



恒康医疗集团股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 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。

公司负责人阙文彬、主管会计工作负责人余鑫麒及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司已在本报告中详细描述了可能存在的主要风险，请查阅本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 管理层讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	59
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	181

释义

释义项	指	释义内容
恒康医疗、本公司、公司	指	恒康医疗集团股份有限公司
独一味	指	康县独一味生物制药有限公司
奇力制药	指	四川奇力制药有限公司
三宝堂	指	白山市三宝堂生物科技有限公司
恒康源药业	指	四川恒康源药业有限公司
瓦三医院	指	瓦房店第三医院有限责任公司
盱眙医院	指	盱眙恒山中医医院有限公司
赣西医院	指	萍乡市赣西医院有限公司
赣西肿瘤医院	指	萍乡赣西肿瘤医院
辽渔医院	指	大连辽渔医院
平安医院	指	成都平安医院
资阳医院	指	资阳健顺王体检医院有限公司
福源医院	指	广安福源医院有限责任公司
蓬溪医院	指	蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司
德阳医院	指	德阳美好明天医院有限公司
邛崃医院	指	邛崃福利医院有限公司
崇州二院	指	崇州二医院有限公司
爱贝尔妇产医院	指	恒康医疗（绵阳）爱贝尔妇产医院有限责任公司
杰傲湃思	指	杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司
永道医疗	指	四川永道医疗投资管理有限公司
福慧医药	指	四川福慧医药有限责任公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
GMP	指	药品生产质量管理规范
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒康医疗	股票代码	002219
变更后的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒康医疗集团股份有限公司		
公司的中文简称	恒康医疗		
公司的外文名称（如有）	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	阙文彬		
注册地址	甘肃省陇南市康县王坝独一味工业园区		
注册地址的邮政编码	746500		
办公地址	四川省成都市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.hkmg.com		
电子信箱	hkmgdsh@hkmg.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金振声	曹维
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	028-85950888-8955	028-85950888-8955
传真	028-85950202	028-85950202
电子信箱	jinzhenheng@hkmg.com	wei.cao@hkmg.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	根据相关要求，公司对原营业执照（621200200001523）、组织机构代码证（72025158-8）、税务登记证（622625720251588）进行“三证合一”的申报备案，合并后公司统一社会信用代码为 91621200720251588Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司主营业务由上市之初的药品制造转变为医疗服务与药品制造并重。
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（特殊普通合伙）
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 4 楼
签字会计师姓名	刘志文 宫岩

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦	孙兆院、王磊	本次非公开发行新增股份上市之日即 2015 年 6 月 8 日起计算的 2015 年度剩余时间及其后一个完整会计年度。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,181,728,223.15	685,657,650.19	72.35%	564,725,360.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	323,626,317.65	257,332,861.50	25.76%	169,827,048.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	258,697,739.64	250,532,038.44	3.26%	167,118,472.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	219,021,903.72	193,353,694.53	13.28%	158,400,972.07
基本每股收益（元/股）	0.1854	0.1670	11.02%	0.1108
稀释每股收益（元/股）	0.1854	0.1670	11.02%	0.1108

加权平均净资产收益率	11.94%	28.78%	-16.84%	24.93%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,780,346,616.33	1,891,382,928.49	152.74%	1,143,093,577.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,726,981,221.02	1,021,172,468.00	264.97%	803,132,199.68

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	170,997,907.64	252,750,966.62	332,589,835.33	425,389,513.56
归属于上市公司股东的净利润	53,315,762.03	27,693,125.48	109,122,619.05	133,494,811.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,234,941.72	26,326,492.70	87,591,661.04	91,544,644.18
经营活动产生的现金流量净额	26,551,190.07	22,130,163.09	151,108,785.92	19,231,764.64

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-267,898.85	-42,403.76	-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）	13,627,057.00	9,163,511.24	3,550,000.00	

受托经营取得的托管费收入	7,209,094.75			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,120,093.24	-907,132.67	183,374.76	
减：所得税影响额	14,684,368.46	1,249,624.98	536,627.47	
少数股东权益影响额（税后）	75,399.67	163,526.77	50,867.59	
合计	64,928,578.01	6,800,823.06	2,708,575.25	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

2015年,随着国家医改进一步深入,各项医药卫生政策陆续出台,对社会资本办医扶持力度持续加大,在行业发展更加规范健康的同时,机遇与挑战并存,公司顺应改革趋势,把握行业发展方向,在“药品制造+医疗服务”双轮驱动战略指导下,进一步巩固“独一味”系列药品的制造与销售,同时加大对医疗服务标的的并购整合,扩大医疗服务业务规模,完善学科建设,基本实现了公司以肿瘤诊疗、高端妇产为重点的“大专科、强综合”的医疗服务阶段性产业布局。

(一) 公司主营业务及产品

报告期内,公司立足于“大健康”产业,坚持“药品制造+医疗服务”双轮驱动战略,加大对医疗服务标的的并购整合,逐步形成了公司目前以“医疗服务”为核心,包括医疗服务、药品制造、日化、保健品等四大产业板块。

1、医疗服务

医疗服务为公司目前及未来的核心业务。报告期内,公司加大了医院为代表的医疗服务标的的并购力度,先后完成了瓦三医院、盱眙医院、杰傲湃思、福源医院等医疗服务机构的并购整合工作,截止本报告期末,公司已控股并拥有瓦三医院、盱眙医院、赣西医院、辽渔医院等八家二级以上医院,并持续强化医院内部管理、资源共享、学科建设、人才建设及文化建设,为公司实现快速发展提供管理支持、人才支持。另一方面,进一步明确各医院发展方向与定位,坚持以肿瘤诊疗、高端妇产为重点的“大专科、强综合”的发展理念,对医院就医环境、人才引进、设备投入、制度流程、信息系统管理等方面进行全面优化升级,保证医院医疗品质、服务质量及运营效率,形成差异化的诊疗服务,打造公司自有品牌及核心竞争力。

2、药品制造

药品制造为公司基础产业,公司致力于药品研发、生产、销售近二十年,在药品行业具有独特的竞争优势,在中成药领域,公司拥有独一味胶囊、参芪五味子片、脉平片、前列安通片、宫瘤宁胶囊等33个品种,其中全国独家生产品种7个,药典品种12个;在化药领域,公司拥有80余个药品生产批文,多个独家品种;生物制药领域,公司主要从事前沿生物大分子药物的开发应用,对新技术、新工艺进行孵化,拓展新产品。

3、日化品

公司根据“独一味”药的活性成分应用,成功研制出“独一味牙膏”,并于2013年初获得国家专利,

初步形成了以“独一味”牙膏为代表的系列口腔类产品。截止2015年底，公司陆续推出了以“抑制牙龈斑、减轻牙龈炎、修复口腔黏膜”为主的功效型牙膏，并辅以高端雪莲花等藏系列，山藿香等精制中药系列，过敏、去渍等基础专业系列牙膏，以及以进口“竹炭”为主的牙刷等口腔产品，从而全面倡导“提升口腔免疫，养护口腔健康”的宗旨，更好的服务于消费者。

4、保健品

公司立足于“大健康”产业，秉承“纯粹精华，天然养生”的健康理念，公司通过精选原料、先进工艺、全效配方，成功推出“吉珍雪蛤”、“吉珍蓝莓”、“吉珍鹿胎”三大系列多个品规的保健品，并获得国家食品药品监督管理局认证，公司保健品在改善体质，提高免疫力，促进人体新陈代谢，延缓衰老和强身健体等方面具有良好的保健作用。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

医疗服务作为人民生活健康基本需求，具有明显的刚性需求特征，随着我国人口老龄化的加速，居民收入的持续增长，国家医改不断深入，行业政策陆续出台，加之二胎政策的全面开放和政府投入逐年增加，我国医疗服务行业仍处于加速发展期。

1、人口老龄化加速及居民收入的持续增长

随着我国人口老龄化的加速到来及人们生活水平的不断提高，我国医疗服务水平与人民需求之间的矛盾进一步突出。2015年我国60岁以上的老年人口已达到2.2亿人，占总人口的16%左右（数据来源：国家卫生与计划生育委员会），并呈现加速增长趋势，庞大且快速增长的老年人群，加之慢性病的高发态势，对我国医疗服务的需求及服务水平均提出了更高的要求。人民收入的持续增长，生活水平相应提高，人民医疗保健需求进一步显现，并对医疗服务提出了个性化、多元化等新要求，给我国医疗服务行业，特别是民营医疗服务机构的持续快速发展提供坚实的基础。

2、医疗政策陆续出台，促进行业健康规范发展

2015年，国家医改向纵深推进，报告期内相继出台了药品集中采购、取消政府定价、县级公立医院综合改革、促进社会办医、全面实施城乡居民大病保险、分级诊疗、开放二胎等政策，为医疗行业发展指明了方向。国家政策大力鼓励社会力量参与公立医院改制重组，发展专业性医院管理集团，有效促进了我国医疗服务行业的健康规范发展，为民营医疗提供了更加广阔的发展空间。

3、政府财政投入逐年加大，但与国际水平差距明显

随着国民经济的发展以及政府对医疗卫生事业的重视，我国公共卫生体系和医疗服务体系不断完善，全国卫生总费用持续增长，2015年，政府卫生费用支出11916亿元，同比增长17.1%；政府投入虽连续多年保持高速增长，但我国卫生总费用支出占GDP比重及政府支出占卫生总费用比重与国际水平相比，仍处于较低水平，我国医疗服务行业仍有较大的发展空间。

（三）报告期内主要的业务驱动因素

1、外延式并购凸显，主营业务收入较快增长

报告期内，公司坚持“药品制造+医疗服务”双轮驱动战略，加大对医疗服务标的的并购力度；2015年先后完成瓦三医院、盱眙医院、杰傲湃思、福源医院等医疗服务机构的并购整合，公司医疗服务规模进一步扩大，学科建设不断完善，基本实现了以肿瘤诊疗、高端妇产为重点的“大专科、强综合”的阶段性产业布局，医疗服务板块营业收入增长明显。

2、加强资源整合，精细化管理，布局精准医疗，提升医院综合诊治能力

公司在不断加强医疗服务机构并购的同时，充分发挥各医院优势，稳步推进医院之间的资源整合，积极推进与高校、大型公立医院合作，搭建医疗信息平台及移动医疗APP，实现资源、信息共享。布局精准医疗，大力发展基因检测、质子治疗、靶向治疗等先进肿瘤诊疗技术，并在旗下医院的逐步推广。加强精细化管理，优化业务流程，提高运营效率，改善就医环境，进一步提升医院综合诊治能力。

3、医药、日化、保健品稳定向好

药品制造方面：面对国家招标降价、控制药占比等不利因素，公司进一步提升精细化管理水平，推进OTC药房销售渠道建设，扩大市场覆盖，全年药品销售保持稳定。日化领域：2015年，公司进一步丰富独一味牙膏品种系列，产品结构更趋合理，加大市场开拓力度，华东、西南地区大中型卖场快速推进，线上销售成绩斐然。保健品领域：2015年公司继续加大保健品渠道建设，蓝莓已成功拓展医院、OTC药房等渠道，雪蛤北上广深等一线城市建立多家直营店，未来公司保健品业务将继续扩大产能和强化渠道建设，以满足市场需求。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司相继收购了盱眙医院 100% 股权、瓦三医院 100% 股权并成功控股福源医院、杰傲湃思，同时新设全资子公司泸州恒康医疗管理有限公司、恒康医疗集团重庆医疗投资有限公司、爱贝尔妇产医院等医疗机构。
固定资产	报告期增加 837,055,743.18 元，主要是本年新收购瓦三医院、盱眙医院、广安医院等单位，固定资产增加。
在建工程	报告期增加 249,164,950.21 元，主要是本年赣西肿瘤医院、大连肿瘤医院等在建工程增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司立足于“大健康”产业，依托灵活的融资平台、高端技术团队、多项医药专利技术综合优势，通过内生式增长和外延式并购并举，大力拓展以肿瘤诊疗、高端妇产为代表医疗服务产业，并完善从肿瘤筛查、诊断到肿瘤质子治疗、靶向治疗及术后康复等领域的科学布局，实现公司在医疗服务领域的核心竞争力。

1、行业优势

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

2、品牌优势

公司医疗服务坚持“大专科、强综合”理念，不断通过技术、人才、资金的投入，将下属医院打造为所属地区具有明显优势医疗服务机构，并形成自有优势品牌。公司全资的瓦三医院作为“2015中国医院竞争力·非公立医院100强”医院，其神经内科、神经外科、骨外科为大连市二级重点发展学科，多次荣获“省部级科技成果奖”、“辽宁省科技成果奖”；辽渔医院之妇产科、骨科为大连市二级医院重点专科，并曾获“国家优秀成果奖”及“大连市科技进步奖”；赣西医院在湘东地区具有重要影响力；盱眙医院妇产科、眼科、肝病科、肝肠科、心血管病科、泌尿外科为盱眙七大优势科室，蓬溪医院中西医骨科、糖尿病专科、泌尿外科及针灸推拿康复科为当地强势科室。

3、管理优势

公司管理遵循“扁平化”的设计原则，采取项目责任制，根据公司发展需要，总部设立了若干个项目运营管理中心，明确各级职责，强化公司执行力；公司各医院、各子公司在“项目制”下，采取集团化、专业化、标准化、精细化管理，充分发挥专业化优势，进一步提升管理效率。组织架构上，公司根据所属医院所在的不同区域设置区域医院管理事业部（医院管理公司），负责对区域内医院的直接管理，并实行董事会领导下的院长负责制，针对各医院的实际情况采取不同的考核激励模式，充分调动医护人员的积极性。此外，公司狠抓节能降耗、控制成本，集中择优采购原辅料、药品，不断实现工艺、技术创新。

4、产品优势

公司专注于药品生产近二十载，形成了以“独一味”品牌为核心的系列中成药、化药及生物大分子药物，其中“独一味胶囊”收载于国家药典（2010年修订版），为全国独家品种、中成药优质优价产品、国家医保目录品种，具有独特疗效、安全性高、治疗成本低的优势。

5、技术优势

公司把握国际肿瘤诊疗先进技术，大力拓展以肿瘤基因检测、靶向治疗、质子治疗为代表的精准医疗领域，加强与知名高校、大型公立医院之间的强强合作，实现技术、人才的优势互补，加快质子治疗中心在全国的布局，提升公司核心竞争力。

6、研发专利优势

公司长期致力于研发具有自主知识产权的现代中药品种，生产产品属国家级新药且全部拥有自主知识产权，截止2015年年底，已经拥有17件发明专利证书。并持续推进独一味巴布膏、独二味胶囊、小儿止泻凝胶膏、小儿止泻凝胶膏等新药及多个牙膏、保健品的研发工作。公司全资子公司康县独一味生物制药有限公司合作完成了“藏药现代化与独一味新药创制、资源保护及产业化示范”项目，在2015年度国家科学技术奖励大会上荣获“2015年度国家科学技术进步二等奖”。

7、营销优势

公司近十年来一直致力于专业化学术推广体系的建设，吸引和培养了一批具有丰富营销经验的专业人才，形成了一支稳定、进取、专业的销售队伍。通过这支专业化的营销队伍，提升产品的学术地位，扩大产品品牌影响力。公司营销定位准确、资源整合有效、产品优势明显、市场潜力巨大，终端客户群的数量稳定增长。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，公司管理层坚决落实董事会制定的“药品制造+医疗服务”双轮驱动战略，顺应国家医疗改革趋势及行业发展特点，充分发挥公司在医疗服务领域丰富的投资管理经验，通过内生增长与外延并购并举，不断提升内部管理水平，完善产业结构，扩大医疗服务规模，提升医疗服务质量，基本实现了公司战略转型目标。

对内通过调整组织架构，实行项目责任制，加强精细化管理，优化业务流程，加大创新与研发，强化生产经营与质量管理，加强人才梯队建设，完善薪酬考核，构建企业文化等一系列行之有效的措施，公司管理效率、服务质量、成本控制、新药研发等方面均大幅度提升。对外公司圆满完成非公开发行，加快了以医院并购为核心的外延式发展；报告期内，公司先后完成瓦三医院、盱眙医院、杰傲湃思、福源医院的并购整合，并持续推进崇州二院等标的的收购工作；同时公司自主筹建的赣西肿瘤医院、大连国际肿瘤医院、大连北方护理医院、绵阳爱贝尔妇产医院已进入施工阶段。报告期内，公司还加强了与知名院校、大型公立医院之间的强强合作，实现优势互补，公司先后与成都中医药大学、河南省肿瘤医院、大连医科大学附属第二医院就共同建设质子治疗中心达成合作意向。公司把握肿瘤诊疗前沿技术，2015年完成了杰傲湃思、上海圣拓等公司的收购或设立，实现了向肿瘤基因检测、质子治疗、靶向治疗等先进精准治疗领域的快速进军；目前基本实现了以“肿瘤诊疗、高端妇产”为重点的大专科、强综合的阶段性产业布局。

2015年度实现营业收入118,172.82万元，同比增长72.35%，利润总额40,054.02万元，同比增长37.96%，实现归属于上市公司股东的净利润为32,362.63万元，同比增长25.76%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,181,728,223.15	100%	685,657,650.19	100%	72.35%
分行业					
工业收入	508,706,732.89	43.05%	504,140,280.19	73.53%	0.91%
服务业收入	673,021,490.26	56.95%	181,517,370.00	26.47%	270.78%
分产品					
药品收入	309,740,326.75	26.21%	349,186,245.95	50.93%	-11.30%
中药饮片	57,993,590.07	4.91%	80,590,708.76	11.75%	-28.04%
医疗收入	663,726,054.24	56.17%	130,191,125.91	18.99%	409.81%
其他收入	150,268,252.09	12.72%	125,689,569.57	18.33%	19.56%
分地区					
东北	399,127,873.24	33.77%	41,416,125.20	6.04%	863.70%
华北	7,898,442.07	0.67%	7,605,432.22	1.11%	3.85%
华东	253,606,113.97	21.46%	86,984,996.19	12.69%	191.55%
华南	41,550,051.12	3.52%	42,715,331.11	6.23%	-2.73%
华中	58,838,054.56	4.98%	61,354,719.76	8.95%	-4.10%
西北	40,629,229.78	3.44%	42,022,021.04	6.13%	-3.31%
西南	352,753,768.86	29.85%	375,799,844.23	54.81%	-6.13%
直辖市	27,324,689.55	2.31%	27,759,180.44	4.05%	-1.57%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业收入	508,706,732.89	179,491,535.24	64.72%	0.91%	-7.34%	3.14%
服务业收入	673,021,490.26	448,779,622.77	33.32%	270.78%	457.07%	-22.30%
分产品						
药品收入	309,740,326.75	113,850,471.92	63.24%	-11.30%	-13.45%	0.91%
医疗收入	663,726,054.24	446,792,403.10	32.68%	409.81%	519.47%	-11.92%
其他收入	150,268,252.09	29,311,489.94	80.49%	19.56%	48.67%	-3.82%

分地区						
东北	399,127,873.24	251,207,710.97	37.06%	863.70%	2,006.67%	-34.15%
华东	253,606,113.97	191,755,725.42	24.39%	191.55%	446.74%	-35.29%
西南	352,753,768.86	129,958,419.47	63.16%	8.72%	-0.91%	3.58%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业产品成本	原材料	129,903,197.65	72.37%	139,358,245.72	71.94%	-6.78%
工业产品成本	直接人工	7,470,407.61	4.16%	9,298,298.30	4.80%	-19.66%
医疗服务业成本	原材料	138,973,140.30	30.97%	41,247,380.75	51.20%	236.93%
医疗服务业成本	直接人工	135,867,220.56	30.27%	22,138,242.63	27.48%	513.72%

说明

报告期新收购大型综合医院瓦三医院、盱眙医院，医疗收入大幅增长，原材料、直接人工支出大幅增长。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、报告期公司合并范围新增瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司、广安福源医院有限责任公司、杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司、大连德昌药业有限公司、大连辽渔医院、四川恒康源医药贸易有限公司、萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司、泸州恒康医疗管理有限公司、恒康医疗集团重庆有限公司共10家公司。

