



恒康医疗集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 01 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 4 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人段志平、主管会计工作负责人唐书虎及会计机构负责人(会计主管人员)王中华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要	2
四、董事会报告.....	3
五、重要事项.....	6
六、股份变动及股东情况	8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
八、公司治理.....	10
九、内部控制.....	12
十、财务报告.....	12
十一、备查文件目录	51

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、恒康医疗	指	恒康医疗集团股份有限公司
奇力制药	指	四川奇力制药有限公司
华济药业	指	四川华济药业有限公司
德阳医院	指	德阳美好明天医院有限公司
资阳医院	指	资阳健顺王体检医院有限公司
蓬溪医院	指	蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司
三宝堂	指	白山市三宝堂生物科技有限公司

重大风险提示

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	独一味	股票代码	002219
变更后的股票简称（如有）	恒康医疗		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒康医疗集团股份有限公司		
公司的中文简称	恒康医疗		
公司的外文名称（如有）	Hengkang medical Group Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hengkang medical		
公司的法定代表人	段志平		
注册地址	甘肃省康县王坝独一味工业园区		
注册地址的邮政编码	746500		
办公地址	成都市锦江工业开发区金石路 456 号		
办公地址的邮政编码	610063		
公司网址	http://www.duyiwei.com/		
电子信箱	duyiwei@duyiwei.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭凯	曾庆眉
联系地址	成都市锦江工业开发区金石路 456 号	成都市锦江工业开发区金石路 456 号
电话	028-85950888-8618	028-85950888-8618
传真	028-85950552	028-85950552
电子信箱	guokai@duyiwei.com	zengqingmei@duyiwei.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 09 月 30 日	甘肃省陇南市工商 行政管理局	621200200001523	国税 622625720251588/ 地税 621224572025158-8	72025158-8
报告期末注册	2013 年 12 月 18 日	甘肃省陇南市工商 行政管理局	621200200001523	国税 622625720251588/ 地税 621224572025158-8	72025158-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
签字会计师姓名	秦宝 张海英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	564,725,360.31	336,964,448.10	67.59%	307,244,763.73
归属于上市公司股东的净利润(元)	169,827,048.01	73,672,375.13	130.52%	71,345,726.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	167,118,472.76	66,534,258.23	151.18%	65,336,973.05
经营活动产生的现金流量净额(元)	158,400,972.07	82,705,472.16	91.52%	94,803,993.64
基本每股收益(元/股)	0.3879	0.1715	126.18%	0.1661
稀释每股收益(元/股)	0.3879	0.1715	126.18%	0.1661
加权平均净资产收益率(%)	24.93%	14.44%	10.49%	16.03%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,143,093,577.10	869,097,842.03	31.53%	600,796,030.45
归属于上市公司股东的净资产(元)	803,132,199.68	544,478,071.67	47.5%	477,156,896.52

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	169,827,048.01	73,672,375.13	803,132,199.68	544,478,071.67
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	169,827,048.01	73,672,375.13	803,132,199.68	544,478,071.67
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-437,304.45	-48,307.06	23,465.72	
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）	3,550,000.00	6,808,666.00	6,592,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,374.76	1,758,659.79	422,981.77	
减：所得税影响额	536,627.47	1,295,713.88	1,029,694.00	
少数股东权益影响额（税后）	50,867.59	85,187.95		
合计	2,708,575.25	7,138,116.90	6,008,753.49	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2013年是恒康医疗集团股份有限公司实现快速发展的一年，公司的主营业务由传统的药品制造转型为药品制造+医疗服务两轮驱动的格局，面对国家宏观经济调整，医改政策相继出台等内外经营环境的变化，公司经营层紧紧围绕年初经营目标，积极应对各种不利因素，组建了4大事业部，加强质量管理体系建设，确保产品质量，加大市场整合力度，扩大各产品的市场占有率，使公司保持了稳步发展。2013年公司实现营业收入564,725,360.31元，比去年同期增长67.59%；实现净利润169,827,048.01元，同比增长130.52%，主营收入、利润均实现了大幅增长。

报告期内，公司主要采取了以下经营措施：

(1) 组建药品事业部，积极拓展营销网络

目前的药品事业部分为三块：药品一部负责原有的独一味中药系列产品销售、药品二部负责奇力制药的产品销售，药品三部为华济药业中药饮片的销售。

报告期内，公司加强生产管理、科学安排生产计划，安全、保质保量完成了生产任务；加强产品的专业化学术推广，将推广的拉力与销售的推力相结合，树立了良好的公司品牌和产品品牌。

(2) 组建日化事业部，布局快速消费品领域

公司2013年推出了4种香型、8个规格的独一味系列牙膏，目前已布局湖南、湖北、甘肃、四川等11个省、市级市场，销售主体在药店，网络销售和商场也在大力推进。

(3) 组建保健品事业部，涉足保健品行业

公司2013年9月收购了白山市三宝堂生物科技有限公司，取得吉珍三宝牌林蛙油维生素E软胶囊、吉珍三宝牌蓝莓提取物叶黄素维生素E软胶囊、吉珍三宝牌鹿胎灵芝提取物维生素E软胶囊等3个保健食品批准证书，蛙油定位高端客户，蓝莓提取物对缓解视疲劳效果好，灵芝提取物提高免疫力，市场潜力也较大。

(4) 组建医疗事业部，加快医疗服务领域的拓展

2013年公司先后完成了成都平安医院肿瘤业务的收购、德阳美好明天医院有限公司、资阳健顺王体检医院有限公司、蓬溪县健顺王中医(骨科)医院有限责任公司三家医院的股权收购，完善公司在医疗服务业的产业布局，提高公司的可持续发展能力。

(5) 新品研发多管齐下、稳步推进

公司致力于研发具有自主知识产权的现代医药产品，重视对独一味系列产品的开发，现有在研品种包括独一味创可贴、独二味胶囊、复方独一味痔疮栓等，独二味胶囊和小儿止泻凝胶膏临床研究进展顺利，独一味凝胶膏已上报生产，处于国家审评过程中，独一味牙膏完成了上市销售，人源化兔单克隆抗体“DYW101”完成了包括细胞株建立及成药性验证在内的研发任务，取得了阶段性的研发成果。

(6) 进一步加强内部控制

在公司治理方面，公司进一步健全公司法人治理结构，按照上市公司的要求及时披露相关信息，规范公司运作，加强风险点的监控，完善内部控制体系、风险评估体系，为公司发展战略实现创造良好平台。

二、主营业务分析

1、概述

本会计年度营业收入与上年同期相比增长67.59%，营业成本与上年同期相比增长38.27%，费用与上年同期相比增加40.81%，研发投入与上年同期相比增加10.43%，经营活动产生的现金流量比上年同期增加91.52%，现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少315.45%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

回顾2013年，公司坚持持续性内生式增长与外延性拓展双轮驱动的发展战略，以现代中药为基础，成功向化学药品领域、日化品领域、保健品领域、中药饮片领域、医疗服务业领域迈进，报告期内公司在坚持自身主营业务的同时，适时收购了白山市三宝堂生物科技有限公司、四川华济药业有限公司、三家医院及成都平安医院肿瘤业务收益权，随着独一味牙膏的推出，进一步扩展公司产品线范围，丰富公司产品结构，推动公司可持续发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内营业收入较上年同期增加67.59%，增加的主要原因是报告期内药品收入增加；收购了成都平安医院肿瘤业务收益权收入的增加；收购的德阳医院、资阳医院、蓬溪医院、白山市三宝堂生物科技有限公司、四川华济药业有限公司收入增加等原因。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内公司收购了成都平安医院肿瘤业务85%的收益权，收购了蓬溪健顺王中医骨科医院有限公司、德阳美好明天体检医院有限公司、资阳健顺王体检医院有限公司、白山市三宝堂生物科技有限公司、四川华济药业有限公司100%股权，成功实现了从传统制药行业向医疗服务行业及大健康产业的渗透，预计上述事宜将对公司的业绩和发展前景产生积极影响。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	211,367,332.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	37.43%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户	60,741,550.94	10.76%
2	客户	48,211,971.97	8.54%

3	客户	37,397,392.31	6.62%
4	客户	33,598,307.69	5.95%
5	客户	31,418,109.40	5.56%
合计	—	211,367,332.31	37.43%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业成本		149,639,971.17	89.86%	126,101,039.77	100%	18.67%
服务业成本		16,882,546.06	10.14%			
合计		166,522,517.23	100%	126,101,039.77	100%	32.05%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
药品收入		139,211,131.21	83.6%	126,101,039.77	100%	10.4%
中药饮片		4,389,942.26	2.64%			
医疗收入		16,882,546.06	10.14%			
其他产品		6,038,897.70	3.63%			
合计		166,522,517.23	100%	126,101,039.77	100%	32.05%

说明

年份	项目	原材料占比	直接人工占比	能源费占比	折旧费占比	其他费用占比	合
2013年	工业产品成本	72.58	4.36	5.81	9.85	7.40	
	医疗服务业成本	53.29	28.01	1.57	11.97	5.16	
	合计	70.65	6.72	5.39	10.06	7.18	
2012年	工业产品成本	66.37	3.27	8.06	13.94	8.36	
	医疗服务业成本						
	合计						

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	18,707,871.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.08%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商	5,985,460.00	8.66%
2	供应商	3,512,240.15	5.08%
3	供应商	3,344,000.00	4.84%
4	供应商	3,020,526.90	4.37%
5	供应商	2,845,644.50	4.12%
合计	——	18,707,871.55	27.08%

4、费用

本报告期管理费用与上年同期相比增加90.96%，变动较大的原因是本报告期员工股权激励成本增加。

本报告期财务费用与上年同期相比增加267.25%，变动较大的原因是本报告期投资大幅增加，资金需求增加，利息支出大幅增长。

本报告期资产减值损失与上年同期相比增加81.66%，变动较大的原因是营业收入大幅增长，应收款项同比增加。

本报告期所得税费用与上年同期相比增加173.65%，变动较大的原因是利润大幅的增长及股权激励成本的税务处理造成应纳税所得额大幅增加。

5、研发支出

本报告期研发投入达9,252,469.8元，比上年研发投入增长10.43%。研发支出的金额占公司最近一期经审计净资产的1.15%，占营业收入的1.64%。其中独二味胶囊的研究已经处于临床试验阶段，其成功上市将对公司业绩产生积极影响。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	554,077,370.00	371,554,181.80	49.12%
经营活动现金流出小计	395,676,397.93	288,848,709.64	36.98%
经营活动产生的现金流量净额	158,400,972.07	82,705,472.16	91.52%
投资活动现金流入小计	563,000.00	128,000.00	339.84%
投资活动现金流出小计	333,714,866.79	73,853,060.61	351.86%
投资活动产生的现金流量净额	-333,151,866.79	-73,725,060.61	351.88%
筹资活动现金流入小计	196,447,080.00	190,000,000.00	3.39%
筹资活动现金流出小计	211,589,418.07	110,842,989.43	90.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,142,338.07	79,157,010.57	-119.13%
现金及现金等价物净增加额	-189,893,232.79	88,137,422.12	-315.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

项 目	同比增减%	变动原因
经营活动现金流入小计	49.12	报告期营业收入大幅增加，经营流入同比增加。
经营活动现金流出小计	36.98	报告期营业收入大幅增加，经营流出同比增加。
投资活动现金流入小计	339.84	报告期内处置固定资产和长期投资现金流入增加。
投资活动现金流出小计	351.86	报告期内收益权、股权收购增加，投资流出增加。
筹资活动现金流出小计	90.89	报告期内用于偿还债务及其利息的资金增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
工业收入	469,687,945.63	149,639,971.17	68.14%	39.47%	18.67%	5.59%
服务业收入	39,492,517.69	16,882,546.06	57.25%			
分产品						
药品收入	422,284,683.82	139,211,131.21	67.03%	25.39%	10.4%	4.48%
中药饮片	7,992,139.64	4,389,942.26	45.07%			
医疗收入	39,492,517.69	16,882,546.06	57.25%			
其他产品	39,411,122.17	6,038,897.70	84.68%			
分地区						
东北	14,161,862.43	4,504,888.44	68.19%	41.55%	13.92%	6.97%
华北	7,788,357.26	2,239,931.55	71.24%	38.16%	1.18%	5.95%
华东	87,514,606.44	26,394,405.30	69.84%	27.94%	13.38%	5.03%
华南	42,222,682.46	12,586,581.64	70.19%	0.71%	-10.97%	4.8%
华中	20,044,213.59	7,358,230.81	63.29%	-6.74%	-2.33%	5.05%
西北	42,846,087.01	14,811,892.28	65.43%	49.73%	34.14%	7.97%
西南	266,560,477.16	89,990,817.09	66.24%	128.81%	87.17%	2.27%
直辖市	28,042,176.97	8,635,770.12	69.2%	-36.54%	-45.55%	5.09%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	110,824,249.42	9.7%	300,717,482.21	34.6%	-24.9%	报告期投资流出资金增加。
应收账款	197,780,859.35	17.3%	113,058,684.43	13.01%	4.29%	报告期营业收入增加，应收账款同比增加。
存货	100,328,955.12	8.78%	97,431,334.33	11.21%	-2.43%	报告期新收购的医院存货占比较低。
固定资产	207,849,159.45	18.18%	171,048,038.81	19.68%	-1.5%	报告期新收购的医院等子公司固定资产占比较低。
在建工程	15,948,511.87	1.4%	2,758,860.00	0.32%	1.08%	报告期奇力制药 GMP 投入增加。
预付款项	22,076,103.43	1.93%	5,634,559.84	0.65%	1.28%	报告期内预付材料款增加所致。
其他应收款	46,785,063.01	4.09%	18,703,411.02	2.15%	1.94%	报告期内新增邛崃医院收购定金、新收购子公司其他应收款合并及应收平安医院第四季度收益款。
无形资产	214,837,377.66	18.79%	102,880,401.80	11.84%	6.96%	报告期内公司购入成都平安医院肿瘤诊疗中心 85% 的收益权所致。
商誉	189,261,739.04	16.56%	16,484,275.35	1.9%	14.66%	报告期内非同一控制下企业合并四川华济药业有限公司等五家子公司所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	150,000,000.00	13.12%	190,000,000.00	21.86%	-8.74%	报告期末偿还了建行 1 亿元贷款，短期借款余额降低
应付账款	48,294,146.03	4.22%	33,533,490.31	3.86%	0.37%	报告期内原辅料等采购增大所致。
其他应付款	45,494,550.02	3.98%	9,258,128.12	1.07%	2.91%	报告期内收购华济药业、三宝堂待付部分收购款。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00			
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00			
其他	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、目前公司形成了药品制造+医疗服务两轮驱动的格局，可充分发挥医、药协同作用，具有完整的产业链，在保持药品产业稳步增长的同时，一方面做大以独一味牙膏、保健品为主的大健康产业，一方面加大医疗产业的并购和新建。

2、公司具有丰富的产品储备，产品具有较强的市场竞争力，其中国家药典品种6个，国家中药保护品种3个，国家医保品种8个，全国独家品种9个，独一味胶囊在止血、止痛领域堪称民族特色药典范，氯化钾氯化钠注射液具有无痛补钾特点，优势明显，市场潜力大。

