

公司代码：600530

公司简称：交大昂立

上海交大昂立股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨国平、主管会计工作负责人王昕晨及会计机构负责人（会计主管人员）潘许冰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中二、其他披露事项/（二）可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	133

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
交大昂立、公司、本公司	指	上海交大昂立股份有限公司
大众交通	指	大众交通（集团）股份有限公司
中金投资	指	中金投资（集团）有限公司
中金资本	指	上海中金资本投资有限公司
恒石投资	指	上海恒石投资管理有限公司
汇中怡富	指	新疆汇中怡富投资有限公司
昂立教育	指	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司
泰凌医药	指	中国泰凌医药集团有限公司
上海仁杏	指	上海仁杏健康管理有限公司
佰仁健康	指	上海佰仁健康产业有限公司
董事会	指	上海交大昂立股份有限公司董事会
监事会	指	上海交大昂立股份有限公司监事会
股东大会	指	上海交大昂立股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海交大昂立股份有限公司	
公司的中文简称	交大昂立	
公司的外文名称	SHANGHAI JIAODA ONLTY CO.,LTD	
公司的外文名称缩写	JIAODA ONLTY	
公司的法定代表人	杨国平	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	葛欣颖
联系地址	上海市田州路99号13号楼11楼	上海市田州路99号13号楼11楼
电话	021-54277865	021-54277820
传真	021-54277820	021-54277820
电子信箱	stock@mail.onlty.com.cn	stock@mail.onlty.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市松江区环城路666号
公司注册地址的邮政编码	201613
公司办公地址	上海市田州路99号13号楼11楼
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	http://www.onlty.com.cn

电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn
------	-------------------------

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市田州路99号13号楼11楼

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	交大昂立	600530	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	138,550,219.06	145,645,882.47	-4.87
归属于上市公司股东的净利润	73,703,028.64	64,381,470.28	14.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,350,049.39	18,339,757.87	-87.19
经营活动产生的现金流量净额	31,097,355.26	-27,700,748.54	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	979,587,712.48	903,233,601.57	8.45
总资产	1,727,403,686.47	1,433,752,750.98	20.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.094	0.083	13.25
稀释每股收益(元/股)	0.094	0.083	13.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.003	0.024	-87.50
加权平均净资产收益率(%)	7.82	4.04	增加3.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.25	1.15	减少0.90个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	170,708.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,182,702.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	92,778,916.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,765.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,924,426.62	
少数股东权益影响额	-35,155.02	
所得税影响额	-23,656,000.78	
合计	71,352,979.25	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****（一）公司主要业务及产品**

1、食品及保健食品业务：主要是食品及保健食品的原料和终端产品的研发、生产、销售。

2、医养业务：主要是为老年医疗护理机构提供运营及管理，包括向医院、护理院、养老院提供管理咨询服务，以及自营医院、护理院的运营，以老年人医疗、康复、护理为主。

（二）公司经营模式**1、食品及保健食品板块：****A、采购模式**

（1）原辅材料、包装材料的采购模式基本相同。主要包括：制定采购计划、供应商评价与选择（含比价）、合同管理、验收、付款等环节。

（2）代理产品采购主要是公司与代理产品生产厂商签署代理或经销合同。

B、生产模式

公司生产厂和全资子公司围绕现有的产品结构展开工作，公司产品分成自产产品和委外加工产品。生产厂和全资子公司自产产品主要拥有下列核心生产线，具体情况如下：

分类	自产	委外加工
口服液	昂立1号口服液、昂立天益口服液	
胶囊剂	昂立多邦胶囊、益生菌胶囊	昂立西洋参胶囊
颗粒剂	昂立1号益生菌颗粒、昂立1号优菌多颗粒女士型、昂立1号优菌多颗粒儿童型、益生菌颗粒	

固体饮料	昂立高钙蛋白固体饮料、昂立超级益生菌粉固体饮料、昂微态系列超级益生菌粉	昂立复合蛋白粉
片剂	昂立心邦片、益生菌片	
菌粉	益生菌菌粉系列	
蜂制品		昂立纯正蜂王浆液
饮料		昂立纯正燕窝饮品
植物提取物系列	速溶菊花粉、茶叶提取物（儿茶素、EGCG、茶氨酸）、银杏叶提取物、枸杞提取物、罗汉果提取物等	

公司产品生产过程以营销部门输出的产品销量预测数据为依据制定生产计划，工厂组织生产或委托有资质的工厂（事先通过评审后签订委托生产合同）生产。

C、销售模式

终端产品采用线下和线上相结合的营销模式，线下主要是实体店销售，主要有各大卖场、专卖店、药房等；线上主要是电视购物、电商渠道等。食品及保健品原料（菌粉和植物提取物系列）主要是直接销售国内外。

2、医养板块：

A、自营机构的业务和盈利模式

下属 6 家自营老年医疗护理机构，包括护理院、医院，主要为老年人提供医疗、康复、护理、健康管理等服务，营业收入包括：医疗护理收入、试剂药品销售收入、伙食收入等，其中部分医疗费用可以通过医保支付，超出部分由个人负担；主要的营业成本为职工薪酬、试剂药品、房租、设备、家具及装修工程的折旧摊销等。自营老年护理机构经营场所均为经营租赁取得，通过与出租方签订长期租赁协议，确保到期优先续租权来保障机构的持续稳定运营。筹建期间，护理院、医院按照相关国家标准对所租赁场地进行装修，并配置符合要求的医疗设备、家具及电气设备等固定资产。经营期间，护理院、医院通过建立并维护与运营规模相匹配的医护团队为老年人提供医疗护理服务。

B、管理机构的业务和盈利模式

公司管理了 8 家民非机构，向其提供管理咨询服务，公司利用自身在老年医疗护理领域积累的运营经验，向医院、护理院、养老院等医疗养老机构提供品牌使用许可、信息系统使用许可、财务管理、内控制度的建立和完善、人力资源咨询、市场推广咨询、行业解决方案及政策咨询、供应链管理、基建服务、风险管理咨询等管理咨询服务，实现品牌、理念、管理输出，协助其提升管理效率和服务水平，提高老人的满意度，提升社会效益，并收取管理咨询服务费。根据所服务机构所处地域经济发达程度及对应的居民支付能力差异、以及所提供内容的差异，确定不同的收费标准。公司作为管理平台在专业职能及行政职能部门配置经验丰富的经营团队，公司管理咨询服务的主要运营成本和费用为经营团队的职工薪酬。

（三）行业情况

中国保健品市场规模和发展空间巨大，而且叠加“健康中国”等战略性政策支持，加之人口老龄化、消费结构升级、二胎放开等利好，行业前景良好。但我国保健品行业还是一个新兴行业，发展历史较短，市场还不规范，虚假宣传屡禁不止，国家将加强该行业的监管，如今年国家出手的整治保健市场乱象百日行动。

十九大政府报告中，健康中国成为国家未来五年的发展重要规划，同时伴随着我国人口结构老龄化已然而至，未来养老健康产业在我国将迎来历史上的黄金时期。为应对老龄化问题，国家制定了符合中国特色基本国情的“居家为基础、社区为依托、机构为补充、医养相结合”的养老方针。同时政府也愈加重视养老问题，近几年来颁发了一系列有关养老的政策，各地政府结合当地实际情况发布了不少养老相关政策。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的核心竞争力体现在以下几个方面：

（一）保健食品板块：

（1）技术优势

公司在益生菌领域取得的成绩，并形成核心竞争力。公司经过二十多年的发展，在益生菌筛选、关键技术的研发及产业化方面积累了丰富的经验。益生菌菌株及其生物制备关键技术是交大昂立的核心竞争力。公司依托高新技术企业研发平台，先后与上海交通大学、江南大学、中国食品发酵工业研究院等进行产学研合作，联合承担和完成国家“863”重点研发计划项目、国家农转资金项目、以及多项上海市科技计划项目。

公司获得益生菌关键技术和产品的授权发明专利 8 项，有 21 株自主知识产权益生菌实现产业化，关键技术指标达到国际先进水平，并获得教育部科学技术进步一等奖、上海市科学技术二等奖、上海市技术发明三等奖等。

（2）品牌优势

目前，公司拥有“昂立”、“昂立纯正”等商标。累计获得“中国驰名商标”、“中国保健品十大最具公信力品牌”、“上海市著名商标”、“上海市名牌产品”等殊荣。“昂立”已连续二十多年获得上海市著名商标称号，具有较强的生命力与知名度，无形资产的沉淀不断提升了品牌价值。

（3）质量控制优势

公司在同行业中率先通过 ISO9001 质量体系认证和 ISO22000 食品安全管理体系认证。经过十几年质量和食品安全管理体系的运行，已日趋完善，员工的质量、安全意识进一步增强，各项质量活动均能遵守国家相关法律法规。在公司员工的共同努力下，产品质量稳定，产品安全性好，满足了市场和顾客的需求，维护了昂立品牌的信誉。公司曾获得“上海市质量金奖企业”，拥有完善的质量控制和管理体系。

（二）医养板块：

报告期内，公司继续加强运营管理能力的培养和建设，在强调总部统一管理的基础上，重视一线业务院长、医疗护理人员的招聘、培养、提升以及精细化管理，通过每月与院长就项目经营数据的分析和交流，切实提升各机构的运营实效。

报告期内，公司继续加强新项目筹建能力的打造和提升，对上海银港护理院项目、苏州三香路护理院项目、南通乐龄南楼床位扩充的筹建过程加强优化管理，提升效率，为公司筹建能力的提升进一步培育人才和筹建经验。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕董事会制定的大健康发展战略方向，以做大做强公司主业的总体要求，收购完成医养护理院项目，并加强保健品板块各项工作的推进。

报告期内，实现营业总收入14,259万元，同比减少5.00%；实现利润总额9482万元，同比增加16.65%；实现归属于母公司股东的净利润7370万元，同比增加14.48%。

报告期内，公司重点工作有收购医养护理院项目和处置非经营性资产，专注主业发展。

具体开展工作如下：

（一）保健食品板块：

加强市场整体策划：启动昂立健康品牌策略及VI升级项目；梳理产品SKU；加强与电商、外地电视购物经销商合作力度；统筹各渠道价格策划管理及费用的管控；加快新品的研发，严控产品质量；完成新生产基地的搬迁及生产线的调试，组织部分生产线的试生产，实施设备及工艺的验证，申请各项许可及认证；通过整合内部管理，提高工作效率。

（二）医养板块：

项目筹建方面，上海银港护理院项目、苏州三香路护理院项目以及南通乐龄南楼改造项目，施工正常。

运营管理方面，上海仁杏通过积极与交大昂立的管理流程对接，目前基本顺利完成；同时，上海仁杏内部通过优化招采、培训、考核激励等，进一步提升上海仁杏的运营管理效率以及提高上海仁杏的核心竞争力，为公司长久发展提供持续的动力。

(三) 其他：

强化投资项目的投后管理，重点加强对泰凌医药的管控和信息沟通；金融板块将风险控制放在首位，稳健经营；房产板块重点历史遗留问题的处理，处置北上海商业广场商铺。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	138,550,219.06	145,645,882.47	-4.87
营业成本	63,086,190.07	64,823,226.23	-2.68
销售费用	39,014,344.40	38,626,505.22	1.00
管理费用	28,126,062.54	31,487,414.84	-10.68
财务费用	3,734,217.69	2,494,201.17	49.72
研发费用	10,247,738.92	7,066,741.52	45.01
所得税费用	20,705,484.37	15,171,234.79	36.48
经营活动产生的现金流量净额	31,097,355.26	-27,700,748.54	212.26
投资活动产生的现金流量净额	-49,881,394.66	55,777,336.08	-189.43
筹资活动产生的现金流量净额	-54,884,659.19	-77,459,268.48	29.14

财务费用变动原因说明：期末持有外币相应发生的汇兑损失较上期减少。

研发费用变动原因说明：本期加大研发费用投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付的税费较上期大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付收购上海仁杏的收购款 3.7 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期未支付给少数股东股利。

所得税费用变动原因说明：本期处置公司持有的可供出售金融资产确认了相应的所得税费用。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	146,919,965.15	8.51	220,562,894.99	15.38	-33.39	详见说明
交易性金融资产	16,064,950.66	0.93	23,420.70	0.00	68,492.96	详见说明
应收账款	74,253,885.49	4.30	37,550,424.70	2.62	97.74	详见说明
其他应收款	28,611,935.80	1.66	5,517,065.60	0.38	418.61	详见说明
发放贷款及垫款	95,072,277.08	5.50	170,261,605.08	11.88	-44.16	详见说明
可供出售金融资产	0.00	0.00	252,692,504.93	17.62	-100.00	详见说明
长期股权投资	388,365,290.69	22.48	356,106,831.18	24.84	9.06	详见说明
在建工程	130,864,637.25	7.58	95,885,192.66	6.69	36.48	详见说明
其他权益工具	9,804,360.53	0.57	0.00	0.00	0.00	详见说明
无形资产	16,401,972.09	0.95	6,862,312.56	0.48	139.02	详见说明
商誉	168,846,097.20	9.77	0.00	0.00	0.00	详见说明
长期待摊费用	14,555,150.88	0.84	657,794.95	0.05	2,112.72	详见说明
递延所得税资产	8,695,282.84	0.50	170,256.58	0.01	5,007.16	详见说明
其他非流动资产	361,000,000.00	20.90	10,584,640.64	0.74	3,310.60	详见说明
短期借款	190,000,000.00	11.00	240,000,000.00	16.74	-20.83	详见说明
预收款项	12,875,175.73	0.75	2,752,838.45	0.19	367.71	详见说明
应交税费	57,413,910.55	1.66	12,735,678.04	0.89	350.81	详见说明
其他应付款	371,050,959.21	21.48	128,212,777.21	8.94	189.40	详见说明
递延所得税负债	34,489,665.87	2.00	28,748,947.02	2.01	19.97	详见说明