2、报告期公司合并范围减少转让股权的邛崃福利医院有限公司、德阳美好明天医院有限公司2家公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	89,660,424.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.59%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	24,154,051.28	2.04%
2	客户 B	20,335,424.96	1.72%
3	客户 C	18,666,495.73	1.58%
4	客户 D	13,679,980.51	1.16%
5	客户 E	12,824,471.79	1.09%
合计	--	89,660,424.27	7.59%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	36,135,272.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.13%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	11,553,701.66	2.28%
2	供应商 B	7,664,285.08	1.51%
3	供应商 C	6,289,774.16	1.24%
4	供应商 D	5,652,170.00	1.12%
5	供应商 E	4,975,342.00	0.98%
合计	--	36,135,272.90	7.13%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,344,567.24	9,115,014.76	57.37%	报告期合并范围增加
管理费用	109,497,309.02	71,221,117.23	53.74%	报告期合并范围增加
财务费用	28,597,397.18	23,897,903.48	19.66%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一向重视新药研发工作，2015年，公司研发投入金额为1459.03万元，主要应用于独一味巴布膏的开发、独二味胶囊Ⅱ期临床研究、独二味胶囊三期临床研究、小儿止泻凝胶膏Ⅱb期临床研究、小儿止泻凝胶膏（巴布膏）Ⅱ期临床研究等新药物的开发和临床研究。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	75	39	92.31%
研发人员数量占比	1.63%	1.88%	-0.25%
研发投入金额（元）	14,590,306.72	8,802,100.00	65.76%
研发投入占营业收入比例	1.23%	1.28%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	6,860,000.00	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	47.02%	0.00%	47.02%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

独二味胶囊骨科三期临床研究费、独一味巴布膏、独二味妇科二期临床研究、小儿止泻凝胶膏Ⅱb期临床研究、小儿止泻凝胶膏（巴布膏）Ⅱ期临床研究本报告期确认资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,099,090,638.86	612,750,609.87	79.37%
经营活动现金流出小计	880,068,735.14	419,396,915.34	109.84%
经营活动产生的现金流量净额	219,021,903.72	193,353,694.53	13.28%
投资活动现金流入小计	16,607,825.89	22,405.00	74,025.53%
投资活动现金流出小计	1,237,611,194.22	420,658,248.62	194.21%
投资活动产生的现金流量净额	-1,221,003,368.33	-420,635,843.62	182.71%
筹资活动现金流入小计	3,242,141,555.00	650,306,220.00	398.56%

筹资活动现金流出小计	1,421,645,800.48	342,032,248.37	315.65%
筹资活动产生的现金流量净额	1,820,495,754.52	308,273,971.63	490.54%
现金及现金等价物净增加额	818,514,289.91	80,991,822.54	910.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，现金流变动较大的项目如下：

经营活动现金流入增加较大，主要是报告期合并范围新增瓦三医院、盱眙医院等所致。

经营活动现金流出增加较大，主要为新并入瓦三、盱眙等医院经营支出增加所致

投资活动现金流入增加较大，主要是本年转让邗崮医院和德阳医院股权所致。

投资活动现金流出增加较大，主要是报告期肿瘤医院建设及对外投资增加所致。

筹资活动现金流入增加较大，主要是报告期公司完成了定向增发增加所致。

筹资活动现金流出增加较大，主要是本公司募集资金偿还银行贷款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	1,015,310,361.87	21.24%	193,416,071.96	10.23%	11.01%	报告期新增募集资金。
应收账款	575,239,979.60	12.03%	381,241,950.27	20.16%	-8.13%	报告期医疗收入增加，应收款帐期缩短。
存货	124,558,432.31	2.61%	98,971,985.61	5.23%	-2.62%	报告期内医疗资产增加，存货占比下降。
长期股权投资	289,940.78	0.01%	127,804,100.00	6.76%	-6.75%	报告期大连辽渔医院纳入合并范围。
固定资产	1,114,610,875.30	23.32%	277,555,132.12	14.67%	8.65%	报告期新增加多家合并范围内公司，固定资产增加。
在建工程	257,335,959.32	5.38%	8,171,009.11	0.43%	4.95%	报告期新增加赣西肿瘤医院等在建工程。
短期借款	119,800,000.00	2.51%	476,000,000.00	25.17%	-22.66%	报告期完成定向增发，银行借款减少。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,211,068,200.02	394,916,488.48	206.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
瓦房店第三医院有限责任公司	医疗服务	收购	718,250,000.00	100.00%	瓦房店第三医院100%股权交易价格合计为71825万元，其中50277.5万元为公司通过非公开发行募集资金给付，21547.5万元	—	长期	医疗服务	股权产权已完成过户	91,300,000.00	96,256,734.14	否	2015年12月11日	具体内容详见公司2015年12月11日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购瓦房店第三医院有限责任公司30%股权的说

					由公司 自有资金 给付									明》公 告编 号： 2015-17 0
合计	--	--	718,25 0,000.0 0	--	--	--	--	--	--	91,300 ,000.0 0	96,256,7 34.14	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2015 年	非公开发 行	261,782.33	197,127.73	197,127.73	32,100	32,100	12.26%	64,654.6	尚未使用的 募集资金均 将用于募 投项目或 按规定程 序变更后的 项目,资金 全部按规 定存放于 募投专户。	0
合计	--	261,782.33	197,127.73	197,127.73	32,100	32,100	12.26%	64,654.6	--	0
募集资金总体使用情况说明										

本次非公开发行募集资金总额 264,931 万元，募集资金净额为 261,782.33 万元，报告期募投项目投入金额为 197,127.73 万元，累计投入募投项目金额为 197,127.73 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
收购瓦房店第三医院70%股权	否	50,277.5	50,277.5	50,277.5	50,277.5	100.00%	2015年12月31日	9,625.67	是	否
恒康医疗大连国际肿瘤医院项目	否	35,047	35,047	1,783.72	1,783.72	5.09%	2017年12月31日	0	否	否
恒康医疗大连北方护理院建设项目	否	15,470	15,470	811.28	811.28	5.24%	2017年12月31日	0	否	否
瓦房店第三医院南区楼改造项目	否	8,405	8,405	8,405	8,405	100.00%	2015年12月31日	0	否	否
萍乡赣西肿瘤医院建设项目	是	32,100	32,100	26,682.57	26,682.57	83.12%	2016年12月31日	0	否	否
萍乡市赣西医院有限公司整体改造项目	否	11,797	11,797					0	否	是
归还银行贷款及补充流动资金	否	111,834.5	109,167.66	109,167.66	109,167.66	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	264,931	262,264.16	197,127.73	197,127.73	--	--	9,625.67	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	264,931	262,264.16	197,127.73	197,127.73	--	--	9,625.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									

项目可行性发生重大变化的情况说明	根据募集资金使用投资计划，公司已在萍乡市安源区公园中路 201 号新建募投项目萍乡赣西肿瘤医院（“赣西肿瘤医院”），赣西肿瘤医院属于“大专科小综合”型二甲医院；萍乡市赣西医院有限公司（“赣西医院”）座落于萍乡市湘东区峡山口，赣西医院与肿瘤医院同处于萍乡市，肿瘤医院投入运营后能够与赣西医院形成相互补充的作用，公司认为对赣西医院进行整体改造的必要性已大大降低。为提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，根据募集资金投资项目的实际情况及公司并购进展等因素，2016 年 1 月 20 日经公司谨慎研究，为适应市场环境的变化、进一步提升公司竞争力和盈利能力，公司终止“萍乡市赣西医院有限公司整体改造项目”，并将相关募集资金变更为支付公司收购崇州二院 70% 股权的对价。上述变更已经公司第四届董事会第四次会议决议通过，独立董事、监事和保荐机构均出具了无异议意见，尚需经公司股东大会审议通过。
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	适用 报告期内发生 经公司第三届董事会第五十四次会议及 2015 年第七次临时股东大会审议通过，萍乡赣西肿瘤医院建设项目实施方式变更为向赣西医院提供三年期无息借款由其实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第四十次会议通过《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 52,634.29 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，该笔资金除“赣西医院整体改造项目”自筹资金投资 110.28 万元尚未置换外，其余预先已投入项目的自筹资金 52,524.01 万元已全部置换。
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	尚未使用的募集资金均将用于募投项目或按规定程序变更后的项目，资金全部按规定存放于募投专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
李聂辉、王健忠、张继斌	邳崧医院	2015年04月23日	6,000	0	出售该公司股权后,公司合并报表范围变更,通过剥离盈利能力较低的资产,可降低公司财务及管理成本,优化公司资产结构,提高资产效能		协议定价	否	——	是	按计划如期实施	2015年04月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于全资子公司股权转让的公告》(公告编号:2015-036);《关于全资子公司股权转让相关事项的补充公告》(公

													告编号：2015-037)
王健忠、李聂辉	德阳医院	2015年04月27日	1,500	0	出售该公司股权后，公司合并报表范围变更，转让该公司股权符合公司未来以“高端肿瘤医院及妇幼医院”为特色的发展战略方向，不会对公司经营管理产生不利影响	协议定价	否	——	是	按计划如期实施	2015年04月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司股权转让的公告》（公告编号：2015-036）；《关于全资子公司股权转让相关事项的补充公告》（公告编号：2015-037）	

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川永道医疗投资管理有限公司	子公司	医疗投资管理；企业管理服务；销售	10,000,000.00	190,762,681.24	36,957,886.79	17,434,393.97	15,853,146.34	19,607,683.45
康县独一味生物制药有限公司	子公司	片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬（软）胶囊剂、	200,000,000.00	657,874,855.89	364,099,967.10	279,429,513.57	153,583,943.15	130,429,310.01

		口服液等生产医疗投资管理						
萍乡市赣西医院	子公司	综合医疗服务	18,750,000.00	403,225,165.96	103,283,585.50	100,646,643.13	30,101,194.81	22,555,540.38
盱眙恒山中医医院有限公司	子公司	综合医疗服务	202,536,500.00	334,864,930.28	12,223,182.30	132,760,245.62	10,449,336.96	19,842,336.45
瓦房店第三医院有限责任公司	子公司	综合医疗服务	689,220,000.00	789,158,784.83	353,112,534.31	371,989,858.29	96,256,734.14	78,433,775.04
白山市三宝堂生物科技有限公司	子公司	吉珍系列保健产品的研发、生产及销售	9,000,000.00	126,703,871.59	106,174,179.62	83,566,500.55	63,332,523.54	46,262,361.09

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
邛崃福利医院有限公司	出售	对公司生产经营及业绩无重大影响
德阳美好明天医院有限公司	出售	对公司生产经营及业绩无重大影响
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	投资设立	完善公司产业布局，提升公司在肿瘤领域的核心竞争力
泸州恒康医疗管理有限公司	投资设立	完善公司产业布局，有利于加快公司在当地的医疗服务领域的并购整合
恒康医疗集团重庆有限公司	投资设立	完善公司产业布局，有利于加快公司在当地的医疗服务领域的并购整合
瓦房店第三医院有限责任公司	收购	提升公司在医疗服务产业的整体实力和市场竞争优势
盱眙恒山中医医院有限公司	收购	提升公司在医疗服务产业的整体实力和市场竞争优势
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	收购	完善公司在精准医疗领域的布局，提升公司在医疗服务产业的整体实力和市场竞争优势
广安福源医院有限责任公司	收购	提升公司在医疗服务产业的整体实力和市场竞争优势
大连德昌药业有限公司	收购	完善公司产业布局，利用集中采购优势降低成本，增加利润
四川恒康源医药贸易有限公司	收购	完善公司产业布局，利用集中采购优势降低成本，增加利润

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

我国医疗卫生事业经过长期发展，已形成了包括公立医院、社会办医院、基层医疗卫生机构、专业公共卫生机构等组成的覆盖城乡的医疗卫生服务体系。但医疗卫生资源总量不足、质量不高、结构与布局不合理、服务体系碎片化、公立医院改革仍然不到位等问题依然突出，人民“看病难、看病贵”问题仍未得到有效缓解。随着城镇化率不断提高、人口老龄化的加速、医疗保障制度逐步完善，保障水平不断提高，医疗服务需求将进一步释放，医疗卫生资源供给约束与卫生需求之间的矛盾将持续存在。

2016年为“十三五”规划的开局之年，健康中国建设的积极推进，全面深化医药卫生体制改革、健全全民医疗保障体系、完善医疗服务体系、全面建立分级诊疗制度、实施慢性病综合防控战略等一系列医疗卫生政策的实施落地，我国医疗卫生事业将朝着健康、多元发展，逐步满足人民对基本医疗服务之需求。社会办医作为我国医疗卫生服务体系不可或缺的重要组成部分，是满足人民群众多层次、多元化、个性化医疗服务需求的有效途径，也是健康中国建设的应有之义。

（二）公司发展规划

公司将顺应我国医疗卫生改革步伐，积极参与社会办医建设，专注于人民健康事业，自2013年启动战略转型以来，逐步加大了医疗服务领域的投入，目前形成了以医疗服务、药品制造为核心，并辅以日化、保健品的“医疗服务+药品制造”的双轮驱动战略。未来公司将继续顺势而为，积极参与到健康中国的建设之中，加大对以肿瘤诊疗、高端妇产为重点的医疗服务领域投入，为社会、为人民提供更多、更优质的医疗服务。

（三）2016年经营计划

2016年是落实公司发展战略规划的关键性一年，面临着诸多挑战和机遇，公司管理层全面落实董事会的各项决策，抓住行业发展机会，实施精细化管理，加大对外投资、整合，提升公司核心竞争力。

2016年工作主要从以下几个方面落实：

- 1、提升工作执行力。公司管理层将根据董事会决策，明确工作目标，以结果为导向，重落实抓考核，做好财务预算、费用管控、绩效管理、激励政策，最大程度调动员工积极性，提升公司整体执行力。
- 2、加快收购步伐，做好投前投后管理。2016年公司将顺应国家医疗卫生事业的改革趋势，继续加大医疗服务机构的收购与建设，并加强投前调查研究，降低潜在风险，强化投后管理整合、人才引进、学科建设，最大程度的发挥规模效应与协同效应，提高医院自有品牌。
- 3、加强内控，保证公司稳健发展。2016年，公司要紧紧围绕“制度管人，流程管事”的管理理念，继续加强内部控制建设，并根据最新法律法规及公司发展实际及时修订内控制度，紧抓落实、注重细节、防微杜渐、规范运作，筑牢公司稳健发展根基。

4、加强人力资源管理，提高企业核心竞争力。随着公司规模的不不断扩大，医疗科技的日新月异，公司将加快高技术人才引进及人才梯队建设，把握国际医学前沿，强化公司以“肿瘤诊疗、高端妇产”为重点的学科建设，提升公司核心竞争力。

5、加强企业文化建设，打造公司软实力。共同的理念、相同的目标、强大的执行力将在全体恒康人身上打上独特的文化印记，公司上下将建立起统一的行为规范及高效的工作流程，形成拥有恒康特色的积极向上、奋发有为的企业文化，为公司发展提供源源不断的软实力。

6、强化项目制的绩效考核体系。2015年公司制定了合理的绩效奖励方案，对销售类部门、投资类部门、职能类部门、投后管理类部门、医院类分别制定了不同的绩效考核标准，2016年公司将深化项目制运作机制及考核机制，通过强化项目制考核制度，激发企业内在活力，调动员工工作的主动性、积极性与创造性，实现企业与员工的共同发展。

（四）可能面临的风险

1、医疗服务风险

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

2、研发风险

公司制定了“双轮驱动”战略规划，坚持以药品制造与医疗服务并重的发展策略，因此，公司非常重视新医药产品的研发。但随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提升，以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

3、人力资源风险

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

4、政策风险

社会资本举办医疗机构是我国医疗卫生改革的核心内容之一，近年来国务院和国家相关部门陆续颁布了一系列医疗机构改革的指导意见和发展规划，鼓励和支持社会资本举办医疗机构。但随着社会的发展，医疗机构改革的相关政策可能发生调整，均可能对本公司经营带来一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 03 月 11 日	实地调研	机构	此次调研的有关情况详见公司于 2015 年 03 月 12 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2015 年 3 月 11 日投资者关系活动记录表》。
2015 年 09 月 13 日	实地调研	其他	此次调研的有关情况详见公司于 2015 年 09 月 16 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2015 年 9 月 13 日投资者关系活动记录表》。
2015 年 09 月 14 日	实地调研	机构	此次调研的有关情况详见公司于 2015 年 09 月 16 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2015 年 9 月 14 日投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2015 半年度利润分配实施情况：2015 年 9 月 10 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《2015 年半年度资本公积金转增股本的预案》，以截止 2015 年 6 月 30 日公司总股本为基数，以资本公积金每 10 股转增 15 股，不送红股、不进行现金分红，2015 年 10 月 28 日，公司实施该方案，股本总数变更为 189,126.03 万股。

2014 年度利润分配实施情况：根据《公司章程》第一百五十六条：公司执行的利润分配政策，在当年盈利的条件下，且在可预见的未来一定时期内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司应每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的合并报表中归属于上市公司股东的净利润的百分之十。2014 年度，公司陆续完成了邛崃医院、辽渔医院、赣西医院的股权收购工作，目前公司医疗服务产业仍处于高速发展期，预期 2015 年度相关业务对流动资金有进一步需求，因此公司 2014 年度不派发现金红利、红股及不以公积金转增股本。

2013 年度利润分配实施情况：2014 年 2 月 18 日公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年年度权益分配方案》，以现有股本 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。2014 年 2 月 28 日，公司实施了该方案，股本增加至 61,664.68 万股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	323,626,317.65	0.00%	0.00	
2014 年	0.00	257,332,861.50	0.00%	0.00	
2013 年	44,046,200.00	169,827,048.01	25.94%	0.00	

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股	公司未分配利润的用途和使用计划
--------------------------------	-----------------

现金红利分配预案的原因	
公司在可预见的未来一定时期内存在重大投资或现金支出计划，进行现金分红将可能导致公司现金流无法满足公司经营或投资需要。	现阶段，公司正处于战略转型升级的重要时期，需要大额资金为公司战略转型升级提供支撑。2015 年度，公司陆续完成了瓦三医院、盱眙医院、福源医院等股权收购工作，目前公司正积极推进崇州二院及其他医疗服务标的的收购工作，以及医院设备技术升级、床位改造和信息化建设，和公司日化保健品之市场开拓。根据公司发展战略规划，预计 2016 年度在医疗服务板块投资并购、医院改扩建和日化保健品市场开拓仍将有重大现金需求。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	阙文彬	其他承诺	1、不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定情况，不会以自己或他人的名义，通过直接或间接的方式向本次认购对象提供任何形式的财务资助或者补偿 2、不会以自己或者他人名义，通过直接或间接的方式参与认购长安平安富贵恒康医疗资产管理计划的份额或产品，如有违反，所得收益全部归上市公司。3、已充分知悉并将严格遵守《证券法》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规关于股份变动管理的规定，不会发生短线交易、内幕交易和配合减持操作股价等违法违规行为。	2015 年 06 月 05 日		严格履行
	阙文彬	避免同业竞争的承诺	1、本人及本人控制的其他企业均未从事任何与恒康医疗构成直接或间接竞争的经营业务或者活动。2、本人将不会投资任何与恒康医疗的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并	2014 年 09 月 03 日		严格履行

		<p>将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与恒康医疗的生产、经营相竞争的任何活动 3、本人将不利用对恒康医疗的控制关系进行损害恒康医疗及恒康医疗其他股东权益的经营活动。4、如恒康医疗未来进一步拓展业务范围，本人及/或本人控制的其他企业与恒康医疗拓展后的业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合恒康医疗利益的方式退出该等竞争，措施包括但不限于：</p> <p>(1)停止经营构成或可能构成竞争的业务。(2)将竞争的业务转让给无关联的第三方(3)将相竞争的业务纳入恒康医疗经营。5、本人确认，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人控制的除恒康医疗外的其他企业签署的。6、本人确认本承诺函旨在保障恒康医疗全体股东之权益而做出。7、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。8、如因本人违反本承诺而给恒康医疗造成损失的，本人愿意全额赔偿恒康医疗因此遭受的所有损失。</p>				
	四川产业振兴发展投资基金有限公司;长安基金管理有限公司;云南能源金融控股有限公司;喀什思山股权投资合伙企业(有限合伙);新余恒道资产管理中心(有限合伙);宋丽华	股份限售承诺	1、本次认购股份自上市之日起三十六个月内不进行转让，并申请股份锁定。2、股份锁定期满减持股份时，将遵守相关法律法规	2015年06月05日	三十六个月	严格履行
	恒康医疗集团股份	其他承诺	1、公司全体董事承诺本次非公开发行股票申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别	2015年06月05日		严格履行

