额	2,536,819,349.35	663,487,192.20	2,419,416,796.38	738,035,008.88	-1,694,797,658.33	4,662,960,688.48

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2020年5月6日，恒康医疗集团股份有限公司收到京福华采执行事务合伙人京福资产管理有限公司（以下简称“京福资产”）发出的《关于京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）的管理人报告》的书面通知，因京福华采产业并购基金投资退出期已届满，鉴于清算期京福华采资产未能变现，基金管理人无法开展实质性清算工作。2020年9月28日，申请人华宝信托于向椒江区法院提出了对京福华采的强制清算申请。经椒江区法院书面审查，认为申请人的申请符合法律规定，裁定受理申请人华宝信托对被申请人京福华采的强制清算申请。

根据合伙协议约定，京福华采清算可能对公司产生如下影响或风险：

①京福华采的经营亏损由有限合伙财产弥补，在有限合伙出现亏损时公司作为劣后级有限合伙人排在第一顺位按实缴出资额承担亏损。

②京福华采清算时，如优先级有限合伙人和中间级有限合伙人累计获得分配的金额不足京福华采清算时优先级有限合伙人和中间级有限合伙人的全部最高参考收益及实缴出资额之和时，公司或者指定的第三方应收购优先级有限合伙人和中间级有限合伙人持有的全部合伙权益。

③若公司在未履行相关收购义务的情形下，优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人有权向任一第三方转让其持有的全部或部分合伙权益。如优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人根据合伙协议约定将其持有的合伙权益全部转让给第三方且第三方向优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人支付的收购价款低于合伙协议约定收购价款金额的，则公司或其指定第三方应对该差额部分予以补足。

④若公司未按照合伙协议约定向优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人按时足额支付收购价款，应就逾期支付的款项按照日万分之三的标准计算向优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人支付违约金。

(2) 2020年1月京福华越执行事务合伙人京福资产管理有限公司（以下简称“京福资产”）向公司发出了《关于成立京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）清算小组的通知》的书面通知，因京福华越产业并购基金投资退出期已届满，京福资产决定成立清算组并进入依法解散清算程序。2020年6月29日，申请人华宝信托向椒江区法院提出了对京福华越的强制清算申请，经椒江区法院书面审查，认为申请人的申请符合法律规定，裁定受理申请人华宝信托对被申请人京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）的强制清算申请。

根据合伙协议约定，如京福华越被强制清算后可能对公司产生如下影响或风险：

①京福华越的经营亏损由有限合伙财产弥补，在有限合伙出现亏损时公司作为劣后级有限合伙人排在第一顺位按实缴出资额承担亏损。

②京福华越清算时，如优先级有限合伙人和中间级有限合伙人累计获得分配的金额不足京福华越清算时优先级有限合伙人和中间级有限合伙人的全部最高参考收益及实缴出资额之和时，公司或者指定的第三方应收购优先级有限合伙人和中间级有限合伙人持有的全部合伙权益。

③若公司在未履行相关收购义务的情形下，优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人有权向任一第三方转让其持有的全部或部分合伙权益。优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人根据合伙协议约定将其持有的合伙权益全部转让给第三方且第三方向优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人支付的收购价款低于合伙协议约定的收购价款金额的，则公司或其指定第三方应对该差额部分予以补足。

④若公司未按照合伙协议约定向优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人按时足额支付收购价款，应就逾期支付的款项按照每日 0.05% 的标准向优先级有限合伙人和/或中间级有限合伙人支付违约金。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00

3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
其他应收款	680,344,181.70	649,193,238.68
合计	1,014,730,307.33	983,579,364.31

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川永道医疗投资管理有限公司	14,386,125.63	14,386,125.63
康县独一味生物制药有限公司	320,000,000.00	320,000,000.00
合计	334,386,125.63	334,386,125.63

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	272,003.89	
押金及保证金	1,662,980.00	1,826,650.22
员工备用金	1,559,058.74	1,624,563.89
收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
股利款		392,361,543.43
往来款	1,024,112,826.87	656,670,518.61
股权转让价款	61,897,678.81	
其他	3,729,793.18	
合计	1,101,659,395.15	1,060,908,329.81