3、公司具有较强的研发能力和高效的研发团队，致力于研发具有独立知识产权的创新产品，公司一方面加强对独一味系列产品的开发，以期继续保持在止血、止痛领域的领先地位，其中，在研品种包括独一味创可贴、独二味胶囊、复方独一味痔疮栓等，独一味凝胶膏已上报生产，处于国家审评过程中；另一方面，公司研发逐渐向肿瘤药物聚焦，针对血管内皮生长因子受体2（VEGFR2）的人源化IgG1抗体（项目编号：“DYW101”）项目已完成了细胞株建立及成药性验证工作，取得了阶段性的研发成果。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
232,800,000.00	95,000,000.00	145.05%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
德阳美好明天医院有限公司	医疗服务	100%
资阳健顺王体检医院有限公司	医疗服务	100%
蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司	医疗服务	100%
白山市三宝堂生物科技有限公司	保健品生产	100%
四川华济药业有限公司	中药饮片	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
涉诉情况(如适用)				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总体使用情况说明

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	子公司	医药	中、藏药材种植、研究；高原生物开发、收购（国家明令禁止的除外）。	20000000	20,624,887.98	20,515,901.43		248,697.94	145,033.53
康县独一味药材种植开发有限公司	子公司	医药	中药材种植	2000000	2,176,080.11	2,117,658.70		-47,605.29	189,296.03
上海独一味生物科技有限公司	子公司	医药	技术研发	20000000	16,323,565.87	16,155,926.87		-2,260,028.17	-2,259,143.85
四川永道医疗投资管理有限公司	子公司	投资管理	投资管理	10000000	10,000,000.00	144,034,584.03	11,598,458.40		16,002,427.61
四川奇力	子公司	医药	医药生产	60000000	139,691,54	23,446,459.	61,665,572.	15,688,41	12,014,600.7

制药有限公司					3.00	39	14	5.63	8
白山市三宝堂生物科技有限公司	子公司	保健食品	参茸、林蛙、食用菌、山野菜 研制开发、生产销售； 农副产品收购。	9000000	23,589,937.91	9,852,818.33	14,603,422.68	12,134,399.94	11,951,857.16
四川华济药业有限公司	子公司	医药	中药饮片生产	8000000	49,826,962.27	8,481,025.57	7,992,139.64	2,804,362.94	2,805,397.94

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、公司设立玛曲县顿珠药材种植开发有限公司主要为了公司中成药产品对原材料的需求。
- 2、公司设立康县独一味药材种植开发有限公司主要为了公司中成药产品对原材料的需求。
- 3、公司设立上海独一味生物科技有限公司是为了公司进入生物医药领域打下基础，借助上海的资源优势，开展与国内外有关院校和药品研发机构的合作，主要从事前沿生物大分子药物(包括多肽、蛋白质、抗体等)的开发应用。
- 4、公司设立四川永道医疗投资管理有限公司是为了通过收购培育有竞争优势的项目，使公司快速进军医疗服务行业，布局公司的产业多元化发展，增强公司的发展后劲和实力，报告期内该子公司收购了德阳美好明天医院有限公司等三家医院股权，为公司的经营业绩贡献力量。
- 5、公司收购四川奇力制药有限公司推动公司在医药产业布局，填补了公司化学药品的空缺。
- 6、公司收购的白山市三宝堂生物科技有限公司标志公司进军保健品领域。
- 7、公司收购华济药业有限公司标志公司进军中药饮片市场。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川华济药业有限公司	进一步推动公司在中药产业布局，实现公司在相关领域的产业延伸	收购	是公司布局产业多元化发展，增强公司的发展后劲和实力。
白山市三宝堂生物科技有限公司	符合公司的发展战略，标志公司进军保健品领域，优化产业结构，提升公司竞争力，使股东价值最大化。	收购	通过此次收购，公司已拥有三个保健食品批准证书，增强了公司的发展后劲和实力。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况

成都平安医院	12,000	12,000	12,000	100%	
蓬溪健顺王中医(骨科)医院有限责任公司	8,000	8,000	8,000	100%	
四川华济药业有限公司	10,100	6,900	6,900	68.32%	
合计	30,100	26,900	26,900	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年01月11日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	www.cninfo.com.cn				

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

1. 行业发展机遇和挑战

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。由于人口增长、老龄化进程加快、新医改政策实施、全民医保体系初步形成、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，扩大了医药消费市场，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。

国家产业政策的支持为医药行业提供了良好发展机遇。《生物医药十二五规划》指出，到2015年，我国药品销售规模的年均增长率将达23%左右，医药工业的总产值有望实现3.6万亿元至3.7万亿元的规模。同时，“十二五”规划首次将中医药单列一节，进一步加大了对中医药事业发展的支持力度。中国中医药行业协会统计数据显示2012年全国医药工业总产值达1万多亿元，其中中药达4000多亿元，中药饮片近1200亿元，同比增长26.4%，增长速度高于医药工业整体增速，随着国家政策的扶持以及需求增加，预计中药饮片行业未来仍保持快速发展。

2013年10月14日，国务院发布《关于促进健康服务业发展的若干意见》（即国发40号文）。这是继2010年国务院发布《关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》（简称“新36条”）之后，又一个鼓励社会资本进入医疗等健康相关领域的纲领性文件。40号文不仅首次明确了健康服务业的内涵外延，指明医疗服务是健康服务业的关键环节和核心内容，更从国家经济建设支撑产业的高度，提出到2020年，健康服务业总规模要达到8万亿元以上，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，成为推动经济社会持续发展重要力量的总体目标。40号文大力支持社会资本举办医疗机构、提供基本医疗卫生服务。进一步放宽中外合资、合作办医条件，加快落实对非公立医疗机构和公立医疗机构在市场准入、社会保险定点、重点专科建设、职称评定、学术地位、等级评审、技术准入等方面同等对待的政策。

恒康医疗将抓住医药服务业发展的良好机遇，加大在医疗产业的布局，我们将引进海内外高级医疗技术和专业人士，以高端的医院管理水平、服务水平，使普通老百姓享受到更科学、更好的医疗服务。

2、公司2013年的经营计划和主要目标

加强招标管理，拓展营销渠道：加强各省市的基药和非基药产品的招标管理，大力开展专业化学术推广，加强市场管理，调整市场结构，拓展新的市场领域。

加强保健品销售：加强“吉珍三宝牌”保健品的品牌推广，一方面加强拓展吉珍雪蛤（林蛙油维生素E 软

胶囊)的销售渠道,同时加快推出蓝莓软胶囊(吉珍三宝牌蓝莓提取物叶黄素维生素E软胶囊)、灵芝软胶囊(吉珍三宝牌鹿胎灵芝提取物维生素E软胶囊)新品种的上市销售和营销策划。

加强独一味牙膏的新品开发和销售:进一步加强对独一味牙膏新品种的研发,开发一系列的高原药材牙膏,开辟新的营销渠道,加大药店、网上和商超的销售布局和终端管理,力争在快消品日化领域取得较大的突破。

加强新药开发,培育强势品种:力争在2014年获得独一味凝胶膏的生产批件,完成独二味胶囊、小儿止泻凝胶膏的临床研究,人源化兔单克隆抗体“APX004”的新药研发取得突破,未来研发逐渐向生物医药领域聚焦,加强抗肿瘤新药的研发。

加强兼并重组,做大做强医疗产业:公司将积极利用资本市场的有利平台,抓住医疗产业发展的良好机遇,大力扩张,加强产业并购,并购优先选择肿瘤相关的医疗标的,兼并重组是实现公司发展目标的需要,将提高企业可持续发展能力,有利于全体股东和投资者的利益。

加强质量管理,提高产品质量,防范风险,将所有药品的安全隐患降至最低。

加强人才的培养和引进,构建公司人力资源库。公司将继续加大人才的引进和培养,做好药品、保健品、日化和医疗方面人才的培养和储备工作。

3、公司面临的风险和对策

2014年医药行业将迎招标大年,各地的基药招标启动、基药使用比例提升等政策因素,将对销售产生一定的影响。考虑到医保支付压力的存在,原研药降价政策的出台,医改政策执行力度的进一步加大,带来一定的政策不确定性,公司将加强对医改政策的研究,适应市场的变化,加强招标管理和空白市场的开发,同时加强日化、保健品的大健康产业拓展及医疗服务业的布局整合。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期内新纳入合并范围的公司如下:白山市三宝堂生物科技有限公司、四川华济药业有限公司、资阳健顺王体检医院有限公司、德阳美好明天医院有限公司和蓬溪健顺王中医(骨科)医院有限责任公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司在兼顾公司可持续发展的前提下重视投资者合理回报,2012年8月9日,公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划》、修改《公司章程》的议案及《利润分配管理制度》,在《公司章程》中落实了现金分红的有关事项,完备决策程序和机制。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年5月6日，公司2010年年度股东大会决议审议通过了《2010年度利润分配方案》，以报告期初总股本29,888万股为基数，每10股送红股2股，并派发现金0.28元(含税)，同时以报告期初总股本29,888万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增0.5股；2011年5月19日，公司实施了该方案，公司总股本由29,888万股变更为37,360万股。

2012年5月10日，公司2011年年度股东大会决议审议通过了《2011年年度权益分配方案》，以报告期初总股本37,360万股为基数，每10股送红股1.5股，并派发现金0.17元(含税)；2012年5月23日，公司实施了该方案，公司总股本由37,360万股变更为42,964万股。

2014年1月26日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《2013年年度权益分配方案》，综合考虑公司持续经营发展及回报股东等因素，提出2013年度利润分配预案如下：以公司现有股本44,046.2万股为基数，向全体股东每10股送红股4股，并派现金1元(含税)，共计现金红利4,404.62万元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	169,827,048.01	0%
2012年	0.00	73,672,375.13	0%
2011年	6,351,200.00	71,345,726.54	8.9%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	4
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	440,462,000
现金分红总额（元）（含税）	44,046,200.00
可分配利润（元）	220,523,538.39
现金分红占利润分配总额的比例（%）	20%
现金分红政策：	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以公司现有股本 44,046.2 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 4 股, 并派现金 1 元(含税), 共计现金红利 4404.62 万元。实施后, 公司总股本增至 61,664.68 万股, 增加 17,618.48 万股。

十五、社会责任情况

(一) 股东和债权人权益保护 公司建立了较为完善的公司治理结构, 制订了完整的内控制度, 建立了与投资者的互动平台, 在机制上建设了对所有股东公开的信息平台, 真正做到公平、公正、公开, 并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求, 及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露, 确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息, 保障全体股东的合法权益。同时, 公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流, 建立了良好的互动平台, 提高了公司的透明度和诚信度。

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

(三) 供应商、客户和消费者权益保护 公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则, 积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系, 注重与各相关方的沟通与协调, 共同构筑信任与合作的平台, 切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好, 各方的权益都得到了应有的保护。

(四) 环境保护 公司高度重视环境保护工作, 将环境保护作为一项重要工作来抓, 将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理, 多年来积极投入践行企业环保责任。目前公司所有环保设施均正常、稳定、持续运转, 各项指标符合环保要求。

(五) 支持公益事业, 积极助学济困。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 03 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、东北证券、万家基金	公司经营情况和发展战略, 并回答了投资者的提问。
2013 年 03 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中银基金	公司经营情况和发展战略, 并回答了投资者的提问。
2013 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	一创摩根	公司经营情况和发展战略

					略，并回答了投资者的提问。
2013年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	公司经营情况和发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年06月04日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券	公司经营情况和发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	长安基金、安信基金、中邮基金、宏源证券、普尔投资、诺德基金、爱建证券	公司经营情况、收购的医院情况及发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、瑞银证券	公司经营情况和发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年10月28日	公司会议室	实地调研	机构	华龙证券	公司经营情况和发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年11月26日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司经营情况和发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年12月02日	公司会议室	实地调研	机构	上海六禾投资	公司经营情况、收购的医院情况及发展战略，并回答了投资者的提问。
2013年12月13日	公司会议室	实地调研	机构	天隼投资、大成基金、广州金域投资、第一创业证券、英大证券、万家基金、华融证券、东方港湾资产管理、华夏基金、广发基金、东方证券、西南证券、中国东方资产管理、六禾投资、上海鼎峰资产管理有限公司、国金证券、上海中金资本投资有限公司、国都证券、北京京港伟业投资、齐鲁证券、华鑫证	公司经营情况、收购的医院情况及发展战略，并回答了投资者的提问。

				券、富安达基金、山东颐正投资、国元证券、景泰利丰资产管理有限公司、财通基金、上海璟琦投资管理有限公司、招商证券	
--	--	--	--	---	--

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
媒体对公司收购成都平安医院肿瘤业务收益权事项提出质疑，公司主要澄清六个方面：一是关于公司收购肿瘤业务 15 年 85% 的经营收益权是否违反有关法律法规，按照协议收回投资收益是否存在法律障碍的问题；二是关于非肿瘤诊疗中心设备价值与医疗收入结余是否匹配的问题；三是关于本次收购是否需要办理行政审批的问题；四是关于如何保障托管人尧禹公司公正独立管理交易标的，避免利益冲突的问题；五是关于肿瘤医院的历史沿革、股权结构、是否存在股权纠纷，是否存在影响本次交易的法律障碍等问题；六是独一味披露的资产评估报告，对折现率、未来收益预测等关键数据信息都没披露，投资者无法判断相关收购估值定价的合理性的问题。此质疑事项对公司无影响。	2013 年 01 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》
媒体对公司收购成都平安医院肿瘤业务收益权事项质疑，公司主要澄清两个方面：一是关于肿瘤诊疗中心的财务管理问题；二是关于所涉及的医院固定资产情况和改善病房医疗环境的维修支出问题。此质疑事项对公司无影响。	2013 年 02 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增	报告期偿还	期末数	预计偿还方	预计偿还金	预计偿还时

联人名称				占用金额	总金额		式	额	间 (月份)
合计				0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营的影响 (注 3)	对公司损益的影响 (注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
四川健顺王投资管理有限责任公司和张绍明	德阳美好明天医院有限公司	1,500	产权已过户完毕、债权债务也已全部转移。	是公司布局产业多元化的需求,增强公司的发展后劲和实力。	244.32	1.44%	否	不适用		www.cninfo.com.cn
四川健顺王投资管理有限责任公司	资阳健顺王体检医院有限公司	2,500	产权已过户完毕、债权债务也已全部转移。	是公司布局产业多元化的需求,增强公司的发展后劲和实力。	487.56	2.87%	否	不适用		www.cninfo.com.cn
王健忠	蓬溪健顺王中医(骨科)医院有限公司	8,000	产权已过户完毕、债权债务也已全部转移。	是公司布局产业多元化的需求,增强公司的发展后劲和实力。	702.27	4.14%	否	不适用		www.cninfo.com.cn
王玉良、孙毓宏、王仁	白山市三宝堂生物	1,180	产权已过户完毕、债	是公司布局产业多	1195.19	7.04%	否	不适用		www.cninfo.com.cn

祥	科技有限 公司		权债务也 已全部转 移。	元化发展 的需求,增 强公司的 发展后劲 和实力。							
李拓、李聂 伟、曹作彬	四川华济 药业有限 公司	10,100	产权已过 户完毕、债 权债务也 已全部转 移。	是公司布 局产业多 元化发展 的需求,增 强公司的 发展后劲 和实力。	280.54	1.65%	否	不适用			www.cninf o.com.cn

2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售对 公司的 影响 (注3)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否 为 关联 交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	披露日 期	披露索 引
----------	-----------	-----	------------------	--	--------------------------	---	------------------	-------------------------	--	---	---	----------	----------