	有限公司		和连带法律责任。2、公司非公开发行募集资金将严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，审慎选择商业银行并开设募集资金专项账户，募集资金将存放于董事会决定的专户集中管理，专户不得存放非募集资金或用作其他用途；同时公司将按照信息披露的募集资金投向和股东大会、董事会决议及审批程序使用募集资金。			
	宋丽华、瓦房店第三医院全体自然人股东	业绩承诺及补偿安排	瓦房店第三医院全体自然人股东已单独及共同地向恒康医疗作出如下业绩承诺瓦房店第三医院 2015 年度至 2017 年度（“业绩承诺期”），每年度利润总额的增长幅度不得低于 10%，即以 2014 年度的 8,300.00 万元为基准，2015 年度、2016 年度、2017 年度分别实现利润总额不低于人民币 9130.00 万元、10043.00 万元、11047.30 万元。	2014 年 08 月 20 日	3 年	严格履行
	宋丽华	其他承诺	宋丽华以现金方式参与认购恒康医疗集团股份有限公司 2014 年度非公开发行股票，认购金额为人民币 210,000,000 元，本人承诺：1、认购系本人真实意思表示，不存在接受他人委托投资的情形。2、本人通过本次认购持有恒康医疗股份，不存在为他人代持的情形。	2015 年 01 月 30 日		严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

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
瓦三医院（利润总额）	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	9,130	9,625.67	不适用	2014 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

赣西医院	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	2,100	2,255.51	不适用	2014 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
恒康源药业	2014 年 10 月 01 日	2015 年 09 月 30 日	2,350	1,669.45	主要由于宏观经济疲软导致行业整体增速下降以及医保控费等政策不利因素的影响所致。	2013 年 11 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
蓬溪医院	2014 年 06 月 01 日	2015 年 05 月 31 日	2,200	1,832.64	由于药占比以及人均住院费用控制等因素的影响所致。	2013 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
资阳医院	2014 年 06 月 01 日	2015 年 05 月 31 日	650	234.13	当地开展体检业务的医院数量增加导致行业竞争加剧以及经济疲软导致市场萎缩所致。	2013 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、资阳健顺王体检医院有限公司

2013 年 6 月 6 日，本公司全资子公司永道医疗与四川健顺王投资管理有限责任公司签署了《关于资阳健顺王体检医院有限公司之股权转让协议书》，根据协议规定，永道医疗以人民币 2,500 万元受让资阳医院 100% 的股权。四川健顺王投资管理有限责任公司承诺：资阳医院自 2013 年 6 月 1 日至 2014 年 5 月 31 日的净利润不低于 600 万元、2014 年 6 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日的净利润不低于 650 万元、2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日的净利润不低于 700 万元；若无法实现该收益目标，其差额由四川健顺王投资管理有限责任公司向资阳医院以现金方式进行补偿。

2、蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司

2013 年 6 月 27 日，本公司全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司（“永道医疗”）与王健忠签署《关于蓬溪健顺王中医（骨科）医院有限责任公司之股权转让协议书》，根据协议规定，永道医疗以人民币 8,000 万元受让蓬溪医院 100% 的股权。王健忠承诺：蓬溪医院至 2014 年 5 月 31 日的净利润不低于 2,000 万元、2014 年 6 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日的净利润不低于 2,200 万元、2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日的净利润不低于 2,300 万元；若无法实现该收益目标，其差额由王健忠向蓬溪医院以现金方式进行补偿。

3、四川恒康源药业有限公司

2013 年 11 月 6 日，恒康医疗与李拓、李聂伟和曹作彬三人签署了《股权转让协议书》，恒康医疗以自有资金 1.01 亿元受让恒康源（原四川华济药业有限公司）100% 的股权。李拓、李聂伟和曹作彬共同承诺：恒康源药业自 2013 年 10 月 1 日起连续 36 个月内每 12 个月的净利润分别不低于 2,300 万元、2,350 万元和 2,400 万元；若无法实现该收益目标，其差额由受让方在转让价款中予以扣减，或者由转让方以现金方式进行补偿。

4、萍乡市赣西医院有限公司

2014 年 7 月 11 日，恒康医疗与江西康远投资股份有限公司（“康远投资”）、自然人陶明签署《关于萍乡市赣西医院有限公司之股权转让暨增资协议》，根据协议规定，恒康医疗以人民币 12,000 万元受让康远投资持有的赣西医院 75% 的股权，并通过增资最终取得赣西医院 80% 股权。根据协议约定，2014 年度、2015 年度、2016 年度，赣西医院的未分配利润全部归属并分配给恒康医疗，康远投资不享有分红的权利；陶明作为赣西医院的实际控制人向恒康医疗做出业绩承诺：赣西医院 2014 年度至 2016 年度实现净利润（归属于母公司所有的税后净利润）分别为 850 万元、2100 万元、2500 万元；如果赣西医院在 2014 年度至 2016 年度中，有任一年度未达到业绩承诺，康远投资和陶明需对恒康医疗做出现金补偿；康远投资及陶

明对前述现金补偿承担连带责任，恒康医疗有权要求康远投资以所持赣西医院 20% 的股权作为现金补偿的质押，有权要求陶明以持有康远投资的股份作为现金补偿的质押。现金补偿公式为：补偿金额=（当年承诺净利润-当年实际实现的净利润）/当年承诺净利润*投资人实际投资金额（投资人实际投资金额指股权转让价款和增资款总和 1.6 亿元）。

5、瓦房店第三人民医院有限责任公司

2014 年 8 月 20 日，恒康医疗集团股份有限公司（“恒康医疗”）与宋丽华等 44 名自然人签署了《恒康医疗集团股份有限公司与宋丽华等人关于瓦房店第三医院有限责任公司之股权转让协议》及《补充协议》，恒康医疗以人民币 50,277.50 万元收购由前述人员所持有的瓦三医院 70% 的股权；宋丽华等 44 名自然人单独及共同且不可撤销地向恒康医疗承诺：以 2014 年度的利润总额 8,300 万元为基准，2015 年度、2016 年度、2017 年度分别实现利润总额不低于 9,130 万元、10,043 万元和 11,047.30 万元。利润总额是指年度经审计合并报表中归属于母公司所有者的（以扣除非经常性损益后两者孰低）扣除企业所得税费之前的总利润额。如果瓦三医院在上述业绩承诺的任一年度未达到业绩目标，转让方应按照股权转让比例向恒康医疗做出现金补偿，现金补偿金额计算公式为：补偿金额=当年承诺利润总额-当年实际实现的利润总额。公司章程约定，自 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度的未分配利润全部归属并分配给恒康医疗，转让方不享有分红的权利。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、报告期公司合并范围新增瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司、广安福源医院有限责任公司、杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司、大连德昌药业有限公司、大连辽渔医院、四川恒康源医药贸易有限公司、萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司、泸州恒康医疗管理有限公司、恒康医疗集团重庆有限公司共 10 家公司。

2、报告期公司合并范围减少转让股权的邛崃福利医院有限公司、德阳美好明天医院有限公司 2 家公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志文 宫岩

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

报告期内，公司因重大资产购买事项，聘请广发证券股份有限公司为本次重组独立财务顾问，期间根据项目进展情况，支付财务顾问费30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2013年3月8日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及授予数量的议案》、公司第三届监事会第四次会议审议通过了《关于核实公司限制性股票激励计划激励对象名单的议案》，激励对象调整为82人，

限制性股票授予数量调整为1082.2万股。2013年3月26日，公司完成了限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记手续。本次限制性股票登记完成后，公司股份总数由原来的429,640,000股增加至440,462,000股。

2014年3月25日，公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，激励计划设定的第一期解锁期解锁条件业已成就，同意78名符合条件的激励对象在第一期解锁期解锁，解锁数量为4,423,440股；同时，因5名激励对象不符合激励条件，同意公司回购注销已授予的部分限制性股票，回购注销股份数317,800股。回购注销部分股份已于5月23日完成，公司注册资本由616,646,800.00元减少到616,329,000.00元。

根据股权激励计划相关条款，若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。若下一年仍未达到解锁条件，公司有权不予解锁并回购注销部分股票。根据公司2014年度《审计报告》、2015年度《审计报告》，2014年、2015年相关财务指标未达到股权激励计划要求的解锁条件，因此根据公司股权激励计划，公司应将第二期、第三期获授未解锁的限制性股票全部予以回购注销。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
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
康县独一味生物制药有限公司	2014年10月08日	8,000	2014年10月17日	8,000	连带责任保证	3年	是	否
康县独一味生物制药有限公司	2015年04月29日	20,000		0	连带责任保证		是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	28,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	28,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、再融资事项圆满完成

经中国证监会证监许可【2015】467号文“关于核准恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票的批复”核准，公司向六名特定对象非公开发行人民币普通股140,175,132股，发行价格18.90元/股。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2015】62030003号《验资报告》，本次发行募集资金总额2,649,310,000.00元，扣除发行费用31,486,674.71元，募集资金净额2,617,823,325.29元，本次发行新增股份已于2015年6月8日在深圳证券交易所上市。

2、重大资产重组持续推进

因筹划重大对外投资事项，公司股票2015年7月8日起停牌。经确认，该重大对外投资事项构成重大资产重组，公司于2015年7月22日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》。2016年1月20日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了公司重大资产重组相关议案，并于2016年1月22日披露了《重大资产购买报告书（草案）》等相关公告。本次重大资产重组尚需经公司股东大会审议通过。

3、启动发行公司债

为进一步拓宽公司融资渠道、满足公司资金需求、降低公司融资成本，根据《公司法》、《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律、法规的规定，并结合目前债券市场的分析、比较和公司资金需求情况，经公司第三届董事会第五十次会议和2015年第六次临时股东大会审议通过了公司拟公开发面值总额不超过人民币15亿公司债相关议案，目前正积极推进中。

4、圆满完成换届选举

公司第三届董事会任期于2015年12月28日届满，根据《公司法》、《中小企业版上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律法规的要求，公司进行了董事会换届改选，公司2015年第七次临时股东大会审议批准了第四届董事会，第四届董事会增补董事会成员2名，其中董事、独立董事各一名。

5、强化投后管理，维护公司权益

自2012年起，公司实施“药品制造+医疗服务”双轮驱动战略，陆续加大了以医院为代表的医疗服务标的的并购工作，其中瓦三医院、赣西医院、恒康源药业、蓬溪医院、资阳医院涉及交易对方利润承诺。报告期内，瓦三医院、赣西医院完成了协议约定业绩承诺，恒康源药业、蓬溪医院、资阳医院未完成业绩承诺，公司将根据协议扣减股权转让尾款及已指定专人催收并提起法律诉讼。

6、其他事项

2016年2月1日，公司及公司董事长、实际控制人阙文彬先生分别收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（沪证专调查字2016123号、沪证专调查字2016124号）。因公司信息披露涉嫌违反证券法律法规、公司控股股东及实际控制人阙文彬先生涉嫌违反证券法律法规，根据《证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司及阙文彬先生进行立案稽查。根据相关规则要求，公司分别于2016年2月3日、3月2日、4月1日发布了《关于立案稽查事项进展暨风险提示公告》，截止本报告披露日，尚未收到相关部门就上述立案稽查事项的结论性意见或决定，后续公司将根据该事项的进展情况严格履行信息披露义务。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2015年4月20日，经公司第三届董事会三十七次会议审议并通过，同意公司全资子公司永道医疗投资管理有限公司以人民币1500万元转让德阳美好明天医院有限公司100%股权，以人民币6000万元转让邛崃福利医院有限公司100%股权，本次转让相关情况详见登载于2015年4月21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《恒康医疗集团股份有限公司关于全资子公司股权转让的公告》（公告编号：2015-036）。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

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

（一）股东和债权人权益保护

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

（二）关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。

多年来，公司一直100%与员工签订劳动合同、100%参加社会保险，同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

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

（四）优质的医疗服务

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

（五）环境保护

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

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 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	13,292,389	2.16%	140,175,132		230,201,281	-1,026,755	369,349,658	382,642,047	20.23%
2、国有法人持股			60,000,000		90,000,000		150,000,000	150,000,000	7.93%
3、其他内资持股	13,292,389	2.16%	80,175,132		140,201,281	-1,026,755	219,349,658	232,642,047	12.30%
其中：境内法人持股			69,064,021		103,596,031		172,660,052	172,660,052	9.13%
境内自然人持股	13,292,389	2.16%	11,111,111		36,605,250	-1,026,755	46,689,606	59,981,995	3.17%
二、无限售条件股份	603,036,611	97.84%			904,554,917	1,026,755	905,581,672	1,508,618,283	79.77%
1、人民币普通股	603,036,611	97.84%			904,554,917	1,026,755	905,581,672	1,508,618,283	79.77%
三、股份总数	616,329,000	100.00%	140,175,132		1,134,756,198		1,274,931,330	1,891,260,330	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股份变更原因主要系报告期内公司向特定对象非公开发行股份及实施2015年半年度权益分派共同影响所致，具体情况如下：1、2015年3月27日，经中国证监会《关于核准恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】467号）核准，公司向特定对象非公开发行股票合计为140,175,132股A股股票，于2015年6月8日在深圳证券交易所发行上市，发行完成后，公司总股本由616,329,000股增加至756,504,132股。

2、报告期内，因部分高级管理人员变动，按照相关法律法规的要求，有限售条件股份数量有所变动，同年10月28日，公司实施了2015年半年度资本公积金转增股本方案，即以2015年6月30日，公司总股本756,504,132股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，权益分派实施完成后，公司总股本由756,504,132股增至1,891,260,330股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，前述股份变动业经公司2014年第五次临时股东大会及2015年第四次临时股东大会审议通过，具体内容参见登载于2014年9月6日及2015年9月11日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《恒康医疗集团股份有限公司2014年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-099）、《恒康医疗集团股份有限公司2015年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-122）；

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司非公开发行新增股份140,175,132股，总股本由616,329,000股增加至756,504,132股，新增股份于2015

年5月28日向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请登记，并于2015年6月8日在深圳证券交易所上市；

2、报告期内，2015年半年度权益分派实施完成，以截止2015年06月30日股份总数756,504,132股为基数，以资本公积金每10股转增15股，合计转增股本1,134,756,198股，股权登记日为10月27日，除权除息日10月28日，转增股份直接记入股东证券账户。

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

报告期内，公司非公开发行新增股本140,175,132股，以资本公积每10股转增15股新增股本1,134,756,198股，期末公司总股本为1,891,260,330股。上述股本变动导致公司2015年度每股收益以及2015年12月31日的每股净资产被摊薄。若按照变动之前的股本计算，公司2015年每股收益为0.5251元，2015年12月31日的每股净资产为6.0471元；按照变动之后的股本计算，公司2015年每股收益为0.1854元，2015年12月31日的每股净资产为1.9706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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川产业振兴发展投资基金有限公司	0	0	112,500,000	112,500,000	报告期内参与公司非公开发行股份，认购股份数量为 45,000,000 股，2015 年半年度公积金转增股本实施完成后，限售股份数量变更为 112,500,000 股	2018 年 06 月 07 日
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫康财富 3 号单一资金信托	0	0	71,660,052	71,660,052	报告期内参与公司非公开发行股份，认购股份数量为 28,664,021 股，2015 年半年度公积金转增股本实施完成后，限售股份数量变更为 71,660,052 股	2018 年 06 月 07 日
新余恒道资产管理中心(有限合伙)	0	0	50,562,170	50,562,170	报告期内参与公司非公开发行股份，认购股份数量为 20,224,868 股，2015 年半年度公积金转增股本实施完成后，限售股份数量变更为 50,562,170 股	2018 年 06 月 07 日
喀什思山股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	50,437,830	50,437,830	报告期内参与公司非公开发行股份，认购股份数量为 20,175,132 股，2015 年半年度公积金转增股本实施完成后，限售股份数量变更为 50,437,830 股	2018 年 06 月 07 日
云南能源金融控股有限公司	0	0	37,500,000	37,500,000	报告期内参与公司非公开发行股份，认购股份数量为 15,000,000 股，2015 年半年度公积金转增股本实施完成后，限售股份数量变更为 37,500,000 股	2018 年 06 月 07 日
宋丽华	0	0	27,777,778	27,777,778	报告期内参与公司非公开发行股份，认	2018 年 06 月 07 日

					购股份数量为 11,111,111 股，2015 年半年度公积金转增股本实施完成后，限售股份数量变更为 27,777,778 股	日
合计	0	0	350,437,830	350,437,830	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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						
人民币普通股（A股）	2015年05月28日	18.90	140,175,132	2015年06月08日	140,175,132	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2014年8月20日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了关于公司非公开发行股票的相关议案；同年9月5日公司2014年第五次临时股东大会，审议通过了关于本次非公开发行股票的相关议案并授权董事会全权处理申报、发行相关事项；11月25日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了调整非公开发行募投项目以及股票发行数量的相关议案；

2、2015年3月27日，公司非公开发行获得证监会发行审核委员会核准通过。非公开发行股票的发行数量为140,175,132股，发行价格为18.9元/股，募集资金总额为2,649,310,000.00元，募集资金净额为2,617,823,325.29元，新增股份已于2015年06月08日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股份具体情况详见公司于2015年6月5日披露于巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）《恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内股份变动主要原因系公司非公开发行股份及实施2015半年度权益分派所致。

（1）2015年3月27日，经中国证监会《关于核准恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】467号）核准，公司向特定对象非公开发行股票合计为140,175,132股A股股票，于2015年6月8日在深圳证券交易所发行上市，发行完成后，公司总股本由616,329,000股增加至756,504,132股。

（2）报告期内，因部分高级管理人员变动，按照相关法律法规的要求，有限售条件股份数量有所变动。同年10月28日，公司实施了2015年半年度资本公积金转增股本方案，即以2015年6月30日，公司总股本756,504,132股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，合计转增股份1,134,756,198股；权益分派实施完成后，公司总股本由756,504,132股增至1,891,260,330股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,295	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,275	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
阙文彬	境内自然人	41.98%	794,009,999	476,405,999	0	794,009,999	质押	663,771,677
四川产业振兴发展投资基金有限公司	国有法人	5.95%	112,500,000	112,500,000	112,500,000	0		
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫康财富 3 号单一资金信托	其他	3.79%	71,660,052	71,660,052	71,660,052	0		
新余恒道资产管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.67%	50,562,170	50,562,170	50,562,170	0	质押	50,562,168
喀什思山股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.67%	50,437,830	50,437,830	50,437,830	0	质押	50,437,830
云南能源金融控股有限公司	国有法人	1.98%	37,500,000	37,500,000	37,500,000	0		
盛世金泉(天津)股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.54%	29,062,140	23,157,851	0	29,062,140		
宋丽华	境内自然人	1.47%	27,777,778	27,777,778	27,777,778	0		
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	1.08%	20,500,125	19,499,425	0	20,500,125		

