



新里程健康科技集团股份有限公司

2022 年年度报告

二〇二三年四月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述了可能存在的主要风险，请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”章节相应内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	2
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	23
第五节	环境和社会责任 .....	44
第六节	重要事项 .....	46
第七节	股份变动及股东情况 .....	68
第八节	优先股相关情况 .....	78
第九节	债券相关情况 .....	79
第十节	财务报告 .....	80

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 2022 年年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
恒康医疗、新里程、本公司、公司、集团	指	恒康医疗集团股份有限公司、新里程健康科技集团股份有限公司
新里程集团	指	北京新里程健康产业集团有限公司
独一味	指	康县独一味生物制药有限公司
奇力制药	指	四川奇力制药有限公司
瓦三医院	指	瓦房店第三医院有限责任公司
盱眙中医院	指	盱眙恒山中医医院有限公司
赣西医院	指	萍乡市赣西医院有限公司
赣西肿瘤医院	指	萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司
蓬溪医院	指	蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司
兰考第一医院	指	兰考第一医院有限公司
泗阳医院	指	泗阳县人民医院有限公司
崇州二院	指	崇州二医院有限公司
爱贝尔	指	绵阳爱贝尔妇产医院有限公司
京福华越	指	京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）
京福华采	指	京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）
福慧医药	指	四川福慧医药有限责任公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新里程	股票代码	002219
变更前的股票简称（如有）	恒康医疗		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新里程健康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	新里程		
公司的外文名称（如有）	New Journey Health Technology Group Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	New Journey		
公司的法定代表人	林杨林		
注册地址	甘肃省陇南市康县王坝独一味工业园区		
注册地址的邮政编码	746500		
公司注册地址历史变更情况	/		
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 28 层		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	www.njhtg.com		
电子信箱	dongshiban@njhtg.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘军	向妮
联系地址	北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 28 层	北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 28 层
电话	010-85235985	010-85235985
传真	010-85235985	010-85235985
电子信箱	dongshiban@njhtg.com	dongshiban@njhtg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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

统一社会信用代码	91621200720251588Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司已由上市之初的单一药品制造业务转变为以医疗服务和药品制造“双轮驱动”为核心的“大健康”产业，医疗方面构建“1+N”的发展模式——即一家综合医院+多家专科分

	院的区域医疗模式；药品制造聚焦“中药制造+消费”，构建集产业链、供应链、制药、消费为一体的医药业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2022年6月22日，公司控股股东变更为北京新里程健康产业集团有限公司，截至本报告期末，新里程集团持有公司825,927,323股股份，占公司总股本的25.30%。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001
签字会计师姓名	袁攀 张争鸣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	3,152,734,880.63	3,016,070,733.20	4.53%	2,805,895,494.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	155,621,958.97	-371,431,516.93	141.90%	-52,243,830.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,209,535.37	-415,431,630.35	121.96%	-44,078,955.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	268,039,414.81	277,294,763.28	-3.34%	283,796,318.85
基本每股收益（元/股）	0.0477	-0.1991	123.96%	-0.0280
稀释每股收益（元/股）	0.0477	-0.1991	123.96%	-0.0280
加权平均净资产收益率	9.52%	-381.53%	391.05%	-31.79%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	5,642,118,964.71	6,690,205,812.98	-15.67%	4,820,797,979.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,723,143,158.29	1,553,073,229.01	10.95%	133,846,160.94

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 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	761,048,026.55	760,418,492.57	805,193,959.15	826,074,402.36
归属于上市公司股东的净利润	1,193,558.53	49,185,338.50	61,844,075.76	43,398,986.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,121,579.45	40,524,928.42	15,462,621.60	34,100,405.90
经营活动产生的现金流量净额	32,049,044.25	-5,121,375.07	70,995,644.66	170,116,100.97

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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)	92.36	-462,174.33	-4,856,833.67	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	17,827,702.87	16,865,398.63	10,098,941.29	公司收到的核酸检测及相关政府补助。
非货币性资产交换损益			17,319.00	
债务重组损益	47,318,475.58	24,336,243.21	38,559,113.57	报告期与债权人签订债务豁免协议,及根据法院判决无需支付的应付款项。

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-32,566,015.34	-30,760,996.06		公司司法重整相关费用。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	19,841,416.59	60,910,011.12		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,000,000.00		17,189,699.26	报告期收回的股权转让款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,424,402.46	-4,348,104.56	-129,835,703.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,806,514.30	1,400,788.98	62,253,182.63	
减：所得税影响额	20,633,726.19	14,183,217.64	-1,643,570.32	
少数股东权益影响额（税后）	5,757,634.11	9,757,835.93	3,234,163.95	
合计	64,412,423.60	44,000,113.42	-8,164,874.92	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、人口老龄化带来医疗服务需求持续增长

根据国家统计局数据，我国 60 岁以上老年人口数量从 2011 年的 1.85 亿增长至 2021 年的 2.67 亿，占总人口比例从 2011 年的 13.70% 提升至 2021 年的 18.90%。根据联合国发布的《世界人口预测报告（2019 年）》，至 2035 年中国 60 岁以上老年人口数量将达到 4.14 亿元，占比将达到 28.4%。随着中国老年化趋势持续，老龄人口数量上升，疾病谱发生明显变化，肿瘤、心脑血管、骨科等老年高发疾病发病率持续上升，医疗服务需求将持续增长。

#### 2、国家推进健康中国战略，医疗卫生资源与支出增长

党的二十大报告明确提出，推进健康中国建设。人民健康是民族昌盛和国家强盛的重要标志。把保障人民健康放在优先发展的战略位置，完善人民健康促进政策……实施积极应对人口老龄化国家战略……促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局”。

根据国家卫健委发布的《我国卫生健康事业发展统计公报》，2021 年末全国医疗卫生机构总数达 1030935 个，比上年增加 8013 个。其中：医院 36570 个，基层医疗卫生机构 977790 个，专业公共卫生机构 13276 个。与上年相比，医院增加 1176 个，基层医疗卫生机构增加 7754 个。其中：公立医院 11804 个，同比减少 0.56%；民营医院 24766 个，同比增加 5.28%。2021 年末，全国医疗卫生机构床位 944.8 万张，其中：医院 741.3 万张（占 78.5%），基层医疗卫生机构 171.2 万张（占 18.1%），专业公共卫生机构 30.2 万张（占 3.2%）。医院中，公立医院床位占 70.2%，民营医院床位占 29.8%。与上年比较，床位增加 34.8 万张，其中：医院床位增加 28.1 万张（公立医院增加 11.6 万张，民营医院增加 16.6 万张），基层医疗卫生机构床位增加 6.3 万张，专业公共卫生机构床位增加 0.6 万张。每千人口医疗卫生机构床位数由 2020 年 6.46 张增加到 2021 年 6.70 张。

2021 年全国卫生总费用初步推算为 75593.6 亿元，其中：政府卫生支出 20718.5 亿元，占 27.4%；社会卫生支出 33920.3 亿元，占 44.9%；个人卫生支出 20954.8 亿元，占 27.7%。人均卫生总费用 5348.1 元，卫生总费用占 GDP 的比例为 6.5%。2021 年，全国医疗卫生机构总诊疗人次 84.7 亿，比上年增加 7.3 亿人次（增长 9.4%）。全国医疗卫生机构入院人次 24726 万，比上年增加 1713 万人次（增长 7.4%），居民年住院率为 17.5%。

2022 年 7 月 21 日，国家卫健委、国家发改委、民政部、住建部、财政部等十一个部门联合发布《关于进一步推进医养结合发展的指导意见》，提出发展居家社区医养结合服务、推动机构深入开展医养结合服务、优化服务衔接、完善支持政策、多渠道引才育才和强化服务管理六方面意见。

2023 年 3 月 23 日，为深入贯彻党中央关于实施健康中国战略的决策部署，推动全面建立中国特色优质高效的医疗卫生服务体系，为人民群众提供全方位全周期健康服务，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》。《意见》指出，促进医养结合，合理布局养老机构与综合医院老年医学科、护理院、康复疗养机构、安宁疗护机构等，推进形成资源共享、机制衔接、功能优化的老年人健康服务网络。发挥中医药重要作用。支持中医药传承创新发展，加强中医药服务体系建设，发挥中医药在治未病、重大疾病治疗和康复、传染病防治和卫生应急等方面的重要作用。

#### 3、医疗资源供需仍然存在不均衡

在人口老龄化持续加速的背景下，我国仍然面临人均医疗资源相对匮乏、区域医疗资源不平衡等问题，每千人医院床位数与发达国家相比明显更低，短期内优质医疗资源仍然稀缺。同时，我国区域间经济发展不均衡进一步扩大了区域医疗资源差距，区域医疗资源供给不平衡不充分的矛盾依然明显。公司以加强市（县）区域医疗中心建设为己任，抓住服务国家人口老龄化的战略性机遇，促进基层医疗服务资源均衡布局，促进公司良好的经济效益与社会效益的统筹发展。

#### 4、国家推进促进中医药传承创新发展

2022 年 3 月，国务院发布了《“十四五”中医药发展规划》，进一步强调了对中医药传承创新发展的重视，规划提出实施中医药振兴发展重大工程，补短板、强弱项、扬优势、激活力，推进中医药和现代科学相结合，推动中医药和西

医药相互补充、协调发展，推进中医药现代化、产业化，推动中医药高质量发展和走向世界，为全面推进健康中国建设、更好保障人民健康提供有力支撑。

2023 年 2 月 28 日，国务院办公厅印发《中医药振兴发展重大工程实施方案》，进一步加大“十四五”期间对中医药发展的支持力度，着力推动中医药振兴发展。中医药是我国重要的卫生、经济、科技、文化和生态资源，传承创新发展中医药是新时代中国特色社会主义事业的重要内容，是中华民族伟大复兴的大事。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司立足于医疗服务和药品制造“双轮驱动”大健康产业。医疗服务业务，公司推进以区域医疗中心为战略的医疗机构布局，打造以三甲综合医院为依托、“综合总院+专科分院”的“1+N”创新服务模式，打造区域领先的医疗机构，聚焦肿瘤、心血管、脑血管、骨科等老年化疾病。药品制造业务，公司致力于药品的研发、生产、销售已二十余年，“独一味”商标为中国驰名商标，并形成了以“独一味”系列药品为核心，拥有中成药等领域的多个龙头产品，为公司制药产业发展打下了坚实基础。公司秉承“让人人享有更美好的健康服务”的使命，将不断通过技术、人才、资金、资源投入，将下属医院打造成为区域领先的医疗服务机构，形成具有竞争优势的医疗品牌；以“独一味”为平台，整合上下游产业链、布局健康消费产品、整合优质同行等，做大做强中药板块，实现品牌创新和内涵升级。

### （一）公司主营业务及产品

公司主营医疗服务与药品制造，报告期内公司主营业务无重大变化。

#### 1、医疗服务

截止本报告披露日，公司控股 3 家三级医院、7 家二级以上综合医院或专科医院（含并购基金控股医院）等共计 11 家医院。其中瓦三医院、盱眙中医院、泗阳医院、兰考第一医院和崇州二院已初步形成区域（县域）医疗中心，蓬溪医院、赣西医院和赣西肿瘤医院等均为当地（县域）排名靠前的医疗机构。

#### 2、药品制造

公司旗下独一味公司，致力于药品的研发、生产、销售二十余年，在药品行业具有独特的竞争优势，“独一味”为中国驰名商标。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 36 个品种，其中全国独家产品 8 个，《中国药典》（2020 版）收录产品 12 个，20 个医保产品，独一味胶囊、独一味片系《国家基本药物目录》（2018 版）产品，其中独一味胶囊为全国独家基药。

### （二）经营模式

#### 1、医疗服务业务

通过“一个综合医院+多个专科分院”的“1+N”模式，打造区域领先的医疗机构，提升机构竞争力和影响力。区域医疗中心聚焦肿瘤、心血管、脑血管、骨病等老龄化重大疾病，服务国家老龄化和人口规划的新需求。在此基础上打造四大显著优势：通过模式创新提升市场份额；通过学科集群推动临床技术提升；发挥规模效应降低经营成本；提升品牌效应吸引优秀人才。目前，公司旗下医院积极推进上述经营策略。如瓦房店第三医院新院区、盱眙中医院新院区已获批肿瘤医院牌照，兰考第一医院正在积极筹建肿瘤中心，泗阳医院东院区也在积极申请肿瘤医院及老年医院牌照。

#### 2、药品制造业务

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

### （三）主要的业绩驱动因素

1、医疗服务业务，公司通过战略重构、等级创建、规模扩张，增加医院在当地的市场份额；通过学科布局、专科能力和人才建设提升运营质量，提升有效收入；通过经营效率和精细化管理水平的提升降低成本提升盈利能力。报告期内，公司旗下泗阳医院、兰考第一医院、瓦房店第三医院、盱眙中医院在当地医疗市场份额领先；各家医院立足现有优势，持续增强竞争力，实现市场份额、有效收入的增长和盈利能力提升。

2、药品制造业务，以独一味制药为依托，打造“医药+消费”的产业，建立有竞争力的医药产品矩阵和有影响力的消费产业布局，重塑有号召力的行业市场品牌。公司将通过完善管理制度、扩大产能规模、优化新老品种结构、完成全

渠道布局等方式，实现转型升级。充分利用独一味活血化瘀的药品功能，打造口腔护理的产品线，进入快速消费品市场，推动消费产业增长。从而持续推动医药板块产业链、市场份额、市场竞争力和抗政策风险能力的增强。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、行业需求持续增长

医疗服务作为人民健康生活的最基本需求，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。改变医疗资源不平衡不充分、实现医疗普惠可及、推动优质医疗资源扩容是健康中国战略的应有之义。近年来，人口老龄化进程也在加快，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，社会资本办医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，更为社会资本办医提供前所未有的发展机会。

#### 2、医疗技术区域领先

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。公司以瓦三医院、盱眙中医院、兰考第一医院等三级医院为龙头，不断加强医院等级创建，提升医院学科建设水平，瓦三医院神经内科、神经外科、骨外科、妇产科、内镜科、普外科、呼吸消化内科七个科室被评为“大连市名科”，骨外科、普外科获得辽宁省县域级重点专科，医院荣获辽宁省诚信单位、大连市十佳单位、省部级科技成果奖、辽宁省科技成果奖、2021 年入围“《百强县市百强医院排行榜》300 强”；泗阳医院入围中国医院竞争力县级医院 300 强、社会办医 100 强，其中有内分泌科、重症医学科、骨科、麻醉科等八个市级临床重点专科；盱眙中医院被评为江苏省文明单位，被列入艾力彼中国医院竞争力排名中医医院 300 强、社会办医单体医院 129 名，其中妇产科、眼科、肝病科、肝肠科、心血管病科、泌尿外科为盱眙七大优势科室；崇州二院的骨科、神经外科、微创外科（手足外科）为市级重点专科。

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

2022 年，公司在经历了司法重整之后，控股股东变更为北京新里程健康产业集团有限公司，在控股股东的赋能下，公司旗下医院参与并成立中医药、影像、肿瘤、核医学等六大专业委员会，通过专业委员会的设立，增进医院之间的交流沟通，加强各医院的学科建设，提升医疗服务质量，打造专业化程度更高、技术水平更过硬的医疗团队。截至 2022 年底，公司下属医院共有省市级重点学科 27 个；其中 2022 年新增获评 4 个省市级重点学科。

#### 3、独一味品牌积淀深厚，市场经验丰富

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

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

#### 4、高质量发展目标清晰，精细化管理持续加强

公司结合自身业务实际和行业特点，制定了高质量发展目标，深入强化“医疗+医药”的双轮驱动。医疗服务聚焦“综合医院本部+肿瘤专科医院”的区域医疗中心战略；医药聚焦“中药制造+消费”，各子公司发展方向清晰。

公司遵循医院运营与医学发展规律，统筹下属医院的运营管理、质量管理、学科建设、预算规划和医院考核，对下属医院实施集团化、专业化、标准化、精细化管理，并充分发挥协同优势，全面整合集团内部医疗资源，完善管控体系，优化服务管理流程，保障质量安全，改善患者体验，进一步提升医疗服务品牌，形成所在地区的差异化竞争力。公司致力于推动旗下医疗机构的治理体系、区域竞争力和现代医院管理制度建设。首先，通过宏观层面的顶层设计，为医院制

定发展战略，明确发展方向，如发展战略、等级创建、规模扩张等；其次，施行部门垂直管理，如财务、人事、供应链、基建等，解决医院成本控制、成本结构优化、规模优势等内涵建设问题；再次，公司通过运营管理部、医疗管理部、品牌管理部、信息化中心等部门，对医院的相应科室做好赋能和支持，解决医院业务增长、学科建设、市场品牌等增长驱动的问题。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，公司顺利完成司法重整程序，债务危机有效化解，资本结构显著改善。重整完成后，公司董事会加强公司治理，升级战略方向；公司管理层积极提升经营管理，加强内部控制；各子公司恢复对公司的信心，努力完成业绩目标。报告期内，公司各项指标显著提升和改善。

2022 年公司实现营业收入 31.53 亿元，同比增长 4.53%。其中，医疗服务板块实现营业收入 26.42 亿元，同比增长 4.35%；制药板块实现营业收入 4.83 亿元，同比上升 4.83%。全年实现净利润 16,430.02 万元，其中归属于母公司股东净利润 15,562.20 万元，较去年同期的-36,730.33 万元，同比大幅扭亏为盈。期末资产负债率 68.71%，较年初下降 7.58%，资本结构有效改善。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	3,152,734,880.63	100%	3,016,070,733.20	100%	4.53%
分行业					
工业收入	503,668,515.61	15.98%	483,905,415.30	16.04%	4.08%
服务业收入	2,649,066,365.02	84.02%	2,532,165,317.90	83.96%	4.62%
分产品					
制药收入	483,455,052.29	15.33%	461,170,732.28	15.29%	4.83%
医疗收入	2,642,340,373.30	83.81%	2,532,165,317.90	83.96%	4.35%
其他收入	26,939,455.04	0.86%	22,734,683.02	0.75%	18.49%
分地区					
东北	588,836,403.65	18.68%	549,320,152.72	18.21%	7.19%
华北	30,834,368.56	0.98%	24,962,199.85	0.83%	23.52%
华东	1,350,225,214.62	42.83%	1,314,796,515.78	43.59%	2.69%
华南	41,228,753.14	1.31%	43,310,793.59	1.44%	-4.81%
华中	494,424,161.23	15.68%	495,127,631.60	16.42%	-0.14%
西北	35,768,616.18	1.13%	31,358,914.00	1.04%	14.06%
西南	496,155,067.39	15.74%	464,269,920.21	15.39%	6.87%
直辖市	115,262,295.86	3.66%	92,924,605.45	3.08%	24.04%
分销售模式					
经销模式	449,705,367.83	14.26%	448,640,443.53	14.87%	0.24%
终端模式	2,703,029,512.80	85.74%	2,567,430,289.67	85.13%	5.28%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况**
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
<b>分行业</b>						
工业收入	503,668,515.61	99,153,135.90	80.31%	4.08%	6.17%	-0.39%
服务业收入	2,649,066,365.02	2,060,942,460.31	22.20%	4.62%	-2.75%	5.89%
<b>分产品</b>						
制药收入	483,455,052.29	98,640,491.98	79.60%	4.83%	5.62%	-0.15%
医疗服务	2,642,340,373.30	2,020,732,068.07	23.52%	4.35%	-2.87%	5.68%
<b>分地区</b>						
东北	588,836,403.65	480,633,628.63	18.38%	7.19%	1.84%	4.29%
华东	1,350,225,214.62	901,222,455.51	33.25%	2.69%	-7.78%	7.58%
华中	494,424,161.23	351,714,134.94	28.86%	-0.14%	1.86%	-1.40%
西南	496,155,067.39	401,104,845.62	19.16%	6.87%	6.79%	0.06%
<b>分销售模式</b>						
经销模式	449,705,367.83	84,438,439.87	81.22%	0.24%	-26.80%	6.94%
终端模式	2,703,029,512.80	2,080,977,911.06	23.01%	5.28%	-0.57%	4.53%

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、重大采购合同截至本报告期的履行情况**
适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 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	原材料	87,827,640.8	88.58%	80,103,714.9	85.77%	2.81%

本		6		5		
工业产品成本	直接人工	7,708,246.75	7.77%	8,505,394.81	9.11%	-1.33%
医疗服务业成本	原材料	1,015,518.33 9.39	49.27%	1,089,170.03 0.77	51.39%	-2.12%
医疗服务业成本	直接人工	701,790,169. 23	34.05%	724,885,564. 49	32.76%	1.29%

说明

不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

- 1、本公司于 2022 年 7 月 1 日新增子公司崇州崇二综合门诊部有限公司，合并范围增加。
- 2、本公司于 2022 年 3 月 3 日新增子公司四川奇力康制药有限公司，合并范围增加。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	117,738,743.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	49,410,481.30	1.57%
2	客户 B	28,620,720.27	0.91%
3	客户 C	17,527,250.07	0.56%
4	客户 D	13,230,109.28	0.42%
5	客户 E	8,950,182.45	0.28%
合计	--	117,738,743.37	3.74%

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）	275,830,482.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	98,390,126.51	7.11%

2	供应商 B	63,441,172.43	4.59%
3	供应商 C	42,213,536.57	3.05%
4	供应商 D	37,830,645.23	2.73%
5	供应商 E	33,955,002.00	2.45%
合计	—	275,830,482.74	19.93%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	283,793,763.53	281,458,830.56	0.83%	
管理费用	407,282,201.25	435,988,411.30	-6.58%	报告期管理人员薪酬及中介机构费用减少。
财务费用	132,041,406.21	233,897,642.92	-43.55%	报告期偿还部分债务，减少有息负债规模。
研发费用	237,880.02	444,481.33	-46.48%	

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,147,358,032.19	4,199,667,278.35	-25.06%
经营活动现金流出小计	2,879,318,617.38	3,922,372,515.07	-26.59%
经营活动产生的现金流量净额	268,039,414.81	277,294,763.28	-3.34%
投资活动现金流入小计	169,823,994.07	1,643,987.56	10,230.00%
投资活动现金流出小计	362,130,645.55	200,730,822.84	80.41%
投资活动产生的现金流量净额	-192,306,651.48	-199,086,835.28	3.41%
筹资活动现金流入小计	441,656,286.00	2,223,107,542.21	-80.13%
筹资活动现金流出小计	1,970,609,538.36	453,591,428.43	334.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,528,953,252.36	1,769,516,113.78	-186.41%
现金及现金等价物净增加额	-1,453,220,442.98	1,847,724,039.48	-178.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现流入小计和流出小计同比下降 25.06%和 26.59%，主要系上年度收到和退回保证金，报告期与去年同期经营活动产生的现金流量净额无较大变化。

- 2、投资活动现金流入小计同比增长 10230%，主要系报告期赎回银行理财及收到子公司出售股权款。
- 3、投资活动现金流出小计同比增长 80.41%，主要系报告期公司购买银行理财产品。
- 4、筹资活动现金流入小计同比下降 80.13%，主要系上年同期公司重整取得新的投资人入资款。
- 5、筹资活动现金流出小计同比增长 334.45%，主要系报告期根据重整计划归还部分借款、融资利息，及赎回基金中间级份额和部分优先级份额。

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

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	558,912,938.45	9.91%	2,033,160,168.10	30.39%	-20.48%	报告期公司以上年度收到的投资款偿还债务。
应收账款	754,760,691.83	13.38%	557,668,826.95	8.34%	5.04%	报告期药品销售、核酸检测、未结算医保款等增加。
存货	164,430,364.07	2.91%	185,274,504.33	2.77%	0.14%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	5,897,076.23	0.10%	6,106,482.66	0.09%	0.01%	
固定资产	1,843,232,784.70	32.67%	1,546,979,525.42	23.12%	9.55%	报告期在建工程转固。
在建工程	528,623,763.91	9.37%	666,264,698.86	9.96%	-0.59%	报告期在建工程转固。
使用权资产	98,105,858.12	1.74%	95,527,503.75	1.43%	0.31%	
短期借款	314,269,240.18	5.57%	1,274,371,644.23	19.05%	-13.48%	报告期内偿还银行短期借款，执行重整计划部分留债债务转为长期借款。
合同负债	3,093,844.27	0.05%	5,645,390.09	0.08%	-0.03%	
长期借款	410,491,413.35	7.28%	279,960,000.00	4.18%	3.10%	报告期执行重整计划，部分留债债务转为长期借款。
租赁负债	45,686,976.40	0.81%	55,341,720.68	0.83%	-0.02%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,032,789.38	报告期公司以部分资金作为保证金出具银行承兑汇票
子公司股权	1,010,536,500.00	报告期公司以部分子公司股权作为抵押，取得银行借款
合计	1,031,569,289.38	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康县独一味生物制药有限公司	子公司	片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬（软）胶囊剂、口服液等生产医疗投资管理	55 0,000,000.00	1,242,253 ,725.59	681,513,7 90.72	409,662,4 34.75	88,102,33 0.08	71,437,87 9.58
瓦房店第三医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	68 9,220,000.00	1,205,226 ,259.24	399,495,1 56.45	553,631,9 45.47	22,638,03 7.59	18,964,23 7.80
兰考第一医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	20 3,326,300.00	412,729,0 74.73	179,597,9 73.17	379,014,0 53.36	29,141,73 5.17	19,488,70 9.12
泗阳县人民医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	34 3,992,000.00	846,929,7 17.74	64,875,35 6.91	564,278,8 47.08	40,237,76 5.08	28,438,90 0.89