3、企业合并情况

报告期内公司的全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司收购了德阳美好明天医院有限公司、资阳健顺王体检医院有限公司和蓬溪县健顺王中医（骨科）医院有限责任公司3家医院的100%股权；公司收购了白山市三宝堂生物科技有限公司和四川华济药业有限公司，相关内容详见分别登载于2013年6月7日、2013年6月28日、2013年9月12日和2013年11月7日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2012年11月14日，公司2012年第五次临时股东大会审议并通过了《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》。同时，上述股权激励计划已经中国证监会确认无异议并进行了备案。

2013年2月5日公司召开第三届董事会第四次会议审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，因公司于2013年1月25日报出公司2012年年度报告，报告显示公司已成就限制性股票授予条件，董事会同意向103名激励对象授予限制性股票1238万股，授予日为2013年2月5日。

2013年3月8日公司召开第三届董事会第五次会议审议并通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》，因部分激励对象因个人原因未能按时筹集到认购资金，自愿放弃公司拟授予

的限制性股票，公司调减激励对象人数，由103名变更为82名。

2013年3月26日，公司完成了限制性股票的授予登记工作。详情请见公司于2013年3月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的《关于限制性股票授予完成的公告》。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司担保总额（即前两大项的合计）								

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

不适用

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	实际控制人阙文彬先生	避免同业竞争的承诺	2007年07月20日	长期有效	严格履行
	公司	1、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过	2012年07月25日	长期有效	严格履行

		累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。2、如无重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金投资项目除外）发生，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。3、利润分配的期间间隔：原则上公司每年分红。			
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦宝 张海英

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

- 1、公司以自有资金人民币1.2亿元收购成都平安医院所拥有的肿瘤业务15年85%经营收益权的具体情况，详见2013年1月11日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的《甘肃独一味生物制药股份有限公司对外投资公告》。
- 2、公司以自有资金人民币1.01亿元收购四川华济药业有限公司100%股权，详见2013年11月7日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司收购四川华济药业有限公司100%股权的公告》。
- 3、2013年12月18日，公司完成工商局相关变更手续并取得新的《企业法人营业执照》，公司名称变更为恒康医疗集团股份有限公司，2014年1月3日起公司中文简称变更为恒康医疗，公司证券代码不变。详见2014年1月3日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司名称变更的公告》。

十五、公司子公司重要事项

- 1、2013年6月6日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于向全资子公司提供借款的议案》，公司以自有资金向四川永道医疗投资管理有限公司提供1.2亿元的借款用于收购德阳美好明天医院有限公司等三家医院股权。该事宜详见刊登于2013年6月7日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
- 2、公司的全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司就收购德阳美好明天医院有限公司100%股权、资阳健顺王体检医院有限公司100%股权和蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司100%股权的事项详见分别刊登于2013年6月7日、2013年6月28日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
- 3、2013年11月22日，公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司提供财务资助的议案》，公司以自有资金向四川永道医疗投资管理有限公司提供2亿元的借款用于永道医疗开展对外投资、产业并购等事项。该事宜详见刊登于2013年11月23日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
- 4、2013年12月12日，公司2013年第四次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司四川奇力制药有限公司提供财务资助的议案》，公司以自有资金向奇力制药提供6000万元的财务资助，用于其补充其生产经营所需的流动资金、归还银行贷款等和生产经营直接或间接相关的款项，该事宜详见刊登于2013年12月13

日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,881,181	0.67%	10,822,000			-929,064	9,892,936	12,774,117	2.9%
3、其他内资持股	2,881,181	0.67%	10,822,000			-929,064	9,892,936	12,774,117	2.9%
境内自然人持股	2,881,181	0.67%	10,822,000			-929,064	9,892,936	12,774,117	2.9%
二、无限售条件股份	426,758,819	99.33%				929,064	929,064	427,687,883	97.1%
1、人民币普通股	426,758,819	99.33%				929,064	929,064	427,687,883	97.1%
三、股份总数	429,640,000	100%	10,822,000			0	10,822,000	440,462,000	100%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年3月26日完成了限制性股票的授予登记工作，给公司82名员工授予限制性股票共计1082.2万股，因按照中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动业务指引》的相关规定，公司历任的董事、监事及高级管理人员的有限售条件股份数有所变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月8日公司召开第三届董事会第五次会议审议并通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》，因部分激励对象因个人原因未能按时筹集到认购资金，自愿放弃公司拟授予的限制性股票，公司调减激励对象人数，由103名变更为82名，限制性股票授予数量调减为1082.2万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司的限制性股票激励计划完成授予登记工作后，所有授予股份的上市日期为2013年3月25日。

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

√ 适用 □ 不适用

公司限制性股票授予完成后，按新股本44046.2万股摊薄计算，2012年度每股收益为0.1673元。

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
0						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
0						
权证类						
0						

前三年历次证券发行情况的说明

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司限制性股票授予完成后，公司总股本由429,640,000股变更为440,462,000股。公司资产和负债结构无变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	17,477	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	15,215				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

		(%)	持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
							质押	211,200,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
		人民币普通股	226,860,000
		人民币普通股	9,990,108
		人民币普通股	9,599,754
		人民币普通股	6,960,375
		人民币普通股	6,474,500
		人民币普通股	5,288,000
		人民币普通股	5,194,428
		人民币普通股	5,063,887
		人民币普通股	4,079,990
		人民币普通股	3,916,276
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任四川恒康发展有限责任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

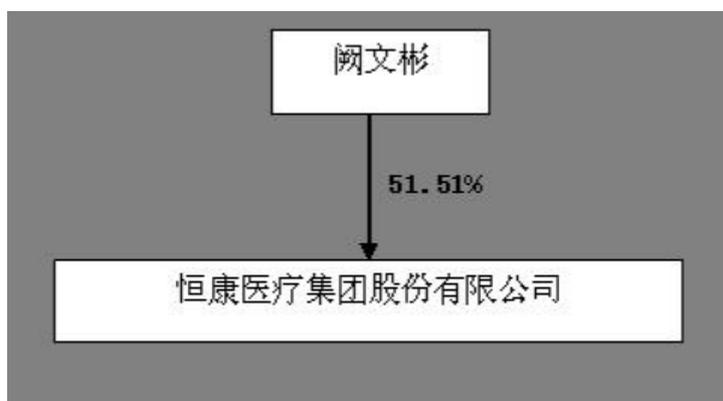
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任四川恒康发展有限责任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股四川西部资源控股股份有限公司。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
段志平	董事长	现任	男	50	2006年12月28日	2015年12月28日	946,250	1,200,000	0	2,146,250
郭凯	副总经理、 董事、董事 会秘书	现任	男	39	2011年09月28日	2015年12月28日	155,250	300,000	0	455,250
唐灿	董事	现任	男	40	2013年09月27日	2015年12月28日	0	300,000	0	300,000
周先敏	董事	现任	男	51	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
左卫民	独立董事	现任	男	50	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
方萍	独立董事	现任	女	50	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
程明亮	独立董事	现任	男	58	2013年09月27日	2015年12月28日	0	0	0	0
李丽霞	监事	现任	女	48	2011年06月10日	2015年12月28日	12,075	0	0	12,075
王中华	监事	现任	男	45	2009年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
杨婷	监事	现任	男	35	2012年08月09日	2015年12月28日	0	0	0	0
史晓明	副总经理	现任	男	48	2006年12月28日	2015年12月28日	914,250	300,000	0	1,214,250
唐书虎	财务总监	现任	男	43	2008年06月10日	2015年12月28日	0	180,000	0	180,000
莫安民	副总经理	现任	男	44	2012年09月06日	2015年12月28日	0	70,000	0	70,000
谢海	总经理	现任	男	42	2013年09月11日	2015年12月28日	0	0	0	0
左槟林	副总经理	现任	男	40	2013年09月	2015年12月	0	180,000	0	180,000

					月 11 日	月 28 日				
李雪峰	副总经理	现任	男	36	2013 年 09 月 11 日	2015 年 12 月 28 日	0	0	0	0
邱政	副总经理	现任	男	42	2013 年 09 月 11 日	2015 年 12 月 28 日	0	0	0	0
许银德	副总经理	现任	男	42	2013 年 09 月 11 日	2015 年 12 月 28 日	0	180,000	0	180,000
钟声	副总经理	现任	男	39	2013 年 09 月 11 日	2015 年 12 月 28 日	0	180,000	0	180,000
朱锦	董事长	离任	男	52	2008 年 09 月 11 日	2013 年 10 月 15 日	0	1,200,000	0	1,200,000
合计	--	--	--	--	--	--	2,027,825	4,090,000	0	6,117,825

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事

公司现有董事 7 名，其中独立董事 3 名。各董事的基本情况如下：

段志平，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 9 月出生，研究生学历，高级工程师。历任甘肃定西制药厂质监科副科长、企管科科长、副厂长、代理厂长、兰州制药厂厂长等职；2002 年 2 月开始，在公司担任副总经理、总经理。现任公司董事长。

周先敏，男，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年 9 月出生，大学本科学历。曾任四川恒康发展有限责任公司财务总监，现任四川恒康发展有限责任公司常务副总裁，四川西部资源控股股份有限公司董事、南京银茂铅锌矿业有限公司董事及公司董事。

郭凯，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年 6 月出生，博士学历。曾任职于广汉北外医院内科、成都空军医院泌尿科、成都恩威集团公司。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

唐灿，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974 年 10 月出生，博士学历。历任西华大学讲师、副教授，甘肃独一味生物制药股份有限公司副总经理，现任上海独一味生物科技有限公司总经理及公司董事。

方萍，女，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 1 月出生，中共党员，1985 年 7 月毕业于西南财经大学会计系会计专业本科，获学士学位，留校至今。2001 年 7 月获西南财大会计学院硕士学位，现任西南财大会计学院副教授、硕士研究生导师及公司独立董事。

左卫民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 12 月出生，教授，法学博士。现为四川大学法学院教授、博士研究生导师。兼任中国法学会理事、中国刑事诉讼法学研究会副会长、四川省法学会副会长及公司独立董事。

程明亮，男，中国国籍，无永久境外居留权，1956 年 8 月 17 日出生，教授，博士生导师。现为贵阳医学院附属医院副院长，中医药防治传染病国家重点研究室主任。兼任世界中医药联合会肝病专业委员会副会长、中国肝炎基金会学术委员会副主任，中华医学、中华内科、中华肝脏病杂志等数十家国内外学术期刊编委及公司独立董事。

(2) 监事

公司共有监事 3 名。各监事的基本情况如下：

李丽霞，女，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 2 月出生，本科学历。原四川拖拉机总厂职工医院医师，1999 年 2 月开始，在甘肃独一味生物制药股份有限公司担任市场部经理，客户部经理，现任齐力制药人力资源部经理及公司监事会主席。

杨婷，女，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 3 月出生，四川大学药理学硕士，工程师。历任四川制药股份有限公司技术人员、四川惠仁康生物技术有限责任公司产品研发部项目负责人、甘肃独一味生物制药股份有限公司研发中心项目负责人、

药理临床部经理。现任公司研发中心药理临床部经理及公司监事。

王中华，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年9月出生，本科学历。曾任职于四川巍英建筑有限责任公司采购部主管、成都制药二厂新药部物流部经理，现任公司供应部经理、职工监事。

(3) 高级管理人员

公司共有高级管理人员10名。各高级管理人员基本情况如下：

郭凯，公司董事、副总经理、董事会秘书。请参见“董事会成员简介”部分。

谢海，男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年12月出生，本科学历。历任成都市龙泉医院药房药师、成都地奥四川商务经理、本公司医药零售连锁总经理、北京片区经理。现任公司总经理。

史晓明，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年8月出生，大专学历。历任成都飞机公司设计所技术员、成都制药二厂新药部山东市场主管、本公司省级市场经理、大区经理、副总经理兼营销中心总经理。现任公司副总经理。

莫安民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年12月出生，大专学历，工程师。历任成都浦江化工厂技术员、车间副主任；西藏藏药股份有限公司车间主任、成都分厂厂长；成都通德药业有限公司总经理助理、总工程师；四川奇力制药有限公司生产总监。现任四川奇力制药有限公司副总经理及公司副总经理。

左槟林，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年10月出生，成都中医药大学本科毕业，上海复旦大学MBA，历任四川志远广和制药有限公司销售代表、省区经理，四川奥邦药业市场部总监、销售总监，本公司大区经理，现任本公司常务副总经理。

李雪峰，男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年1月出生，大专学历。历任吉林修正药业地办主任、省区经理、外资金光集团金红叶纸业营业所所长、KA项目经理、青海春天药用资源科技利用有限公司东北大区经理、华东大区经理及子公司上海春天滋补养生科技有限公司总经理，现任公司副总经理，负责公司保健品事业部工作。

邱政，男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年6月出生，双大专学历。历任妮维雅（上海）公司成都销售主管、成都明霞实业有限公司销售一部经理、美晨集团股份有限公司大华西去区域经理、现任本公司副总经理，负责健康事业部销售工作。

许银德，男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年11月出生，大学本科学历，临床医学专业。历任四川省宜宾市芙蓉矿务局总医院住院医师、成都市西区医院住院医师、泰康人寿保险股份有限公司成都分公司组训/核保师，成都康弘药业集团股份有限公司产品经理、产品组经理，四川阳光润禾药业有限公司市场部经理。现任公司副总经理，负责学术推广中心工作。

钟声，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年9月出生，本科学历。历任四川杨天生物药业股份有限公司销售副总、四川杨天生物药业股份有限公司OTC总经理、公司OTC总经理。现任公司副总经理，负责四川奇力制药有限公司药品销售工作。

唐书虎，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年11月出生，专业资格会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、司法会计鉴定人。历任四川美大康药业股份有限公司会计、四川永瑞会计师事务所审计员、四川川恒化工集团公司财务部负责人、中源会计师事务所审计部主任、四川恒康发展有限责任公司内审，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周先敏	四川恒康发展有限责任公司	常务副总裁	2000年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	周先敏先生现任四川恒康发展有限责任公司常务副总裁，四川西部资源控股股份有限公司董事、南京银茂铅锌矿业有限公司董事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
方萍	西南财经大学会计学院	教师	1985年07月		是

			10 日		
左卫民	四川大学法学院	教师	1988 年 07 月 06 日		是
程明亮	贵阳医学院附属医院	副院长	1998 年 06 月 16 日		是
在其他单位任职情况的说明	左卫民先生现任,四川大学法学院教授、博士研究生导师。方萍女士现任西南财大会计学院副教授、硕士研究生导师。程明亮先生现任贵阳医学院附属医院副院长,中医药防治传染病国家重点研究室主任。兼任世界中医药联合会肝病专业委员会副会长、中国肝炎基金会学术委员会副主任,中华医学、中华内科、中华肝脏病杂志等数十家国内外学术期刊编委。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

公司高级管理人员薪酬方案为：总经理薪酬调整为 40-60 万元/年（含税），公司三位副总经理、董事会秘书及财务总监薪酬调整为15-40万元/年（含税）。公司对高级管理人员的薪酬方案已经第二届董事会第二十五次会议审议确定。

公司董事和监事的津贴及其他待遇为：董事长的薪酬标准为60-90万元/年（含税）；在公司兼任高级管理人员的董事按照公司董事会确定的高级管理人员薪酬标准及方案领取薪酬；在公司兼任其他职务的董事薪酬标准为10—25万元/年（含税）；以上非独立董事均按董事津贴3万元/年（税后）另外领取；独立董事的津贴为6万元/年（税后），为监事支付津贴1万元/年（含税）。该标准经公司2012年度第四次临时股东大会审议确定。

