



创新医疗管理股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 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。

公司负责人陈海军、主管会计工作负责人马建建及会计机构负责人(会计主管人员)马建建声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

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	29
第五节 环境和社会责任	47
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	62
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

备查文件目录

（一）载有公司负责人陈海军、主管会计工作负责人马建建、会计机构负责人马建建签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
创新医疗、公司、本公司	指	创新医疗管理股份有限公司
建华医院	指	齐齐哈尔建华医院有限责任公司
康华医院	指	海宁康华医院有限公司
福恬医院	指	江苏福恬康复医院有限公司
明珠医院	指	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司
鸿润医药	指	浙江鸿润医药有限公司
康瀚投资	指	上海康瀚投资管理中心（有限合伙）
宝信国际	指	宝信国际融资租赁有限公司
博灵脑机	指	博灵脑机（杭州）科技有限公司
元	指	人民币元
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	创新医疗	股票代码	002173
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	创新医疗管理股份有限公司		
公司的中文简称	创新医疗		
公司的外文名称（如有）	Innovative Medical Management Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Innovative Medical		
公司的法定代表人	陈海军		
注册地址	浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村		
注册地址的邮政编码	311804		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园		
办公地址的邮政编码	311804		
公司网址	www.chxyl.com		
电子信箱	cxy1002173@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭立丹	赵阳
联系地址	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园区	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园区
电话	0575-87160891	0575-87160891
传真	0575-87160531	0575-87160531
电子信箱	cxy1002173@126.com	cxy1002173@126.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	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
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	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园区

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91330000754917034P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2016年，公司完成重大资产重组，新增三家子公司建华医院、康华医院、福恬医院，主营业务扩展到医疗服务业，公司完成了从珍珠养殖、加工和销售的单一主营业务向珍珠业务和医疗服务业双主业并行的跨界转型；根据公司2017年第六次临时股东大会审议通过的《关于剥离公司珍珠养殖、加工生产、批发零售相关珍珠业务资产的议案》，公司剥

	离了珍珠资产，转型成为主要以医疗服务为主营业务的企业。截至 2018 年 12 月 28 日，公司完成相关珍珠资产子公司股权变更登记手续。公司完成了以提供高品质医疗服务为主营业务的战略转型。公司经营范围变更为医院投资与医院管理；医疗器械、医疗用品、医药产品的研究开发及技术咨询；医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）；实业投资；从事货物及技术的进出口业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼（总部）、浙江省杭州市庆春东路西子国际 TA28、29 楼（浙江分所）
签字会计师姓名	李勇平、余宋平

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

追溯调整或重述原因：会计差错更正

	2022 年	2021 年		本年比上年增减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	709,698,070.78	711,515,518.12	711,515,518.12	-0.26%	724,243,049.01	724,243,049.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-73,697,199.07	-105,225,864.63	-103,464,875.92	28.77%	-314,501,943.35	-314,501,943.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-84,206,032.25	-91,724,759.57	-89,963,770.86	6.40%	-267,074,741.63	-267,074,741.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,445,528.60	43,370,331.70	43,370,331.70	-156.36%	131,665,941.48	131,665,941.48
基本每股收益（元/股）	-0.17	-0.23	-0.23	26.09%	-0.69	-0.69
稀释每股收益（元/股）	-0.17	-0.23	-0.23	26.09%	-0.69	-0.69
加权平均净资产收益率	-3.80%	-5.12%	-5.03%	1.23%	-13.60%	-13.60%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减	2020 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,339,662,759.53	2,556,184,699.61	2,544,386,735.87	-8.05%	2,677,542,017.40	2,677,542,017.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,904,313,052.88	1,989,808,178.69	1,978,010,214.95	-3.73%	2,143,437,756.92	2,143,437,756.92

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

具体情况详见“第六节 重要事项 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 3、前期会计差错更正”。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	709,698,070.78	711,515,518.12	主要系医疗服务收入
营业收入扣除金额（元）	1,362,740.76	2,146,539.12	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	708,335,330.02	709,368,979.00	扣除后

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	171,290,921.92	164,304,526.61	204,978,861.32	169,123,760.93
归属于上市公司股东的净利润	-14,238,149.54	-33,838,395.13	35,215,145.47	-60,835,799.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,641,998.79	-34,361,690.69	3,419,780.19	-34,622,122.96
经营活动产生的现金流量净额	-72,743,214.00	-12,875,350.22	14,745,553.77	46,427,481.85

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）	-15,955,150.92	-1,183,573.85	-16,874,814.58	
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）	2,447,757.22	2,973,196.51	4,504,330.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		6,552,087.53	887,918.40	
债务重组损益	749,385.74	52,691.60		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,689,519.17	16,027,644.67	15,911,575.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		7,459,321.92		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,430,069.90	-45,358,901.59	-51,447,521.40	
减：所得税影响额	-151,788.32	23,555.71	409,195.04	
少数股东权益影响额（税后）	4,536.25	16.14	-505.59	
合计	10,508,833.18	-13,501,105.06	-47,427,201.72	--

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

（一）医疗服务行业总体状况

2022 年，不确定性冲击对医疗服务行业的影响持续，医疗服务情况整体仍未恢复到正常水平。国家卫生健康委统计信息中心于 2023 年 4 月 23 日发布的《2022 年 1-11 月全国医疗服务情况》显示，2022 年 1-11 月：全国医院总诊疗人次 36.1 亿人次，同比下降 5.2%，其中：公立医院 30.2 亿人次，同比下降 6.1%；民营医院 5.8 亿人次，同比基本无变化。全国医院出院人数 18,445.8 万人，同比增长 1.6%，其中：公立医院 15,009.2 万人，同比增长 1.2%；民营医院 3,436.6 万人，同比增长 3.8%。全国医院病床使用率为 72.9%，同比减少 2.2 个百分点。

其中，公司下属建华医院所在地黑龙江省：医院诊疗 5,781.9 万人次，同比下降 7.08%，出院 406.4 万人次，同比上升 9.22%；公司下属康华医院所在地浙江省：医院诊疗 28,487.1 万人次，同比下降 1.67%，出院 967.1 万人次，同比上升 6.74%。

（二）医疗服务行业发展情况

2022 年，卫生监管部门为指导医疗工作所下发的文件，重点涵盖了针对人口老龄化现象的老年健康服务、针对互联网诊疗的监管细则、促进中医药及护理事业发展的未来规划、规范医院分院区的建设管理、医疗质量控制中心的管理规定等方面。

2022 年 1 月 12 日，国家卫生健康委印发了医疗机构设置规划指导原则（2021-2025 年）的通知，明确鼓励社会办医，拓展社会办医空间，社会办医区域总量和空间不作规划限制；2022 年 4 月 22 日，国家卫健委发布《关于开展 2022 年度全国民营医院专项巡查行动的通知》，巡查范围包括机构设置（医院命名、医院诊疗科目设置、医院设备设施）、规范执业（人员资质、医疗技术临床应用情况、药品器械、服务行为）、运行管理（制度建设、医院感染管理、院务公开、互联网诊疗、宣传行为、行风建设）等内容，从而实现严厉打击漠视和损害人民群众健康权益的违法违规行为，推动民营医院和公立医院共同高质量发展；2022 年 5 月 1 日，实施的新《医疗机构管理条例》中再次明确指出：国家扶持医疗机构的发展，鼓励多种形式兴办医疗机构；2022 年 12 月 14 日，中共中央、国务院印发《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》对医疗卫生服务体系建设提出的新要求则明

确：继续“支持社会力量提供多层次多样化医疗服务”。

面对政策、制度、科技、经济、社会、人文的高速发展和人民群众日益增长的高水平医疗需求，与相对成熟和完备的公立医疗服务生态相比，社会办医在采购成本与效率、医改背景下的医疗资源匹配、临床学科快速建设以及学科建设与人才引进等方面，仍面临挑战，未来发展路径需要持续探索与开拓。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务、主要经营模式、主要的业绩驱动因素

公司是一家以提供医疗服务为主营业务的上市公司。目前，公司下属有建华医院、康华医院、福恬医院和明珠医院 4 家医疗机构，四家医院坚持以改善患者就医感受为出发点，持续提升医疗质量和技术水平，为广大患者提供更安全、更有效、更便捷的医疗服务。此外，公司围绕“大专科，小综合”的发展战略，以临床为中心，巩固发展重点科室及特色学科，切实通过内部控制体系建设和完善，逐步提高医院整体管理水平。

公司管理上以精细化管理为抓手、提升核心竞争力为目标，从绩效、医护质量、医院感染、成本等多方面进行精细化管理，以达到学科可持续健康发展；对公司下属医院的设备、学科、管理、供应链等资源进行充分的整合和合理的利用，以实现资源价值最大化，达到降低医院成本，提高经营效益的目的。同时，通过多角度、全方位、“请进来、走出去”的开放式技术交流，及时了解医疗前沿诊疗动态，优化学科资源，提高治疗效果，以便更好地诊治和服务患者，让健康服务专业化。

1、公司医疗服务业务的经营模式

（1）采购模式

为了更好地满足下属医院的采购需求，公司于 2021 年收购鸿润医药，为公司下属医院提供供应链相关服务，并于 2022 年率先在建华医院展开相关工作。医院采购部门根据医疗物资（药品、医用耗材、医疗器械等）每月在各科室的消耗、月末库存以及次月采购需求确定采购计划，鸿润医药根据采购计划向药品耗材供应商、医疗器械公司询价而后进行比价，并执行竞争性谈判或招标流程，最后由采购部门向鸿润医药或合格供应商发出采购订单。

供应链整合属于“向管理要效益”的一项重要工作，目前成效初显，相关工作将会持续、深入地开展下去。

（2）销售模式

公司下属 4 家医院的收入主要来源于为患者提供医疗服务收取的费用，主营业务收入为医疗收入。医疗收入为医院各科室的门诊收入、住院收入、体检收入等。

公司下属医院强化内部管理，重视学科分类发展，推动医院管理模式从结果为导向的粗放式管理向基于临床过程的精细化管理转变，逐步落实管理规范化、标准化、常态化；医院积极参与公益活动，营造“人人参与”的良好氛围，构建以病人和一线员工为中心的服务型文化，提高病人和员工满意度，促进医院文化、员工与战略目标协调一致；不断加强与其它医疗机构的合作，开展双向转诊，扩大病患转诊就医，建立医院与社区卫生服务机构相互协作的绿色通道，形成广泛的社区卫生服务网络；通过举办医疗健康学术论坛，宣传医院重点临床特色科室等品牌经营活动，持续提升医院形象和知名度，助推卫生健康事业高质量发展。

2、报告期内公司主要的业绩驱动因素等内容

报告期内，公司实现营业总收入为 70,969.81 万元，同比下降 0.26%，扣非后净利润-8,437.85 万元，同比减亏 6.09%，公司营业收入及利润主要来源于医疗服务。与去年同期相比，公司主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

（二）公司所处的行业地位

公司下属建华医院、康华医院、福恬医院和明珠医院四家医疗机构。其中，建华医院是三级甲等综合性医院，康华医院是二级甲等综合性医院，福恬医院是二级康复医院，明珠医院是二级甲等综合性医院。公司下属的四家医院，在各自的医疗服务半径内具有一定的竞争优势。

（三）公司下属医院经营情况

1、建华医院经营情况概述

报告期内，建华医院在医疗政策和医疗市场两方面因素的影响下，提出了“以病人为中心、以治疗为核心、以市场为导向、以人才为根本、以管理为手段、以发展为目标”的核心经营理念。医院管理层以岗位绩效、床位护理单元、采购等医院经营管理的关键方面为抓手，进行了一系列的优化、重组。通过对医院内部管理的梳理、组织架构的调整、采购管理体系的优化、绩效改革方案的推进等，多种方式促进医院整体发展和经营能力提升，同时对持续亏损的业务单位进行资产处置，有效盘活存量资产。建华医院报告期内经营业绩与上年同期相比未发生较大变动，但医院经营形势已开始出现好转迹象。

2022 年，建华医院（含明珠医院）实现营业收入 37,908.78 万元，较去年同比下降 5.20%；扣非后净利润为-5,482.39 万元，较去年同比下降 12.28%。

2、康华医院经营情况概述

报告期内，康华医院坚持以病人为中心，注重安全医疗和高质量发展，突出医院服务优势，提升医院运营管理能力。在做好传染病防控措施的同时，紧抓医院质量管理和业务发展，医院希望通过大力发展肾病学科、老年医学、心血管、肿瘤、核医学等重点科室，形成医院的特色诊疗项目，提升医院的经营水平。医院二期工程住院大楼投入使用导致折旧费用增加，人工成本有所增加，同时还受到支付改革、耗材集中招标降价、药品及耗材零差价等相关政策的综合影响，康华医院报告期内业绩下滑。

2022 年，康华医院实现营业收入 30,282.86 万元，较去年同比上升 3.47%；扣非后净利润-485.14 万元，较去年同比下降 206.26%。

3、福恬医院经营情况概述

报告期内，福恬医院新址运行推动了医院整体发展，凭借着硬件设施的提升，临床科室建设的进一步规范，医院制度的完善，重点亮点科室引才育才，全面提升了医院的创收能力、医疗能力和服务水平，为周边人民提供更加高效、优质、舒适、便捷的医疗服务。受外部竞争以及医院新址投资回报周期较长等因素影响，福恬医院新院区的固定运营成本相对较高，福恬医院目前的营收规模尚不足以有效覆盖运营成本，这一情况预计将会随着时间的推移而逐步得到改善。

2022 年，福恬医院实现营业收入 2,562.72 万元，较去年同比上升 62.86%；扣非后净利润-1,106.84 万元，较去年同比减亏 17.99%。

4、明珠医院经营情况概述

报告期内，明珠医院坚持以“患者至上，救死扶伤”为宗旨，全心全意为患者服务，继续打造富区及周边百姓心中技术最好、服务最佳的二级甲等医院，坚持和发扬明珠医院的特色优势，以管理规范、人才优秀、技术领先、百姓信赖、政府放心、员工满意为目标，推动医院高质量发展。

2022 年，明珠医院实现营业收入 7,276.51 万元，较去年同比下降 1.96%；扣非后净利润-669.16 万元，较去年同比减亏 8.30%。

三、核心竞争力分析

（一）下属医院的区域内竞争优势

公司下属的建华医院、康华医院、福恬医院和明珠医院，在各自医疗服务半径内具有一定的竞争优势。

建华医院基于专科专病的诊疗基础，逐步实现医院学科的精准定位、精准发展以及差异化定位和差异化发展；重点强化人才梯队、专科、互联网医院建设，注重患者服务管理和供应链管理，实行全院一张床，统一护理单元，院内设备统一调配，在充分调配医疗资源的同时，也提高了患者就医满意度。2022 年，建华医院积极参与当地政府部门组织的医疗卫生行动，先后得到建华区、铁锋区人民政府的肯定，并获赠锦旗。

康华医院肿瘤外科、骨科、眼科等重点专科在本地区有较高的知名度，心血管内科是海宁市重点扶持学科，康复医学科是海宁市重点专业学科，老年医学科是浙江省级重点学科，核医学科作为医院积极推动的新兴科室具有较大潜力。一方面培养、强化特色科室，建立与公立医院“错位竞争，良性发展”的医疗格局；另一方面突出民营医院的服务优势，以社会需求为导向，以能力建设为支撑，推出个性化的优质医疗服务，做精做细做强，进一步优化自身优势和核心竞争力。2022 年 1 月，康华医院获评海宁市老年服务业协会第二届理事会副会长单位；2022 年 3 月，康华医院评为“嘉兴市医疗保障研究会常务理事单位”；2022 年 6 月，康华医院获评中共海宁市卫健局委员会 2021~2022 年度卫健系统先进基层党组织、清廉医院示范点。

福恬医院 2022 年度在新址平稳运营。新院区投入使用后，在提升医院就医环境、医疗设备、服务能力的同时，通过引进本地专家资源，配合优质的附加服务，以及与当地残联、省肿瘤医院等，不断拓宽创收途径、强化自身医疗水平、提升医院整体实力，做到了新院区新气象，打开了新址的经营局面。

明珠医院全心全意为患者服务，积极做好人才引进、培养工作，力争打造一支高素质、高技能、高效率的医护团队。不断完善学科体系，推动学科发展，同时以需求为导向，坚持医院创新，努力打造良好的医院品牌，力求成为齐齐哈尔市富拉尔基区及周边百姓心中技术最好、服务最佳的二级甲等医院。

（二）医疗人才资源及管理团队优势

公司下属各医院坚持将提高医疗技术和改善服务质量作为工作重点，进一步强化科室建设。2022 年度，建华医院相继引入耳鼻喉科、妇科、呼吸科、儿科、神经外科等领域技

术专家，带动科室发展，加强院内多学科合作；坚持实行双向选择，努力让优秀人才脱颖而出；重视人才队伍建设，不断推进医院高层次人才培养和引进，实现优势学科发展，夯实人才梯队，不断提升医疗服务能力，助力医院高质量发展。公司在明确各医院发展方向、指导思想和战略重点的基础上，将进一步推动医院协同发展。

四、主营业务分析

1、概述

参见“报告期内公司所处的行业情况”的相关内容。

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	709,698,070.78	100%	711,515,518.12	100%	-0.26%
分行业					
医疗服务业务	708,335,330.02	99.81%	709,368,979.00	99.70%	-0.15%
其他业务	1,362,740.76	0.19%	2,146,539.12	0.30%	-36.51%
分产品					
医疗服务业务	708,335,330.02	99.81%	709,368,979.00	99.70%	-0.15%
其他业务	1,362,740.76	0.19%	2,146,539.12	0.30%	-36.51%
分地区					
黑龙江	381,338,197.87	53.73%	399,163,370.79	56.10%	-4.47%
浙江	302,732,642.98	42.66%	296,616,007.33	41.69%	2.06%
江苏	25,627,229.93	3.61%	15,736,140.00	2.21%	62.86%
分销售模式					