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
四川奇力康制药有限公司	投资设立	无
崇州崇二综合门诊部有限公司	投资设立	无

主要控股参股公司情况说明

1、子公司康县独一味生物制药有限公司净利润较上年同期增加 4,775 万元，增长 201.62%，主要系本报告期加大市场开拓力度，营业收入同比增长 12.2%，同时严控各项成本费用支出，加大应收款项的催收力度，信用减值损失同比大幅减少。

2、子公司瓦房店第三医院有限公司净利润较上年同期增加 4,830 万元，增长 164.65%，主要系本报告期优化收入结构，提升有效收入占比，降低药品及人工成本，毛利率同比增加 3.13%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

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

2020 年 12 月 30 日，公司指定深圳市前海金融控股健康有限公司（下称“前海金控”）收购民生信托持有的京福华越部分中间级有限合伙份额。

2021 年 3 月 9 日，公司与新里程集团签署《指定回购协议》，公司指定新里程集团受让民生信托所持有的京福华越部分中间级有限合伙份额。

2022 年 6 月 23 日，华宝信托通知公司，华宝信托作为信托管理人代表“华宝信托—京福华越有限合伙投资单一资金信托”名义持有的全部京福华越合伙企业份额，已通过信托财产分配方式全部由信托受益人新里程集团继受。

2022 年 8 月 29 日，公司完成回购前海金控持有的京福华越中间级合伙企业财产份额。

2022 年 9 月 13 日，公司完成回购新里程集团持有的京福华越中间级合伙企业财产份额。

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

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

2020 年 12 月 30 日，公司指定前海金控收购民生信托持有的京福华采部分中间级有限合伙份额。

2021 年 3 月 9 日，公司与新里程集团签署《指定回购协议》，公司指定新里程集团受让民生信托所持有的京福华采部分中间级有限合伙份额。

2022 年 6 月 23 日，华宝信托通知公司，华宝信托作为信托管理人代表“华宝信托—京福华采有限合伙投资单一资金信托”名义持有的全部京福华采的合伙企业份额，已通过信托财产分配方式全部由信托受益人新里程集团继受。

2022 年 8 月 29 日，公司完成回购前海金控持有的京福华采中间级合伙企业财产份额。

2022 年 9 月 13 日，公司完成回购新里程集团持有的京福华采中间级合伙企业财产份额。

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司向并购基金京福华越和京福华采收购相关医院股权的议案》，同意公司向京福华越收购其持有的兰考第一医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 329,218,483.34 元人民币；向京福华越收购其持有的兰考东方医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 35,861,510.49 元人民币；向京福华越收购其持有的兰考埇阳医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 26,050,783.87 元人民币；向京福华采收购其持有的泗阳县人民医院有限公司 81.42% 股权，收购价格为 592,460,000.00 元人民币。由于公司控股股东新里程集团为并购基金份额优先份额的权益持有人，本次交易构成关联交易。公司董事会以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了上述议案，关联董事林杨林先生、周子晴女士、关恒业先生、许铭桂先生回避表决，独立董事事前认可本次关联交易并发表了独立意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》、《公司章程》等相关规定，本次交易构成关联交易，未构成《重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易尚需提交公司股东大会审议批准，公司召开股东大会审议本次交易相关议案时，关联股东将回避表决。具体内容详见公司同日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于向并购基金京福华越和京福华采收购相关医院股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-016）。

## 十一、公司未来发展的展望

2023 年，公司管理层将在股东各方的大力支持下，在董事会的正确领导下，以践行健康中国战略、助力中国式现代化和积极服务人口老龄化战略为指引，坚守“让人人享有更美好的健康服务”的使命初心，以贯彻公司三年高质量发展战略为工作主线，全力提升公司经营能力，实现业绩增长。

### （一）推进医院等级建设，加强专科能力建设

2023 年，公司管理层将深化三年高质量发展思路，通过“一个综合医院+多个专科分院”的“1+N”模式，打造区域领先的医疗机构，加强学科建设，推动等级医院建设，扩大市场份额。具体举措包括：

第一，医院学科发展聚焦发展肿瘤、心血管、脑血管、骨病等老龄化疾病，服务老龄化新需求。2023 年力争在现有基础上再创建一批省市重点学科，带动公司内学科标准化和临床技术突破。提高下属医院重点学科在全院收入占比，每家医院培育 3-4 个占比超过 10% 的重点学科。

第二，全力推进医疗机构提质增效，推进医院向三级(三甲)医院提升的高质量发展。推动医疗机构全力向三级综合(专科)或三甲综合(专科)发展，在区域医疗卫生规划中形成更大影响力。

第三，全力支持下属医院通过打造中院和新建院区扩大床位规模，增强区域市场份额。2023 年一方面保障泗阳医院东院区投入运营后的管理和发展，一方面加快推进崇二、盱眙中医院的新院区建设，同时启动瓦三肿瘤医院项目建设。

### （二）融合集团发展战略，加速发展独一味为中心的医药业务

公司将以独一味为依托，打造“制药+消费”，建立有竞争力的医药产品矩阵，打造有影响力的消费产业布局，重塑有号召力的行业市场品牌，在中药传承创新发展的政策环境中构建制药 IP 与消费 IP。具体举措包括：

第一，推动制药品种创新。充分挖掘独一味制药现有品种在专科专病上的运用，充分利用集团现有医疗机构院内制剂在专科专病上的推广，充分发挥公立医院推动科研成果转化对院内制剂的开发契机，以创新带动品种扩展，以合作带动品种扩展，以品种扩展带动强劲增长。

第二，推动消费产业增长。充分挖掘独一味制药作为中药保健的消费功能，充分利用老龄化带来的药食同源需求，以独一味牙膏等口腔类产品为切入点，打造更多具有消费属性的网红爆款。

第三，推动产品与企业的外延整合。充分挖掘市场中在研发、产品、品牌或市场具有比较优势的同行产品与企业进行外延式整合，形成新的增长盘，助力医药集团的产品、渠道、品牌 and 市场份额。

### （三）持续加强公司治理，提升管理和运营水平

2023 年，公司在现有基础上进一步完善治理结构，建立科学的治理体系和现代的管理制度。

第一，加强总部各部门的专业管理能力，通过签署 KPI 明确目标责任，深化财务、供应链等部门的垂直管理，充分发挥各部门专业性。

第二，坚持预算刚性管理，通过运营分析会制度及时纠偏、找短板，确保全年预算目标达成，及时发现运营中的问题并积极整改。

第三，加强人才能力建设，培养下属子公司班子特别是一把手的企业家精神，激发中层干部的工匠精神，优化构建合适的绩效方式，加强人才梯队的培养。

第四，加强运营能力建设，提高内涵建设和精细化管理能力，提升经营效率，降本增效。下属医院优化成本结构，提升有效收入占比；围绕 DRG/DIP 等医保政策调整业务结构，逐步提升非医保收入占比，实现医保结余。独一味制药有效控制原料采购和生产成本，提升毛利率；合理规划管控市场及研发费用支出，提升净利率水平。

#### （四）优化资本结构，提升现金流创造能力

公司重整完成后，资本结构已得到显著改善，负债率降低至 69%，每股净资产大幅增加。2023 年公司将通过如下举措，进一步降低负债率，提升股东权益。

第一，通过下属子公司的业务发展和降本增效，提升利润率水平，增加净资产。在此基础上优化现金流管理，提高资本性支出回报，确保经营性现金流有效增长。

第二，在 2022 业绩大幅改善，各类历史征信不良消除的情况下，改善公司信用评级，提升融资能力，降低融资成本。2023 年彻底解决公司以前年度遗留的各类高利率借款，替换为合理利率的银行贷款，并将融资和负债率控制在合理水平，降低财务费用现金支出。

#### （五）公司可能面临的风险

##### 1、政策风险

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

##### 2、医疗服务风险

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

##### 3、人力资源风险

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

##### 4、市场开拓风险

全资子公司康县独一味生物制药有限公司的主要品种“独一味胶囊（片）”2018 年入选《国家基本药物目录（2018 年版）》（国卫药政发【2018】31 号），之后该品种的市场覆盖和销售都得到了大幅度的提升，对公司市场前景产生了积极的影响。但受基药目录调整、中医药同名同方注册等政策的影响，公司药品市场销售最终效益能否达到预期，仍具有不确定性。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》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，以及在法院和管理人的监督指导下，持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权利制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构。公司制定了《章程》《股东大会议事规则》并严格按照其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，同时提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司召开股东大会共计 4 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 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：报告期内，公司控股股东由自然人阙文彬先生变更为北京新里程健康产业集团有限公司。公司自设立以来，严格按照《公司法》和《章程》等法律法规和规章制度规范运作，具备健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相分开，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力，拥有独立完整的生产和销售系统。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内不存在控股股东及其控制的企业非经营性占用公司资金的情形。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，报告期内，公司董事会共召开 10 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《上市公司独立董事规则》等的规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有职能。

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

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

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

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

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的生产、销售及自主经营能力，具体情况如下：

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	北京新里程健康产业集团有限公司	其他	2022年6月22日，北京新里程健康产业集团有限公司通过司法重整成为公司控股股东，与上市公司在医疗机构投资与运营业务领域存在同业竞争的情况。	本次权益变动完成后，为解决目前可能存在的对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题以及避免将来产生新的对上市公司构成重大不利影响的实质性同业竞争，维护上市公司及其他股东的合法权益，北京新里程健康产业集团有限公司及其控股股东（以下简称“承诺	在符合相关法律法规和监管规定前提下，严格履行承诺。

					<p>人”)承诺如下:</p> <p>“1、截至本函签署日,承诺人与上市公司在医疗机构投资与运营之间的主营业务存在同业竞争。为解决双方前述可能存在的对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题以及可能新增的对上市公司构成重大不利影响的同业竞争情形,承诺人承诺,在承诺人成为恒康医疗控股股东之日起五年内,并力争用更短的时间,按照相关证券监管部门的要求,并在符合相关法律法规及规范性文件的前提下,本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则,综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式,稳妥推进相关业务整合以解决对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题。</p> <p>2、为避免承诺人及所控制的下属公司与上市公司构成重大不利影响的同业竞争,在完成本次交易后,承诺人将不在现有业务外(不包括承诺人目前已</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>经在洽谈和签约进程中的医疗资产业务) 新增与上市公司医疗机构投资与运营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务, 包括不通过投资、收购、受托经营等方式新增从事与上市公司医疗机构投资与运营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务; 承诺人及所控制的下属公司, 如出售与上市公司主营业务相关的资产、业务, 上市公司在同等条件下均享有优先购买权。</p> <p>3、承诺人保证将严格遵守有关法律、法规及规范性文件和《恒康医疗集团股份有限公司章程》等上市公司内部管理制度的规定, 不利用自身对上市公司的控制关系谋取不当利益, 不损害上市公司及中小股东的合法利益。</p> <p>本承诺函自承诺人获得上市公司控制权之日起生效, 并在承诺人拥有上市公司控制权的整个期间持续有效。”</p>
--	--	--	--	--	---

#### 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	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	23.91%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	(一) 审议通过《2021 年度董事会工作报告》； (二) 审议通过《2021 年度监事会工作报告》； (三) 审议通过《2021 年年度报告全文》及《2021 年年度报告摘要》； (四) 审议通过《2021 年度利润分配方案》； (五) 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》； (六) 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》； (七) 审议通过《关于为子公司提供担保额度预计的议案》； (八) 审议通过《董事会关于对会计师事务所出具的 2021 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》； (九) 审议通过《关于购买董监高责任险的议案》。
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.36%	2022 年 09 月 13 日	2022 年 09 月 14 日	(一) 逐项审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》； (二) 逐项审议通过《关于选举公司独立董事的议案》； (三) 逐项审议通过《关于选举公司非职工代表监事的议案》； (四) 审议通过《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》； (五) 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》；

					(六) 审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉〈董事会议事规则〉及〈监事会议事规则〉的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.49%	2022 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 15 日	(一) 审议通过《关于新增为子公司提供担保额度预计的议案》
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.72%	2022 年 12 月 28 日	2022 年 12 月 29 日	(一) 审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》； (二) 审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；(三) 审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
林杨林	董事长	现任	男	42	2021 年 03 月 29 日	2025 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
周子晴	董事	现任	女	33	2022 年 09 月 13 日	2025 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
宋丽华	董事高级副总裁	现任	女	60	2018 年 12 月 24 日	2025 年 09 月 13 日	27,777,778	0	0	0	27,777,778	

					日	日						
关恒业	董事	现任	男	41	2022年09月13日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
许铭桂	董事	现任	男	45	2022年09月13日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
仝泽宇	董事	现任	男	33	2021年03月29日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
浦军	独立董事	现任	男	47	2021年03月29日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
杜晨光	独立董事	现任	男	42	2022年09月13日	2025年09月13日	98,800	0	0	0	98,800	
王敬民	独立董事	现任	男	50	2022年09月13日	2025年09月13日	140,000	0	0	0	140,000	
李海涛	监事会主席	现任	男	34	2021年03月29日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
罗嗣红	监事	现任	男	58	2022年09月13日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
刘淑华	监事	现任	男	41	2022年09月09日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
刘军	董事会秘书 财务总监	现任	男	44	2021年03月29日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
聂晨	副总裁	现任	男	56	2018年12月24日	2025年09月13日	70,800	0	0	0	70,800	
徐旭	副总裁	现任	男	40	2022年09月13日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
李育飞	董事	离任	男	47	2020年06月11日	2022年09月13日	205,600	0	0	0	205,600	
林伟平	独立董事	离任	男	42	2021年03月29日	2022年09月13日	0	0	0	0	0	

骆骢	监事会主席	离任	男	44	2019年03月29日	2022年09月13日	0	0	0	0	0	
许海文	监事	离任	男	37	2021年03月29日	2022年09月13日	0	0	0	0	0	
曹维	董事会秘书 副总裁	离任	男	36	2016年08月06日	2022年09月13日	0	0	0	0	0	
左榆林	副总裁	离任	男	49	2013年09月11日	2022年09月13日	31,500	0	0	0	31,500	
合计	---	---	---	---	---	---	28,324,478.00	0	0	0	28,324,478.00	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林杨林	董事长	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
周子晴	董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
宋丽华	董事 高级副总裁	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
关恒业	董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
许铭桂	董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
仝泽宇	董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
蒲军	独立董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
杜晨光	独立董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
王敬民	独立董事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
李海涛	监事会主席	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
罗嗣红	监事	被选举	2022年09月13日	换届选举、公司发展需要
刘淑华	职工代表监事	被选举	2022年09月09日	换届选举、公司发展需要
刘军	董事会秘书 财务总监	聘任	2022年09月13日	公司发展需要
聂晨	副总裁	聘任	2022年09月13日	公司发展需要
徐旭	副总裁	聘任	2022年09月13日	公司发展需要
李育飞	董事	任期满离任	2022年09月13日	任期满离任
林伟平	独立董事	任期满离任	2022年09月13日	任期满离任
骆骢	监事会主席	任期满离任	2022年09月13日	任期满离任
许海文	监事	任期满离任	2022年09月13日	任期满离任

曹维	董事会秘书 副总裁	任期满离任	2022 年 09 月 13 日	任期满离任
左榆林	副总裁	任期满离任	2022 年 09 月 13 日	任期满离任

## 2、任职情况

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

### （一）董事会人员情况

目前公司董事会成员 9 名，其中独立董事 3 名。各董事基本情况及工作经历如下：

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

周子晴女士：1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任新里程健康集团有限公司助理总裁、副首席财务官、战略投资总监；现任新里程健康集团有限公司首席财务官、新里程健康科技集团股份有限公司董事。

宋丽华女士：1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学管理学在职研究生。曾任辽宁瓦房店第三医院院长、董事长，新里程董事。现任新里程健康科技集团股份有限公司董事、高级副总裁兼医疗管理中心总经理，多家下属医院董事长。

关恒业先生：1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任北京市金杜律师事务所律师、中国再保险（集团）股份有限公司内控合规与法律事务部总经理助理；现任新里程健康集团有限公司副总裁、新里程健康科技集团股份有限公司董事。

许铭桂先生：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。曾任人力资源社会保障部中国人事科学研究院公共管理教研部副主任、华润电力控股有限公司人力资源副总监、华润煤业集团副总经理、华润资本董事会秘书、华润环保董事总经理等；现任新里程健康集团有限公司副总裁、华佑医疗集团 CEO、新里程健康科技集团股份有限公司董事。

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

浦军先生：1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，会计学教授。曾任对外经济贸易大学国际商学院讲师，现任对外经济贸易大学国际商学院会计学教授，北京百纳千成影视股份有限公司独立董事、中国全聚德(集团)股份有限公司独立董事、中国科技出版传媒股份有限公司独立董事、科沃斯机器人股份有限公司独立董事、新里程健康科技集团股份有限公司独立董事。

杜晨光先生：1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。曾任北京国科文明之光科技有限公司副总经理；现任北京国科九合科技有限公司董事长，中国科学院大学校友会科技转化校友联合会秘书长、新里程健康科技集团股份有限公司独立董事。

王敬民先生：1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，曾任北京常春藤医学高端人才联盟秘书长；现任北京常春藤医学高端人才联盟副主席、中国老龄产业协会-医养结合与健康管理专业委员会秘书长、北京市老龄产业协会-健康医养专业委员会秘书长、新里程健康科技集团股份有限公司独立董事。

### （二）监事会人员情况

目前公司监事会成员 3 名，具体情况如下：

李海涛先生：1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，现任新里程健康集团有限公司法律合规部副总监、新里程健康科技集团股份有限公司监事会主席。

罗嗣红先生：1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学历博士。曾任三峡证券研究员、证券投资总部总经理助理，现任华龙证券资产管理总部总经理助理、基金经理，新里程健康科技集团股份有限公司监事。

刘淑华先生：1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任上海岱嘉医学信息系统有限公司项目经理、医惠科技有限公司总监、北京国科新里程医院管理有限公司专业总监；现任新里程健康科技集团股份有限公司信息管理中心副总经理、职工代表监事。

### （三）高级管理人员情况

目前公司高级管理人员 4 名，具体情况如下：

宋丽华女士：1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学管理学在职研究生。曾任辽宁瓦房店第三医院院长、董事长，新里程董事。现任新里程健康科技集团股份有限公司董事、高级副总裁兼医疗管理中心总经理，多家下属医院董事长。

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

徐旭先生：1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。曾任华润医疗集团战略投资部投资经理、新里程健康集团战略投资部投资总监、执行总经理；现任新里程健康科技集团股份有限公司副总裁兼战略投资部总经理。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林杨林	新里程健康集团有限公司	CEO			是
林杨林	北京新里程健康产业集团有限公司	董事长			是
周子晴	新里程健康集团有限公司	首席财务官			是
关恒业	新里程健康集团有限公司	副总裁			是
许铭桂	新里程健康集团有限公司	副总裁			是
仝泽宇	五矿金通股权投资基金管理有限公司	执行副总经理			是
李海涛	新里程健康集团有限公司	法律合规部副总监			是
罗嗣红	华龙证券股份有限公司	资产管理总部总经理助理、基金经理			是

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
浦军	对外经济贸易大学	会计学教授			是
浦军	北京百纳千成影视股份有限公司	独立董事			是
浦军	中国全聚德(集团)股份有限公司	独立董事			是
浦军	中国科技出版传媒股份有限公司	独立董事			是
浦军	科沃斯机器人股份有限公司	独立董事			是
杜晨光	北京国科九合科技有限公司	董事长			是

杜晨光	中国科学院大学校友会科技转化校友联合会	秘书长			否
杜晨光	北京智光拓达科技有限公司（有限合伙）	执行事务合伙人			是
王敬民	北京常春藤医学高端人才联盟	副主席			是
王敬民	中国老龄产业协会-医养结合与健康管理专业委员会	秘书长			否
王敬民	北京市老龄产业协会-健康医养专业委员会	秘书长			是
刘淑华	上海常听商贸有限公司	监事			否

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

### 3、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。2022 年度公司董事、监事及高级管理人员在本公司领取的薪酬包括基本工资、绩效及福利，合计领取的薪酬总计 356.28 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林杨林	董事长	男	42	现任	3.68	是
周子晴	董事	女	33	现任	1.04	是
宋丽华	董事 高级副总裁	女	60	现任	101.41	否
关恒业	董事	男	41	现任	1.04	是
许铭桂	董事	男	45	现任	1.04	是
仝泽宇	董事	男	33	现任	3.68	是
浦军	独立董事	男	47	现任	7.79	否
杜晨光	独立董事	男	42	现任	2.08	否
王敬民	独立董事	男	50	现任	2.08	否
李海涛	监事	男	34	现任	1.19	是
罗嗣红	监事	男	58	现任	0.34	是
刘淑华	监事	男	41	现任	19.01	是
刘军	董事会秘书 财务总监	男	44	现任	71.57	否
聂晨	副总裁	男	56	现任	40	否
徐旭	副总裁	男	40	现任	22.77	否
李育飞	董事	男	47	离任	2.53	是
林伟平	独立董事	男	42	离任	5.22	否
骆骢	监事会主席	男	44	离任	13.34	否
许海文	监事	男	37	离任	0.84	是

左槟林	副总裁	男	49	离任	31.48	否
曹维	董事会秘书 副总裁	男	36	离任	24.15	否
合计	--	--	--	--	356.28	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第四十六次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	(一) 审议通过《2021 年度管理层工作报告》；(二) 审议通过《2021 年度董事会工作报告》；(三) 审议通过《2021 年年度报告全文》及《2021 年年度报告摘要》；(四) 审议通过《2021 年度利润分配预案》；(五) 审议通过《2021 年度内部控制自我评价报告》；(六) 审议通过《2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》；(七) 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；(八) 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》；(九) 审议通过《关于为子公司提供担保额度预计的议案》；(十) 审议通过《董事会关于对会计师事务所出具的 2021 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》；(十一) 审议通过《关于购买董监高责任险的议案》；(十二) 审议通过《关于计提资产减值准备的议案》；(十三) 审议通过《2022 年第一季度报告》；(十四) 审议通过《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第四十七次会议	2022 年 06 月 20 日	2022 年 06 月 21 日	(一) 审议通过《关于使用自有资金购买银行理财产品的议案》。
第五届董事会第四十八次会议	2022 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 25 日	(一) 审议通过《关于修改产业并购基金京福华越和京福华采合伙协议的议案》。
第五届董事会第四十九次会议	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	(一) 审议通过《关于申请撤销对公司股票交易实施其他风险警示和退市风险警示的议案》。
第五届董事会第五十次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 26 日	(一) 审议通过《2022 年半年度报告及摘要》；(二) 逐项审议通过《关于换届选举第六届董事会非独立董事

			候选人的议案》；（三）逐项审议通过《关于换届选举第六届董事会独立董事候选人的议案》；（四）审议通过《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》；（五）审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》；（六）审议通过《关于重新制定〈股东大会议事规则〉及〈董事会议事规则〉的议案》；（七）审议通过《关于重新制定一系列制度的议案》；（八）审议通过《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第一次会议	2022 年 09 月 13 日	2022 年 09 月 14 日	（一）审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；（二）审议通过《关于调整董事会专门委员会委员的议案》；（三）逐项审议通过《关于聘任高级管理人员及证券事务代表的议案》；（四）审议通过《关于公司组织结构调整的议案》。
第六届董事会第二次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	（一）审议通过《关于公司〈2022 年第三季度报告〉的议案》；（二）审议通过《关于新增为子公司提供担保额度预计的议案》；（三）审议通过《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三次会议	2022 年 12 月 05 日	2022 年 12 月 06 日	（一）审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
第六届董事会第四次会议	2022 年 12 月 07 日	2022 年 12 月 08 日	（一）审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
第六届董事会第五次会议			（一）审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；（二）审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；（三）审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》；（四）审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；（五）逐项审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》；（六）审议通过《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》；（七）审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》；（八）审议通过《关于公司