情况说明：

1. 货币资金减少主要由于收购了上海仁杏 100%的股份而支付的收购款。
2. 交易性金融资产的增加主要公司根据新金融工具准则将持有的可供出售金融资产转出至交易性金融资产及其他权益投资工具科目核算。
3. 应收账款的增加主要由于报告期内收购上海仁杏合并增加的应收款项。
4. 其他应收款的增加主要由于报告期内收购上海仁杏合并增加的其他应收款项。
5. 发放贷款及垫款的减少主要是由于本期丧失了对上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司的控制权，其资产不再纳入合并范围。
6. 可供出售金融资产的减少主要由于公司根据新金融工具准则将持有的可供出售金融资产转出至交易性金融资产及其他权益投资工具科目核算，且报告期处置了兴业证券。
7. 长期股权投资的增加主要由于本期丧失了对上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司的控制权，采用权益法核算导致长期股权投资增加。
8. 在建工程的增加主要由于收购上海仁杏合并增加的在建工程。
9. 其他权益工具的增加主要由于公司根据新金融工具准则将持有的可供出售金融资产转出至交易性金融资产及其他权益投资工具科目核算。
10. 无形资产的增加主要由于收购上海仁杏合并增加的无形资产。
11. 商誉的增加主要是收购上海仁杏产生的商誉。
12. 长期待摊费用的增加主要由于收购上海仁杏合并增加的长期待摊费用。
13. 递延所得税资产的增加主要由于收购上海仁杏合并增加的递延所得税资产。
14. 其他非流动资产的增加主要由于收购上海仁杏合并增加的经营收益权。
15. 短期借款的减少主要由于归还了 5000 万元的借款。
16. 预收款项的增加主要由于本期预收货款较年初增加。
17. 应交税费的增加主要由于本期公司计提应缴所得税费用。
18. 其他应付款的增加主要由于本期增加了应付收购上海仁杏的股权款。
19. 递延所得税负债的增加主要由于收购上海仁杏产生的评估增值带来的递延所得税负债。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1) 证券投资情况

证券品种	股票代码	股票名称	最初成本	持股数量	账面价值	占总投资比例	报告期损益
股票	601138	工业富联	740,054.88	53,744	647,615.20	100.00	24,722.24
报告期已出售的股票	/	/	/	/	/	/	874,573.05
合计			740,589.52		647,615.20	100.00	899,295.29

2) 持有其他上市公司股权情况

股票代码	股票名称	摊余成本	占该公司股权比例%	账面价值	报告期损益	报告期其他综合收益变动	核算科目	股份来源
1011	泰凌医药	686,206,188.76	18.79	266,008,265.27	394,442.99	0.00	长期股权投资	购买
合计		686,206,188.76		266,008,265.27	394,442.99	0.00		

3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股东比例%	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	核算科目
国泰君安投资管理股份有限公司	1,857,938.87	1752148	0.127	1,857,938.87	0	0	可供出售金融资产
合计	1,857,938.87	/	/	1,857,938.87	0	0	/

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于2019年3月13日、2019年3月29日召开了公司第七届董事会第八次会议、公司第七届监事会第六次会议和2019年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于收购上海仁杏健康管理有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购上海佰仁健康产业有限公司持有的上海仁杏健康管理有限公司股权。2019年4月12日，上海仁杏健康管理有限公司办理完成了工商变更登记手续，并取得了上海市崇明区市场监督管理局颁发的新的《营业执照》。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2017年1月25日公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于新生产厂建设方案的议案》。同意投资约7000万元在上海市松江区明南路453号新生产用房建立新生产工厂。截止报告期末，已完成该项投资。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期末余额	期初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	16,064,950.66	247,944,724.12	231,879,773.46	809,810.52
合计	16,064,950.66	247,944,724.12	231,879,773.46	809,810.52

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海仁杏健康管理 有限公司	咨询	20,000.00	营养健康咨询服务、 企业管理咨询	40,032.24	36,848.35	2,651.05	1,627.29
上海诺德生物实业 有限公司	工业	15,600.00	天然植物制品	19,787.80	18,812.40	3,670.75	505.71
上海交大昂立生物 制品销售有限公司	商业	1,500.00	生物制品销售及其 领域内八技服务	7,838.71	-4,813.64	4,063.71	-758.32
上海交大昂立保健 品有限公司	商业	1,000.00	保健品生产销售	1,669.09	1,373.46	1,799.43	255.63
上海昂立实业有限 公司	咨询	5,000.00	投资、企业管理等	11,385.94	5,077.02	40.63	-165.48
上海昂立房地产开 发有限公司	房地产	2,120.00	房地产开发、经营	7,330.67	6,574.39	72.49	37.46
上海施惠特投资管 理有限公司	投资管理	3,000.00	投资、企业管理等	9,469.28	3,677.54	250.05	1.69
昂立国际贸易（上 海）有限公司	贸易	1,000.00	货物及技术的进 出口业务等	424.25	-980.17	53.93	-110.37
上海昂立久鼎典 当有限公司	金融业	3,000.00	典当	10,027.76	2,413.07	404.96	106.19
上海交大昂立视 购电子商务有限公司	商业	500.00	电子商务、日用品 等的销售等	774.33	533.17	1,031.11	90.93
昂立国际投资有限 公司	投资管理	15,738.75	投资管理	14,667.87	-732.13	0.00	80.02

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品质量和推广销售的风险。随着互联网经济的迅速发展，对公司保健食品传统营销思维和营销模式产生较大的冲击；食品、保健食品或因原材料、生产、运输、储存、储仓、使用等原因而可能产生质量问题，进而对本公司生产经营和市场声誉造成不利影响。随着销售区域、渠道不断扩大，存在管控的风险。公司将采取措施从原材料、生产、运输、储存、储仓、使用整个过程的关键控制点，落实具体的监控措施，避免质量问题的发生。同时加强销售管理，最大限度的降低推广销售过程产生的风险。

2、行业政策风险。国家相关政策、行业法规、标准建设尚不完善等有可能对整个行业或公司产生一定负面影响。近两年，国家相继出台保健食品相关政策和标准，对保健食品行业的注册、监管有了新的要求。公司将认真学习相关法律法规，规范内部管理，确保公司从容应对行业环境的变化。

3、人力成本不断上升的风险。公司为了提升核心竞争力及进一步提高自主创新能力，持续加大新技术、新产品的研发投入，加大核心岗位人才的引进和培养，导致人力成本不断增加；另外，随着经济的发展，本行业对专业人才的争夺日趋激烈，人才流失的情况难以避免。

4、公司发放贷款业务或因整体经济环境不景气，存在违约风险。公司制订了稳健的经营目标，将防控风险放在首位，并制订了相应的控制措施，加强贷款的风险管理。

5、公司境外投资项目的风险，包括投资公司经营情况、股价波动、国家外汇政策变动风险、境外目的地投资环境风险等。

6、在老年医疗护理的运营及管理过程中，一直存在着政府主管部门政策调整的风险、医疗人才竞争激烈的风险、外部竞争机构增加的风险等，这些风险的存在也为老年医疗护理的运营及管理带来不确定性，从而可能影响经营业绩的变化。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、2019年3月12日，松江新生产厂取得生产许可证，涵盖产品：蛋白固体饮料、其他固体饮料（食用菌固体饮料）、昂立1号益生菌颗粒、昂立多邦胶囊、其他食品（乳酸菌粉）。截止目前，公司已取得昂立1号口服液的生产许可证，部分生产线已投产使用。

2、公司于2019年1月30日召开的第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，并于2019年2月2日披露了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》。2019年3月2日、4月2日，5月6日、6月4日、7月2日、7月30日、8月3日公司分别披露了《关于回购公司股份的进展公告》。截止目前，公司尚未回购股份。

3、公司于2019年5月25日披露了《关于出售上海昂立房地产开发有限公司名下存量房产的公告》，公司及其下属子公司上海昂立房地产开发有限公司（以下简称“昂立房产”）以28,693,322.00元（人民币，下同）向杨立伟转让上海蕴川路1555号北上海商业广场63套商铺，共计1900.22平方米。截止目前，该商铺交易转让评估、网签等工作都已完成，正在办理产权转移登记过户手续，该商铺受让方杨立伟依协议约定已支付转让商铺总价的95%即27,258,655.90元至上海昂立房地产开发有限公司账上。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年1月24日	http://www.sse.com.cn	2019年1月25日

2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 3 月 30 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。

2、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购上海仁杏健康管理有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉的议案》。

3、2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2018 年年度报告（正文及摘要）的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算与 2019 年度财务预算的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配的预案》、《关于公司 2019 年度聘请会计师事务所的议案》、《关于公司 2019 年度聘请内控审计会计师事务所的议案》、《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》、《关于公司董事辞职暨增补第七届董事会董事的议案》、《关于银行综合授信额度及授权总裁对外签署银行借款相关合同的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	交大昂立	公司董事长杨国平、副董事长兼总裁朱敏骏截止 2008 年 11 月 10 日以个人自有资金从二级市场购入本公司股票各 10 万股和 8 万股，经过 2015 年利润分配公积金转增至 25 万股和 20 万股，承诺在其本人任职期限以及离职后的半年内不转让所持本	2008 年 11 月 12 日，任职期间	是	是		

			公司股份。				
其他承诺	盈利预测及补偿	上海仁杏	公司于 2019 年 3 月 13 日、2019 年 3 月 29 日召开了公司第七届董事会第八次会议、公司第七届监事会第六次会议和 2019 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于收购上海仁杏健康管理有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购上海佰仁健康产业有限公司持有的上海仁杏健康管理有限公司股权。上海仁杏承诺在 2019-2021 年度累计实现净利润不低于 15,000 万元。	2019-2021 年	是	是	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 3 月 13 日、2019 年 3 月 29 日召开了公司第七届董事会第八次会议、公司第七届监事会第六次会议和 2019 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于收购上海仁杏健康管理有限公 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购上海佰仁健康产业有限公司持有的上海仁杏健康管理有限公 司股权。公司已支付给佰仁健康 3.7 亿元人民币。2019 年 4 月 12 日，上海仁杏健康管理有限公 司办理完成了工商变更	http://www.sse.com.cn

登记手续，并取得了上海市崇明区市场监督管理局颁发的新的《营业执照》。详见 2019 年 3 月 14 日、4 月 16 日披露的公告（临：2019-024、2019-033）。

2019 年 7 月 18 日公司召开的第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司拟以部分自有资产进行抵押质押贷款的议案》，同意公司以部分自有资产向上海银行股份有限公司闵行支行申请不超过人民币 2.3 亿元，授信期限不长于 5 年的抵押质押贷款，用于支付上海仁杏部分股权收购款。2019 年 8 月 5 日，公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了该项议案。详见 2019 年 7 月 19 日、8 月 6 日披露的公告（临：2019-059、2019-069）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 13 日、2019 年 3 月 29 日召开了公司第七届董事会第八次会议、公司第七届监事会第六次会议和 2019 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于收购上海仁杏健康管理有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购上海佰仁健康产业有限公司持有的上海仁杏健康管理有限公司股权。上海仁杏承诺在 2019-2021 年度累计实现净利润不低于 15,000 万元。上海仁杏 2019 年 1-6 月份实现净利润约 1627 万元。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
担保情况说明						截止2019年6月30日，全资子公司上海交大昂立生物制品销售有限公司为母公司上海交大昂立股份有限公司向民生银行卢湾支行等2家银行申请办理短期借款14,000万元提供连带责任担保。截止2019年6月30日，子公司为母公司总计担保金14,000万元。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。公司重视对环境的治理与呵护，报告期继续加大投入。报告期内在环境保护方面做了以下工作：

1. 在松江区明南路 453 号新生产工厂建设项目中新建一座生产废水生化处理设施及生产废气处理设施。生产废水处理中产生的一般工业固体废弃物委托专业机构处理。

2. 淘汰停用松江区明南路 453 号二座化粪池，新布设污水管道，把生活污水直接纳管排放，消除由化粪池对环境的污染。

3. 新生产工厂建设中，新置燃气锅炉使用管道煤气清洁能源。对在用锅炉进行提标改造，采用双回路燃器，使燃料二次充分燃烧，降低锅炉氮氧化物排放。在锅炉排烟口安装锅炉节能器，利用泵，管道连接，把锅炉水箱内的冷水和锅炉高温排烟进行换热，提高锅炉的进水温度，降低锅炉的排烟温度。