2013年度公司董事、监事及管理人员在本公司领取薪酬的人员所领薪酬包括工资、津贴及奖金等。2013年度其从本公司领取的薪酬总计313.88万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
段志平	董事长	男	50	现任	47.45	0	47.45
郭凯	董事、董事会秘书、副总经理	男	39	现任	20.81	0	20.81
唐灿	董事	男	40	现任	6.82	0	6.82
朱锦	董事长	男	52	离任	73.19	0	73.19
王中华	监事	男	45	现任	6.99	0	6.99
杨婷	监事	女	35	现任	8.08	0	8.08
史晓明	副总经理	男	48	现任	40.24	0	40.24
唐书虎	财务总监	男	43	现任	30	0	30

谢海	总经理	男	42	现任	9.19	0	9.19
左槟林	副总经理	男	40	现任	7.37	0	7.37
李雪峰	副总经理	男	36	现任	6	0	6
邱政	副总经理	男	42	现任	7.22	0	7.22
许银德	副总经理	男	42	现任	8.35	0	8.35
钟声	副总经理	男	39	现任	3.43	0	3.43
李丽霞	监事会主席	女	48	现任	7.36	0	7.36
莫安民	副总经理	男	44	现任	11.36	0	11.36
周先敏	董事	男	51	现任	3.95	0	3.95
程明亮	独立董事	男	58	现任	1.79	0	1.79
方萍	独立董事	女	50	现任	7.14	0	7.14
左卫民	独立董事	男	50	现任	7.14	0	7.14
合计	--	--	--	--	313.88	0	313.88

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
段志平	董事长	0	0	0	24.62	0	1,200,000	6.14	1,200,000
郭凯	董事、董事会秘书、副总经理	0	0	0	24.62	0	300,000	6.14	300,000
唐灿	董事	0	0	0	24.62	0	300,000	6.14	300,000
朱锦	董事长	0	0	0	24.62	0	1,200,000	6.14	1,200,000
史晓明	副总经理	0	0	0	24.62	0	300,000	6.14	300,000
唐书虎	财务总监	0	0	0	24.62	0	180,000	6.14	180,000
左槟林	副总经理	0	0	0	24.62	0	180,000	6.14	180,000
许银德	副总经理	0	0	0	24.62	0	180,000	6.14	180,000
钟声	副总经理	0	0	0	24.62	0	180,000	6.14	180,000
莫安民	副总经理	0	0	0	24.62	0	70,000	6.14	70,000
合计	--	0	0	--	--	0	4,090,000	--	4,090,000
备注(如有)	公司董事、高级管理人员在报告期内授予的限制性股票还未达到解锁条件, 所以均未解锁。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐灿	董事	被选举	2013年09月27日	增加董事会成员。
郭凯	董事	被选举	2013年10月15日	增补董事成员。
程明亮	独立董事	被选举	2013年09月27日	增加董事会成员。
朱锦	董事长	离任	2013年10月15日	因工作调动原因申请辞去公司董事及董事长职务，辞去董事长职务后仍在公司任职，负责公司医疗板块业务。
段志平	董事长	聘任	2013年09月23日	为保证公司董事会工作的正常开展,公司全体董事一致选举段志平先生担任公司第三届董事会董事长职务。
段志平	总经理	离任	2013年09月23日	因工作变动原因提出辞去总经理职务。
谢海	总经理	聘任	2014年09月23日	经公司董事长提名，董事会提名委员会审核，聘任谢海先生担任公司总经理职务。
左槟林	副总经理	聘任	2013年09月11日	聘任其为公司副总经理，负责四川奇力制药有限公司药品销售工作。
李雪峰	副总经理	聘任	2013年09月11日	聘任其为公司副总经理，负责公司保健品事业部工作。
邱政	副总经理	聘任	2013年09月11日	聘任其为公司副总经理，负责健康事业部销售工作。
许银德	副总经理	聘任	2013年09月11日	聘任其为公司副总经理，负责学术推广中心工作。
钟声	副总经理	聘任	2013年09月11日	聘任其为公司副总经理，负责四川奇力制药有限公司药品销售工作。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动（非董事、监事、高级管理人员）。

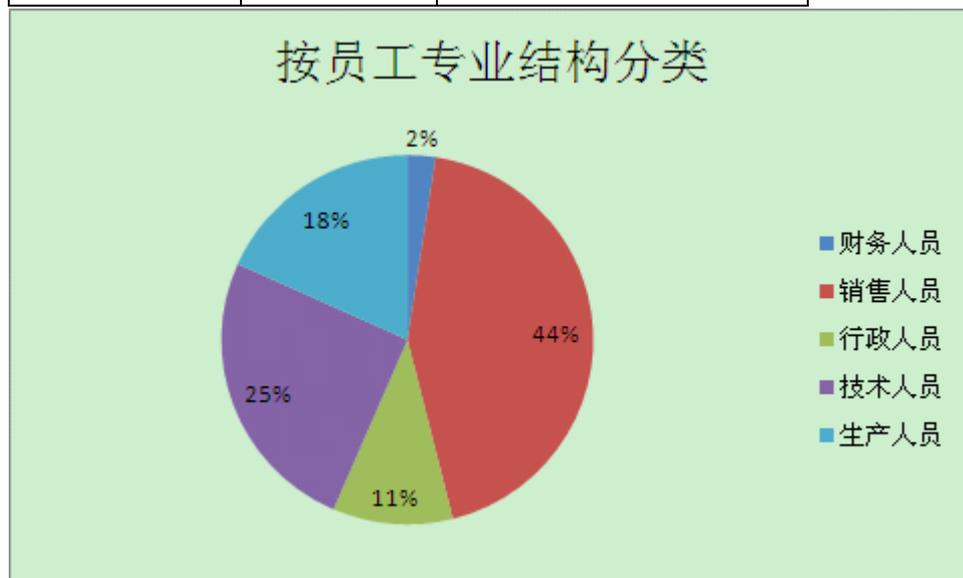
六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司员工总数为1522人，其中生产基地236人，成都办公113人，四川奇力制药有限公司168人，白山三宝堂生物科技有限公司17人，德阳美好明天医院有限公司43人，资阳健顺王体检医院有限公司58人，蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司203人，四川华济药业有限公司78人，分布在其他地区市场人员606人。

具体构成情况如下：

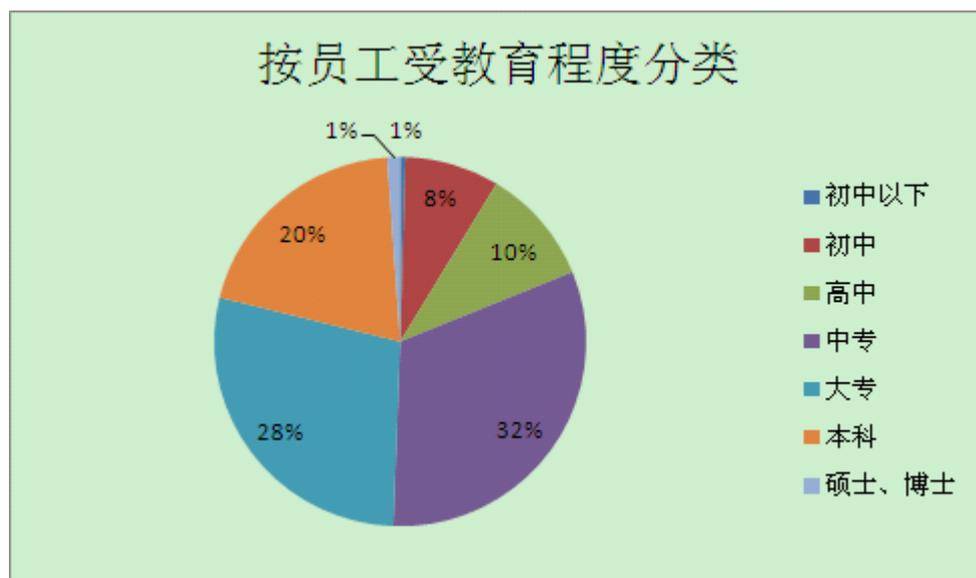
（一）按员工专业结构分类：

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
销售人员	648	70.90%
技术人员	58	6.35%
财务人员	14	1.53%
行政人员	61	6.67%
生产人员	133	14.55%
合计	914	



(二) 按员工受教育程度分类:

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
初中以下	14	1.53%
初中	97	10.61%
高中(职高)	198	21.66%
中专	245	26.81%
大专	189	20.68%
本科	156	17.07%
硕士、博士、博士后	15	1.64%
合计	914	



本公司实行全员聘用制，按照《中华人民共和国劳动法》等国家有关法律法规以及地方政府的有关劳动政策，结合公司的实际情况与全体员工签订了《劳动合同》。公司员工的福利、劳动保护按国家的有关政策规定执行。员工均按国家和地方有关规定参加了社会保险。目前公司没有退休人员，将来退休职工的退休金由社会保险机构统筹支付。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会 公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师出席见证。公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。

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

3、关于董事和董事会 公司严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；根据公司公开发行股票上市后发展以及规范运作的需要，报告期内，公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略决策委员会、提名委员会等四个专门委员会，并审议通过了各专门委员会相应的工作制度。全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制 公司已经建立较为有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，形成了一支高效率的团队。目前，公司通过公司业绩、生产、销售相关指标及安全运营、本职工作完成情况进行综合考评，有效激发了员工的积极性和创造性。但公司目前还没有实施股权激励机制措施。

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步完善公司的治理结构，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规以及公司《章程》、《信息披露事务管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 11 月 23 日经第二届董事会第十

六次会议审议通过了。《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》，《公司内幕信息知情人登记管理制度》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记报备，并按照证监会、深交所的相关要求对公司定期报告、重大事项等建立内幕信息知情人档案，及时向相关监管部门报备，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。报告期内，未发生内幕信息泄露的情况，不存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 09 日	（一）《关于<董事会 2012 年度工作报告>的议案》；（二）《关于<监事会 2012 年度工作报告>的议案》；（三）《公司 2012 年度财务决算报告》；（四）《公司 2013 年度财务预算报告》；（五）《关于 2012 年度利润分配的议案》；（六）《关于<2012 年年度报告>全文及摘要的议案》；（七）《关于 2012 年度审计报告的议案》；（八）《关于续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议案》；（九）《关于公司 2012 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》；（十）《关于第三届董事会董事津贴标准的议案》；（十一）《关于第三届监事会监事津贴标准的议案》；（十二）《关于向中国建设银行兰	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2013 年 05 月 10 日	公告编号：2013-033；公告名称：《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年年度股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		州支行申请 1.8 亿元流动资金授信贷款额度的议案》；（十三）《关于向中国农业银行康县支行申请 1.3 亿元流动资金授信贷款额度的议案》；（十四）《甘肃独一味生物制药股份有限公司关于增加公司经营范围的议案》；（十五）第三届董事会第五次会议通过的《关于修改〈公司章程〉的议案》。（十六）第三届董事会第六次会议通过的《关于修改〈公司章程〉的议案》。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 27 日	（一）《关于增加第三届董事会非独立董事候选人的议案》；（二）《关于增加第三届董事会独立董事候选人的议案》；（三）《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2013 年 09 月 28 日	公告编号：2013-056；公告名称：《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2013 年度第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 15 日	（一）《关于增补郭凯先生为公司第三届董事会董事的议案》	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2013 年 10 月 16 日	公告编号：2013-057；公告名称：《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2013 年度第二次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网

					www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 22 日	(一)《关于收购四川华济药业有限公司 100% 股权的议案》；(二)《关于为全资子公司提供财务资助的议案》	会议以现场投票方式,审议通过了全部议案。	2013 年 11 月 23 日	公告编号: 2013-065; 公告名称:《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2013 年度第三次临时股东大会决议公告》; 公告网站名称:巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 12 日		会议以现场投票方式,审议通过了全部议案。	2013 年 12 月 13 日	公告编号: 2013-070; 公告名称:《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2013 年度第四次临时股东大会决议公告》; 公告网站名称:巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
左卫民	14	7	7	0	0	否
方萍	14	10	4	0	0	否
程明亮	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对公司聘任高级管理人员、购买资产、为子公司借款、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况等，详实地听取了相关人员的汇报并发表了独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2013年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司制订的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对公司2013年度经营状况进行总结，对公司长期发展战略决策和重大投资决策进行研究并提出建议。

2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，积极履行职责。审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；（2）与公司审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。（3）审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司及公司控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，减少管理者的短期行为。

报告期内，薪酬与考核委员会积极完善管理层的绩效考核体系建设

4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》履行职责，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和经理人员的任职资格等相关事宜进行了讨论。积极参与公司高级管理人员聘任工作，选举适合公司的董事及高级管理人员，认为公司现有董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）业务独立公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务完全独立于控股股东和其他关联方。（二）人员独立公司人员独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬。

（三）资产独立公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施。公司不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。（四）机构独立公司设立了健全的组织机构体系，有独立的生产经营和办公场所，独立运作，不存在与控股股东及其下属企业间的从属关系。（五）财务独立公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务管理。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据年度经营重点工作，从财务、基础管理及能力等方面进行考评。经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了公司高级管理人员薪酬方案为：总经理薪酬调整为 40-60 万元/年（含税），公司副总经理、董事会秘书及财务总监薪酬调整为 15-40 万元/年（含税）。公司高级管理人员的薪酬考核按照《甘肃独一味生物制药股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度》考核。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照内部控制的各项目标，遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则，在公司内部的各个业务环节建立了有效的内部控制，形成了较为健全的内部控制系统。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作进行顺利。对分公司的财务实行垂直管理。公司财务部门在机构设置、人员配置上符合相关独立性要求。财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法规要求，结合公司财务管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确与可靠。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷的情形。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 01 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登于 2014 年 1 月 28 日的巨潮资讯网的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，恒康医疗公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 01 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《公司 2013 年度内部控制评价报告》详见 2014 年 1 月 28 日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，经 2010 年 8 月 24 日公司召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 01 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 62030001 号
注册会计师姓名	秦宝、张海英

审计报告正文



通讯地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
Postal Address: 4th Floor of Tower 2, No.16 Xisihuanzhong Road, Haidian District, Beijing
邮政编码 (Post Code) : 100039
电话 (Tel) : +86(10)88219191
传真 (Fax) : +86(10)88210558

审计报告

瑞华审字[2014]第62030001号

恒康医疗集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒康医疗集团股份有限公司（以下简称“恒康医疗公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是恒康医疗公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒康医疗集团股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：秦宝
中国注册会计师：张海英
二〇一四年一月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,824,249.42	300,717,482.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,866,470.28	15,960,982.47
应收账款	197,780,859.35	113,058,684.43
预付款项	22,076,103.43	5,634,559.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		

应收股利		
其他应收款	46,785,063.01	18,703,411.02
买入返售金融资产		
存货	100,328,955.12	97,431,334.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	489,661,700.61	551,506,454.30
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	207,849,159.45	171,048,038.81
在建工程	15,948,511.87	2,758,860.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	214,837,377.66	102,880,401.80
开发支出	4,145,178.11	3,828,178.11
商誉	189,261,739.04	16,484,275.35
长期待摊费用	9,660,817.67	8,268,012.80
递延所得税资产	11,729,092.69	12,323,620.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	653,431,876.49	317,591,387.73
资产总计	1,143,093,577.10	869,097,842.03
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	48,294,146.03	33,533,490.31
预收款项	1,749,118.46	1,536,387.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,149,559.14	1,947,735.54
应交税费	50,038,586.52	44,924,416.29
应付利息		
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	45,494,550.02	9,258,128.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,042,852.00	
其他流动负债	2,240,000.00	2,240,000.00
流动负债合计	301,014,988.17	283,446,333.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,048,201.00	3,250,000.00
专项应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
预计负债		
递延所得税负债	17,115,150.27	17,949,304.24
其他非流动负债	913,334.00	2,603,334.00
非流动负债合计	21,276,685.27	25,002,638.24
负债合计	322,291,673.44	308,448,972.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,462,000.00	429,640,000.00
资本公积	88,447,651.93	10,442,571.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,726,342.78	35,362,851.84
一般风险准备		