(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
分行业						
医疗服务业务	708,335,330.02	678,634,800.47	4.19%	-0.15%	2.37%	-35.97%
分产品						
医疗服务业务	708,335,330.02	678,634,800.47	4.19%	-0.15%	2.37%	-35.97%
分地区						
黑龙江	381,338,197.87	375,932,794.84	1.42%	-4.47%	-0.08%	-75.31%
浙江	302,732,642.98	275,033,865.54	9.15%	2.06%	6.18%	-27.79%

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

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	
医疗服务业务		678,634,800.47	99.93%	662,912,870.91	99.90%	2.37%
其他业务		475,357.10	0.07%	678,264.07	0.10%	-29.92%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

具体情况详见“九、主要控股参股公司分析”。

(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）	21,182,449.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.99%
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	第一名	6,856,048.80	0.97%
2	第二名	4,957,621.00	0.70%
3	第三名	4,099,091.40	0.58%
4	第四名	3,707,403.10	0.52%
5	第五名	1,562,285.20	0.22%
合计	--	21,182,449.50	2.99%

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）	81,642,099.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.16%
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	第一名	39,603,776.00	10.75%
2	第二名	12,600,621.42	3.42%
3	第三名	10,989,126.32	2.98%
4	第四名	9,687,401.30	2.63%
5	第五名	8,761,174.52	2.38%
合计	--	81,642,099.56	22.16%

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,082,487.89	13,453,064.25	-10.19%	
管理费用	106,737,087.87	108,663,088.65	-1.77%	
财务费用	-10,261,352.87	-6,073,623.30	-68.95%	主要系银行存款利息收入增加

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	717,742,168.05	758,274,247.31	-5.35%
经营活动现金流出小计	742,187,696.65	714,903,915.61	3.82%
经营活动产生的现金流量净额	-24,445,528.60	43,370,331.70	-156.36%
投资活动现金流入小计	613,789,433.85	755,011,283.06	-18.70%
投资活动现金流出小计	153,777,366.08	807,397,449.62	-80.95%
投资活动产生的现金流量净额	460,012,067.77	-52,386,166.56	978.12%
筹资活动现金流入小计	23,000,000.00	3,000,000.00	666.67%
筹资活动现金流出小计	25,972,296.59	114,414,606.98	-77.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,972,296.59	-111,414,606.98	97.33%
现金及现金等价物净增加额	432,594,242.58	-120,430,441.84	459.21%

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、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 156.36%，主要系本期子公司建华医

院支付宝信租赁融资和解款项及利息较上期增加。

2、投资活动现金流出小计较上年同期下降 80.95%，主要系公司上期末理财产品本期到期赎回后未购买相关理财产品，导致投资活动现金流出大幅减少。

3、投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 978.12%，主要系公司上期末理财产品本期到期赎回后未购买相关理财产品，导致投资活动产生的现金流量净额大幅增加。

4、筹资活动现金流入小计较上年同期上升 666.67%，主要系本期子公司建华医院新增 2,000 万元短期借款。

5、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 77.30%，主要系上期公司回购股份，导致筹资活动现金流出增加。

6、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 97.33%，主要系上期公司回购股份，导致筹资活动现金流出增加。

7、现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 459.21%，主要系公司上期末理财产品本期到期，在货币资金存放。

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

净利润	-73,697,199.07
加：少数股东本期收益	-172,508.39
加：计提的资产减值准备	-819,858.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,926,522.26
无形资产摊销	5,338,346.18
长期待摊费用摊销	9,486,438.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	1,155,444.41
固定资产报废损失	10,662,421.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,350,645.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,656,252.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-641,951.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-770,027.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,704,198.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,991,114.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,063,768.26
其他	-91,830,697.87
经营活动产生的现金流量净额	-24,445,528.60

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,405,638.68	-4.52%	主要系理财产品收益以及转让孙公司大庆锦程医院股权	否
资产减值	-1,319,070.04	1.75%	主要系子公司建华医院摩拉设备计提的减值准备	否
营业外收入	36,049,133.55	-47.89%	主要系子公司建华医院与西安宝信达成的和解协议本期已履约完毕，实际支付的和解款项与原计提的预计负债差额部分转入营业外收入	否
营业外支出	32,729,014.66	-43.48%	主要系子公司建华医院与铁岭金帝等诉讼纠纷计提的预计负债	否

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	658,484,959.64	28.14%	225,710,845.59	8.87%	19.27%	主要系公司上期未理财产品本期已到期，且本期末未购买相关理财产品所致
应收账款	51,559,298.12	2.20%	83,359,829.86	3.28%	-1.08%	
存货	49,253,244.98	2.11%	43,041,970.67	1.69%	0.42%	
长期股权投资	17,859,910.28	0.76%	19,755,891.74	0.78%	-0.02%	
固定资产	1,228,995,981.10	52.53%	1,286,167,310.43	50.55%	1.98%	
在建工程	112,555,574.95	4.81%	47,314,363.17	1.86%	2.95%	
使用权资产	33,976,506.32	1.45%	51,672,401.25	2.03%	-0.58%	
短期借款	23,113,666.67	0.99%	3,000,000.00	0.12%	0.87%	
合同负债	5,354,360.28	0.23%	6,006,934.30	0.24%	-0.01%	
租赁负债	21,566,699.91	0.92%	33,920,597.53	1.33%	-0.41%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
交易性金融资产（不含衍生	574,041,699.45				30,000,000.00	604,041,699.45	0.00

金融资产)							
-------	--	--	--	--	--	--	--

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

具体内容详见本报告合并财务报表项目注释（十四、1）以及（十六、1）。

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

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额		额比例		向	
2016	非公开发行股份	149,300	19,126.16	118,886.92	0	86,888.4	58.20%	43,177.68	尚未使用的募集资金存放在专用账户中	0
合计	--	149,300	19,126.16	118,886.92	0	86,888.4	58.20%	43,177.68	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司募集资金总金额 150,000 万元，扣除承销费用 700 万元以后，到达公司募集资金专户的资金为 149,300 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司合计已使用募集资金 1,188,869,234.69 元。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 431,776,837.71 元，募集资金余额应为 304,130,739.45 元，差异 127,646,098.26 元，其中 142,894,768.27 元系扣除手续费的利息收入及现金管理收益，15,248,670.01 元系现金管理收益永久补充建华医院流动资金。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 建华医院内科门诊综合楼建设项目	是	62,600	3,820.79		3,820.79	100.00%			不适用	否
2. 齐齐哈尔老年护理院建设项目	是	30,400	11,587.34		11,587.34	100.00%	2019年12月31日	472.12	否	否
3. 投入募集资金用于补充流动资金项目	否	8,300	8,300		8,299				不适用	否
4. 康华医院二期工程建设项目	是	48,000	39,488.11	1,257.53	39,297.24	99.52%	2019年11月30日	-982.05	否	否
5. 康华医院二期门诊楼建设项目	否		8,511.89	4,768.63	7,069.89	83.06%	2023年06月30日		不适用	否
6. 永久补充流动资金 1	否		18,812.66		18,812.66	100.00%			不适用	否
7. 永久补充流动资金 2	否		30,000	13,100	30,000	100.00%			不适用	否

8、其他	否		28,779.21						不适用	否
承诺投资项目小计	--	149,300	149,300	19,126.16	118,886.92	--	--	-509.93	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	报告期内，受医院所在地不确定因素的影响，募投项目经营不及预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>2022年6月29日，公司第六届董事会2022年第三次临时会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司决定根据实际情况，对募集资金投资项目康华医院二期门诊楼建设项目的预计可使用状态时间进行调整。康华医院二期门诊楼募集资金投资建设项目原定计划于2020年6月份正式开工，但由于前期政府报批时间耽搁、设计方案多次调整以及道路规划调整重批等不可控因素影响，导致该项目施工证取得较晚；该项目施工后，因政府规定的堆土点满载，使得施工现场间断性停工；同时，该项目为配合当地相关政策，施工现场直接停工，施工计划受到了一定程度的影响。公司现根据康华医院二期门诊楼募集资金投资建设项目的实际建设情况，决定将该项目达到预计可使用状态的日期延期到2023年6月。公司独立财务顾问、独立董事、监事会均发表意见，同意康华医院二期门诊楼建设项目延期。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除本报告披露的情况外，公司截止 2022 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
齐齐哈尔老年护理院建设项目	齐齐哈尔老年护理院建设项目	11,587.34		11,587.34	100.00%		472.12	否	否
永久补充流动资金 1	齐齐哈尔老年护理院建设项目	18,812.66		18,812.66	100.00%			不适用	否
康华医院二期工程建设项目	康华医院二期工程建设项目	39,488.11	1,257.53	39,297.24	99.52%	2019 年 11 月 30 日	-982.05	否	否
康华医院二期门诊楼建设项目	康华医院二期工程建设项目	8,511.89	4,768.63	7,069.89	83.06%	2023 年 06 月 30 日		不适用	否
建华医院内科门诊综合楼建设项目	建华医院内科门诊综合楼建设项目	3,820.79		3,820.79	100.00%			不适用	否
永久补	建华医	30,000	13,100	30,000	100.00%			不适用	否

充流动资金 2	院内科门诊综合楼建设项目								
其他	建华医院内科门诊综合楼建设项目	28,779.21						不适用	否
合计	--	141,000	19,126.16	110,587.92	--	--	-509.93	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司的独立董事对上述议案发表了同意意见，公司的保荐机构东吴证券股份有限公司出具了核查意见，2020年5月21日召开的2019年年度股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》；2021年10月28日，公司第六届董事会第一次临时会议和第五届监事会第三十四次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；公司2022年6月29日召开的第六届董事会2022年第三次临时会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		报告期内，受医院所在地不确定因素的影响，募投项目经营不及预期。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

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
建华医院	子公司	医疗服务	350,000,000.00	704,482,845.83	202,562,533.78	379,087,815.66	-58,760,716.50	-53,406,758.68
康华医院	子公司	医疗服务	563,000,000.00	915,044,276.72	807,720,751.64	302,828,642.98	-4,814,771.82	-4,769,512.32

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
大庆锦程医院有限责任公司	股权转让	无
溧阳嘉丰医疗美容诊所有限公司	股权转让	无

齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司	工商注销	无
齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限责任公司	工商注销	无
黑龙江省仁德医药有限公司	工商注销	无
齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司	工商注销	无
齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司	工商注销	无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

近年来，随着我国社会经济的不断发展，人口老龄化逐年升高和人口出生率逐年降低的趋势初步显现，在生态环境得到持续改善的同时，生活态度和生活方式的多样化也对身心健康产生潜移默化的影响，这些变化都给医疗服务行业带来深远的影响。

2023 年 3 月 23 日，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》，文件从医疗卫生服务体系的组织实施、机制改革、科学管理、资源配置、分工合作、服务质量等各个方面提出了工作目标、方向、路径，对我国医疗卫生事业的发展提出了提纲挈领的宏观规划，也将对医疗行业产生深远的影响。

（二）公司未来发展战略

未来一段时间内，公司将会在坚持“大专科、小综合”的基本发展定位的基础上，形成与公立医疗服务体系错位竞争、优势互补的良性互动发展格局；公司将抓住医疗服务行业发展回归正常的有利时机，继续“向管理要效益”，努力提升下属医院的运营效益；同时，公司还会统筹兼顾医疗服务行业的社会公益属性，把社会责任融入自身战略与公司治理。此外，公司还将通过内生增长和外延扩张并举的方式，持续提升公司医疗服务业务板块的资产质量。

（三）公司 2023 年经营计划

2023 年，公司将围绕发展战略，积极适应政策、市场的变化，紧紧抓住行业发展的机遇，继续坚持以临床为中心，巩固重点科室，发展新兴科室，积极探索医疗科技领域，提升医院整体管理水平。公司将针对性地采取有效措施，进一步推动公司下属医院的供应链整合管理工作，落实成本管控、绩效改革、精细化管理和各医院的品牌建设，激发医院高质量发展的内生动力，持续做好合规经营与管理，力争实现主营业务扭亏为盈。

（四）公司可能面临的风险

1、医疗行业政策变动风险

近年来，以卫健委为主导，国家各相关部门持续积极地推动医疗行业的规范发展，医保付费制度、医疗检查体系、医疗机构设置、医疗质量控制、医疗廉政、药品进销差价等卫生服务工作的方方面面均被要求不断完善。在主管机构的政策支持下，公立医院在卫生服务体系中的主角地位也在持续巩固，以其为主导的医共体、医联体也将逐渐增强。公司将积极主动适应各项行业政策变化，找准定位、扬长避短、错位竞争，为患者提供优质医疗服务。

2、行业竞争风险

随着经济的发展、行业的进步、监管的加强、人口结构的变化，医疗行业的竞争日趋激烈。一方面人民可支配收入及健康理念的提高，会带来其对健康诊疗更高、更个性化的追求，另一方面由于互联网时代风潮的吹动，民众对于互联网医疗的需求也逐渐加大。如何发现并挖掘医疗需求，如何针对这些需求提供更优质、更个性化、更便捷的医疗服务，是每个医疗机构都需要面对的课题。

3、业绩承诺补偿不能收回的风险

截至目前，补偿义务人康瀚投资尚未向公司支付股份补偿 4,485,506 股，尚未返还该部分股份已获取的公司 2017 年度现金红利款 449,657.62 元。公司于 2020 年 11 月就建华医院业绩补偿问题向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提起第二次仲裁，提出以康瀚投资等原建华医院股东为被申请人的关于“《发行股份购买资产协议》”项下争议的仲裁申请。截至目前，仲裁案尚未裁决。因此，公司是否能够顺利收回康瀚投资 2018 年度业绩补偿存在不确定性。对此，公司将积极采取后续措施，以法律手段维护公司及广大股东的利益。

4、人员流失风险

公司将继续秉承“人才立院”的宗旨，积极推进下属子公司加强人力资源管理，一是建立科学的招聘机制，设计公平合理且具有竞争性的薪酬分配制度，完善绩效考核体系和培训激励机制，规范人才的内部培养制度、加大人才的外部培养力度，全方位改善医院识、选、用、育、留等人力资源管理环节；二是增加医务人员医德建设，树立正确的价值观和使命感，加强医院文化建设以增强凝聚力，努力提升员工满意度，增进员工对医院的归属感，从而培养、留住、引进优秀人才。

5、医疗业务风险

公司主营业务为医疗服务行业，在医疗行为的全过程中，医疗风险无处不在，医务人员、患者、医院管理人员、患者家属、涉及医疗行为的各类人员互动的过程中，都有可能发生医疗纠纷。对此，公司为了避免医疗风险的发生，加强医院管理，提高医疗质量，要求医护人员严格执行规范化的服务流程、提高诊疗质量等措施降低风险。

（五）脑机接口项目取得的工作进展

2022 年，博灵脑机（杭州）科技有限公司运用脑机接口技术帮助偏瘫患者实现对残疾肢体自主控制的产品技术研发工作继续稳步推进。博灵脑机研发团队不但顺利完成了对第一代原理样机的技术原理测试工作，实现了对技术解决方案的可行性验证，而且还对第一代原理样机进行了全面技术升级。与第一代原理样机相比，第二代原理样机的技术升级主要体现在以下几个方面：

1、第一代原理样机主要功能相对单一，主要是帮助偏瘫患者实现对前臂的屈、伸动作的自主控制。第二代原理样机在此基础上，增加了偏瘫患者对手部的张、合动作的自主控制功能。手部张、合动作自主控制功能的实现，有助于进一步提升偏瘫患者的生活自理能力；

2、第一代原理样机的动作幅度相对简单，主要解决了偏瘫患者实现对残疾肢体自主控制功能“有或无”的问题。第二代原理样机在此基础上，对算法进行了大幅度的升级和优化，基本实现了偏瘫患者对其残疾肢体的前臂和手部，在肢体正常活动范围内任意位置的自主控制；

3、第一代原理样机的信号采集部件主要采用进口装置，进口装置的核心代码不对外开放。博灵脑机在研发第二代原理样机的同时，自主研发了信号采集和处理部件，实现了从信号采集到终端控制的全流程数据自主可控，确保了产品技术方案的安全可靠；

4、与第一代原理样机相比，第二代原理样机在人体工程设计方面得到了进一步的提升，产品结构更加贴合人体曲线，穿戴过程也得到了进一步的优化，产品自重减轻幅度达 30%以上，有效缓解了偏瘫患者在穿戴和使用过程中的不适感。

同时，博灵脑机在 2022 年还前瞻性的投入资金，展开了植入式外周神经可编程精准刺激技术方案的研究工作。该项研究工作目前取得了一定的进展，在动物实验中，对测试肢体初步实现了曲、伸、勾、张、合等动作的组合控制。

截至目前，博灵脑机共申请专利 7 件（包括发明专利、实用新型专利及外观专利），已获授权 2 件。

2023 年，博灵脑机将会继续稳步推进上述产品技术方案的深入研究工作，逐步推进和扩大第二代原理样机的患者测试工作，预计年内择机展开第二类医疗器械许可证的申报工作。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，认真履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会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：报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、公司与控股股东关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司共召开 7 次董事会。公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，并认真出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司共召开 5 次监事会。公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照公司《章程》等相关法律法规的有关规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于投资者关系与相关利益者：报告期内，公司通过临时公告、电话、互动易问答等多种方式加强与投资者的联系和沟通。公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关法律、法规的要求，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得信息。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，完全独立于控股股东。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《章程》合法产生，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司的总裁、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在关联企业兼职领薪的情况。

（三）资产方面：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（四）机构方面：本公司依照《公司法》和公司《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会，制定了议事规则，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独