4. 新生产工厂生产车间净化空调系统中净化空调箱送风风机采用直联式低噪声离心风机，降低设备运行噪声；空调冷冻系统采用直燃式溴化理冷水机组，减少氟利昂对大气层的影响。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,068
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
大众交通(集团)股份有限公司	0	143,184,187	18.36	0	无		境内非国有法人
上海新南洋昂立教育科技股份有限公司	0	105,519,530	13.53	0	无		境内非国有法人
上海新路达商业(集团)有限公司	0	47,993,727	6.15	0	无		国有法人
上海恒石投资管理有限公司	0	38,226,864	4.90	0	质押	38,000,000	境内非国有法人
上海中金资本投资有限公司	0	34,107,028	4.37	0	无		境内非国有法人
中金投资(集团)有限公司	0	32,640,000	4.18	0	无		境内非国有法人
上海茸北工贸实业总公司	0	21,289,412	2.73	0	无		境内非国有法人
上海国际株式会社	0	13,110,342	1.68	0	无		境外法人
新疆汇中怡富投资有限公司	0	11,815,572	1.51	0	无		境内非国有法人
上海市教育发展有限公司	0	10,374,000	1.33	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大众交通(集团)股份有限公司	143,184,187	人民币普通股	143,184,187				
上海新南洋昂立教育科技股份有限公司	105,519,530	人民币普通股	105,519,530				
上海新路达商业(集团)有限公司	47,993,727	人民币普通股	47,993,727				
上海恒石投资管理有限公司	38,226,864	人民币普通股	38,226,864				
上海中金资本投资有限公司	34,107,028	人民币普通股	34,107,028				
中金投资(集团)有限公司	32,640,000	人民币普通股	32,640,000				
上海茸北工贸实业总公司	21,289,412	人民币普通股	21,289,412				
上海国际株式会社	13,110,342	人民币普通股	13,110,342				
新疆汇中怡富投资有限公司	11,815,572	人民币普通股	11,815,572				
上海市教育发展有限公司	10,374,000	人民币普通股	10,374,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	昂立教育、恒石投资、中金资本、中金投资和汇中怡富存在关联关系。 恒石投资、中金资本、中金投资和汇中怡富为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

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	变动情形
朱敏骏	总裁	离任
杨嵘	董事	离任
王昕晨	董事	选举
王昕晨	总裁	聘任
张云建	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2019 年 4 月 18 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于公司董事辞职暨增补第七届董事会董事的议案》，公司董事杨嵘辞去董事职务，经公司股东中金投资（集团）有限公司推荐，公司董事会提名委员会提名及审核，公司董事会拟增补王昕晨先生为公司第七届董事会董事候选人，2019 年 5 月 17 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了该项议案，增补的董事任期至本届董事会届满日止。

2、公司于 2019 年 4 月 18 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》和《关于聘任公司副总裁的议案》，公司副董事长兼总裁朱敏骏先生申请辞去兼任总裁职务，聘任王昕晨先生为公司总裁、张云建先生为公司副总裁，任期至本届董事会届满日止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海交大昂立股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		146,919,965.15	220,562,894.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		16,064,950.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,420.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		74,253,885.49	37,550,424.70
应收款项融资			
预付款项		12,182,740.90	10,170,041.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		28,611,935.80	5,517,065.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,621,763.28	58,659,511.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,926,293.63	7,341,369.68
流动资产合计		332,581,534.91	339,824,728.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款		95,072,277.08	170,261,605.08
债权投资			
可供出售金融资产			252,692,504.93
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		388,365,290.69	356,106,831.18
其他权益工具投资		9,804,360.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		119,334,742.78	121,480,917.61
固定资产		81,882,340.22	79,225,966.15
在建工程		130,864,637.25	95,885,192.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,401,972.09	6,862,312.56
开发支出			
商誉		168,846,097.20	
长期待摊费用		14,555,150.88	657,794.95
递延所得税资产		8,695,282.84	170,256.58
其他非流动资产		361,000,000.00	10,584,640.64
非流动资产合计		1,394,822,151.56	1,093,928,022.34
资产总计		1,727,403,686.47	1,433,752,750.98
流动负债：			
短期借款		190,000,000.00	240,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,206,596.90	25,781,908.57
预收款项		12,875,175.73	2,752,838.45
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		5,351,136.85	6,619,778.86
应交税费		57,413,910.55	12,735,678.04
其他应付款		371,189,875.48	128,351,693.48
其中：应付利息			
应付股利		138,916.27	138,916.27
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			
其他流动负债			
流动负债合计		659,036,695.51	416,241,897.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,684,620.23	5,689,372.71
递延所得税负债		34,489,665.87	28,748,947.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,174,286.10	34,438,319.73
负债合计		699,210,981.61	450,680,217.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		780,000,000.00	780,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		114,308,741.95	114,308,741.95
减：库存股			
其他综合收益		24,795,362.20	107,936,327.10
专项储备			
盈余公积		129,101,158.48	129,101,158.48
一般风险准备			
未分配利润		-68,617,550.15	-228,112,625.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		979,587,712.48	903,233,601.57
少数股东权益		48,604,992.38	79,838,932.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,028,192,704.86	983,072,533.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,727,403,686.47	1,433,752,750.98

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：王昕晨

会计机构负责人：潘许冰

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:上海交大昂立股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		38,014,448.86	123,605,387.28
交易性金融资产		16,064,950.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,420.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		6,663,577.35	12,967,816.90
应收款项融资			
预付款项		615,248.94	8,345,798.70
其他应收款		376,377,147.64	292,669,335.69
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		12,869,397.02	16,490,815.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,513,098.41	76,927,284.47
流动资产合计		454,117,868.88	531,029,858.76
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			252,692,504.93
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,351,283,444.95	776,324,188.21
其他权益工具投资		9,804,360.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,288,951.59	18,667,425.11
固定资产		51,578,584.54	53,228,501.30
在建工程		92,419,292.85	80,743,299.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,094,755.50	2,154,553.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		573,821.11	657,794.95
递延所得税资产			
其他非流动资产			1,203,200.00
非流动资产合计		1,526,043,211.07	1,185,671,468.30
资产总计		1,980,161,079.95	1,716,701,327.06
流动负债:			
短期借款		190,000,000.00	240,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,553,790.12	13,431,056.39
预收款项		100,391.09	71,641.09
应付职工薪酬			36,501.56
应交税费		47,140,563.57	6,089,306.40
其他应付款		429,605,148.49	165,330,756.90
其中：应付利息			
应付股利			
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		676,399,893.27	424,959,262.34
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,571,287.12	4,576,039.60
递延所得税负债		1,222,702.64	28,748,947.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,793,989.76	33,324,986.62
负债合计		682,193,883.03	458,284,248.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		780,000,000.00	780,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		93,597,977.83	93,597,977.83
减：库存股			
其他综合收益		8,651,012.61	91,229,745.75
专项储备			
盈余公积		129,101,158.48	129,101,158.48
未分配利润		286,617,048.00	164,488,196.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,297,967,196.92	1,258,417,078.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,980,161,079.95	1,716,701,327.06

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：王昕晨

会计机构负责人：潘许冰

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		142,599,816.23	150,092,517.89
其中:营业收入		138,550,219.06	145,645,882.47
利息收入		4,049,597.17	4,446,635.42
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,677,434.32	147,932,551.24
其中:营业成本		63,086,190.07	64,823,226.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,468,880.70	3,434,462.26
销售费用		39,014,344.40	38,626,505.22
管理费用		28,126,062.54	31,487,414.84
研发费用		10,247,738.92	7,066,741.52
财务费用		3,734,217.69	2,494,201.17
其中:利息费用			
利息收入			
加:其他收益		1,012,702.00	
投资收益(损失以“-”号填列)		93,349,634.97	77,634,124.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)		24,722.24	34,794.64
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-658,921.79	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		42.00	-612,780.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)		170,708.65	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		89,821,269.98	79,216,105.22
加:营业外收入		5,186,732.22	2,133,086.33
减:营业外支出		180,497.23	59,897.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		94,827,504.97	81,289,293.90
减:所得税费用		20,705,484.37	15,171,234.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		74,122,020.60	66,118,059.11

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,122,020.60	66,118,059.11
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（净亏损以“-”号填列）		73,703,028.64	64,381,470.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		418,991.96	1,736,588.83
六、其他综合收益的税后净额		-562,231.76	-143,337,253.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-562,231.76	-143,337,253.33
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-562,231.76	-143,337,253.33
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-145,747,935.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-562,231.76	2,410,681.67
9. 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		74,122,020.60	-77,219,194.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,703,028.64	-78,955,783.05
归属于少数股东的综合收益总额		418,991.96	1,736,588.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.094	0.083
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.094	0.083

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：王昕晨

会计机构负责人：潘许冰

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		38,327,103.51	53,963,388.03
减：营业成本		25,992,817.89	29,612,994.11
税金及附加		415,405.25	712,896.80
销售费用		1,974,876.98	2,581,951.54
管理费用		17,157,022.82	20,719,779.42
研发费用		8,156,940.73	5,241,781.20
财务费用		3,444,299.32	3,973,360.78
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		4,752.48	
投资收益（损失以“-”号填列）		93,778,542.19	84,059,002.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,024,348.40	8,712,538.64
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）		24,722.24	34,794.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,430.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6,604.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,001,326.50	75,221,025.20
加：营业外收入		5,090,000.00	1,731,680.00
减：营业外支出		107,310.65	44,839.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,984,015.85	76,907,865.79
减：所得税费用		18,489,083.31	12,084,977.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,494,932.54	64,822,888.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,494,932.54	64,822,888.48
（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			-145,747,935.00
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-145,747,935.00
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-145,747,935.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		61,494,932.54	-79,797,858.72
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.079	0.083
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.079	0.083

法定代表人: 杨国平

主管会计工作负责人: 王昕晨

会计机构负责人: 潘许冰

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		157,537,438.84	169,900,911.50
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			
收到再保险业务现金净额			
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		3,547,573.20	4,918,331.20
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		2,320,241.46	2,667,287.96
收到其他与经营活动有关的现金		50,192,830.70	10,309,184.12
经营活动现金流入小计		213,598,084.20	187,795,714.78

购买商品、接受劳务支付的现金		38,174,668.36	47,509,572.30
客户贷款及垫款净增加额		-2,100.00	-9,773,785.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		58,954,621.85	63,825,511.82
支付的各项税费		23,487,020.52	73,406,743.11
支付其他与经营活动有关的现金		61,886,518.21	40,528,421.09
经营活动现金流出小计		182,500,728.94	215,496,463.32
经营活动产生的现金流量净额		31,097,355.26	-27,700,748.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		323,966,286.81	107,735,252.68
取得投资收益收到的现金		809,810.52	-7,183,485.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,865.00	5,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-7,961,050.91	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		316,861,911.42	100,557,106.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,984,517.01	43,391,730.79
投资支付的现金		122,311.28	1,388,039.83
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		342,636,477.79	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		366,743,306.08	44,779,770.62
投资活动产生的现金流量净额		-49,881,394.66	55,777,336.08
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		140,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	209,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,884,659.19	18,459,268.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			13,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		194,884,659.19	227,459,268.48
筹资活动产生的现金流量净额		-54,884,659.19	-77,459,268.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,768.75	393,094.36
五、现金及现金等价物净增加额		-73,642,929.84	-48,989,586.58
加：期初现金及现金等价物余额		220,562,894.99	252,476,512.56
六、期末现金及现金等价物余额		146,919,965.15	203,486,925.98

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：王昕晨

会计机构负责人：潘许冰

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		50,418,557.35	60,726,455.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		77,484,687.77	141,937,892.90
经营活动现金流入小计		127,903,245.12	202,664,348.05
购买商品、接受劳务支付的现金		15,845,884.69	27,229,853.73
支付给职工以及为职工支付的现金		18,233,772.34	29,665,151.27
支付的各项税费		8,559,569.95	52,647,144.36
支付其他与经营活动有关的现金		129,853,760.76	264,986,195.42
经营活动现金流出小计		172,492,987.74	374,528,344.78
经营活动产生的现金流量净额		-44,589,742.62	-171,863,996.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		323,966,286.81	107,735,252.68
取得投资收益收到的现金		775,602.73	6,316,514.02
处置固定资产、无形资产和其他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		324,741,889.54	114,051,766.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,781,837.05	38,539,733.37
投资支付的现金		117,407.84	1,388,039.83
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		370,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		385,899,244.89	39,927,773.20
投资活动产生的现金流量净额		-61,157,355.35	74,123,993.50
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		140,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		75,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		215,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,884,659.19	4,583,008.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		194,884,659.19	159,583,008.48
筹资活动产生的现金流量净额		20,115,340.81	70,416,991.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,818.74	40,574.23
五、现金及现金等价物净增加额		-85,590,938.42	-27,282,437.48
加:期初现金及现金等价物余额		123,605,387.28	148,426,993.47
六、期末现金及现金等价物余额		38,014,448.86	121,144,555.99

法定代表人:杨国平

主管会计工作负责人:王昕晨

会计机构负责人:潘许冰

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	780,000,000.00				114,308,741.95		107,936,327.10		129,101,158.48		-228,112,625.96	79,838,932.28	983,072,533.85
加: 会计政策变更							-82,578,733.14				85,792,047.17	10,086.48	3,223,400.51
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	780,000,000.00				114,308,741.95		25,357,593.96		129,101,158.48		-142,320,578.79	79,849,018.76	986,295,934.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-562,231.76				73,703,028.64	-31,244,026.38	41,896,770.50
(一) 综合收益总额							-562,231.76				73,703,028.64	418,991.96	73,559,788.84
(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. 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													-31,663,018.34	-31,663,018.34
四、本期期末余额	780,000,000.00				114,308,741.95		24,795,362.20		129,101,158.48		-68,617,550.15	48,604,992.38	1,028,192,704.86	

项目	2018 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	780,000,000.00				122,100,917.55		274,362,021.55		129,101,158.48		328,626,497.57	112,329,964.21	1,746,520,559.36
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	780,000,000.00				122,100,917.55		274,362,021.55		129,101,158.48		328,626,497.57	112,329,964.21	1,746,520,559.36
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-143,337,253.33				64,381,470.28	-11,264,311.17	-90,220,094.22