未分配利润	222,496,204.97	69,032,647.90
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	803,132,199.68	544,478,071.67
少数股东权益	17,669,703.98	16,170,798.18
所有者权益（或股东权益）合计	820,801,903.66	560,648,869.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,143,093,577.10	869,097,842.03

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

2、母公司资产负债表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,536,620.85	252,817,327.80
交易性金融资产		
应收票据	11,816,470.28	15,905,110.47
应收账款	130,510,600.07	104,319,998.06
预付款项	15,132,625.40	2,401,851.00
应收利息		
应收股利	26,390,720.82	
其他应收款	245,683,688.60	52,873,101.42
存货	76,905,693.56	88,323,747.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	572,976,419.58	516,641,136.50
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	229,800,000.00	117,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	111,119,878.84	127,736,267.10
在建工程	1,876,560.00	1,876,560.00

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	122,301,245.89	10,387,052.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,692,795.88	8,159,540.20
递延所得税资产	5,280,700.61	2,080,676.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	477,071,181.22	267,240,096.34
资产总计	1,050,047,600.80	783,881,232.84
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	155,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	19,949,130.93	27,059,947.96
预收款项	39,748.40	1,219,301.48
应付职工薪酬	1,064,331.48	1,195,927.01
应交税费	39,280,940.33	43,219,284.86
应付利息		
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	54,744,406.56	1,439,717.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,240,000.00	2,240,000.00
流动负债合计	247,324,733.70	231,380,355.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	363,334.00	2,603,334.00

非流动负债合计	1,563,334.00	3,803,334.00
负债合计	248,888,067.70	235,183,689.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,462,000.00	429,640,000.00
资本公积	88,447,651.93	10,442,571.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,726,342.78	35,362,851.84
一般风险准备		
未分配利润	220,523,538.39	73,252,119.97
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	801,159,533.10	548,697,543.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,050,047,600.80	783,881,232.84

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

3、合并利润表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	564,725,360.31	336,964,448.10
其中：营业收入	564,725,360.31	336,964,448.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	364,025,642.40	260,485,408.12
其中：营业成本	174,652,665.01	126,314,880.44
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		

营业税金及附加	4,401,581.35	3,446,279.90
销售费用	110,270,040.71	94,251,305.74
管理费用	59,757,758.72	31,293,659.50
财务费用	10,952,536.85	2,982,347.46
资产减值损失	3,991,059.76	2,196,935.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	320,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	201,019,717.91	76,479,039.98
加：营业外收入	4,127,641.80	8,643,130.08
减：营业外支出	831,571.49	124,111.35
其中：非流动资产处置损失	437,304.45	49,221.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	204,315,788.22	84,998,058.71
减：所得税费用	32,989,834.41	12,055,427.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	171,325,953.81	72,942,630.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	169,827,048.01	73,672,375.13
少数股东损益	1,498,905.80	-729,744.32
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3879	0.1715
（二）稀释每股收益	0.3879	0.1715
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	171,325,953.81	72,942,630.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	169,827,048.01	73,672,375.13
归属于少数股东的综合收益总额	1,498,905.80	-729,744.32

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

4、母公司利润表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	440,965,658.76	309,371,556.94
减：营业成本	115,690,067.71	101,567,542.20
营业税金及附加	3,595,017.56	3,154,326.34
销售费用	108,399,578.98	92,752,528.79
管理费用	46,472,165.65	25,389,617.53
财务费用	7,423,950.55	1,588,896.91
资产减值损失	1,033,681.81	1,385,295.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	26,390,720.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	184,741,917.32	83,533,349.44
加：营业外收入	3,172,770.77	8,003,193.16
减：营业外支出	409,333.60	52,185.11
其中：非流动资产处置损失	317,261.50	49,221.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	187,505,354.49	91,484,357.49
减：所得税费用	23,870,445.13	13,616,391.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	163,634,909.36	77,867,965.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	163,634,909.36	77,867,965.91

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

5、合并现金流量表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	543,965,799.38	360,926,548.11
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		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,111,570.62	10,627,633.69
经营活动现金流入小计	554,077,370.00	371,554,181.80
购买商品、接受劳务支付的现金	128,487,151.21	86,644,276.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	34,127,426.88	20,891,557.41
支付的各项税费	88,512,684.59	62,741,603.41
支付其他与经营活动有关的现金	144,549,135.25	118,571,272.10
经营活动现金流出小计	395,676,397.93	288,848,709.64
经营活动产生的现金流量净额	158,400,972.07	82,705,472.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000.00	
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	243,000.00	128,000.00
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	563,000.00	128,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,259,833.41	9,069,959.56
投资支付的现金		
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	191,455,033.38	64,783,101.05
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	333,714,866.79	73,853,060.61
投资活动产生的现金流量净额	-333,151,866.79	-73,725,060.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	66,447,080.00	
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	130,000,000.00	190,000,000.00
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	196,447,080.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	197,600,000.00	98,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,989,418.07	12,592,989.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	211,589,418.07	110,842,989.43
筹资活动产生的现金流量净额	-15,142,338.07	79,157,010.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-189,893,232.79	88,137,422.12
加：期初现金及现金等价物余额	300,717,482.21	212,580,060.09
六、期末现金及现金等价物余额	110,824,249.42	300,717,482.21

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

6、母公司现金流量表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	477,809,219.17	350,537,768.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,265,511.85	9,357,737.44
经营活动现金流入小计	501,074,731.02	359,895,505.98
购买商品、接受劳务支付的现金	107,442,643.03	79,103,567.95
支付给职工以及为职工支付的现金	17,250,135.77	15,333,196.85
支付的各项税费	83,177,636.17	59,825,364.02
支付其他与经营活动有关的现金	129,081,651.35	140,490,029.91
经营活动现金流出小计	336,952,066.32	294,752,158.73
经营活动产生的现金流量净额	164,122,664.70	65,143,347.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,000.00	120,000.00
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	125,000.00	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,035,642.25	2,866,084.00
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	78,850,000.00	65,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流出小计	380,885,642.25	97,866,084.00
投资活动产生的现金流量净额	-380,760,642.25	-97,746,084.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	66,447,080.00	
取得借款收到的现金	130,000,000.00	155,000,000.00
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	196,447,080.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,089,809.40	10,628,161.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	166,089,809.40	60,628,161.83
筹资活动产生的现金流量净额	30,357,270.60	94,371,838.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-186,280,706.95	61,769,101.42
加：期初现金及现金等价物余额	252,817,327.80	191,048,226.38
六、期末现金及现金等价物余额	66,536,620.85	252,817,327.80

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		69,032,647.90		16,170,798.18	560,648,869.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		69,032,647.90		16,170,798.18	560,648,869.85
三、本期增减变动金额（减少）	10,822,	78,005,0			16,363,		153,463,		1,498,905	260,153,03

以“一”号填列)	000.00	80.00			490.94		557.07		.80	3.81
(一) 净利润							169,827,048.01		1,498,905.80	171,325,953.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							169,827,048.01		1,498,905.80	171,325,953.81
(三) 所有者投入和减少资本	10,822,000.00	78,005,080.00								88,827,080.00
1. 所有者投入资本	10,822,000.00	55,625,080.00								66,447,080.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		22,380,000.00								22,380,000.00
(四) 利润分配					16,363,490.94		-16,363,490.94			
1. 提取盈余公积					16,363,490.94		-16,363,490.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	440,462,000.00	88,447,651.93			51,726,342.78		222,496,204.97		17,669,703.98	820,801,903.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,538,269.34			477,156,896.52
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,538,269.34			477,156,896.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	56,040,000.00				7,786,796.59		3,494,378.56	16,170,798.18	83,491,973.33	
(一)净利润							73,672,375.13	-729,744.32	72,942,630.81	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							73,672,375.13	-729,744.32	72,942,630.81	
(三)所有者投入和减少资本								16,900,542.50	16,900,542.50	
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他								16,900,542.50	16,900,542.50	
(四)利润分配	56,040,000.00				7,786,796.59		-70,177,996.57		-6,351,199.98	
1.提取盈余公积					7,786,796.59		-7,786,796.59			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	56,040,000.00						-62,391,199.98		-6,351,199.98	
4.其他										
(五)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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		69,032,647.90		16,170,798.18	560,648,869.85

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：恒康医疗集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		73,252,119.97	548,697,543.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		73,252,119.97	548,697,543.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,822,000.00	78,005,080.00			16,363,490.94		147,271,418.42	252,461,989.36
（一）净利润							163,634,909.36	163,634,909.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							163,634,909.36	163,634,909.36
（三）所有者投入和减少资本	10,822,000.00	78,005,080.00						88,827,080.00

	.00	.00						.00
1. 所有者投入资本	10,822,000.00	55,625,080.00						66,447,080.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		22,380,000.00						22,380,000.00
(四) 利润分配					16,363,490.94		-16,363,490.94	
1. 提取盈余公积					16,363,490.94		-16,363,490.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	440,462,000.00	88,447,651.93			51,726,342.78		220,523,538.39	801,159,533.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,562,150.63	477,180,777.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,562,150.63	477,180,777.81

	0.00	.93			.25		.63	7.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,040,000.00				7,786,796.59		7,689,969.34	71,516,765.93
（一）净利润							77,867,965.91	77,867,965.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							77,867,965.91	77,867,965.91
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	56,040,000.00				7,786,796.59		-70,177,996.57	-6,351,199.98
1. 提取盈余公积					7,786,796.59		-7,786,796.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	56,040,000.00						-62,391,199.98	-6,351,199.98
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		73,252,119.97	548,697,543.74

法定代表人：段志平

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：王中华

三、公司基本情况

恒康医疗集团股份有限公司（以下简称“本公司”），原名为甘肃独一味生物制药股份有

限公司，于2013年12月变更名称。本公司系2006年12月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。设立时的总股本7,000万股（每股面值人民币1元），其中：阙文彬持股6,160万股，占总股本 88%；甘肃省陇南中医药研究有限责任公司持股352万股，占总股本5.03%；雷付德等27位自然人持股488万股，占总股本6.97%。

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

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

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

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

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

2013年3月15日，本公司根据2012年度第五次临时股东大会审议通过的《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及2013年3月8日召开第三届董事会第五次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》规定，公司董事、高级管理人员、核心技术人员82人申购1082.20万股，申购后公司股本变更为44,046.20万元。

本公司现持有甘肃省陇南市工商行政管理局颁发的核发字621200200001523 号企业法人营业执照，注册资本为人民币44,046.20万元，法定代表人：段志平，注册地址:甘肃康县王坝独一味工业园区，本公司办公地址:四川省成都市锦江工业开发区金石路456号。营业期限：二〇一三年九月三十日至二〇三一年九月二十九日。

本公司下设玛曲独一味种植分公司，拥有康县独一味药材种植开发有限公司、玛曲县顿珠药材种植开发有限公司、上海独一味生物科技有限公司、四川永道医疗投资管理有限公司、四川华济药业有限公司、白山市三宝堂生物科技有限公司六家全资子公司和四川奇力制药有限公司一家控股公司。公司总部设有总经理办公室、财务部、董事会办公室、市场部、销售部、售后服务部、技术开发部、生产技术部、供应部、设备动力部、质量保证部、人力资源部等职能部门。本公司属医药制造行业，经营范围主要为：片剂、糖浆剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）、凝胶膏。中、藏药材种植、研究、高厚生物开发、收购（国家明令禁止的除外）；中药饮片、药品、食品、医疗器械的研究和开发及技术咨询；日化用品、生物制药品销售；医疗投资管理。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，经复核后计入合并当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分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、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

a确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

b计量方法：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，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。

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

处置时，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。

B、持有至到期投资

a确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

b计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到

期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

a确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

b计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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。

D、可供出售金融资产

a确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

b计量方法：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。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司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的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对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已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对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已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	符合账龄分析法计提坏账要求

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**12、存货****(1) 存货的分类**

本公司将存货分为材料采购、原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并

日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③ 其他方式取得的长期股权投资以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建

工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：A 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。B 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。C 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。D 就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。E 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。② 对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值准备的方法：本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。A 持有至到期投资根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。B 可供出售金融资产有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

14、投资性房地产

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上

项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产的残值率为5-10%，折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-50		1.8-9.5
机器设备	5-10		19-9.5
电子设备	3-5		31.67-19
运输设备	4-10		23.75-9.5

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所

购建的固定资产已达到预定可使用状态：① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。本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。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

18、生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产和生产性生物资产。生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产按照成本进行初始计量。

(3) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量

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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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无形资产通常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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A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；

B具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C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；

D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；

E归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

① 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

② 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

③ 开发阶段支出，同时满足一定条件的，予以资本化。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司以权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。公司在等待期内的每个资产负债表日，以可解锁的权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁的职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在解锁日，如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，则由公司按照规定价格进行回购，并按照会计准则及相关规定处理。

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13% 、 17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1% 、 5%、 7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、 15%、 25%
教育费附加	应纳流转税额	3% 、 2%
价格副调基金	应纳流转税额	1‰

各分公司、分厂执行的所得税税率

恒康医疗集团股份有限公司：企业所得税税率为15%。

四川华济药业有限公司：企业所得税免税。

其他子公司：企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据国税总局2012年第12号“关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”和甘地税函【2012】136号“关于贯彻落实西部大开发有关企业所得税问题的通知”的规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司符合西部大开发有关税收优惠政策的规定。2013年本公司取得陇南市地方税务局关于对恒康医疗集团股份有限公司2012年度享受西部大开发税收优惠政策的批复，同意本公司2012年1月1日至2012年12月31日企业所得税执行15%的税率。2013年所得税优惠的批复文件正在办理中，本公司2013年1月1日至2013年12月31日的企业所得税按15%的税率计算。

(2) 根据中华人民共和国国务院令512号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》的通知（财税〔2008〕149号）、彭国用减免[2013]52号“减、免税批准通知书”，减免四川华济药业有限公司所得税。

(3) 根据靖宇县国家税务局企业所得税核定征收鉴定，核定白山市三宝堂生物科技有限

公司自2013年1月1日至2013年12月31日按营业收入的5%核定应纳税所得额。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	全资子公司	玛曲县杂玛路	中药材种植	20,000,000.00	中藏药材的种植、研究、采集、高原生物的开发（以上经营范围涉及行政许可的一律凭许可证经	20,000,000.00		100%	100%	是			

					营)								
康县独一味药材种植开发有限公司	全资子公司	康县王坝独一味工业园区	中药材种植	2,000,000.00	中药材的种植、研究、采集、开发(国家限定的品种除外)销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
上海独一味生物科技有限公司	全资子公司	上海市浦东新区周浦镇周祝公路337号9幢	技术研发	20,000,000.00	生物科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,从事货物及技术的进出口业务	20,000,000.00		100%	100%	是			
四川永道医疗投资管理有限公司	全资子公司	锦江工业开发区金石路456号	投资管理	10,000,000.00	医疗投资管理;企业管理服务;销售:医疗器械(I类无需许可项目)	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
----	----	--	---	---	---	----------	--------------------------------------	------	-----------	-----	-----	---------------------------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
四川奇 力制药 有限公 司	控股子 公司	成都国 家高新 技术产	医药生 产	60,000, 000.00	生产中 西成 药, 生	65,000, 000.00		80%	80%	是	20.00		