			与特定对象签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》；《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》； （十）审议通过《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》；（十一）审议通过《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施和相关主体承诺的议案》；（十二）审议通过《关于公司最近五年被证券监管部门和交易所采取处罚或监管措施以及整改情况的议案》；（十三）审议通过《关于公司未来三年股东回报规划（2023-2025 年）的议案》；（十四）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》；（十五）审议通过《关于提请召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》；（十六）审议通过《关于暂不召开股东大会对 2022 年度非公开发行 A 股股票相关事项进行审议的议案》。
--	--	--	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林杨林	10	4	6	0	0	否	4
周子晴	5	2	3	0	0	否	3
宋丽华	5	0	5	0	0	否	3
关恒业	5	2	3	0	0	否	3
许铭桂	5	2	3	0	0	否	3
全泽宇	10	4	6	0	0	否	4
浦军	10	4	6	0	0	否	4
杜晨光	5	2	3	0	0	否	3
王敬民	5	2	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照《证券法》、《公司法》等法律法规规定以及中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》的要求开展工作，通过现场沟通、审阅资料等方式，详细了解公司的生产经营情况以及公司重整事项、年报编制等重大事项情况，同时通过电话、邮件等方式，与公司相关人员保持紧密联系，及时跟踪重大事项相关进展，对公司经营发展及规划提出了宝贵的建议，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	浦军、李育飞、林伟平	1	2022年04月28日	（一）审议通过《2021年年度报告全文》及《2021年年度报告摘要》； （二）审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》； （三）审议通过《关于计提资产减值准备的议案》； （四）审议通过《2022年第一季度报告》。	无	无	无
审计委员会	浦军、李育飞、林伟平	1	2022年08月25日	（一）审议通过《2022年半年度报告》；	无	无	无
审计委员会	浦军、杜晨光、周子晴	1	2022年10月27日	（一）审议通过《2022	无	无	无

				年第三季度报告》；			
提名委员会	杜晨光、浦军、林杨林	1	2022 年 12 月 05 日	(一) 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》	无	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	25
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,799
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,824
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,890
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	438
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	224
销售人员	86
技术人员	6,011
财务人员	267
行政人员	1,236
合计	7,824
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	1,468
大专	2,886
本科	3,366
硕士及以上学历	104
合计	7,824

### 2、薪酬政策

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

### 3、培训计划

公司一贯注重员工培训，并制定了员工职业培训体系及职业发展通道，根据公司发展需要结合各岗位的职能要求及员工实际水平，有针对性的开展管理类、专业技术类培训。报告期内，公司通过现场会议培训、远程数字化授课等多种形式开展覆盖全员的管理类、法律类、专业技能提升等各类培训十余场次。2023 年度将紧密围绕公司战略目标，围绕医疗板块重点及核心岗位，加大培训实施力度以满足公司快速发展带来的日益增长的人才需求。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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

### 1、股权激励

为进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东、公司和员工三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司拟定了《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，拟向激励对象授予限制性股票。2022 年限制性股票激励计划已履行的审议程序和信息披露情况如下：

1、2022 年 12 月 7 日，公司召开第六届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等与本次激励计划相关的议案。对相关议案，公司独立董事已经发表同意的独立意见。

2、2022 年 12 月 7 日，公司召开第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见

3、2022 年 12 月 8 日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《新里程健康科技集团股份有限公司独立董事关于 2022 年限制性股票激励计划公开征集委托投票权的公告》，独立董事王敬民先生作为征集人就 2022 年第三次临时股东大会审议的公司 2022 年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

4、2022 年 12 月 8 日至 2022 年 12 月 17 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次激励计划拟激励对象提出的异议。

5、2022 年 12 月 22 日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《新里程健康科技集团股份有限公司监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

6、2022 年 12 月 28 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2023 年 2 月 8 日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《新里程健康科技集团股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

7、2023 年 2 月 7 日，公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述事项发表了同意的独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。根据《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规定，公司已完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作。具体如下：

- 1) 本次限制性股票授予日：2023 年 2 月 7 日
- 2) 本次限制性股票上市日：2023 年 3 月 6 日
- 3) 本次授予限制性股票数量：11,759.50 万股
- 4) 本次限制性股票授予价格：1.94 元/股
- 5) 本次限制性股票授予登记人数：332 人
- 6) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

报告期内，上述股权激励事项尚未完成授予。

高级管理人员的考评机制及激励情况

本激励计划授予的限制性股票，在解除限售期的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。

①首次授予限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 12%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 55%

②预留部分限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

若预留部分在 2023 年 9 月 30 日前授出，则预留部分业绩考核目标与上述首次授予部分一致。若预留部分的限制性股票在 2023 年 9 月 30 日后授出，则各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
预留的限制性股票第一个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 30%
预留的限制性股票第二个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 55%
预留的限制性股票第三个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 85%

由本次股权激励产生的成本将在管理费用中列支。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

(4) 个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。

个人层面上一年度考核结果	个人层面系数
--------------	--------

A	100%
B	80%
C	50%
D	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人层面系数×个人当年计划解除限售额度。激励对象考核当年不得解除限售的限制性股票，由公司回购注销。

(5) 考核指标的科学性和合理性说明

公司限制性股票考核指标分为两个层面，分别为公司层面业绩考核与个人层面绩效考核，考核指标的设立符合法律法规和《公司章程》的基本规定。

公司层面业绩指标为营业收入增长率，营业收入增长率反映了公司经营状况以及对市场拓展的信心，是预测公司经营业绩趋势的重要指标之一。结合最近一年市场变化、综合考虑公司历史业绩情况、未来业绩合理预测，并兼顾本激励计划的激励作用，公司为本次限制性股票激励计划设定了以 2022 年公司营业收入为基数，2023 年-2025 年营业收入增长率分别不低于 12%、30%和 55%的业绩考核。若预留授予的股票在 2023 年 9 月 30 日之后授出，则业绩考核为以 2022 年公司营业收入为基数，2024-2026 年营业收入增长率分别不低于 30%、55%和 85%。

除公司层面的业绩考核外，公司对个人还设置了严密的绩效考核体系，能够对激励对象的工作绩效作出较为准确、全面的综合评价。公司将根据激励对象前一年度绩效考评结果，确定激励对象个人是否达到解除限售的条件。

综上，公司本次激励计划的考核体系具有全面性、综合性及可操作性，考核指标设定具有良好的科学性和合理性，同时对激励对象具有约束效果，能够达到本次激励计划的考核目的。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

2022 年，公司重整顺利完成，各项工作步入正轨。公司积极推动有效内部控制建设和实施，各部门和各子公司认真落实和执行各项内控管理制度，于内部控制评价报告基准日公司在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督等控制要素方面保持了有效的内部控制。

公司建立了完善的治理结构、科学设置组织架构、明确权责分配、强化内部审计、加强人力资源建设、倡导诚实守信的企业文化，为公司保持和实施有效的内部控制提供了良好的基础。公司内部控制架构主要由股东大会、董事会、监事会和经理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，总体运行情况良好。

公司建立了合理的风险评估体系，以保障公司能及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略。

公司保持和实施了不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等控制措施，将风险控制在可承受度之内。

本报告期内，公司重新制定了了公司章程，完善了股东大会、董事会、监事会的议事规则。根据公司治理及合规运作要求，修订或新发布了《募集资金管理办法》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》等 22 项治理类制度；根据公司运营管理需要，新发布了《财务授权制度》、《集中采购管理办法》、《合同管理办法》、《干部管理办法》等 12

项目日常管理类制度。更新完善了 OA 审批流程，加强子公司管理，对于子公司重大项目及资金支付，建立了子公司、集团分管部门、公司高管三级审批体系。

公司建立了有效的信息与沟通机制，保障公司能及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在公司内部、公司与外部之间进行有效沟通。

公司通过日常监督和专项检查的方式对内部控制的建立与实施情况进行监督和检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷并及时加以改进。控股子公司康县独一味生物制药有限公司，加强了客户授信和应收账款对账及催收环节的管理。完善了相关制度与流程，并配套制定了奖罚措施。对账龄在一年以上的应收款项进行逐笔梳理，加大催收力度，减少了信用减值损失，现金流状况持续保持良好。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见登载于 2023 年 4 月 14 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 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		99.81%
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%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司不能公允地反映其财务状况、经营成果或现金流量；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合可能导致的错报产生的影响仅限于财务报告特定部分，不会对财务报告整体产生广泛和重大的影响；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响大于等于 3%。 重要缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响大于等于 1.5%且小于 3%。 一般缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响小于 1.5%。	重大缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于 10%。重要缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于 5%且小于 10%。 一般缺陷：报告期内运行错误的频率小于 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，新里程健康科技集团股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见登载于 2023 年 4 月 14 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》等要求，本着实事求是的原则，真实、准确、完整地梳理与自查工作，公司对照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真自查，积极完成整改。由于公司第五届董事会任期已届满，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《公司章程》等有关规定，公司董事会决定进行换届选举。2022 年 8 月 25 日，公司第五届董事会召开第五十次会议，审议通过了《关于换届选举第六届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于换届选举第六届董事会独立董事候选人的议案》。2022 年 9 月 13 日，公司董事会召集召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案，并于同日召开的董事会六届一次会议审议通过了选举林杨林先生为公司董事长。公司第六届董事会由 9 名董事组成，其中包括 6 名非独立董事，3 名独立董事，通过董事会换届，建立了董事会决策管理、经营层运营执行和内部控制监督“三位一体”的核心领导团队，进一步规范了内部控制体系和集团运营管理，全面提高了集团决策、执行和监督水平，为公司健康高效运转提供保障。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

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

#### （一）股东和债权人权益保护

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

2022年6月23日，陇南市中级人民法院作出（2021）甘12破1-6号《民事裁定书》，裁定确认恒康医疗集团股份有限公司重整计划执行完毕，终结恒康医疗重整程序。在重整程序中，公司通过出资人权益调整，引入重整投资人和财务投资人提供资金支持，最大限度保障了全体债权人的合法权益，公司资产规模增大，负债率大幅下降，有效化解了公司债务危机，改善公司资产负债结构。重整完成后，公司的基本面将发生根本性改善，并将提升持续盈利能力，重回良性发展轨道。公司价值将得到进一步提升，全体出资人所持有的公司股票也将成为更有价值的资产，有利于保护公司及中小股东等全体出资人的利益。

#### （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，公司与员工平等协商及时签订劳动合同，按照国家有关规定，依法为员工办理了职工社会保险，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，根据《重整计划》，重整过程中员工权益得到了全额保障。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

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

#### （四）优质的医疗服务

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

#### （五）参与起草《企业 ESG 评价体系》团体标准，推动 ESG 建设

报告期内，公司参与起草《企业 ESG 评价体系》团体标准，并已正式发布。《企业 ESG 评价体系》团体标准由中国企业改革与发展研究会、中国经济信息社、首都经济贸易大学、第一创业证券股份有限公司、国信联合（北京）认证中心等单位牵头起草，各行业具有代表性的领先企业参与起草。公司与各行业的领军企业们一道积极参与，在借鉴国际先进 ESG 评价方法的基础上，结合中国具体国情，研究制定本土化的企业 ESG 评价体系，着力于构建能够反映企业 ESG 表现的标准化指标，为 ESG 评价提供了一个有序可行的组织化框架，共同推动《企业 ESG 评价体系》团体标准的面世。参与起草的各方希望为各行业和监管部门提供评价指南和依据，激励企业进行绿色低碳转型，推动中国经济社会的高质量发展。作为国内领先的医疗健康企业，新里程股份一直身体力行，践行健康中国战略，推动 ESG 建设，积极履行社会责任。

#### （六）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。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京新里程健康产业集团有限公司	《重整计划》重整投资人关于经营方案：投资、发展独一味的承诺	1. 在重整计划执行期间，重整投资人承诺，其支付的重整投资款，其中 1 亿元以恒康医疗向独一味增加注册资本金的形式投入至独一味，用于扩大独一味现有药品品种、产能； 2. 在重整计划执行期间，重整投资人承诺，其支付的重整投资款，其中 2.5 亿元以恒康医疗向独一味增加注册资本金的形式投入至独一味，用于独一味在康县发展中药产业园；	2022 年 04 月 22 日	重整计划执行期间	已履行完毕
	北京新里程健康产业集团有限公司	《重整计划》重整投资人关于经营方案：投资、发展独一味的承诺	3. 重整计划执行完毕后 3 年内，重整投资人承诺向独一味投入约 1.5 亿元，用于发展独一味日化用品； 4. 重整计划执行完毕后 3 年内，重整投资人承诺向独一味投入约 8,000 万元，用于收购市场上其他中医药	2022 年 04 月 22 日	重整计划执行完毕后 3 年内	严格履行

			企业。 除直接用于向独一味增资的增资款由重整投资人投入的重整投资款解决以外，其余承诺事项在重整计划执行完毕后另行引入战略投资资金解决。			
	北京新里程健康产业集团有限公司	股份限售承诺	为保证恒康医疗在重整完成后长期稳定的发展，北京新里程健康产业集团有限公司承诺在本次权益变动完成后 36 个月内，不转让本次权益变动所获得的股份。	2022 年 05 月 31 日	36 个月内	严格履行
	北京合音投资中心（有限合伙）、大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）、五矿金通股权投资基金管理有限公司（代表其管理的金通健康产业 1 号私募股权投资基金）、成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	为保证恒康医疗在重整完成后长期稳定的发展，上述财务投资人承诺自受让转增股票之日起 12 个月内，不转让其所持有的恒康医疗股票。	2022 年 05 月 31 日	12 个月内	严格履行
	北京新里程健康产业集团有限公司					
	北京新里程健康产业集团有限公司无	《关于保持上市公司独立性的承诺函》	承诺保证上市公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，信息披露义务人及其控股股东（以下简称“承诺人”）具体承诺如下： “（一）人员	2022 年 05 月 31 日	长期	

			<p>独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三) 财务独立</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(四) 业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>(五) 机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。”</p>			
	北京新里程健康产业集团有限公司	《关于避免同业竞争的承诺函》	<p>1、截至本函签署日，承诺人与上市公司在医疗机构投资与运营之间的主营业务存在同业竞争。为解决双方前述可能存在的对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题以及可能新增的对上市公司构成重大不利影响的同业竞争情形，承诺人承诺，在承诺人成为恒康医疗控股股东之日起五年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，并在符合相关法律法规及规范性文件的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委</p>	2022 年 05 月 31 日	自 2022 年 6 月 22 日起五年内	严格履行

			<p>托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题。</p> <p>2、为避免承诺人及所控制的下属公司与上市公司构成重大不利影响的同业竞争，在完成本次交易后，承诺人将不在现有业务外（不包括承诺人目前正在洽谈和签约进程中的医疗资产业务）新增与上市公司医疗机构投资与运营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务，包括不通过投资、收购、受托经营等方式新增从事与上市公司医疗机构投资与运营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务；承诺人及所控制的下属公司，如出售与上市公司主营业务相关的资产、业务，上市公司在同等条件下均享有优先购买权。</p> <p>3、承诺人保证将严格遵守有关法律、法规及规范性文件及《恒康医疗集团股份有限公司章程》等上市公司内部管理制度的规定，不利用自身对上市公司的控制关系谋</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			取不当利益，不损害上市公司及中小股东的合法利益。本承诺函自承诺人获得上市公司控制权之日起生效，并在承诺人拥有上市公司控制权的整个期间持续有效。			
	北京新里程健康产业集团有限公司	《关于减少和规范关联交易的承诺函》	1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、上述承诺于承	2022 年 05 月 31 日	长期	严格履行

			诺人作为上市公司控制方期间持续有效，承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺。			
资产重组时所作承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于重组申报材料真实、准确、完整的承诺	关于本次重组申报材料真实、准确、完整的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网的《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	公司全体董事、高级管理人员	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	1、交易对方对其所提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺。2、交易对方主体资格所做承诺。3、交易对方就交易标的资产权属状况所做承诺。	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	本人承诺本次交易约定的相关事项，没有违反崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项。若本次交易约定的相关事项，违反了崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行

			约定的相关事项，本人承诺由此引起的一切费用和损失由本人承担。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	阙文彬	避免同业竞争的承诺	<p>1、本人及本人控制的其他企业均未从事任何与恒康医疗构成直接或间接竞争的经营业务或者活动。2、本人将不会投资任何与恒康医疗的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与恒康医疗的生产、经营相竞争的任何活动。3、本人将不利用对恒康医疗的控制关系进行损害恒康医疗及恒康医疗其他股东权益的经营活动。4、如恒康医疗未来进一步拓展业务范围，本人及/或本人控制的其他企业与恒康医疗拓展后的业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合恒康医疗利益的方式退出该等竞争，措施包括但不限于：</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</p>	2014年09月03日	长期	严格履行

			<p>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>			
	阙文彬	其他承诺	<p>1、不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定情况，不会以自己或他人的名义，通过直接或间接的方式向本次认购对象提供任何形式的财务资助或者补偿。2、不会以自己或者他人名义，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</p>	2015年06月05日	长期	严格履行

			<p>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。</p>			
	宋丽华；瓦房店第三医院全体自然人股东	其他承诺	<p>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。</p>	2015年01月30日	长期	严格履行
	恒康医疗集团股份有限公司	其他承诺	<p>1、公司全体董事承诺本次非公开发行股票申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带法律责任。2、公司非公开发行股票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</p>	2015年06月05日	长期	严格履行

			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。			
	新里程健康科技集团股份有限公司董事、高级管理人员	关于非公开发行股票涉及填补回报措施能够得到切实履行的承诺函	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、如公司未来制定、修改股权激励方案，本人承诺将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监督管理	2022 年 12 月 07 日	长期	严格履行

			<p>部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照证券监督管理部门的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。</p>			
	北京新里程健康产业集团有限公司	关于非公开发行股票涉及填补回报措施能够得到切实履行的承诺函	<p>1、本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施及本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺或拒不履行该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本企业愿意依法承担相应的法律责任；</p> <p>3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他</p>	2022 年 12 月 07 日	长期	严格履行

			新的监管规定的，且本承诺不能满足该等规定时，本企业承诺届时将按照证券监督管理部门的最新规定出具补充承诺。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	避免同业竞争的承诺	阙文彬及四川恒康发展有限责任公司因与华宝信托有限责任公司及中国民生信托有限公司签订《有限合伙份额收购协议》，可能存在因履行协议约定而持有京福华越（台州）投资管理中心的有限合伙份额，基于京福华越的经营范围与恒康医疗的医疗服务业务存在一定的同业竞争，故阙文彬先生及四川恒康发展有限责任公司共同承诺“如存在本人或恒康发展通过持有合伙份额而间接对收购标的公司产生重大影响，本人或恒康发展将所持京福华越的全部份额及权利委托给恒康医疗管理和行使，以消除未来可能存在的同业竞争问题”。	2016 年 12 月 20 日	长期	严格履行
	阙文彬、四川恒康发展有限责任公司	避免同业竞争的承诺	阙文彬及四川恒康发展有限责任公司因与华宝信托有限责任公司及中国民生信托有	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行

			限公司签订《有限合伙份额收购协议》，可能存在因履行协议约定而持有京福华采（台州）投资管理中心有限合伙份额，基于京福华采的经营范围与恒康医疗的医疗服务业务存在一定的同业竞争，故阙文彬先生及四川恒康发展有限责任公司共同承诺“如存在本人或恒康发展通过持有合伙份额而间接对收购标的公司产生重大影响，本人或恒康发展将所持京福华采的全部份额及权利委托给恒康医疗管理和行使，以消除未来可能存在的同业竞争问题”。			
其他承诺	无					
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

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、本公司于 2022 年 7 月 1 日新增资子公司崇州崇二综合门诊部有限公司，合并范围增加。
- 2、本公司于 2022 年 3 月 3 日新增子公司四川奇力康制药有限公司，合并范围增加。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	189
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁攀 张争鸣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	/
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	/

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司同时聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。支付报酬情况请见“现聘任的会计师事务所”。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

2020年8月24日，公司收到陇南市中级人民法院（以下简称“陇南中院”）的通知，获悉债权人广州中同汇达商业保理有限公司以公司债务规模较大，资产负债率较高，有明显丧失清偿能力的可能性，但仍具有重整价值为由，向法院申请对公司进行重整。

2021年7月9日，公司收到陇南中院（2020）甘12破申1号《民事裁定书》，陇南中院于2021年7月8日裁定受理申请人中同汇达对公司的重整申请。陇南中院于2021年7月8日裁定受理公司的重整申请，并于2021年8月6日作出（2021）甘12破1-1号《决定书》指定北京市君合律师事务所、甘肃阶州律师事务所为恒康医疗集团股份有限公司管理人，由北京市君合律师事务所连晶、甘肃阶州律师事务所李文阁担任管理人负责人。经公司申请及管理人请示，陇南中院作出《关于同意债务人继续营业的批复》，同意恒康医疗管理人关于债务人继续营业的决定。恒康医疗在重整期间继续营业。

2021年12月1日，在陇南中院的指导下，通过公开评审程序，北京新里程健康产业集团有限公司被评选为恒康医疗重整投资人。

2022年3月21日，管理人与新里程健康及财务投资人、恒康医疗签署了《恒康医疗集团股份有限公司重整投资协议》。

2022年4月7日，第二次债权人会议表决通过《恒康医疗集团股份有限公司重整计划》，出资人组会议已表决通过《恒康医疗集团股份有限公司重整计划之出资人权益调整方案》。同日，管理人向陇南中院提交裁定批准重整计划的申请书。

2022年4月22日，陇南中院裁定批准《重整计划》，终止公司重整程序，公司进入重整计划执行阶段。

2022年6月23日，陇南中院作出（2021）甘12破1-6号《民事裁定书》，裁定确认恒康医疗集团股份有限公司重整计划执行完毕，终结恒康医疗重整程序。

在重整程序中，公司通过出资人权益调整，引入重整投资人和财务投资人投入共计18亿元资金，提供了无折扣的债权清偿方案，最大限度保障了全体债权人的合法权益，公司资产规模增大，负债率大幅下降，有效化解了公司债务危机，改善公司资产负债结构。重整完成后，公司的基本面发生了根本性改善，并将提升持续盈利能力，重回良性发展轨道。公司价值将得到进一步提升，全体出资人所持有的公司股票也将成为更有价值的资产，有利于保护上市公司及中小股东等全体出资人的利益。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告华商银行诉被告公司借款合同纠纷案,原告要求公司	6,000	否	二审已判决	公司不服一审判决向广东省高院提起上诉,经广东省高	已执行完毕	2022年06月21日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于重大诉讼

偿还借款本金 6000 万元及利息等。				院开庭审理判决驳回上诉，维持原判。			的公告》 《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2020-103、2022-073）
---------------------	--	--	--	-------------------	--	--	---

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年3月9日，公司与新里程集团签署《指定回购协议》，新里程集团受让民生信托所持有的京福华越和京福华采部分中间级有限合伙份额。

公司于2022年9月13日完成回购新里程集团持有的京福华越、京福华采中间级合伙份额，回购资金为13,275.88万元。截至本报告披露日，公司实质持有京福华采和京福华越的全部中间级合伙份额。

2022年6月，华宝信托通知公司，华宝信托作为信托管理人代表“华宝信托—京福华采有限合伙投资单一资金信托”名义持有的全部京福华采的合伙份额，已通过信托财产分配方式全部由信托受益人新里程集团继受；华宝信托作为信托管理人代表“华宝信托—京福华越有限合伙投资单一资金信托”名义持有的全部京福华越合伙份额，已通过信托财产分配方式全部由信托受益人新里程集团继受，截至本报告披露日，公司应付新里程集团两家基金优先级份额款项为60,193万元。

结构化主体情况，详见第三节“十、公司控制的结构化主体情况”