(一) 综合收益总额						-143,337,253.33				64,381,470.28	1,736,588.83	-77,219,194.22
(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											-13,000,900.00	-13,000,900.00
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											-13,000,900.00	-13,000,900.00
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	780,000,000.00				122,100,917.55	131,024,768.22		129,101,158.48		393,007,967.85	101,065,653.04	1,656,300,465.14

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：王昕晨

会计机构负责人：潘许冰

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	780,000,000.00				93,597,977.83		91,229,745.75		129,101,158.48	164,488,196.04	1,258,417,078.10
加:会计政策变更							-82,578,733.14			86,733,218.87	4,154,485.73
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	780,000,000.00				93,597,977.83		8,651,012.61		129,101,158.48	251,221,414.91	1,262,571,563.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										35,395,633.09	35,395,633.09
(一)综合收益总额										61,494,932.54	61,494,932.54
(二)所有者投入和减少资本										-26,099,299.45	-26,099,299.45
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										-26,099,299.45	-26,099,299.45
(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	780,000,000.00				93,597,977.83		8,651,012.61	129,101,158.48	286,617,048.00	1,297,967,196.92

项目	2018 年半年度										
	实收资本或(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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	780,000,000.00				97,425,907.39		253,793,576.47		129,101,158.48	417,767,571.69	1,678,088,214.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	780,000,000.00				97,425,907.39		253,793,576.47		129,101,158.48	417,767,571.69	1,678,088,214.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)							-145,747,935.00			64,822,888.48	-80,925,046.52
(一) 综合收益总额							-145,747,935.00			64,822,888.48	-80,925,046.52
(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	780,000,000.00				97,425,907.39		108,045,641.47	129,101,158.48	482,590,460.17	1,597,163,167.51

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：王昕晨

会计机构负责人：潘许冰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海交大昂立股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海交大昂立生物制品有限公司，于一九九七年经批准改制组建为股份有限公司，并于二〇〇一年七月二日在上海证券交易所上市。公司的主要股东为大众交通（集团）股份有限公司、上海新南洋昂立教育科技股份有限公司、上海新路达商业（集团）有限公司、上海恒石投资管理有限公司、中金投资（集团）有限公司。本公司的第一大股东为大众交通（集团）股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9131000013412536XD。所属行业为保健食品行业类。

公司于 2006 年 2 月完成了股权分置改革，公司股份总数为 24,000 万股。2008 年 7 月 31 日公司实施了以资本公积转增股本方案，以 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，实施后总股本为 31,200 万股。2016 年 6 月 28 日公司实施了以资本公积转增股本方案，以 31,200 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，实施后总股本为 78,000 万股。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司股本总数为 78,000 万股，无限售条件股份为 78,000 万股。公司经营范围为食品销售，食品生产，消毒制品的生产和销售，金属材料、仪器设备、食用农产品、日用百货、医疗器械的销售，药品批发、药品零售，从事食品科技、生物科技、医药科技、计算机软件科技、网络科技、仪器设备、医疗器械专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，营养健康咨询服务，体育经纪，商务咨询，翻译服务，票务代理，旅行社业务，道路货物运输，仓储服务（除危险品），自有房屋租赁，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。主要产品为以昂立、天然元为品牌的系列保健品。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2019 年 08 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2019 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海昂立广告有限公司
上海交大昂立生物制品销售有限公司
上海交大昂立保健品有限公司
上海昂立海之宝食品有限公司
杭州昂立贸易有限公司
无锡昂立营销有限责任公司
南京昂立保健食品有限责任公司
北京昂立商贸有限责任公司
苏州昂立保健食品有限责任公司
上海交大昂立视购电子商务有限公司
上海诺德生物实业有限公司
上海诺农国际贸易有限公司
湖南金农生物资源股份有限公司
上海交大昂立生命科技发展有限公司

子公司名称
上海昂立房地产开发有限公司
上海昂立实业有限公司
上海施惠特投资管理有限公司
上海昂立久鼎典当有限公司
昂立国际投资有限公司
昂立国际贸易（上海）有限公司
上海仁杏健康管理有限公司
上海佰仁银港护理院有限公司
南通乐龄老年护理院有限公司
南通三里敦护理院管理有限公司
南通三里敦护理院有限公司
苏州佰仁三香护理院有限公司
嘉兴市康慈护理院有限公司
宁波江北康养医院有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，不存在构成对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、重要会计政策及会计估计 12. 应收款项”、“五、重要会计政策及会计估计 36. 收入”以及“七、合并财务报表项目注释 59. 营业收入和营业成本”。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、重要会计政策及会计估计 20. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

2、外币财务报表的折算

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（或：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。）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值为原始投资成本的 80% 以下；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值下跌持续 6 个月以上；投资成本的计算方法为：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

注册资本超过 1 亿以上单位以 500 万元计；2,000 万~1 亿的以 300 万元计；2,000 万元以下的按注册资本 10% 计算。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值，则将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款计提坏账准备的组合分类如下：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

1. 非医养板块：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1
1—2 年	10
2—3 年	20
3 年以上	100

2. 医养板块：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大已发生了减值的，对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

注册资本超过 1 亿以上单位以 500 万元计；2,000 万~1 亿的以 300 万元计；2,000 万元以下的按注册资本 10% 计算。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值，则按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	
组合 1 账龄组合	按账龄划分组合
组合 2 其他应收款内部往来组合	合并范围内内部单位间其他应收款往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 其他应收款内部往来组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他应收款内部往来组合		不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时, 公司将账龄达 2 年以上的组合认定为风险较大的组合。

坏账准备的计提方法:

对于年末单项金额非重大的应收款项, 除合并报表范围内企业间其他应收款不计提坏账准备外, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。其余未减值的应收款项一起按账龄划分为若干类似信用风险特征的组合, 采用账龄分析法计算估计减值损失, 计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量, 2019 年 1 月 1 日起比照述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019 年 1 月 1 日前比照上述应收账款的减值损失计量方法。

15. 存货

适用 不适用

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、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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. 贷款核算

√适用 □不适用

1、发放贷款

贷款是指本公司的子公司上海昂立久典当有限公司对借款人发放的按约定利率和期限还本付息的货币资金。贷款按期限长短可分为短期贷款、中期贷款、长期贷款；按贷款条件可以分为抵押贷款、质押贷款、保证贷款和信用贷款等。

发放贷款按贷款本金作为初始确认金额，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

2、贷款损失准备

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类小额贷款（含抵押贷款、质押贷款、保证贷款、信用贷款等）、票据贴现等。

公司贷款损失准备包括贷款减值准备。

公司季末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款减值准备比例如下：

贷款类别	计提比例
正常类贷款	1%
关注类贷款	2%
次级类贷款	25%
可疑类贷款	50%
损失类贷款	100%

风险分类标准如下：

正常：借款人能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；借款人的现金偿还能力出现明显问题，但借款人的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益。

次级：借款人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面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。

(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。

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和应支付的相关税费确定其初始投

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、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司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；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；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。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他

综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35/40	5	2.71-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.5-6.3
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.5
运输设备	年限平均法	3-5	0-5	20-9.5
家具及运营设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.5

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

24. 借款费用

√适用 □不适用

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的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3) 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。

4) 借款费用资本化率、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，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司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。

(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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权证上规定的使用年限	权利证书有效期
管理软件	5-10	预计受益期间
专利技术	10	权利证书有效期
商标使用权	10	预计受益期间
专有技术	5.5-10	预计受益期间
经营权	12.42年	合同约定

每年度终了，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，本期末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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、预付租赁费和预付广告费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

装修费按 5 年和租期孰低年限摊销；

预付租赁费按预付租金对应的期限摊销；

预付广告费按广告受益期限摊销。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、合并财务报表项目注释 37. 应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司收入主要包括保健品销售收入，房地产销售收入，物业出租收入，物业管理收入，劳务收入和其他收入，其确认原则为：

保健品收入：

对于国内销售，本公司按照合同条款在收款比例达到交货条件，以产品交付客户作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，本集团以海关报关日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。

房地产销售收入：

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件（买方取得房屋所有权、钥匙以及物业确认单等情况），取得了买方按销售合同约定交付房款的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

本公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司以保健品生产销售为主，保健品销售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③物业出租收入，按与承租方签订的合同或协议规定，按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

本公司商业房地产租赁业务以履行合同约定义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

3、提供劳务收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 本公司向非企业单位提供管理咨询服务，按照合同约定提供服务并取得收取服务费的权利时确认提供劳务收入。

本公司向客户提供医疗、护理、养老服务，在相关劳务已经提供，收到价款或取得收款的权利，预计与收入相关的款项可以收回时确认提供劳务收入。

(3) 本公司的物业管理收入，在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的收入和成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

37. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等划分为资产相关的政府补助。将取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，划分为收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将所取得的这部分政府补助归类为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，当相关资产达到预定可使用状态时，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点；

与收到与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，其中用于补偿已发生（包括以前期间已发生）的相关费用或损失的，在取得当期直接确认；用于补偿以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用或损失的期间确认。

如有确凿证据表明政府补助项目已获批预计收取时点、具体金额明确，在获批当期参照上述原则确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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。

2) 公司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，确认为租赁相关收入。公司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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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

适用 不适用

1) 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。公司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。

2) 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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	220,562,894.99	220,562,894.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		247,944,724.12	247,944,724.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,420.70		-23,420.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	37,550,424.70	36,440,600.62	-1,109,824.08
应收款项融资			
预付款项	10,170,041.64	10,170,041.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,517,065.60	6,069,124.29	552,058.69
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	58,659,511.33	58,659,511.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,341,369.68	7,341,369.68	
流动资产合计	339,824,728.64	587,188,266.67	247,363,538.03
非流动资产:			
发放贷款和垫款	170,261,605.08	170,261,605.08	
债权投资			
可供出售金融资产	252,692,504.93		-252,692,504.93
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	356,106,831.18	356,106,831.18	
其他权益工具投资		9,804,360.53	9,804,360.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产	121,480,917.61	121,480,917.61	

固定资产	79,225,966.15	79,225,966.15	
在建工程	95,885,192.66	95,885,192.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,862,312.56	6,862,312.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	657,794.95	657,794.95	
递延所得税资产	170,256.58	170,256.58	
其他非流动资产	10,584,640.64	10,584,640.64	
非流动资产合计	1,093,928,022.34	851,039,877.94	-242,888,144.40
资产总计	1,433,752,750.98	1,438,228,144.61	4,475,393.63
流动负债：			
短期借款	240,000,000.00	240,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,781,908.57	25,781,908.57	
预收款项	2,752,838.45	2,752,838.45	
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	6,619,778.86	6,619,778.86	
应交税费	12,735,678.04	12,735,678.04	
其他应付款	128,351,693.48	128,351,693.48	
其中：应付利息			
应付股利	138,916.27	138,916.27	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	416,241,897.40	416,241,897.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	5,689,372.71	5,689,372.71	
递延所得税负债	28,748,947.02	30,000,940.14	1,251,993.12
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,438,319.73	35,690,312.85	1,251,993.12
负债合计	450,680,217.13	451,932,210.25	1,251,993.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	780,000,000.00	780,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	114,308,741.95	114,308,741.95	
减：库存股			
其他综合收益	107,936,327.10	25,357,593.96	-82,578,733.14
专项储备			
盈余公积	129,101,158.48	129,101,158.48	
一般风险准备			
未分配利润	-228,112,625.96	-142,320,578.79	85,792,047.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	903,233,601.57	906,446,915.60	3,213,314.03
少数股东权益	79,838,932.28	79,849,018.76	10,086.48
所有者权益（或股东权益）合计	983,072,533.85	986,295,934.36	3,223,400.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,433,752,750.98	1,438,228,144.61	4,475,393.63

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2019年1月1日起公司执行新金融工具准则，公司分别对可供出售金融资产、金融资产减值的会计处理对应新准则要求进行了相关调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	123,605,387.28	123,605,387.28	
交易性金融资产		247,944,724.12	247,944,724.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,420.70		-23,420.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,967,816.90	13,097,402.33	129,585.43
应收款项融资			
预付款项	8,345,798.70	8,345,798.70	
其他应收款	292,669,335.69	292,913,070.09	243,734.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货	16,490,815.02	16,490,815.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	76,927,284.47	76,927,284.47	

流动资产合计	531,029,858.76	779,324,482.01	248,294,623.25
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	252,692,504.93		-252,692,504.93
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	776,324,188.21	776,324,188.21	
其他权益工具投资		9,804,360.53	9,804,360.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,667,425.11	18,667,425.11	
固定资产	53,228,501.30	53,228,501.30	
在建工程	80,743,299.96	80,743,299.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,154,553.84	2,154,553.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	657,794.95	657,794.95	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,203,200.00	1,203,200.00	
非流动资产合计	1,185,671,468.30	942,783,323.90	-242,888,144.40
资产总计	1,716,701,327.06	1,722,107,805.91	5,406,478.85
流动负债:			
短期借款	240,000,000.00	240,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,431,056.39	13,431,056.39	
预收款项	71,641.09	71,641.09	
应付职工薪酬	36,501.56	36,501.56	
应交税费	6,089,306.40	6,089,306.40	
其他应付款	165,330,756.90	165,330,756.90	
其中: 应付利息			
应付股利			
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	424,959,262.34	424,959,262.34	
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			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,576,039.60	4,576,039.60	
递延所得税负债	28,748,947.02	30,000,940.14	1,251,993.12
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,324,986.62	34,576,979.74	1,251,993.12
负债合计	458,284,248.96	459,536,242.08	1,251,993.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	780,000,000.00	780,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	93,597,977.83	93,597,977.83	
减：库存股			
其他综合收益	91,229,745.75	8,651,012.61	-82,578,733.14
专项储备			
盈余公积	129,101,158.48	129,101,158.48	
未分配利润	164,488,196.04	251,221,414.91	86,733,218.87
所有者权益（或股东权益）合计	1,258,417,078.10	1,262,571,563.83	4,154,485.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,716,701,327.06	1,722,107,805.91	5,406,478.85