司		业开发 区（西 区）			化制品 及中药 饮片								
白山市 三宝堂 生物科技 有限公司	全资子 公司	靖宇县 龙泉镇 龙泉新 区	保健品 生产	9,000,0 00.00	参茸、 林蛙、 食用 菌、山 野菜研 制开 发、生 产销 售；农 副产 品收 购； 对外 贸易 进 出 口 经 营 （国 家 禁 止 品 种 除 外）	11,800,0 00.00		100%	100%	是			
四川华 济药业 有限公 司	全资子 公司	成都市 彭州工 业开发 区致和 镇银厂 沟东路 58 号	中药饮 片	8,000,0 00.00	中药饮 片（净 制、切 制、炒 制、制 炭、烫 制、煅 制、燻 制、蒸 制、煮 制、炖 制、酒 制、醋 制、盐 制、姜 汁制、 蜜制、 油制）、 毒性中 药饮片 （净 制、切 制、蒸	69,000, 000.00		100%	100%	是			

					制、煮制) 生产销售; 无需含粮、棉、茧); 农副产品销售。许可的中药材种植、收购、销售; 农作物种植; 农副产品收购								
资阳健顺王体检医院有限公司	全资孙公司	资阳雁江区车城大道二段天缘购物休闲广场 C 栋 C (F) 4-1	体检医院	1,000,000.00	内科、外科、妇产科: 妇科专业、眼科、耳鼻喉科、口腔科、医学检验科、医学影像科、中医科体检服务	25,000,000.00		100%	100%	是			
德阳美好明天医院有限公司	全资孙公司	德阳市珠江东路 88 号电信广场	体检医院	500,000.00	预防保健科/内科/外科/妇科专业/眼科/耳鼻喉科/口腔科/麻醉科/临	15,000,000.00		100%	100%	是			

					床体 液、血 液专业/ 临床免 疫、血 清学专 业/X 线 诊断专 业/超声 诊断专 业/心电 诊断专 业/临床 生化检 验专业/ 健康体 检。								
蓬溪健 顺王中 医（骨 科）医 院有限 责任公 司	全资孙 公司	蓬溪县 赤城镇 东街 30 号	骨科医 院	1,000,0 00.00	内科、 外科、 妇产 科、儿 科、眼 科、耳 鼻咽喉 科、急 诊医学 科、麻 醉科、 医学检 验科、 医学影 像科、 中医 科、中 西医结 合科、 重症医 学科、 口腔 科。	80,000, 000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 5 家，原因为

本报告期内收购的子公司

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
白山市三宝堂生物科技有限公司	9,852,818.33	11,955,459.08
四川华济药业有限公司	8,481,025.57	2,795,671.95
资阳健顺王体检医院有限公司	16,111,980.93	4,875,786.89
德阳美好明天医院有限公司	750,000.00	2,356,811.37
蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司	20,567,493.38	6,725,742.03

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
资阳健顺王体检医院有限公司	9,133,436.26	参考并购日评估价值确定购买日可辨认净资产的公允价值。商誉的确定方法：合并成本减去资阳健顺王体检医院有限公司可辨认净资产公允价值份额确认为商誉。
德阳美好明天医院有限公司	10,836,683.84	参考并购日评估价值确定购买日可辨认净资产的公允价值。商誉的确定方法：合并成本减去合并中取得的德阳美好明天医院有限公司可辨认净资产公允价值份额确认为商誉。
蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司	58,418,087.00	参考并购日评估价值确定购买日可辨认净资产的公允价值。商誉的确定方法：合并成本减去合并中取得的蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司可辨认净资产公允价值份额确认为商誉。
白山市三宝堂生物科技有限公司	6,136,507.91	参考并购日评估价值确定购买日可辨认净资产的公允价值。商誉的确定方法：合并成本减去合并中取得的白山市三宝堂生物科技有限公司可辨认净资产公允价值份额确认为商誉。
四川华济药业有限公司	88,252,748.68	参考并购日评估价值确定购买日可辨认净资产的公允价值。商誉的确定方法：合并成本减去合并中取得的四川华济药业有限公司可辨认净资产公允价值份额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	460,847.47	--	--	35,325.81
人民币	--	--	460,847.47	--	--	35,325.81
银行存款：	--	--	110,363,401.95	--	--	300,682,156.40
人民币	--	--	110,363,401.95	--	--	300,682,156.40
合计	--	--	110,824,249.42	--	--	300,717,482.21

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,866,470.28	15,960,982.47
合计	11,866,470.28	15,960,982.47

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按帐龄分析法计提坏帐的应收账款	211,125.55 4.78	100%	13,344,695. 43	6.32%	121,907.8 44.37	100%	8,849,159.94	7.26%
组合小计	211,125.55 4.78	100%	13,344,695. 43	6.32%	121,907.8 44.37	100%	8,849,159.94	7.26%
合计	211,125.55 4.78	--	13,344,695. 43	--	121,907.8 44.37	--	8,849,159.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	197,314,712.68	93.46%	9,865,735.63	112,901,207.09	92.61%	5,645,060.34
1 至 2 年	9,013,172.81	4.27%	1,351,975.92	9,736.00	0.01%	1,460.40
2 至 3 年	2,455,243.32	1.16%	736,573.00	7,631,183.04	6.26%	2,289,354.91
3 至 4 年	1,840,813.28	0.87%	920,406.64	842,378.06	0.69%	421,189.03
4 至 5 年	158,042.24	0.07%	126,433.79	156,224.62	0.13%	124,979.70
5 年以上	343,570.45	0.17%	343,570.45	367,115.56	0.3%	367,115.56
合计	211,125,554.78	--	13,344,695.43	121,907,844.37	--	8,849,159.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	20,379,856.75	1年以内	9.65%
2	非关联方	19,002,662.00	1年以内	9%
3	非关联方	16,640,072.68	1年以内	7.88%
4	非关联方	15,914,972.02	1年以内	7.54%
5	非关联方	13,366,707.04	1年以内	6.33%
合计	--	85,304,270.49	--	40.4%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄分析法计提坏帐	51,344,982.5	100%	4,559,919.57	8.88%	21,354,619.4	100%	2,651,208.47	12.42%

减值准备的其他应收款	8				9			
组合小计	51,344,982.58	100%	4,559,919.57	8.88%	21,354,619.49	100%	2,651,208.47	12.42%
合计	51,344,982.58	--	4,559,919.57	--	21,354,619.49	--	2,651,208.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	45,695,781.14	89%	2,284,789.06	16,607,175.29	77.78%	830,358.76
1 至 2 年	1,904,759.92	3.71%	285,713.99	3,365,472.96	15.76%	504,820.95
2 至 3 年	2,500,000.00	4.87%	750,000.00	64,805.00	0.3%	19,441.50
3 至 4 年	5,250.00	0.01%	2,625.00	22,170.00	0.1%	11,085.00
4 至 5 年	12,000.00	0.02%	9,600.00	47,469.90	0.22%	37,975.92
5 年以上	1,227,191.52	2.39%	1,227,191.52	1,247,526.34	5.84%	1,247,526.34
合计	51,344,982.58	--	4,559,919.57	21,354,619.49	--	2,651,208.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
1	5,572,647.69	平安医院收益款	10.85%
2	5,000,000.00	委托研发费	9.74%
3	5,000,000.00	股权收购定金	9.74%
4	3,477,980.00	往来	6.77%
5	2,571,611.67	往来	5.01%
合计	21,622,239.36	--	42.11%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	5,572,647.69	1 年以内	10.85%
2	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	9.74%
3	非关联方	5,000,000.00	1 至 3 年	9.74%
4	非关联方	3,477,980.00	1 年以内	6.77%
5	非关联方	2,571,611.67	1 至 2 年	5.01%
合计	--	21,622,239.36	--	42.11%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,873,465.87	99.08%	5,504,203.84	97.69%
1至2年	199,781.56	0.9%	130,356.00	2.31%
2至3年	2,856.00	0.02%		
合计	22,076,103.43	--	5,634,559.84	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	供应商	6,477,040.00	1 年以内	发票未到
2	供应商	4,945,784.00	1 年以内	发票未到
3	供应商	2,630,475.61	1 年以内	发票未到
4	供应商	1,869,800.00	1 年以内	发票未到
5	供应商	1,110,000.00	1 至 2 年	发票未到
合计	--	17,033,099.61	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	55,977,106.81		55,977,106.81	61,314,986.56		61,314,986.56
在产品	6,325,145.61		6,325,145.61	6,991,188.21		6,991,188.21
库存商品	26,021,182.19	12,026.72	26,009,155.47	20,962,759.50	260,078.64	20,702,680.86
周转材料	7,648,051.64		7,648,051.64	3,609,817.06		3,609,817.06
消耗性生物资产	3,710,948.20		3,710,948.20	4,635,938.40		4,635,938.40
材料采购	1,278.72		1,278.72	176,723.24		176,723.24
发出商品	657,268.67		657,268.67			
合计	100,340,981.84	12,026.72	100,328,955.12	97,691,412.97	260,078.64	97,431,334.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

库存商品	260,078.64			248,051.92	12,026.72
合 计	260,078.64			248,051.92	12,026.72

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可变现净值低于成本价	商品本期已销售	0.95%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州福乐药业有限公司	成本法	320,000.00	320,000.00	-320,000.00		20%	20%				
合计	--	320,000.00	320,000.00	-320,000.00		--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	285,822,581.50	92,161,560.59		4,965,979.12	373,018,162.97
其中：房屋及建筑物	130,913,958.19	29,823,791.58		296,323.65	160,441,426.12
机器设备	138,519,542.63	49,377,775.08		3,681,644.98	184,215,672.73
运输工具	13,460,087.71	3,574,168.66		981,514.77	16,052,741.60
办公设备	2,928,992.97	9,385,825.27		6,495.72	12,308,322.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	114,774,542.69	28,901,869.16	25,194,729.74	3,702,138.07	165,169,003.52
其中：房屋及建筑物	21,789,430.15	1,339,598.38	5,809,860.75	89,708.35	28,849,180.93
机器设备	80,536,702.01	21,050,680.08	15,560,712.24	2,838,805.17	114,309,289.16
运输工具	10,059,990.14	1,387,601.43	2,468,769.36	773,570.42	13,142,790.51
办公设备	2,388,420.39	5,123,989.27	1,355,387.39	54.13	8,867,742.92
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	171,048,038.81	--			207,849,159.45
其中：房屋及建筑物	109,124,528.04	--			131,592,245.19
机器设备	57,982,840.62	--			69,906,383.57
运输工具	3,400,097.57	--			2,909,951.09
办公设备	540,572.58	--			3,440,579.60
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	171,048,038.81	--			207,849,159.45
其中：房屋及建筑物	109,124,528.04	--			131,592,245.19
机器设备	57,982,840.62	--			69,906,383.57
运输工具	3,400,097.57	--			2,909,951.09
办公设备	540,572.58	--			3,440,579.60

本期折旧额 25,194,729.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	12,672,543.40	9,131,617.00	3,540,926.40

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巴布剂项目	1,876,560.00		1,876,560.00	1,876,560.00		1,876,560.00
中药材前处理车间	934,050.00		934,050.00	807,300.00		807,300.00
医药制剂室	163,710.38		163,710.38			
GMP 改造项目	12,974,191.49		12,974,191.49	75,000.00		75,000.00
合计	15,948,511.87		15,948,511.87	2,758,860.00		2,758,860.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数

						(%)			金额			
巴布剂项目		1,876,560.00					90.00%				自筹资金	1,876,560.00
中药材前处理车间		807,300.00	126,750.00				82.00%				自筹资金	934,050.00
医药制剂室			163,710.38								自筹资金	163,710.38
GMP 改造项目	23,150,000.00	75,000.00	13,909,734.69		1,010,543.20	56.05%	57.00%				自筹资金	12,974,191.49
合计	23,150,000.00	2,758,860.00	14,200,195.07		1,010,543.20	--	--			--	--	15,948,511.87

在建工程项目变动情况的说明

注：本期在建工程其他减少项为进项税额。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	111,227,370.48	128,454,905.23		239,682,275.71
土地使用权	43,448,764.34	7,002,415.43		50,451,179.77
专有技术	67,437,757.50			67,437,757.50
收益权		120,000,000.00		120,000,000.00
保健品生产批号		610,000.00		610,000.00

其他	340,848.64	842,489.80		1,183,338.44
二、累计摊销合计	8,346,968.68	16,497,929.37		24,844,898.05
土地使用权	2,215,105.46	1,297,517.50		3,512,622.96
专有技术	5,879,827.47	6,839,770.00		12,719,597.47
收益权		8,000,000.04		8,000,000.04
保健品生产批号		111,833.33		111,833.33
其他	252,035.75	248,808.50		500,844.25
三、无形资产账面净值合计	102,880,401.80	111,956,975.86		214,837,377.66
土地使用权	41,233,658.88	5,704,897.93		46,938,556.81
专有技术	61,557,930.03	-6,839,770.00		54,718,160.03
收益权		111,999,999.96		111,999,999.96
保健品生产批号		498,166.67		498,166.67
其他	88,812.89	593,681.30		682,494.19
土地使用权				
专有技术				
收益权				
保健品生产批号				
其他				
无形资产账面价值合计	102,880,401.80	111,956,975.86		214,837,377.66
土地使用权	41,233,658.88			46,938,556.81
专有技术	61,557,930.03			54,718,160.03
收益权				111,999,999.96
保健品生产批号				498,166.67
其他	88,812.89			682,494.19

本期摊销额 15,002,486.60 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
针对血管内皮生长因子受体 2 (VEGFR2) 的人源化兔单克隆抗体 "APX004"	3,828,178.11				3,828,178.11

双氯新增规格 (250ml500ml)		317,000.00			317,000.00
合计	3,828,178.11	317,000.00			4,145,178.11

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 3.31%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 3.31%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35			16,484,275.35	
资阳健顺王体检医院有限公司		9,133,436.26		9,133,436.26	
德阳美好明天医院有限公司		10,836,683.84		10,836,683.84	
蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司		58,418,087.00		58,418,087.00	
白山市三宝堂生物科技有限公司		6,136,507.91		6,136,507.91	
四川华济药业有限公司		88,252,748.68		88,252,748.68	
合计	16,484,275.35	172,777,463.69		189,261,739.04	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末使用收益法对商誉进行了减值测试，账面余额小于可收回金额，不存在减值情况。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
独一味研发中心租金	1,250,066.67		220,600.00		1,029,466.67	
独一味研发中心装修费	6,909,473.53		1,246,144.32		5,663,329.21	
种植园修路费	39,627.90		8,805.80		30,822.10	
二期 GMP 认证	68,844.70		45,896.40		22,948.30	
资阳体检医院装修费		3,106,701.99	192,450.60		2,914,251.39	
合计	8,268,012.80	3,106,701.99	1,713,897.12		9,660,817.67	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,582,655.96	1,749,723.82
可抵扣亏损	5,310,429.26	9,944,896.94
与资产相关的政府补助	469,500.10	629,000.10
股权激励	3,357,000.00	
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	9,507.37	
小计	11,729,092.69	12,323,620.86
递延所得税负债：		
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	17,115,150.27	17,949,304.24
小计	17,115,150.27	17,949,304.24