立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.45%	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	《公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-023 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	35.19%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	《公司 2021 年年度股东大会决议公告》(2022-039 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.55%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日	《公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》(2022-072 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈海军	董事长	现任	男	50	2003 年 09 月 30 日		22,225,300	0	0		22,225,300	
阮光寅	董事	现任	男	59	2003 年 09 月 30 日		2,690,387	0	570,000		2,120,387	个人资金需求
华晔宇	董事	现任	男	50	2022 年 03 月 21 日		0	0	0		0	
游向东	董事	现任	男	59	2022 年 03 月		0	0	0		0	

					月 21 日							
何飞勇	董事	现任	男	36	2022 年 03 月 21 日		0	0	0		0	
何永吉	董事	现任	男	31	2015 年 05 月 18 日		0	0	0		0	
陈珞珈	独立董事	现任	男	69	2017 年 07 月 07 日		0	0	0		0	
余景选	独立董事	现任	男	51	2017 年 07 月 07 日		0	0	0		0	
姚航平	独立董事	现任	男	50	2022 年 03 月 21 日		0	0	0		0	
寿田光	监事会主席	现任	男	57	2009 年 11 月 27 日		0	0	0		0	
李小龙	监事	现任	男	46	2009 年 11 月 27 日		0	0	0		0	
张京	监事	现任	男	33	2022 年 03 月 21 日		0	0	0		0	
马建建	总裁兼财务总监	现任	男	57	2016 年 04 月 14 日		3,790,159	0	0		3,790,159	
郭立丹	董事会秘书	现任	女	30	2022 年 08 月 18 日							
合计	--	--	--	--	--	--	28,705,846	0	570,000		28,135,846	--

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
郭立丹	董事会秘书	聘任	2022 年 08 月 18 日	被聘任

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

董事长陈海军：男，中国国籍，1972 年出生，无永久境外居留权。中国珠宝玉石首饰行业协会副会长、诸暨市珍珠商会会长、诸暨市工商联副会长。曾任浙江山下湖珍珠有限公司总经理。现任公司董事长、诸暨远帆置业有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事、浙江千足珍珠有限公司董事、内蒙古中蒙矿业有限公司董事、内蒙古中蒙化工有限公司董事。

董事阮光寅：男，中国国籍，1963 年出生，无永久境外居留权。曾任浙江山下湖珍珠有限公司销售员、销售部经理、副总裁。现任本公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事。

董事华晔宇：男，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历。1994 年至 2006 年就职于浙江省工商局市场导报，历任记者、编辑、新闻中心主任；2006 年至 2007 年就职于国务院发展研究中心中国经济年鉴社华东代表处，任首席代表；2007 年至今，历任浙商创投股份有限公司联合创始人、董事，现任本公司董事。

董事游向东：男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，本科学历。1987 年至 1990 年就职于浙江医科大学校长办公室，任秘书；1989 年至 1990 年就职于邵逸夫医院筹备处办公室，任负责人；1990 年至 2015 年就职于浙江大学医学院附属二院，历任住院医师、主治医师、副主任医师、主任医师、办公室主任、医院副院长；2016 年 1 月至今，历任浙商创投股份有限公司执行总裁、董事，现任本公司董事。

董事何飞勇：男，中国国籍，1986 年出生，无永久境外居留权。2000 年至 2007 年就读于剑桥圣-安德鲁斯学院，2007 年至 2012 年期间，先后任本公司外贸部业务员、采购部副经理、控股子公司浙江英格莱制药有限公司销售部经理，现任本公司董事、浙江千足珍珠有限公司董事长、浙江英格莱制药有限公司董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事长兼经理、浙江珍世堂生物科技有限公司董事长、浙江千足珠宝有限公司董事长兼经理、浙江山下湖控股股份有限公司董事长兼总经理、内蒙古中蒙矿业有限公司董事长兼总经理、内蒙古中蒙化工有限公司董事长兼总经理、诸暨远帆进出口有限公司监事、诸暨市远帆酒店管理有限公司监事。

董事何永吉：男，中国国籍，1991 年出生，无永久境外居留权。2009 年毕业于圣安德鲁斯学院工商管理大专，2010 年就读于英国白金汉大学 business enterprise。2013 年起就职于公司全资子公司浙江千足珠宝有限公司。现任本公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事、浙江千足珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事长、诸暨市千足

珍珠养殖有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事、浙江千足珠宝有限公司董事、诸暨市瑞雅珠宝有限公司经理。

独立董事陈珞珈：男，中国国籍，1953 年出生，无永久境外居留权。研究生学历，1976 年 9 月至 1981 年 11 月任职于湖北省荆州地区人民医院和湖北省荆州地区卫生学校，任医师；1981 年 11 月至 1987 年 12 月任职于湖北省卫生厅，历任科长、处长；1987 年 12 月至 1999 年 6 月，任职于国家中医药管理局，历任处长、医政司副司长；1999 年 6 月年至 2002 年 12 月，任职于中国中医科学院信息情报研究所，担任所长兼党委书记；2002 年 12 月至 2011 年 12 月，任职于中国中医科学院望京医院，担任院长兼中国中医科学院骨伤科研究所所长；2011 年 12 月至 2013 年 3 月，任职于中国中医科学院发展研究中心，担任常务副主任；退休后，2013 年 3 月至 2015 年 12 月，任职于北京新里程医院，担任院长；2015 年 12 月至今，任职于中国民间中医医药研究开发协会，担任会长，同时担任国家开放大学生命健康学院院长。拥有研究员职称，为国务院政府津贴专家。2017 年 7 月起任本公司独立董事。

独立董事余景选：男，中国国籍，1971 年出生，无永久境外居留权，博士研究生学历。1993 年 8 月至 1999 年 3 月任职于浙江财经学院会计系，担任助教；1999 年 3 月至 2004 年 11 月任职于浙江财经学院会计学院，担任讲师；2004 年 11 月至今任职于浙江财经大学会计学院，担任副教授。2016 年 11 月至今，任巨匠建设集团股份有限公司独立董事；2017 年 7 月至今，任本公司独立董事；2017 年 9 月至今，任浙江丰岛食品股份有限公司独立董事；2018 年 5 月至今，任张小泉股份有限公司独立董事；2022 年 2 月至今，任杭州天元宠物用品股份有限公司独立董事。

独立董事姚航平：男，中国国籍，1972 年出生，无永久境外居留权。浙江大学医学院临床医学学士，北京理工大学生物信息学硕士，浙江大学研究员，博士研究生导师。1990 年 9 月至 2004 年 12 月浙江大学附属第一医院传染病研究所助理研究员，2005 年 1 月至 2013 年 12 月浙江大学附属第一医院传染病诊治国家重点实验室副研究员，2014 年 1 月至今浙江大学附属第一医院传染病诊治国家重点实验室研究员。主要从事感染性疾病诊治及恶性肿瘤靶向生物治疗的研究。兼任浙江省数理医学会感染病专业委员会副主任委员；中国性病艾滋病防治协会艾滋病病毒学专业委员会委员；中国医药生物技术协会疫苗专业委员会委员；中国中西医结合学会检验医学专业委员会肿瘤免疫实验诊断专家委员会委员；浙江省医学会热带病与寄生虫病分会常务委员；浙江省免疫学会理事、副秘书长等。作为

主要完成人，研究成果曾获得国家科技进步奖特等奖 1 项，国家科技进步奖一等奖 1 项，中华医学科技奖一等奖 1 项，浙江省科技进步奖一等奖 1 项，二、三等奖 8 项。2022 年 3 月起任本公司独立董事。

监事会主席寿田光：男，中国国籍，1965 年出生，无永久境外居留权。大专学历，中级职称。曾先后在诸暨长运公司、浙江电视台广告部工作，2004 年进入本公司工作，现任本公司监事、工会主席、行政管理办公室主任。

监事李小龙：男，中国国籍，1976 年出生，无永久境外居留权。2004 年浙江大学生物医学工程专业博士研究生毕业并获博士学位，高级工程师。2004 年 9 月进入本公司，现任本公司监事、研究所所长、博灵脑机（杭州）科技有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司研发总监。2006 年获浙江省科学技术奖二等奖；2008 年获诸暨市“十大优秀青年”荣誉称号；2010 年获绍兴市科学技术奖二等奖。

监事张京：男，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年出生，硕士学历。2015 年至 2017 年就职于 GEM TECH VENTURES，任投资经理；2017 年就职于 Light Bridge Ventures，任职管理合伙人；2017 年至今，历任浙商创投股份有限公司硅谷办事处负责人、投资总监，现任本公司监事。

总裁马建建：男，中国国籍，1965 年出生，无永久境外居留权。医学硕士，毕业于浙江大学医学院临床医学系，师从我国著名心血管病专家黄元伟教授，曾担任海宁市人民医院业务副院长等职。从事心血管内科临床工作二十多年，康华医院创始人。曾获嘉兴市首批跨世纪专业技术学科带头人后备人才等，现任海宁康华医院有限公司董事长、院长。2010 年起任浙江省医院学会民营医院管理分会副主任委员，2016 年 4 月至 2019 年 4 月本公司副总裁，2019 年 4 月 15 日起任公司总裁。

董事会秘书郭立丹：女，中国国籍，1992 年出生，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于上海建中医疗器械包装股份有限公司、浙江广安科贸有限公司，2017 年 9 月起任职于公司董事会办公室，2020 年 12 月至 2022 年 8 月，任公司证券事务代表，2022 年 8 月起受聘为公司董事会秘书。

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
华晔宇	杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 06 月 01 日		否

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

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
陈海军	湖南千足珍珠有限公司	董事	2005年04月19日		否
陈海军	诸暨远帆置业有限公司	董事	2011年12月05日		否
陈海军	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012年08月15日		否
陈海军	浙江千足珍珠有限公司	董事	2014年08月20日		否
陈海军	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事	2012年12月12日		否
陈海军	内蒙古中蒙化工有限公司	董事	2013年08月23日		否
阮光寅	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012年08月15日		否
华晔宇	浙商创投股份有限公司	董事兼行政总裁	2007年11月02日		是
华晔宇	北京浙商海鹰创业投资有限公司	董事, 副总裁	至今		否
华晔宇	尚风科技股份有限公司	监事	至今		否
华晔宇	北京浙商华盈创业投资管理有限公司	董事	至今		否
华晔宇	浙江中鉴企业管理有限公司	监事	至今		否
华晔宇	杭州泰飞利海投资管理有限公司	董事	至今		否
华晔宇	杭州浙正投资管理有限公司	董事长	至今		否
华晔宇	浙商创投(沈阳)有限公司	经理	至今		否
华晔宇	浙江康诺邦健康产品有限公司	监事	2017年02月01日		否
华晔宇	德州中铀生物科技有限公司	监事	至今		否
华晔宇	杭州可楨网络科技有限公司	董事	至今		否
华晔宇	浙江浙商诺海创业投资合伙企业(有限合伙)	董事	至今		否
华晔宇	杭州钱江浙商创业投资管理有限公司	执行事务合伙人	至今		否
华晔宇	浙江惠康电子通信科技有限公司	监事	至今		否
华晔宇	杭州华放投资管理有限公司	董事长, 法定代表人	至今		否
华晔宇	杭州助合投资管理有限公司	经理	至今		否

华晔宇	浙江浙创置业有限公司	监事	至今		否
华晔宇	杭州联网投资管理 有限公司	董事	至今		否
华晔宇	杭州网和投资管理 有限公司	监事	至今		否
华晔宇	杭州昌健投资合 伙企业（有限合 伙）	总经理	至今		否
华晔宇	杭州勇健投资合 伙企业（有限合 伙）	执行事务合伙人	至今		否
华晔宇	上海杭创实业有 限公司	执行事务合伙人	至今		否
华晔宇	杭州上山下乡网 络科技有限公司	董事	至今		否
华晔宇	浙商创业投资管 理（深圳）有限 公司	董事	至今		否
华晔宇	桐乡浙商乌镇互 联网产业投资管 理有限公司	监事	至今		否
华晔宇	杭州浙大未来创 新投资管理有限 公司	经理, 董事, 法定 代表人	至今		否
华晔宇	浙江泽大创城科 技有限公司	董事	2020 年 07 月 01 日		否
华晔宇	浙江普海科创产 业运营有限公司	董事	2021 年 03 月 01 日		否
游向东	浙江吉馨旅游文 化发展有限公司	董事	2021 年 09 月 01 日		否
游向东	上海深至信息科 技有限公司	董事	2020 年 11 月 01 日		否
游向东	杭州铭贤网络科 技有限公司	执行董事兼总经 理	2020 年 11 月 01 日		否
游向东	浙商创投股份有 限公司	执行总裁、董事	2016 年 08 月 01 日		是
游向东	杭州吉高大健康 科技有限公司	执行董事	2020 年 09 月 01 日		否
游向东	上海千麦医疗投 资管理有限公司	监事	2021 年 04 月 01 日		否
游向东	杭州联众医疗科 技股份有限公司	董事	2017 年 08 月 01 日		否
游向东	重庆爱瑞阳光眼 科医疗产业集团 股份有限公司	董事	2019 年 08 月 01 日		否
游向东	浙江衡玖医疗器 械有限责任公司	董事	2020 年 06 月 01 日		否
游向东	浙江狄赛生物科 技有限公司	董事	2021 年 11 月 01 日		否
游向东	浙江浙商健投资 产管理有限公司	董事长	2021 年 03 月 01 日		否
游向东	浙江善时生物药 械（商丘）有限 公司	董事	2016 年 12 月 01 日		否
游向东	武汉致众科技股 份有限公司	董事	2021 年 07 月 01 日		否

游向东	浙江普罗亭健康科技有限公司	董事	2020年07月01日		否
游向东	杭州遂真生物技术有限公司	监事	2020年07月01日		否
游向东	浙江滨美医院管理有限公司	董事	2019年07月01日		否
游向东	杭州艾维医疗投资管理有限公司	董事	2017年12月01日		否
游向东	杭州明视康眼科医院有限公司	董事	2016年10月01日		否
游向东	杭州博舒会展服务有限公司	执行董事	2017年11月01日		否
何飞勇	浙江千足珍珠有限公司	董事	2015年01月05日		否
何飞勇	浙江英格莱制药有限公司	董事	2014年09月24日		否
何飞勇	湖南千足珍珠有限公司	董事	2015年01月05日		否
何飞勇	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2014年08月23日		否
何飞勇	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2015年07月24日		否
何飞勇	浙江山下湖控股股份有限公司	董事长兼总经理	2012年08月15日		否
何飞勇	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事长兼总经理	2012年10月12日		否
何飞勇	内蒙古中蒙化工有限公司	董事长兼总经理	2013年08月23日		否
何飞勇	诸暨远帆进出口有限公司	监事	2009年07月09日		否
何飞勇	诸暨市远帆酒店管理有限公司	监事	2013年03月22日		否
何永吉	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2015年09月01日		否
何永吉	浙江千足珍珠有限公司	董事	2015年07月22日		否
何永吉	浙江英格莱制药有限公司	董事长	2021年03月25日		否
何永吉	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2015年07月24日		否
何永吉	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2015年07月24日		否
何永吉	浙江千足珠宝有限公司	董事	2015年04月24日		否
何永吉	湖南千足珍珠有限公司	董事	2021年03月25日		否
何永吉	诸暨市瑞雅珠宝有限公司	经理	2021年11月12日		否
陈珞珈	中国民间中医医药研究开发协会	会长	2015年12月06日		否
陈珞珈	国家开放大学生命健康学院	院长	2018年09月05日		否
余景选	巨匠建设集团股份有限公司	独立董事	2016年12月24日		是
余景选	浙江丰岛食品股份有限公司	独立董事	2017年09月27日		是
余景选	张小泉股份有限	独立董事	2018年05月20日		是

	公司				
余景选	杭州天元宠物用品股份有限公司	独立董事	2022年02月21日		是
姚航平	浙江大学附属第一医院传染病诊治国家重点实验室	研究员	1990年08月15日		否
李小龙	博灵脑机（杭州）科技有限公司	董事	2021年02月07日		否
张京	浙商创投股份有限公司	投资总监	2022年03月14日		是
马建建	杭州天弟同人卫企业管理有限公司	董事	2014年11月28日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

报酬的决定程序：公司根据 2020 年年度股东大会通过并执行的《关于调整独立董事津贴的议案》支付独立董事的津贴，公司非独立董事、监事根据在公司担任的管理职务领取对应的岗位工资。公司董事会下设薪酬与考核委员会，按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行评价，根据评价结果结合公司经营状况对高级管理人员的报酬提出合理化建议。

确定依据：公司结合所处地区、行业、规模及目前经营状况，结合相关董事、监事及高管人员岗位职责、工作范围及在公司的其他任职情况确定。

实际支付情况：公司独立董事按月度发放津贴，部分董事未领取报酬，公司高级管理人员及担任的管理职务的非独立董事、监事按照公司制度的规定按月支付报酬。

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
陈海军	董事长	男	51	现任	143.83	否
阮光寅	董事	男	59	现任	49.17	否
华晔宇	董事	男	50	现任	0	否
游向东	董事	男	59	现任	33.68	否
何飞勇	董事	男	36	现任	7.34	否
何永吉	董事	男	31	现任	7.78	否
陈珞珈	独立董事	男	69	现任	12.08	否
余景选	独立董事	男	51	现任	12.08	否
姚航平	独立董事	男	50	现任	9.88	否

寿田光	监事会主席	男	57	现任	20.85	否
李小龙	监事	男	46	现任	26.72	否
张京	监事	男	33	现任	0	否
马建建	总裁、财务总监	男	57	现任	167.16	否
郭立丹	董事会秘书	女	30	现任	21.11	否
合计	--	--	--	--	511.68	--