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,579,057.14	397,136,033.99		411,715,091.13
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	12,275,466.22	175,688.80		12,451,155.02
本期核销		-2,851,032.70		-2,851,032.70
2020 年 12 月 31 日余额	26,854,523.36	394,460,690.09		421,315,213.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	222,316,054.13
1 至 2 年	763,560,643.77

2至3年	36,780,572.45
3年以上	79,002,124.80
3至4年	10,699,689.64
4至5年	3,453,356.96
5年以上	64,849,078.20
合计	1,101,659,395.15

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	397,790,874.86	175,688.80		2,851,032.70		394,460,690.09
按组合计提坏账准备的应收账款	13,924,216.27	12,275,466.22				26,854,523.36
合计	411,715,091.13	12,451,155.02		2,851,032.70		421,315,213.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,851,032.70

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
严谨	保证金	168,308.80	违约提前退回，押金不予退回	管理层审批	否
资阳健顺王体检医院有限公司	往来款	2,682,723.90	工商已注销	管理层审批	是
合计	--	2,851,032.70	--	--	--

其他应收款核销说明：



## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,014,247,086.10	98,000,000.00	2,916,247,086.10	2,864,571,186.10	225,804,100.00	2,638,767,086.10
对联营、合营企业投资	189,037.36	189,037.36		189,037.36		189,037.36
合计	3,014,436,123.46	98,189,037.36	2,916,247,086.10	2,864,760,223.46	225,804,100.00	2,638,956,123.46

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海独一味生物科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
四川奇力制药							65,000,000.00

有限公司							
四川永道医疗投资管理有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
大连辽渔医院					127,804,100.00		
康县独一味生 物制药有限公 司	200,000,000.0 0					200,000,000.00	
四川福慧医药 有限责任公司	18,971,155.10					18,971,155.10	
萍乡市赣西医 院有限公司	160,000,000.0 0					160,000,000.00	
瓦房店第三医 院有限责任公 司	1,118,250,000. 00					1,118,250,000. 00	
盱眙恒山中医 医院有限责任 公司	449,816,000.0 0					449,816,000.00	
萍乡市赣西肿 瘤医院有限责 任公司	321,000,000.0 0					321,000,000.00	
崇州二医院有 限公司	128,204,472.0 0					128,204,472.00	
康县独一味药 材种植开发有 限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
杰傲湃思生物 医药科技（上 海）有限公司							33,000,000.00
绵阳爱贝尔妇 产医院有限公 司	69,236,000.00	300,000.00				69,536,000.00	
上海仁影医学 影像科技有限 公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
兰考墉阳医院 有限公司	47,477.00					47,477.00	
兰考东方医院 有限公司	61,182.00					61,182.00	

兰考第一医院有限公司	380,800.00					380,800.00	
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	56,000,000.00	128,340,000.00				184,340,000.00	
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）	63,800,000.00	148,840,000.00				212,640,000.00	
合计	2,638,767,086.10	277,480,000.00			127,804,100.00	2,916,247,086.10	98,000,000.00

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
扬州独一味酒店用品有限公司	189,037.36							189,037.36			189,037.36
小计	189,037.36							189,037.36			189,037.36
二、联营企业											
合计	189,037.36							189,037.36			189,037.36

## （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	7,557,533.72			
合计	7,557,533.72			

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-25,150.52
处置长期股权投资产生的投资收益	90,000,000.00	-1,370,171,384.16
债务豁免	15,560,246.00	
合计	105,560,246.00	-1,370,196,534.68

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,856,833.67	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,098,941.29	
非货币性资产交换损益	17,319.00	

债务重组损益	38,559,113.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	17,189,699.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,835,703.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,253,182.63	
减：所得税影响额	-1,643,570.32	
少数股东权益影响额	3,234,163.95	
合计	-8,164,874.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-31.79%	-0.028	-0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.63%	-0.0280	-0.0280

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2020年年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 五、以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

恒康医疗集团股份有限公司

法定代表人：林杨林

二〇二一年四月二十八日