## 十五、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

租赁情况说明

公司存在部分房屋租赁和设备的融资租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
瓦房店第三医院有限责任公司	2017年06月28日	30,000	2017年08月06日	30,000	连带责任保证			10年	否	否
大连辽渔医院	2019年11月25日	4,800	2020年01月21日	4,800	连带责任保证			2年	是	否
瓦房店第三医院有限责任公司	2020年04月29日	7,000	2021年04月27日	7,000	连带责任保证			3年	是	否
康县独一味生物制药有限公司	2020年04月29日	10,000	2021年04月27日	10,000	连带责任保证			3年	是	否
泗阳县人民医院有限公司	2020年04月29日	8,000	2021年03月16日	2,000	连带责任保证			3年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2021年04月28日	16,500	2021年06月18日	6,500	连带责任保证			2年	是	否
萍乡市赣西医院有限公司	2021年04月28日	1,000	2021年06月15日	1,000	连带责任保证			3年	是	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2022年04月28日	13,000	2022年06月15日	5,805	连带责任保证			3年	否	否
兰考第一医院有限公司	2022年04月28日	10,000								
康县独一味生物制药有限公司	2022年04月28日	10,000	2022年12月20日	10,000	连带责任保证			3年	否	否
萍乡市赣西医院有限公司	2022年04月28日	1,600	2022年08月10日	1,600	连带责任保证			3年	否	否

瓦房店第三医院有限责任公司	2022年04月28日	35,000			连带责任保证					
泗阳县人民医院有限公司	2022年04月28日	10,000	2022年12月05日	5,000	连带责任保证			3年	否	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2022年10月27日	3,000	2022年12月05日	1,000	连带责任保证			3年	否	否
			2022年12月08日	500	连带责任保证			3年	否	否
康县独一味生物制药有限公司	2022年10月27日	10,000	2022年12月20日	6,000	连带责任保证			3年	否	否
崇州二医院有限公司	2022年10月27日	5,000			连带责任保证					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			97,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					59,905
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			127,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					51,721.26
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			97,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					59,905
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			127,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					51,721.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				30.02%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	10,100	0	0	0
合计		10,100	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 25 日、9 月 13 日分别召开第五届董事会第五十次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司全称及证券简称的议案》，同意公司中文名称由“恒康医疗集团股份有限公司”变更为“新里程健康科技集团股份有限公司”，公司英文名称由“Hengkang medical Group Co.,LTD”变更为“New Journey Health Technology Group Co.,LTD”，证券简称由“恒康医疗”变更为“新里程”，英文简称由“Hengkang medical”变更为“New Journey”。经深圳证券交易所核准，同意公司证券简称自 2022 年 9 月 26 日起由“恒康医疗”变更为“新里程”，英文简称由“Hengkang medical”变更为“New Journey”，证券代码“002219”仍保持不变。公司于 2022 年 9 月 22 日完成相关工商变更登记手续，并取得了陇南市市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 26 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟变更公司全称及证券简称的公告》（公告编号：2022-102 号）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	21,130,173	1.13%				172,460	172,460	21,302,633	0.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	21,130,173	1.13%				172,460	172,460	21,302,633	0.65%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,130,173	1.13%				172,460	172,460	21,302,633	0.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,844,106,257	98.87%			1,398,927,323	-172,460	1,398,754,863	3,242,861,120	99.35%
1、人民币普通股	1,844,106,257	98.87%			1,398,927,323	-172,460	1,398,754,863	3,242,861,120	99.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,865,236,430	100.00%			1,398,927,323	0	1,398,927,323	3,264,163,753	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司独立董事杜晨光先生增加锁定股 74,100 股；独立董事王敬民先生增加锁定股 105,000 股；离任高管左榆林先生持有的 31,500 股全部锁定；离任高管李育飞先生持有的 205,600 股全部锁定；离任高管王勇先生解除其限售股份 57,965 股；离任高管王玉珏女士解除其限售股份 7,950 股；

2、2021 年 7 月 8 日，陇南中院依法裁定受理债权人广州中同汇达商业保理有限公司对恒康医疗的破产重整申请。2022 年 4 月 7 日，恒康医疗重整案第二次债权人会议表决通过了《恒康医疗集团股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组会议表决通过了《恒康医疗集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。2022 年 4 月 22 日，陇南中院作出【甘 12 破 1-5 号】《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》，并终止恒康医疗重整程序。

根据《重整计划》，本次资本公积转增股本以恒康医疗现有总股本为基数，按照每 10 股转增 7.5 股的比例实施资本公积转增股票，共计转增 1,398,927,323 股股票。转增后，公司总股本由 1,865,236,430 股增加至 3,264,163,753 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021 年 7 月 8 日，陇南中院依法裁定受理债权人广州中同汇达商业保理有限公司对恒康医疗的破产重整申请。2022 年 4 月 7 日，恒康医疗重整案第二次债权人会议表决通过了《恒康医疗集团股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组会议表决通过了《恒康医疗集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。2022 年 4 月 22 日，陇南中院作出【甘 12 破 1-5 号】《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》，并终止恒康医疗重整程序。公司根据《重整计划》，按照相关程序实施资本公积转增股本。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 4 月 22 日，陇南中院裁定批准《重整计划》，终止公司重整程序，公司进入重整计划执行阶段。根据《重整计划》，以恒康医疗现有总股本 1,865,236,430 股为基数，按每 10 股转增 7.5 股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增产生约 1,398,927,323 股股份，全部为无限售流通股。本次转增完成后，恒康医疗的总股本将由 1,865,236,430 股增加至 3,264,163,753 股。本次资本公积金转增股本权益登记日为 2022 年 6 月 22 日，权益到账日为 2022 年 6 月 22 日，公司资本公积金转增股本登记完成后，公司总股本为 3,264,163,753 股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
左榆林	23,625	31,500	0	31,500	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公	按高管锁定股条件解锁

					司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	
王玉珏	7,950	0	7,950	0	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
王勇	57,965	0	57,965	0	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
聂晨	53,100	53,100	0	53,100	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
李育飞	154,200	205,600	0	205,600	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
宋丽华	20,833,333	20,833,333	0	20,833,333	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管	按高管锁定股条件解锁

					指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	
杜晨光	0	74,100	0	74,100	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
王敬民	0	105,000	0	105,000	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，现任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
合计	21,130,173	21,302,633	65,915	21,302,633	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021 年 7 月 8 日，陇南市中级人民法院依法裁定受理广州中同汇达商业保理有限公司对恒康医疗的重整申请，并指定破产管理人。为解决恒康医疗的债务与经营问题，最大限度维护债权人利益，破产管理人启动了重整方招募及遴选程序，并最终遴选新里程健康作为恒康医疗重整的投资人。

新里程健康作为恒康医疗重整投资人参与恒康医疗重整，通过受让恒康医疗部分股份的方式向恒康医疗进行投资，具体方式为：以恒康医疗现有总股本约 1,865,236,430 股为基数，按每 10 股转增 7.5 股的比例实施资本公积转增股份，共计转增产生 1,398,927,323 股股份。转增后，恒康医疗的总股本由 1,865,236,430 股增加至约 3,264,163,753 股。2022 年 3 月 21 日，新里程健康作为产业投资人与各财务投资人、恒康医疗、恒康医疗管理人签署了《重整投资协议》。新里程健

康以现金受让上市公司资本公积金转增的股份 825,927,323 股，占上市公司转增后总股本的 25.30%。2022 年 4 月 22 日，陇南市中级人民法院作出（2021）甘 12 破 1-5 号《民事裁定书》，裁定批准恒康医疗《重整计划》。

上述权益变动完成后，新里程健康持有上市公司 825,927,323 股股份，占上市公司总股本的 25.30%。上市公司控股股东将变更为新里程健康；由于新里程健康无实际控制人，上市公司变更为无实际控制人状态。

### 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	39,935	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,517	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京新里程健康产业集团有限公司	境内非国有法人	25.30%	825,927,323.00	825,927,323.00		825,927,323.00	质押	157,480,315.00
阙文彬	境内自然人	11.22%	366,317,769.00	-111322230.00		366,317,769.00	冻结	366,317,769.00
五矿金通股权投资基金管理有限公司-金通健康产业 1 号私募股权投资基金	其他	6.62%	216,076,923.00	216,076,923.00		216,076,923.00		
大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.29%	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00		
四川产业振兴	国有法人	3.45%	112,500,000.00	0		112,500,000.00		

发展投资基金有限公司								
成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.06%	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		
东北证券股份有限公司	国有法人	2.68%	87,534,131.00	-11335869.00		87,534,131.00		
五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）	其他	2.36%	76,923,077.00	76,923,077.00		76,923,077.00		
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	2.20%	71,660,052.00	0		71,660,052.00		
华龙证券股份有限公司	国有法人	1.84%	60,000,000.00	0		60,000,000.00		
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）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	位列公司前十大股东第三位五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业1号私募股权投资基金与位列公司前十大股东第八位五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）系同一管理人即五矿金通股权投资基金管理有限公司；位列公司前十大股东第五位四川产业振兴发展投资基金有限公司与第六大股东成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。公司未知上述其他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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020年3月30日、4月13日，公司原控股股东阙文彬先生与五矿金通股权投资基金管理有限公司（以下简称“五矿金通”）签署了《阙文彬先生与五矿金通股权投资基金管理有限公司之合作协议》《合作协议之补充协议》，将其持有的234,824,686股对应的除收益权和处置股份权利之外的表决权等股东权益委托给五矿金通行使，五矿金通同意接受阙文彬先生的委托。自2020年4月15日起，阙文彬先生将其持有的新里程（原“恒康医疗”）234,824,686股股份对应的表决权委托给五矿金通行使，有效期为《合作协议》签署之日起三年。 详情参考公司2020年3月31日、2020年4月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股股东签署〈合作协议〉的公告》《关于控股股东签署〈合作协议之补充协议〉的公告》，（公告编号：2020-023、2020-026）。							

	公司于 2023 年 3 月 31 日在巨潮资讯网披露了《新里程健康科技集团股份有限公司简式权益变动报告书（阙文彬）》、《新里程健康科技集团股份有限公司简式权益变动报告书（五矿金通）》，因《合作协议》及《合作协议之补充协议》有效期满，上述股份的表决权委托事项到期结束。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。		
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
北京新里程健康产业集团有限公司	825,927,323.00	人民币普通股	825,927,323.00
阙文彬	366,317,769.00	人民币普通股	366,317,769.00
五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业 1 号私募股权投资基金	216,076,923.00	人民币普通股	216,076,923.00
大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	人民币普通股	140,000,000.00
四川产业振兴发展投资基金有限公司	112,500,000.00	人民币普通股	112,500,000.00
成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）	100,000,000.00	人民币普通股	100,000,000.00
东北证券股份有限公司	87,534,131.00	人民币普通股	87,534,131.00
五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）	76,923,077.00	人民币普通股	76,923,077.00
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫康财富 3 号单一资金信托	71,660,052.00	人民币普通股	71,660,052.00
华龙证券股份有限公司	60,000,000.00	人民币普通股	60,000,000.00
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	位列公司前十大股东第三位五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业 1 号私募股权投资基金与位列公司前十大股东第八位五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）系同一管理人即五矿金通股权投资基金管理有限公司；位列公司前十大股东第五位四川产业振兴发展投资基金有限公司与第六大股东成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。公司未知上述其他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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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：无控股主体

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京新里程健康产业集团有限公司	林杨林	2014 年 02 月 12 日	91110302091892509L	批发、零售食品；批发 III 类医疗器械；零售药品；生物医药、医疗器械的研发；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；经济信息咨询；批发 I 类、II 类医疗器械、机械设备、电子产品、五金交电、建筑材料、日用品、文具用品；货物进出口、技术进出口、代理进出口（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；租赁医疗器械、计算机；出租商业用房；软件开发；计算机系统服务；基础软件服务；医用软件服务（不含医用软件）；企业管理咨询；批发、零售计算机、软件及辅助设备；投资管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；批发、零售食品、零售药品、批发 III 类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情	详见公司于 2022 年 6 月 16 日披露在巨潮资讯网的《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》，公告编号：2022-070。			

况	
---	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	北京新里程健康产业集团有限公司
变更日期	2022 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	详见公司于 2022 年 6 月 16 日披露在巨潮资讯网的《关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》，公告编号 2022-069。
指定网站披露日期	2022 年 06 月 16 日

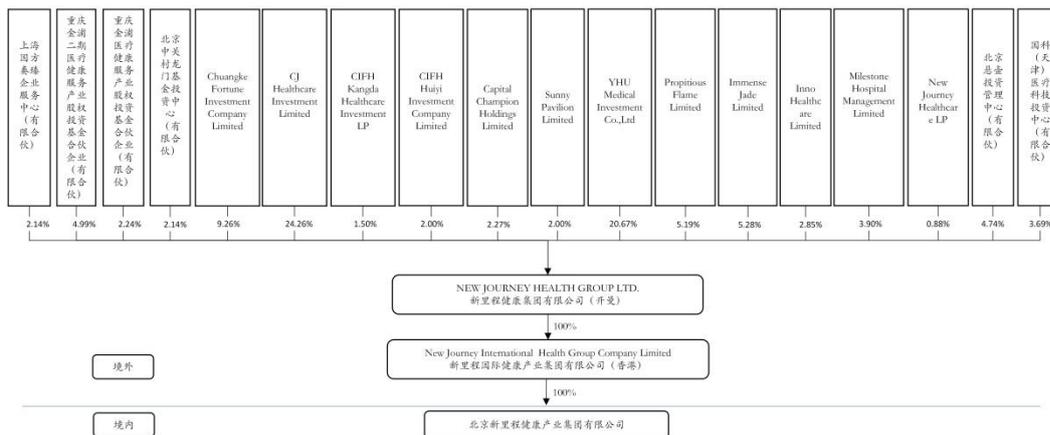
### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

截至本报告披露日，新里程集团的股权结构图如下：



截至本报告披露日，新里程集团的唯一股东为新里程国际健康产业集团有限公司（以下简称“香港新里程”）。香港新里程的唯一股东为新里程健康集团有限公司（以下简称“开曼新里程”），由于开曼新里程的股权结构较为分散，不存在单一股东（含其一致行动人）可以实际支配其股份表决权超过 30%并可以单独决定公司重大事务的情况，不存在单一股东（含其一致行动人）可以决定开曼新里程、香港新里程及新里程集团董事会半数以上成员选任并可以单独决定公司日常经营事务的情况，不存在通过投资关系、协议或者其他安排能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或其他组织，因此开曼新里程不存在实际控制人，新里程集团亦不存在实际控制人。由于新里程集团无实际控制人，上市公司变更为无实际控制人状态。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

详见“公司不存在实际控制人情况的说明”。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	阙文彬
新实际控制人名称	无
变更日期	2022 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	详见公司于 2022 年 6 月 16 日披露在巨潮资讯网的《关于股东权益变动暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》，公告编号 2022-069。
指定网站披露日期	2022 年 06 月 16 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司不存在实际控制人。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、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

2022 年 3 月 21 日，公司重整管理人与北京新里程健康产业集团有限公司及财务投资人（北京合音投资中心（有限合伙）、大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）、五矿金通股权投资基金管理有限公司（代表其管理的金通健康产业 1 号私募股权投资基金）及成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙））、恒康医疗签署了《恒康医疗集团股份有限公司重整投资协议》，对股份限售做了如下承诺：为保证恒康医疗在重整完成后长期稳定的发展，北京新里程健康产业集团有限公司承诺自受让转增股票之日起 36 个月内，不转让其所持有的恒康医疗股票。财务投资人承诺自受让转增股票之日起 12 个月内，不转让其所持有的恒康医疗股票。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 22 日披露在巨潮资讯网的《管理人关于与重整投资人签署重整投资协议的公告》，公告编号：2022-028。

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 13 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2023）第 01520038 号
注册会计师姓名	袁攀、张争鸣

审计报告正文

### 审计报告

亚会审字（2023）第 01520038 号

新里程健康科技集团股份有限公司全体股东：

#### • 一、审计意见

我们审计了新里程健康科技集团股份有限公司（以下简称“新里程股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新里程股份 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### • 二、形成审计意见的基础

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

#### • 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）商誉的减值

关于商誉会计政策详见附注：相关信息披露详见财务报表附注七、28。截止 2022 年 12 月 31 日，新里程股份商誉账面余额为 175,451.43 万元，商誉减值准备余额为 87,040.95 万元，账面价值为 88,410.48 万元。新里程股份管理层每年年终对商誉进行减值测试，并依据减值测试结果来调整商誉的账面价值。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，在预测未来现金流量方面包括对预测收入、增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将合并财务报表中商誉的减值识别为关键审计事项。

我们针对商誉的减值测试相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

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

#### （二）金融资产减值

关于应收款项会计政策详见附注：关于应收款项的披露详见附注七、5 和附注七、8。截至 2022 年 12 月 31 日，新里程股份应收款项账面和其他应收款余额共计 198,890.96 万元，坏账准备余额为 109,597.22 万元，账面净值为 89,293.73 万元。新里程股份管理层根据各项应收款项的信用风险特征，以单项应收款项和组合应收款项为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单项计提且已发生信用损失的应收款项，新里程股份管理层基于已发生信用损失的客观证据，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。并计提坏账准备；定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对于以组合为基础计量预期信用风险损失的应收款项，管

理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且涉及管理层。应收款项预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性，因此我们将应收款项的预期信用损失作为关键审计事项。

我们针对应收款项坏账准备执行的审计程序主要有：

- 1、了解和评价管理层与应收款项预期信用损失计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、复核以前年度应收款项坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断新里程管理层对历史数据预期的准确性，检查本期转回的坏账准备的证据充分性；
- 3、对于单项计提单独确定信用损失的应收款项选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量所做评估的依据及假设的合理性；
- 4、对于以共同信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收款项，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；
- 5、检查与应收款项预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### • 四、其他信息

新里程股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### • 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新里程股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新里程股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新里程股份的财务报告过程。

#### • 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，结合财务报表审计对内部控制有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就新里程股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

亚太集团会计师事务所  
 （特殊普通合伙）

中国注册会计师：袁攀  
 （项目合伙人）

中国注册会计师：张争鸣

中国·北京

二〇二三年四月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新里程健康科技集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	558,912,938.45	2,033,160,168.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,547,567.14	11,309,815.51
应收账款	754,760,691.83	557,668,826.95
应收款项融资		
预付款项	34,889,520.53	73,973,431.85

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	138,176,636.48	141,282,453.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	164,430,364.07	185,274,504.33
合同资产		
持有待售资产	111,734,236.52	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,895,813.22	21,179,038.31
流动资产合计	1,797,347,768.24	3,023,848,238.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,897,076.23	6,106,482.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,843,232,784.70	1,546,979,525.42
在建工程	528,623,763.91	666,264,698.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	98,105,858.12	95,527,503.75
无形资产	265,604,106.40	271,340,485.60
开发支出		2,684,595.74
商誉	884,104,800.06	884,104,800.06
长期待摊费用	66,206,074.39	66,497,193.95
递延所得税资产	141,225,421.66	126,169,755.37
其他非流动资产	11,771,311.00	682,533.21
非流动资产合计	3,844,771,196.47	3,666,357,574.62
资产总计	5,642,118,964.71	6,690,205,812.98
流动负债：		
短期借款	314,269,240.18	1,274,371,644.23
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,220,685.23	24,738,743.80

应付账款	1,140,038,919.77	975,670,800.39
预收款项	63,638,982.13	59,477,275.06
合同负债	3,093,844.27	5,645,390.09
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	127,701,437.06	133,666,075.71
应交税费	60,108,731.75	53,249,246.30
其他应付款	700,090,960.34	1,202,307,910.91
其中：应付利息	8,093,910.97	158,831,445.99
应付股利	6,176.00	6,176.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	80,358,792.08	
一年内到期的非流动负债	813,410,055.80	829,261,810.07
其他流动负债	111,079.05	
流动负债合计	3,324,042,727.66	4,558,388,896.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	410,491,413.35	279,960,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,686,976.40	55,341,720.68
长期应付款	47,791,595.97	71,838,144.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,570,336.00	87,125,555.40
递延收益	2,105,291.75	2,112,365.65
递延所得税负债	45,044,358.79	49,389,025.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	552,689,972.26	545,766,811.42
负债合计	3,876,732,699.92	5,104,155,707.98
所有者权益：		
股本	3,264,163,753.00	1,865,236,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,422,889,294.43	2,807,368,647.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
一般风险准备		
未分配利润	-3,093,364,530.68	-3,248,986,489.65

归属于母公司所有者权益合计	1,723,143,158.29	1,553,073,229.01
少数股东权益	42,243,106.50	32,976,875.99
所有者权益合计	1,765,386,264.79	1,586,050,105.00
负债和所有者权益总计	5,642,118,964.71	6,690,205,812.98

法定代表人：林杨林      主管会计工作负责人：刘军      会计机构负责人：张磊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	68,193,183.26	1,795,573,763.47
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	64,373,056.69	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	870,935,739.13	925,132,874.86
其中：应收利息		
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,940.00	1,384,192.60
流动资产合计	1,003,503,919.08	2,722,090,830.93
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,456,247,086.10	2,916,247,086.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,697,120.34	4,149,156.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,812,064.15	843,126.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,593,323.33	

递延所得税资产	17,258,721.97	
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,482,608,315.89	2,921,239,368.34
资产总计	4,486,112,234.97	5,643,330,199.27
流动负债：		
短期借款		977,497,327.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,822,564.50	992,164.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,368,326.15	5,772,060.42
应交税费	3,373,952.27	245,165.77
其他应付款	1,019,704,907.01	1,476,725,829.53
其中：应付利息	340,390.11	6,243,853.59
应付股利	6,176.00	6,176.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	75,221,067.52	
其他流动负债		
流动负债合计	1,105,490,817.45	2,461,232,547.86
非流动负债：		
长期借款	221,700,403.90	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		81,808,055.40
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	222,900,403.90	83,008,055.40
负债合计	1,328,391,221.35	2,544,240,603.26
所有者权益：		
股本	3,264,163,753.00	1,865,236,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,794,481,941.37	3,193,409,264.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54

未分配利润	-2,030,379,322.29	-2,089,010,739.90
所有者权益合计	3,157,721,013.62	3,099,089,596.01
负债和所有者权益总计	4,486,112,234.97	5,643,330,199.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,152,734,880.63	3,016,070,733.20
其中：营业收入	3,152,734,880.63	3,016,070,733.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,002,551,642.64	3,180,595,920.32
其中：营业成本	2,160,095,596.21	2,208,358,159.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,100,795.42	20,448,394.83
销售费用	283,793,763.53	281,458,830.56
管理费用	407,282,201.25	435,988,411.30
研发费用	237,880.02	444,481.33
财务费用	132,041,406.21	233,897,642.92
其中：利息费用	142,583,886.78	230,032,512.77
利息收入	11,800,445.31	948,636.38
加：其他收益	19,016,287.09	16,917,155.76
投资收益（损失以“-”号填列）	47,839,824.44	25,685,275.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-49,406.43	1,349,031.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,517,827.70	-170,353,627.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-268,950.89	-115,256,923.66

填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-186,072.69	-696,124.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,066,498.24	-408,229,432.41
加：营业外收入	3,854,731.67	7,258,303.80
减：营业外支出	5,437,717.54	-38,581,670.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,483,512.37	-362,389,458.46
减：所得税费用	23,183,322.89	4,913,797.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,300,189.48	-367,303,255.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,300,189.48	-367,303,255.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	155,621,958.97	-371,431,516.93
2.少数股东损益	8,678,230.51	4,128,261.23
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	164,300,189.48	-367,303,255.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,621,958.97	-371,431,516.93
归属于少数股东的综合收益总额	8,678,230.51	4,128,261.23
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0477	-0.1991
（二）稀释每股收益	0.0477	-0.1991