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2019年1月1日起公司执行新金融工具准则，公司分别对可供出售金融资产、金融资产减值的会计处理对应新准则要求进行了相关调整。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海诺农国际贸易有限公司	20%
苏州昂立保健食品有限责任公司	20%
昂立国际投资有限公司（香港子公司）	16.5%
上海诺德生物实业有限公司	15%
上海交大昂立视购电子商务有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据嘉兴市秀洲区国家税务局于 2016 年 7 月 26 日出具的《纳税人减免备案登记表》，嘉兴市康慈护理院有限公司办理的“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”备案事项已予以接受备案。核准对嘉兴市康慈护理院有限公司在 2016 年至 5 月 1 日起提供的符合免税条款的医疗服务收入，免征增值税。

2、根据宁波市江北区国家税务局于 2016 年 4 月 15 日出具的《纳税人减免备案登记表》，宁波江北康养医院有限公司办理的“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”备案事项已予以接受备案。核准对宁波江北康养医院有限公司在 2016 年至 5 月 1 日起提供的符合免税条款的医疗服务收入，免征增值税。

3、根据国家税务总局南通市税务局于 2018 年 7 月 13 日出具的《纳税人减免备案登记表》，南通三里敦护理院有限公司办理的“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”备案事项已予以接受备案。核准对南通三里敦护理院有限公司在 2018 年至 7 月 1 日起提供的符合免税条款的医疗服务收入，免征增值税。

4、根据国家税务总局南通市税务局于 2018 年 8 月 1 日出具的《纳税人减免备案登记表》，南通三里敦护理院管理有限公司办理的“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”备案事项已予以接受备案。核准对南通三里敦护理院管理有限公司在 2018 年至 8 月 1 日起提供的符合免税条款的医疗服务收入，免征增值税。

5、国家税务总局南通市税务局核准南通乐龄老年护理院有限公司于 2016 年 11 月 1 日起提供的符合免税条款的服务收入，免征增值税。

6、上海诺德生物实业有限公司于 2018 年 11 月 27 日获得《高新技术企业证书》，所得税享受 15% 的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局财税〔2018〕77 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司上海诺农国际贸易有限公司、苏州昂立保健食品有限责任公司 2018 年度符合小型微利企业的认定标准，企业所得税按 20% 计缴。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,203.40	101,780.78
银行存款	126,262,153.53	199,604,693.94

其他货币资金	20,541,608.22	20,856,420.27
合计	146,919,965.15	220,562,894.99
其中：存放在境外的款项总额	11,111,536.55	11,074,451.03

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,064,950.66	247,944,724.12
其中：		
权益工具投资	16,064,950.66	247,944,724.12
合计	16,064,950.66	247,944,724.12

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 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

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	69,036,380.75
1 年以内小计	69,036,380.75
1 至 2 年	5,771,077.69
2 至 3 年	3,927,443.78
3 年以上	
3 至 4 年	619,581.78
4 至 5 年	539,805.30
5 年以上	11,648,778.81
合计	91,543,068.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,950,607.68	14.15	12,604,985.65	97.33	345,622.03	12,950,579.91	24.83	12,604,957.88	97.33	345,622.03
其中：										
单项计提	12,950,607.68	14.15	12,604,985.65	97.33	345,622.03	12,950,579.91	24.83	12,604,957.88	97.33	345,622.03
按组合计提坏账准备	78,592,460.43	85.85	4,684,196.97	5.96	73,908,263.46	39,196,299.53	75.17	3,101,320.94	5.08	36,094,978.59
其中：										
账龄分析法	66,310,881.31	72.43	4,684,196.97	7.06	61,626,684.34	39,196,299.53	75.17	3,101,320.94	5.08	36,094,978.59
关联方组合	12,281,579.12	13.42			12,281,579.12					
合计	91,543,068.11	/	17,289,182.62	/	74,253,885.49	52,146,879.44	/	15,706,278.82	/	36,440,600.62

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海灏耀实业有限公司	2,123,613.44	2,123,613.44	100.00	估计无法收回
支付宝(中国)网络技术有限公司	1,700,511.20	1,700,511.20	100.00	估计无法收回
宁波新康嘉保健品有限公司	900,317.30	900,317.30	100.00	估计无法收回
PHOENIX TRADING.CO	442,209.76	221,104.88	50.00	估计无法收回
济南太乙保健品公司	323,441.80	323,441.80	100.00	估计无法收回
金山卫埝食品综合批发	279,663.84	279,663.84	100.00	估计无法收回
上海张氏实业有限公司	276,321.22	276,321.22	100.00	估计无法收回
淄博市中鲁糖酒有限责任公司	255,035.00	255,035.00	100.00	估计无法收回
金华市医药药品有限公司	222,471.08	222,471.08	100.00	估计无法收回
上海家得利超市有限公司	206,859.58	206,859.58	100.00	估计无法收回
东阳市振兴药材有限公司	193,692.02	193,692.02	100.00	估计无法收回
永康康盛保健品有限公司	158,724.48	158,724.48	100.00	估计无法收回
衢州市闽峰食品有限公司	135,188.48	135,188.48	100.00	估计无法收回
常州市春辉医药物资公司	126,654.95	126,654.95	100.00	估计无法收回
常州药业药材公司	100,441.54	100,441.54	100.00	估计无法收回
平湖市当湖佳佳营养保健品批发部	99,962.45	99,962.45	100.00	估计无法收回
其他	5,405,499.54	5,280,982.39	97.70	估计无法收回
合计	12,950,607.68	12,604,985.65	97.33	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:采用账龄法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,592,693.69	396,035.81	0.98
1-2年	5,688,793.76	568,879.38	10.00
2-3年	1,102,567.50	220,513.50	20.00
3年以上	2,682,434.49	2,682,434.49	100.00
合计	50,066,489.44	3,867,863.18	

说明:上述数据为非医养板块。

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,162,107.94	808,105.40	5.00
1-2年	82,283.93	8,228.39	10.00
合计	16,244,391.87	816,333.79	

说明:上述数据为医养板块。

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并增加	
坏账准备	15,706,278.82	766,570.01			816,333.79	17,289,182.62
合计	15,706,278.82	766,570.01			816,333.79	17,289,182.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	8,636,142.95	9.43	0.00
第二名	5,497,650.10	6.01	137,313.30
第三名	4,998,607.67	5.46	105,270.91
第四名	3,248,246.71	3.55	32,482.47
第五名	3,149,795.72	3.44	181,670.02
合计	25,530,443.15	27.89	456,736.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,597,813.66	95.20	9,585,114.40	94.25
1至2年	4,645.42	0.04	4,645.42	0.05
2至3年	578,640.80	4.75	578,640.80	5.69
3年以上	1,641.02	0.01	1,641.02	0.02
合计	12,182,740.90	100.00	10,170,041.64	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	1,919,300.00	15.75
第二名	1,520,880.00	12.48
第三名	1,340,565.60	11.00
第四名	594,000.00	4.88
第五名	577,848.26	4.74
合计	5,952,593.86	48.85

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,611,935.80	6,069,124.29
合计	28,611,935.80	6,069,124.29

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	26,807,678.11
1 年以内小计	26,807,678.11
1 至 2 年	433,003.24
2 至 3 年	291,229.68
3 年以上	
3 至 4 年	1,512,384.72
4 至 5 年	264,331.22
5 年以上	7,982,783.59
合计	37,291,410.56

(5). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	29,913,454.91	11,476,631.46
押金、保证金	4,919,987.57	2,592,405.75
备用金	2,416,492.90	721,476.40
其他	41,475.18	
合计	37,291,410.56	14,790,513.61

(6). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	940,803.59		8,332,644.42	9,273,448.01
期初调整	-552,058.69			-552,058.69
2019年1月1日余额在本期	388,744.90		8,332,644.42	8,721,389.32
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-107,648.22			-107,648.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	65,733.66			65,733.66
2019年6月30日余额	346,830.34		8,332,644.42	8,679,474.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并增加	
组合计提	8,721,389.32	-107,648.22			65,733.66	8,679,474.76
合计	8,721,389.32	-107,648.22			65,733.66	8,679,474.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	往来款	3,712,795.71	5年以上	9.96	3,712,795.71
第二名	往来款	2,060,000.00	5年以上	5.52	2,060,000.00
第三名	押金	1,000,000.00	2-3年	2.68	0.00
第四名	押金	1,000,000.00	1年以内	2.68	0.00

第五名	往来款	893,569.00	1年以内	2.40	8,935.69
合计	/	8,666,364.71	/	23.24	5,781,731.40

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,344,368.45	264,229.79	13,080,138.66	14,508,625.91	264,229.79	14,244,396.12
在产品	1,470,364.57		1,470,364.57	1,200,677.30		1,200,677.30
库存商品	37,102,276.39	4,777,872.98	32,324,403.41	45,444,988.03	4,777,872.98	40,667,115.05
委托加工物资	746,856.64		746,856.64	2,547,322.86		2,547,322.86
合计	52,663,866.05	5,042,102.77	47,621,763.28	63,701,614.10	5,042,102.77	58,659,511.33

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	264,229.79					264,229.79
在产品						
库存商品	4,777,872.98					4,777,872.98
合计	5,042,102.77					5,042,102.77

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重分类的应交税费	6,926,293.63	7,341,369.68
合计	6,926,293.63	7,341,369.68

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 贷款风险类别明细情况

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、发放贷款及垫款**(1). 明细情况**

√适用 □不适用

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
保证贷款				7,773,000.00	7,455,730.00	317,270.00
抵押贷款	122,200,000.00	30,230,000.00	91,970,000.00	268,644,402.02	101,804,402.02	166,840,000.00
质押贷款	5,932,446.00	2,830,168.92	3,102,277.08	28,434,546.00	25,330,210.92	3,104,335.08
合计	128,132,446.00	33,060,168.92	95,072,277.08	304,851,948.02	134,590,342.94	170,261,605.08

(2). 贷款风险类别明细情况

√适用 □不适用

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
正常 1%	63,000,000.00	630,000.00	62,370,000.00	63,073,000.00	630,730.00	62,442,270.00
关注 2%	283,446.00	5,668.92	277,777.08	22,035,546.00	440,710.92	21,594,835.08
次级 25%				51,200,000.00	12,800,000.00	38,400,000.00
可疑 50%	64,849,000.00	32,424,500.00	32,424,500.00	95,649,000.00	47,824,500.00	47,824,500.00

损失 100%				72,894,402.02	72,894,402.02	
合计	128,132,446.00	33,060,168.92	95,072,277.08	304,851,948.02	134,590,342.94	170,261,605.08

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海慧盛创业投资有限公司	142,936.82								142,936.82	
上海昂泰投资管理有限公司	3,107,796.94								3,107,796.94	
苏州兆元置地有限公司	87,242,275.14			-1,402,061.93					85,840,213.21	

ONLLY MICH LANGKAWI GAMAT SARNG BURUNG (M) SDN. BHD.										366,919.88
中国泰凌医药集团有限公司	265,613,822.28		394,442.99						266,008,265.27	327,797,500.81
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司			1,603,060.12				31,663,018.33		33,266,078.45	
小计	356,106,831.18		595,441.18				31,663,018.33		388,365,290.69	328,164,420.69
合计	356,106,831.18		595,441.18				31,663,018.33		388,365,290.69	328,164,420.69

其他说明

由于本公司对上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司的一致行动人协议到期，且公司不再控制上海徐汇昂立小额贷款有限公司，因此作为长期股权投资核算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股份	9,804,360.53	9,804,360.53
合计	9,804,360.53	9,804,360.53

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	173,137,755.48			173,137,755.48
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	173,137,755.48			173,137,755.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	51,656,837.87			51,656,837.87
2. 本期增加金额	2,146,174.83			2,146,174.83
(1) 计提或摊销	2,146,174.83			2,146,174.83
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	53,803,012.70		53,803,012.70
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	119,334,742.78		119,334,742.78
2. 期初账面价值	121,480,917.61		121,480,917.61

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
山水景苑会所	5,733,260.89	未办理

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,871,663.24	79,225,966.15
固定资产清理	10,676.98	
合计	81,882,340.22	79,225,966.15

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	家具及运营设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	111,095,419.84	81,875,058.24	9,529,040.75	13,822,543.71		216,322,062.54
2. 本期增加金额		1,141,461.34	645,152.28	1,054,780.83	10,551,279.97	13,392,674.42
(1) 购置		1,141,461.34	284,862.40	112,241.81	65,786.00	1,604,351.55
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			360,289.88	942,539.02	10,485,493.97	11,788,322.87