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 2022 年第一次临时会议	2022 年 03 月 03 日	2022 年 03 月 04 日	《公司第五届董事会 2022 年第一次临时会议决议公告》(2022-010 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2022 年第一次临时会议	2023 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	《公司第六届董事会 2022 年第一次临时会议决议公告》(2022-024 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第一次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	《公司第六届董事会第一次会议决议公告》(2022-029 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 06 月 01 日	2022 年 06 月 02 日	《公司第六届董事会 2022 年第二次临时会议决议公告》(2022-043 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2022 年第三次临时会议	2022 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 30 日	《公司第六届董事会 2022 年第三次临时会议决议公告》(2022-049 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二次会议	2022 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 20 日	《公司第六届董事会第二次会议决议公告》(2022-057 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2022 年第四次临时会议	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 28 日	《公司第六届董事会 2022 年第四次临时会议决议公告》(2022-064 号), 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
陈海军	7	4	3	0	0	否	3
阮光寅	7	4	3	0	0	否	3
华晔宇	7	3	4	0	0	否	1
游向东	7	3	4	0	0	否	1
何飞勇	7	3	4	0	0	否	3
何永吉	7	4	3	0	0	否	3
陈珞珈	7	0	7	0	0	否	0
余景选	7	3	4	0	0	否	2
姚航平	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

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，公司董事按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律法规的要求，勤勉尽责，恪尽职守，认真履行董事的各项职责。董事根据公司实际情况，在公司治理、规范运作、内部控制、经营管理、对外投资、关联交易、战略发展、风险防控等方面提出了很多宝贵的专业性建议。公司对董事提出的有关建议均积极听取，并予以采纳，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	余景选、姚航平、阮光寅	3	2022年04月28日	《2021年度财务决算报告》、《2021年度报告及摘要》、《2021年度利润分配预案》、《关于〈2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈2021年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《2021年审计工作总结及2022年度工作计划》、《2022年第一季度报告》、《关于聘请2022年度审计机构的议案》、《2022年一季度募集资金存放与使用情况专项审计报告》、《2022年一季度审计工作总结及二季度工作安排》	审核通过，相关议案提交董事会审议	无	无
审计委员会	余景选、姚航平、阮光寅	3	2022年08月18日	《2022年半年度报告及摘要》、《2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2022年二季度审计工作总结及三季度工作安排》	审核通过，相关议案提交董事会审议	无	无
审计委员会	余景选、姚航平、	3	2022年10月26日	《公司2022年第三季度报告》、《2022年第三季度	审核通过，相关议案提	无	无

	阮光寅			募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2022 年三季度审计工作总结及四季度工作安排》	交董事会审议		
战略委员会	陈海军、陈珞珈、姚航平	1	2022 年 04 月 28 日	《关于公司战略及 2022 年度经营目标的议案》	审核通过	无	无
薪酬与考核委员会	陈珞珈、余景选、游向东	1	2022 年 04 月 28 日	《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》	审核通过	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）	37
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,596
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,633
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,633
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	26
技术人员	66
财务人员	65
行政人员	442
管理人员	130
医生	659
护士	915
医技	330
合计	2,633
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	2
硕士	28
本科	1,087
大专	923
中专及以下	593
合计	2,633

2、薪酬政策

公司员工工资由基本工资、岗位福利津贴、全勤奖等构成。每年根据行业状况、公司效益、员工绩效、任职能力等进行一定幅度的调升。公司下属医院和其他子公司则结合所在地相同行业企事业单位的薪酬福利水平，结合实际情况制定适合本单位的薪酬福利制度，将员工绩效与经济效益有机结合，形成与绩效考核挂钩的薪酬激励制度，以充分调动员工的积极性和创造性。

3、培训计划

公司采取内部培训及外部培训相结合的方式，为医院医务人员制定相应的培训计划。通过组织相关培训讲座，举办医患沟通的专项培训等内部培训，提高临床技术人员服务质量，逐步提升医护人员的沟通技巧。同时，为使公司医护管理水平进一步提高，公司下属医院将继续派出医护人员外出学习，加强业务培训，加强和督导科室业务学习，对存在问题进行统一培训。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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

本报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和相关规章制度的要求，根据公司实际业务情况，不断完善内部控制制度建设。公司充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。将内部控制体系建设作为常态化工作，持续强化各部门人员的规范运作意识，强化内部审计监督，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 财务报告重大缺陷的迹象包括： （1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； （2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； （3）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效； （4）财务报告内部控制环境无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或

	<p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
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，创新医疗于 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 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
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

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，并完成自查清单的填写。截至目前，公司已针对自查过程中发现的问题进行相应的整改，公司将继续结合实际情况不断完善，进一步提高公司治理水平，促进公司规范运作，推动公司高质量发展。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司始终践行生态文明理念，坚持走绿色节能的发展之路，将生态环境保护要求融入发展战略和公司治理过程，旨在最终实现医院废物产生量最小、资源化利用充分、无害化安全处置的目标。公司下属各医院将环境保护工作纳入医院整体配套建设，提升医院环境卫生、垃圾分类和污水处置水平，并以此为契机，持续推进节约环保意识，不断优化改善诊疗和就医环境，提升患者看病就医的获得感和满意度。具体情况详见公司于同日披露的《2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

二、社会责任情况

具体情况详见公司于同日披露的《2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

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
资产重组时所作承诺	康瀚投资、岚创投资、浦东科技投资、赋敦投资、建恒投资	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业在这次发行中取得的创新医疗股份。36 个月锁定期满后，若存在盈利补偿且未实施情形的，康瀚投资所持的股份继续锁定，直至盈利补偿实施完毕之时。在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。本企业在本次发行中取得的创新医疗股份由于创新医疗送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	其中建恒投资、康瀚投资因涉及“《发行股份购买资产协议》”项下争议的仲裁等因素，暂不对其持有的限售股份解除限售；一村投资相关基金账户于 2022 年 6 月 14 日通过上海金融法院执行过户的方式，取得原由建恒投资持有的公司 11,304,928 股股份；岚创投资、浦东科技投资、赋敦投资履行完毕。
资产重组时所作承诺	建东投资、乐康投资、岚创投资	股份限售承诺	自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本企业在这次发行中取得的千足珍珠股份。36 个月锁定期满后，若存在盈利补偿且未实施情形的，常州乐康投资管理中心（有限合伙）所持的股份继续锁定，直至盈利补偿实施完毕之时。在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。本企业在本次发行中取得的千足珍珠股份由于千足珍珠送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。	2016 年 02 月 15 日	36 个月	履行完毕。
资产重组时所作承诺	康瀚投资、长海包装、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明、乐康投资	业绩承诺与补偿	1、康瀚投资承诺建华医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 10,500 万元、12,300 万元和 13,600 万元。如建华医院在承诺期内未能实现承诺净利润，则康瀚投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向本公司支付补偿。2、长海包装、孙杰风、马建建、王益炜、卢丹、金漪、祁婧怡、王钢、戴耀明 9 名股东（以下简称“补偿义务人”）一致承诺康华医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股	2016 年 02 月 05 日	承诺期限为 2018 年 12 月 31 日止	康瀚投资超期未履行，其他主体履行完毕。

			<p>东的净利润分别不低于人民币 5,000 万元、5,800 万元和 6,300 万元。如康华医院在承诺期内未能实现承诺净利润,则补偿义务人应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内,向本公司支付补偿。3、乐康投资承诺福恬医院 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 840 万元、980 万元和 1,100 万元。如福恬医院在承诺期内未能实现承诺净利润,则乐康投资应在承诺期内各年度上市公司审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内,向本公司支付补偿。</p>			
资产重组所作承诺	陈夏英、陈海军、陈越孟、岚创投资、康瀚投资、昌健投资、冯美娟	避免同业竞争承诺	<p>1、本企业/本人作为创新医疗的股东期间内,不会在中国境内或者境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益)直接或间接参与任何与创新医疗构成竞争的业务或活动;2、本企业/本人作为创新医疗的股东期间内,不会利用创新医疗主要股东地位损害创新医疗及其他股东(特别是中小股东)的合法权益;3、本企业/本人保证上述承诺在本企业/本人作为创新医疗的股东期间持续有效且不可撤销;4、本企业/本人将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任。本企业/本人作为创新医疗股东期间,若违反上述承诺的,将立即停止与创新医疗构成竞争之业务,并采取必要措施予以纠正补救,同时对因本企业/本人未履行所作的承诺而给创新医疗及其它股东(特别是中小股东)造成的一切损失和后果承担赔偿责任。</p>	2015 年 06 月 19 日	长期履行	正常履行
资产重组所作承诺	陈夏英、陈海军、陈越孟、岚创投资、康瀚投资、昌健投资、冯美娟	规范和减少关联交易的承诺	<p>1、本企业/本人及控制的其他企业与创新医疗将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项,本企业/本人及控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序,并依法进行信息披露。2、本企业/本人及控制的其他企业将不通过与创新医疗的关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务。3、如违反上述承诺与创新医疗进行交易而给创新医疗造成损失,由本企业/本人承担赔偿责任。</p>	2015 年 06 月 19 日	长期履行	正常履行
首次公开发行或再融资所作承诺	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋	避免同业竞争承诺	<p>1、除投资公司之外,本人未经营与公司相同或相近的业务,也不为他人经营与公司相同或相近的业务。2、在本人持有公司股份期间以及在转让所持股份之日起一年内将不从事与公司所从事业务相同或相近的业务,不损害公司的利益,也不在该公司谋取不正当的利益。</p>	2007 年 03 月 03 日	长期履行	正常履行
首次公	陈夏英、陈海军、阮光	规范和减	<p>在持有公司股份期间,本人将根据《公司章程》依法行使股东权利,不以任何</p>	2007 年 03 月 03 日	长期履行	正常履行

开发行或再融资时所作承诺	寅、孙伯仁、楼来锋	少关联交易承诺	理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》和《公司章程》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。	日		
承诺是否按时履行	否					
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	根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于创新医疗管理股份有限公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易事项标的资产 2018 年利润承诺实现情况专项审核报告》，结合标的资产 2016 年度净利润实现数、2017 年度净利润实现数及标的资产前期已补偿的情况，建华医院的业绩承诺补偿义务人康瀚投资应向公司支付 2018 年度业绩补偿。截至目前，补偿义务人康瀚投资未向公司支付股份补偿 4,485,506 股，未返还该部分股份已获取的公司 2017 年度现金红利款 449,657.62 元。公司于 2020 年 11 月就建华医院业绩补偿问题向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提起第二次仲裁，提出以建华医院原股东为被申请人的关于“《发行股份购买资产协议》”项下争议的仲裁申请。截至目前，仲裁案尚未裁决。因此，公司是否能够顺利收回 2018 年度业绩补偿存在不确定性。对此，公司将积极采取后续措施，以法律手段维护公司及广大股东的利益。					

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了带强调事项段的保留意见审计报告。公司董事会现就 2021 年度审计报告保留意见所涉及事项已经在 2022 年度消除情况说明如下：

1、上期审计报告中非标准审计意见所涉及事项

（一）强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、（二）1、未决诉讼及十二、（二）所述，创新医疗就建华医院与宝信国际融资租赁有限公司融资租赁合同纠纷案计提预计负债 130,420,805.20 元，并于资产负债表日后达成和解协议。本段内容不影响已发表的审计意见。

（二）保留意见的具体内容

我们审计了创新医疗管理股份有限公司（以下简称创新医疗）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了创新医疗 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（三）形成保留意见的基础

如财务报表附注十三（一）所述，创新医疗于 2019 年 4 月收到浙江省诸暨市公安局出具的《立案决定书》，创新医疗子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司（以下简称“建华医院”）原董事长梁喜才涉嫌职务侵占已被立案侦查，目前该案正在诸暨市人民法院审理中，尚未审结。创新医疗管理层无法判断上述案件可能产生的影响。

因此，我们无法就该事项对创新医疗财务报表可能产生的影响获取充分、适当的审计证据。

2、上期审计报告中保留意见所涉及事项在本期消除的说明

2022 年 5 月 24 日，诸暨市人民法院对建华医院原董事长梁喜才涉嫌职务侵占案件作出一审判决，判决梁喜才犯职务侵占罪，责令其赔偿 2,090 万元经济损失，并返还侵占资产。目前该案正在绍兴市中级人民法院审理中，尚未审结。

创新医疗根据人民法院一审判决情况，对财务报表进行了调整，并在财务报表附注中进行了披露。因此，立案侦查事项对财务报表审计范围受限的影响已经消除。。

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

1、董事会说明：

公司董事会审阅了立信出具的公司 2022 年度审计报告，认为：立信出具的带强调事项段的无保留意见涉及的事项是客观存在的，其在公司 2022 年度审计报告中增加强调事项段是为了提醒审计报告使用者关注有关内容。公司董事会对立信出具带强调事项段的无保留意见审计报告，予以理解和认可。公司董事会将持续关注上述强调事项的后续进展情况，并按照法律法规的相关规定，及时履行信息披露义务。

2、独立董事说明：

经过与董事会和年审会计师充分沟通，独立董事认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）根据《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》等相关规定对公司 2022 年度财务报告出具带强调事项的无保留意见审计报告，报告中强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，公司董事会也予以理解和认可，并就相关事项出具专项说明。作为公司独立董事，我们同意董事会的专项说明，同时我们希望董事会和管理层能够持续关注上述强调事项的后续进展情况，切实维护公司及全体股东利益。

3、监事会说明：

监事会认为，审计报告中强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观存在的，公司董事会对 2022 年度审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况，监事会同意董事会关于对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项的无保留意见审计报告的专项说明。监事会将认真履行职责，督促董事会和管理层持续关注该强调事项的后续进展情况，并按照法律法规的相关规定，及时在公司指定媒体和网站履行信息披露义务。

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

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的

净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯

调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正

2019 年初，公司内审部门在日常内部审计过程中，发现子公司建华医院原董事长梁喜才通过低价高买及虚假采购等手段大肆进行利益输送，涉嫌侵占上市公司资产、背信损害上市公司利益。针对这一情况，公司于 2019 年 3 月 1 日向公司所在地浙江省诸暨市公安局报案。诸暨市公安局于 2019 年 4 月对梁喜才涉嫌侵占上市公司资产情况进行立案，出具《立案决定书》：子公司建华医院原董事长梁喜才涉嫌职务侵占，已被立案侦查。

2022 年 5 月 24 日，诸暨市人民法院对建华医院原董事长梁喜才案件作出一审判决，判决结果如下：1、被告人梁喜才犯职务侵占罪，判处有期徒刑七年，并处罚金人民币五十万元；犯虚开发票罪，判处有期徒刑三年，并处罚金人民币五万元；犯挪用资金罪，判处有期徒刑四年；犯背信损害上市公司利益罪，判处有期徒刑二年，并处罚金人民币二十万元。并罚决定执行有期徒刑十二年，并处罚金人民币七十五万元（刑期从判决执行之日起计算。判决执行以前先行羁押的，羁押一日折抵刑期一日，即自二〇一九年七月二十一日起至二〇三二年七月二十四日止）；2、责令被告人梁喜才退赔被害单位经济损失人民币 2,090 万元；3、诸暨市公安局扣押的摩拉设备中，已查明系建华医院所有的 101 台摩拉设备依法发还被害单位；其余摩拉设备由公安机关依法发还当事人。如不服本判决，可在接到判决书的第二日起十日内，通过本院或者直接向浙江省绍兴市中级人民法院提出上诉。目前该案正在浙江省绍兴市中级人民法院审理中，尚未审结。

基于上述案件具体情况及目前进展，公司对相关事项的会计核算进行更加审慎的分析和判断，公司决定追溯调整 2022 年度财务报表比较期间的财务数据。

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

建华医院对几家规模较小、长期亏损、预计今后不能带来经济效益的子公司进行了清理，具体包括：注销齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司、齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限

责任公司、黑龙江省仁德医药有限公司、齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司、齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司，转让大庆锦程医院有限责任公司。

福恬医院对长期亏损、预计今后不能带来经济效益的子公司溧阳嘉丰医疗美容诊所有限公司进行了转让。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李勇平、余宋平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、1 年

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

本年度，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

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
建华医院诉宝信国际、北京远程中卫妇科医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案	0	否	最高人民法院立案审查	陕西省高级人民法院对上述案件做出终审判决：驳回建华医院上诉，维持原判。建华医院与宝信国际达成了和解协议，并已通过股东大会审议。	终审判决	2022 年 05 月 11 日	公告编号：2022-038《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（十三）》巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

建华医院诉宝信国际、北京远程视界眼科医院管理有限公司融资租赁纠纷案	0	否	最高人民法院立案审查	陕西省高级人民法院对上述案件做出终审判决：驳回建华医院上诉，维持原判。建华医院与宝信国际达成了和解协议，并已通过股东大会审议。	终审判决	2022年05月11日	公告编号：2022-038《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（十三）》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
建华医院提起以宝信国际、远程视界为被申请人的关于融资租赁合同纠纷的再审	0	否	中华人民共和国最高人民法院裁定指令陕西省高级人民法院再审本案，再审期间，中止原判决的执行	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2023年01月18日	公告编号：2023-002《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（十四）》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
建华医院提起以宝信国际、远程妇科为被申请人的关于融资租赁合同纠纷的再审	0	否	中华人民共和国最高人民法院裁定指令陕西省高级人民法院再审本案，再审期间，中止原判决的执行	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2023年01月18日	公告编号：2023-002《关于建华医院与宝信国际融资租赁有限公司相关诉讼的进展公告（十四）》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司提起以康瀚投资等原建华医院股东为被申请人的关于“《发行股份购买资产协议》”项下争议的仲裁	0	否	案件尚未判决	案件尚未裁决。	案件尚未裁决	2021年03月02日	公告编号：2021-035《关于发行股份购买资产协议争议仲裁案的进展公告（一）》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
铁岭金帝以施工工程款为案由起诉建华医院	2,222.25	是	终审判决	黑龙江省高级人民法院做出终审判决。	终审判决	2023年03月18日	公告编号：2023-013《关于铁岭金帝诉建华医院建设工程施工合同纠纷事项的进展公告（二）》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
浙江省诸暨市人民检察院指控梁喜才犯背信损害上市公司利益罪、职务侵占罪、挪用资金罪、虚开发票罪	2,090	否	一审判决	诸暨市人民法院做出一审判决，不会对公司管控建华医院和建华医院自身的经营管理产生重大不利影响。	一审判决	2022年05月27日	公告编号：2022-040《关于梁喜才案件一审判决情况的公告》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
一村投资以股东利益责任纠纷为案由起诉公司及公司董事	0	否	案件尚未判决	案件尚未判决。	案件尚未判决	2022年11月24日	公告编号：2022-074《关于一村投资诉公司及公司董事股东利益责任纠纷事项的公告》巨潮资讯网