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
 法定代表人：林杨林 主管会计工作负责人：刘军 会计机构负责人：张磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	91,969,896.15	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	1,181,288.57	111,305.10
销售费用		
管理费用	34,496,044.58	43,481,716.46
研发费用		
财务费用	26,365,101.49	49,308,974.71
其中：利息费用	31,051,621.60	49,495,574.51
利息收入	4,728,677.89	193,076.04
加：其他收益	34,839.80	8,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	570,755.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,782,880.76	-65,170,646.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,226.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,769,402.80	-158,064,642.79
加：营业外收入	27,262.42	200.04
减：营业外支出	-17,576,030.42	-60,901,579.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,372,695.64	-97,162,863.18
减：所得税费用	-17,258,721.97	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,631,417.61	-97,162,863.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,631,417.61	-97,162,863.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	58,631,417.61	-97,162,863.18
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,016,192,665.77	3,021,261,638.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,306,284.69	624,477.35
收到其他与经营活动有关的现金	128,859,081.73	1,177,781,162.66
经营活动现金流入小计	3,147,358,032.19	4,199,667,278.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,383,329,742.54	1,316,844,785.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	958,458,981.91	863,765,462.45
支付的各项税费	105,356,463.93	118,689,030.35
支付其他与经营活动有关的现金	432,173,429.00	1,623,073,236.53
经营活动现金流出小计	2,879,318,617.38	3,922,372,515.07
经营活动产生的现金流量净额	268,039,414.81	277,294,763.28
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	544,590.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,403.83	1,350,527.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	102,000,000.00	293,460.33
投资活动现金流入小计	169,823,994.07	1,643,987.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,574,284.73	198,730,822.84
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,999,999.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	122,556,361.82	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	362,130,645.55	200,730,822.84
投资活动产生的现金流量净额	-192,306,651.48	-199,086,835.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	588,000.00	1,793,827,700.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	588,000.00	
取得借款收到的现金	311,617,650.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	129,450,636.00	204,279,842.00
筹资活动现金流入小计	441,656,286.00	2,223,107,542.21
偿还债务支付的现金	1,063,165,288.37	284,733,851.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	275,820,681.18	54,183,734.46
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	631,623,568.81	114,673,842.35
筹资活动现金流出小计	1,970,609,538.36	453,591,428.43
筹资活动产生的现金流量净额	-1,528,953,252.36	1,769,516,113.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46.05	-2.30
五、现金及现金等价物净增加额	-1,453,220,442.98	1,847,724,039.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,991,100,592.05	143,376,552.57
六、期末现金及现金等价物余额	537,880,149.07	1,991,100,592.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,023,819.67	
收到的税费返还	31,529.84	1,939.03
收到其他与经营活动有关的现金	361,842,674.52	605,061,143.95
经营活动现金流入小计	391,898,024.03	605,063,082.98
购买商品、接受劳务支付的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	6,082,023.96	2,134,627.06
支付的各项税费	134,186.82	51,066.91
支付其他与经营活动有关的现金	639,826,294.99	601,233,621.18
经营活动现金流出小计	646,042,505.77	603,419,315.15
经营活动产生的现金流量净额	-254,144,481.74	1,643,767.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	67,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	384,590.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,760.00	199,989.65
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	101,000,000.00	
投资活动现金流入小计	168,598,350.24	199,989.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	464,260.00	
投资支付的现金	808,400,025.42	
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	163,423,546.14	
投资活动现金流出小计	972,287,831.56	
投资活动产生的现金流量净额	-803,689,481.32	199,989.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,793,827,700.21
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,793,827,700.21
偿还债务支付的现金	655,583,907.83	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,933,940.78	151,598.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	674,517,848.61	151,598.06
筹资活动产生的现金流量净额	-674,517,848.61	1,793,676,102.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46.05	-2.30
五、现金及现金等价物净增加额	-1,732,351,765.62	1,795,519,857.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,795,544,939.45	25,082.12
六、期末现金及现金等价物余额	63,193,173.83	1,795,544,939.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,86 5,23 6,43 0.00				2,80 7,36 8,64 7.12				129, 454, 641. 54		- 3,24 8,98 6,48 9.65		1,55 3,07 3,22 9.01	32,9 76,8 75.9 9	1,58 6,05 0,10 5.00
加															

：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	1,86 5,23 6,43 0.00				2,80 7,36 8,64 7.12				129, 454, 641. 54		- 3,24 8,98 6,48 9.65		1,55 3,07 3,22 9.01	32,9 76,8 75.9 9	1,58 6,05 0,10 5.00
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	1,39 8,92 7,32 3.00				- 1,38 4,47 9,35 2.69						155, 621, 958. 97		170, 069, 929. 28	9,26 6,23 0.51	179, 336, 159. 79
(一) 综合 收益 总额											155, 621, 958. 97		155, 621, 958. 97	8,67 8,23 0.51	164, 300, 189. 48
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	1,39 8,92 7,32 3.00				- 1,38 4,47 9,35 2.69								14,4 47,9 70.3 1	588, 000. 00	15,0 35,9 70.3 1
1. 所有 者投 入的 普通 股	1,39 8,92 7,32 3.00				- 1,39 8,92 7,32 3.00									588, 000. 00	588, 000. 00
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					14,447,970.31							14,447,970.31		14,447,970.31	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积															

转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,264,163.75				1,422,889.29				129,454.64		-3,093.36		1,723,158.29	42,243.10	1,765,386.26

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先		永续	其他													

		股	债												
一、上年期末余额	1,865,236.43 0.00				1,016,710.06 2.12				129,454.641.54		-2,877,554.97 2.72		133,846,160.94	23,991.130.26	157,837,291.20
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,865,236.43 0.00				1,016,710.06 2.12				129,454.641.54		-2,877,554.97 2.72		133,846,160.94	23,991.130.26	157,837,291.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,790,658.58 5.00						-371,431,516.93		1,419,227,068.07	8,985,745.73	1,428,212,813.80
（一）综合收益总额											-371,431,516.93		-371,431,516.93	4,128,261.23	367,303,255.70
（二）所有者投入和减少资本					1,790,658.58 5.00								1,790,658.58 5.00		1,790,658.58 5.00
1. 所有者投入的普通					1,793,827.70 0.21								1,793,827.70 0.21		1,793,827.70 0.21

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					-							-			-
					3,169,115.21							3,169,115.21			3,169,115.21
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增															

资本 (或 股本)																		
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)																		
3. 盈余 公积 弥补 亏损																		
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益																		
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益																		
6. 其他																		
(五) 专项 储备																		
1. 本期 提取																		
2. 本期 使用																		
(六) 其他																	4,85 7,48 4.50	4,85 7,48 4.50
四、 本期 期末 余额	1,86 5,23 6,43 0.00				2,80 7,36 8,64 7.12			129, 454, 641. 54		- 3,24 8,98 6,48 9.65		1,55 3,07 3,22 9.01	32,9 76,8 75.9 9	1,58 6,05 0,10 5.00				

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,865,236.430.00				3,193,409,264.37				129,454,641.54	-2,089,010,739.90		3,099,089,596.01
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,865,236.430.00				3,193,409,264.37				129,454,641.54	-2,089,010,739.90		3,099,089,596.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,398,927.323.00				-1,398,927,323.00					58,631,417.61		58,631,417.61
（一）综合收益总额										58,631,417.61		58,631,417.61
（二）所有者投入和减少资本	1,398,927.323.00				-1,398,927,323.00							

1. 所有者投入的普通股	1,398,927,323.00				-1,398,927,323.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,264,163,753.00				1,794,481,941.37				129,454,641.54	-2,030,379,322.29		3,157,721,013.62

上期金额

单位：元

项目	2021 年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,991,847,876.72		1,402,424,758.98
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				1,399,581,564.16				129,454,641.54	-1,991,847,876.72		1,402,424,758.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,793,827,700.21					-97,162,863.18		1,696,664,837.03
（一）综合收益总额										-97,162,863.18		-97,162,863.18
（二）所有者投入和减少资本					1,793,827,700.21							1,793,827,700.21
1. 所有者投入的普通股					1,793,827,700.21							1,793,827,700.21
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,865,236.00				3,193,409.26				129,454.64	-2,089,010.73		3,099,089.59

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

新里程健康科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“新里程”）于 2001 年 9 月 30 日成立，现总部位于北京朝阳区呼家楼街道财富金融中心 28 楼。

统一社会信用代码：91621200720251588Y

企业性质：股份有限公司

成立日期：2001 年 9 月 30 日

注册资本：326416.3753 万人民币

法定代表人：林杨林

经营范围：药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煨等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的生产）。化妆品零售；医院管理；以自有资金从事投资活动；化妆品批发；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

## 2、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2022年4月22日，陇南市中级人民法院（以下简称“陇南中院”）裁定批准《重整计划》，终止公司重整程序，公司进入重整计划执行阶段。根据《重整计划》，以本公司现有总股本1,865,236,430股为基数，按每10股转增7.5股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增产生约1,398,927,323股股份，全部为无限售流通股。2022年6月22日完成资本公积金转增股本权益登记，2022年9月22日完成注册资本变更登记。登记完成后，本公司的总股本由1,865,236,430股增加至3,264,163,753股。

截至2022年12月31日，本公司累计股本总数3,264,163,753股，详见附注七、（53）股本。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月13日决议批准报出。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 41 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加四川奇力康制药有限公司，崇州崇二综合门诊部有限公司共 2 户，详见本附注八“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 42 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

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、10.（8）金融资产减值、15. 存货、24. 固定资产、30. 无形资产、39. “收入”各项描述。

### 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 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（参见本附注五、6.“合并财务报表的编制方法”（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附注五、22.“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。

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。

## 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。

集团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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注五、22. “长期股权投资” 或本附注五、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”（详见本附注五、22.“长期股权投资”）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，按照本附注五、22.“长期股权投资”（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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

- (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

- (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

- (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经

营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 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。

### • (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

- ②其他金融负债

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

- (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

- (4) 金融负债的终止确认

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

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

- (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

- (6) 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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

- (7) 权益工具

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

- (8) 金融资产减值

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

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

- 1) 减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，

本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

- 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

- 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

- 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

- 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收关联方组合	本组合为关联方应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

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

迁徙率较高则采用迁徙率计提坏账。

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

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

### ③其他应收款

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

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

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

迁徙率较高则采用迁徙率计提坏账。

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

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

#### ④ 债权投资

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

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

#### ⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

#### ⑥ 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

### 11、应收票据

应收票据的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、10.“金融工具”。

### 12、应收账款

应收账款的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、10.“金融工具”。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、10.“金融工具”。

### 15、存货

- （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

- （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性加权平均法计价。

- （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、（8）金融资产减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关

的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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。对于因追加投资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，按本附注五、6.“合并财务报表编制的方法”（2）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。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00-10.00	1.8-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9-19
运输设备	年限平均法	4-10	5.00-10.00	9-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00-10.00	18-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、(31)“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、45.“其他”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- (1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

- (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31. “长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用、改造维修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与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）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、45.“其他”。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的主营业务收入分为药品的销售收入和提供医疗服务收入。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例

需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

- （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

- (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

- (4) 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

参见本附注五、45.“其他”。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

参见本附注五、45.“其他”。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

### 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

- (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为固定资产。

- ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24. “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

- (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴，详见下表。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的计缴。	3%、2%

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
新里程健康科技集团股份有限公司	15%
康县独一味生物制药有限公司	15%
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	15%
崇州恒德医院有限公司	15%
盱眙恒山肿瘤医院有限公司	25%
盱眙恒山健康产业发展有限公司	25%
恒康医疗集团重庆有限公司	25%
恒康奥泰医学影像科技有限公司	25%
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	25%

康县独一味药材种植开发有限公司	25%
上海独一味生物科技有限公司	25%
四川永道医疗投资管理有限公司	25%
四川奇力制药有限公司	15%
四川奇力药物研究所	免税
四川奇力康制药有限公司	15%
萍乡市赣西医院有限公司	25%
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	25%
四川福慧医药有限责任公司	25%
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	25%
盱眙恒山中医医院有限公司	25%
瓦房店第三医院有限责任公司	25%
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	25%
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	25%
恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）康复医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）护理医院有限责任公司	25%
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	25%
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	25%
上海仁影医学影像科技有限公司	25%
崇州二医院有限公司	15%
崇州安阜卫生院	免税
崇州上元卫生院	免税
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）	不适用（注 1）
泗阳县人民医院有限公司	25%
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	不适用（注 1）
兰考第一医院有限公司	25%
兰考东方医院有限公司	25%
兰考垌阳医院有限公司	25%
崇州善祥精神专科医院有限公司	15%

## 2、税收优惠

（1）根据四川省蓬溪县地方税务局第三税务所《税务事项通知书》（蓬地第三税通【2014】110号）文件规定，同意蓬溪县健顺王中医（骨科）医院有限责任公司（现更名为“蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司”）享受西部大开发税收优惠政策。公司 2022 年度按照优惠税率 15% 征收所得税。

（2）根据发改委 2014 年底 15 号令《关于西部地区鼓励类产业目录》，崇州二医院有限公司 2022 年度按照优惠税率 15% 缴纳企业所得税。

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

（4）根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号》对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据《江西省地方税务局关于房产税和城镇土地使用税困难减免税有关事项的公告》（江西省地方税务局公告 2015 年第 2 号，国家税务总局江西省税务局公告 2018 年第 11 号修改）及《国家税务总局萍乡市湘东区税务局峡山口税务分局》关于萍乡市赣西医院有限公司 2022 年 1 月和 2 月土地使用税及房产税减免的调查报告，经调查核实，赣西医院符合减免房产税及土地使用税的减免条件，同意减免 2022 年 1 月和 2 月房产税 106,147.72 元，城镇土地使用税 11,022.48 元。

(6) 根据财政部、税务总局发布了《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号，以下简称财税 10 号公告），四川福慧医药有限责任公司 2022 年自 3 月起在 50% 的税额幅度内减征城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加。

(7) 根据财政部、税务总局发布了《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），蓬溪恒道中医（骨科）医药有限 2022 年自 3 月起在 50% 的税额幅度内减征城市维护建设税和教育费附加、地方教育附加。

### 3、其他

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	702,906.76	303,637.62
银行存款	543,485,941.42	2,013,503,106.27
其他货币资金	14,724,090.27	19,353,424.21
合计	558,912,938.45	2,033,160,168.10

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	14,371,913.84	18,125,350.95
履约保证金	5,003,000.00	3,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		1,000,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结银行存款		22,882,228.53
受限银行存款	1,657,875.54	48,996.57
<b>合计</b>	<b>21,032,789.38</b>	<b>42,059,576.05</b>

注：截止 2022 年 12 月 31 日，萍乡市赣西医院有限公司期末账面银行承兑汇票保证金 11,310,784.84 元；母公司阜新银行营口分行资金超过一年未发生收付活动冻结银行存款 9.43 元，母公司甘肃银行股份有限公司康县支行银行存款 5,000,000.00 元，系出售子公司四川奇力制药股权保证金；萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司期末账面银行承兑汇票保证金 3,061,129.00 元；泗阳县人民医院银行存款受限 1,637,634.85 元，系开户行江苏银行泗阳支行因法人未进行变更，银行只收不付；四川永道医疗投资管理有限公司在中国民生银行成都分行银行存款受限 20,225.74 元，系账户为不动户，暂停非柜面业务，有使用限制；兰考第一人民医院受限 3,000.00 元，系兰考第一人民医院在中国中原银行的企业 ETC 保证金金额受到冻结限制；盱眙恒山中医医院有限公司银行存款受限 5.52 元，系在中国银行股份有限公司盱眙支行因年检法人不一致导致使用受限。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,547,567.14	11,309,815.51
合计	16,547,567.14	11,309,815.51

单位：元

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

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

 适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,416,470.60	
合计	2,416,470.60	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	197,939,650.15	15.95%	192,213,986.77	97.11%	5,725,663.38	176,530,417.69	16.76%	152,825,342.51	86.57%	23,705,075.18
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,042,703,721.57	84.05%	293,668,693.12	28.16%	749,035,028.45	876,806,618.42	83.24%	342,842,866.65	39.10%	533,963,751.77
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,042,703,721.57	84.05%	293,668,693.12	28.16%	749,035,028.45	876,806,618.42	83.24%	342,842,866.65	39.10%	533,963,751.77
合计	1,240,643,371.72		485,882,679.89		754,760,691.83	1,053,337,036.11		495,668,209.16		557,668,826.95

按单项计提坏账准备： 192,213,986.77

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽悦来医药有限公司	15,933.50	15,933.50	100.00%	公司注销
安徽省恩泽药业有限责任公司	1,644,991.60	1,644,991.60	100.00%	公司注销
安庆上源日化用品有限公司	9,557.15	9,557.15	100.00%	公司注销
蚌埠明日欣医药有限公司	19,771.20	19,771.20	100.00%	公司注销

合肥康百氏医药有限公司	830,332.40	830,332.40	100.00%	公司注销
广东金瑞美康药业有限公司	31,329,297.83	31,329,297.83	100.00%	公司注销
河源市源城区光源百货贸易部	40,643.48	40,643.48	100.00%	公司注销
汕头市金平区章发百货商行	20,000.00	20,000.00	100.00%	公司注销
东莞市尚客日用品有限公司	165,718.44	165,718.44	100.00%	公司注销
甘肃健安生物药业有限责任公司	1,162,992.00	1,162,992.00	100.00%	公司注销
贵州安顺绩优商贸有限公司	15,065.72	15,065.72	100.00%	公司注销
贵州蓝天飞翔贸易有限公司	103,171.76	103,171.76	100.00%	公司注销
铜仁市碧江区香湘百货店	47,017.04	47,017.04	100.00%	公司注销
保定市保北医药药材有限公司	13,751.28	13,751.28	100.00%	公司注销
唐山新丽美业商贸有限公司	19,962.16	19,962.16	100.00%	公司注销
河北浩大医药有限公司	81,040.00	81,040.00	100.00%	公司注销
牡丹江旭日商贸有限责任公司	1,564.48	1,564.48	100.00%	公司注销
广水盛铭轩商贸有限公司	41,552.56	41,552.56	100.00%	公司注销
吉林林旺百货商店	50,201.76	50,201.76	100.00%	公司注销
昆山市周市艾佳美商贸经营部	8,186.72	8,186.72	100.00%	公司注销
常熟市万优商贸有限公司	10,212.72	10,212.72	100.00%	公司注销
江西大药谷医药有限公司	63,753.66	63,753.66	100.00%	公司注销
前郭尔罗斯蒙古族自治县鑫隆物资经销处	19,387.98	19,387.98	100.00%	公司注销
四川欣源药业有限责任公司	18,849,468.10	18,849,468.10	100.00%	公司注销
四川聚优贸易有限公司	11,039,519.53	11,039,519.53	100.00%	公司注销
四川会购电子商务有限公司	29,213.56	29,213.56	100.00%	公司注销
大竹县凯歌超市有限公司	18,920.20	18,920.20	100.00%	公司注销
上海霏荣实业有限公司	2,259,303.40	2,259,303.40	100.00%	公司注销
运城经济技术开发区博达商贸有限公司临汾分公司	78,975.36	78,975.36	100.00%	公司注销
长治市众康中药材开发有限公司药品分公司	17,000.00	17,000.00	100.00%	公司注销
义乌恒一味生物科技有限公司	299,953.71	299,953.71	100.00%	公司注销
成都平安医院	852,550.00	852,550.00	100.00%	预计无法收回
萍乡市湘东区医疗保	4,301,422.94	4,301,422.94	100.00%	预期无法收回

障局				
萍乡市社保局	520,605.91	520,605.91	100.00%	预期无法收回
萍乡市医保局	36,066.35	36,066.35	100.00%	预期无法收回
江西赣能股份有限公司萍乡发电厂社会保险管理所	147,881.14	147,881.14	100.00%	预期无法收回
江西百纳陶业有限公司	119,233.20	119,233.20	100.00%	预期无法收回
萍乡永安实业有限公司	222,248.38	222,248.38	100.00%	预期无法收回
江西欧美嘉陶瓷股份有限公司	139,581.89	139,581.89	100.00%	预期无法收回
萍乡市长运公司湘东公司	6,623.92	6,623.92	100.00%	预期无法收回
冶建公司	25,147.42	25,147.42	100.00%	预期无法收回
江西萍钢实业股份公司, 工程技术公司, 江苏, 宁波, 浙江工贸公司	25,334.00	25,334.00	100.00%	预期无法收回
湘东区财政局	76,949.00	76,949.00	100.00%	预期无法收回
晨晖公司	19,709.40	19,709.40	100.00%	预期无法收回
江西恒驰实业有限责任公司	44,686.85	44,686.85	100.00%	预期无法收回
恒盛公司	1,315.50	1,315.50	100.00%	预期无法收回
开元公司	9,428.50	9,428.50	100.00%	预期无法收回
萍钢九钢公司	7,789.61	7,789.61	100.00%	预期无法收回
萍乡市碳酸实业有限公司	86,069.75	86,069.75	100.00%	预期无法收回
峡山口车队	52,103.67	52,103.67	100.00%	预期无法收回
萍乡市黄冠化工有限公司	16,350.83	16,350.83	100.00%	预期无法收回
萍乡市金刚科技有限责任公司	22,569.74	22,569.74	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收工伤病人款	30,224,934.58	30,224,934.58	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收出院病人欠费甘孜藏区病人红会部分	2,730,498.85	2,730,498.85	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收一般病人欠费	771,990.69	771,990.69	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收出院病人欠费	15,180,206.17	15,180,206.17	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收出院病人脑瘫儿欠费	7,713.43	7,713.43	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收医保暂扣款	61,622.71	61,622.71	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收医保门诊刷卡	2,021,290.69	2,021,290.69	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收民政局	110,630.13	110,630.13	100.00%	预期无法收回
崇二医院应收残保金	177,893.80	177,893.80	100.00%	预期无法收回
湘东区医疗保险局	177,803.27	177,803.27	100.00%	预期无法收回
莲花县人力资源和社会保障局	26,580.60	26,580.60	100.00%	预期无法收回
萍乡市社会保障局	285,954.31	285,954.31	100.00%	预期无法收回
泗阳医院患者自费欠费	9,730,662.98	9,730,662.98	100.00%	预计无法收回
泗阳医院患者担保欠	466,899.47	466,899.47	100.00%	预计无法收回

费				
盱眙中医院应收医疗款 2017 年以前医保款	1,980,910.72	1,980,910.72	100.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心 2018 年结算款	10,052,806.10	10,052,806.10	100.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心 2019 年结算款	21,113,135.61	21,113,135.61	100.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心 2020 年结算款	6,428,157.94	6,428,157.94	100.00%	预计无法收回
盱眙县社会医疗保险基金管理中心 2021 年结算款	11,451,326.77	5,725,663.39	50.00%	预计无法收回
兰考应收医保住院	208,687.30	208,687.30	100.00%	预计无法收回
兰考应收 IC 卡	21,640.21	21,640.21	100.00%	预计无法收回
兰考应收伤残军人	121,493.39	121,493.39	100.00%	预计无法收回
兰考应收住院病人欠交	167,744.98	167,744.98	100.00%	预计无法收回
平安养老保险股份有限公司河南分公司	16,259.85	16,259.85	100.00%	预计无法收回
中原农险全民健康扶贫	1,386,500.66	1,386,500.66	100.00%	预计无法收回
中国人民保险有限公司	4,816.62	4,816.62	100.00%	预计无法收回
人民医院-民政局-城乡救助款	498,271.00	498,271.00	100.00%	预计无法收回
人民医院-中国人民保险集团股份有限公司	896,892.52	896,892.52	100.00%	预计无法收回
江苏华生基因数据科技股份有限公司	6,571,397.50	6,571,397.50	100.00%	预计无法收回
其他	4,800.00	4,800.00	100.00%	预计无法收回
合计	197,939,650.15	192,213,986.77		

按组合计提坏账准备：293,668,693.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	748,262,539.75	50,593,442.29	6.76%
1—2 年（含 2 年）	40,397,159.58	14,108,168.97	34.92%
2—3 年（含 3 年）	27,081,981.56	15,020,170.15	55.46%
3—4 年（含 4 年）	37,897,763.49	26,678,079.86	70.39%
4—5 年（含 5 年）	24,929,085.93	23,133,640.59	92.80%
5 年以上	164,135,191.26	164,135,191.26	100.00%
合计	1,042,703,721.57	293,668,693.12	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	757,017,790.98
1 至 2 年	54,299,926.58
2 至 3 年	40,356,899.68
3 年以上	388,968,754.48
3 至 4 年	66,392,828.93
4 至 5 年	43,834,884.40
5 年以上	278,741,041.15
合计	1,240,643,371.72

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	152,825,342.51	40,252,667.55	8,545.71	855,477.58		192,213,986.77
按组合计提坏账准备的应收账款	342,842,866.65	24,769,288.16	11,209,184.52	41,229,975.19	21,504,301.98	293,668,693.12
合计	495,668,209.16	65,021,955.71	11,217,730.23	42,085,452.77	21,504,301.98	485,882,679.89

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
应收残保金	8,545.71	银行转账
大连市医疗保障事务服务中心	6,160,256.64	银行转账
瓦房店市医疗保险事务服务中心	5,048,927.88	银行转账
合计	11,217,730.23	

## （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	42,085,452.77

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
赣西肿瘤安源医保局	医疗款	291,200.00	医保局扣款无法收回	管理层批准	否
赣西肿瘤收费员	备用金	5,599.91	收费员离职无法	管理层批准	否