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	3,195,190.76	1,210,413.62
合计	3,195,190.76	1,210,413.62

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	11,729,092.69		12,323,620.86	
递延所得税负债	17,115,150.27		17,949,304.24	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,500,368.41	6,404,246.59			17,904,615.00
二、存货跌价准备	260,078.64			248,051.92	12,026.72
五、长期股权投资减值准备	320,000.00			320,000.00	
合计	12,080,447.05	6,404,246.59		568,051.92	17,916,641.72

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	145,000,000.00	85,000,000.00
担保借款	5,000,000.00	105,000,000.00
合计	150,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明

①截止2013年12月31日，账面价值为19,187,414.67元的房屋及建筑物和账面价值为3,177,811.65元的无形资产作为15,000,000.00元短期借款的抵押物。

②截止2013年12月31日，账面价值为28,963,964.45元的房屋及建筑物和账面价值为9,490,384.62元的无形资产作为100,000,000.00元短期借款的抵押物。

③截止2013年12月31日，账面价值为36,654,197.38元（原值114,219,759.50）的机器设备、运输设备、办公设备作为30,000,000.00元短期借款的抵押物。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	40,182,000.64	25,204,817.67
1至2年	6,817,154.11	5,562,051.80
2至3年	1,069,189.16	1,380,727.49
3年以上	225,802.12	1,385,893.35

合计	48,294,146.03	33,533,490.31
----	---------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,659,083.26	1,476,307.68
1 至 2 年	75,370.00	
2 至 3 年		
3 年以上	14,665.20	60,080.00
合计	1,749,118.46	1,536,387.68

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,712,943.31	27,427,789.64	27,299,683.99	1,841,048.96
二、职工福利费		640,575.60	640,575.60	
三、社会保险费	176,027.10	5,315,248.50	5,210,797.32	280,478.28
四、住房公积金	58,765.13	153,031.47	197,978.00	13,818.60
五、辞退福利		94,089.94	94,089.94	
六、其他		187,646.39	173,433.09	14,213.30

合计	1,947,735.54	33,818,381.54	33,616,557.94	2,149,559.14
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 14,213.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,159,877.71	-5,358,970.68
企业所得税	41,852,106.47	36,739,528.07
个人所得税	363,415.98	6,506,090.25
城市维护建设税	417,714.51	334,366.81
教育费附加	1,318,542.30	5,127,429.18
印花税	3,067.75	18,080.72
价格副调基金	298,062.08	242,386.24
土地使用税	768,029.94	672,970.50
房产税	766,563.84	642,535.20
水利建设基金	91,205.94	
合计	50,038,586.52	44,924,416.29

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
尚未支付的个人股股利	6,176.00	6,176.00	
合计	6,176.00	6,176.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,013,161.34	5,849,115.65
1 至 2 年	6,351,595.90	3,138,766.63
2 至 3 年	110,792.78	72,000.00
3 年以上	19,000.00	198,245.84
合计	45,494,550.02	9,258,128.12

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	1,042,852.00	
合计	1,042,852.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
西门子财务租赁有限公司	五年	3,964,260.00			1,042,852.00	

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	1,280,000.00
灾后重建项目	260,000.00	260,000.00
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	700,000.00	700,000.00
合计	2,240,000.00	2,240,000.00

其他流动负债说明

其他流动负债说明：本报告期末其他流动负债为预计在2014年转入营业外收入的递延收益项目。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
西门子财务租赁有限公司	五年	3,964,260.00	6%		2,048,201.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
德阳银行成都分行				3,250,000.00
西门子财务租赁有限公司		2,048,201.00		
合计		2,048,201.00		3,250,000.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
五味子基地项目建设款	1,200,000.00			1,200,000.00	
合计	1,200,000.00			1,200,000.00	--

专项应付款说明

公司与康县人大常委会办公室、政协康县委员会办公室达成协议，由康县人大常委会办公室出资60万元、政协康县委员会办公室出资60万元，共120万元用于本公司五味子基地项目建设的前期费用，建设期为5-10年。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	913,334.00	2,603,334.00
合计	913,334.00	2,603,334.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宫瘤宁项目补助资金	2,560,000.00		1,280,000.00		1,280,000.00	
灾后重建项目	650,000.00		260,000.00		390,000.00	
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	1,633,334.00		700,000.00		933,334.00	
输液项目改造		550,000.00			550,000.00	
合计	4,843,334.00	550,000.00	2,240,000.00		3,153,334.00	--

报告期末公司将预计1年内结转至营业外收入的递延收益2,240,000.00元调整至其他流动负债列报。

(1) 宫瘤宁项目补助资金

本公司2008年、2009年共收到康县经济委员会宫瘤宁项目产业化补助资金6,400,000.00元，该项目于2010年1月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2014年转回金额1,280,000.00元重分类到其他流动负债。

(2) 灾后重建项目

依据甘重建办【2009】29号《甘肃省灾后重建工作领导小组办公室关于陇南市中央财政地震灾后恢复重建基金产业重组项目年度实施计划的批复》，2010年公司收到灾后重建资金1,300,000.00元，该项目于2010年6月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2014年转回金额260,000.00元重分类到其他流动负债。

(3) 参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程

① 依据康发改发【2011】228号《康县发展和改革局关于转下达2011第二十五批建设项目投资计划的通知》，2011年公司收到参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程1,500,000.00元，该项目已在2010年4月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2014年转回金额300,000.00元重分类到其他流动负债。

② 依据甘财建【2012】392号文件《甘肃省财政厅关于下达2012年第六批省预算内投资预算的通知》，本期公司收到参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程2,000,000.00元，该项目已在2010年4月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2014年转回金额400,000.00元重分类到其他流动负债。

(4) 输液项目改造工程补助

① 依据成高经发【2013】69号文件《关于成都高新区经贸发展局2013年发展专项资金计划》，本公司收到大输液生产车间改建技术改造项目补助200,000.00元，该项目尚未验收。

② 依据成高经发【2013】91号文件《关于下达第三批企业技术改造项目的通知》，本公司收到350,000.00元大输液生产车间改建技术改造项目补助款，该项目尚未验收。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	429,640,000.00	10,822,000.00				10,822,000.00	440,462,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。本报告期公司股本增加了10,822,000.00元，系根据2012年第五次临时股东大会审议通过的《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及2013年3月8日召开第三届董事会第五次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》规定，公司向董事、高级管理人员、核心技术人员82人定向发行1082.20万股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	10,442,571.93	55,625,080.00		66,067,651.93
其他资本公积		22,380,000.00		22,380,000.00
合计	10,442,571.93	78,005,080.00		88,447,651.93

资本公积说明

本期股本溢价增加55,625,080.00元系股权激励计划向公司董事、高级管理人员、核心技术人员发行股份形成；本期增加的其他资本公积系依据股权激励计提的成本费用。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,362,851.84	16,363,490.94		51,726,342.78
合计	35,362,851.84	16,363,490.94		51,726,342.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	69,032,647.90	--
调整后年初未分配利润	69,032,647.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,827,048.01	--
减：提取法定盈余公积	16,363,490.94	10%
期末未分配利润	222,496,204.97	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	509,180,463.32	336,767,987.93
其他业务收入	55,544,896.99	196,460.17
营业成本	174,652,665.01	126,314,880.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业收入	469,687,945.63	149,639,971.17	336,767,987.93	126,101,039.77
服务业收入	39,492,517.69	16,882,546.06		
合计	509,180,463.32	166,522,517.23	336,767,987.93	126,101,039.77

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品收入	422,284,683.82	139,211,131.21	336,767,987.93	126,101,039.77
中药饮片	7,992,139.64	4,389,942.26		
医疗收入	39,492,517.69	16,882,546.06		
其他产品	39,411,122.17	6,038,897.70		
合计	509,180,463.32	166,522,517.23	336,767,987.93	126,101,039.77

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

东北	14,161,862.43	4,504,888.44	10,004,838.95	3,954,554.78
华北	7,788,357.26	2,239,931.55	5,637,208.02	2,213,733.14
华东	87,514,606.44	26,394,405.30	68,403,458.02	23,280,076.46
华南	42,222,682.46	12,586,581.64	41,924,830.80	14,137,557.54
华中	20,044,213.59	7,358,230.81	21,492,545.91	7,533,844.95
西北	42,846,087.01	14,811,892.28	28,616,174.36	11,042,064.38
西南	266,560,477.16	89,990,817.09	116,500,359.23	48,080,656.89
直辖市	28,042,176.97	8,635,770.12	44,188,572.64	15,858,551.63
合计	509,180,463.32	166,522,517.23	336,767,987.93	126,101,039.77

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	60,741,550.94	10.76%
2	48,211,971.97	8.54%
3	37,397,392.31	6.62%
4	33,598,307.69	5.95%
5	31,418,109.40	5.56%
合计	211,367,332.31	37.43%

营业收入的说明

1、报告期药品收入422,284,683.82元，药品成本139,211,131.21元，毛利率67%，比上年同期可比的毛利率63%上升了4%，变动原因系公司实施股权激励后员工生产管理积极性得到极大提高，从原料采购的价格控制、原料的质量管理、原料的仓储管理、生产工艺的优化、操作流程的严格执行等方面加强了管理，管理效应初现，原料提取率提高，单位生产成本下降。

2、报告期其他产品实现收入39,411,122.17元，主要是牙膏和保健品销售收入。由于处于市场初期，销售收入较少。上述产品主要定位于中高端消费，市场反应良好，预期未来将对公司业绩产生积极影响。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	600.27	126.11	5%
城市维护建设税	888,507.28	588,434.93	1%、7%
教育费附加	2,915,813.58	2,385,782.08	2%、3%
价格副调基金	596,660.22	471,936.78	1‰
合计	4,401,581.35	3,446,279.90	--

营业税金及附加的说明

根据中华人民共和国营业税暂行条例（国务院令第540号）第八条的规定，本公司所属孙公司资阳健顺王体检医院有限公司、德阳美好明天医院有限公司和蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司的医疗收入免征营业税。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售包干费	108,215,009.42	92,752,528.79
运杂邮寄费用	782,938.14	409,545.90
广告宣传费	37,843.43	41,266.89
差旅费	139,990.03	148,829.80
招待费	12,844.00	1,662.00
办公费	22,965.78	927.40
车辆费	46,650.39	24,720.34
职工薪酬	472,384.01	451,163.86
会务费	452,270.50	47,085.00
其他	87,145.01	373,575.76
合计	110,270,040.71	94,251,305.74

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,131,088.05	971,071.48
办公费	689,328.14	902,395.77

运杂邮寄费	1,541,574.07	1,126,954.64
招待费	759,028.78	844,140.27
车辆费	538,205.45	836,303.12
聘请中介机构费	1,787,234.21	1,082,510.82
会务费	174,508.10	764,728.30
税费	686,021.58	183,402.98
无形资产摊销	2,625,555.06	701,225.64
资产折旧	3,807,999.37	3,577,591.22
职工薪酬	32,655,987.47	6,028,890.11
交通费	19,192.69	4,569.85
能源费	248,304.26	678,238.54
材料及易耗品	681,419.30	1,566,180.25
广告宣传费	390,793.53	247,078.28
咨询费	124,154.00	212,000.00
维修保险费	279,099.83	43,413.10
佣金服务费	117,342.00	458,400.00
董事会费		604,470.18
研发费	9,371,263.10	8,498,525.61
其他	2,129,659.73	1,961,569.34
合计	59,757,758.72	31,293,659.50

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,989,418.07	5,359,554.38
减：利息收入	-3,111,512.34	-2,907,207.20
手续费	74,631.12	530,000.28
合计	10,952,536.85	2,982,347.46

60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	320,000.00	
合计	320,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,991,059.76	1,948,883.16
二、存货跌价损失		248,051.92
合计	3,991,059.76	2,196,935.08

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		914.14	
其中：固定资产处置利得		914.14	
政府补助	3,550,000.00	6,808,666.00	
其他	577,641.80	1,833,549.94	

合计	4,127,641.80	8,643,130.08	
----	--------------	--------------	--

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	1,280,000.00	与资产相关	是
新药研发补助		2,800,000.00	与资产相关	是
灾后重建专项资金	260,000.00	260,000.00	与资产相关	是
小儿止泻巴布剂补研发资金	400,000.00		与收益相关	是
药材现代化产业基地建设补助资金	200,000.00		与收益相关	是
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	700,000.00	1,366,666.00	与资产相关	是
小儿止泻凝胶囊新药研制		500,000.00	与收益相关	是
成都高新区主导产业发展专项资金	500,000.00	500,000.00	与收益相关	是
其他奖励资金	210,000.00	102,000.00	与收益相关	是
合计	3,550,000.00	6,808,666.00	--	--

本报告期营业外收入其他为577,641.80元，其中：个人所得税返还的手续费340,229.86元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	437,304.45	49,221.20	
其中：固定资产处置损失	437,304.45	49,221.20	
对外捐赠	271,172.02	400.00	
其他	123,095.02	74,490.15	
合计	831,571.49	124,111.35	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,113,147.30	13,833,391.95
递延所得税调整	876,687.11	-1,777,964.05
合计	32,989,834.41	12,055,427.90

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

本报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	169,827,048.01	73,672,375.13
其中：归属于持续经营的净利润	169,827,048.01	73,672,375.13
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	167,118,472.76	66,534,258.23
其中：归属于持续经营的净利润	167,118,472.76	66,534,258.23
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	429,640,000.00	429,640,000.00
加：本年发行的普通股加权数	8,116,500.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	437,756,500.00	429,640,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	3,111,512.34
政府补助	1,860,000.00
其他	5,140,058.28
合计	10,111,570.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
市场经费	108,325,751.16
办公费	1,298,736.06
差旅费	1,334,954.06
业务招待费	790,689.57
运杂费	1,897,573.98
车辆费	689,578.91
咨询费	123,474.00
广告宣传费	484,656.93
会务费	626,778.60
中介机构服务费	1,743,234.21
研发费	2,834,035.44
材料及易耗品	681,419.30
往来款项	19,729,411.85
其他	3,988,841.18
合计	144,549,135.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权收购定金	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	171,325,953.81	72,942,630.81
加：资产减值准备	3,991,059.76	2,196,935.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,194,729.74	23,529,504.05
无形资产摊销	15,002,486.60	5,111,096.24
长期待摊费用摊销	1,713,897.12	1,494,392.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	407,304.45	49,221.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,989,418.07	5,359,554.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-320,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	901,687.11	-1,451,019.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,801,761.35	7,540,793.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,932,869.45	-24,967,841.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,915,543.51	-9,099,794.29
其他	22,380,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	158,400,972.07	82,705,472.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	110,824,249.42	300,717,482.21
减：现金的期初余额	300,717,482.21	212,580,060.09
现金及现金等价物净增加额	-189,893,232.79	88,137,422.12

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	232,800,000.00	65,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	198,850,000.00	65,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,394,966.62	216,898.95
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	191,455,033.38	64,783,101.05
4. 取得子公司的净资产	58,098,788.35	80,853,990.87
流动资产	48,540,841.82	24,760,611.69
非流动资产	71,847,154.25	146,165,594.07
流动负债	58,280,304.45	87,959,355.99
非流动负债	4,008,903.27	2,112,858.90
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	110,824,249.42	300,717,482.21
其中：库存现金	460,847.47	35,325.81
可随时用于支付的银行存款	110,363,401.95	300,682,156.40
三、期末现金及现金等价物余额	110,824,249.42	300,717,482.21