3. 本期减少金额		1,875,989.82	627,958.27	754,877.02		3,258,825.11
(1) 处置或报废		1,875,989.82	627,958.27	754,877.02		3,258,825.11
4. 期末余额	111,095,419.84	81,140,529.76	9,546,234.76	14,122,447.52	10,551,279.97	226,455,911.85
二、累计折旧						
1. 期初余额	44,356,195.09	62,674,516.20	7,638,192.94	11,329,652.81		125,998,557.04
2. 本期增加金额	1,076,320.46	1,190,148.43	664,930.66	1,059,991.29	6,610,136.23	10,601,527.07
(1) 计提	1,076,320.46	1,190,148.43	337,182.20	319,938.36	231,179.11	3,154,768.56
(2) 企业合并增加			327,748.46	740,052.93	6,378,957.12	7,446,758.51
3. 本期减少金额		1,791,655.58	596,560.36	724,257.44		3,112,473.38
(1) 处置或报废		1,791,655.58	596,560.36	724,257.44		3,112,473.38
4. 期末余额	45,432,515.55	62,073,009.05	7,706,563.24	11,665,386.66	6,610,136.23	133,487,610.73
三、减值准备						
1. 期初余额	7,390,254.13	3,471,898.92		235,386.30		11,097,539.35
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				901.47		901.47
(1) 处置或报废				901.47		901.47
4. 期末余额	7,390,254.13	3,471,898.92		234,484.83		11,096,637.88
四、账面价值						
1. 期末账面价值	58,272,650.16	15,595,621.79	1,839,671.52	2,222,576.03	3,941,143.74	81,871,663.24
2. 期初账面价值	59,348,970.62	15,728,643.12	1,890,847.81	2,257,504.60		79,225,966.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	10,676.98	
合计	10,676.98	

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	130,864,637.25	95,885,192.66
工程物资		
合计	130,864,637.25	95,885,192.66

其他说明：
无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产厂搬迁装修项目	91,906,361.80		91,906,361.80	80,178,049.96		80,178,049.96
污水处理工程	495,626.05		495,626.05	495,626.05		495,626.05
新建综合车间	17,540,686.98		17,540,686.98	14,646,266.65		14,646,266.65
老生产厂污水臭气改造	512,931.05		512,931.05	565,250.00		565,250.00
上海佰仁银港护理院装修改造工程	10,634,124.76		10,634,124.76			
苏州市三香路168号项目	9,414,906.61		9,414,906.61			
南通乐龄护理院	360,000.00		360,000.00			
合计	130,864,637.25		130,864,637.25	95,885,192.66		95,885,192.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产厂搬迁装修项目	99,010,000.00	80,178,049.96	11,728,311.84			91,906,361.80	92.83	92.83				自筹
新建综合车间	15,000,000.00	14,646,266.65	2,894,420.33			17,540,686.98	116.94	116.94				自筹
上海佰仁银港护理院装修改造工程	29,780,000.00		10,634,124.76			10,634,124.76	35.71	35.71				自筹
苏州市三香路168号项目	16,239,200.00		9,414,906.61			9,414,906.61	57.98	57.98				自筹
合计	160,029,200.00	94,824,316.61	34,671,763.54			129,496,080.15	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	专利权	经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	19,508,641.50	30,000,000.00	450,379.65	1,512,849.11	169,800.00	4,149,999.87	55,791,670.13
2. 本期增加金额			503,060.00		11,376,504.96		11,879,564.96
(1) 购置							
(2) 企业合并增加			503,060.00		11,376,504.96		11,879,564.96
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	19,508,641.50	30,000,000.00	953,439.65	1,512,849.11	11,546,304.96	4,149,999.87	67,671,235.09
二、累计摊销							
1. 期初余额	12,715,772.49	30,000,000.00	380,936.10	1,512,849.11	169,800.00	1,401,666.30	46,181,024.00
2. 本期增加金额	109,505.04		400,996.53		1,829,403.86		2,339,905.43
(1) 计提	109,505.04		38,462.94		181,159.55		329,127.53
(2) 企业合并增加			362,533.59		1,648,244.31		2,010,777.90
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	12,825,277.53	30,000,000.00	781,932.63	1,512,849.11	1,999,203.86	1,401,666.30	48,520,929.43
三、减值准备							
1. 期初余额						2,748,333.57	2,748,333.57
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额						2,748,333.57	2,748,333.57

四、账面价值							
1. 期末账面价值	6,683,363.97		171,507.02		9,547,101.10		16,401,972.09
2. 期初账面价值	6,792,869.01		69,443.55				6,862,312.56

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
湖南金农生物资源股份有限公司	10,610,199.64			10,610,199.64
上海仁杏健康管理有限公司		168,846,097.20		168,846,097.20
合计	10,610,199.64	168,846,097.20		179,456,296.84

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
湖南金农生物资源股份有限公司	10,610,199.64			10,610,199.64
合计	10,610,199.64			10,610,199.64

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上海仁杏健康管理有限公司及其下属医疗护理机构主要从事养老医疗服务。独立于集团内其他单位，整体产生现金流量，将上海仁杏健康整体作为一个资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

上海仁杏健康管理有限公司：

资产组减值测试方法采用对资产组未来多期经营活动税前现金净流量按照税前折现率进行折现，计算其可收回金额。如资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，反之则不计提商誉减值。前期已计提商誉减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

本期末，公司对上海仁杏健康管理有限公司商誉减值进行测试，确定商誉未发生减值。

公司对子公司湖南金农生物资源股份有限公司（以下简称“湖南金农”）的商誉系因2004年非同一控制下企业合并支付对价高于对应的可辨认净资产公允价值而形成。由于湖南金农连年持续亏损，公司已对该商誉全额计提减值准备。

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	657,794.95	14,524,147.50	626,791.57		14,555,150.88
合计	657,794.95	14,524,147.50	626,791.57		14,555,150.88

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	935,389.76	233,847.44	681,026.32	170,256.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	30,390,338.80	7,597,584.70		
直线法租金调整	3,455,402.80	863,850.70		
合计	34,781,131.36	8,695,282.84	681,026.32	170,256.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	133,067,852.92	33,266,963.23		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	4,890,810.56	1,222,702.64	120,003,760.56	30,000,940.14
合计	137,958,663.48	34,489,665.87	120,003,760.56	30,000,940.14

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	86,188,889.90	86,503,055.23
可抵扣亏损	29,287,488.01	52,027,218.32
合计	115,476,377.91	138,530,273.55

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		1,824,081.14	
2020	11,826,247.73	14,032,715.22	
2021	4,744,189.10	15,761,838.38	
2022	7,019,992.04	7,610,679.49	
2023	3,552,889.32	12,797,904.09	
2024	2,144,169.82		
合计	29,287,488.01	52,027,218.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	140,000,000.00	240,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	190,000,000.00	240,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	22,206,596.90	25,781,908.57
合计	22,206,596.90	25,781,908.57

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,875,175.73	2,752,838.45
合计	12,875,175.73	2,752,838.45

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,618,548.06	49,694,319.77	51,052,632.68	5,260,235.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,230.80	4,211,400.84	4,121,729.94	90,901.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,619,778.86	53,905,720.61	55,174,362.62	5,351,136.85

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,423,513.90	43,330,957.82	45,430,369.01	4,324,102.71
二、职工福利费		1,266,021.07	1,209,473.77	56,547.30

三、社会保险费	636.51	2,262,329.34	2,231,775.89	31,189.96
其中：医疗保险费	570.41	1,930,968.12	1,903,735.05	27,803.48
工伤保险费	6.00	131,833.55	130,919.81	919.74
生育保险费	60.10	199,527.67	197,121.03	2,466.74
四、住房公积金		1,553,315.00	1,500,106.00	53,209.00
五、工会经费和职工教育经费	194,397.65	21,696.54	106,746.01	109,348.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,260,000.00	574,162.00	685,838.00
合计	6,618,548.06	49,694,319.77	51,052,632.68	5,260,235.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,200.70	4,079,504.23	3,992,148.01	88,556.92
2、失业保险费	30.10	113,766.11	111,451.43	2,344.78
3、企业年金缴费		18,130.50	18,130.50	
合计	1,230.80	4,211,400.84	4,121,729.94	90,901.70

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,677,671.22	2,028,687.99
企业所得税	55,359,489.02	9,361,031.14
个人所得税	165,652.25	115,960.73
城市维护建设税	112,019.51	105,012.63
教育费附加	68,278.26	60,579.56
印花税	43.30	207.70
房产税		1,037,186.40
土地使用税		52.20
其他	30,756.99	26,959.69
合计	57,413,910.55	12,735,678.04

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	138,916.27	138,916.27

其他应付款	371,050,959.21	128,212,777.21
合计	371,189,875.48	128,351,693.48

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	138,916.27	138,916.27
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	138,916.27	138,916.27

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：

应付股利为湖南国际经济开发集团股利，系子公司湖南金农生物资源股份有限公司 2004 年利润分配应支付的股利，湖南国际经济开发集团尚未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	321,189,750.39	66,481,326.59
押金、保证金	4,715,096.08	2,357,638.99
职工代扣款	903,139.30	377,117.81
预提费用	14,510,207.78	29,263,928.16
股东集资款	29,732,765.66	29,732,765.66
合计	371,050,959.21	128,212,777.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海施惠特经济发展有限公司	11,173,113.03	子公司股东集资款
申万宏源证券有限公司	9,789,368.94	管理费，尚未结算
上海昂泰投资管理有限公司	6,412,020.00	预收股利
孙学文	5,892,704.05	子公司股东集资款
章关富	3,998,027.20	子公司股东集资款
苏州兆元置地有限公司	3,000,000.00	往来款，尚未结算
王铭兴	2,730,742.40	子公司股东集资款
黄永飞	2,384,500.00	子公司股东集资款
陆芝再	2,081,789.43	子公司股东集资款
上海腾安消防工程有限公司	1,471,889.55	子公司股东集资款
合计	48,934,154.60	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	5,689,372.71		4,752.48	5,684,620.23	
合计	5,689,372.71		4,752.48	5,684,620.23	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于肠道微生态重建的2型糖尿病治疗新模式多中心临床干预研究	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
降低抗生素滥用相关风险的益生菌产品研究与开发	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
防治2型糖尿病的益生菌产品研究与开发	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
无过敏原鼠李糖乳杆菌菌粉的开发研究	76,039.60			4,752.48		71,287.12	与资产相关
上海专利试点单位创建项目	1,113,333.11					1,113,333.11	与收益相关
合计	5,689,372.71			4,752.48		5,684,620.23	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	780,000,000.00						780,000,000.00

其他说明：

无

52、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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	52,518,246.24			52,518,246.24
其他资本公积	61,790,495.71			61,790,495.71
合计	114,308,741.95			114,308,741.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				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：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,581,458.95					5,581,458.95
其中：重新计量设定受益计划变动额						

权益法下不能转损益的其他综合收益	5,581,458.95					5,581,458.95
其他权益工具投资公允价值变动						
企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,776,135.01	-562,231.76			-562,231.76	19,213,903.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,563,927.35					4,563,927.35
其他债权投资公允价值变动						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	3,668,107.92					3,668,107.92
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	11,544,099.74	-562,231.76			-562,231.76	10,981,867.98
其他综合收益合计	25,357,593.96	-562,231.76			-562,231.76	24,795,362.20

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：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,101,158.48			129,101,158.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	129,101,158.48			129,101,158.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-228,112,625.96	328,626,497.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	85,792,047.17	
调整后期初未分配利润	-142,320,578.79	328,626,497.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,703,028.64	64,381,470.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-68,617,550.15	393,007,967.85

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 85,792,047.17 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,160,990.99	63,062,303.02	141,567,891.71	64,597,113.54
其他业务	1,389,228.07	23,887.05	4,077,990.76	226,112.69
合计	138,550,219.06	63,086,190.07	145,645,882.47	64,823,226.23

60、利息收入

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入：	4,049,597.17	4,446,635.42
发放贷款及垫款	4,049,597.17	4,446,635.42

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	579,588.63	882,668.11
教育费附加	347,725.31	681,467.43
房产税	1,179,523.77	1,564,544.27
土地使用税	115,965.16	258,474.30
车船使用税	1,860.00	2,830.00
印花税	169,547.40	14,754.93
其他	74,670.43	29,723.22
合计	2,468,880.70	3,434,462.26

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	39,014,344.40	38,626,505.22
合计	39,014,344.40	38,626,505.22

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	28,126,062.54	31,487,414.84
合计	28,126,062.54	31,487,414.84

其他说明：

无

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	10,247,738.92	7,066,741.52
合计	10,247,738.92	7,066,741.52

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,961,131.59	4,931,008.48
减：利息收入	-1,635,429.29	-807,748.35
汇兑损失	-712,547.11	-1,746,715.84
其他	121,062.50	117,656.88
合计	3,734,217.69	2,494,201.17

其他说明：

无

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	692,000.00	
徐汇区财政局企业发展专项款	240,000.00	
中小企业国际市场开拓补助	75,000.00	
无过敏原鼠李糖乳杆菌的菌粉开发研究	4,752.48	
其他	949.52	

合计	1,012,702.00
----	--------------

其他说明：

无

67、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	595,441.18	15,787,660.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		287,937.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		783,704.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		66,056.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益		60,708,765.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	809,810.52	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	91,944,383.27	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	93,349,634.97	77,634,124.54

其他说明：

无

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	24,722.24	34,794.64
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	24,722.24	34,794.64

其他说明：

无

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-766,570.01	
其他应收款坏账损失	107,648.22	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-658,921.79	

其他说明：

无

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	42.00	-612,780.61
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	42.00	-612,780.61

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	170,708.65	
合计	170,708.65	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,170,000.00	2,131,386.33	5,170,000.00
其他	16,732.22	1,700.00	16,732.22
合计	5,186,732.22	2,133,086.33	5,186,732.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
松江投资促进中心	4,920,000.00	1,680,000.00	与收益相关
徐汇区财政补助	80,000.00	400,000.00	与收益相关
创新转型示范奖	170,000.00	50,000.00	与收益相关
免税		1,386.33	与收益相关
合计	5,170,000.00	2,131,386.33	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	107,121.98	30,719.64	107,121.98
其中：固定资产处置损失	107,121.98	30,719.64	107,121.98
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金支出		13,746.01	
赔偿支出	71,622.00		71,622.00
其他	1,753.25	15,432.00	1,753.25
合计	180,497.23	59,897.65	180,497.23