							(http://www.cninfo.com.cn)
上海瑞鑫以公司未办理相关股份的解除限售手续为案由起诉公司及公司董事。	0	否	案件尚未判决	案件尚未判决。	案件尚未判决	2023 年 02 月 18 日	公告编号：2023-006《关于上海瑞鑫诉讼事项的公告》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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
建华医院	2022年06月02日	4,000	2022年06月27日	2,000	连带责任保证			3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,000				
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)	4,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	4,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		1.05%	
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
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

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	募集资金	54,000	0	0	0
合计		54,000	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	----------	--------------	-----------------

名)															
中国农业银行股份有限公司诸暨市支行	银行	保本浮动收益型	51,000	募集资金	2021年06月02日	2022年04月06日	货币市场工具	浮动收益	3.78%	1,257.59	1,257.59	已到期赎回	是	否	http://www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司嘉兴海宁支行	银行	保本浮动收益型	5,500	募集资金	2021年09月03日	2022年03月02日	货币市场工具	浮动收益	3.40%	92.22	92.22	已到期赎回	是	否	http://www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司嘉兴海宁支行	银行	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2022年03月11日	2022年06月13日	其他	浮动收益	3.40%	26.27	26.27	已到期赎回	是	否	http://www.cninfo.com.cn
合计			56,500	--	--	--	--	--	--	1,376.08	1,376.08	--	--	--	--

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	82,326,312	18.15%				-4,534,564	-4,534,564	77,791,748	17.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,326,312	18.15%				-4,534,564	-4,534,564	77,791,748	17.17%
其中：境内法人持股	60,793,178	13.40%				-4,530,814	-4,530,814	56,262,364	12.42%
境内自然人持股	21,533,134	4.75%				-3,750	-3,750	21,529,384	4.75%
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	371,283,318	81.85%				4,004,517	4,004,517	375,287,835	82.83%
1、人民币普通股	371,283,318	81.85%				4,004,517	4,004,517	375,287,835	82.83%
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	453,609,630	100.00%				-530,047	-530,047	453,079,583	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、业绩补偿义务人乐康投资于 2021 年 4 月 23 日补偿 1,246,735 股，由公司以总价人民币 1 元回购并予以注销；本报告期乐康投资于 2022 年 2 月 10 日补偿剩余应补偿股份 530,047 股，由公司以总价人民币 1 元回购并予以注销。

2、乐康投资业绩补偿已全部履行完毕，剩余股份 969,953 股已于 2022 年 2 月 28 日上市流通。

3、公司原董事王松涛于 2022 年 3 月 21 日换届选举离任，其所持全部公司股份 3,750 股在离任锁定半年后上市流通。

4、自然人王贤购于 2022 年 11 月 6 日在“淘宝网”司法拍卖网络平台上以公开竞价的方式取得的建东投资持有的公司股份 3,030,814 股，该部分股份已于 2022 年 12 月 23 日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，相关内容详见 2019 年 4 月 27 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上《关于提请股东大会批准并授权董事会向重大资产重组事项业绩承诺方回购注销应补偿股份的公告》（编号：2019-033）。

2、公司于 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于批准并授权董事会向重大资产重组事项业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，相关内容详见 2019 年 5 月 21 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上《2018 年年度股东大会决议公告》（编号：2019-039）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于 2022 年 2 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述 530,047 股业绩承诺补偿股份的回购注销手续。

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

适用 不适用

报告期，公司普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

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
马建建	2,842,619	0	0	2,842,619	高管锁定股	任职期间锁定
陈海军	16,668,975	0	0	16,668,975	高管锁定股	任职期间锁定
阮光寅	2,017,790	0	0	2,017,790	高管锁定股	任职期间锁定
王松涛	3,750	0	3,750	0	高管锁定股	离任半年后流通
建恒投资	11,304,928	0	0	11,304,928	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	一村投资相关基金账户于2022年6月14日通过上海金融法院执行过户的方式,取得原由建恒投资持有的公司11,304,928股股份。因涉及“《发行股份购买资产协议》”项下争议的仲裁等因素,暂不对上述限售股份解除限售
建东投资	3,030,814	0	3,030,814	0	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	自然人王贤购于2022年11月6日以公开竞价的方式取得的建东投资持有的全部股份,已于2022年12月23日上市流通
康瀚投资	44,957,436	0	0	44,957,436	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	康瀚投资持有的37,457,436股被拍卖股份已于2022年12月29日登记过户至上海瑞鑫融资租赁有限公司,因康瀚涉及“《发行股份购买资产协议》”项下争议的仲裁等因素,暂不对康瀚以及瑞鑫持有的限售股份解除限售
乐康投资	1,500,000	0	1,500,000	0	发行股份购买资产并募集配套资金承诺限售	乐康投资业绩补偿已全部履行完毕,剩余股份969,953股已于2022年2月28日上市流通
合计	82,326,312	0	4,534,564	77,791,748	--	--

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

股份总数变化情况参见“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”相关内容。

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	31,543	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,942	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
陈夏英	境内自然人	17.13%	77,616,997	不变		77,616,997	质押	37,700,000
上海瑞鑫融资租赁有限公司	境内非国有法人	8.27%	37,457,436	增持 37,457,436 股	37,457,436			
杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.30%	24,035,308	减持 9,920,549 股		24,035,308		
陈海军	境内自然人	4.91%	22,225,300	不变	16,668,975	5,556,325	质押	3,300,000
上海一村投资管理有限公司一一村金牛六号私募投资基金	其他	2.50%	11,304,928	增持 11,304,928 股	11,304,928			
上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.36%	10,674,729	减持 3,692,500 股		10,674,729		
杭州易股私募基金管理有限公司一易股墨丘利一号私募证券投资基金	其他	2.00%	9,061,592	增持 9,061,592 股		9,061,592		
郝茜	境内自然人	1.99%	9,000,000	增持 9,000,000 股		9,000,000		
上海浦东科技投资有限公司	境内非国有法人	1.87%	8,488,964	不变		8,488,964		
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.66%	7,500,000	减持 37,457,436 股	7,500,000	0	质押 冻结	7,500,000 7,500,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，他们之间存在关联关系；上海瑞鑫融资租赁有限公司与上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）同受西藏岩山投资管理有限公司最终控制，为一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前 10 名无限售条件普通股股东中存在回购专户，公司回购专户持有股份数量为 7,758,700 股。		
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
陈夏英	77,616,997	人民币普通股	77,616,997
杭州昌健投资合伙企业（有限合伙）	24,035,308	人民币普通股	24,035,308
上海岩衡投资管理合伙企业（有限合伙）	10,674,729	人民币普通股	10,674,729
杭州易股私募基金管理有限公司—易股墨丘利一号私募证券投资基金	9,061,592	人民币普通股	9,061,592
郝茜	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
上海浦东科技投资有限公司	8,488,964	人民币普通股	8,488,964
杭州锐誉进取私募基金管理有限公司—锐誉星启 6 号私募证券投资基金	6,161,687	人民币普通股	6,161,687
陈海军	5,556,325	人民币普通股	5,556,325
毛岱	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
冯美娟	4,623,880	人民币普通股	4,623,880
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	上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，他们之间存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
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）	前 10 名普通股股东中，毛岱通过信用交易担保证券账户持有公司 500 万股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈夏英	中国	否
主要职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。现任浙江千足珠宝有限公司董事、浙江千足珍珠有限公司经理兼董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事、诸暨远帆进出口有限公司经理兼执行董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、浙江诸暨农村商业银行股份有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司经理兼董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈夏英	本人	中国	否
陈海军	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
孙伯仁	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王松涛	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。现任浙江千足珠宝有限公司董事、浙江千足珍珠有限公司经理兼董事、诸暨市千足珍珠养殖有限公司董事、诸暨远帆进出口有限公司经理兼执行董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、浙江诸暨农村商业银行股份有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司经理兼董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

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	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZF10734 号
注册会计师姓名	李勇平、余宋平

审计报告正文

• 审计意见

我们审计了创新医疗管理股份有限公司（以下简称创新医疗）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表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，公允反映了创新医疗 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 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，我们独立于创新医疗，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。

• 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、（二）1、未决诉讼所述，创新医疗就齐齐哈尔建华医院有限责任公司与宝信国际融资租赁有限公司融资租赁合同纠纷案于 2021 年末累计计提预计负债 13,042.08 万元，根据审议通过的和解协议及补充协议，本期支付宝信国际融资租赁款 7,651.14 万元，累计支付融资租赁款项 10,009.95 万元，冲回预计负债 3,032.13 万元计入本期营业外收入，和解协议已于 2022 年 9 月执行完毕。创新医疗分别于 2022 年 3 月、2022 年 7 月向最高人民法院、陕西省高级人民法院申请再

审，请求提审本案并撤销原判、依法改判，于资产负债表日尚未判决。本段内容不影响已发表的审计意见。

• 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。我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十六）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十四）”。创新医疗主要从事医疗相关业务。2022 年度，创新医疗营业收入为人民币 70,969.81 万元，主要为医疗服务产生的收入。由于收入是创新医疗关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将创新医疗收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；（3）检查主要客户的合同，确定与收货或服务及退货权或退款权有关的条款，并评价创新医疗收入确认是否符合会计准则的要求；（4）按照抽样原则选择报告年度的样本，检查其销售合同、发票、收款凭证及医疗服务记录等资料，检查创新医疗收入确认是否与披露的会计政策一致；（5）对营业收入执行截止测试，确认创新医疗的收入确认是否记录在正确的会计期间；（6）按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款余额及收入金额。</p>
(二) 应收账款的回收性	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计（九）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三）”。截止 2022 年 12 月 31 日，创新医疗应收账款余额为人民币 7,089.11 万元、应收账款坏账准备余额为人民币 1,933.18 万元。由于创新医疗管理层在确定应收账款可回收性时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款的可回收性问题，我们实施的审计程序主要包括：（1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；（2）分析确认企业应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率和单项评估的应收账款进行减值测试的判断等；（3）根据抽样原则，检查与应收款项余额相关的销售合同、发票、收款凭证及医疗服务记录，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当；（4）测试资产负债表日后收到的回款；（5）按照抽</p>

样原则选择样本发送应收账款函证；（6）分析无法收回而需要核销的应收账款金额。
--

- 其他信息

创新医疗管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括创新医疗 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

- 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估创新医疗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创新医疗的财务报告过程。

- 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。

（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，就可能导致对创新医疗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创新医疗不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就创新医疗中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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（如适用）。

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。

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：创新医疗管理股份有限公司

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	658,484,959.64	225,710,845.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		574,041,699.45
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	51,559,298.12	83,359,829.86
应收款项融资		
预付款项	5,562,907.40	4,888,535.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,762,527.37	6,075,542.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	49,253,244.98	43,041,970.67
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	3,024,932.81	2,901,956.47
流动资产合计	771,647,870.32	940,020,380.04
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	17,859,910.28	19,755,891.74
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	1,228,995,981.10	1,286,167,310.43
在建工程	112,555,574.95	47,314,363.17

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,976,506.32	51,672,401.25
无形资产	121,783,272.92	125,164,719.10
开发支出		
商誉	986,746.86	986,746.86
长期待摊费用	35,779,346.70	52,556,624.50
递延所得税资产	14,440,878.86	13,798,927.56
其他非流动资产	1,636,671.22	6,949,371.22
非流动资产合计	1,568,014,889.21	1,604,366,355.83
资产总计	2,339,662,759.53	2,544,386,735.87
流动负债：		
短期借款	23,113,666.67	3,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	210,078,511.45	183,365,092.89
预收款项	6,000.00	45,986,700.58
合同负债	5,354,360.28	6,006,934.30
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	46,606,912.03	55,506,598.56
应交税费	5,802,267.14	5,864,747.70
其他应付款	17,650,714.97	19,355,971.32
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,752,101.97	26,882,807.89
其他流动负债		
流动负债合计	322,364,534.51	345,968,853.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	21,566,699.91	33,920,597.53
长期应付款	1,722,131.00	4,197,367.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,174,128.92	130,415,168.93
递延收益	4,790,213.61	5,200,000.00
递延所得税负债	44,796,449.65	45,566,476.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,049,623.09	219,299,610.24
负债合计	434,414,157.60	565,268,463.48
所有者权益：		
股本	453,079,583.00	453,609,630.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,744,207,003.01	2,743,676,919.01
减：库存股	48,403,712.60	48,403,712.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,102,306.36	25,102,306.36
一般风险准备		
未分配利润	-1,269,672,126.89	-1,195,974,927.82
归属于母公司所有者权益合计	1,904,313,052.88	1,978,010,214.95
少数股东权益	935,549.05	1,108,057.44
所有者权益合计	1,905,248,601.93	1,979,118,272.39
负债和所有者权益总计	2,339,662,759.53	2,544,386,735.87

法定代表人：陈海军

主管会计工作负责人：马建建

会计机构负责人：马建建

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
流动资产：		
货币资金	495,610,437.58	14,595,354.30
交易性金融资产		518,426,904.93
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		107,720.00
其他应收款	100,821,407.54	100,743,068.50
其中：应收利息		
应收股利		
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	1,861,920.73	927,370.31

流动资产合计	598,293,765.85	634,800,418.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,478,773,299.03	1,489,443,671.55
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	1,580,500.36	2,249,543.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,295,801.40	2,941,291.08
无形资产	14,482.84	39,310.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,481,664,083.63	1,494,673,816.57
资产总计	2,079,957,849.48	2,129,474,234.61
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		7,096.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,745,416.52	6,265,448.24
应交税费	74,386.14	41,540.89
其他应付款	25,082,742.98	25,688,736.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,059,531.56	1,669,286.75
其他流动负债		
流动负债合计	30,962,077.20	33,672,109.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		1,055,531.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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		1,055,531.66
负债合计	30,962,077.20	34,727,640.89
所有者权益：		
股本	453,079,583.00	453,609,630.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,744,207,003.01	2,743,676,919.01
减：库存股	48,403,712.60	48,403,712.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,102,306.36	25,102,306.36
未分配利润	-1,124,989,407.49	-1,079,238,549.05
所有者权益合计	2,048,995,772.28	2,094,746,593.72
负债和所有者权益总计	2,079,957,849.48	2,129,474,234.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	709,698,070.78	711,515,518.12
其中：营业收入	709,698,070.78	711,515,518.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	794,265,215.11	786,148,952.03
其中：营业成本	679,110,157.57	663,591,134.98
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	6,596,834.65	6,515,287.45
销售费用	12,082,487.89	13,453,064.25
管理费用	106,737,087.87	108,663,088.65

研发费用		
财务费用	-10,261,352.87	-6,073,623.30
其中：利息费用	3,350,645.96	6,059,578.96
利息收入	14,571,578.42	13,079,623.47
加：其他收益	2,895,286.49	3,091,240.79
投资收益（损失以“-”号填列）	3,405,638.68	6,794,528.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,895,981.46	-244,108.26
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）		9,041,699.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,138,928.83	-167,430.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,319,070.04	-548,601.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,155,444.41	51,257.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,601,804.78	-56,370,740.50
加：营业外收入	36,049,133.55	1,739,258.27
减：营业外支出	32,729,014.66	48,451,035.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-75,281,685.89	-103,082,517.44
减：所得税费用	-1,411,978.43	273,538.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-73,869,707.46	-103,356,055.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-73,869,707.46	-103,356,055.99
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	-73,697,199.07	-103,464,875.92
2.少数股东损益	-172,508.39	108,819.93
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	-73,869,707.46	-103,356,055.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-73,697,199.07	-103,464,875.92
归属于少数股东的综合收益总额	-172,508.39	108,819.93
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.17	-0.23
（二）稀释每股收益	-0.17	-0.23

法定代表人：陈海军

主管会计工作负责人：马建建

会计机构负责人：马建建

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		1,974.80
销售费用		
管理费用	24,486,789.48	27,608,536.74
研发费用		
财务费用	-12,916,115.30	-10,391,052.70
其中：利息费用	87,934.44	161,223.62
利息收入	13,005,578.74	10,556,505.97
加：其他收益	52,782.35	23,289.38
投资收益（损失以“-”号填列）	6,223,455.52	6,741,836.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,895,981.46	-244,108.26
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）		8,426,904.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,662,031.07	-28,374,508.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,774,391.06	-104,955,076.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-45,730,858.44	-135,357,013.28
加：营业外收入		
减：营业外支出	20,000.00	90,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,750,858.44	-135,447,013.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,750,858.44	-135,447,013.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,750,858.44	-135,447,013.28
（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	-45,750,858.44	-135,447,013.28
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	688,076,396.81	726,405,868.27
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	1,678,252.02	
收到其他与经营活动有关的现金	27,987,519.22	31,868,379.04
经营活动现金流入小计	717,742,168.05	758,274,247.31
购买商品、接受劳务支付的现金	269,333,652.78	266,821,454.34
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	335,607,369.54	353,818,400.60
支付的各项税费	9,450,876.78	16,348,910.49
支付其他与经营活动有关的现金	127,795,797.55	77,915,150.18
经营活动现金流出小计	742,187,696.65	714,903,915.61
经营活动产生的现金流量净额	-24,445,528.60	43,370,331.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	595,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,731,218.62	10,510,438.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,190.25	146,877.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	767,024.98	37,296,609.60
收到其他与投资活动有关的现金		7,057,357.90
投资活动现金流入小计	613,789,433.85	755,011,283.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,177,366.08	110,722,112.33
投资支付的现金	30,000,000.00	695,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	600,000.00	1,675,337.29
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	153,777,366.08	807,397,449.62
投资活动产生的现金流量净额	460,012,067.77	-52,386,166.56