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阙文彬	控股股东						51.51%	51.51%	阙文彬	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	控股子公司	有限公司	玛曲县杂马路	施阳	中药材种植	20,000,000.00	100%	100%	57629119-7
康县独一味药材种植开发有限公司	控股子公司	有限公司	康县王坝独一味工业园区	施阳	中药材种植	2,000,000.00	100%	100%	58119998-5

上海独一无二生物科技有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	上海市浦东新区周浦镇	朱锦	技术研发	20,000,000.00	100%	100%	59039622-7
四川永道医疗投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市锦江区锦江工业开发区	郭凯	投资管理	10,000,000.00	100%	100%	05006191-X
四川奇力制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都国家高新技术产业开发区	段志平	医药生产	60,000,000.00	80%	80%	62088061-9
白山市三宝堂生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	靖宇县龙泉镇龙泉新区	李雪峰	保健品生产	9,000,000.00	100%	100%	77874379-6
四川华济药业有限公司	控股子公司	有限公司	成都市彭州工业开发区致和镇银厂沟东路 58 号	李拓	中药饮片	8,000,000.00	100%	100%	68900461-7
资阳健顺王体检医院有限公司	控股子公司	有限公司	资阳雁江区车城大道二段天缘购物休闲广场 C 栋 C(F)4-1	王健忠	医疗服务	1,000,000.00	100%	100%	05824197-4
德阳美好明天医院有限公司	控股子公司	有限公司	德阳市珠江东路 88 号电信广场	王健忠	医疗服务	500,000.00	100%	100%	56567646-2
蓬溪健顺王中医(骨科)医院有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	蓬溪县赤城镇东街 30 号	王健忠	医疗服务	1,000,000.00	100%	100%	07397960-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都优他制药有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业	75875063-0
甘肃晋云商贸有限公司	公司关键管理人员的家庭成员直接控制的企业。	07678231-X

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都优他制药有限责任公司	水电费	市场价	132,379.76	7.35%	771,815.10	34.76%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
甘肃晋云商贸有限公司	独一味牙膏	市场价	608,728.21	2.45%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
成都优他制药有限责任公司	公司药品研发中心	房屋	2008年09月01日	2018年08月30日	参考市场价	220,600.00
成都优他制药有限责任公司	公司成都分公司	房屋	2012年07月01日	2013年06月30日	参考市场价	84,336.00
成都优他制药有限责任公司	公司成都分公司	房屋	2013年07月01日	2016年06月30日	参考市场价	42,168.00

关联租赁情况说明

2008年9月1日，本公司租用成都优他制药有限责任公司房产用于“独一味药品研发中心项目”。租用的房屋面积为3480平方米，租赁期限自2008年9月1日至2018年8月30日，共计10年，双方参考市场价格定价，一次性支付十年租金给予总价款10%的优惠后租金总额2,206,000.00元，本公司已全额支付。

2012年7月1日，公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》，租赁期限自2012年7月1日至2013年6月30日止，年租金共计168,672.00元。

2013年7月1日公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》，租赁期限自2013年7月1日至2016年6月30日止，年租金总计84,336.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	313.88万元	267.46万元
其中：		
20万元以上	5人	6人
10~20万元	1人	2人
[10万元以下]	14人	8人

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃晋云商贸有限公司	712,212.00	35,610.60		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	10,822,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	10,000.00

股份支付情况的说明

根据公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司

限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。该限制性股票激励计划（草案修订稿）已经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案。本激励计划采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为向激励对象定向发行新股。激励对象为公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心业务（技术）人员。本次股权激励计划授予限制性股票的业绩考核条件为：2012年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于12%。2013年3月，公司因股权激励计划发行了10,822,000股普通股，发行价格为6.14元，锁定期为一年，解锁期为3年。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第11号--股份支付》应用指南的规定：对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	恒康集团授予激励对象1238万股限制性股票，约占本激励计划签署时公司股本总额42964万股的2.88%。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	目前由于激励对象离职等原因，恒康集团限制性股票授予份额变更为1081.2万股。则激励计划总费用由4533万元变更为3959万元。
以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,380,000.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等其他或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，本公司不存为其他单位提供债务担保形成的或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司不存在前期承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

A、本公司2014年1月2日从中国建设银行兰州开发区支行取得了保理借款1亿元整，借款期限为:2014年1月2日至2015年1月1日。

B、截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

产)						
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、根据公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。该限制性股票激励计划（草案修订稿）已经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案。本激励计划采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为向激励对象定向发行新股。激励对象为公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心业务（技术）人员。本次股权激励计划授予限制性股票的业绩考核条件为：2012年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于12%。2013年3月，公司因股权激励计划发行了10,822,000股普通股，发行价格为6.14元，锁定期为一年，解锁期为3年。2013年12月31日，公司根据激励对象离职情况，本期确认了股权激励成本费用2,238.00万元。

2、根据公司2013年6月6日第三届董事会第八次会议决议，公司全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司与四川健顺王投资管理有限责任公司签署了《股权转让协议书》，永道医疗分别以人民币2500万元、1500万元受让资阳健顺王体检医院有限公司100%的股权、德阳美好明天医院有限公司100%的股权，资阳健顺王体检7月5日变更了工商登记手续。

3、根据公司2013年6月27日恒康医疗召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司收购蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司100%股权的议案》，同意公司全资子公司永道医疗以人民币8000万元受让王健忠持有的蓬溪医院100%的股权。蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司于2013年7月12日变更了工商登记手续。

4、根据公司2013年9月11日第三届董事会第十一次会议审议通过《关于公司收购白山市三宝堂生物科技有限公司100%股权的议案》，同意公司以人民币1180万元收购孙毓宏等三人持有的白山市三宝堂生物科技有限公司100%的股权，白山市三宝堂生物科技有限公司于2013年9月16日变更了工商登记手续。

5、根据公司于2013年11月6日第三届董事会第十四次会议审议通过《关于收购四川华济药业有限公司100%股权的议案》，同意公司以自有资金人民币1.01亿元收购李拓等三人持有的四川华济药业有限公司100%的股权，四川华济药业公司于2013年11月26日变更了工商登记手续。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	138,748,373.43	100%	8,237,773.36	5.94%	112,709,227.14	100%	8,389,229.08	7.44%
组合小计	138,748,373.43	100%	8,237,773.36	5.94%	112,709,227.14	100%	8,389,229.08	7.44%
合计	138,748,373.43	--	8,237,773.36	--	112,709,227.14	--	8,389,229.08	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,135,296.37	98.11%	6,806,764.82	103,702,589.86	92%	5,185,129.48
1 至 2 年	270,651.09	0.2%	40,597.66	9,736.00	0.01%	1,460.40
2 至 3 年				7,631,183.04	6.77%	2,289,354.91
3 至 4 年	1,840,813.28	1.33%	920,406.64	842,378.06	0.75%	421,189.03
4 至 5 年	158,042.24	0.11%	126,433.79	156,224.62	0.14%	124,979.70
5 年以上	343,570.45	0.25%	343,570.45	367,115.56	0.33%	367,115.56
合计	138,748,373.43	--	8,237,773.36	112,709,227.14	--	8,389,229.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1	非关联方	20,379,856.75	1 年以内	14.69%
2	非关联方	16,640,072.68	1 年以内	11.99%
3	非关联方	15,914,972.02	1 年以内	11.47%
4	非关联方	13,366,707.04	1 年以内	9.63%
5	非关联方	11,584,176.49	1 年以内	8.35%

合计	--	77,885,784.98	--	56.13%
----	----	---------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	248,045,225.25	100%	2,361,536.65	0.95%	54,049,500.54	100%	1,176,399.12	2.18%
组合小计	248,045,225.25	100%	2,361,536.65	0.95%	54,049,500.54	100%	1,176,399.12	2.18%
合计	248,045,225.25	--	2,361,536.65	--	54,049,500.54	--	1,176,399.12	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	

1 年以内小计	245,000,237.75	98.77%	1,502,708.40	51,292,740.08	94.9%	727,984.17
1 至 2 年	510,305.00	0.21%	76,545.75	2,655,272.96	4.91%	398,290.95
2 至 3 年	2,500,000.00	1.01%	750,000.00	64,805.00	0.12%	19,441.50
3 至 4 年				12,000.00	0.02%	6,000.00
4 至 5 年	12,000.00	0%	9,600.00			
5 年以上	22,682.50	0.01%	22,682.50	24,682.50	0.05%	24,682.50
合计	248,045,225.25	--	2,361,536.65	54,049,500.54	--	1,176,399.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	118,000,000.00	一年以内	47.57%
2	关联方	94,457,434.02	一年以内	38.08%
3	非关联方	5,572,647.69	一年以内	2.25%
4	非关联方	5,000,000.00	一年以内	2.02%
5	非关联方	5,000,000.00	一年以内	2.02%
合计	--	228,030,081.71	--	91.94%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川永道医疗投资管理有限公司	子公司	118,000,000.00	47.57%
四川奇力制药有限公司	子公司	94,457,434.02	38.08%
白山市三宝堂生物科技有限公司	子公司	2,477,980.00	1%
康县独一味药材种植开发有限公司	子公司	10,655.74	0%
合计	--	214,946,069.76	86.65%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
康县独一味药材种植开发有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
四川永道理疗投资管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
上海独一味生物科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
四川奇力制药有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	80%	80%				
白山市三宝堂生物科技有限公司	成本法	11,800,000.00		11,800,000.00	11,800,000.00	100%	100%				
四川华济药业有限公司	成本法	101,000,000.00		101,000,000.00	101,000,000.00	100%	100%				
合计	--	229,800,000.00	117,000,000.00	112,800,000.00	229,800,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	385,563,717.85	309,175,096.77
其他业务收入	55,401,940.91	196,460.17

合计	440,965,658.76	309,371,556.94
营业成本	115,690,067.71	101,567,542.20

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业收入	385,563,717.85	107,690,067.67	309,175,096.77	101,353,701.53
合计	385,563,717.85	107,690,067.67	309,175,096.77	101,353,701.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品收入	360,716,698.21	102,842,692.47	309,175,096.77	101,353,701.53
其他产品	24,847,019.64	4,847,375.20		
合计	385,563,717.85	107,690,067.67	309,175,096.77	101,353,701.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	9,161,862.43	2,801,697.53	8,817,691.27	2,890,439.20
华北	1,788,357.26	495,732.63	3,237,165.13	1,061,142.73
华东	86,514,606.44	22,701,432.73	66,896,819.50	21,928,777.43
华南	38,222,682.46	10,453,903.65	41,231,454.70	13,515,670.85
华中	19,044,213.59	6,111,288.14	20,634,012.65	6,763,829.35
西北	37,426,087.01	11,392,500.89	25,696,314.53	8,423,251.90
西南	173,927,834.26	48,804,150.29	99,129,435.57	32,500,733.79
直辖市	19,478,074.40	4,929,361.81	43,532,203.42	14,269,856.28
合计	385,563,717.85	107,690,067.67	309,175,096.77	101,353,701.53

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	58,023,563.76	13.16%
2	46,173,857.44	10.47%
3	33,598,307.69	7.62%
4	33,543,670.09	7.61%
5	31,418,109.40	7.12%
合计	202,757,508.38	45.98%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,390,720.82	
合计	26,390,720.82	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
白山市三宝堂生物科技有限公司	7,675,365.00		
四川华济药业有限公司	4,329,230.19		
四川永道医疗投资管理有限公司	14,386,125.63		
合计	26,390,720.82		--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	163,634,909.36	77,867,965.91
加：资产减值准备	1,033,681.81	1,385,295.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,669,722.21	20,094,537.86
无形资产摊销	8,289,994.28	254,773.51
长期待摊费用摊销	1,466,744.32	1,466,744.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	317,261.50	49,221.20
财务费用（收益以“-”号填列）	11,089,809.40	3,394,655.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,390,720.82	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,200,023.71	-95,252.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,518,244.60	6,643,904.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,361,995.33	-51,922,464.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,675,037.08	6,003,964.68
其他	22,380,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	164,122,664.70	65,143,347.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	66,536,620.85	252,817,327.80
减：现金的期初余额	252,817,327.80	191,048,226.38
现金及现金等价物净增加额	-186,280,706.95	61,769,101.42

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-437,304.45	
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）	3,550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,374.76	
减：所得税影响额	536,627.47	
少数股东权益影响额（税后）	50,867.59	
合计	2,708,575.25	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	169,827,048.01	73,672,375.13	803,132,199.68	544,478,071.67
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	169,827,048.01	73,672,375.13	803,132,199.68	544,478,071.67
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	24.93%	0.3879	0.3879
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.53%	0.3818	0.3818

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例 (%)	变动原因及具体情况
货币资金	110,824,249.42	300,717,482.21	-63.15	报告期内公司投资增加所致。
应收账款	197,780,859.35	113,058,684.43	74.94	报告期新增合并范围内子公司增加及公司销售收入增长所致。
预付款项	22,076,103.43	5,634,559.84	291.80	报告期内预付材料款所致。
其他应收款	46,785,063.01	18,703,411.02	150.14	报告期内新增邛崃医院收购定金、新收购子公司其他应收款合并及应收成都平安医院第四季度收益款。
固定资产	207,849,159.45	171,048,038.81	21.52	报告期内新增合并范围内子公司所致。
在建工程	15,948,511.87	2,758,860.00	478.08	报告期内子公司四川奇力制药公司GMP项目增加所致。
无形资产	214,837,377.66	102,880,401.80	108.82	报告期内公司购入成都平安医院肿瘤业务85%的收益权所致。
商誉	189,261,739.04	16,484,275.35	1,048.14	报告期内非同一控制下企业合并四川华济药业有限公司等五家子公司所致。
应付账款	48,294,146.03	33,533,490.31	44.02	报告期内原辅料等采购增大所致。
其他应付款	45,494,550.02	9,258,128.12	391.4	报告期内收购华济药业、三宝堂待付部分收购款。
长期应付款	2,048,201.00	3,250,000.00	-36.98	报告期内偿还长期应付款所致。
其他非流动负债	913,334.00	2,603,334.00	-64.92	报告期内计入营业外收入所致。
资本公积	88,447,651.93	10,442,571.93	746.99	报告期内公司收到股权激励增发股本溢价所致
盈余公积	51,726,342.78	35,362,851.84	46.27	报告期内净利润增长计提盈余公积增加。
未分配利润	221,596,381.53	69,032,647.90	221	报告期内净利润增长所致。
营业收入	564,725,360.31	336,964,448.10	67.59	报告期内取得成都平安医院肿瘤业务85%的收益及新增合并范围内子公司所致。
营业成本	174,652,665.01	126,314,880.44	38.27	报告期内取得成都平安医院肿瘤业务85%的收益及新增合并范围内子公司所致。

管理费用	59,757,758.72	31,293,659.50	90.96	股权激励计提职工薪酬。
财务费用	10,952,536.85	2,982,347.46	267.25	报告期公司短期借款增加。
资产减值损失	3,991,059.76	2,196,935.08	81.66	报告期应收款项增加所致。
投资收益	320,000.00			报告期奇力处置投资取得的收益。
营业外收入	4,127,641.80	8,643,130.08	-52.24	报告期获得的政府补助减少所致
营业外支出	831,571.49	124,111.35	570.02	报告期公司对外捐赠及固定资产处置损失增加所致
所得税	32,989,834.41	12,055,427.90	173.65	报告期内公司利润增长所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 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原稿。
- (四) 载有董事长签名的2013 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

恒康医疗集团股份有限公司

董事长：段志平

二〇一四年一月二十八日