跨越交账			收回		
邓玉文	往来款	94,907.51	无法收回	管理层批准	否
崇二医院应收在院病人医疗款	往来款	1,292.35	无法收回	管理层批准	否
江西省正大陶瓷有限公司	医疗款	280,145.69	确定无法收回	管理层批准	否
萍乡市湘东区医疗保障局（湘东医保局城乡居民）	医疗款	16,591.58	医保扣款无法收回	管理层批准	否
兰考医院应收医保款	医保欠款	18,646,012.93	当地医保局下发不予拨付文件	医保中心下发说明、管理层审批、医保中心审批	否
泗阳医院国家拨款欠款	医保款	20,018,905.56	当地医保局下发不予拨付文件	医保中心下发说明、管理层审批、医保中心审批	否
盱眙应收医保款	医保款	569,731.98	无法收回	管理层审批	否
蓬溪县医疗保障局城乡居民医疗保险基金	医保款	97,326.20	医保局不予支付	管理层审批	否
蓬溪县医疗保障局城乡居民医疗保险基金-新农合住院病人医疗费（城乡居民）	医保款	29,396.25	医保局不予支付	管理层审批	否
蓬溪县医疗保障局城乡居民医疗保险基金-医保住院病人医疗费（城镇职工）	医保款	3,872.22	医保局不予支付	管理层审批	否
赣西肿瘤湘东医保局	医疗款	2,030,470.59	医保局扣款无法收回	管理层批准	否
合计		42,085,452.77			

应收账款核销说明：

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泗阳县医疗保险基金管理中心	119,874,598.68	9.66%	6,080,889.93
兰考县医疗保障局	82,907,521.44	6.68%	9,020,353.28
盱眙县社会医疗保险基金管理中心	82,617,902.65	6.66%	44,998,386.85
崇州市医疗保障局	56,832,781.58	4.58%	29,619,618.37
上海上药雷允上医药有限公司	36,503,716.06	2.94%	4,438,486.84
合计	378,736,520.41	30.52%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,143,113.37	74.93%	68,044,541.24	91.98%
1 至 2 年	6,429,805.82	18.43%	3,867,227.88	5.23%
2 至 3 年	312,907.72	0.90%	190,009.90	0.26%
3 年以上	2,003,693.62	5.74%	1,871,652.83	2.53%
合计	34,889,520.53		73,973,431.85	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 11,484,000.00 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 32.93%。

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	138,176,636.48	141,282,453.31
合计	138,176,636.48	141,282,453.31

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	19,468,872.33	48,567,943.91
担保代偿款		56,851.84
押金及保证金	9,234,587.02	20,174,503.06
员工备用金	1,481,426.83	890,653.22
收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
股利款		2,000,000.00
往来款	688,216,482.06	655,366,667.23
股权转让价款		42,025,596.40
其他	21,439,769.71	28,688,829.11
合计	748,266,191.61	806,196,098.43

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	90,786,665.53		574,126,979.59	664,913,645.12
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	24,887,872.74		306,866.23	25,194,738.97
本期转回			-51,481,136.75	-51,481,136.75
本期核销	-20,975,674.84		-7,957.30	-20,983,632.14
其他变动	-1,652,786.75		-5,901,273.32	-7,554,060.07
2022 年 12 月 31 日余额	93,046,076.68		517,043,478.45	610,089,555.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	37,505,530.59
1 至 2 年	17,223,252.37
2 至 3 年	11,726,871.59
3 年以上	681,810,537.06
3 至 4 年	517,817,730.37
4 至 5 年	12,823,033.54
5 年以上	151,169,773.15
合计	748,266,191.61

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	574,126,979.59	306,866.23	51,481,136.75	7,957.30	-5,901,273.32	517,043,478.45
按组合计提坏账准备的应收账款	90,786,665.53	24,887,872.74		20,975,674.84	-1,652,786.75	93,046,076.68
合计	664,913,645.12	25,194,738.97	51,481,136.75	20,983,632.14	-7,554,060.07	610,089,555.13

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
万杰	220,000.00	转账收回
龚建明	8,000.00	转账收回
孙绪	415,944.84	转账收回
马娟	82,550.48	转账收回
干曙萍	62,000.00	转账收回
叶津川	24,800.00	转账收回
吉林省慧眼电子科技有限公司	42,000,000.00	转账收回
赵其彬	8,367,841.43	转账收回
江苏楚铂电力工程有限公司	300,000.00	转账收回
合计	51,481,136.75	——

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,983,632.14

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
公司员工	备用金	20,983,632.14	无法收回	上报集团审批	否
合计		20,983,632.14			

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,842,587.57	3-4 年	50.23%	330,102,156.03
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	111,343,127.50	3-4 年	14.88%	110,785,471.29
江苏鹏胜集团有限公司	往来款	49,486,639.66	5 年以上	6.61%	49,486,639.66
黄河医疗集团	往来款	24,377,900.02	5 年以上	3.26%	24,377,900.02
江西康远投资股份有限公司	往来款	10,801,279.55	5 年以上	1.44%	10,801,279.55
合计		571,851,534.30		76.42%	525,553,446.55

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,018,420.29	1,519,049.56	19,499,370.73	25,308,297.19	1,250,098.67	24,058,198.52
在产品	5,806,802.34	16,990.00	5,789,812.34	6,805,357.27	16,990.00	6,788,367.27
库存商品	133,016,968.	94,443.60	132,922,525.	140,555,122.	94,443.60	140,460,678.

	86		26	58		98
周转材料	5,845,629.15	467,733.63	5,377,895.52	14,026,879.04	467,733.63	13,559,145.41
消耗性生物资产	1,346,648.20	1,346,648.20		1,346,648.20	1,346,648.20	
发出商品	823,008.85		823,008.85	22,796.46		22,796.46
在途物资	10,990.25		10,990.25	378,556.57		378,556.57
委托加工物资	6,761.12		6,761.12	6,761.12		6,761.12
合计	167,875,229.06	3,444,864.99	164,430,364.07	188,450,418.43	3,175,914.10	185,274,504.33

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,250,098.67	268,950.89				1,519,049.56
在产品	16,990.00					16,990.00
库存商品	94,443.60					94,443.60
周转材料	467,733.63					467,733.63
消耗性生物资产	1,346,648.20					1,346,648.20
合计	3,175,914.10	268,950.89				3,444,864.99

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
四川奇力制药有限公司全部资产	111,734,236.52					
合计	111,734,236.52					

其他说明：

2022年12月27日，本公司与四川省通园制药集团有限公司签署的股权转让协议，本公司将持有子公司四川奇力制药有限公司80%的股权全部转让给四川省通园制药集团有限公司。双方于2023年2月17日完成工商变更，印章交接、人事变更等控制权转移的事项也发生在该时间，收购方在2022年末未派驻核心人员进驻该子公司，故在2022年12月31日时点仍处于公司实质控制下。根据相关会计准则，本公司将四川奇力制药有限公司资产在持有待售资产科目列示。

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	17,631,532.93	19,442,556.04
待抵扣进项税额	264,246.98	1,669,815.63
其他	33.31	66,666.64
合计	17,895,813.22	21,179,038.31

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
扬州独一味酒店用品有限公司	189,037.36		-189,037.36								
小计	189,037.36		-189,037.36								
二、联营企业											

崇州安 乐卫生 院	2,337, 781.70									2,337, 781.70	2,337, 781.70
成都聚 源养老 中心	303,37 8.30			149,23 3.85			- 160,00 0.00			292,61 2.15	
怀远健 骨医院	2,775, 201.28			- 209,22 7.15						2,565, 974.13	
崇州人 工智能 康复医 院有限 公司	2,404, 054.78			5,789. 08						2,409, 843.86	
崇州美 医医疗 美容门 诊部有 限公司	623,84 8.30			4,797. 79						628,64 6.09	
小计	8,444, 264.36			- 49,406 .43			- 160,00 0.00			8,234, 857.93	2,337, 781.70
合计	8,633, 301.72		- 189,03 7.36	- 49,406 .43			- 160,00 0.00			8,234, 857.93	2,337, 781.70

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,842,447,216.26	1,546,979,525.42
固定资产清理	785,568.44	
合计	1,843,232,784.70	1,546,979,525.42

### (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	1,466,344,590.75	1,131,528,430.84	139,060,765.86	40,407,488.31	2,777,341,275.76
2. 本期增加金额	380,092,591.42	80,251,344.90	10,301,472.75	2,578,022.68	473,223,431.75
(1) 购置	134,280.00	79,984,824.90	10,301,472.75	2,578,022.68	92,998,600.33
(2) 在建工程转入	379,958,311.42	266,520.00			380,224,831.42
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	46,135,466.87	99,518,034.70	2,723,438.30	4,442,096.51	152,819,036.38
(1) 处置或报废		45,148,710.90	410,989.99	4,224,611.69	49,784,312.58
(2) 其他	46,135,466.87	54,369,323.80	2,312,448.31	217,484.82	103,034,723.80
4. 期末余额	1,800,301,715.30	1,112,261,741.04	146,638,800.31	38,543,414.48	3,097,745,671.13

二、累计折旧					
1. 期初余额	321,149,785.27	752,203,806.12	92,510,799.30	30,278,645.34	1,196,143,036.03
2. 本期增加金额	31,927,246.55	89,131,989.02	11,887,429.55	2,003,131.79	134,949,796.91
(1) 计提	31,927,246.55	89,131,989.02	11,887,429.55	2,003,131.79	134,949,796.91
3. 本期减少金额	20,690,683.76	82,619,323.98	2,383,967.06	4,129,770.00	109,823,744.80
(1) 处置或报废		39,766,797.68	382,053.09	4,012,775.46	44,161,626.23
(2) 其他	20,690,683.76	42,852,526.30	2,001,913.97	116,994.54	65,662,118.57
4. 期末余额	332,386,348.06	758,716,471.16	102,014,261.79	28,152,007.13	1,221,269,088.14
三、减值准备					
1. 期初余额	22,431,037.63	10,218,371.56	956,274.86	613,030.26	34,218,714.31
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		186,954.36		2,393.22	189,347.58
(1) 处置或报废		186,954.36		2,393.22	189,347.58
4. 期末余额	22,431,037.63	10,031,417.20	956,274.86	610,637.04	34,029,366.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,445,484,329.61	343,513,852.68	43,668,263.66	9,780,770.31	1,842,447,216.26
2. 期初账面价值	1,122,763,767.85	369,106,253.16	45,593,691.70	9,515,812.71	1,546,979,525.42

## (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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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
房屋及建筑物	747,777,641.03	产权办理中

其他说明：

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	775,132.09	
运输设备	10,436.35	
合计	785,568.44	

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	528,623,763.91	666,264,698.86
合计	528,623,763.91	666,264,698.86

### (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
大连国际肿瘤医院项目	329,233,897.58	51,654,300.35	277,579,597.23	323,202,857.83	51,654,300.35	271,548,557.48
北方护理医院建设项目	74,515,022.54	3,486,812.16	71,028,210.38	74,677,277.66	3,486,812.16	71,190,465.50
大连北方康复医院项目	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
外科楼内装饰改造	206,160.00		206,160.00	206,160.00		206,160.00
立体停车库	187,021.90		187,021.90	443,021.90		443,021.90
综合楼二楼特色中医药文化建设项目	231,884.00		231,884.00			
智慧云医院信息化项目（一期）	1,500,000.00		1,500,000.00	2,638,000.00		2,638,000.00
智慧云医院信息化项目（二期）	4,000,000.00		4,000,000.00			
肿瘤医院综合体项目	148,540,329.81		148,540,329.81	131,540,329.81		131,540,329.81
崇州二院迁建项目	25,012,046.59		25,012,046.59	13,723,742.13		13,723,742.13
崇二门诊部装修	200,000.00		200,000.00			
泗阳县人民医				172,662,760.		172,662,760.

院东院区项目				04		04
透析大厅工程				2,191,662.00		2,191,662.00
蓬溪电梯工程	18,514.00		18,514.00			
中药材前处理车间	979,050.00	979,050.00		979,050.00	979,050.00	
合计	584,743,926.42	56,120,162.51	528,623,763.91	722,384,861.37	56,120,162.51	666,264,698.86

## (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
崇州二院迁建项目	540,000.00	13,723,742.13	11,288,304.46			25,012,046.59	4.63%	4.63%	363,596.51	363,596.51	6.23%	
大连国际肿瘤医院项目	350,470.00	323,202,857.83	5,868,784.63			329,071,642.46	93.89%	93.89%	6,767,829.62			
北方护理医院建设项目	154,700.00	74,677,277.66				74,677,277.66	48.27%	48.27%				
肿瘤医院综合体项目	500,000.00	131,540,329.81	17,000,000.00			148,540,329.81	29.71%	29.71%				
泗阳县人民医院东院区项目		172,662,760.04	204,115,043.77	376,777,803.81								
其他各类零星工程		6,577,893.90	5,449,763.61	3,447,027.61	1,138,000.00	7,442,629.90						
合计	1,545,170,000.00	722,384,861.37	243,721,896.47	380,224,831.42	1,138,000.00	584,743,926.42			7,131,426.13	363,596.51		

## (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：

#### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	96,141,984.81	96,141,984.81
2. 本期增加金额	14,347,600.00	14,347,600.00
3. 本期减少金额	1,500,000.00	1,500,000.00
4. 期末余额	108,989,584.81	108,989,584.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	614,481.06	614,481.06
2. 本期增加金额	10,578,125.63	10,578,125.63
(1) 计提	10,578,125.63	10,578,125.63
3. 本期减少金额	308,880.00	308,880.00
(1) 处置	308,880.00	308,880.00
4. 期末余额	10,883,726.69	10,883,726.69

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	98,105,858.12	98,105,858.12
2. 期初账面价值	95,527,503.75	95,527,503.75

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	275,388,768.00	76,082,717.67		57,423,838.08	408,895,323.75
2. 本期增加金额	21,808,586.36			25,571,038.25	47,379,624.61
(1) 购置	21,808,586.36			16,846,716.25	38,655,302.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				8,724,322.00	8,724,322.00
3. 本期减少金额	32,178,215.34	76,082,717.67		451,351.01	108,712,284.02
(1) 处置				364,000.00	364,000.00
(2) 其他	32,178,215.34	76,082,717.67		87,351.01	108,348,284.02
4. 期末余额	265,019,139.02			82,543,525.32	347,562,664.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	49,467,947.20	65,775,966.09		20,060,518.52	135,304,431.81
2. 本期增加金额	9,559,864.32	555,863.76		10,877,083.97	20,992,812.05
(1) 计提	9,559,864.32	555,863.76		10,877,083.97	20,992,812.05

3. 本期减少金额	9,825,911.40	66,331,829.85		368,250.88	76,525,992.13
(1) 处置				280,899.87	280,899.87
(2) 其他	9,825,911.40	66,331,829.85		87,351.01	76,245,092.26
4. 期末余额	49,201,900.12			30,569,351.61	79,771,251.73
三、减值准备					
1. 期初余额	1,399,934.32			850,472.02	2,250,406.34
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				63,100.13	63,100.13
(1) 处置				63,100.13	63,100.13
4. 期末余额	1,399,934.32			787,371.89	2,187,306.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	214,417,304.58			51,186,801.82	265,604,106.40
2. 期初账面价值	224,520,886.48	10,306,751.58		36,512,847.54	271,340,485.60

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
土地使用权	1,104,133.33	产权办理中

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软袋项目	2,604,595.74						2,604,595.74	
止嗽咳喘宁糖浆配方升级项目	80,000.00						80,000.00	
合计	2,684,595.74						2,684,595.74	

其他说明：

## 28、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35					16,484,275.35
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
萍乡市赣西医院有限公司	93,308,700.41					93,308,700.41
四川福慧医药有限责任公司	1,500,000.00					1,500,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	371,334,768.42					371,334,768.42
盱眙恒山中医医院有限公司	178,024,270.29					178,024,270.29
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	21,472,329.00					21,472,329.00
崇州二医院有限公司	77,828,247.63					77,828,247.63
兰考第一医院有限公司	340,608,413.13					340,608,413.13
兰考东方医院有限公司	21,739,792.20					21,739,792.20
兰考垌阳医院有限公司	44,477,529.94					44,477,529.94
泗阳县人民医院有限公司	529,317,898.20					529,317,898.20
合计	1,754,514,311.57					1,754,514,311.57

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35					16,484,275.35
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
萍乡市赣西医院有限公司	72,220,706.57					72,220,706.57
四川福慧医药	1,500,000.00					1,500,000.00

有限责任公司					
瓦房店第三医院有限责任公司	257,568,844.87				257,568,844.87
盱眙恒山中医医院有限公司	133,320,482.04				133,320,482.04
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	21,472,329.00				21,472,329.00
崇州二医院有限公司	54,492,653.00				54,492,653.00
兰考第一医院有限公司	40,898,771.11				40,898,771.11
兰考东方医院有限公司	17,839,197.78				17,839,197.78
兰考埭阳医院有限公司	36,191,811.64				36,191,811.64
泗阳县人民医院有限公司	160,002,353.15				160,002,353.15
合计	870,409,511.51				870,409,511.51

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司委托北京卓信大华资产评估有限公司，对以财务报告为目的商誉减值测试项目所涉及萍乡市赣西医院有限公司等 8 户公司与商誉相关资产组组合的可回收价值进行了评估，并于 2023 年 4 月 11 日出具卓信大华评报字(2023)第 8820 号、卓信大华评报字(2023)第 8823 号、卓信大华评报字(2023)第 8817 号、卓信大华评报字(2023)第 8821 号、卓信大华评报字(2023)第 8826 号、卓信大华评报字(2023)第 8825 号、卓信大华评报字(2023)第 8824 号、卓信大华评报字(2023)第 8818 号。

根据《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》、《企业会计准则第 8 号——资产减值》及《资产评估专家指引第 11 号——商誉减值测试评估》的提示，商誉相关资产组或资产组组合应当是企业可以认定的最小资产组或最小资产组组合即长期资产组合，本年度继续采用最小资产组组合即长期资产组合作为本年度的商誉相关资产组。

- 萍乡市赣西医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72% 作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，赣西医院包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 13,929.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购赣西医院 80% 股权而确认的商誉账面价值为 2,108.80 万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 527.20 万元，调整后的商誉账面价值为 2,636.00 万元。赣西医院经营性长期资产组的账面价值为 10,998.99 万元，包含商誉的资产组账面价值为 13,634.99 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 13,929.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 瓦房店第三医院有限责任公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72% 作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，瓦三医院包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 65,115.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购瓦三医院 100% 股权而确认的商誉账面价值为 11,376.59 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。瓦三医院经营性长期资产组的账面价值为 51,058.98 万元，包含商誉的资产组账面价值为 62,435.57 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 65,115.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 盱眙恒山中医医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率作为折现率 12.72% 对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，盱眙恒山包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 30,893.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购盱眙恒山 100% 股权而确认的商誉账面价值为 4,470.38 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。盱眙恒山经营性长期资产组的账面价值为 22,512.10 万元，包含商誉的资产组账面价值为 26,982.47 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 30,893.000 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 崇州二医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72% 作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，崇州二院包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 14,559.44 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购崇州二院 85% 股权而确认的商誉账面价值为 2,333.56 万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 411.80 万元，调整后的商誉账面价值为 2,745.36 万元。崇州二院经营性长期资产组的账面价值为 11,548.72 万元，包含商誉的资产组账面价值为 14,294.09 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 14,559.44 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 兰考第一医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72% 作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考一院包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 52,264.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购兰考一院 100% 股权而确认的商誉账面价值为 29,970.96 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考一院经营性长期资产组的账面价值为 20,558.31 万元，包含商誉的资产组账面价值 50,529.28 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 52,264.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 兰考东方医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权

平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考东方包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 6,496.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购兰考东方 100%股权而确认的商誉账面价值为 390.06 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考东方经营性长期资产组的账面价值为 5,902.17 万元，包含商誉的资产组账面价值为 6,292.23 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 6,496.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 兰考埭阳医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考埭阳包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 4,597.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购兰考埭阳 100%股权而确认的商誉账面价值为 828.57 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考埭阳经营性长期资产组的账面价值为 3,600.74 万元，包含商誉的资产组账面价值为 4,429.32 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 4,597.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

- 泗阳县人民医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，泗阳医院包含商誉的经营性长期资产组于 2022 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 59,069.00 万元。

2022 年 12 月 31 日，公司因收购泗阳医院 81.42%股权而确认的商誉账面价值为 36,931.55 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。泗阳医院经营性长期资产组的账面价值为 12,053.05 万元，包含商誉的资产

组账面价值为 48,984.60 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 59,069.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

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

项目	萍乡市赣西医院	瓦房店第三医院	盱眙恒山中医院
商誉账面余额①	93,308,700.41	371,334,768.42	178,024,270.29
商誉减值准备余额②	72,220,706.57	257,568,844.87	133,320,482.04
商誉的账面价值③=①-②	21,087,993.84	113,765,923.55	44,703,788.25
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	5,271,998.46		
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	26,359,992.30	113,765,923.55	44,703,788.25
资产组的账面价值⑥	109,989,903.18	510,589,760.61	225,120,958.93
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	136,349,895.48	624,355,684.16	269,824,747.18
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	139,290,000.00	651,150,000.00	308,930,000.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧-④（如商誉账面价值小于商誉减值测试数时，商誉减值损失等于商誉账面价值）			

续：

项目	崇州二医院	兰考第一医院	兰考东方医院	兰考埭阳医院	泗阳县人民医院
商誉账面余额①	77,828,247.63	340,608,413.13	21,739,792.20	44,477,529.94	529,317,898.20
商誉减值准备余额②	54,492,653.00	40,898,771.11	17,839,197.78	36,191,811.64	160,002,353.15
商誉的账面价值③=①-②	23,335,594.63	299,709,642.02	3,900,594.42	8,285,718.30	369,315,545.05
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	4,118,046.11				
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	27,453,640.74	299,709,642.02	3,900,594.42	8,285,718.30	369,315,545.05
资产组的账面价值⑥	115,487,210.68	205,583,135.69	59,021,680.20	36,007,447.63	120,530,503.08
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	142,940,851.42	505,292,777.71	62,922,274.62	44,293,165.93	489,846,048.13
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	145,594,405.87	522,640,000.00	64,960,000.00	45,970,000.00	590,690,000.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧-④（如商誉账面价值小于商誉减值测试数时，商誉减值损失等于商誉账面价值）					

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	63,560,553.52	18,117,550.03	17,529,663.58	112,889.64	64,035,550.33
固定资产改造费用	2,246,150.43	750,688.85	833,484.04	463,418.68	1,699,936.56
其他	690,490.00	174,900.00	394,802.50		470,587.50
合计	66,497,193.95	19,043,138.88	18,757,950.12	576,308.32	66,206,074.39

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	643,515,349.63	122,655,039.82	667,334,890.53	124,622,751.88
内部交易未实现利润	3,319,347.76	829,836.94	3,797,302.96	949,325.74
可抵扣亏损	115,058,146.48	17,258,721.97		
递延收益	2,055,291.75	481,822.93	2,062,365.65	456,554.85
固定资产折旧			625,241.96	141,122.90
合计	763,948,135.62	141,225,421.66	673,819,801.10	126,169,755.37

### (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	159,129,112.24	39,782,278.06	186,661,205.00	46,665,301.25
固定资产折旧	21,048,322.92	5,262,080.73	10,894,895.84	2,723,723.96
合计	180,177,435.16	45,044,358.79	197,556,100.84	49,389,025.21

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		141,225,421.66		126,169,755.37

递延所得税负债		45,044,358.79	49,389,025.21
---------	--	---------------	---------------

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	269,935,839.92	90,282,264.45
资产减值损失	9,154,481.29	9,030,084.34
合计	279,090,321.21	99,312,348.79

#### (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
2023 年	54,099,060.84		
2024 年	22,579,540.78	16,281,237.45	
2025 年	13,541,292.52	30,443,373.18	
2026 年	174,439,323.25	43,557,653.82	
2027 年	5,276,622.53		
合计	269,935,839.92	90,282,264.45	

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	641,100.00		641,100.00	110,320.71		110,320.71
预付设备款	11,130,211.00		11,130,211.00	572,212.50		572,212.50
	0		0			
合计	11,771,311.00		11,771,311.00	682,533.21		682,533.21
	0		0			

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	687,497,327.64
抵押借款		349,874,316.59
保证借款	273,050,000.00	233,000,000.00
信用借款	33,983,102.37	4,000,000.00
应付短期借款利息	2,236,137.81	