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	23,000,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	23,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	794,978.08	2,354,780.85
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	13,177,318.51	79,059,826.13
筹资活动现金流出小计	25,972,296.59	114,414,606.98
筹资活动产生的现金流量净额	-2,972,296.59	-111,414,606.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	432,594,242.58	-120,430,441.84
加：期初现金及现金等价物余额	225,710,845.59	346,141,287.43
六、期末现金及现金等价物余额	658,305,088.17	225,710,845.59

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,143,323.86	16,171,065.20
经营活动现金流入小计	12,143,323.86	16,171,065.20
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	15,324,304.92	14,310,664.40
支付的各项税费	96,379.20	102,980.21
支付其他与经营活动有关的现金	8,063,916.56	10,310,128.26
经营活动现金流出小计	23,484,600.68	24,723,772.87
经营活动产生的现金流量净额	-11,341,276.82	-8,552,707.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,546,341.91	10,510,438.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,296,609.60
收到其他与投资活动有关的现金	50,546,646.89	77,251,714.66
投资活动现金流入小计	577,092,988.80	825,058,762.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,386.00	
投资支付的现金	600,000.00	780,349,505.89
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	82,283,021.41	107,888,083.01
投资活动现金流出小计	82,983,407.41	888,237,588.90
投资活动产生的现金流量净额	494,109,581.39	-63,178,826.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,520,957.14	105,000,000.00
筹资活动现金流入小计	33,520,957.14	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	35,274,178.43	155,156,934.80
筹资活动现金流出小计	35,274,178.43	155,156,934.80
筹资活动产生的现金流量净额	-1,753,221.29	-50,156,934.80

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	481,015,083.28	-121,888,468.74
加：期初现金及现金等价物余额	14,595,354.30	136,483,823.04
六、期末现金及现金等价物余额	495,610,437.58	14,595,354.30

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	453,609,630.00				2,743,676,919.01	48,403,712.60			25,102,306.36		-1,184,176,964.08		1,989,808,178.69	1,108,057.44	1,990,916,236.13
加：会计政策变更															
期差错更正											-11,797,963.74		-11,797,963.74		-11,797,963.74
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	453,609,630.00				2,743,676,919.01	48,403,712.60			25,102,306.36		-1,195,974,927.82		1,978,010,214.95	1,108,057.44	1,979,118,272.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-530,047.00				530,084.00						-73,697,199.07		-73,697,162.07	-172,508.39	-73,869,670.46
（一											-		-	-	-

综合收益总额											73,697,199.07		73,697,199.07	172,508.39	73,869,707.46
(二) 所有者投入和减少资本	-530,047.00				530,046.00								-1.00		-1.00
1. 所有者投入的普通股	-530,047.00				530,046.00								-1.00		-1.00
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. 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					38.00							38.00		38.00
四、本期末余额	453,079,583.00				2,744,207,003.01	48,403,712.60			25,102,306.36		-1,269,672,126.89	1,904,313,052.88	935,549.05	1,905,248,601.93

上期金额

单位：元

项目	2021 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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	454,856,365.00				2,742,430,185.01				25,102,306.36		-1,078,951,099.45	2,143,437,756.92	999,237.51	2,144,436,994.43
加：会计政策变更														
期差错更正											-13,558.95	-13,558.95		-13,558.95
一控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	454,856,365.00				2,742,430,185.01				25,102,306.36		-1,092,510,051.90	2,129,878,804.47	999,237.51	2,130,878,041.98
三、本期增减变动金额（减）	-1,246,735.00				1,246,734.00	48,403,712.60					103,464,875.92	151,868,589.52	108,819.93	151,759,769.59

少以 “一”号 填列)															
(一) 综合收 益总 额											- 103, 464, 875. 92		- 103, 464, 875. 92	108, 819. 93	- 103, 356, 055. 99
(二) 所有 者投 入和 减 少资 本	- 1,24 6,73 5.00				1,24 6,73 4.00	48,4 03,7 12.6 0							- 48,4 03,7 13.6 0		- 48,4 03,7 13.6 0
1. 所有 者投 入的 普通 股	- 1,24 6,73 5.00				1,24 6,73 4.00	48,4 03,7 12.6 0							- 48,4 03,7 13.6 0		- 48,4 03,7 13.6 0
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他															
(三) 利 润 分 配															
1. 提 取 盈 余 公 积															
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															

3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6.															

其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	453,609,630.00				2,743,676,912.60	48,403,712.60		25,102,306.36		-1,195,974.92		1,978,010.21	1,108,057.44	1,979,118,272.39	

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	453,609,630.00				2,743,676,919.01	48,403,712.60		25,102,306.36		-1,079,238,549.05		2,094,746,593.72
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	453,609,630.00				2,743,676,919.01	48,403,712.60		25,102,306.36		-1,079,238,549.05		2,094,746,593.72
三、本期	530,047.00				530,084.00					45,750,858.00		45,750,821.00

增减变动金额（减少以“-”号填列）										.44		.44
（一）综合收益总额										- 45,75 0,858 .44		- 45,75 0,858 .44
（二）所有者投入和减少资本	- 530,0 47.00				530,0 46.00							-1.00
1. 所有者投入的普通股	- 530,0 47.00				530,0 46.00							-1.00
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					38.00							38.00
四、本期期末余额	453,079.583.00				2,744,207,003.01	48,403,712.60			25,102,306.36	-1,124,989,407.49		2,048,995,772.28

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	454,856,365.00				2,742,430,185.01				25,102,306.36	-943,791,535.77		2,278,597,320.60
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	454,856,365.00				2,742,430,185.01				25,102,306.36	-943,791,535.77		2,278,597,320.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,246,735.00				1,246,734.00	48,403,712.60				-135,447,013.28		-183,850,726.88

(一) 综合收益总额											-	-
											135,447.01	135,447.01
											3.28	3.28
(二) 所有者投入和减少资本	-											-
	1,246,735.00				1,246,734.00	48,403,712.60						48,403,713.60
1. 所有者投入的普通股	-											-
	1,246,735.00				1,246,734.00	48,403,712.60						48,403,713.60
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												

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	453,6 09,63 0.00			2,743 ,676, 919.0 1	48,40 3,712 .60			25,10 2,306 .36	- 1,079 ,238, 549.0 5		2,094 ,746, 593.7 2

三、公司基本情况

公司概况

创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名浙江千足珍珠股份有限公司，系由陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋六位自然人于 2003 年 9 月 30 日共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 91330000754917034P，于 2007 年 9 月在深圳证券交易所上市，所属行业类别为医疗服务业。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 453,079,583.00 股，注册资本为 453,079,583.00 元，注册地及总部地址均为浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村，主营业务为医疗服务。

本公司无母公司，本公司的实际控制人为自然人陈夏英女士。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	齐齐哈尔建华医院有限责任公司	建华医院	97.14	2.86
2	齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	舒宁医药		98.10
3	齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	泰瑞通		100.00
4	齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	新禄医疗		100.00
5	哈尔滨双华医院有限公司	双华体检		100.00
6	哈尔滨方华健康管理有限责任公司	方华健康管理		100.00
7	齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	明珠医院		100.00
8	海宁康华医院有限公司	康华医院	100.00	
9	杭州赛乐医疗管理有限公司	赛乐医疗		100.00
10	海宁泰华护理院有限公司	泰华护理院		100.00

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
11	江苏福恬康复医院有限公司	福恬医院	83.33	16.67
12	上海养源母婴服务有限公司	上海养源		100.00
13	浙江悦润医疗投资管理有限公司	悦润投资	100.00	
14	浙江鸿润医药有限公司	鸿润医药	100.00	

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10、金融工具”、“五、24、固定资产”、“五、39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权

公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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；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。

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司不存在指定的这类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资

成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计

量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

相关会计政策参见“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

不适用

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

相关会计政策参见“五、10、金融工具”。

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：低值易耗品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投

资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

24、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20-50	3-5	4.85-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
运输设备	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
固定资产装修		5-10		20.00-10.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

相关会计政策参见“五、42、租赁”。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

相关会计政策参见“五、42、租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	年限平均法	预计受益期
软件	5年	年限平均法	预计受益期

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	预计受益期

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

35、租赁负债

相关会计政策参见“五、42、租赁”。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债

的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

• 本公司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。

• 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体时点

医疗服务收入以医疗服务已提供并收到价款或取得收取价款的权利时作为收入确认时点，药品销售收入以发货并交付给客户作为收入确认时点。

40、政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后

的租赁进行处理：

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。自 2022 年 1 月 1 日起执行其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”的规定</p>	<p>相关会计政策按照国家统一规定进行变更</p>	<p>① 关于试运行销售的会计处理 解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>②关于亏损合同的判断 解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>
<p>财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），自 2022 年 11 月 30 日起执行其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定</p>	<p>相关会计政策按照国家统一规定进行变更</p>	<p>① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理 解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>

		<p>②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理</p> <p>解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。</p> <p>该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>
--	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

2、税收优惠

1、根据财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，建华医院、双华体检、方华体检、大庆锦程、明珠医院、康华医院、赛乐医疗、泰华护理院、福恬医院、嘉丰门诊提供医疗卫生服务产生的收入营改增后免征增值税。

2、根据财政部、税务总局公告 2021 年第 11 号《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》，自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；根据财政部、税务总局财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》及财政部、税务总局公告 2021 年

第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，子公司符合条件的享受上述税收优惠政策。

3、其他

不适用

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	826,926.00	613,896.17
银行存款	657,572,446.16	225,062,453.71
其他货币资金	85,587.48	34,495.71
合计	658,484,959.64	225,710,845.59

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结款项	179,871.47	
合计	179,871.47	

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		574,041,699.45
其中：		
理财产品		574,041,699.45

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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	4,395,000.00	6.20%	4,395,000.00	100.00%		34,552,268.43	25.09%	34,552,268.43	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	66,496,112.95	93.80%	14,936,814.83	22.46%	51,559,298.12	103,135,364.32	74.91%	19,775,534.46	19.17%	83,359,829.86
其中：										
账龄组合	66,496,112.95	93.80%	14,936,814.83	22.46%	51,559,298.12	103,135,364.32	74.91%	19,775,534.46	19.17%	83,359,829.86
合计	70,891,112.95	100.00%	19,331,814.83		51,559,298.12	137,687,632.75	100.00%	54,327,802.89		83,359,829.86

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,022,000.00	2,022,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	1,323,000.00	1,323,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,395,000.00	4,395,000.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,341,216.17	2,417,060.81	5.00%
1 至 2 年	5,436,706.10	1,087,341.22	20.00%
2 至 3 年	2,571,555.77	1,285,777.89	50.00%
3 年以上	10,146,634.91	10,146,634.91	100.00%

合计	66,496,112.95	14,936,814.83	
----	---------------	---------------	--

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）	48,341,216.17
1 至 2 年	5,436,706.10
2 至 3 年	2,571,555.77
3 年以上	14,541,634.91
合计	70,891,112.95

（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	34,552,268.43			30,157,268.43		4,395,000.00
账龄组合	19,775,534.46	- 2,329,575.18		2,508,090.61	1,053.84	14,936,814.83
合计	54,327,802.89	- 2,329,575.18		32,665,359.04	1,053.84	19,331,814.83

（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	32,665,359.04

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
肇东市第一建筑公司职工医院	货款	14,185,000.00	败诉，无法收回	子公司决策机构审批	否
黑龙江利浦斯医疗器械有限公司	货款	13,482,085.33	败诉，无法收回	子公司决策机构审批	否
合计		27,667,085.33			

（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
海宁市医疗保障服务中心	13,346,452.89	18.83%	667,322.64

齐齐哈尔市医疗保障局	4,876,696.87	6.88%	243,834.84
齐齐哈尔市富拉尔基区卫生健康局	3,969,305.20	5.60%	198,465.26
富裕县基本医疗保险经办服务中心	3,778,232.65	5.33%	683,412.05
溧阳市社会保障服务中心	3,092,123.93	4.36%	154,606.20
合计	29,062,811.54	41.00%	

6、应收款项融资

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

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	5,416,497.51	97.37%	2,087,877.42	42.72%
1 至 2 年	50,104.65	0.90%	793,523.92	16.23%
2 至 3 年	47,667.79	0.86%	676,324.30	13.83%
3 年以上	48,637.45	0.87%	1,330,810.28	27.22%
合计	5,562,907.40		4,888,535.92	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
华电能源股份有限公司富拉尔基热电厂	722,364.46	12.99
浙江澳安生物科技有限公司	709,000.00	12.75
江西承宇医疗器械有限公司	625,000.00	11.24
齐齐哈尔市齐龙医疗废物集中处理有限公司	432,160.00	7.77
黑龙江科伦医药贸易有限公司	270,000.00	4.85
合计	2,758,524.46	49.60

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	3,762,527.37	6,075,542.08
合计	3,762,527.37	6,075,542.08

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(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
保证金	4,085,689.50	14,146,673.51
业绩赔偿款	449,657.62	449,657.62
股权转让款	800,000.00	
其他暂付款	5,432,296.52	15,439,989.39
合计	10,767,643.64	30,036,320.52

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	12,811,120.82		11,149,657.62	23,960,778.44
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	190,646.35			190,646.35
本期核销	9,664,343.51		7,300,000.00	16,964,343.51
其他变动	-181,965.01			-181,965.01
2022 年 12 月 31 日余额	3,155,458.65		3,849,657.62	7,005,116.27

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)	2,323,025.87
1 至 2 年	1,539,259.90
2 至 3 年	648,489.73

3 年以上	6,256,868.14
合计	10,767,643.64

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	
账龄组合	12,811,120.82	190,646.35		9,664,343.51	-181,965.01	3,155,458.65
单项计提准备组合	11,149,657.62			7,300,000.00		3,849,657.62
合计	23,960,778.44	190,646.35		16,964,343.51	-181,965.01	7,005,116.27

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项	16,964,343.51

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
南通工泰代付款项	其他暂付款	7,300,000.00	无法收回	子公司决策机构审批	否
哈尔滨万先医疗科技有限公司	保证金	6,650,000.00	无法收回	子公司决策机构审批	否
合计		13,950,000.00			

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
建龙北满特殊钢有限责任公司	其他暂付款	3,812,287.75	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	35.41%	2,661,341.74
上海文岳商务咨询有限公司	保证金	3,400,000.00	3 年以上	31.58%	3,400,000.00
溧阳艾臻圣燕医院管理有限公司	股权转让款	800,000.00	1 年以内	7.43%	40,000.00
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	业绩赔偿款	449,657.62	3 年以上	4.18%	449,657.62
齐齐哈尔市富拉尔基区沿江街道社区卫生服务中心	其他暂付款	412,161.00	1 年以内	3.83%	20,608.05

合计		8,874,106.37		82.43%	6,571,607.41
----	--	--------------	--	--------	--------------

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
库存商品	46,926,702.02	1,681,211.96	45,245,490.06	43,486,725.78	1,801,904.66	41,684,821.12
低值易耗品	4,007,754.92		4,007,754.92	1,357,149.55		1,357,149.55
合计	50,934,456.94	1,681,211.96	49,253,244.98	44,843,875.33	1,801,904.66	43,041,970.67

(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	
库存商品	1,801,904.66	385,516.80		506,209.50		1,681,211.96
合计	1,801,904.66	385,516.80		506,209.50		1,681,211.96

10、合同资产

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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,066,610.21	1,828,980.88
增值税留抵税额	1,027,504.12	1,072,975.59
应收协定存款利息	930,818.48	

合计	3,024,932.81	2,901,956.47
----	--------------	--------------

14、债权投资

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

15、其他债权投资

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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

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

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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
联营企业											
博灵脑机（杭州）科技有限公司	19,755,891.74			-1,895,981.46						17,859,910.28	
小计	19,755,891.74			-1,895,981.46						17,859,910.28	
合计	19,755,891.74			-1,895,981.46						17,859,910.28	

18、其他权益工具投资

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 □不适用

20、投资性房地产

□适用 □不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,228,995,981.10	1,285,967,310.43
固定资产清理		200,000.00
合计	1,228,995,981.10	1,286,167,310.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,108,658,748.79	724,355,905.36	16,045,287.37	88,018,758.64	60,365,469.37	1,997,444,169.53
2. 本期增加金额	3,433,610.24	29,859,186.63		2,697,215.97	12,803,198.34	48,793,211.18
（1）购置	265,280.00	29,859,186.63		2,697,215.97		32,821,682.60
（2）在建工程转入	3,168,330.24				12,803,198.34	15,971,528.58
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	60,282.13	60,096,155.30	651,174.13	4,031,562.73		64,839,174.29
（1）处置或报废	60,282.13	58,699,705.30	651,174.13	3,532,529.73		62,943,691.29
（2）处置子公司		1,396,450.00		499,033.00		1,895,483.00
4. 期末余额	1,112,032,076.90	694,118,936.69	15,394,113.24	86,684,411.88	73,168,667.71	1,981,398,206.42
二、累计折旧						
1. 期初余额	188,638,154.69	447,443,646.37	9,174,648.61	53,383,079.92	12,837,329.51	711,476,859.10
2. 本期增加金额	25,289,804.99	54,126,064.50	2,216,450.06	6,812,139.56	4,974,166.53	93,418,625.64
（1）计提	25,289,804.99	54,126,064.50	2,216,450.06	6,812,139.56	4,974,166.53	93,418,625.64
3. 本期减少金额	23,962.47	49,244,663.14	631,437.53	3,526,749.52		53,426,812.66