民生通惠资产—民生银行—民生通惠新汇二号资产管理产品	其他	0.76%	14,418,865	14,418,865	0	14,418,865		
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)	2015 年 3 月 27 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】467 号文核准, 公司向四川产业振兴发展投资基金有限公司、长安基金管理有限公司、云南能源金融控股有限公司、新余恒道资产管理中心(有限合伙)、喀什思山股权投资合伙企业(有限合伙)和自然人宋丽华女士六位特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票合计 140,175,132 股, 上述新增股份于 2015 年 06 月 08 日在深圳证券交易所上市, 自上市之日起 36 个月内不得转让。							
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, 也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
阙文彬	794,009,999	人民币普通股	794,009,999					
盛世金泉(天津)股权投资基金管理有限公司	29,062,140	人民币普通股	29,062,140					
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	20,500,125	人民币普通股	20,500,125					
民生通惠资产—民生银行—民生通惠新汇二号资产管理产品	14,418,865	人民币普通股	14,418,865					
王金香	13,316,282	人民币普通股	13,316,282					
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 278 号单一资金信托	12,426,328	人民币普通股	12,426,328					
冯民堂	11,350,000	人民币普通股	11,350,000					
刘好芬	11,330,995	人民币普通股	11,330,995					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,998,500	人民币普通股	10,998,500					
刘勇	10,111,247	人民币普通股	10,111,247					
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	本公司未知上述前十名无限售流通股股东之间, 以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系, 是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	位列公司无限售流通股第七大股东盛世金泉(天津)股权投资基金管理有限公司, 通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有我公司股份共计 29,062,140 股;							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	中国	否
主要职业及职务	四川恒康发展有限责任公司董事长、恒康医疗集团股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过四川恒康发展有限责任公司控股四川西部资源控股股份有限公司，并持有振兴生化股份有限公司 6.91% 的股份	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	中国	否
主要职业及职务	四川恒康发展有限责任公司董事长、恒康医疗集团股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过四川恒康发展有限责任公司控股四川西部资源控股股份有限公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
阙文彬	董事长	现任	男	53	2015年12月25日	2018年12月26日	317,604,000	0	0	476,406,000	794,009,999
周先敏	副董事长	现任	男	53	2012年12月28日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
谢海	董事、总经理	现任	男	44	2013年09月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
唐灿	董事	现任	男	42	2013年09月27日	2018年12月26日	420,000	0	0	630,000	1,050,000
郭磊明	独立董事	现任	男	41	2014年12月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
王良成	独立董事	现任	男	37	2015年05月20日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
张雪梅	独立董事	现任	女	46	2015年12月14日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
吕明良	副总经理	现任	男	54	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
梁骏	副总经理	现任	男	49	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
栾远东	副总经理	现任	男	41	2014年06月25日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
李雪峰	副总经理	现任	男	38	2013年09月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
邱政	副总经理	现任	男	44	2013年09月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
左榆林	副总经理	现任	男	42	2013年09月11日	2018年12月26日	252,000	0	63,000	283,500	472,500
李进顺	副总经理	现任	男	43	2014年11月25日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
李少能	副总经理	现任	男	45	2015年08月26日	2018年12月26日	0	0	0	0	0

王伟	副总经理	现任	男	49	2015年08月26日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
余鑫麒	副总经理	现任	男	46	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
乔锴	副总经理	现任	男	34	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
张宇	副总经理	现任	男	40	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
陈颖	副总经理	现任	女	49	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
金振声	副总经理	现任	男	36	2015年07月29日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
张明	副总经理	现任	男	44	2015年11月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
赵洋生	监事	现任	男	31	2015年12月25日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
程华梅	监事	现任	女	32	2014年12月11日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
胡倩	监事	现任	女	32	2015年12月21日	2018年12月26日	0	0	0	0	0
段志平	董事长	离任	男	52	2006年12月28日	2015年08月14日	3,004,750	0	401,188	3,905,343	6,508,905
方萍	独立董事	离任	女	52	2012年12月28日	2015年05月20日	0	0	0	0	0
薛迪桦	副总经理	离任	男	32	2014年03月11日	2015年07月28日	0	0	0	0	0
曾琳	监事	离任	女	39	2015年06月05日	2015年12月25日	0	0	0	0	0
李建	监事	离任	男	37	2015年05月20日	2015年12月25日	0	0	0	0	0
王中华	副总经理	离任	男	41	2015年04月28日	2015年11月11日	0	0	0	0	0
唐书虎	副总经理	离任	男	45	2008年06月10日	2015年04月28日	252,000	0	0	378,000	630,000
郭凯	副总经理	离任	男	41	2011年09月28日	2015年08月26日	637,350	0	159,338	717,018	1,195,030
王军	副总经理	离任	男	43	2014年11月25日	2015年08月26日	0	0	0	0	0

李鑫	监事	离任	男	35	2014年03月26日	2015年06月05日	0	0	0	0	0
杨婷	监事	离任	女	37	2012年08月09日	2015年05月20日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	322,170,100	0	623,526	482,319,861	803,866,434

二、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
段志平	董事长	离任	2015年08月14日	因个人原因，申请辞去公司董事长职务
薛迪桦	董事会秘书、副总经理	离任	2015年07月28日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务
方萍	独立董事	离任	2015年05月20日	因个人原因，申请辞去公司独立董事职务
曾琳	监事	任期满离任	2015年12月25日	任期届满
李建	监事	任期满离任	2015年12月25日	任期届满
王军	副总经理	离任	2015年08月26日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务
唐书虎	财务总监、副总经理	离任	2015年04月29日	因工作变动，辞去公司财务总监、副总经理职务
李鑫	监事	离任	2015年06月05日	因个人原因，申请辞去公司监事职务
杨婷	监事	离任	2015年04月10日	因个人原因，申请辞去公司监事职务
郭凯	副总经理	离任	2015年08月26日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务
王中华	财务总监、副总经理	离任	2015年11月11日	因工作变动，辞去公司财务总监、副总经理职务

三、任职情况

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

1、董事

公司董事会现有成员7名，其中独立董事3名。各董事基本情况及工作经历如下：

阙文彬先生：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士，高级工程师。曾任甘肃独一味生物制药股份有限公司董事长；现任四川恒康发展有限责任公司董事长，恒康医疗集团股份有限公司董事长。

周先敏先生：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任四川恒康发展有限责任公司财务总监，现任恒康医疗集团股份有限公司副董事长，兼任四川恒康资产管理有限公司执行董事、南京银茂铅锌矿业有限公司董事、成都优他制药有限责任公司执行董事兼总经理、四川赛卓药业股份有限公司董事。

唐灿先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，药学博士。历任西华大学讲师、副教授，恒康医疗集团股份有限公司副总经理。现任恒康医疗集团股份有限公司董事，兼任上海唯科生物制药有限公司董事、四川赛卓药业股份有限公司董事、杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司董事长。

谢海先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。历任成都市航天医院药房药剂师，成都地奥集团股份有限公司四川商务经理、医药零售连锁总经理、北京片区经理。现任恒康医疗集团股份有限公司董事、总经理。

郭磊明先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学国际经济法硕士，历任广东万商律师事务所律师、合伙人；现任万商天勤(深圳)律师事务所合伙人、副主任，湖北金环股份有限公司独立董事，常州光洋轴承股份有限公司独立董事，深圳汇顶科技股份有限公司独立董事，恒康医疗集团股份有限公司独立董事。

王良成先生：1979年出生，中国国籍，会计学博士、副教授、硕士研究生导师。历任City University of Hong Kong和Konkuk University从事研究和教学工作；现为四川大学商学院副教授,硕士研究生导师，四川省会计领军(后备)人才，长城国际动漫游戏股份有限公司独立董事、成都市路桥工程股份有限公司独立董事、恒康医疗集团股份有限公司独立董事。

张雪梅女士：1970年出生，中国国籍，无永久境外居住权，医学博士。曾分别在成都中药厂、太极集团有限公司、成都致中吉律师事务所、四川四方达律师事务所、北京中伦文德（成都）律师事务所工作，历任成都中药厂车间主任，太极集团成都研究所所长；现为四川明炬律师事务所高级合伙人及监事、食品医药业务部部长、公共业务部副部长、恒康医疗集团股份有限公司独立董事。

2、监事

公司监事会现有成员3名，具体情况如下：

程华梅女士：1983年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,行政管理专业。历任在四川新科机电股份有限公司人事管理专员、大瀚咨询有限公司人事经理；现任恒康医疗集团股份有限公司招聘经理、监事。

赵洋生先生：1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。历任普华永道会计师事务所高级审计员，青海春天药用资源科技利用有限公司审计经理，四川恒康发展有限责任公司审计经理；现任恒康医疗集团股份有限公司审计经理、监事。

胡倩女士：1984年7月出生，中国国籍，无永久境外居住权，本科学历。历任成都大学附属医院医务科干事，深圳市万泽集团有限公司招聘主管，深圳市亿威尔信息技术股份有限公司总经理助理兼人力资源经理，深圳市海普瑞药业股份有限公司薪酬绩效经理，恒康医疗集团股份有限公司总经理助理兼人力资源经理，现任恒康医疗集团有限公司人力资源经理、监事会主席。

(3) 高级管理人员

公司现有高级管理人员16名，其中总经理1名（谢海先生个人情况详见董事会成员披露内容），副总经理15名，具体情况如下：

余鑫麒先生：1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。历任四川工商实业进出口公司财务部资金科科长，中国远望集团总公司四川公司投资部经理，成都银华投资资讯有限公司副总经理，四川圣达集团有限公司财务总监，四川圣达实业股份有限公司总经理，四川恒康发展集团财务管理中心执行总裁；现任恒康医疗集团股份有限公司副总经理兼财务总监。

金振声先生：1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，双学士学位。历任上海宇通创业投资有限公司项目经理，四川迪康集团项目经理，上海立人投资有限公司高级项目经理，成都文旅集团高级项目经理，四川恒康发展有限责任公司高级投资经理，四川西部资源控股股份有限公司总经理助理；现任恒康医疗集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。

李雪峰先生：1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任吉林修正药业地办主任、省区经理，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；现任恒康医疗集团股份有限公司副总经理。

邱政先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，双专业。历任妮维雅（上海）公司成都销售主管，成都明霞事业有限公司销售一部经理，美晨集团股份有限公司大华西7省区域经理；现任恒康医疗集团股份公司副总经理，兼任日化事业部总经理。

左槟林先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历（MBA），历任四川志远广和制药有限公司销售代表、省区经理；四川奥邦集团产品经理、四川省区经理、市场部总监、销售总监，本公司大区经理，销售总监；现任恒康医疗集团股份有限公司副总经理。

栾远东先生：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学EMBA。历任太极集团副总经理、山东罗欣药业股份有限公司副总裁、山东大学齐鲁医院齐鲁医疗投资管理有限公司副总经理；现任恒康医疗集团股份有限公司副总经理。

李进顺先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任中汇制药公司销售员、车间主任、技术中心主任，成都恒瑞制药有限公司GMP办公室主任、行政总监、生产副总经理、总经理等职；现任恒康医疗集团股份有限公司

副总经理。

李少能先生：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任成都市西区医院生物医学工程部主任、成都市艾斯特肿瘤医院总裁助理；现任恒康医疗集团有限公司副总经理、医疗设备及信息化中心主任

王伟先生：1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，心血管内科全日制研究生学历，博士学位。曾先后在苏州大学附属第二医院、北京大学中国卫生经济研究中心、中国科学院上海高等研究院从事临床、科研和管理工作；现任本公司副总经理。

梁骏先生：1967年出生，美国国籍，美国康奈尔大学博士及美国加州大学伯克利分校工商管理硕士。历任美国投行Cowen and Company资深证券分析师，美国花旗集团中国科技研究主管，中信证券TMT首席分析师，深圳市兴森科技股份有限公司投资管理部总经理，四川恒康发展有限责任公司投资管理中心执行总裁；现任公司副总经理。

吕明良先生：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任康县多邦置业有限公司总经理，成都优他制药有限责任公司总经理，四川恒康发展有限责任公司国际事业部总裁；现任恒康医疗集团股份有限公司副总经理。

乔锴先生：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，澳大利亚阿德莱德大学会计和金融学硕士，历任成都银行信贷经理、澳大利亚东北汽车销售公司会计经理、深圳市高特佳投资集团高级投资经理；现任公司国内投资华东区负责人、盱眙恒山中医医院有限公司董事长、公司副总经理。

张明先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任成都市医药采购供应站新药分公司采购部经理，成都禾创药业有限公司新药分公司采购经理，禾创药业有限公司地区销售总经理，四川省悬壶济世有限公司采购经理，成都市医药集团有限公司采购经理；现任公司医疗集采中心总经理、公司副总经理。

张宇先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任成都恩威集团四川片区医药代表，成都地奥制药集团北京片区医药代表、商务经理；现任公司中药饮片销售总监、公司副总经理。

陈颖女士：1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国人民大学MBA，历任中美上海施贵宝制药公司销售代表，江中制药京津大区经理，步长集团全国招标经理，康芝药业股份有限公司政府事务总监；现任公司市场准入中心常务副总裁、公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭磊明	湖北金环股份有限公司	独立董事	2015年04月11日	2018年04月10日	是
郭磊明	常州光洋轴承股份有限公司	独立董事	2011年01月21日	2017年03月15日	是
郭磊明	深圳汇顶科技股份有限公司	独立董事	2012年09月15日		是
郭磊明	万商天勤(深圳)律师事务所	合伙人律师	2008年08月18日		是
王良成	四川大学商学院	副教授			是
王良成	长城国际动漫游戏股份有限公司	独立董事	2015年07月23日	2018年07月22日	是
王良成	成都市路桥工程股份有限公司	独立董事	2015年06月02日	2016年03月11日	是
张雪梅	四川明炬律师事务所	合伙人律师			是
周先敏	四川恒康资产管理有限公司	执行董事			
在其他单位任职情况的说明	周先敏先生现任公司副董事长，同时兼任四川恒康资产管理有限公司执行董事、南京银茂铅锌矿业有限公司董事、成都优他制药有限责任公司执行董事兼总经理、四川赛卓药业股份有限公司董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
阙文彬	董事长	男	53	现任	0	
周先敏	副董事长	男	53	现任	3.32	是
谢海	董事、总经理	男	44	现任	31.32	
唐灿	董事	男	42	现任	3.32	是
郭磊明	独立董事	男	41	现任	7.79	
王良成	独立董事	男	37	现任	4.34	
张雪梅	独立董事	女	46	现任	0	
吕明良	副总经理	男	54	现任	2.94	
梁骏	副总经理	男	49	现任	4.43	
栾远东	副总经理	男	41	现任	49.22	
李雪峰	副总经理	男	38	现任	29.77	
邱政	副总经理	男	44	现任	31.96	
左槟林	副总经理	男	42	现任	29.64	
李进顺	副总经理	男	43	现任	29.88	
李少能	副总经理	男	45	现任	8.85	
王伟	副总经理	男	49	现任	29.83	
余鑫麒	副总经理、财务总监	男	46	现任	4.4	
乔锴	副总经理	男	34	现任	40.18	
张宇	副总经理	男	40	现任	7.72	
陈颖	副总经理	女	49	现任	14	
金振声	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	9.95	
张明	副总经理	男	44	现任	10.97	

赵洋生	监事	男	31	现任	1
程华梅	监事	女	32	现任	7.42
胡倩	监事	女	32	现任	1.39
段志平	董事长	男	52	离任	13.56
方萍	独立董事	女	52	离任	0
薛迪桦	副总经理	男	32	离任	10.72
曾琳	监事	女	39	离任	4.4
李建	监事	男	37	离任	4.73
王中华	副总经理	男	41	离任	12.98
唐书虎	副总经理	男	45	离任	5.08
郭凯	副总经理	男	41	离任	4.9
王军	副总经理	男	43	离任	32
李鑫	监事	男	35	离任	0
杨婷	监事	女	37	离任	2.47
合计	--	--	--	--	454.48

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	198
主要子公司在职员工的数量（人）	4,391
在职员工的数量合计（人）	4,589
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,589
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	103
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	299
销售人员	148
技术人员	3,137
财务人员	123
行政人员	882
合计	4,589
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	1,528
大专	1,559
本科	1,403
研究生及以上学历	99
合计	4,589

2、薪酬政策

公司采用全面薪酬，现金加股权的双重激励方式。现金薪酬又分为固定薪酬和绩效薪酬。绩效薪酬与日常行为规范，过程考核，过失管理等挂钩。股权为激励部分，与项目业绩、个人业绩、岗位贡献价值等挂钩。全面薪酬从不同维度传递企业核心价值观、是员工能力、个人贡献的承认与肯定，是增强员工向心力、凝聚力、提高组织绩效的重要方向标。

3、培训计划

1	企业文化和发展历史
2	企业财务分析与风险防范
3	基于财务管理的企业成本控制
4	财务管理实务操作培训
5	集团薪酬体系架构设计技巧
6	员工绩效考核与激励方法
7	快消品行业培训运用法则
8	互联网新媒体的商业运用
9	医药、医疗行业资讯、政策
10	制药企业如何突破准入生死线及销售
11	医疗信息化构建
12	医院管理培训
13	提升领导能力和管理技巧
14	合理授权与流程再造
15	集团医院管控与协同发展
16	全面预算管理与控制
17	资本运作与投融资决策
18	当前资本市场的机会与风险

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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，公司共修订如下管理制度《公司章程》、《募集资金管理办法》，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构。公司制定了《章程》、《股东大会议事规则》并严格按照其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，同时提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司召开股东大会共计8次，其中年度股东大会一次，临时股东大会7次，均严格按照《公司法》及《公司章程》的规定召集、召开，并由律师全程进行现场见证。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东、实际控制人为自然人阙文彬先生。公司自设立以来，严格按照《公司法》和《章程》等法律法规和规章制度规范运作，具备健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相分开，具有独立完整的业务体系及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；公司现有董事7名，其中独立董事3名，报告期内，公司董事会共召开24次会议，全体董事会均能够依据相关规则、指引要求勤勉尽职地开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等的规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有职能。

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

5、关于绩效评价与激励约束机制 公司已经建立较为有效的董事、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。

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

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

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的生产、销售及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务独立情况：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

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

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

4、机构独立情况：。公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，各部门独立履行其职能，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的干预。公司的机构与控股股东或其职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司开设单独的银行账户，

未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-057)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 03 月 04 日	2015 年 03 月 05 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-026)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 07 月 01 日	2015 年 07 月 02 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-087)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 08 月 14 日	2015 年 08 月 15 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-109)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 09 月 10 日	2015 年 09 月 11 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-122)
2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 06 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-152)
2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 18 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-159)
2015 年第七次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 25 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告名称:《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-183)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
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
郭磊明	24	2	22	0	0	否
王良成	18	2	16	0	0	否
张雪梅	2	1	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

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规的要求，充分利用自己的专业优势，关注公司的生产、经营情况，并通过电话、现场调研等方式，及时跟踪重大事项的进展情况，通过日常监管抽查，实时关注公司募集资金使用情况及募投项目的进展情况，对公司的对外投资、内部风险控制、财务管理和内部审计工作提出了宝贵的建议和要求。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，有效提升了公司管理水平。

（一）董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责，对公司经营战略及对外投资事项等重大事项进行了讨论和分析，对公司收购瓦三医院、盱眙医院及杰傲湃思股权等重大事项提出了宝贵建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

（二）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》、《董事会审计委员会工作细则》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。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。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，同时不断探讨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。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会本着审慎、负责的态度，勤勉尽责的原则，积极参与公司高级管理人员聘任工作，选举适合公司的高级管理人员，完成了董事会换届选举工作，认真的履行了工作职责，为公司经营管理发展提供人才保障。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，建立了完善的绩效考评体系，在公司领取薪酬的高级管理人员按照其行政职务，依据行业平均薪酬水平及公司现行的薪酬与考核体系，结合公司的经营情况及其工作绩效确定薪酬，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行综合考评，通过强化激励与约束，增强公司高级

管理人员的勤勉尽职的意识，促进公司提高工作效率及经营效益。报告期内，公司高级管理人员均能认真履行工作职责，完成工作目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《恒康医疗集团股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司不能公允地反映其财务状况、经营成果或现金流量；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合可能导致的错报产生的影响仅限于财务报告特定部分，不会对财务报告整体产生广泛和重大的影响；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：对合并净利润或总资产的影响大于等于3%。重要缺陷：对合并净利润或总资产的影响大于等于1.5%且小于3%。一般缺陷：对合并净利润或总资产的影响小于1.5%。	重大缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于10%。重要缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于5%且小于10%。一般缺陷：报告期内运行错误的频率小于5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
未发现恒康医疗公司编写的《恒康医疗集团股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对恒康医疗公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	全文详见巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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	2016 年 04 月 18 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]62020097 号
注册会计师姓名	刘志文、宫岩