合计	314,269,240.18	1,274,371,644.23
----	----------------	------------------

短期借款分类的说明：

## (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：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,220,685.23	24,738,743.80
合计	21,220,685.23	24,738,743.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	953,001,239.00	818,243,283.57
1 至 2 年	98,031,773.21	55,457,023.84

2至3年	8,414,082.07	89,916,973.06
3年以上	80,591,825.49	12,053,519.92
合计	1,140,038,919.77	975,670,800.39

**(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
瓦房店市岗店建筑工程公司	48,889,232.05	未到结算期
沈阳正锦明宇贸易有限公司	8,603,111.90	未到结算期
华润大连澳德医药有限公司	6,742,586.85	未到结算期
沈阳瑞格圣方商贸有限公司	5,984,133.00	未到结算期
大连博朗迪商贸有限公司	5,543,050.00	未到结算期
合计	75,762,113.80	

其他说明：

**37、预收款项**
**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	46,840,643.88	47,064,219.58
1至2年	11,225,936.38	7,661,145.09
2至3年	1,555,929.96	1,002,460.73
3年以上	4,016,471.91	3,749,449.66
合计	63,638,982.13	59,477,275.06

**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	3,093,844.27	5,645,390.09
合计	3,093,844.27	5,645,390.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,370,253.08	874,373,309.65	877,103,792.77	120,639,769.96
二、离职后福利-设定提存计划	10,295,822.63	68,832,533.58	72,066,689.11	7,061,667.10
合计	133,666,075.71	943,205,843.23	949,170,481.88	127,701,437.06

#### (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	104,817,256.28	766,496,934.94	760,353,650.68	110,960,540.54
2、职工福利费	6,253,415.22	27,160,982.29	27,866,245.06	5,548,152.45
3、社会保险费	10,802,545.86	42,013,645.80	51,187,887.13	1,628,304.53
其中：医疗保险费	7,032,129.93	39,265,674.53	44,769,358.47	1,528,445.99
工伤保险费	58,888.18	1,106,218.44	1,155,857.61	9,249.01
生育保险费	1,058,820.55	1,641,752.83	2,609,963.85	90,609.53
其他保险费	2,652,707.20	0.00	2,652,707.20	0.00
4、住房公积金	1,327,576.23	36,795,809.89	36,560,524.12	1,562,862.00
5、工会经费和职工教育经费	169,459.49	1,903,596.73	1,133,145.78	939,910.44
6、短期带薪缺勤		2,340.00	2,340.00	
合计	123,370,253.08	874,373,309.65	877,103,792.77	120,639,769.96

#### (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	7,485,500.81	66,494,823.16	66,936,085.73	7,044,238.24
2、失业保险费	105,872.87	2,337,710.42	2,426,154.43	17,428.86
3、企业年金缴费	2,704,448.95		2,704,448.95	
合计	10,295,822.63	68,832,533.58	72,066,689.11	7,061,667.10

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,206,652.82	10,540,719.45
企业所得税	31,367,269.22	31,181,143.40
个人所得税	2,209,232.01	4,067,379.82
城市维护建设税	918,390.89	462,565.87
教育费附加	910,059.95	509,112.32
印花税	1,251,401.83	90,757.79
土地使用税	264,332.09	524,507.20
房产税	1,594,870.13	5,646,147.73
环境保护税	145,826.00	88,761.52
其他	240,696.81	138,151.20
合计	60,108,731.75	53,249,246.30

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,093,910.97	158,831,445.99
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	691,990,873.37	1,043,470,288.92
合计	700,090,960.34	1,202,307,910.91

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		527,338.22
短期借款应付利息		148,587,417.71
集资款利息	8,093,910.97	9,716,690.06
合计	8,093,910.97	158,831,445.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	275,054,184.82	235,702,816.53
往来款	248,938,139.65	604,662,798.92
股权收购款	104,677,042.53	106,384,942.53
保证金	21,754,999.95	21,477,807.35
押金	224,629.00	8,753,240.11
其他	41,341,877.42	66,488,683.48
合计	691,990,873.37	1,043,470,288.92

#### 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
借款	160,021,760.00	按协议约定尚未到期
往来款	116,359,726.24	按协议约定尚未到期
股权收购款	99,246,825.98	按协议约定尚未到期
合计	375,628,312.22	

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售的处置组——四川奇力制药有限公司中的负债	80,358,792.08	
合计	80,358,792.08	

其他说明：

2022 年 12 月 27 日，本公司与四川省通园制药集团有限公司签署的股权转让协议，本公司将持有子公司四川奇力制药有限公司 80% 的股权全部转让给四川省通园制药集团有限公司。双方于 2023 年 2 月 17 日完成工商变更，印章交接、人事变更等控制权转移的事项也发生在该时间，收购方在 2022 年末未派驻核心人员进驻该子公司，故在 2022 年 12 月 31 日时点仍处于公司实质控制下。根据相关会计准则，本公司将四川奇力制药有限公司负债在持有待售负债科目列示。

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	116,321,067.52	
一年内到期的长期应付款	68,463,927.46	14,151,360.09

一年内到期的租赁负债	26,495,060.82	22,980,449.98
一年内到期的有限合伙基金其他合伙人出资款	602,130,000.00	792,130,000.00
合计	813,410,055.80	829,261,810.07

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	111,079.05	
合计	111,079.05	

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
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	148,795,618.12	279,960,000.00
抵押借款	148,125,853.30	
保证借款	229,162,594.90	
应付长期借款利息	728,414.55	
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-116,321,067.52	
合计	410,491,413.35	279,960,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盱眙租入设备		221,726.36
泗阳租入设备	44,011,290.41	53,478,081.79
瓦三租入设备	28,170,746.81	24,622,362.51
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-26,495,060.82	-22,980,449.98
合计	45,686,976.40	55,341,720.68

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	46,353,572.97	70,498,791.48
专项应付款	1,438,023.00	1,339,353.00
合计	47,791,595.97	71,838,144.48

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盱眙设备售后回租款	32,849,517.00	904,101.33
崇州设备售后回租款	17,538,876.14	29,246,050.23
兰考三家医院股权收购款	16,722,213.26	
兰考三家医院售后回租款	36,500,001.01	54,500,000.01
泗阳医院设备售后回租款	11,206,893.02	
减：一年内到期部分（附注七、43）	-68,463,927.46	-14,151,360.09
合计	46,353,572.97	70,498,791.48

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中医药事业发展专项资金		190,000.00	118,330.00	71,670.00	为支持中医药的发展，江苏省中医药管理局拨款
双创计划经费刘富群	72,353.00			72,353.00	政府补助
上消化道癌筛查项目	47,000.00	27,000.00		74,000.00	政府补助
生物安全管理	20,000.00			20,000.00	政府补助
五味子基地项目建设款	1,200,000.00			1,200,000.00	代种植公司收到康县委员会专项资金款，公司收到康县人大常委会办公室、政协康县委员会办公室 1,200,000.00 元，用于本公司五味子基地项目建设
合计	1,339,353.00	217,000.00	118,330.00	1,438,023.00	

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,570,336.00	87,125,555.40	见“其他说明”
合计	1,570,336.00	87,125,555.40	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 2021 年，瓦房店第三医院有限责任公司与栾迎贤因医疗纠纷案未达成和解协议，司法鉴定机构定义瓦房店第三医院有限责任公司承担主要责任，处于诉讼中，预计赔偿 900,000.00 元。2022 年已支付 769,664.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日期末余额为 130,336.00 元。

(2) 根据 2021 年 12 月 6 日，辽宁省大连市中级人民法院（2021）辽 0281 民初 9431 号撤诉民事判决书，满庭波对判决不服提起上诉，现处于已诉待庭状态。2022 年尚未支付该笔款项，截止 2022 年 12 月 31 日期末余额为 890,000.00 元。

(3) 2019 年 12 月，兰考第一医院有限公司与潘景英双方因医疗事故纠纷未达成和解协议，预计未来还需产生医疗养护费用 300,000.00 元。

(4) 2021 年 11 月，兰考第一医院有限公司与杨永成双方因医疗事故纠纷未达成和解协议，预计未来还需产生赔偿费用 200,000.00 元。

(5) 2021 年 12 月，兰考东方医院与葛瑞双方因医疗事故纠纷未达成和解协议，预计未来还需产生赔偿费用 50,000.00 元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,112,365.65	475,000.00	482,073.90	2,105,291.75	
合计	2,112,365.65	475,000.00	482,073.90	2,105,291.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
卫生健康局购买医疗设备专项资金	50,000.00						50,000.00	与收益相关
职工在岗培训专项资金	230,365.61			230,365.61				与收益相关
PCR 实验室项目补贴	360,000.04			39,999.96			320,000.08	与收益相关
中医药事业发展省级补助资金	1,472,000.00	475,000.00		211,708.33			1,735,291.67	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,865,236,430.00	1,398,927,323.00				1,398,927,323.00	3,264,163,753.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,810,537,762.33	14,447,970.31	1,398,927,323.00	1,426,058,409.64
其他资本公积	-3,169,115.21			-3,169,115.21
合计	2,807,368,647.12	14,447,970.31	1,398,927,323.00	1,422,889,294.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### (1) 产业投资人及财务投资人资本公积金转增股本

2021年12月1日，恒康医疗管理人组织召开了重整投资人遴选评审会，北京新里程健康产业集团有限公司（以下简称“新里程集团”）被遴选成为重整投资人。2021年12月24日根据新里程提交的重整投资方案以及恒康医疗管理人出具《恒康医疗集团股份有限公司破产重整案关于支付重整投资资金的函》，新里程及重整财务投资人北京合音投资中心（有限合伙）、大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）、五矿金通股权投资基金管理有限公司（代表其管理的金通健康产业1号私募股权投资

基金、深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）、成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）共计支付重整投资款 1,793,82.77 万元。其中新里程集团以每股 1.27 元的价格，受让 825,927,323 股转增股票，向本公司支付投资款 1,048,927,700 元；财务投资人以每股 1.30 元的价格，受让 573,000,000 股，合计向恒康医疗支付投资款 744,900,000 元。

2022 年 4 月 22 日，陇南市中级人民法院（以下简称“陇南中院”）裁定批准《重整计划》，终止公司重整程序，公司进入重整计划执行阶段。2022 年 6 月 22 日完成资本公积金转增股本权益登记（其中新里程集团 825,927,323 股、财务投资人 573,000,000 股，共计 1,398,927,323 股），2022 年 9 月 22 日完成注册资本变更登记。登记完成后，本公司的总股本由 1,865,236,430 股增加至 3,264,163,753 股。

（2）控股股东豁免其作为京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）京福华采、京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）京福华越优先级和中间级合伙份额持有人应享有的应分配收益

2022 年 6 月 24 日，本公司收到控股股东《关于支持恒康医疗持续发展及相关收益免除的通知》；本公司将控股股东持有京福华采、京福华越优先级和中间级合伙份额应享有的应分配收益 14,447,970.31 元，同时确认资本公积和财务费用。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,248,986,489.65	-2,877,554,972.72
调整后期初未分配利润	-3,248,986,489.65	-2,877,554,972.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,621,958.97	-371,431,516.93
期末未分配利润	-3,093,364,530.68	-3,248,986,489.65

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	3,144,604,618.27	2,156,913,841.81	3,007,281,704.73	2,204,058,282.69
其他业务	8,130,262.36	3,181,754.40	8,789,028.47	4,299,876.69
合计	3,152,734,880.63	2,160,095,596.21	3,016,070,733.20	2,208,358,159.38

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,870,421.64	2,716,586.57
教育费附加	2,690,043.70	2,500,659.34
房产税	8,505,354.41	11,554,919.38
土地使用税	1,662,443.43	1,695,352.38
车船使用税	29,426.24	35,515.20
印花税	1,563,780.53	553,385.41
环境保护税	801,587.49	1,062,782.20
其他	977,737.98	329,194.35
合计	19,100,795.42	20,448,394.83

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	392,730.57	119,453.68
差旅费	1,322,371.37	1,552,365.61
车辆费	638,836.79	442,163.48
广告宣传费	68,696,375.50	55,758,397.35
会务费	69,931,452.34	71,653,890.71
运杂费用	1,617,588.42	3,747,066.76
招待费	270,939.16	221,780.19
职工薪酬	13,903,701.01	15,578,752.45
咨询费及服务费	126,092,259.10	131,361,572.68
固定资产折旧	29,620.50	28,927.12
其他	897,888.77	994,460.53
合计	283,793,763.53	281,458,830.56

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,826,524.19	5,298,054.12
保洁费	1,125,639.35	2,449,800.76
材料及易耗品	10,131,150.85	8,432,763.68
差旅费	1,725,202.12	1,654,730.33
车辆费	3,449,072.68	2,032,591.15
广告宣传费	3,212,057.00	2,391,355.58
环保费	561,490.44	179,870.00
会务费	1,338,438.20	597,568.00
交通费	51,182.61	443,753.00
能源费	18,579,248.56	18,443,170.40
聘请中介机构费	21,313,386.96	43,807,255.51
诉讼费	394,437.27	301,193.36
维修保险费	20,755,070.82	20,956,750.08
无形资产摊销	14,862,236.21	13,325,916.63
物业管理费	10,465,643.79	12,044,965.53
医废处置费	565,493.50	451,583.20
佣金服务费	2,925,473.02	3,725,854.60
运杂邮寄费	913,274.36	957,821.51
长期待摊费用摊销	1,281,630.85	1,149,016.53
业务招待费	10,125,025.22	8,763,687.07
职工薪酬	203,646,051.42	212,224,608.11
咨询费	5,063,959.19	5,029,603.30
固定资产折旧	44,296,970.23	39,457,122.97
资金托管费	5,952,029.80	6,468,712.50
基金管理费	5,164,265.61	6,190,354.38
租赁费	2,821,739.02	2,440,973.26
其他	8,735,507.98	16,769,335.74
合计	407,282,201.25	435,988,411.30

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目实验费	199,193.44	
折旧及摊销费		38,827.20
人工成本费用	38,686.58	
其他		405,654.13
合计	237,880.02	444,481.33

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,583,886.78	230,032,512.77
减：利息收入	11,800,445.31	948,636.38
手续费	811,692.81	4,648,074.65
汇兑损益	-4.52	-0.94
其他	446,276.45	165,692.82
合计	132,041,406.21	233,897,642.92

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,808,722.33	16,848,085.69
个税手续费返还	1,207,564.76	69,070.07
合计	19,016,287.09	16,917,155.76

## 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	-49,406.43	1,349,031.85
处置长期股权投资产生的投资收益	186,165.05	
债务重组收益	47,318,475.58	24,336,243.21
理财产品收益	384,590.24	
合计	47,839,824.44	25,685,275.06

其他说明：

详见本节十六、其他重要事项（2）债务重组

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

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

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	26,286,397.78	-65,324,232.21
应收账款坏账损失	-53,804,225.48	-105,029,395.48
合计	-27,517,827.70	-170,353,627.69

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-268,950.89	-270,189.95
五、固定资产减值损失		-3,637,560.88
七、在建工程减值损失		-7,954,947.32
十、无形资产减值损失		-799,728.35
十一、商誉减值损失		-102,594,497.16
合计	-268,950.89	-115,256,923.66

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产	-186,072.69	-696,124.76

产而产生的处置利得或损失小计		
其中：固定资产处置	-186,072.69	-766,552.43
无形资产处置		70,427.67
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	-186,072.69	-696,124.76

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	2,349,130.99	2,499,181.31	2,349,130.99
处置非流动资产利得	11,367.83	22,206.47	11,367.83
盘盈利得		3,078,264.10	
其他	1,494,232.85	1,658,651.92	1,494,232.85
合计	3,854,731.67	7,258,303.80	3,854,731.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,271,725.04	2,759,737.57	3,271,725.04
非流动资产毁损报废损失	1,669,713.06	4,727,123.47	1,669,713.06
非常损失	901,435.50		901,435.50
罚款支出	14,456,095.96	2,517,073.35	14,456,095.96
盘亏损失	118,564.86	424,676.60	118,564.86
赔偿支出	-14,909,076.97	-50,212,193.79	-14,909,076.97
其他	-70,739.91	1,201,912.65	-70,739.91
合计	5,437,717.54	-38,581,670.15	5,437,717.54

其他说明：

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	38,391,090.43	28,310,249.20
递延所得税费用	-15,207,767.54	-23,396,451.96
其他		
合计	23,183,322.89	4,913,797.24

## (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	187,483,512.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,070,294.98
子公司适用不同税率的影响	2,505,771.83
调整以前期间所得税的影响	-660,502.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,448,066.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,839,369.51
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	1,659,060.90
所得税费用	23,183,322.89

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,800,445.31	948,636.38
政府补助	19,009,213.19	9,479,854.18
保证金	11,449,457.98	408,852.27
经营性往来款	86,599,965.25	1,163,967,275.68
其他		2,976,544.15
合计	128,859,081.73	1,177,781,162.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	421,804,949.04	398,641,876.43
保证金	1,583,634.75	2,682,030.74

往来款项	7,046,812.25	1,205,482,212.88
其他	1,738,032.96	16,267,116.48
合计	432,173,429.00	1,623,073,236.53

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
银行理财产品	102,000,000.00	
其他		293,460.33
合计	102,000,000.00	293,460.33

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
银行理财产品	101,000,000.00	1,000,000.00
其他	21,556,361.82	
合计	122,556,361.82	1,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向其他公司借款		76,259,842.00
融资租赁款	62,800,000.00	73,600,000.00
向职工借款	66,650,636.00	54,420,000.00
合计	129,450,636.00	204,279,842.00

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
设备融资租赁款	61,418,916.77	47,181,637.88
向职工的还款	66,305,130.17	15,374,032.93
偿还向其他单位借款	503,899,521.87	52,035,500.00
其他		82,671.54
合计	631,623,568.81	114,673,842.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	164,300,189.48	-367,303,255.70
加：资产减值准备	27,786,778.59	285,610,551.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,949,796.91	141,095,891.03
使用权资产折旧	10,578,125.63	448,161.06
无形资产摊销	20,992,812.05	21,745,131.73
长期待摊费用摊销	18,757,950.12	14,748,522.46
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）	-92.36	696,124.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,669,713.06	4,727,123.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	142,583,886.78	230,032,512.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,839,824.44	-25,685,275.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,055,666.29	-19,944,250.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,344,666.42	-3,136,773.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,844,140.26	-7,269,478.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,139,888.36	-70,234,362.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,043,840.20	71,764,140.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	268,039,414.81	277,294,763.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	537,880,149.07	1,991,100,592.05
减：现金的期初余额	1,991,100,592.05	143,376,552.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,453,220,442.98	1,847,724,039.48

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	
四川奇力制药有限公司	25,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	42,000,000.00
其中：	
大连辽渔医院	42,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	67,000,000.00

#### (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	537,880,149.07	1,991,100,592.05
其中：库存现金	702,906.76	303,637.62
可随时用于支付的银行存款	536,825,065.88	1,990,620,877.74
可随时用于支付的其他货币资金	352,176.43	176,076.69
三、期末现金及现金等价物余额	537,880,149.07	1,991,100,592.05

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,032,789.38	注（1）
子公司股权	1,010,536,500.00	注（2、3、4）
合计	1,031,569,289.38	

其他说明：

注：（1）截止 2022 年 12 月 31 日，母公司阜新银行营口分行资金超过一年未发生收付活动冻结银行存款 9.43 元，母公司甘肃银行股份有限公司康县支行银行存款 5,000,000.00 元，系出售子公司四川奇力制药股权保证金；盱眙恒山中医医院有限公司银行存款受限 5.52 元，系在中国银行股份有限公司盱眙支行因年检法人不一致导致使用受限；泗阳县人民医院银行存款受限 1,637,634.85 元，系开户行江苏银行泗阳支行因法人未进行变更，银行只收不付；兰考第一人民医院受限 3,000.00 元，系兰考第一人民医院在中国中原银行的企业 ETC 保证金金额受到冻结限制；四川永道医疗投资管理有限公司在中国民生银行成都分行银行存款受限 20,225.74 元，系账户为不动户，暂停非柜面业务，有使用限制；萍乡市赣西医院有限公司期末账面银行承兑汇票保证金 11,310,784.84 元；萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司期末账面银行承兑汇票保证金 3,061,129.00 元。

（2）本公司以四川奇力制药有限公司 4800 万股，阙文彬和瓦房店第三人民医院有限责任公司连带责任保证，取得借款 1.35 亿，截至 2022 年 12 月 31 日还剩 56,545,618.12 元未归还；本公司以持有康县独一味生物制药 20000 万股股权出质，取得长期借款 2.05 亿，截至 2022 年 12 月 31 日还剩 92,250,000.00 元未归还；本公司以持有盱眙恒山中医医院有限公司 27253.65 万股质押、四川福慧医院有限责任公司 10000 万股股权质押、蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司 100 万股股权质押、绵阳爱贝尔妇产医院有限公司 10000 万股质押，取得借款 2.95 亿元借款，截至 2022 年 12 月 31 日还剩 148,125,853.30 元未归还。

（3）瓦房店第三医院有限责任公司以恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司全部股权质押 100 万元，与中国光大银行瓦房店支行签订最高限额抵押合同，取得长期借款 300,000,000.00 元。

（4）康县独一味生物制药以新里程控股子公司萍乡市赣西医院有限公司股权 1500 万份、萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司的股权 32100 万份质押，取得交通银行短期借款 1.6 亿元。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,138.22
其中：美元			
欧元			
港币	1,200.07	0.89327	1,071.99
澳元	14.05	4.7138	66.23
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

 适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出生缺陷补助资金	116,350.00	其他收益	116,350.00
疫苗接种补助	231,850.00	其他收益	231,850.00
99 公益项目资金	379,057.00	其他收益	379,057.00
安全技术咨询服务费	12,737.43	其他收益	12,737.43
预防艾滋、梅毒、乙肝	209,261.80	其他收益	209,261.80
稳岗补贴	761,382.29	其他收益	761,382.29
疫苗接种医疗保障费	7,800.00	其他收益	7,800.00

党建经费	5,000.00	其他收益	5,000.00
东院区防控点财政补助款	31,464.00	其他收益	31,464.00
离退休、非公企业党组织党费	37,336.36	其他收益	37,336.36
妇幼保健院相关补助	718,174.00	其他收益	718,174.00
税收返还	1,554,532.92	其他收益	1,554,532.92
工代训费补贴	8,280.00	其他收益	8,280.00
锅炉补贴款	125,094.14	其他收益	125,094.14
核酸检测补助	2,271,904.00	其他收益	2,271,904.00
淮安市儿童口腔疾病干预项目	80,000.00	其他收益	80,000.00
淮安市卫生健康委员会基层卫生技术人员中医药知识技能培训专项补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
淮安市卫生健康委员会重点专科奖补	20,000.00	其他收益	20,000.00
基本公共卫生经费	736,394.00	其他收益	736,394.00
基本药品补助款	263,846.59	其他收益	263,846.59
教育培训费	270,365.57	其他收益	270,365.57
经营补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
扩岗补贴	73,500.00	其他收益	73,500.00
零余额账户来款	48,152.50	其他收益	48,152.50
绵阳高新区疾病预防控制中心, 预防“三病”经费项目	13,217.60	其他收益	13,217.60
其他	9,816.79	其他收益	9,816.79
人才补助	7,452.00	其他收益	7,452.00
失保基金	183,435.07	其他收益	183,435.07
社会办医补助收入	761,000.00	其他收益	761,000.00
不良反应奖励款	1,928.50	其他收益	1,928.50
泗阳县公共就业人才服务中心相关补助	48,832.00	其他收益	48,832.00
泗阳县卫生健康局社会办医等补助	455,722.00	其他收益	455,722.00
宿迁市中心血站补助	16,780.00	其他收益	16,780.00
项目经费	8,627.50	其他收益	8,627.50
防控补助收入	4,648,422.07	其他收益	4,648,422.07
工伤预防宣传基金	315,000.00	其他收益	315,000.00
药品集采款	1,391.45	其他收益	1,391.45
医疗机构新筛项目补贴款	68,684.00	其他收益	68,684.00
医院药品测试项目补助收入	43,917.00	其他收益	43,917.00
防控资金	3,636,700.00	其他收益	3,636,700.00
应急保障经费	4,400.00	其他收益	4,400.00
应急管理综合工作经费	680.00	其他收益	680.00
预防接种门诊补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
政法委(机关)创新网格化社会治理	452.00	其他收益	452.00
政府补助购置固定资产	27,708.33	其他收益	27,708.33
中医药事业发展省级补助资金	184,000.00	其他收益	184,000.00
春节“送温暖、献爱心”慰问金	2,500.00	其他收益	2,500.00
突发紧急事件医生补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
食源性疾病监测资金补助	2,500.00	其他收益	2,500.00
蓬溪县卫健行业工会第五届“中国医师节”慰问优秀医务	3,000.00	其他收益	3,000.00
失业保险发放专户稳风返还	57,339.84	其他收益	57,339.84