(1) 处置或报废	23,962.47	48,248,274.71	631,437.53	3,082,905.23		51,986,579.94
(2) 处置子公司		996,388.43		443,844.29		1,440,232.72
4. 期末余额	213,903,997.21	452,325,047.73	10,759,661.14	56,668,469.96	17,811,496.04	751,468,672.08
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		933,553.24				933,553.24
(1) 计提		933,553.24				933,553.24
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		933,553.24				933,553.24
四、账面价值						
1. 期末账面价值	898,128,079.69	240,860,335.72	4,634,452.10	30,015,941.92	55,357,171.67	1,228,995,981.10
2. 期初账面价值	920,020,594.10	276,912,258.99	6,870,638.76	34,635,678.72	47,528,139.86	1,285,967,310.43

(2) 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
院部办公室	951,785.61	未及时办理权证
临时周转用房（神经内科）	10,203,631.72	临时周转用房，暂不能办理权证
老年护理院	79,265,477.80	在办理权证中，尚需补充完善部分工程资料
建华医院门卫房	428,344.13	未及时办理权证
康华医院二期住院大楼	303,327,236.33	与在建门诊楼同属一本土地权证，需全部工程完工才能一同申报办理权证
康华医院放疗用房	13,872,399.90	与在建门诊楼同属一本土地权证，需全部工程完工才能一同申报办理权证
康华医院高压氧舱	1,510,905.62	与在建门诊楼同属一本土地权证，需全部工程完工才能一同申报办理权证
康华医院介入中心	619,808.72	与在建门诊楼同属一本土地权证，需全部工程完工才能一同申报办理权证
合计	410,179,589.83	

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
磁共振成像系统		200,000.00
合计		200,000.00

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	112,555,574.95	47,314,363.17
合计	112,555,574.95	47,314,363.17

(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
建筑工程	105,399,633.95		105,399,633.95	44,680,363.17		44,680,363.17
设备安装	231,180.00		231,180.00			
在安装软件	6,924,761.00		6,924,761.00	2,634,000.00		2,634,000.00
合计	112,555,574.95		112,555,574.95	47,314,363.17		47,314,363.17

(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
康华二期工程-门诊大楼	144,584,000.00	44,680,363.17	57,954,370.78			102,634,733.95	70.99%	建设中				募集资金/自有资金
建华医院三甲复审信息系统	13,800,000.00		5,770,000.00			5,770,000.00	41.81%	建设中				自有资金
合计	158,384,000.00	44,680,363.17	63,724,370.78			108,404,733.95						

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	63,795,239.94	63,795,239.94
2. 本期增加金额	-2,879,273.98	-2,879,273.98
—新增租赁	525,947.52	525,947.52
—重估调整	-3,405,221.50	-3,405,221.50
3. 本期减少金额	5,307,244.65	5,307,244.65
—处置子公司	5,307,244.65	5,307,244.65
4. 期末余额	55,608,721.31	55,608,721.31
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,122,838.69	12,122,838.69
2. 本期增加金额	11,507,896.62	11,507,896.62
(1) 计提	11,507,896.62	11,507,896.62
3. 本期减少金额	1,998,520.32	1,998,520.32
(1) 处置	1,998,520.32	1,998,520.32
4. 期末余额	21,632,214.99	21,632,214.99
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	33,976,506.32	33,976,506.32
2. 期初账面价值	51,672,401.25	51,672,401.25

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	141,254,113.50			18,204,243.96	159,458,357.46
2. 本期增加金额				1,956,900.00	1,956,900.00
(1) 购置				1,956,900.00	1,956,900.00
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				129,510.00	129,510.00
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分				129,510.00	129,510.00
4. 期末余额	141,254,113.50			20,031,633.96	161,285,747.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,444,769.55			13,848,868.81	34,293,638.36
2. 本期增加金额	3,089,379.47			2,248,966.71	5,338,346.18
(1) 计提	3,089,379.47			2,248,966.71	5,338,346.18
3. 本期减少金额				129,510.00	129,510.00
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分				129,510.00	129,510.00
4. 期末余额	23,534,149.02			15,968,325.52	39,502,474.54
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	117,719,964.48			4,063,308.44	121,783,272.92
2. 期初账面价值	120,809,343.95			4,355,375.15	125,164,719.10

(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
老年护理院土地	11,066,752.63	在办理权证中，尚需补充完善部分工程资料
原建华机械厂仓储机加区	7,936,403.95	未及时办理权证变更

27、开发支出

适用 不适用

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

的事项			
建华医院	628,710,383.57		628,710,383.57
康华医院	311,069,137.09		311,069,137.09
福恬医院	76,514,693.22		76,514,693.22
明珠医院	87,583,517.22		87,583,517.22
鸿润医药	986,746.86		986,746.86
合计	1,104,864,477.96		1,104,864,477.96

(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	
建华医院	628,710,383.57			628,710,383.57
康华医院	311,069,137.09			311,069,137.09
福恬医院	76,514,693.22			76,514,693.22
明珠医院	87,583,517.22			87,583,517.22
合计	1,103,877,731.10			1,103,877,731.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
鸿润医药	324,938.56	986,746.86	1,311,685.42	是
合计	324,938.56	986,746.86	1,311,685.42	

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定，与资产减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。资产组为各标的公司 2022 年 12 月 31 日与商誉相关资产组涉及的经营性固定资产、无形资产、商誉等非流动资产（即相关长期资产）。

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：

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	折现率
鸿润医药	5 年	11.83%

公司无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以资产组预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。公司根据历史经验及对市场发展的预测，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响：

根据商誉减值测试结果，本报告期公司对鸿润医药资产组组合无需计提商誉减值准备。

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
康华医院装修工程	1,141,470.83	569,710.12	374,043.48		1,337,137.47
嘉丰门诊装修工程	591,684.91		146,731.86	444,953.05	
福恬医院新院区装修工程	37,528,959.19	-749,508.14	4,191,367.50		32,588,083.55
方华体检中心装修工程	2,052,682.95		2,052,682.95		
大庆锦程装修工程	9,457,176.15		1,472,781.03	7,984,395.12	
其他项目	1,049,191.91	1,318,307.00	784,331.95		1,583,166.96
双华医院技术保修费	735,458.56		464,499.84		270,958.72
合计	52,556,624.50	1,138,508.98	9,486,438.61	8,429,348.17	35,779,346.70

其他说明：大庆锦程装修工程、嘉丰门诊装修工程其他减少本期处置子公司所致。

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	8,446,491.13	2,111,622.78	11,786,221.29	2,946,555.30
可抵扣亏损	46,317,024.29	11,579,256.08	40,409,489.03	10,102,372.26
递延收益	3,000,000.00	750,000.00	3,000,000.00	750,000.00
合计	57,763,515.42	14,440,878.86	55,195,710.32	13,798,927.56

(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	179,185,798.49	44,796,449.65	181,651,112.51	45,412,778.15
交易性金融资产公允价值变动			614,794.52	153,698.63
合计	179,185,798.49	44,796,449.65	182,265,907.03	45,566,476.78

(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		14,440,878.86		13,798,927.56
递延所得税负债		44,796,449.65		45,566,476.78

(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
可抵扣暂时性差异	20,505,205.17	68,304,264.70
可抵扣亏损	658,256,022.34	579,786,589.20
递延收益	1,790,213.61	2,200,000.00
内部交易未实现利润	-1,228,919.63	3,069,562.81
合计	679,322,521.49	653,360,416.71

(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
2022 年		14,997,631.03	
2023 年	157,094,332.10	196,346,248.25	
2024 年	136,649,362.92	144,357,557.47	
2025 年	116,537,651.74	120,544,867.59	
2026 年	86,614,600.00	103,540,284.86	
2027 年	161,360,075.58		
合计	658,256,022.34	579,786,589.20	

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
预付工程设备款	3,706,671.22	2,570,000.00	1,136,671.22	9,019,371.22	2,570,000.00	6,449,371.22
融资租赁保证金	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	4,206,671.22	2,570,000.00	1,636,671.22	9,519,371.22	2,570,000.00	6,949,371.22

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
保证借款	20,113,666.67	
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	23,113,666.67	3,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

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
应付采购款	149,563,708.36	110,987,938.23
应付工程设备款	60,514,803.09	72,377,154.66
合计	210,078,511.45	183,365,092.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

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
预收经营款	6,000.00	45,986,700.58
合计	6,000.00	45,986,700.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收经营款	5,354,360.28	6,006,934.30
合计	5,354,360.28	6,006,934.30

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	53,878,172.47	304,839,317.00	312,450,241.78	46,267,247.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,628,426.09	23,930,437.10	25,219,198.85	339,664.34
合计	55,506,598.56	328,769,754.10	337,669,440.63	46,606,912.03

(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	53,327,709.94	275,518,126.95	283,071,522.28	45,774,314.61
2、职工福利费	28,849.01	6,787,928.64	6,816,777.65	
3、社会保险费	332,330.51	17,391,271.12	17,402,060.84	321,540.79
其中：医疗保险费	308,542.34	16,062,473.13	16,065,874.68	305,140.79
工伤保险费	18,029.75	1,272,390.98	1,278,406.73	12,014.00
生育保险费	5,758.42	56,407.01	57,779.43	4,386.00
4、住房公积金	11,025.00	4,025,142.30	4,034,006.30	2,161.00
5、工会经费和职工教育经费	178,258.01	1,116,847.99	1,125,874.71	169,231.29
合计	53,878,172.47	304,839,317.00	312,450,241.78	46,267,247.69

(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	1,576,951.01	23,015,895.91	24,323,791.02	269,055.90
2、失业保险费	51,475.08	889,398.79	870,265.43	70,608.44
3、企业年金缴费		25,142.40	25,142.40	
合计	1,628,426.09	23,930,437.10	25,219,198.85	339,664.34

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,190,708.98	1,445,484.52
企业所得税	884,862.52	1,758,844.60
个人所得税	562,928.75	627,764.69
城市维护建设税	111,099.23	63,235.68
房产税	1,608,555.22	1,600,323.73
教育费附加	79,522.86	45,449.67
土地使用税	310,649.54	310,649.54
印花税	53,940.04	12,995.27

合计	5,802,267.14	5,864,747.70
----	--------------	--------------

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,650,714.97	19,355,971.32
合计	17,650,714.97	19,355,971.32

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(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
家庭医生健康管理培训基金押金	3,766,900.56	3,766,900.56
保证金	3,821,142.99	4,122,645.65
其他	10,062,671.42	11,466,425.11
合计	17,650,714.97	19,355,971.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

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		9,017,895.63
一年内到期的长期应付款	2,453,661.00	2,318,441.00
一年内到期的租赁负债	11,298,440.97	15,546,471.26
合计	13,752,101.97	26,882,807.89

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	21,566,699.91	33,920,597.53
合计	21,566,699.91	33,920,597.53

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,722,131.00	4,197,367.00
合计	1,722,131.00	4,197,367.00

(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
应付融资租赁款	1,722,131.00	4,197,367.00
其中：未实现融资费用	-230,228.00	-208,653.00
合计	1,722,131.00	4,197,367.00

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

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	39,174,128.92	130,415,168.93	
合计	39,174,128.92	130,415,168.93	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼预计负债计提情况详见附注十四、2。

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	5,200,000.00	192,000.00	601,786.39	4,790,213.61	
合计	5,200,000.00	192,000.00	601,786.39	4,790,213.61	--

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
肿瘤诊疗中心补助	2,200,000.00			600,000.00			1,600,000.00	与资产相关
康华二期项目投资奖励	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
资产管理局设备补贴款		192,000.00		1,786.39			190,213.61	与资产相关

52、其他非流动负债

适用 不适用

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	453,609,630.00				-530,047.00	-530,047.00	453,079,583.00

其他说明：

股本变动说明：公司于 2019 年 4 月 25 日召开第五届董事会第九次会议及 2019 年 5 月 20 日召开 2018 年年度股东大会通过了《关于批准并授权董事会向重大资产重组业绩承诺方回购注销应补偿股份的议案》，根据《发行股份购买资产协议（福恬医院）》、《发行股份购买资产协议之补充协议（福恬医院）》，公司以总价人民币 1 元向常州乐康投资管理中心（有限合伙）回购 1,776,782 股股份并予以注销。常州乐康投资管理中心（有限合伙）已于 2021 年 4 月 23 日补偿股份 1,246,735 股，由贵公司以总价人民币 1 元回购并予以注销。根据公司于 2022 年 10 月 26 日召开的第六届董事会第四次临时会议

及 2022 年 10 月 28 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于减少注册资本的议案》，本次补偿股份数量为 530,047 股，由公司以总价人民币 1 元回购并予以注销。公司已于 2022 年 2 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述 530,047 股业绩承诺补偿股份的回购注销手续，减少股本 530,047.00 元，增加资本公积 530,046.00 元。

上述事项公司已办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具

适用 不适用

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）	2,728,663,603.87		2,777,447.28	2,725,886,156.59
其他资本公积	15,013,315.14	3,307,531.28		18,320,846.42
合计	2,743,676,919.01	3,307,531.28	2,777,447.28	2,744,207,003.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动说明：公司陈海军董事长之子陈浩东于 2022 年 6 月 8 日买入公司股票 400 股，并于 2022 年 6 月 27 日卖出公司股票 400 股，本次短线交易的收益 38.00 元上交公司，计入其他资本公积。

其他变动说明详见本注释 53、股本。

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
股份回购	48,403,712.60			48,403,712.60
合计	48,403,712.60			48,403,712.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股变动说明：公司 2021 年 1 月 19 日召开了第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的议案》，决定以自有资金通过集中竞价的方式回购公司股份，用于维护公司价值及股东权益所必需。本次回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），回购股份价格不超过 9.5 元/股。

回购股份的实施期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 3 个月内。截至 2021 年 4 月 18 日，本次回购期限届满，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量 7,758,700 股，占公司总股本的比例为 1.71%，最高成交价为 6.80 元/股，最低成交价为 5.28 元/股，成交金额为 48,403,712.60 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,102,306.36			25,102,306.36
合计	25,102,306.36			25,102,306.36

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	-1,184,176,964.08	-1,078,951,099.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,797,963.74	-13,558,952.45
调整后期初未分配利润	-1,195,974,927.82	-1,092,510,051.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-73,697,199.07	-103,464,875.92
期末未分配利润	-1,269,672,126.89	-1,195,974,927.82

调整年初未分配利润明细：由于会计差错更正，影响年初未分配利润-11,797,963.74 元，详见本注释十六、1。

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	708,335,330.02	678,634,800.47	709,368,979.00	662,912,870.91
其他业务	1,362,740.76	475,357.10	2,146,539.12	678,264.07
合计	709,698,070.78	679,110,157.57	711,515,518.12	663,591,134.98

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	709,698,070.78	主要系医疗服务收入	711,515,518.12	主要系医疗服务收入
营业收入扣除项目合计金额	1,362,740.76	其他业务收入	2,146,539.12	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.20%		0.31%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,362,740.76		2,146,539.12	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00		0.00	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00		0.00	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00		0.00	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00		0.00	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00		0.00	
与主营业务无关的业务收入小计	1,362,740.76	其他业务收入	2,146,539.12	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00		0.00	
3. 交易价格显失公允的业务	0.00		0.00	

产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00		0.00	
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00		0.00	
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
不具备商业实质的收入小计	0.00	无相关情况	0.00	无相关情况
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无相关情况	0.00	无相关情况
营业收入扣除后金额	708,335,330.02	扣除后	709,368,979.00	扣除后

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	130,485.55	170,136.75
教育费附加	93,338.88	121,524.41
房产税	5,296,386.99	5,177,019.94
土地使用税	990,814.38	914,477.18
印花税	85,808.85	132,129.17
合计	6,596,834.65	6,515,287.45

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,949,561.86	5,689,233.10
市场推广费	7,376,354.29	6,321,721.79
其他费用	756,571.74	1,442,109.36
合计	12,082,487.89	13,453,064.25

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,507,022.83	61,142,537.62
折旧及摊销	19,126,215.30	18,151,689.08
租赁费	398,034.54	298,792.79
办公费	3,752,022.88	4,168,109.86
咨询服务费	5,697,825.25	2,298,000.00
差旅费	1,281,116.48	1,162,596.27
业务招待费	4,141,237.86	4,821,273.84
诉讼费及法律服务费	3,622,505.34	5,142,075.08
其他费用	8,211,107.39	11,478,014.11
合计	106,737,087.87	108,663,088.65

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,350,645.96	6,059,578.96
其中：租赁负债利息费用	2,122,808.84	2,630,955.77
减：利息收入	14,571,578.42	13,079,623.47
其他	959,579.59	946,421.21
合计	-10,261,352.87	-6,073,623.30

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	2,447,757.22	2,971,196.51
代扣个人所得税手续费	108,988.83	120,044.28
直接减免的增值税	338,540.44	
合计	2,895,286.49	3,091,240.79

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	-1,895,981.46	-244,108.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,137,284.77	
债务重组收益	749,385.74	52,691.60
理财产品的投资收益	8,689,519.17	6,985,945.22
合计	3,405,638.68	6,794,528.56

69、净敞口套期收益

适用 不适用

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
交易性金融资产		9,041,699.45
合计		9,041,699.45