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2016]62020097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2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015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2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015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）

中国注册会计师：刘志文

中国 北京

中国注册会计师：宫岩

二〇一六年四月十八日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,015,310,361.87	193,416,071.96
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,133,673.38	12,339,901.03
应收账款	575,239,979.60	381,241,950.27
预付款项	128,472,818.29	13,555,505.47
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	268,098,079.76	222,815,356.27
买入返售金融资产		
存货	124,558,432.31	98,971,985.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	
流动资产合计	2,222,813,345.21	922,340,770.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	250,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	289,940.78	127,804,100.00
投资性房地产		
固定资产	1,114,610,875.30	277,555,132.12
在建工程	257,335,959.32	8,171,009.11
工程物资		
固定资产清理	7,629.48	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	224,653,238.17	204,658,466.02
开发支出	6,860,000.00	3,828,178.11
商誉	900,609,653.42	323,659,665.09
长期待摊费用	13,297,498.49	9,994,977.20
递延所得税资产	39,618,476.16	13,370,630.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,557,533,271.12	969,042,157.88
资产总计	4,780,346,616.33	1,891,382,928.49
流动负债：		
短期借款	119,800,000.00	476,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	1,600,000.00
应付账款	167,448,674.63	65,019,476.51
预收款项	23,032,368.74	5,190,918.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,566,413.69	8,179,297.67
应交税费	87,031,664.34	57,015,700.33
应付利息		
应付股利	563,831.00	563,831.00

其他应付款	399,412,188.71	200,399,816.43
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,769,861.78	792,852.00
其他流动负债		736,667.33
流动负债合计	867,625,002.89	815,498,559.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	32,574,705.74	1,255,349.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
预计负债	3,065,473.97	
递延收益	1,320,000.00	
递延所得税负债	71,653,444.47	18,097,409.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,813,624.18	20,552,758.98
负债合计	977,438,627.07	836,051,318.74
所有者权益：		
股本	1,891,260,330.00	616,329,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,200,656,664.12	93,405,558.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,246,043.75	59,558,881.99
一般风险准备		

未分配利润	571,818,183.15	251,879,027.26
归属于母公司所有者权益合计	3,726,981,221.02	1,021,172,468.00
少数股东权益	75,926,768.24	34,159,141.75
所有者权益合计	3,802,907,989.26	1,055,331,609.75
负债和所有者权益总计	4,780,346,616.33	1,891,382,928.49

法定代表人：阙文彬

主管会计工作负责人：余鑫麒

会计机构负责人：王中华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	830,555,488.52	85,231,627.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,680,541.63
应收账款		14,168,361.60
预付款项	219,200.00	219,246.00
应收利息	729,500.00	
应收股利	18,715,355.82	18,715,355.82
其他应收款	1,161,779,092.48	622,912,321.93
存货	153,864.00	3,326,439.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	
流动资产合计	2,092,152,500.82	746,253,893.17
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	1,688,628,389.69	685,146,629.69
投资性房地产		
固定资产	9,078,600.44	10,249,894.09
在建工程		448,000.00

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	96,814,358.76	104,898,987.32
开发支出	6,860,000.00	
商誉		
长期待摊费用	3,759,307.03	5,226,051.56
递延所得税资产	3,913,451.69	3,335,338.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,809,054,107.61	809,304,901.22
资产总计	3,901,206,608.43	1,555,558,794.39
流动负债：		
短期借款		378,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,902,804.50	2,314,167.96
预收款项		
应付职工薪酬	461,255.31	2,122,938.53
应交税费	16,535,759.57	37,346,664.40
应付利息		
应付股利	563,831.00	563,831.00
其他应付款	401,422,217.01	293,082,193.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		736,667.33
流动负债合计	420,885,867.39	714,166,462.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
预计负债		
递延收益	1,320,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,520,000.00	1,200,000.00
负债合计	423,405,867.39	715,366,462.35
所有者权益：		
股本	1,891,260,330.00	616,329,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,419,211,020.16	93,405,558.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,246,043.75	59,558,881.99
未分配利润	104,083,347.13	70,898,891.30
所有者权益合计	3,477,800,741.04	840,192,332.04
负债和所有者权益总计	3,901,206,608.43	1,555,558,794.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,181,728,223.15	685,657,650.19
其中：营业收入	1,181,728,223.15	685,657,650.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	859,460,255.40	403,534,276.30
其中：营业成本	628,271,158.01	274,275,838.36
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	7,003,629.19	5,080,632.04
销售费用	14,344,567.24	9,115,014.76
管理费用	109,497,309.02	71,221,117.23
财务费用	28,597,397.18	23,897,903.48
资产减值损失	71,746,194.76	19,943,770.43
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）	5,792,940.95	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,056.97	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	328,060,908.70	282,123,373.89
加：营业外收入	77,018,023.01	9,412,949.54
其中：非流动资产处置利得	12,000.00	904.35
减：营业外支出	4,538,771.62	1,198,974.73
其中：非流动资产处置损失	279,898.85	43,228.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	400,540,160.09	290,337,348.70
减：所得税费用	78,429,669.33	33,187,874.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	322,110,490.76	257,149,474.37
归属于母公司所有者的净利润	323,626,317.65	257,332,861.50
少数股东损益	-1,515,826.89	-183,387.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	322,110,490.76	257,149,474.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	323,626,317.65	257,332,861.50
归属于少数股东的综合收益总额	-1,515,826.89	-183,387.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1854	0.1670
（二）稀释每股收益	0.1854	0.1670

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

法定代表人：阙文彬

主管会计工作负责人：余鑫麒

会计机构负责人：王中华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	29,924,118.52	261,208,908.90
减：营业成本	11,167,841.65	127,167,976.37
营业税金及附加	338,327.13	1,831,470.51
销售费用	23,605.13	4,121,197.69
管理费用	4,594,411.96	37,322,946.04
财务费用	2,116,158.52	13,150,281.50

资产减值损失	20,914,282.24	-6,290,430.75
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）		
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）	-9,230,508.11	83,905,467.54
加：营业外收入	52,758,155.55	8,022,155.67
其中：非流动资产处置利得		824.35
减：营业外支出	65,353.62	166,756.01
其中：非流动资产处置损失		988.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,462,293.82	91,760,867.20
减：所得税费用	6,590,676.23	13,435,475.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,871,617.59	78,325,392.12
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	36,871,617.59	78,325,392.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,006,074,208.32	537,430,709.26
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	93,016,430.54	75,319,900.61
经营活动现金流入小计	1,099,090,638.86	612,750,609.87
购买商品、接受劳务支付的现金	480,200,105.50	205,804,338.03
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	212,746,346.20	64,456,589.85

支付的各项税费	126,473,832.12	103,277,897.29
支付其他与经营活动有关的现金	60,648,451.32	45,858,090.17
经营活动现金流出小计	880,068,735.14	419,396,915.34
经营活动产生的现金流量净额	219,021,903.72	193,353,694.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,647,364.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	22,405.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,948,461.28	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,607,825.89	22,405.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	445,493,228.90	25,741,760.14
投资支付的现金	133,866,250.00	950,000.00
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	413,271,715.32	248,272,738.48
支付其他与投资活动有关的现金	244,980,000.00	145,693,750.00
投资活动现金流出小计	1,237,611,194.22	420,658,248.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,221,003,368.33	-420,635,843.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,622,641,555.00	-1,393,780.00
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	579,500,000.00	575,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	76,700,000.00
筹资活动现金流入小计	3,242,141,555.00	650,306,220.00
偿还债务支付的现金	1,073,300,000.00	281,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,145,371.22	57,381,933.37
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	303,200,429.26	2,900,315.00

筹资活动现金流出小计	1,421,645,800.48	342,032,248.37
筹资活动产生的现金流量净额	1,820,495,754.52	308,273,971.63
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	818,514,289.91	80,991,822.54
加：期初现金及现金等价物余额	191,816,071.96	110,824,249.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,010,330,361.87	191,816,071.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	35,539,385.78	199,215,543.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,839,360,412.38	163,999,189.15
经营活动现金流入小计	1,874,899,798.16	363,214,732.28
购买商品、接受劳务支付的现金	491,013.30	50,073,932.62
支付给职工以及为职工支付的现金	6,770,929.52	19,979,037.23
支付的各项税费	22,741,531.70	57,136,329.05
支付其他与经营活动有关的现金	2,271,271,834.65	56,762,771.03
经营活动现金流出小计	2,301,275,309.17	183,952,069.93
经营活动产生的现金流量净额	-426,375,511.01	179,262,662.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		7,675,365.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00
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		7,691,365.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	330,960.00	1,295,298.00
投资支付的现金	726,653,578.32	432,894,398.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	240,000,000.00	
投资活动现金流出小计	966,984,538.32	434,189,696.00
投资活动产生的现金流量净额	-966,984,538.32	-426,498,331.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,622,641,555.00	-1,393,780.00
取得借款收到的现金	430,000,000.00	480,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	76,700,000.00
筹资活动现金流入小计	3,082,641,555.00	555,306,220.00
偿还债务支付的现金	808,000,000.00	232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,277,993.58	54,475,230.03
支付其他与筹资活动有关的现金	110,679,650.74	2,900,315.00
筹资活动现金流出小计	943,957,644.32	289,375,545.03
筹资活动产生的现金流量净额	2,138,683,910.68	265,930,674.97
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	745,323,861.35	18,695,006.32
加：期初现金及现金等价物余额	85,231,627.17	66,536,620.85
六、期末现金及现金等价物余额	830,555,488.52	85,231,627.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	616,329,000.00				93,405,558.75				59,558,881.99		251,879,027.26	34,159,141.75	1,055,331,609.75
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	616,329,000.00				93,405,558.75			59,558,881.99		251,879,027.26	34,159,141.75	1,055,331,609.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,274,931,330.00				1,107,251,105.37			3,687,161.76		319,939,155.89	41,767,626.49	2,747,576,379.51
(一)综合收益总额										323,626,317.65	-1,515,826.89	322,110,490.76
(二)所有者投入和减少资本	140,175,132.00				2,460,561,659.41							2,600,736,791.41
1. 股东投入的普通股	140,175,132.00				2,477,648,193.29							2,617,823,325.29
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-17,086,533.88							-17,086,533.88
4. 其他												
(三)利润分配	1,134,756,198.00							3,687,161.76		-3,687,161.76		1,134,756,198.00
1. 提取盈余公积								3,687,161.76		-3,687,161.76		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	1,134,756,198.00											1,134,756,198.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转					-1,134,756,198.00							-1,134,756,198.00

1. 资本公积转增资本（或股本）					-1,134,756,198.00								-1,134,756,198.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-218,554,356.04						43,283,453.38		-175,270,902.66
四、本期期末余额	1,891,260,330.00				1,200,656,664.12				63,246,043.75		571,818,183.15	75,926,768.24	3,802,907,989.26

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	440,462,000.00				88,447,651.93				51,726,342.78		222,496,204.97	17,669,703.98	820,801,903.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	440,462,000.00				88,447,651.93				51,726,342.78		222,496,204.97	17,669,703.98	820,801,903.66
三、本期增减变动	175,86				4,957,9				7,832,5		29,382,	16,489,	234,529

金额(减少以“一”号填列)	7,000.00				06.82			39.21		822.29	437.77	,706.09
(一) 综合收益总额										257,332,861.50	-183,387.13	257,149,474.37
(二) 所有者投入和减少资本					6,594,125.00						16,672,824.90	23,266,949.90
1. 股东投入的普通股											16,672,824.90	16,672,824.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,594,125.00							6,594,125.00
4. 其他												
(三) 利润分配	176,184,800.00							7,832,539.21		-227,950,039.21		-43,932,700.00
1. 提取盈余公积								7,832,539.21		-7,832,539.21		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	176,184,800.00									-220,117,500.00		-43,932,700.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	-317,800.00				-1,636,200.00							-1,954,000.00

	00.00				18.18								18.18
四、本期期末余额	616,329,000.00				93,405,558.75			59,558,881.99		251,879,027.26	34,159,141.75		1,055,331,609.75

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	616,329,000.00				93,405,558.75				59,558,881.99	70,898,891.30	840,192,332.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,329,000.00				93,405,558.75				59,558,881.99	70,898,891.30	840,192,332.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,274,931,330.00				1,325,805,461.41				3,687,161.76	33,184,455.83	2,637,608,409.00
（一）综合收益总额										36,871,617.59	36,871,617.59
（二）所有者投入和减少资本	140,175,132.00				2,460,561,659.41						2,600,736,791.41
1. 股东投入的普通股	140,175,132.00				2,477,648,193.29						2,617,823,325.29
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-17,086,533.88						-17,086,533.88
4. 其他											
（三）利润分配	1,134,756,198.00								3,687,161.76	-3,687,161.76	1,134,756,198.00
1. 提取盈余公积									3,687,161.76	-3,687,161.76	

									.76	61.76	
2. 对所有者（或股东）的分配	1,134,756,198.00										1,134,756,198.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					-1,134,756,198.00						-1,134,756,198.00
1. 资本公积转增资本（或股本）					-1,134,756,198.00						-1,134,756,198.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,891,260,330.00				1,419,211,020.16				63,246,043.75	104,083,347.13	3,477,800,741.04

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,462,000.00				88,447,651.93				51,726,342.78	220,523,538.39	801,159,533.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,462,000.00				88,447,651.93				51,726,342.78	220,523,538.39	801,159,533.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	175,867,000.00				4,957,906.82				7,832,539.21	-149,624,647.09	39,032,798.94
（一）综合收益总										78,325,	78,325,39

额										392.12	2.12
(二)所有者投入和减少资本					6,594,125.00						6,594,125.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					6,594,125.00						6,594,125.00
(三) 利润分配	176,184,800.00								7,832,539.21	-227,950,039.21	-43,932,700.00
1. 提取盈余公积									7,832,539.21	-7,832,539.21	
2. 对所有者(或股东)的分配	176,184,800.00									-220,117,500.00	-43,932,700.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他	-317,800.00				-1,636,218.18						-1,954,018.18
四、本期期末余额	616,329,000.00				93,405,558.75				59,558,881.99	70,898,891.30	840,192,332.04

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。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。

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

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

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

2015年9月10日，公司根据2015年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于2015年半年度资本公积金转增股本的议案》，以截至2015年6月30日公司总股本为基数，以资本公积向全

体股东每10股转增15股，转增股本后，公司总股本由75,650.41万股增至189,126.03万股。

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189,126.03万元，法定代表人：阙文彬，注册地址：甘肃康县王坝独一味工业园区，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：二〇〇一年九月三十日至二〇三一年九月二十九日。

公司下设康县独一味生物制药有限公司、康县独一味生物制药有限公司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、四川恒康源药业有限公司、白山市三宝堂生物科技有限公司、四川福慧药业有限责任公司、四川永道医疗投资管理有限公司、大连德昌药业有限公司、四川恒泽股权投资基金管理有限公司、大连辽渔医院、瓦房店第三医院有限责任公司、泸州恒康医疗管理有限公司、恒康医疗集团重庆医疗投资有限公司、恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司、盱眙恒山中医医院有限公司16家全资子公司；四川奇力制药有限公司、萍乡市赣西医院有限公司、杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司、广安福源医院有限责任公司4家控股公司；蓬溪骨科医院有限公司、资阳体检医院、四川奇力药研所、萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司、大连长兴岛长兴卫生院有限公司、瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司、常州杰傲病理诊断技术有限公司、常州杰傲湃思生物医药科技有限公司、常州杰傲医学检验所有限公司、四川恒康源医药贸易有限公司10家孙公司。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。公司属医药制造行业，经营范围主要为：片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）、凝胶剂；中、藏药材种植、研究，高原生物开发、收购（国家明令禁止的除外），中药饮片；药品、食品、医疗器械的研究开发及技术咨询；日化用品、生物制品销售；医疗投资管理。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共20户，详见附注九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加9户，减少2户，详见附注八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本着审慎、客观的原则，本公司预计自报告期末起的未来12个月公司生产经营正常，具有持续生产经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据公司实际生产经营特点针对应收帐款坏帐准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销等交易或事项制订了具体会计政策和会计估计。

1、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2015年12月31日的财务状况及2015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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对

购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少

数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、14“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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

报告期本公司不存在外币业务和外币报表的折算业务。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、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非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出

售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括材料采购、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) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认证件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足

冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与

交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

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

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）。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。（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

17、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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) 在建工程减值准备

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。

18、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。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。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

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。

19、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。

20、油气资产

本节内容不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

① 无形资产的初始计量

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 无形资产的后续计量

A无形资产的使用寿命

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。

B无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

C无形资产的减值

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，同时满足下列条件的，予以资本化：

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。

④对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组合进行减值测试。本报告期公司聘请了具有证券资格的北京中企华评估事务所有限责任公司对商誉是否存在减值进行了专业减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

- 1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- 2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

(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) 确认可解锁的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) 回购股份

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本章节内容不适用。

28、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

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) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，在提供医疗服务（包括发出药品）并收讫价款或取得收款权利时，按照国家规定的医疗服务项目收费标准确认收入。

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。

(3) 让渡资产使用权

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：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。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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 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) 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。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁，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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	13%、17%
消费税	不适用	不适用
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	2%、3%
价格副调基金	实际缴纳的流转税	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
恒康医疗集团股份有限公司	15%
康县独一味生物制药有限公司	15%
蓬溪县健顺王中医（骨科）医院有限责任公司	15%
资阳健顺王体检医院有限公司	15%
广安福源医院有限责任公司	15%
四川恒康源药业有限公司	免税
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	25%
康县独一味药材种植开发有限公司	25%
上海独一味生物科技有限公司	25%
四川永道医疗投资管理有限公司	25%
四川奇力制药有限公司	25%
白山市三宝堂生物科技有限公司	25%
萍乡市赣西医院有限公司	25%
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	25%
四川福慧医药有限公司	25%
四川恒泽股权投资基金管理有限公司	25%
恒康医疗上海医疗投资管理有限公司	25%
盱眙恒山中医医院有限公司	25%
瓦房店第三医院有限公司	25%
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	25%

瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	25%
恒康（大连）肿瘤医院有限责任公司	25%
四川恒康源医药贸易有限公司	25%
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	25%
常州杰傲病理诊断技术有限公司	25%
常州杰傲湃思生物医药科技有限公司	25%
常州杰傲医学检验所有限公司	25%
大连德昌药业有限公司	25%
泸州恒康医疗管理有限公司	25%
恒康医疗集团重庆有限公司	25%
大连辽渔医院	免税

2、税收优惠

（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。根据康县地方税务局《减免税审批项目批准通知书》（康地税综审准字（2016）12号）文件，批准恒康医疗集团股份有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

（2）根据康县地方税务局《减免税审批项目批准通知书》（康地税综审准字（2016）11号）文件，批准本公司全资子公司康县独一味生物制药有限公司减按15%的税率征收企业所得税。康县独一味生物制药有限公司2015年度所得税优惠批文已于2016年2月25日取得。

（3）根据四川省蓬溪县地方税务局第三税务所《税务事项通知书》（蓬地第三税通（2014）110号）文件，同意本公司全资孙公司蓬溪县健顺王中医（骨科）医院有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策。公司2015年按照优惠税率15%征收所得税。

（4）四川省资阳市地方税务局第一直属分局资地税一直税通【2015】170号文件，同意本公司全资孙公司资阳健顺王体检医院有限公司享受西部大开发税收优惠政策。公司2015年按照优惠税率15%征收所得税。

（5）根据中华人民共和国国务院令第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”，减免本公司全资子公司四川恒康源药业有限公司所得税。

（6）根据财税【2011】58号，川地税发【2012】47号及发改委2014年底15号，同意本公司控股子公司广安福源医院有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2015年度按照优惠税率15%征收所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	592,100.08	112,388.23
银行存款	1,009,738,261.79	191,703,683.73
其他货币资金	4,980,000.00	1,600,000.00
合计	1,015,310,361.87	193,416,071.96