残疾人就业补助金	12,000.00	其他收益	12,000.00
人才发展专项经费	111,000.00	其他收益	111,000.00
艾滋病防治扩大检查支出	32,000.00	其他收益	32,000.00
民营企业吸纳高校毕业生补贴	26,816.30	其他收益	26,816.30
重点专科补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
药品采集奖励金	23,482.04	其他收益	23,482.04
卫生健康局购买医疗设备专项资金	50,000.00	递延收益	
PCR 实验室项目补贴	320,000.08	递延收益	
中医药事业发展省级补助资金	1,735,291.67	递延收益	

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本公司于 2022 年 7 月 1 日新增资子公司崇州崇二综合门诊部有限公司，合并范围增加。

（2）本公司于 2022 年 3 月 3 日新增子公司四川奇力康制药有限公司，合并范围增加。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
康县独一味药材种植开发有限公司	全资	甘肃省陇南市康县	中药材种植	100.00%		投资设立
上海独一味生物科技有限公司	全资	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	全资	成都市锦江区	投资管理	100.00%		投资设立
四川奇力制药有限公司	控股	成都国家高新技术产业开发区(西区)	医药生产	80.00%		购买取得
瓦房店第三医院有限责任公司	全资	辽宁省大连市瓦房店市	医疗服务	100.00%		购买取得
康县独一味生物制药有限公司	全资	甘肃省陇南市康县	医药生产	100.00%		投资设立
盱眙恒山中医医院有限公司	全资	淮安市盱眙县	医疗服务	100.00%		购买取得
萍乡市赣西医院有限公司	控股	江西省萍乡市湘东区	医疗服务	80.00%		购买取得
四川福慧医药有限责任公司	全资	四川省德阳市广汉市	医药生产	100.00%		购买取得
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	全资	中国(上海)自由贸易试验区	投资管理、投资咨询、实业投资	100.00%		投资设立
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	控股	上海市浦东新区	医疗服务	55.00%		购买取得
恒康医疗集团重庆有限公司	全资	重庆市江北区	医疗项目投资	100.00%		投资设立
崇州二医院有限公司	控股	成都市崇州市	医疗服务	70.00%		购买取得
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	全资	绵阳市高新区	医疗服务	100.00%		投资设立
上海仁影医学影像科技有限公司	全资	中国(上海)自由贸易试验区	技术开发、咨询	100.00%		投资设立
大连长兴岛长兴医院有限公司	全资	辽宁省大连长兴岛经济区	医疗服务		100.00%	购买取得
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	全资	甘南藏族自治州玛曲县	中药材种植	100.00%		投资设立
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	全资	辽宁省瓦房店市	服务业		100.00%	购买取得
恒康北方(大连)肿瘤医院有限责任公司	全资	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方(大连)康复医院有限责任公司	全资	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方(大	全资	辽宁省瓦房店	医疗服务		100.00%	投资设立

连) 护理医院 有限责任公司		市				
蓬溪恒道中医 (骨科) 医院 有限责任公司	全资	遂宁市蓬溪县	医疗服务		100.00%	购买取得
萍乡市赣西肿 瘤医院有限责 任公司	全资	萍乡经济技术 开发区	医疗服务	100.00%		投资设立
四川奇力药物 研究所	控股	成都市高新区 西区	药物研发		100.00%	购买取得
崇州安阜卫生 院	控股	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州上元卫生 院	控股	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
京福华越(台 州) 资产管理 中心(有限合 伙)	有限合伙	台州市椒江区	资产投资	10.00%		投资设立
京福华采(台 州) 资产管理 中心(有限合 伙)	有限合伙	台州市椒江区	资产投资	10.00%		投资设立
泗阳县人民医 院有限公司	控股	宿迁市泗阳县	医疗服务		81.42%	购买取得
兰考东方医院 有限公司	全资	开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
兰考垌阳医院 有限公司	全资	开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
兰考第一医院 有限公司	全资	开封市兰考县	诊疗服务	0.10%	99.90%	购买取得
恒康奥泰医学 影像科技有限 公司	控股	中国(四川) 自由贸易试 验区成都市 天府新区	医疗技术		60.00%	投资设立
盱眙恒山肿瘤 医院有限公司	全资	淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
盱眙恒山健康 产业发展有限 公司	全资	淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
崇州恒德医院 有限公司	控股	四川省崇州市	医疗服务		90.00%	购买取得
崇州善祥精神 专科医院有限 公司	控股	四川省崇州市	医疗服务		55.00%	购买取得
兰考县幸福家 超市有限公司	全资	开封市兰考县	零售业		100.00%	投资设立
兰考县幸福家 餐饮有限公司	全资	开封市兰考县	餐饮业		100.00%	投资设立
四川奇力康制 药有限公司	全资	四川省彭州市	药品生产		100.00%	投资设立
崇州崇二综合 门诊部有限公 司	控股	四川省崇州市	医疗服务		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
萍乡市赣西医院有限公司	20.00%	780,862.82		
崇州二医院有限公司	30.00%	1,629,806.34		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
萍乡市赣西医院有限公司	119,002,942.10	115,354,327.09	234,357,269.19	110,857,078.39	5,536,785.35	116,393,863.74	97,567,427.92	112,374,826.33	209,942,254.25	95,126,715.28	756,447.63	95,883,162.91
崇州二医院有限公司	131,437,550.54	149,317,171.28	280,754,721.82	212,282,811.61	9,203,050.06	221,485,861.67	121,469,503.39	138,660,624.60	260,130,127.99	190,710,794.48	17,302,496.93	208,013,291.41

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
萍乡市赣西医院有限公司	148,227,699.18	3,904,314.11	3,904,314.11	7,220,229.26	132,359,905.82	5,108,784.29	5,108,784.29	9,906,538.19
崇州二医院有限公司	327,642,120.28	6,564,023.57	6,564,023.57	22,256,881.82	296,974,994.82	1,573,882.91	1,573,882.91	20,207,492.22

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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

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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：		
投资账面价值合计	452,612.15	303,378.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,865,423.17	1,145,585.04

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	本期末未确认的损失（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
北京新里程健康产业集团有限公司	北京市朝阳区	医疗投资与管理	50000 万美元	25.30%	25.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无。

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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋丽华	公司董事
四川纵横航空服务有限公司	受大股东控制的其他企业
北京新里程叮铃科技有限公司	与大股东受同一控制下其他企业
北京新里程健康产业集团有限公司	大股东

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

北京新里程叮铃科技有限公司	采购软件	2,850,000.00		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
-----	--------	-------	-------

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盱眙恒山中医医院有限公司	58,050,000.00	2022年06月13日	2023年02月19日	否
康县独一味生物制药有限公司	160,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月16日	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2,933,650.00	2022年12月16日	2025年12月16日	否
萍乡市赣西医院有限公司	15,634,000.00	2022年08月09日	2025年07月31日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	220,594,900.00	2022年04月23日	2027年04月22日	否
泗阳县人民医院有限公司	50,000,000.00	2022年12月18日	2023年12月17日	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	1,500,000.00	2022年11月30日	2023年10月31日	否

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
康县独一味生物制药、盱眙恒山中医医院有限公司、瓦房店第三人民医院有限责任公司	92,250,000.00	2022年04月23日	2027年04月22日	否
瓦房店第三人民医院有限责任公司	56,545,618.12	2022年04月23日	2027年04月22日	否
瓦房店第三人民医院有限责任公司、康县独一味生物制药	148,125,853.30	2022年04月23日	2027年04月22日	否

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				
北京新里程健康产业集团有限公司	366,660,000.00	2022年06月30日	2022年10月14日	京福华越优先级，无息
北京新里程健康产业集团有限公司	206,660,000.00	2022年10月14日	2022年12月28日	京福华越优先级，无息
北京新里程健康产业集团有限公司	176,660,000.00	2022年12月28日	2022年12月31日	京福华越优先级，无息
北京新里程健康产业集团有限公司	103,888,300.00	2022年06月30日	2022年08月26日	京福华越中间级，无息
北京新里程健康产业集团有限公司	33,888,300.00	2022年08月26日	2022年09月13日	京福华越中间级，无息
北京新里程健康产业集团有限公司	425,270,000.00	2022年06月30日	2022年12月31日	京福华采优先级，无息
北京新里程健康产业	37,650,488.00	2022年06月30日	2022年09月13日	京福华采中间级，无

集团有限公司				息
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	3,562,800.00	4,098,200.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	四川纵横航空有限公司	300,000.00	90,000.00	300,000.00	45,000.00

### (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
应付账款	北京新里程叮铃科技有限公司	2,850,000.00	
其他应付款	宋丽华	99,744,825.98	110,829,584.42
其他应付款	北京新里程健康产业集团有限公司		132,758,813.42
一年内到期的非流动负债	北京新里程健康产业集团有限公司	601,930,000.00	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (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
重要的对外投资	<p>(1) 本公司于 2023 年 3 月 29 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司向并购基金京福华越和京福华采购相关医院股权的议案》(以下简称议案)，议案的主要内容为：向京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)收购其持有的兰考第一医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 329,218,483.34 元人民币；向京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)收购其持有的兰考东方医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 35,861,510.49 元人民币；向京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)收购其持有的兰考堽阳医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 26,050,783.87 元人民币；向京福华采(台州)资产管理中心(有限合伙)收购其持有的泗阳县人民医院有限公司 81.42% 股权，收购价格为 592,460,000.00 元人民币。</p> <p>由于本公司控股股东新里程集团为京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)、京福华采(台州)资产管理中心(有限合伙)优先份额的权益持有人，该次交易构成关联交易。</p> <p>(2) 本公司拟向中国金谷国际信托有限责任公司以信托贷款形式进行融资，融资金额不超过人民币 450,000,000.00 元，期限不超过 36 个月，贷款用途为本公司向京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)收购其持有的兰考第一医院有限公司 99.9% 股权、兰考东方医院有限公司 99.9% 股权、兰考堽阳医院有限公司 99.9% 股权及向京福华采(台州)资产管理中心(有限合</p>		

	伙)收购其持有的泗阳县人民医院有限公司 81.42% 股权 (以下简称“该次融资”)。 本公司以收购持有的兰考第一医院有限公司 100% 的股权、兰考东方医院有限公司 100% 的股权、兰考埇阳医院有限公司 100% 的股权、泗阳县人民医院有限公司 81.42% 的股权为该次融资提供质押担保。控股股东北京新里程健康产业集团有限公司及其控股子公司北京国科新里程医院管理有限公司为该次融资无偿提供相关担保。		
--	---	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

截至 2023 年 4 月 13 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

(1) 本公司于 2023 年 3 月 15 日就与华商银行的金融借款合同纠纷案件二审判决申请再审，要求华商银行返还在其破产重整期间多收取的罚息、复利合计 2,558,524.19 元。2023 年 3 月 3 日，最高法院已向新里程下达通知，移送至广东高院进行再审审查。

(2) 根据 2022 年 12 月 27 日本公司与四川省通园制药集团有限公司签署的股权转让协议，本公司将持有子公司四川奇力制药有限公司 80% 的股权全部转让给四川省通园制药集团有限公司。双方于 2023 年 2 月 17 日完成工商变更，印章交接、人事变更等控制权转移的事项也发生在该时间，收购方在 2022 年末未派驻核心人员进驻该子公司，故在 2022 年 12 月 31 日时点仍处于公司实质控制下。

(3) 本公司 2023 年 4 月 7 日召开第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行股票并在主板上市方案论证分析报告〉的议案》。本公司控股股东北京新里程健康产业集团有限公司 (以下简称：新里程集团) 基于对上市公司发展前景的信心，为支持本公司持续发展，新里程集团拟通过该次向特定对象发行方式增持 218,412,698 股本公司股份。本公司该次向特定对象发行

股票募集资金总额为 68,581.59 万元，募集资金扣除相关发行费用后将全部用于补充流动资金及偿还借款。该次发行完成后，新里程集团持股比例由增持前 24.42% 增加至 29.01%。

(4) 本公司作为担保方，资产负债表日后对外提供以下担保：

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
盱眙恒山中医医院有限公司	58,000,000.00	2023/2/16	2024/1/25	否
兰考第一医院有限公司	20,000,000.00	2023/2/28	2024/2/24	否
康县独一味生物制药有限公司	98,000,000.00	2023/2/20	2024/2/20	否
盱眙恒山中医医院有限公司	27,000,000.00	2023/2/22	2024/1/25	否
兰考第一医院有限公司	18,000,000.00	2023/3/27	2023/9/27	否

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

(1) 崇州二医院有限公司作为债务人与四川众源药业有限公司、成都宸源医疗器械有限公司、河南舒绅医疗器械有限公司、四川诗远医疗器械有限公司、河南康宽医疗器械有限公司、河南宗顺医疗器械有限公司、四川省名实医药有限公司、河南富霆医疗器械有限公司、河南泽旭医疗器械有限公司、河南亿双医疗器械有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计 18,050,000.00 元，以上豁免不附带任何或有条件。

(2) 崇州恒德医院有限公司作为债务人与四川科伦医药贸易集团有限公司、国药控股四川医药股份有限公司、四川省名实医药有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额共计 1,109,659.19 元，以上豁免不附带任何或有条件。

(3) 盱眙恒山中医医院有限公司作为债务人与连云港迅辉贸易有限公司签订豁免协议, 2020 年加房向其购买胃镜室内镜清洗设备、消毒设备共计 290,000.00 元整, 本着友好的合作关系考虑到医院资金紧张, 债权人申明免除债务人 74,000.00 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(4) 盱眙恒山中医医院有限公司作为债务人与江苏陵通医药有限公司、江苏康源医药商业有限公司、江西思莞医疗器械有限公司、成都尼尔康商贸有限公司、江西焕涂医疗器械有限公司签订豁免协议, 豁免债务总额共计 2,888,657.77 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(5) 兰考第一医院有限公司作为债务人与安徽华源医药股份有限公司签订豁免协议, 豁免债务总额共计 1,736,165.70 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(6) 兰考埭阳医院有限公司作为债务人与安徽华源医药股份有限公司签订豁免协议, 豁免债务总额共计 154,673.97 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(7) 兰考东方医院有限公司作为债务人与安徽华源医药股份有限公司、安大连医卫信息技术有限公司签订豁免协议, 豁免债务总额共计 1,426,970.67 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(8) 根据河南省开封市中级人民法院 (2018) 豫 02 号民终 3144 号民事判决书, 判决兰考第一医院有限公司不予支付兰考县金泰房地产开发有限公司借款 17,000,000.00 元。

(9) 康县独一味生物制药有限公司作为债务人与甘南百草生物科技有限公司签订豁免协议, 豁免债务总额 253,080.00 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(10) 萍乡市赣西医院有限公司作为债务人与江西一尧医药有限公司、萍乡康瑞辰医疗科技发展中心、萍乡精锐医疗器械有限公司、南昌酷华医疗器械有限公司、江西泽远科技有限公司签订债务豁免协议, 豁免债务金额共计 4,548,843.02 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

(11) 崇州上元卫生院作为债务人与成都中海医药有限公司签订债务豁免协议, 豁免债务总额 76,425.26 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：投资分部、制药分部、医疗服务分部以及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投资	制药	医疗服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	91,969,896.15	486,342,584.85	2,642,340,373.30	37,311,182.33	113,359,418.36	3,144,604,618.27
主营业务成本		99,577,172.22	2,154,466,104.58	32,229,721.95	129,359,156.94	2,156,913,841.81
资产总额	4,696,349,839.97	1,361,882,684.25	4,930,203,834.25	665,302,016.85	6,011,619,410.61	5,642,118,964.71
负债总额	1,528,466,343.16	664,902,874.61	2,848,990,536.37	833,133,302.05	1,998,760,356.27	3,876,732,699.92

(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

2021 年 7 月 9 日，恒康医疗集团股份有限公司管理人收到甘肃省陇南市中级人民法院送达的《民事裁定书》、《决定书》及《通知书》。陇南中院于 2021 年 7 月 8 日裁定受理申请人广州中同汇达商业保理有限公司对公司的重整申请，并于 2021 年 8 月 6 日作出（2021）甘 12 破 1-1 号《决定书》指定北京市君合律师事务所、甘肃阶州律师事务所为恒康医疗集团股份有限公司管理人，由北京市君合律师事务所连晶、甘肃阶州律师事务所李文阁担任管理人负责人。经公司申请及管理人请示，陇南中院作出《关于同意债务人继续营业的批复》，同意恒康医疗在重整期间继续营业。

2021 年 9 月 6 日，为推动重整工作，管理人发出《公开招募和遴选重整投资人的公告》，公开招募和遴选投资人。于 2021 年 12 月 1 日，最终确定北京新里程健康产业集团有限公司为重整产业投资人）与北京合音投资中心（有限合伙）、大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）、五矿金通股权投资基金管理有限公司（代表其管理的金通健康产业 1 号私募股权投资基金）、成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）（作为重整财务投资人）组成恒康医疗重整投资人，中民医疗为备选投资人。

2022 年 3 月 21 日，管理人与北京新里程健康产业集团有限公司、北京合音投资中心（有限合伙）、大河融智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）、五矿金通股权投资基金管理有限公司（代表其管理的金通健康产业 1 号私募股权投资基金）、深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）、成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）、恒康医疗等八方主体签署《恒康医疗集团股份有限公司重整投资协议》。2022 年 4 月 7 日，第二次债权人会议已表决通过《恒康医疗集团股份有限公司重整计划》，出资人组会议已表决通过《恒康医疗集团股份有限公司重整计划之出资人权益调整方案》，同日，管理人向陇南中院提交裁定批准重整计划的申请书。

2022 年 4 月 22 日，管理人收到了陇南市中级人民法院送达的（2021）甘 12 破 1-5 号之《民事裁定书》，裁定批准《重整计划》，并终止恒康医疗重整程序。陇南中院裁定批准《重整计划》后，恒康医疗进入《重整计划》执行期间重整计划由恒康医疗负责执行，现金一次性清偿部分由管理人负责执行。管理人在 2022 年 6 月 23 日，陇南中院作出（2021）甘 12 破 1-6 号《民事裁定书》。陇南中院经审查后认为，恒康医疗在管理人的监督下已完成重整计划规定的现金清偿、股票划转、留债展期告知、预留偿债资金、重整费用支付、向独一味增资、变更经营范围等事项，执行工作已满足重整计划所确定的执行完毕标准，裁定确认恒康医疗集团股份有限公司重整计划执行完毕，终结恒康医疗重整程序。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	67,464,270.20	100.00%	3,091,213.51	4.58%	64,373,056.69					
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	61,824,270.20	91.64%	3,091,213.51	5.00%	58,733,056.69					
关联方组合	5,640,000.00	8.36%			5,640,000.00					
合计	67,464,270.20		3,091,213.51		64,373,056.69					

按组合计提坏账准备：3,091,213.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	61,824,270.20	3,091,213.51	5.00%
合计	61,824,270.20	3,091,213.51	

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	67,464,270.20
合计	67,464,270.20

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款		3,091,213.51				3,091,213.51
合计		3,091,213.51				3,091,213.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏新达药业有限公司	7,300,263.91	10.82%	365,013.20
江苏康缘医药商业有限公司	6,749,850.64	10.01%	337,492.53
泗阳县人民医院有限公司	5,640,000.00	8.36%	282,000.00
江苏康和益医药有限公司	5,004,907.52	7.42%	250,245.38
江苏润亚医药有限公司	4,625,514.10	6.86%	231,275.71
合计	29,320,536.17	43.47%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
其他应收款	536,549,613.50	590,746,749.23
合计	870,935,739.13	925,132,874.86

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川永道医疗投资管理有限公司	14,386,125.63	14,386,125.63
康县独一味生物制药有限公司	205,000,000.00	205,000,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00
合计	334,386,125.63	334,386,125.63

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		215,816.74
押金及保证金	1,277,400.00	1,279,300.00
员工备用金	199,920.00	289,347.81
收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
往来款	1,016,607,424.48	1,024,675,164.14
股权转让价款	0.00	42,025,596.40
其他	217,342.58	322,330.45
合计	1,026,727,140.72	1,077,232,609.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	38,335,946.44		448,149,913.53	486,485,859.97
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	20,391,667.25		25,300,000.00	45,691,667.25
本期转回			-42,000,000.00	-42,000,000.00
2022 年 12 月 31 日余额	58,727,613.69		431,449,913.53	490,177,527.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	257,400,273.85
1 至 2 年	1,758,252.33
2 至 3 年	219,245,071.07
3 年以上	548,323,543.47
3 至 4 年	510,949,562.92
4 至 5 年	7,104,407.46
5 年以上	30,269,573.09
合计	1,026,727,140.72

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	448,149,913.53	25,300,000.00	42,000,000.00			431,449,913.53
按组合计提坏账准备的应收账款	38,335,946.44	20,391,667.25				58,727,613.69
合计	486,485,859.97	45,691,667.25	42,000,000.00			490,177,527.22

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
吉林省慧眼电子科技有限公司	42,000,000.00	转账收回
合计	42,000,000.00	

**4) 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：	

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：					

其他应收款核销说明：

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,842,587.57	3-5 年	36.61%	330,102,156.03
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	往来款	85,296,317.32	1 年以内	8.31%	
京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）	往来款	65,163,947.49	2-3 年	6.35%	
京福华采（台州）资产管理中	往来款	95,895,085.48	1 年以内	9.34%	

心（有限合伙）					
京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）	往来款	39,619,053.35	2-3 年	3.86%	
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	111,343,127.50	3-4 年	10.84%	110,785,471.29
四川永道医疗投资管理有限公司	往来款	2,494.90	1 年以内	0.01%	
四川永道医疗投资管理有限公司	往来款	282,262.00	1-2 年	0.03%	
四川永道医疗投资管理有限公司	往来款	105,178,988.93	2-3 年	10.24%	
合计		878,623,864.54		85.59%	440,887,627.32

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,489,247,086.10	33,000,000.00	3,456,247,086.10	3,014,247,086.10	98,000,000.00	2,916,247,086.10
对联营、合营企业投资				189,037.36	189,037.36	
合计	3,489,247,086.10	33,000,000.00	3,456,247,086.10	3,014,436,123.46	98,189,037.36	2,916,247,086.10

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海独一味生物科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
四川永道医疗投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
康县独一味生物制药有限公司	200,000,000.00	350,000,000.00				550,000,000.00	
四川福慧医药有限责任公司	18,971,155.10					18,971,155.10	
萍乡市赣西医院有限公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
瓦房店第三医院有限责任公司	1,118,250,000.00					1,118,250,000.00	
盱眙恒山中医医院有限责任公司	449,816,000.00					449,816,000.00	
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	321,000,000.00					321,000,000.00	
崇州二医院有限公司	128,204,472.00					128,204,472.00	
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司							33,000,000.00
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	69,536,000.00					69,536,000.00	
上海仁影医学影像科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
兰考垌阳医院有限公司	47,477.00					47,477.00	
兰考东方医院有限公司	61,182.00					61,182.00	
兰考第一医院有限公司	380,800.00					380,800.00	
京福华越(台州)资产管理中心(有限合伙)	184,340,000.00	190,000,000.00				374,340,000.00	
京福华采(台州)资产管理中心(有限合	212,640,000.00					212,640,000.00	

伙)							
合计	2,916,247,086.10	540,000,000.00				3,456,247,086.10	33,000,000.00

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
扬州独一味酒店用品有限公司	0.00		0.00								
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,969,896.15			
合计	91,969,896.15			

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	186,165.05	
理财产品收益	384,590.24	
合计	570,755.29	

## 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	92.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,827,702.87	公司收到的核酸检测及相关政府补助。
债务重组损益	47,318,475.58	报告期与债权人签订债务豁免协议，及根据法院判决无需支付的应付款项。

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-32,566,015.34	公司司法重整相关费用。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	19,841,416.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,000,000.00	报告期收回的股权受让款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,424,402.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,806,514.30	
减：所得税影响额	20,633,726.19	
少数股东权益影响额	5,757,634.11	
合计	64,412,423.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	9.52%	0.0477	0.0477
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.0279	0.0279

## 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