其他说明：

无

75、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,961,548.15	15,172,338.87
递延所得税费用	-256,063.78	-1,104.08
合计	20,705,484.37	15,171,234.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	94,827,504.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,706,876.24
子公司适用不同税率的影响	-462,659.05
调整以前期间所得税的影响	-1,190,775.00
非应税收入的影响	-3,346,437.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,610.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,230.22
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	2,265,099.05
所得税费用	20,705,484.37

其他说明：

□适用 √不适用

76、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

77、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	556,991.80	459,748.35
备用金	53,012.06	103,124.57
押金、保证金	539,887.08	202,000.00
专项补贴、补助款	1,257,949.52	450,000.00
营业外收入	173,189.92	1,700.00
收到其他单位往来	12,486,320.32	4,555,864.71
上海市松江区投资促进服务中心	4,920,000.00	1,680,000.00
慧酷（上海）电子商务有限公司	205,480.00	1,160,294.00
长宁区财政局		891,000.00
上海腾魏客运有限公司		805,452.49
苏州兆元置地有限公司	30,000,000.00	

合计	50,192,830.70	10,309,184.12
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	10,992,675.19	14,904,660.91
管理费用	17,278,207.30	7,618,439.99
财务费用	90,856.70	114,705.01
营业外支出	50,070.00	29,178.01
支付其他单位往来	33,474,709.02	17,861,437.17
合计	61,886,518.21	40,528,421.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	74,122,020.60	66,118,059.11
加：资产减值准备	658,879.79	612,780.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,300,943.39	5,055,723.55
无形资产摊销	329,127.53	134,716.98
长期待摊费用摊销	626,791.57	1,313,905.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-170,708.65	

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	107,121.98	30,719.64
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-24,722.24	-34,794.64
财务费用(收益以“—”号填列)	5,248,584.08	1,642,144.76
投资损失(收益以“—”号填列)	-93,349,634.97	-77,634,124.54
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-228,885.79	-1,104.08
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-27,177.99	
存货的减少(增加以“—”号填列)	13,074,905.07	8,345,792.96
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	70,775,792.68	23,801,002.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-45,345,681.79	-57,085,571.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,097,355.26	-27,700,748.54
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	146,919,965.15	203,486,925.98
减: 现金的期初余额	220,562,894.99	252,476,512.56
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	-73,642,929.84	-48,989,586.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	370,000,000.00
其中: 上海仁杏健康管理有限公司	370,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,363,522.21
其中: 上海仁杏健康管理有限公司	27,363,522.21
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	342,636,477.79

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,961,050.91

其中：上海徐汇昂立小额贷款有限公司	7,961,050.91
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-7,961,050.91

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,919,965.15	220,562,894.99
其中：库存现金	116,203.40	101,780.78
可随时用于支付的银行存款	126,262,153.53	199,604,693.94
可随时用于支付的其他货币资金	20,541,608.22	20,856,420.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	146,919,965.15	220,562,894.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

79、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：

适用 不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	620,861.73	6.8747	4,268,238.14
欧元			
港币	24,428,822.56	0.8797	21,489,058.05

应收账款			
其中：美元	1,289,891.25	6.8747	8,867,615.38

其他说明：

无

(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

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关的政府补助			
无过敏原鼠李糖乳杆菌菌粉的开发研究	80,000.00	递延收益	4,752.48
基于肠道微生态重建的2型糖尿病治疗新模式多中心临床干预研究	2,000,000.00	递延收益	
降低抗生素滥用相关风险的益生菌产品研究与开发	1,500,000.00	递延收益	
防治2型糖尿病的益生菌产品研究与开发	1,000,000.00	递延收益	
二、与收益相关的政府补助			
企业扶持资金等	692,000.00	其他收益	692,000.00
中小企业国际市场开拓补助	75,000.00	其他收益	75,000.00
上海专利试点单位创建项目	1,311,000.00	递延收益	
松江投资促进中心	4,920,000.00	营业外收入	4,920,000.00
徐汇区财政补助	80,000.00	营业外收入	80,000.00
创新转型示范奖	170,000.00	营业外收入	170,000.00
徐汇区财政局企业发展专项款	240,000.00	其他收益	240,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海仁杏健康管理有限公司	2019-4-30	600,000,000.00	100.00	现金收购	2019-4-30	工商完成变更 且股权支付款 达到 50%	22,242,575.08	6,452,344.54

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海仁杏健康管理有限公司
--现金	600,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	600,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	431,153,902.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	168,846,097.20

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

交易价格由双方根据具有证券期货业务资格的评估机构出具的评估报告中确认的上海仁杏健康管理有限公司股权的评估值协商确定。经上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字（2019）第30014号资产评估报告，截至2019年1月31日，上海仁杏股东全部权益价值的评估值为60,300.00万元。基于评估报告，经交易双方协商确认的股权受让价款为60,000.00万元。

大额商誉形成的主要原因：

2019年4月，公司收购上海仁杏100%股权，合并成本为60,000万元。购买日，上海仁杏可辨认净资产公允价值为43,115.39万元，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16,884.61万元确认为商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海仁杏健康管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	497,552,248.96	436,679,214.95
货币资金	27,363,522.21	27,363,522.21
应收款项	36,891,512.76	36,891,512.76
预付款项	2,626,525.29	2,626,525.29
其他应收款	16,994,442.63	16,994,442.63
存货	1,872,261.36	1,872,261.36
其他流动资产	2,499.22	2,499.22
固定资产	4,341,564.36	4,341,564.36
在建工程	13,808,098.10	13,808,098.10
无形资产	9,868,787.06	4,052,698.44
商誉		72,303,530.87
长期待摊费用	14,486,895.50	14,486,895.50
递延所得税资产	8,296,140.47	8,296,140.47
其他非流动资产	361,000,000.00	233,639,523.74

负债：	66,398,346.16	33,104,204.94
借款		
应付款项	4,521,011.74	4,521,011.74
预收账款	718,415.23	718,415.23
应付职工薪酬	2,921,109.36	2,921,109.36
应交税费	5,769,693.30	5,769,693.30
其他应付款	15,921,574.27	15,921,574.27
其他流动负债	3,252,401.04	3,252,401.04
递延所得税负债	33,294,141.22	
净资产	431,153,902.80	403,575,010.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	431,153,902.80	403,575,010.01

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购标的上海仁杏购买日可辨认资产、负债公允价值，系根据上海立信资产评估有限公司出具的截至 2019 年 1 月 31 日股东全部权益价值评估报告(信资评报字(2019)第 30014 号)为基础，自 2019 年 1 月 31 日持续计算至购买日确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

公司投资的上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司（以下简称“小贷公司”）持股比例 30%，全资子公司上海诺德生物实业有限公司持股比例 20%，合并持有 50%股权。公司与持股 10%的股东上海怡阳园林绿化有限公司签订的非关联一致行动人协议已到期。故自 2019 年起本公司不再具有小贷公司控制权，不再将其纳入合并范围

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
上海昂立广告有限公司	上海	上海	服务	100.00		设立
上海诺德生物实业有限公司	上海	上海	工业	100.00		设立
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立
上海交大昂立保健品有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立
上海交大昂立生命科技发展有限公司	上海	上海	商业	97.00	3.00	设立
上海昂立实业有限公司	上海	上海	服务	100.00		设立
昂立国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
昂立国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		设立
南京昂立保健食品有限责任公司	南京	南京	商业		100.00	设立
北京昂立商贸有限责任公司	北京	北京	商业		100.00	设立
杭州昂立贸易有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立
无锡昂立营销有限责任公司	无锡	无锡	商业		100.00	设立
苏州昂立保健食品有限责任公司	苏州	苏州	商业		100.00	设立
上海诺农国际贸易有限公司	上海	上海	贸易		100.00	设立
上海昂立久鼎典当有限公司	上海	上海	金融业		100.00	设立
上海施惠特投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		55.11	设立
上海昂立海之宝食品有限公司	上海	上海	商业		51.00	设立
上海昂立房地产开发有限公司	上海	上海	房地产	50.94		非同一控制下企业合并
湖南金农生物资源股份有限公司	湖南	湖南	工业	15.67	74.41	非同一控制下企业合并
上海交大昂立视购电子商务有限公司	上海	上海	商业		65.00	设立
上海仁杏健康管理有限公司	上海	上海	咨询服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海佰仁银港护理院有限公司	上海	上海	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并
南通乐龄老年护理院有限公司	南通	南通	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并
南通三里敦护理院管理有限公司	南通	南通	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并
南通三里敦护理院有限公司	南通	南通	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州佰仁三香护理院有限公司	苏州	苏州	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并
嘉兴市康慈护理院有限公司	嘉兴	嘉兴	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并
宁波江北康养医院有限公司	宁波	宁波	养老医疗服务		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海施惠特投资管理有限公司	44.89	7,573.89		16,508,460.13
上海昂立海之宝食品有限公司	49.00	-636.44		-527,229.01
上海昂立房地产开发有限公司	49.06	188,340.56		34,085,802.02
湖南金农生物资源股份有限公司	9.92	-94,537.57		-3,328,131.27
上海交大昂立视购电子商务有限公司	35.00	318,251.52		1,866,090.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海施惠特投资管理有限公司	6,915,750.83	87,777,069.50	94,692,820.33	57,917,458.04		57,917,458.04	7,238,846.45	89,256,292.28	96,495,138.73	59,736,648.55		59,736,648.55
上海昂立海之宝食品有限公司	90,035.54	0.00	90,035.54	1,166,013.11		1,166,013.11	91,334.39	0.00	91,334.39	1,166,013.11		1,166,013.11
上海昂立房地产开发有限公司	42,557,132.59	30,754,616.32	73,311,748.91	7,562,790.07		7,562,790.07	36,094,644.80	31,040,242.48	67,134,887.28	1,765,603.21		1,765,603.21
湖南金农生物资源股份有限公司	29,162,328.77	40,386,980.39	69,549,309.16	103,099,019.59		103,099,019.59	26,665,631.02	46,572,744.14	73,238,375.16	105,882,585.94		105,882,585.94
上海交大昂立视购电子商务有限公司	7,693,184.90	50,084.46	7,743,269.36	2,411,582.20		2,411,582.20	6,084,637.42	59,197.20	6,143,834.62	1,735,597.77		1,735,597.77

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
上海施惠特投资管理有限公司	2,500,506.28	16,872.11	16,872.11	-556,608.72	6,224,423.12	2,246,914.09	2,246,914.09	-4,696,774.31
上海昂立海之宝食品有限公司	0.00	-1,298.85	-1,298.85	67.15	0.00	-1,490.03	-1,490.03	-1,490.03
上海昂立房地产开发有限公司	724,939.71	379,674.77	379,674.77	18,313,063.20	463,230.00	-261,240.19	-261,240.19	5,041,987.78
湖南金农生物资源股份有限公司	14,778,727.05	-952,999.65	-952,999.65	-4,820,392.51	20,052,481.58	1,707,829.73	1,707,829.73	9,836,555.49
上海交大昂立视购电子商务有限公司	10,311,059.33	909,290.04	909,290.04	-3,289,800.20	8,165,480.69	1,198,017.70	1,198,017.70	868,565.21

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
上海慧盛创业投资有限公司	上海	上海	投资管理	20.00		权益法
上海昂泰投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	45.95		权益法
苏州兆元置地有限公司	太仓	太仓	房地产开发		30.00	权益法
Onlly mich langkawi Gamat Sarang Burung(M) SDN BHD	No.9 Jalan USJ 1/31, 47600 Subang Jaya, Selangor Darul Ehsan, Malaysia	No.9 Jalan USJ 1/31, 47600 Subang Jaya, Selangor Darul Ehsan, Malaysia	贸易		39.00	权益法
中国泰凌医药集团有限公司	香港	开曼群岛	医药	10.95	11.33	权益法
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	50.00		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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额

	上海慧盛创业投资有限公司	苏州兆元置地有限公司	中国泰凌医药集团有限公司	上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	上海慧盛创业投资有限公司	苏州兆元置地有限公司	中国泰凌医药集团有限公司
流动资产	871,854.33	428,932,584.60	648,557,000.00	10,806,667.02	889,341.43	410,882,950.03	589,600,961.98
非流动资产	22,829.78	26,573.66	1,656,455,000.00	63,194,683.47	22,829.78	23,182.03	1,642,382,936.89
资产合计	894,684.11	428,959,158.26	2,305,012,000.00	74,001,350.49	912,171.21	410,906,132.06	2,231,983,898.87
流动负债	180,000.00	152,542,795.31	1,146,378,000.00	7,792,706.51	180,000.00	129,816,229.35	1,319,096,367.70
非流动负债			441,158,000.00				415,490,597.61
负债合计	180,000.00	152,542,795.31	1,587,536,000.00	7,792,706.51	180,000.00	129,816,229.35	1,734,586,965.31
少数股东权益			1,124,000.00				2,275,666.26
归属于母公司股东权益	714,684.11	276,416,362.95	716,352,000.00	66,208,643.98	732,171.21	281,089,902.71	495,121,267.30
按持股比例计算的净资产份额	142,936.82	82,924,908.89	134,616,831.02	33,104,321.99	146,434.24	84,326,970.81	110,312,725.92
调整事项		2,915,304.33	131,391,434.25	161,756.46		2,915,304.33	155,301,096.35
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他		2,915,304.33	131,391,434.25	161,756.46		2,915,304.33	155,301,096.35
对联营企业权益投资的账面价值	142,936.82	85,840,213.21	266,008,265.27	33,266,078.45	146,434.24	87,242,275.14	265,613,822.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入			186,055,000.00	2,914,301.94		227,313,283.55	311,985,000.00
净利润		-4,673,539.76	3,700,000.00	2,882,607.31		35,513,458.28	80,009,000.00
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额		-4,673,539.76	3,700,000.00	2,882,607.31		35,513,458.28	80,009,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利							