其他说明

注：其他货币资金为定期存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

本节内容不适用。

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,132,226.38	12,339,901.03
商业承兑票据	1,447.00	
合计	31,133,673.38	12,339,901.03

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,133,881.82	
合计	7,133,881.82	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	633,582,492.83	100.00%	58,342,513.23	9.21%	575,239,979.60	410,112,441.99	100.00%	28,870,491.72	7.04%	381,241,950.27
合计	633,582,492.83		58,342,513.23		575,239,979.60	410,112,441.99		28,870,491.72		381,241,950.27

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	458,545,014.29	22,910,624.41	5.00%
1 年以内小计	458,545,014.29	22,910,624.41	5.00%

1 至 2 年	138,387,653.80	20,757,789.21	15.00%
2 至 3 年	30,902,413.92	9,270,724.19	30.00%
3 至 4 年	688,070.82	344,035.42	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	5,059,340.00	5,059,340.00	100.00%
合计	633,582,492.83	58,342,513.23	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,511,657.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,214,784.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,460,459.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 138,340,734.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 21.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 8,486,641.99 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

本期合并范围变动影响坏账准备金额为10,635,607.98元。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	120,294,470.26	93.64%	12,197,786.97	89.98%
1 至 2 年	6,343,574.13	4.94%	1,165,718.50	8.60%
2 至 3 年	762,251.50	0.59%	192,000.00	1.42%
3 年以上	1,072,522.40	0.83%		
合计	128,472,818.29	--	13,555,505.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重要的预付款项，主要为尚未结算的药品款、设备款及材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为87,240,366.00元，占预付账款期末余额合计数的比例为67.91%。

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	78,177,243.11	21.88%	63,877,243.11	81.71%	14,300,000.00	145,693,750.00	62.82%			145,693,750.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	274,733,965.09	76.89%	20,935,885.33	7.62%	253,798,079.76	86,244,606.62	37.18%	9,123,000.35	10.58%	77,121,606.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,406,589.39	1.23%	4,406,589.39	100.00%						
合计	357,317,797.59	100.00%	89,219,717.83		268,098,079.76	231,938,356.62	100.00%	9,123,000.35	3.93%	222,815,356.27

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
欠款人 A	6,519,407.73	6,519,407.73	100.00%	预计无法收回

欠款人 B	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	预计无法收回
欠款人 C	10,670,234.65	10,670,234.65	100.00%	预计无法收回
欠款人 D	45,987,600.73	31,687,600.73	68.90%	预计无法收回
合计	78,177,243.11	63,877,243.11	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	248,518,930.70	12,425,946.57	5.00%
1 年以内小计	248,518,930.70	12,425,946.57	5.00%
1 至 2 年	14,141,964.79	2,121,294.72	15.00%
2 至 3 年	6,129,088.13	1,838,726.43	30.00%
3 至 4 年	2,293,649.41	1,146,824.71	50.00%
4 至 5 年	1,236,195.76	988,956.60	80.00%
5 年以上	2,414,136.30	2,414,136.30	100.00%
合计	274,733,965.09	20,935,885.33	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,724,169.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 815,999.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	115,753,356.51	47,203,689.47
备用金	20,388,402.71	5,577,054.58
预付的新药研发费		6,130,000.00
其他	15,715,915.55	2,206,719.82
应收股权转让款	25,000,000.00	
预付股权收购款	160,000,000.00	145,693,750.00
股利款	4,035,069.16	
成都平安医院收益款	16,425,053.66	25,127,142.75
合计	357,317,797.59	231,938,356.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欠款人 A	往来款、借款	45,987,600.73	1-5 年	12.87%	31,687,600.73
欠款人 B	股权转让款	25,000,000.00	1 年以内	7.00%	15,500,000.00
欠款人 C	借款	10,790,000.00	1 年以内	3.02%	539,500.00
欠款人 D	往来款、借款	10,670,234.65	1-2 年	2.99%	10,670,234.65
欠款人 E	借款	6,519,407.73	1-3 年	1.82%	6,519,407.73
合计	--	98,967,243.11	--	27.70%	64,916,743.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末不存在涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,326,944.95		35,326,944.95	42,977,373.91		42,977,373.91
在产品	6,679,906.42	29,091.30	6,650,815.12	4,359,573.36		4,359,573.36
库存商品	69,832,039.41	322,225.00	69,509,814.41	35,665,957.82	472,732.10	35,193,225.72
周转材料	11,716,296.06	101,769.69	11,614,526.37	10,306,688.53	659,460.19	9,647,228.34
消耗性生物资产	1,346,648.20	1,209,774.20	136,874.00	1,346,648.20		1,346,648.20
在途物资	4,273.50		4,273.50			
发出商品	1,307,491.65		1,307,491.65	4,357,806.60		4,357,806.60
委托加工物资	7,692.31		7,692.31	1,090,129.48		1,090,129.48
合计	126,221,292.50	1,662,860.19	124,558,432.31	100,104,177.90	1,132,192.29	98,971,985.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		29,091.30				29,091.30
库存商品	472,732.10	295,135.93		445,643.03		322,225.00
周转材料	659,460.19	101,769.69		659,460.19		101,769.69
消耗性生物资产		1,209,774.20				1,209,774.20
合计	1,132,192.29	1,635,771.12		1,105,103.22		1,662,860.19

可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因如下表：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	市场销售价低于成本价	减值存货已销售	
周转材料	市场销售价低于成本价	减值存货已销售	
消耗性生物资产	可收回金额低于账面价		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不存在含有借款费用资本化的金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	250,000.00		250,000.00			
按成本计量的	250,000.00		250,000.00			
合计	250,000.00		250,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海高芯医药科技有限公司		250,000.00		250,000.00					25.00%	
合计		250,000.00		250,000.00					--	

(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		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

本公司本期并购增加的控股子公司常州杰傲病理诊断技术有限公司以货币资金25万元于2013年12月投资上海高芯医药科技有限公司，根据上海高芯医药科技有限公司章程规定，常

州杰傲病理诊断技术有限公司实缴货币资金25万元，占实收资本的25%，本公司未在上海高芯医药科技有限公司派出代表，未参与被投资单位的生产经营决策。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
上海杰傲 湃思医疗 科技有限 公司				-18,741.0 6					261,624.9 8	242,883.9 2	
上海培森 医疗科技 有限公司				684.09					46,372.77	47,056.86	
小计				-18,056.9 7					307,997.7 5	289,940.7 8	
二、联营企业											
合计				-18,056.9 7					307,997.7 5	289,940.7 8	

其他说明

(1) 本公司本期并购控股子公司杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司持有上海杰傲湃思医疗科技有限公司股权比例为9.5%；本公司控股子公司杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司股东JIM Z B LU(卢正斌)任上海杰傲湃思医疗科技有限公司董事, 对该公司存在重大影响。

(2) 本公司本期并购控股孙公司常州杰傲病理诊断技术有限公司以货币资金10万元于2013年6月投资上海培森医疗科技有限公司, 占该公司股权比例为20%, 本公司控股子公司杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司股东JIM Z B LU(卢正斌)任上海培森医疗科技有限公司董事, 对该公司存在重大影响。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本节内容不适用。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	196,969,989.95	255,105,027.34	21,945,907.26	19,928,606.98	493,949,531.53
2.本期增加金额	703,631,201.20	372,344,305.31	33,662,499.71	14,848,906.34	1,124,486,912.56
(1) 购置	7,599,005.08	41,104,276.98	3,782,258.60	911,254.36	53,396,795.02
(2) 在建工程转入	109,955,913.53	9,975,571.08			119,931,484.61
(3) 企业合并增加	586,076,282.59	321,264,457.25	29,880,241.11	13,937,651.98	951,158,632.93
3.本期减少金额		23,068,258.69	2,377,570.09	1,586,628.70	27,032,457.48
(1) 处置或报废		6,583,945.52	53,831.29	29,615.08	6,667,391.89
(2) 处置子公司		16,484,313.17	2,323,738.80	1,557,013.62	20,365,065.59
4.期末余额	900,601,191.15	604,381,073.96	53,230,836.88	33,190,884.62	1,591,403,986.61
二、累计折旧					
1.期初余额	39,978,936.60	147,093,479.70	15,331,916.19	13,990,066.92	216,394,399.41
2.本期增加金额	56,587,008.24	182,127,790.14	20,570,849.27	8,120,911.72	267,406,559.37
(1) 计提	17,255,202.97	29,318,857.69	4,597,211.49	1,303,479.48	52,474,751.63
(2) 企业合并增加	39,331,805.27	152,808,932.45	15,973,637.78	6,817,432.24	214,931,807.74
3.本期减少金额		11,969,443.00	1,350,787.38	1,169,568.32	14,489,798.70
(1) 处置或报废		4,602,200.91	47,919.11	4,797.60	4,654,917.62
(2) 处置子公司		7,367,242.09	1,302,868.27	1,164,770.72	9,834,881.08
4.期末余额	96,565,944.84	317,251,826.84	34,551,978.08	20,941,410.32	469,311,160.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	164,448.89	5,752,167.48	1,216,339.85	348,995.01	7,481,951.23
(1) 计提		513,079.27	9,795.87		522,875.14

(2) 企业合并增加	164,448.89	5,239,088.21	1,206,543.98	348,995.01	6,959,076.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	164,448.89	5,752,167.48	1,216,339.85	348,995.01	7,481,951.23
4. 期末余额	164,448.89	5,752,167.48	1,216,339.85	348,995.01	7,481,951.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	803,870,797.42	281,377,079.64	17,462,518.95	11,900,479.29	1,114,610,875.30
2. 期初账面价值	156,991,053.35	108,011,547.64	6,613,991.07	5,938,540.06	277,555,132.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
医疗设备	94,046,951.34	42,279,245.08	4,895,978.25	46,871,728.01

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盱眙恒山中医医院有限公司综合楼	104,426,231.54	办理中
四川恒康源医药有限公司医药制剂室	10,323,141.12	办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巴布剂项目	40,000.00		40,000.00	1,876,560.00		1,876,560.00
中药材前处理车间	979,050.00		979,050.00	979,050.00		979,050.00
医药制剂室				317,054.38		317,054.38
陇南第二人民医院建设项目				448,000.00		448,000.00
GMP 改造项目 (二期)				4,550,344.73		4,550,344.73
赣西肿瘤医院	194,784,122.00		194,784,122.00			
新建病房工程	1,847,557.00		1,847,557.00			
新建门诊大楼	12,054,174.00		12,054,174.00			
恒康医疗大连国际肿瘤医院与北方护理院建设项目	34,881,678.94		34,881,678.94			
新建病房工程 (长兴岛)	1,000,000.00		1,000,000.00			
中药饮片 GMP 改造项目工程 (恒康源)	1,672,610.58		1,672,610.58			
加速机房(盱眙)	8,940,128.35		8,940,128.35			
其他	1,136,638.45		1,136,638.45			
合计	257,335,959.32		257,335,959.32	8,171,009.11		8,171,009.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
巴布剂		1,876,56		1,836,56		40,000.0						其他

项目		0.00		0.00		0						
医药制剂室	10,323,141.12	317,054.38	10,006,086.74	10,323,141.12			100.00%	100.00%				其他
GMP 改造项目（二期）（奇力）	10,544,369.28	4,550,344.73	5,994,024.55	10,544,369.28			100.00%	100.00%				其他
赣西肿瘤医院	321,000,000.00		194,784,122.00			194,784,122.00	60.68%	60.68%				募股资金
新建病房工程（大连辽渔）	175,510,000.00		1,901,557.00		54,000.00	1,847,557.00	1.08%	1.08%				其他
新建门诊大楼（追加）			32,952,857.50	20,898,683.50		12,054,174.00						其他
恒康医疗大连国际肿瘤医院与北方护理院建设项目	505,170,000.00		34,881,678.94			34,881,678.94	6.90%	6.90%				募股资金
瓦房店第三医院南区楼改造项目	84,050,000.00		69,109,463.31	69,109,463.31			100.00%	100.00%				募股资金
新建病房工程（长兴岛）			1,000,000.00			1,000,000.00						其他
中药饮片 GMP 改造项目工程（恒康源）	1,935,000.00		1,672,610.58			1,672,610.58	86.44%	86.44%				其他
急诊科装修（赣			7,219,267.40	7,219,267.40				100.00%				其他

西)												
加速机 房(盱 眙)			8,940,12 8.35			8,940,12 8.35						其他
合计	1,108.53 2,510.40	6,743.95 9.11	368,461, 796.37	119,931, 484.61	54,000.0 0	255,220, 270.87	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	7,629.48	
合计	7,629.48	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	收益权	保健品生产批号	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	54,657,443.68	68,356,955.67		120,000,000.00	610,000.00	3,375,415.27	246,999,814.62
2.本期增加金额	38,101,395.45					4,018,705.90	42,120,101.35
(1) 购置						555,637.01	555,637.01
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	38,101,395.45					3,463,068.89	41,564,464.34
3.本期减少金额						61,684.20	61,684.20
(1) 处置							
(2) 其他						61,684.20	61,684.20
4.期末余额	92,758,839.13	68,356,955.67		120,000,000.00	610,000.00	7,332,436.97	289,058,231.77
二、累计摊销							
1.期初余额	5,127,359.37	19,590,007.41		16,000,000.04	233,833.33	1,390,148.45	42,341,348.60
2.本期增加金额	7,077,317.49	4,244,471.31		8,000,000.00	122,000.00	1,347,071.51	20,790,860.31
(1) 计提	4,095,210.56	4,244,471.31		8,000,000.00	122,000.00	583,294.87	17,044,976.74
(2) 企业合并增加	2,982,106.93					763,776.64	3,745,883.57
3.本期减少金额						44,595.76	44,595.76

(1) 处 置							
(2) 其他						44,595.76	44,595.76
4.期末余 额	12,204,676.86	23,834,478.72		24,000,000.04	355,833.33	2,692,624.20	63,087,613.15
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额	1,266,636.78					50,743.67	1,317,380.45
(1) 计 提							
(2) 企业合并 增加	1,266,636.78					50,743.67	1,317,380.45
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	1,266,636.78					50,743.67	1,317,380.45
四、账面价值							
1.期末账 面价值	79,287,525.49	44,522,476.95		95,999,999.96	254,166.67	4,589,069.10	224,653,238.17
2.期初账 面价值	49,530,084.31	48,766,948.26		103,999,999.96	376,166.67	1,985,266.82	204,658,466.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
瓦房店第三医院有限责任公司土地使用权	9,735,331.90	尚未变更权利所有人

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
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		0.00	
独一味巴布膏的开发			900,000.00				900,000.00	
独二味胶囊 II 期临床研究 (妇科)			1,980,000.00				1,980,000.00	
独二味胶囊三期临床研究 (骨科)			2,000,000.00				2,000,000.00	
小儿止泻凝胶膏 II b 期临床研究			990,000.00				990,000.00	
小儿止泻凝胶膏 (巴布膏) II 期临床研究			990,000.00				990,000.00	
其他			3,902,128.61		3,902,128.61			
合计	3,828,178.11		10,762,128.61		7,730,306.72		6,860,000.00	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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	0.00
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
四川恒康源药业有限公司	88,252,748.68				88,252,748.68
邛崃福利医院有限公司	42,603,659.17			42,603,659.17	0.00
萍乡市赣西医院有限公司	93,308,700.41				93,308,700.41
四川福慧医药有限公司	1,500,000.00				1,500,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司		371,334,768.42			371,334,768.42
盱眙恒山中医医院有限公司		178,024,270.29			178,024,270.29
广安福源医院有限责任公司		13,208,352.03			13,208,352.03
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司		21,472,329.00			21,472,329.00
大连德昌药业有限公司		3,000,890.44			3,000,890.44
大连辽渔医院		55,231,629.09			55,231,629.09
四川恒康源医药贸易有限公司		1,587,933.89			1,587,933.89
合计	326,674,098.62	643,860,173.16		53,440,343.01	917,093,928.77

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

邛崃福利医院有限公司	3,014,433.53			3,014,433.53		0.00
四川奇力制药有限公司		16,484,275.35				16,484,275.35
合计	3,014,433.53	16,484,275.35		3,014,433.53		16,484,275.35

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期公司新增合并范围子公司：瓦房店第三医院有限责任公司、盱眙恒山中医医院有限公司、广安福源医院有限责任公司、杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司、大连德昌药业有限公司、大连辽渔医院、四川恒康源医药贸易有限公司，商誉增加643,860,173.16元。

报告期公司转让邛崃福利医院有限公司、德阳美好明天医院有限公司股权，商誉减少53,440,343.01元，商誉减值准备减少3,014,433.53元。

报告期公司对商誉进行了减值测试，确认四川奇力制药有限公司的商誉减值16,484,275.35元。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研发中心房租和装修费	5,226,051.56		1,466,744.53		3,759,307.03
康县种植园修路费	22,015.90		8,806.20		13,209.70
资阳体检医院装修费	2,632,166.62		282,084.77		2,350,081.85
邛崃福利医院租金和装修费	1,929,243.12			1,929,243.12	0.00
装修款	185,500.00	6,559,480.96	124,222.26		6,620,758.70
其他		2,581,142.75	2,027,001.54		554,141.21
合计	9,994,977.20	9,140,623.71	3,908,859.30	1,929,243.12	13,297,498.49

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	149,372,007.75	32,552,531.72	32,959,972.33	5,998,118.24

内部交易未实现利润	3,379,882.82	506,982.42		
可抵扣亏损	25,409,589.97	6,352,397.49	18,170,204.80	4,542,551.20
与资产相关的政府补助	1,320,000.00	198,000.00	606,667.33	91,000.10
股权激励			17,341,425.00	2,601,213.75
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	57,096.87	8,564.53	564,906.77	137,746.94
合计	179,538,577.41	39,618,476.16	69,643,176.23	13,370,630.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	296,977,920.29	71,653,444.47	77,058,642.46	18,097,409.98
合计	296,977,920.29	71,653,444.47	77,058,642.46	18,097,409.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		39,618,476.16		13,370,630.23
递延所得税负债		71,653,444.47		18,097,409.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	8,856,446.06	6,166,492.03
合计	8,856,446.06	6,166,492.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,800,000.00	58,000,000.00
抵押借款		195,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	83,000,000.00
信用借款	48,000,000.00	140,000,000.00
合计	119,800,000.00	476,000,000.00

短期借款分类的说明：

本期盱眙恒山中医医院有限公司以医院的收费权作质押取得短期借款2,800万元，瓦房店第三医院有限责任公司以400万元定期存单作质押取得380万元短期借款，截止期末，质押借款余额为3,180万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,600,000.00
银行承兑汇票	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	1,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	147,719,174.90	50,465,504.48
1 至 2 年	13,027,621.74	8,966,149.96
2 至 3 年	5,223,894.64	1,968,677.12
3 年以上	1,477,983.35	3,619,144.95
合计	167,448,674.63	65,019,476.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

账龄超过1年的应付账款主要为应付的设备款、材料款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,338,678.38	4,992,713.66
1 至 2 年	1,424,420.36	129,844.83
2 至 3 年	125,208.00	68,360.00
3 年以上	144,062.00	
合计	23,032,368.74	5,190,918.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,021,291.82	224,522,958.00	201,613,801.73	30,930,448.09
二、离职后福利-设定提存计划	158,005.85	29,770,674.49	23,292,714.74	6,635,965.60
合计	8,179,297.67	254,293,632.49	224,906,516.47	37,566,413.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,941,834.00	207,112,403.14	185,215,511.28	29,838,725.86
2、职工福利费		2,940,400.13	2,940,400.13	0.00
3、社会保险费	40,622.29	6,514,739.42	5,974,819.68	580,542.03
其中：医疗保险费	16,807.57	5,864,678.42	5,371,168.79	510,317.20
工伤保险费	4,370.86	338,726.19	316,274.72	26,822.33
生育保险费	19,443.86	311,334.81	287,376.17	43,402.50
4、住房公积金	12,702.00	7,575,619.17	7,101,951.38	486,369.79
5、工会经费和职工教育经费	26,133.53	379,796.14	381,119.26	24,810.41
合计	8,021,291.82	224,522,958.00	201,613,801.73	30,930,448.09

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	146,621.24	28,127,554.30	22,038,373.03	6,235,802.51
2、失业保险费	11,384.61	1,643,120.19	1,254,341.71	400,163.09
合计	158,005.85	29,770,674.49	23,292,714.74	6,635,965.60

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,750,685.76	-24,401.79
营业税	294,783.69	101,297.00
企业所得税	63,464,823.63	39,355,608.14
个人所得税	9,961,955.27	16,615,648.21
城市维护建设税	1,146,313.45	223,117.64
教育费附加	1,140,668.70	252,677.56
印花税	666,466.96	90,591.06
价格副调基金	199,786.26	10,157.81
土地使用税	103,259.26	103,259.26
房产税	300,098.47	283,269.85
水利建设基金	2,822.89	4,475.59
合计	87,031,664.34	57,015,700.33

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	563,831.00	563,831.00
合计	563,831.00	563,831.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	201,583,357.10	87,074,607.10
保证金	7,050,400.00	84,590,920.76
借款	152,086,011.89	23,583,749.30
押金	578,905.00	703,977.37
其他	38,113,514.72	4,446,561.90
合计	399,412,188.71	200,399,816.43

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权收购款	56,124,607.10	按协议约定尚未到期
合计	56,124,607.10	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	12,769,861.78	792,852.00
合计	12,769,861.78	792,852.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
灾后重建项目		130,000.00
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程		606,667.33
合计		736,667.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
蓬溪融资租赁款	1,329,825.32	2,048,201.00
盱眙融资租赁款	44,014,742.20	
减：一年内到期部分	12,769,861.78	792,852.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子基地项目建设款	1,200,000.00			1,200,000.00	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。
合计	1,200,000.00			1,200,000.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,065,473.97		
合计	3,065,473.97		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见第十节财务报告十四、“承诺及或有事项”。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,320,000.00		1,320,000.00	拨款形成
合计		1,320,000.00		1,320,000.00	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小儿止泻凝胶膏项目		1,320,000.00			1,320,000.00	与资产相关
合计		1,320,000.00			1,320,000.00	--

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,329,000.00	140,175,132.00		1,134,756,198.00		1,274,931,330.00	1,891,260,330.00

其他说明:

股本变动情况说明:

(1) 2015年5月22日, 根据公司2014年第五次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]467号文《关于核准恒康医疗集团股份有限公司非公开发行股票的批复》, 核准公司非公开发行股票的数量不超过140,175,132股(含140,175,132股), 本次非公开发行募集资金净额2,617,823,325.29元, 其中转入股本140,175,132.00元, 转入资本公积2,477,648,193.29元, 总股本由61,632.90万股增加至75,650.41万股。

(2) 2015年9月10日, 公司根据2015年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于2015年半年度资本公积金转增股本的议案》, 以截至2015年6月30日公司总股本为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增15股, 转增股本后, 公司总股本由75,650.41万股增至189,126.03万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	64,900,871.93	2,477,648,193.29	1,353,310,554.04	1,189,238,511.18
其他资本公积	28,504,686.82		17,086,533.88	11,418,152.94
合计	93,405,558.75	2,477,648,193.29	1,370,397,087.92	1,200,656,664.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加和部分减少的资本公积详见本节、53、股本。

(2) 根据2015年11月6日召开第三届董事会第五十一次会议，审议通过了公司在董事会权限范围内以自有资金竞拍盱眙恒山中医医院有限公司（以下简称“盱眙医院”）25.08%的国有股权。2015年12月10日，盱眙县卫生和计划生育委员会将其持有的盱眙医院25.08%国有股权，通过淮安市公共资源交易中心，采用协议转让的方式，以57,500,000.00元的价格转让给本公司。在编制合并财务报表时，因本公司购买少数股权25.08%新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司在购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减资本公积—股本溢价59,410,883.86元。

(3) 根据2015年12月8日公司第三届董事会第五十四次会议决议，同意公司以215,475,000.00元收购瓦房店第三医院有限责任公司30%股权。在编制合并财务报表时，因本公司购买少数股权30%新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司在购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减资本公积—股本溢价159,143,472.18元。

(4) 本期减少的其他资本公积17,086,533.88元系2015年度股份支付因业绩指标未达标而终结，不满足业绩条件的非市场条件。原截至2014年末累计确认的限制性股票相关的股份支付费用总额28,970,125.00元，扣除2013年度业绩实现满足解锁条件，解锁限制性股票442.34万股而确认的费用11,887,591.12元后，剩余已确认的股份支付费用17,086,533.88元在2015年末确定不满足解锁条件时转回，冲减2015年度的管理费用和资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本节内容不适用。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本节内容不适用。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本节内容不适用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,558,881.99	3,687,161.76		63,246,043.75
合计	59,558,881.99	3,687,161.76		63,246,043.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加法定盈余公积系公司按公司法、章程规定根据本年净利润计提的盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	251,879,027.26	222,496,204.97
调整后期初未分配利润	251,879,027.26	222,496,204.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	323,626,317.65	257,332,861.50
减：提取法定盈余公积	3,687,161.76	7,832,539.21
应付普通股股利		43,932,700.00

转作股本的普通股股利		176,184,800.00
期末未分配利润	571,818,183.15	251,879,027.26

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,172,432,787.13	619,283,938.34	634,331,406.10	266,066,325.41
其他业务	9,295,436.02	8,987,219.67	51,326,244.09	8,209,512.95
合计	1,181,728,223.15	628,271,158.01	685,657,650.19	274,275,838.36

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	564,829.83	658,453.36
城市维护建设税	2,722,348.02	1,289,584.80
教育费附加	3,196,083.22	2,739,461.93
价格副调基金	520,368.12	393,131.95
合计	7,003,629.19	5,080,632.04

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
进场服务费	620,105.99	575,107.78
销售折扣	565,545.99	
运杂邮寄费用	1,833,168.76	3,058,709.89

广告宣传费	2,275,533.95	2,826,166.50
差旅费	1,902,505.06	520,295.26
招待费	20,234.50	16,837.00
办公费	90,243.58	91,710.81
车辆费	633,997.71	40,595.00
职工薪酬	5,922,368.01	963,341.99
会务费	161,877.60	185,281.60
材料及易耗品		423,549.96
专柜装修陈列费		174,204.45
其他	318,986.09	239,214.52
合计	14,344,567.24	9,115,014.76

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,125,324.49	3,061,948.88
办公费	4,408,271.50	1,344,409.00
运杂邮寄费	1,175,446.23	451,117.86
招待费	2,013,400.45	1,868,930.41
车辆费	813,716.36	1,088,980.85
聘请中介机构费	6,898,427.00	2,914,191.05
会务费	1,017,702.72	102,726.10
税费	4,298,899.23	1,481,156.21
无形资产摊销	4,049,952.08	3,725,427.28
资产折旧	12,175,415.51	4,536,158.50
职工薪酬	41,613,597.62	31,153,878.06
交通费	103,645.90	32,348.30
能源费	2,593,920.24	1,395,815.97
材料及易耗品	4,072,431.25	1,721,280.89
广告宣传费	1,872,360.76	747,056.25
咨询费	78,896.47	64,000.00
维修保险费	3,368,765.30	1,181,530.84
董事会费		385,570.95

研发费	7,730,306.72	8,802,108.14
开办费	2,036,944.30	
租赁费	1,795,484.55	2,087,385.07
佣金服务费	75,383.96	14,150.94
诉讼费	548,272.77	
其他	2,630,743.61	3,060,945.68
合计	109,497,309.02	71,221,117.23

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,145,371.22	23,822,308.60
减：利息收入	17,180,234.99	1,235,516.54
手续费	632,260.95	1,311,111.42
合计	28,597,397.18	23,897,903.48

其他说明：

66、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	53,205,042.84	15,809,171.33
二、存货跌价损失	1,534,001.43	1,120,165.57
七、固定资产减值损失	522,875.14	
十三、商誉减值损失	16,484,275.35	3,014,433.53
合计	71,746,194.76	19,943,770.43

其他说明：

商誉减值损失为四川奇力制药有限公司商誉减值。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,056.97	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,585,243.78	
分配确认的投资收益	4,225,754.14	
合计	5,792,940.95	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	12,000.00	904.35	12,000.00
其中：固定资产处置利得	12,000.00	904.35	12,000.00
政府补助	13,627,057.00	9,163,511.24	13,627,057.00
其他	63,378,966.01	248,533.95	63,378,966.01
合计	77,018,023.01	9,412,949.54	77,018,023.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
宫瘤宁项目 补助资金	康县财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		1,280,000.00	与资产相关
灾后重建专 项资金	陇南市发展 和改革委员 会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	130,000.00	260,000.00	与资产相关
参芪五味子 颗粒新药高 技术产业示 范工程	陇南市发展 和改革委员 会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	606,667.33	5,926,666.67	与资产相关
2014 年大输 液改造项目	成都高新技 术产业开发	补助	因研究开发、 技术更新及	是	否		550,000.00	与收益相关

完成政府补助	区经贸发展局		改造等获得的补助					
成都高新技术产业开发区三次创业支持款	成都市高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区安全标准化政府补助款	成都市高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
财政局制药企业管理信息化建设资金	康县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		280,000.00	与收益相关
康县会计核算中心纳税贡献奖	康县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
其他奖励资金	康县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	37,693.30	166,844.57	与收益相关
中小企业成长工程补助款	彭州市国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	78,700.00		与收益相关
长白山保健品精加工项目补助资金	靖宇县粮食和商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,463,256.50		与收益相关
江苏省中医专项补助资金	盱眙县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	是	否	50,000.00		与收益相关

			助					
江苏省财政局补助资金	盱眙县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	85,000.00		与收益相关
高新技术补助资金	成都市高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
高新技术补助资金	成都市社会保险事业管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	52,449.87		与收益相关
医疗卫生事业发展特殊贡献补助	瓦房店人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,765,600.00		与收益相关
基本公共卫生服务补助资金	长兴岛管委会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,857,690.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,627,057.00	9,163,511.24	--

其他说明：

营业外收入明细项中“其他”，主要为本期确认的业绩补偿款。

70、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	279,898.85	43,228.11	279,898.85
其中：固定资产处置损失	279,898.85	43,228.11	279,898.85
对外捐赠	60,500.00	164,500.00	60,500.00
其他	4,198,372.77	991,246.62	4,198,372.77
合计	4,538,771.62	1,198,974.73	4,538,771.62

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,541,262.32	35,165,878.33
递延所得税费用	-5,111,592.99	-1,978,004.00
合计	78,429,669.33	33,187,874.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	400,540,160.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,081,024.01
子公司适用不同税率的影响	25,712,692.03
调整以前期间所得税的影响	1,764,235.61
非应税收入的影响	-8,513,476.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-160,880.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,903,675.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,449,750.68
所得税费用	78,429,669.33

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,180,234.99	1,235,516.54
政府补助	14,210,389.67	6,746,844.57
保证金	3,454,200.00	
业绩补偿款	51,595,868.42	
代收股权激励个税		7,882,946.29
往来	3,746,603.50	52,398,611.41
其他	2,829,133.96	7,055,981.80
合计	93,016,430.54	75,319,900.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,498,515.08	1,436,119.81
差旅费	6,027,829.55	3,582,244.14
业务招待费	2,033,634.95	1,755,601.61
运杂费	4,847,832.34	3,509,827.75
车辆费	1,447,714.07	1,129,575.85
广告宣传费	4,147,894.71	3,566,122.15
会务费	539,914.20	288,007.70
中介机构服务费	6,898,427.00	2,914,191.05
研发费	2,620,382.10	1,907,329.70
材料及易耗品	1,128,551.87	2,144,830.85
保证金	901,535.30	
往来款项	11,221,675.79	17,836,644.62
其他	14,334,544.36	5,787,594.94
合计	60,648,451.32	45,858,090.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购款		145,693,750.00
银行理财产品	80,000,000.00	
定期存单	4,980,000.00	
崇州二医院有限公司收购诚意金	110,000,000.00	
付武汉市商业职业学院并购诚意金	50,000,000.00	
合计	244,980,000.00	145,693,750.00

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	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票保证金		76,700,000.00
向其他公司借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	76,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票费用	3,979,650.74	2,900,315.00
设备融资租赁款	22,658,474.64	
向职工的还款	145,822,303.88	
偿还向其他单位借款	54,040,000.00	
非公开发行股票保证金	76,700,000.00	
合计	303,200,429.26	2,900,315.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	322,110,490.76	257,149,474.37
加：资产减值准备	71,746,194.76	19,943,770.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,474,751.63	24,925,653.06
无形资产摊销	17,044,976.74	15,770,806.20
长期待摊费用摊销	3,908,859.30	2,138,703.25
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）	-12,000.00	9,951.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	279,898.85	32,371.87
财务费用（收益以“-”号填列）	45,145,371.22	23,822,308.60
投资损失（收益以“-”号填列）	5,792,940.95	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,448,892.21	-216,973.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-662,700.78	-1,816,094.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,117,114.60	7,329,549.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-306,507,307.99	-280,061,670.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,266,435.09	119,331,719.17
其他		4,994,125.00
经营活动产生的现金流量净额	219,021,903.72	193,353,694.53
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	1,010,330,361.87	191,816,071.96
减：现金的期初余额	191,816,071.96	110,824,249.42
现金及现金等价物净增加额	818,514,289.91	80,991,822.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	576,287,328.32
其中:	--
瓦房店第三医院有限责任公司	357,081,250.00
盱眙恒山中医医院有限公司	172,316,000.00
大连辽渔医院	
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	19,290,078.32
广安福源医院有限责任公司	21,600,000.00
大连德昌药业有限公司	2,500,000.00
四川恒康源医药贸易有限公司	3,500,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	163,015,613.00
其中:	--
瓦房店第三医院有限责任公司	8,586,497.35
盱眙恒山中医医院有限公司	134,266,041.66
大连辽渔医院	7,007,468.30
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	5,116,192.13
广安福源医院有限责任公司	7,772,475.95
大连德昌药业有限公司	7,405.87
四川恒康源医药贸易有限公司	259,531.74
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	413,271,715.32

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,010,330,361.87	191,816,071.96
其中：库存现金	592,100.08	112,388.23
可随时用于支付的银行存款	1,009,738,261.79	191,703,683.73
三、期末现金及现金等价物余额	1,010,330,361.87	191,816,071.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,980,000.00	1,600,000.00

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,980,000.00	定期存单
合计	4,980,000.00	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

本节内容不适用。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本节内容不适用。

79、其他

本节内容不适用。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
瓦房店第三医院有限责任公司	2015年03月01日	502,775,000.00	70.00%	购买	2015年03月01日	按协议支付购并对价	371,989,858.29	73,056,074.21
盱眙恒山中医医院有限公司	2015年06月30日	172,316,000.00	74.92%	购买	2015年06月30日	按协议支付购并对价	132,760,245.62	19,842,336.45
大连辽渔医院	2015年12月31日	127,804,100.00	100.00%	购买	2015年12月31日	依据托管协议		
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	2015年12月01日	33,000,000.00	51.13%	购买	2015年12月01日	按协议支付购并对价	202,920.66	-230,637.53
广安福源医院有限责任公司	2015年12月01日	27,000,000.00	30.00%	购买	2015年12月01日	按协议支付购并对价	5,654,327.62	1,367,950.37
大连德昌药业有限公司	2015年09月01日	2,500,000.00	100.00%	购买	2015年09月01日	按协议支付购并对价	2,598,924.66	226,121.89
四川恒康源医药贸易有限公司	2015年11月01日	3,500,000.00	100.00%	购买	2015年11月01日	按协议支付购并对价		-92,362.84

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	瓦房店第三医院有限责任公司	盱眙恒山中医医院有限公司	大连辽渔医院	杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	广安福源医院有限责任公司	大连德昌药业有限公司	四川恒康源医药贸易有限公司

	司			海)有限公司			司
--现金	502,775,000.00	172,316,000.00	127,804,100.00	33,000,000.00	27,000,000.00	2,500,000.00	3,500,000.00
合并成本合计	502,775,000.00	172,316,000.00	127,804,100.00	33,000,000.00	27,000,000.00	2,500,000.00	3,500,000.00
减：取得的可 辨认净资产公 允价值份额	131,440,231.58	-5,708,270.29	72,572,470.91	11,527,671.00	13,791,647.97	-500,890.44	1,912,066.11
商誉/合并成本 小于取得的可 辨认净资产公 允价值份额的 金额	371,334,768.42	178,024,270.29	55,231,629.09	21,472,329.00	13,208,352.03	3,000,890.44	1,587,933.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本以公司所付出的资产、发生或承担的负债及发行的权益性证券的公允价值计量。

大额商誉形成的主要原因：

瓦三医院、盱眙中医院商誉分别达到371,334,768.42、178,024,270.29元，主要原因是瓦三医院、盱眙中医院均为二甲医院，在当地有较大影响力，公司预测其未来现金流量较好，盈利能力较强。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	瓦房店第三医院 有限责任公司		盱眙恒山中医医 院有限公司		大连辽渔医院		杰傲湃思生物医 药科技(上海)有 限公司		广安福源医院有 限责任公司		购并的其他单位 汇总	
	购买日 公允价 值	购买日 账面价 值	购买日 公允价 值	购买日 账面价 值	购买日 公允价 值	购买日 账面价 值	购买日 公允价 值	购买日 账面价 值	购买日 公允价 值	购买日 账面价 值	购买日 公允价 值	购买日 账面价 值
资产：	554,299,856.21	420,363,225.61	454,991,634.51	406,741,291.91	103,635,550.08	68,947,582.19	23,065,543.17	22,880,451.36	54,908,340.44	29,727,854.72	17,567,008.75	17,567,008.75
货币资 金	8,586,497.35	8,586,497.35	134,266,041.66	134,266,041.66	7,007,468.30	7,007,468.30	5,116,192.13	5,116,192.13	7,772,475.95	7,772,475.95	266,937.61	266,937.61
应收款 项	30,385,556.92	30,385,556.92	54,940,989.62	54,940,989.62	15,505,377.49	15,505,377.49	13,927,080.34	13,927,080.34	6,620,948.28	6,620,948.28	16,294,722.64	16,294,722.64
存货	15,624,435.99	15,624,435.99	21,468,391.66	20,765,687.81	3,517,642.90	3,517,642.90	162,124.60	162,124.60	793,533.85	793,533.85	715,244.59	715,244.59
固定资 产	410,718,583.46	286,714,510.26	219,582,150.76	174,606,744.65	56,646,196.76	36,791,123.17	250,000.00	250,000.00				
无形资	9,932.55		7,753.12	5,180.89	19,111.3	4,278.41	2,744.51	2,559.42	39,668.1	14,487.6		

产	7.40		9.85	7.21	07.63	3.33	9.92	8.11	21.72	36.00		
在建工程	70,563,406.53	70,563,406.53	2,927,485.35	2,927,485.35	1,847,557.00	1,847,557.00	307,997.75	307,997.75				
长期待摊费用			744,300.45	744,300.45			554,434.00	554,434.00				
递延所得税资产	8,488,818.56	8,488,818.56	13,309,145.16	13,309,145.16					990.00	990.00		
负债：	366,528,096.81	333,043,939.16	462,610,788.66	450,548,203.01	31,063,079.17	22,391,087.20	3,194.43	3,194.43				
借款	30,000,000.00	30,000,000.00	103,800,000.00	103,800,000.00					52,270.64	52,270.64	290,103.91	290,103.91
应付款项	303,043,939.16	303,043,939.16	284,724,289.85	284,724,289.85	22,391,087.20	22,391,087.20	434,930.73	388,657.78	8,936,180.54	8,936,180.54	16,155,833.08	16,155,833.08
递延所得税负债	33,484,157.65		12,062,585.65		8,671,991.97							
长期应付款			62,023,913.16	62,023,913.16			388,657.78	388,657.78	5,159,107.68	5,159,107.68	16,155,833.08	16,155,833.08
净资产	187,771,759.40	87,319,286.45	-7,619,154.15	-43,806,911.10	72,572,470.91	46,556,494.99						
减：少数股东权益	56,331,527.82	26,195,785.94	-1,910,883.86	-10,986,773.30			46,272.95		3,777,072.86	3,777,072.86		
取得的净资产	131,440,231.58	61,123,500.51	-5,708,270.29	-32,820,137.80			22,630,612.44	22,491,793.58	45,972,159.90	24,568,747.04	1,411,175.67	1,411,175.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
邛崃福利医院有限公司	60,000,000.00	100.00%	出售	2015年01月01日	合同	39,267,041.47	0.00%					
德阳美好明天医院有限公司	15,000,000.00	100.00%	出售	2015年01月01日	合同	12,744,111.77	0.00%					