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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		

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
上海昂泰投资管理有限公司	3,107,796.94	3,108,040.52
Onlly mich langkawi Gamat Sarang Burung(M) SDN BHD		
投资账面价值合计	3,107,796.94	3,474,960.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险控制部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财

务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销以及发放贷款导致的客户信用风险，相应采取应对措施：

针对赊销客户，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。对于赊销业务，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

针对贷款客户，本公司主要面临客户财务状况恶化、偿付能力不足所导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。对于贷款业务，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及对客户贷款的“五级分类评级”为主要方法，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对于归入风险类的贷款，要加强对借款人财务状况的掌握，密切跟踪借款人涉讼情况及抵（质）押物的状态。促使借款人落实还款计划，提供第二还款来源或更有价值的抵（质）押物。对于有转型、重组可能的借款人，可提供方案，协助其完成转型工作，恢复良性循环。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。本公司本年银行长期借款为以固定利率计算的借款，无利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2017年度及2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和港币计价的货币资金和应收账款，外币货币资金和应收账款折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货币资金	4,268,238.14	21,489,058.05	25,757,296.19	9,591,898.85	21,411,124.31	31,003,023.16
应收账款	8,867,615.38		8,867,615.38	3,912,163.60		3,912,163.60
合计	13,135,853.52	21,489,058.05	34,624,911.57	13,504,062.45	21,411,124.31	34,915,186.76

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润346.24万元（2018年12月31日：349.51万元）。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

交易性金融资产	16,064,950.66	23,420.70
可供出售金融资产		232,390,892.96
合计	16,064,950.66	232,414,313.66

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
(一) 交易性金融资产	647,615.20		15,417,335.46	16,064,950.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	647,615.20		15,417,335.46	16,064,950.66
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		2,593,179.03	7,211,181.50	9,804,360.53
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	647,615.20	2,593,179.03	22,628,516.96	25,869,311.19
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

对本公司持有的上市公司股票以其 2019 年 6 月 28 日在二级市场的收盘价确定其期末公允价值。

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

√适用 □不适用

对本公司持有的非上市股权投资，能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定其期末公允价值。

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

√适用 □不适用

对本公司持有的非上市股权投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值估，估值技术包括现金流折现法、成本法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。

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

√适用 □不适用

非上市股权投资、无公开市场报价的股票投资的公允价值对不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
大众交通(集团)股份有限公司	中国上海	现代服务业	236,412.29	18.36	18.36

本企业的母公司情况的说明

大众交通(集团)股份有限公司是本公司的第一大股东

本企业最终控制方是大众交通(集团)股份有限公司

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

无

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海昂泰投资管理有限公司	联营企业
苏州兆元置地有限公司	联营企业
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海交大科技发展有限公司	股东的子公司
上海交大达通实业有限公司	股东的子公司
上海大众交通商务有限公司	股东的子公司
上海交通大学	其他
上海交大科技园有限公司	股东的子公司
上海大众大厦有限责任公司	股东的子公司
上海大众航空服务有限公司	股东的子公司
太仓花园酒店有限公司	股东的子公司
上海茸北工贸实业总公司	股东
上海新南洋昂立教育科技股份有限公司	股东
上海住友物业有限公司	股东的子公司
上海交大企业管理中心	股东的子公司
上海大众公用事业(集团)股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)
中金瑞华(上海)健康产业投资有限公司	股东的子公司
南通常青乐龄老年护理院管理有限公司	股东的子公司
上海佰仁健康产业有限公司	股东的子公司
苏州盛颐健康产业投资管理有限公司	股东的子公司
杭州富阳瑞丰老年医院	本公司拥有其经营权
南京侨馨护理院	本公司拥有其经营收益权
南京市鼓楼区侨馨人家养老公寓	本公司拥有其经营收益权
南通市崇川区常青乐龄老年护理院	本公司拥有其经营收益权
上海瑞通护理院	本公司拥有其经营收益权
绍兴复康医院	本公司拥有其经营收益权
苏州市吴江区盛泽慈爱护理院	本公司拥有其经营收益权
苏州吴江惠生护理院	本公司拥有其经营收益权
义乌佰仁老年康复医院	股东的子公司拥有其经营收益权

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大众大厦有限责任公司	会务费等		5,205.68
上海瑞通护理院	资金池利息支出	2,411.29	
南通市崇川区常青乐龄老年护理院	资金池利息支出	3,322.28	
苏州吴江盛泽慈爱护理院	资金池利息支出	297.02	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	销售商品		23,286.06
苏州兆元置地有限公司	提供劳务	406,313.23	
上海瑞通护理院	提供管理咨询服务	4,785,002.54	
绍兴复康医院	提供管理咨询服务	1,068,675.09	
南京侨馨护理院	提供管理咨询服务	885,355.25	
南通市崇川区常青乐龄老年护理院	提供管理咨询服务	692,468.97	
苏州吴江惠生护理院	提供管理咨询服务	629,254.49	
杭州富阳瑞丰老年医院	提供管理咨询服务	412,617.24	
苏州吴江盛泽慈爱护理院	提供管理咨询服务	296,886.77	
南京市鼓楼区侨馨人家养老公寓	提供管理咨询服务	260,083.58	
南京市鼓楼区侨馨人家养老公寓	资金池利息收入	4,447.83	
绍兴越城复康医院	资金池利息收入	1,616.86	
苏州吴江惠生护理院	资金池利息收入	838.98	
南京侨馨护理院	资金池利息收入	754.76	
杭州富阳瑞丰老年医院	资金池利息收入	337.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海茸北工贸实业总公司	房屋	414,950.21	1,045,946.62
上海交大达通实业有限公司	房屋	74,292.45	148,584.90
上海交大科技园有限公司	房屋		373,772.24
上海交通大学	房屋		76,190.48

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海交大昂立生物制品销售有限公司	40,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	50,000,000.00	2019年4月28日	2020年1月20日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	50,000,000.00	2018年8月8日	2019年8月8日	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	269	315.5

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款					
	上海交大科技发展有限公司	96,287.36	96,287.36	96,287.36	96,287.36
	上海瑞通护理院	8,636,142.95			
	绍兴越城复康医院	2,924,495.53			
	杭州富阳瑞丰老年医院	670,579.31			
	苏州吴江盛泽慈爱护理院	50,361.33			
其他应收款					
	上海徐汇昂立小额贷款股份公司	467,244.80			
	上海茸北工贸实业总公司	172,172.00	17,217.20	172,172.00	17,217.20

	上海交大科技园有限公司			47,500.00	475.00
	上海交大达通实业有限公司	100,000.00	1,000.00	100,000.00	1,000.00
	上海交大企业管理中心	13,334.00	13,334.00	13,334.00	13,334.00
	南京市鼓楼区侨馨人家养老公寓	7,197,778.17			
	绍兴越城复康医院	4,462,860.23			
	上海佰仁健康产业有限公司	2,037,360.78			
	苏州吴江惠生护理院	1,572,281.47			
	南京侨馨护理院	1,291,630.95			
	杭州富阳瑞丰老年医院	568,657.75			
	苏州吴江盛泽慈爱护理院	52,261.07			
	上海瑞通护理院	36,488.06			
	义乌佰仁老年康复医院	14,440.20			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	慧酷(上海)电子商务有限公司	176,251.72	480,927.19
其他应付款			
	上海佰仁健康产业有限公司	230,148,351.36	
	苏州兆元置地有限公司	63,000,000.00	33,000,000.00
	上海昂泰投资管理有限公司	6,412,020.00	6,412,020.00
	上海交大达通实业有限公司	74,292.45	49,528.30
	南通市崇川区常青乐龄老年护理院	5,332,468.99	
	上海瑞通护理院	955,900.54	
	南通市崇川区常青乐龄老年护理院	630,502.40	
	中金瑞华(上海)健康产业投资有限公司	8,360.62	
	苏州吴江惠生护理院	1,640.00	
	绍兴越城复康医院	482.06	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,667,003.74
1 年以内小计	6,667,003.74
1 至 2 年	
2 至 3 年	

3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	103,091.73
合计	6,770,095.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	103,091.73	1.52	103,091.73	100.00	0.00	103,091.73	0.78	103,091.73	100.00	0.00
其中：										
单项计提	103,091.73	1.52	103,091.73	100.00	0.00	103,091.73	0.78	103,091.73	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,667,003.74	98.48	3,426.39	0.00	6,663,577.35	13,098,804.94	99.22	1,402.61	0.01	13,097,402.33
其中：										
账龄分析法	342,638.77	5.06	3,426.39	1.00	339,212.38	13,098,804.94	99.22	1,402.61	1.00	13,097,402.33
关联方组合	6,324,364.97	93.42			6,324,364.97					
合计	6,770,095.47	/	106,518.12	/	6,663,577.35	13,201,896.67	/	104,494.34	/	13,097,402.33

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京民海生物技术有限公司	71,698.20	71,698.20	100.00	无法收回
上海育生堂科技有限公司	31,393.53	31,393.53	100.00	无法收回
合计	103,091.73	103,091.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	342,638.77	3,426.39	1.00
合计	342,638.77	3,426.39	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	104,494.34	2,023.78			106,518.12
合计	104,494.34	2,023.78			106,518.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	2,913,722.60	1年以内	43.04
第二名	子公司	2,039,088.00	1年以内	30.12
第三名	子公司	1,370,540.37	1年以内	20.24
第四名	客户	179,988.77	1年以内	2.66
第五名	客户	133,000.00	1年以内	1.96
合计		6,636,339.74		98.02

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	376,377,147.64	292,913,070.09
合计	376,377,147.64	292,913,070.09

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	376,383,834.72
1 年以内小计	376,383,834.72
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	7,659,161.92
合计	384,042,996.64

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	192,000.00	63,000.00
内部往来款	374,173,937.22	290,684,184.32
外部往来款	8,327,869.42	8,826,327.62
押金、保证金	1,349,190.00	1,000,000.00
合计	384,042,996.64	300,573,511.94

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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)	
2019年1月1日余额	245,014.33		7,659,161.92	7,904,176.25
期初调整	-243,734.40			-243,734.40
2019年1月1日余额在本期	1,279.93		7,659,161.92	7,660,441.85
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,407.15			5,407.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	6,687.08		7,659,161.92	7,665,849.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	7,660,441.85	5,407.15			7,665,849.00
合计	7,660,441.85	5,407.15			7,665,849.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
第一名	内部往来款	154,000,000.00	1年以内	40.10	
第二名	内部往来款	119,987,748.41	1年以内	31.24	
第三名	内部往来款	75,018,937.20	1年以内	19.53	
第四名	内部往来款	13,210,631.81	1年以内	3.44	
第五名	内部往来款	11,000,000.00	1年以内	2.86	
合计	/	373,217,317.42	/	97.17	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,200,223,498.71	2,743,225.58	1,197,480,273.13	645,320,609.15	2,743,225.58	642,577,383.57
对联营、合营企业投资	302,962,859.99	149,159,688.17	153,803,171.82	282,906,492.81	149,159,688.17	133,746,804.64
合计	1,503,186,358.70	151,902,913.75	1,351,283,444.95	928,227,101.96	151,902,913.75	776,324,188.21

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海交大昂立生物制品销售有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
上海昂立广告有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
上海交大昂立生命科技发展有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
上海昂立房地产开发有限公司	10,799,280.00			10,799,280.00		

湖南金农生物资源股份有限公司						2,743,225.58
上海交大昂立保健品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
上海诺德生物实业有限公司	155,350,841.13			155,350,841.13		
上海昂立实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	45,097,110.44		45,097,110.44	0.00		
昂立国际贸易（上海）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昂立国际投资有限公司	233,830,152.00			233,830,152.00		
上海仁杏健康管理有限公司		600,000,000.00		600,000,000.00		
合计	642,577,383.57	600,000,000.00	45,097,110.44	1,197,480,273.13		2,743,225.58

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
上海慧盛创业投资有限公司	142,936.82									142,936.82	
上海昂泰投资管理有限公司	3,107,796.94									3,107,796.94	
中国泰凌医药集团有限公司	130,496,070.88			193,773.99						130,689,844.87	149,159,688.17
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司				864,782.20					18,997,810.99	19,862,593.19	
小计	133,746,804.64			1,058,556.19					18,997,810.99	153,803,171.82	149,159,688.17
合计	133,746,804.64			1,058,556.19					18,997,810.99	153,803,171.82	149,159,688.17

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,927,088.46	25,992,817.89	50,223,919.43	29,612,028.21
其他业务	400,015.05		3,739,468.60	965.90
合计	38,327,103.51	25,992,817.89	53,963,388.03	29,612,994.11

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,058,556.19	8,712,538.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		287,937.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		783,704.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		66,056.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益		60,708,765.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	775,602.73	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		13,500,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	91,944,383.27	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	93,778,542.19	84,059,002.36

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	170,708.65	
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）	6,182,702.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	92,778,916.03	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,765.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,924,426.62	
所得税影响额	-23,656,000.78	
少数股东权益影响额	-35,155.02	
合计	71,352,979.25	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.82	0.094	0.094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.003	0.003

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	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和内控审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用