其他说明：

(1) 2015年4月，本公司全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司与王健忠、李聂辉签订《德阳美好明天医院有限公司100%股权转让协议》，将四川永道医疗投资管理有限公司持有的德阳美好明天医院有限公司100%股权转让给王健忠、李聂辉，转让价格为1,500.00万元人民币。根据《德阳美好明天医院有限公司100%股权转让协议》规定，从2015年1月1日起，德阳美好明天医院有限公司的净利润归王健忠、李聂辉所有。

(2) 2015年4月，本公司全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司与王健忠、李聂辉、张继斌签订《关于邛崃福利医院有限公司之股权转让协议书》之补充协议，四川永道医疗投资管理有限公司将邛崃福利医院有限公司100%股权全部转让给王健忠、李聂辉、张继斌，转让价格为6,000.00万元人民币。根据《关于邛崃福利医院有限公司之股权转让协议书》规定，从2015年1月1日起，邛崃福利医院有限公司的净利润归王健忠、李聂辉、张继斌所有。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司情况

公司名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	统一社会信用代码

泸州恒康医疗管理有限公司	泸州市江阳区酒城大道一段9号8幢6层1单元11号	乔锴	医疗器械销售	10,000.00	100.00	100.00	510502000054881
恒康医疗集团重庆有限公司	重庆市江北区金港新区1号附27号	胡兴民	医疗项目投资	10,000.00	100.00	100.00	500105007917342

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	玛曲县尕马路	玛曲县尕马路	中药材种植	100.00%		投资设立
康县独一味药材种植开发有限公司	康县王坝独一味工业园区	康县王坝独一味工业园区	中药材种植	100.00%		投资设立
上海独一味生物科技有限公司	上海市浦东新区周浦镇	上海市浦东新区周浦镇	技术研发	100.00%		投资设立
四川永道医疗投资管理有限公司	成都市锦江区锦江工业开发区	成都市锦江区锦江工业开发区	投资管理	100.00%		投资设立
四川奇力制药有限公司	成都国家高新技术产业开发区	成都国家高新技术产业开发区	医药生产	80.00%		购买取得
白山市三宝堂生物科技有限公司	靖宇县龙泉镇龙泉新区	靖宇县龙泉镇龙泉新区	保健品生产	100.00%		购买取得
四川恒康源药业有限公司	成都市彭州工业开发区致和镇银厂沟东路58号	成都市彭州工业开发区致和镇银厂沟东路58号	中药饮片	100.00%		购买取得
瓦房店第三医院有限责任公司	德阳市珠江东路88号电信广场	德阳市珠江东路88号电信广场	医疗服务	100.00%		购买取得
大连辽渔医院	大连市甘井子区大连湾街道	大连市甘井子区大连湾街道	医疗服务	100.00%		购买取得
康县独一味生物制药有限公司	康县王坝独一味工业园区	康县王坝独一味工业园区	医药生产、投资管理	100.00%		投资设立

盱眙恒山中医医院有限公司	淮安市盱眙县盱城五墩西路20号	淮安市盱眙县盱城五墩西路20号	医疗服务	100.00%		购买取得
萍乡市赣西医院有限公司	萍乡市湘东区萍钢厂内	萍乡市湘东区萍钢厂内	医疗服务	80.00%		购买取得
四川福慧医药有限公司	广汉市东莞路1号1栋3楼1-5号	广汉市东莞路1号1栋3楼1-5号	医药生产	100.00%		购买取得
四川恒泽股权投资基金管理有限公司	成都高新区府城大道西段399号7栋3单元7层709号	成都高新区府城大道西段399号7栋3单元7层709号	投资管理及相关咨询服务	100.00%		投资设立
恒康医疗上海医疗投资管理有限公司	上海自由贸易试验区富特北路277号3层315室	上海自由贸易试验区富特北路277号3层315室	投资管理、投资咨询、实业投资室	100.00%		投资设立
广安福源医院有限责任公司	广安市广安区五福西路91号	广安市广安区五福西路91号	医疗服务	70.00%		购买取得
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	上海市浦东新区周浦镇康新公路3377号2号楼218室	上海市浦东新区周浦镇康新公路3377号2号楼218室	医疗服务	51.13%		购买取得
大连德昌药业有限公司	大连市中山区虎滩路11号28层2号	大连市中山区虎滩路11号28层2号	批发药品	100.00%		购买取得
泸州恒康医疗管理有限公司	泸州市江阳区酒城大道一段9号8幢6层1单元11号	泸州市江阳区酒城大道一段9号8幢6层1单元11号	医疗器械销售	100.00%		投资设立
恒康医疗集团重庆有限公司	重庆市江北区金港新区1号附27号	重庆市江北区金港新区1号附27号	医疗项目投资	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

- 1、股权变更的工商登记已完成;
- 2、公司委派的人员在结构化主体中担任董事且占有席位超过1/2.

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川奇力制药有限公司	20.00%	-1,402,672.43		15,043,453.75
萍乡赣西医院有限公司	20.00%			17,713,015.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

2014年7月11日，本公司与江西康远投资股份有限公司签订《关于萍乡市赣西医院有限公司之股权转让暨增资协议》，根据协议规定，2014年度、2015年度和2016年度萍乡市赣西医院有限公司的未分配利润全部归属并分配给本公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川奇力制药有限公司	60,239,105.66	144,364,377.90	204,603,483.56	130,202,547.23	13,390,627.37	143,593,174.60	56,968,017.60	146,298,746.38	203,266,763.98	123,681,313.27	14,915,946.29	138,597,259.56
萍乡市赣西医院有限公司	398,330,920.01	283,856,048.87	682,186,968.88	570,683,011.25	2,379,831.83	573,062,843.08	37,539,259.64	61,824,763.68	99,364,023.32	48,906,675.41	2,432,325.70	51,339,001.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川奇力制药有限公司	36,071,559.68	-7,013,362.16		15,357,771.61	43,876,506.09	-6,117,889.04		3,697,551.48
萍乡赣西医院有限公司	100,646,643.13	22,555,540.38		108,820,156.91	41,400,274.23	5,758,983.20		79,023,511.20

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
阙文彬				41.98%	41.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是阙文彬。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
四川恒康资产管理有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
四川恒康发展有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
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。
四川产业振兴发展投资基金管理有限公司	股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都优他制药有限责任公司	水电费	110,555.74		否	234,922.78
成都优他制药有限责任公司	餐费	125,400.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃晋云商贸有限公司	销售商品	1,725,784.62	6,252,294.36
四川恒康发展有限责任公司	销售商品	6,138,821.37	938,538.46
四川恒康资产管理有限公司	销售商品	3,248,246.15	769,230.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都优他制药有限责任公司	公司药品研发中心		
成都优他制药有限责任公司	公司办公场地	84,336.00	84,336.00

关联租赁情况说明

2008年9月1日, 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, 公司已全额支付。

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

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康县独一味生物制药有限公司	80,000,000.00	2015年10月07日	2017年10月08日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川奇力制药有限公司	50,000,000.00	2015年05月19日	2017年05月19日	是

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				
四川恒康发展有限责任公司	30,000,000.00	2015年05月18日	2015年06月11日	已偿还
四川恒康发展有限责任公司	14,040,000.00	2014年09月01日	2015年12月26日	已偿还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,548,000.00	3,468,000.00

(8) 其他关联交易

关联方资金占用利息

根据非公开发行A股股票预案约定,四川产业振兴发展投资基金管理有限公司向本公司支付认购金额的5%作为认购保证金,本公司向其支付保证期间的利息2,844,509.59元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃晋云商贸有限公司	7,460,902.20	645,131.82	7,507,396.40	394,591.02
应收账款	四川恒康资产管理 有限公司	3,800,448.00	190,022.40		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	成都优他制药有限责任公司	1,398,024.34	1,372,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

1、本公司在2013年2月份向公司职工（103人）定向发行公司限制性股份1238万股，发行价格6.14元/股，作为限制性股票激励计划，公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为禁售期；禁售期内，激励对象通过激励计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁。自授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、50%、20%。

解锁条件：（1）激励对象每次解锁公司必须满足如下业绩条件：第一次解锁条件：2013年度相比2011年度，2013年净利润增长不低于130%，净资产收益率不低于18%。第二次解锁条件：2014年度相比2011年度，2014年净利润增长不低于359%，净资产收益率不低于19%。第三次解锁条件：2015年度相比2011年度，2015年净利润增长不低于589%，净资产收益率不低于20%。

2、2013年2月公司实际授予职工1082.2万股。

3、激励计划设定的第一个解锁期解锁条件30%成就情况。

2014年4月第一个锁定期已届满，根据公司限制性股票激励计划，向激励对象授予限制性股票之日（即2013年2月5日）起12个月为禁售期，自授予日起12个月后可申请解锁所获授限制性股票总量的30%；至2014年4月22日，公司授予激励对象的限制性股票禁售期已届满。

业绩考核条件已达标：A、经瑞华会计师事务所审计确认，公司2013年净利润较2011年增长155.78%；加权平均净资产收益率24.53%。综上，2013年度业绩实现满足解锁条件，解锁限制性股票442.34万股。

4、2014年由于公司业绩指标未完成，对于解锁安排的绩效考核目标，若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。

5、2015年度恒康医疗的财务报表经审计确认，2015年度股份支付的业绩条件已不能满足解锁条件。

6、限制性股票相关的股份支付费用因不满足解锁条件时转回公司2015年度股份支付因业绩指标未达标而终结，不满足业绩条件的非市场条件。原截至2014年末累计确认的与第二、三批共计70%限制性股票相关的股份支付费用应当在2015年末确定不能满足解锁条件时转回，冲减2015年度的管理费用和资本公积。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止2015年12月31日，邛崃福利医院有限公司、德阳美好明天体检医院有限公司原股东因资金周转困难，尚未支付本公司的全资子公司四川永道医疗投资管理有限公司股权转让款尾款2,500万元。四川永道医疗投资管理有限公司已就此向成都市中级人民法院提起诉讼，法院业已受理，开庭时间尚未确定。截止报告日，四川永道医疗投资管理有限公司已收回股权转让款1,000万元，余款1,500万元。

2、根据2015年11月5日四川省彭州市人民法院（2015）彭州民初字第3315号民事判决书，关于成都市彭州龙洋小额贷款有限责任公司诉被告本公司的全资子公司四川恒康源药业有限公司、曹作彬、第三人杨继华借款合同纠纷一案，判决内容如下：

(1) 判决本公司的全资子公司四川恒康源药业有限公司归还成都市彭州龙洋小额贷款有限责任公司贷款本金200万元，计算至2013年11月20日的利息89,150.68元，共计2,089,150.68元；

(2) 判决本公司的全资子公司四川恒康源药业有限公司承担诉讼费30,000.00元；
截止2015年12月31日，该借款尚未偿还，从2013年11月20日至2015年12月31日判决应承担的利息金额为946,323.29元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重大诉讼	本公司全资子公司四川恒康源药业有限公司于2016年2月22日向四川省成都市中级人民法院就2015年11月5日四川省彭州市人民法院(2015)彭州民初字第3315号民事判决书提起上诉。		该诉讼事项尚未经四川省成都市中级人民法院判决，判决诉求结果具有不确定性。
其他	2016年2月1日，本公司及公司董事长、控股股东、实际控制人阙文彬先生分别收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(沪证专调查字2016123号、沪证专调查字2016124号)。因公司信息披露涉嫌违反证券法律法规、公司控股股东及实际控制人阙文彬先生涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司及阙文彬先生进行立案稽查。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

截止2016年4月18日，公司未发生重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截止2016年4月18日，公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了6个报告分部，分别为：投资分部、药品分部、中药饮片分部、医疗服务分部、保健品分部以及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投资	药品及日化	中药饮片	医疗服务	保健品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	44,299,712.49	308,458,953.58	57,993,590.07	663,726,054.24	83,564,056.11	16,167,847.47	8,777,426.83	1,172,432,787.13
主营业务成本	8,114,811.75	113,850,471.92	38,316,793.05	446,792,403.10	9,841,788.26	12,098,854.17	2,731,183.91	626,283,938.34
资产总额	4,085,997,051.44	862,478,339.45	115,069,840.66	2,049,223,309.33	126,802,371.98	243,781,848.20	2,677,203,429.05	4,806,149,332.01
负债总额	589,289,126.94	437,368,063.39	70,908,140.30	1,388,316,469.86	20,554,317.07	179,219,680.87	1,711,623,120.93	974,032,677.50

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						14,168,361.60	100.00%		14,168,361.60
合计						14,168,361.60	100.00%		14,168,361.60

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

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本公司本期无应收账款余额，上年度按欠款方归集的应收账款年末余额14,168,361.60元，全部为应收本公司的子公司康县独一味生物制药有限公司款，占应收账款年末余额合计数的比例100%，未计提坏账准备。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	980,935,586.78	83.67%			980,935,586.78	145,693,750.00	23.25%			145,693,750.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	191,499,852.31	16.33%	10,656,346.61	5.56%	180,843,505.70	481,046,878.53	76.75%	3,828,306.60	8.70%	477,218,571.93
合计	1,172,435,439.09	100.00%	10,656,346.61	5.56%	1,161,779,092.48	626,740,628.53	100.00%	3,828,306.60	0.61%	622,912,321.93

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合并范围内关联方的应收款项	980,935,586.78	0.00	0.00%	
合计	980,935,586.78		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	183,096,444.69	9,154,822.23	5.00%
1 年以内小计	185,940,954.28	9,297,047.71	5.00%
1 至 2 年	6,845,305.07	1,026,795.76	15.00%
2 至 3 年	1,547,677.05	464,303.12	30.00%
3 至 4 年			50.00%

4 至 5 年			80.00%
5 年以上	10,425.50	10,425.50	100.00%
合计	191,499,852.31	10,656,346.61	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,970,265.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的关联方	980,935,586.78	437,043,107.97
借款	14,087,336.95	8,812,075.36
备用金		3,861,669.95
预付的新药研发费	140,000.00	6,130,000.00
成都平安医院收益款	16,425,053.66	25,127,142.75
已付股权收购款	160,000,000.00	145,693,750.00
其他	847,461.70	72,882.50
合计	1,172,435,439.09	626,740,628.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
萍乡市赣西医院	借款	266,825,470.00	1 年以内	22.76%	
康县独一味生物制药有限公司	往来款	218,164,770.63	1 年以内	18.61%	
瓦房店第三医院有限责任公司	往来款	142,000,000.00	1 年以内	12.11%	
四川永道医疗投资管理有限公司	往来款	137,213,652.35	1 年以内	11.70%	
四川奇力制药有限公司	借款	110,123,676.08	1 年以内	9.39%	
合计	--	874,327,569.06	--	74.57%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,702,712,629.69	14,084,240.00	1,688,628,389.69	685,146,629.69		685,146,629.69
合计	1,702,712,629.69	14,084,240.00	1,688,628,389.69	685,146,629.69		685,146,629.69

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
四川永道理疗投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海独一味生物科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川奇力制药有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00	14,084,240.00	14,084,240.00
白山市三宝堂生物科技有限公司	11,800,000.00			11,800,000.00		
四川恒康源药业有限公司	101,000,000.00			101,000,000.00		
萍乡市赣西医院有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
四川福慧医药有限公司	1,971,155.10	7,000,000.00		8,971,155.10		
四川恒泽股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大连辽渔医院	127,804,100.00			127,804,100.00		
康县独一味生物制药有限公司	164,571,374.59			164,571,374.59		
瓦房店第三医院有限责任公司		718,250,000.00		718,250,000.00		
盱眙恒山中医医院有限公司		229,816,000.00		229,816,000.00		
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司		33,000,000.00		33,000,000.00		
广安福源医院有限责任公司		27,000,000.00		27,000,000.00		
大连德昌药业有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00		
合计	685,146,629.69	1,017,566,000.00		1,702,712,629.69	14,084,240.00	14,084,240.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

①根据本公司第三届董事会三十二次会议决议公司对本公司全资子公司四川福慧医院有限责任公司进行增资的决议。根据2015年11月10日修订的章程规定，本公司将认缴的注册资本由200.00万元增至1亿元；2015年11月18日，公司实际缴纳增资款700.00万元。

②2014年8月20日，公司与宋丽华等44位自然人签署了股权转让协议，以50,277.50万元转让价款取得瓦房店第三医院有限公司70%股权，并于2015年3月9日办理了工商变更登记手续。

根据公司第三届董事会第五十四次会议审议通过了《关于收购瓦房店第三医院有限责任公司30%股权的议案》，公司以自有资金21,547.50万元的对价收购瓦房店第三医院有限责任公司30%的股权。并于2015年12月9日办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，本公司持有瓦房店第三医院有限责任公司的100%股权。

③本公司于2015年6月18日与江苏鹏胜集团有限公司、盱眙县鑫磊工贸有限公司及自然人张玉鹏共同签订了《股权转让协议》，本公司以17,231.60万元受让由江苏鹏胜集团有限公司、盱眙县鑫磊工贸有限公司及自然人张玉鹏所持有的盱眙恒山中医医院有限公司74.92%股权。并于2015年5月29日办理了工商变更登记手续。

2015年11月6日根据公司第三届董事会第五十一次会议，审议通过了公司在董事会权限范围内以自有资金竞拍盱眙恒山中医医院有限公司25.08%的国有股权。2015年12月10日，通过淮安市公共资源交易中心采用协议转让的方式，以5,750.00万元的价格竞拍取得该医院25.08%的股权，并于2015年12月9日办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，本公司持有盱眙恒山中医医院有限公司的100%股权。

④2015年10月14日召开第三届董事会第四十七次会议审议通过了《关于收购杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司部分股权并对其增资的议案》。同意公司以自有资金2,000万元收购杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司33.33%的股权，同时以自有资金向杰傲公司增资1,300万元。本次收购及增资完成后，公司持有杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司51.13%股权。并于2015年11月20日办理了工商变更登记手续。

⑤2015年11月18日，公司与广安福源医院有限责任公司股东签订股权转让协议，确定股权转让对价为2,700.00万元。

同时公司与王东等20名股东签订《关于广安福源医院有限责任公司之增资协议》，根据协议增加广安福源医院有限责任公司注册资本2,133.40万元，全部由本公司以12,000.00万元为认购款，其中9,866.60万元计入广安福源医院有限责任公司的资本公积。认缴后，公司持有广安福源医院有限责任公司70%股权，并于2015年11月26日在广安市广安区工商局办理了工商变更登记手续。

公司承诺2年内将按照广安福源医院有限责任公司资金需求及新建医院项目进度划入款

项，作为其认购增资款。

⑥2015年8月13日，公司与文勇、江东、江文、雷强签订股权转让协议，文勇、江东、江文、雷强将其持有的大连德昌药业有限公司100%股权协议作价为250.00万元转让给本公司。并于2015年9月18日在工商局办理了工商变更登记手续。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,104,650.61	3,112,970.07	175,605,214.23	82,852,235.89
其他业务	26,819,467.91	8,054,871.58	85,603,694.67	44,315,740.48
合计	29,924,118.52	11,167,841.65	261,208,908.90	127,167,976.37

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-267,898.85	
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）	13,627,057.00	
受托经营取得的托管费收入	7,209,094.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,120,093.24	
减：所得税影响额	14,684,368.46	
少数股东权益影响额	75,399.67	
合计	64,928,578.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.94%	0.1854	0.1854
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.55%	0.1482	0.1482

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (二) 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网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原件
- (四) 董事长签名的2015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