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	-190,646.35	3,356,002.48
应收账款坏账损失	2,329,575.18	-3,523,433.32
合计	2,138,928.83	-167,430.84

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	-385,516.80	-548,601.77
五、固定资产减值损失	-933,553.24	
合计	-1,319,070.04	-548,601.77

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
非流动资产处置损益	-1,155,444.41	51,257.22
合计	-1,155,444.41	51,257.22

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
非货币性资产交换利得	2,388.35	3,766.99	2,388.35
政府补助		2,000.00	
预计负债和解款项	30,321,312.78		30,321,312.78
违约赔偿款	236,640.38	1,221,019.67	236,640.38
无需支付的款项	4,802,673.04		4,802,673.04
其他	686,119.00	512,471.61	686,119.00
合计	36,049,133.55	1,739,258.27	36,049,133.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	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
2021 年两新党组织星级评定补助	补助	否	否		2,000.00	与收益相关

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
赔偿支出	2,927,491.65	4,039,346.26	2,927,491.65
预计负债-诉讼	15,591,682.18	40,594,027.04	15,591,682.18
非流动资产毁损报废损失	10,664,810.09	1,238,598.06	10,664,810.09

其他	3,545,030.74	2,579,063.85	3,545,030.74
合计	32,729,014.66	48,451,035.21	32,729,014.66

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		4,187,962.85
递延所得税费用	-1,411,978.43	-3,914,424.30
合计	-1,411,978.43	273,538.55

(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	-75,281,685.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,820,421.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,505,813.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,572,895.43
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	47,723,867.27
预计负债变动的影响	-22,810,260.00
处置长期股权投资产生的投资收益的影响	-8,849,696.94
其他	1,411,615.08
所得税费用	-1,411,978.43

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
暂收款及收回暂付款	10,530,520.11	21,015,419.59
政府补助	2,037,970.83	2,339,863.37
银行存款利息收入	13,640,797.94	6,527,535.94
其他	1,778,230.34	1,985,560.14
合计	27,987,519.22	31,868,379.04

(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
暂付款与偿还暂收款	10,029,477.17	12,777,621.05
付现期间费用	35,420,350.13	34,931,036.01
预计负债-融资租赁费	76,511,409.41	23,588,083.01
其他	5,834,560.84	6,618,410.11
合计	127,795,797.55	77,915,150.18

(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
股权转让款利息		7,057,357.90
合计		7,057,357.90

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款及融资租赁保证金	2,643,612.00	16,290,008.11
租赁费	10,533,706.51	14,366,104.42
股份回购支付的现金		48,403,713.60
合计	13,177,318.51	79,059,826.13

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	-73,869,707.46	-103,356,055.99
加：资产减值准备	-819,858.79	716,032.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,418,625.64	110,416,167.98
使用权资产折旧	11,507,896.62	75,981.92
无形资产摊销	5,338,346.18	5,272,276.31
长期待摊费用摊销	9,486,438.61	9,971,039.07
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）	1,155,444.41	-55,024.21

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,662,421.74	1,238,598.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-9,041,699.45
财务费用（收益以“－”号填列）	3,350,645.96	-492,508.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,656,252.94	-6,794,528.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-641,951.30	-3,007,918.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-770,027.13	-906,505.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,704,198.91	-8,008,859.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	35,991,114.90	11,691,797.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,063,768.26	19,146,903.68
其他	-91,830,697.87	16,504,635.47
经营活动产生的现金流量净额	-24,445,528.60	43,370,331.70
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	658,305,088.17	225,710,845.59
减：现金的期初余额	225,710,845.59	346,141,287.43
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	432,594,242.58	-120,430,441.84

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	600,000.00
取得子公司支付的现金净额	600,000.00

（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	800,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	32,975.02
其中：	
处置子公司收到的现金净额	767,024.98

（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	658,305,088.17	225,710,845.59
其中：库存现金	826,926.00	613,896.17
可随时用于支付的银行存款	657,392,574.69	225,062,453.71
可随时用于支付的其他货币资金	85,587.48	34,495.71
三、期末现金及现金等价物余额	658,305,088.17	225,710,845.59

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

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	179,871.47	诉讼冻结款项
固定资产	24,900,864.65	抵押担保及被侵占尚未返还的资产，详见本报告合并财务报表项目注释（十四、1）以及（十六、1）
合计	25,080,736.12	

82、外币货币性项目

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

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
肿瘤诊疗中心补助	7,000,000.00	递延收益	600,000.00
康华二期项目投资奖励	3,000,000.00	递延收益	
资产管理局设备补贴款	192,000.00	递延收益	1,786.39
见习大学生补贴	2,232.00	其他收益	2,232.00
稳岗补贴	884,914.64	其他收益	884,914.64
医疗机构检测补助	24,128.00	其他收益	24,128.00
艾滋病、梅毒、乙肝母婴阻断经费补助	114,152.00	其他收益	114,152.00
先心病筛查经费补助	17,904.00	其他收益	17,904.00
党组织星级评定奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
劳动就业补贴	4,968.30	其他收益	4,968.30
老年友善医疗机构经费	28,301.89	其他收益	28,301.89
溧阳市发展和改革委员会补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
留工培训补贴	339,000.00	其他收益	339,000.00
南岗卫生健康局补贴	2,800.00	其他收益	2,800.00
失业扩岗补贴	96,500.00	其他收益	96,500.00

卫健委两站一场伙食补助	1,786.00	其他收益	1,786.00
文化馆建设费补助	2,500.00	其他收益	2,500.00
新生儿筛查补助	74,884.00	其他收益	74,884.00
药械化安全工作经费补助	3,500.00	其他收益	3,500.00
职业技能提升补贴	46,400.00	其他收益	46,400.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
大庆锦程医院有限责任公司	600,000.00	100.00%	股权转让	2022年10月31日	工商变更	-4,501,212.24						

溧阳嘉丰医疗美容诊所有限公司	1,000,000.00	100.00%	股权转让	2022年09月30日	工商变更	363,927.47						
----------------	--------------	---------	------	-------------	------	------------	--	--	--	--	--	--

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、子公司建华医院于 2022 年 8 月注销子公司齐齐哈尔市迪龙洗染有限公司，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

2、子公司建华医院于 2022 年 9 月注销子公司齐齐哈尔建华摩拉健康体检中心有限责任公司，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

3、子公司建华医院于 2022 年 10 月注销子公司黑龙江省仁德医药有限公司，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

4、子公司建华医院于 2022 年 10 月注销子公司齐齐哈尔龙源清洁服务有限公司，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

5、子公司建华医院于 2022 年 10 月注销子公司齐齐哈尔龙德消毒服务有限公司，故将其自注销之日起不再纳入合并范围。

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	
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务	97.14%	2.86%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔舒宁医药有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	药品贸易		98.10%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔泰瑞通经贸有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	药品贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
齐齐哈尔新禄医疗器械有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗器械贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
哈尔滨双华医院有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立
哈尔滨方华健康管理有限责	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		100.00%	投资设立

任公司						
齐齐哈尔明珠医院有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
海宁康华医院有限公司	海宁	海宁	医疗服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州赛乐医疗管理有限公司	杭州	杭州	医疗服务		100.00%	投资设立
海宁泰华护理院有限公司	海宁	海宁	医疗服务		100.00%	投资设立
江苏福恬康复医院有限公司	溧阳	溧阳	医疗服务	83.33%	16.67%	非同一控制下企业合并
上海养源母婴服务有限公司	上海	上海	母婴服务		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江悦润医疗投资管理有限公司	杭州	杭州	医疗投资	100.00%		投资设立
浙江鸿润医药有限公司	诸暨	诸暨	药品贸易	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司□适用 不适用**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**□适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**□适用 不适用**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**□适用 不适用**(2) 重要合营企业的主要财务信息**□适用 不适用**(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
联营企业：		
投资账面价值合计	17,859,910.28	19,755,891.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,895,981.46	-244,108.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-1,895,981.46	-244,108.26

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	23,113,666.67				23,113,666.67
应付账款	210,078,511.45				210,078,511.45
其他应付款	17,650,714.97				17,650,714.97
一年内到期的非流动负债	15,477,447.78				15,477,447.78
租赁负债		8,063,672.01	4,768,849.88	11,634,548.21	24,467,070.10
长期应付款		1,762,408.00			1,762,408.00
合计	266,320,340.87	9,826,080.01	4,768,849.88	11,634,548.21	292,549,818.97

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	3,000,000.00				3,000,000.00
应付账款	183,365,092.89				183,365,092.89
其他应付款	19,355,971.32				19,355,971.32

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
一年内到期的非流动负债	29,299,749.84				29,299,749.84
租赁负债		11,569,645.30	10,418,384.19	16,403,398.09	38,391,427.58
长期应付款		2,643,612.00	1,762,408.00		4,406,020.00
合计	235,020,814.05	14,213,257.30	12,180,792.19	16,403,398.09	277,818,261.63

(一) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 0.00 元（2021 年 12 月 31 日：90,000.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。期末公司无以外币计价的资产与负债，公司无来源于外汇汇率变动的风险。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

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
陈海军	公司股东、董事长
浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	实际控制人担任董事的企业
浙江千足珍珠有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江千足珠宝有限公司	实际控制人控制的其他企业
浙江珍世堂生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	公司股东
杭州联众医疗科技股份有限公司	公司董事担任董事的企业

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
浙江千足珠宝有限公司	采购礼品	257,560.00			10,000.00
浙江千足珍珠有限公司	采购水电	113,709.38			91,360.66
浙江珍世堂生物科技有限公司	采购水电	10,085.24			
杭州联众医疗科技股份有限公司	采购服务				35,000.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

（3）关联租赁情况

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	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
浙江千足珍珠有限公司	房产					380,000.00	380,000.00	20,446.14	37,093.53		
浙江珍世堂生物科技有限公司	房产	77,857.14				81,750.00					

(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
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	40,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月26日	否

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,116,765.56	4,352,662.00

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	上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	449,657.62	449,657.62	449,657.62	449,657.62
其他流动资产	浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	930,818.48			

(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	杭州联众医疗科技股份有限公司		7,000.00
租赁负债	浙江千足珍珠有限公司	377,009.43	736,563.30

7、关联方承诺

无

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

无

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

抵押资产情况

截止 2022 年 12 月 31 日，子公司福恬医院以原值为 17,845,369.50 元、净值为 10,336,569.62 元的设备，为取得江南金融租赁股份有限公司 7,220,000.00 元的借款提供抵押保证。同时，福恬医院院长史乐为福恬医院与江南金融租赁股份有限公司签订的租赁借款协议提供连带责任担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

(1) 2018 年 7 月，宝信国际融资租赁有限公司（以下简称“宝信国际”）以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司；第三人：北京远程心界医院管理有限公司。

2017 年 9 月，宝信国际与建华医院签订了编号为 BX—2017236 的《融资租赁合同》，并与第三人签订了编号为 BX—2017236—E 的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额为人民币 8,026,200.00 元，租金期为 36 期，每一个月为一期（即租金按月支付），起租日为 2017 年 11 月 17 日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付及验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定，且被告租金支付义务的履行与第三人设备交付义务的履行相互独立。合同签订后，原告如约履行了义务，但被告逾期支付租金。截至 2018 年 6 月 8 日，被告已拖欠 6 期租金，共计人民币 1,337,700.00 元，被告严重违约。根据合同约定，原告有权要求被告立即支付全部逾期租金、未到期租金、罚息以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）请求判令被告立即向原告支付逾期租金人民币 1,337,700.00 元，未到期租金人民币 6,326,250.00 元（该金额为租赁保证金 362,250.00 元已经冲抵后的金额），共计人民币 7,663,950.00 元；（2）请求判令被告立即向原告支付逾期利息人民币 125,966.75 元（暂计算至 2018 年 6 月 8 日），并自 2018 年 6 月 9 日起，每日按人民币 7,663,950.00 元的 0.1% 向原告支付逾期利息，直至全部欠款付清为止；（3）请求判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院起诉宝信国际（被告一）及北京远程心界医院管理有限公司（被告二），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，建华医院与被告一、被告二之间的融资租赁交易是在原告收到租赁物并验收合格后，建华医院向被告一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被告一分一笔将设备款支付给被告二。被告一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项，原告的起租日方能开始计算。被告一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被告二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。建华医院曾就被告一、被告二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除原告与被告一、被告二签

订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被告承担本案诉讼费用。

2021年3月26日，西安市莲湖区人民法院出具《民事判决书》（（2018）陕0104民初5595号），对建华医院与宝信国际融资租赁有限公司、北京远程心界医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案做出一审判决，判决如下：1、驳回原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司全部诉讼请求；2、原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司自本判决生效后十日内支付被告宝信国际融资租赁有限公司租金7,663,950元；3、原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司自本判决生效后十日内支付被告宝信国际融资租赁有限公司逾期利息83,978元（截止2018年5月20日），并自2018年5月21日起至实际给付之日止以7,663,950元为基数按照年利率24%计算承担逾期付款利息；4、原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司自本判决生效后十日内支付被告宝信国际融资租赁有限公司律师费4,000元；5、驳回被告宝信国际融资租赁有限公司其余诉讼请求。如被告未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息（加倍支付的迟延履行期间的债务利息，包括迟延履行期间的一般债务利息和加倍部分债务利息，一般债务利息根据本判决确定的方法计算；加倍部分债务利息=债务人尚未清偿的生效法律文书确定的除一般债务利息之外的金钱债务本金×日万分之一点七五×迟延履行期间）。案件受理费67,983元（建华公司已预交），由原告建华公司承担；另案诉讼费66,329元（宝信公司已预交），由原告建华公司承担（建华公司在执行本判决时一并给付宝信公司）。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于陕西省西安市中级人民法院。

2022年1月25日，陕西省西安市中级人民法院出具《民事判决书》（（2021）陕01民终20462号），陕西省西安市中级人民法院对齐齐哈尔建华医院有限责任公司与宝信国际融资租赁有限公司、北京远程心界医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案做出终审判决，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费67,983元（齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由上诉人齐齐哈尔建华医院有限责任公司负担。本判决为终审判决。

公司于2022年3月3日召开的第五届董事会2022年第一次临时会议，审议通过了《关于同意建华医院与宝信国际就（2021）陕民终20462号〈民事判决书〉签署〈和解协议〉的议案》，建华医院和宝信国际协商一致进行和解，在建华医院按照《和解协议》约定按时足额支付款项的前提下，宝信国际同意将终审判决确认的建华医院所有应付宝信

国际款项（总额截止 2022 年 1 月 5 日共计人民币 14,520,381.28 元）调整为共计人民币 11,127,330.14 元。《和解协议》约定，建华医院履行完毕本《和解协议》项下义务，视为本终审判决确立的建华医院义务已经完成，《融资租赁合同》项下的建华医院义务亦已经完成。建华医院保留向法院提出再审申请以及向检察机关申请检察建议或者抗诉的权利。鉴于建华医院与宝信国际及“远程系”企业间的融资租赁业务给建华医院造成了重大影响，公司董事会审议批准上述《和解协议》后，决定提请公司股东大会审议批准。

《和解协议》已明确约定，协议自建华医院和宝信国际加盖公章/合同专用章，且建华医院按时足额支付完毕第一笔款项，以及获得公司股东大会审议通过之日起生效。若公司股东大会未审议批准《和解协议》，则建华医院已经支付的款项等额折抵（以不计息的方式）建华医院欠付宝信国际的款项。公司于 2022 年 3 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会决议，审议通过该和解协议。和解协议已于 2022 年 9 月执行完毕。

2022 年 7 月 15 日，公司向陕西省高级人民法院申请再审，请求提审本案并撤销原判、依法改判。截止本报告出具日，陕西省高级人民法院尚未裁定。

(2) 2018 年 7 月，宝信国际融资租赁有限公司以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司；第三人：北京远程中卫妇科医院管理有限公司。

2017 年 9 月，宝信国际与建华医院签订了编号为 BX—2017237 的《融资租赁合同》，并与第三人签订了编号为 BX—2017237—E 的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额为人民币 11,665,764.00 元，租金期为 36 期，每一个月为一期（即租金按月支付），起租日为 2017 年 11 月 10 日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付及验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定，且被告租金支付义务的履行与第三人设备交付义务的履行相互独立。合同签订后，原告如约履行了义务，但被告逾期支付租金。截至 2018 年 7 月 2 日，被告已拖欠 7 期租金，共计人民币 2,268,343.00 元，被告严重违约。根据合同约定，原告有权要求被告立即支付全部逾期租金、未到期租金、罚息以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）请求判令被告立即向原告支付逾期租金 2,268,343.00 元，未到期租金 8,870,905.00 元（该金额为租赁保证金 526,516.00 元已经冲抵后的金额），共计人民币 11,139,248.00 元；（2）

请求判令被告立即向原告支付逾期利息 233,639.33 元（暂计算至 2018 年 7 月 2 日），并自 2018 年 7 月 3 日起，每日按人民币 11,139,248.00 元的 0.1%向原告支付逾期利息，直至全部欠款付清为止；（3）请求判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院起诉宝信国际（被告一）及北京远程中卫妇科医院管理有限公司（被告二），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，原告与被告一、被告二之间的融资租赁交易是在原告收到租赁物并验收合格后，原告向被告一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被告一分一笔将设备款支付给被告二。被告一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项，原告的起租日方能开始计算。被告一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被告二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。原告曾就被告一、被告二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除原告与被告一、被告二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被告承担本案诉讼费用。

建华医院于 2019 年 7 月 1 日收到西安市中级人民法院送达的《民事判决书》（（2018）陕 01 民初 1142 号），西安市中级人民法院于 2019 年 6 月 26 日对上诉案件做出一审判决。判决如下：1、驳回原告建华医院的诉讼请求；2、本判决生效后十日内，原告建华医院支付被告宝信国际租金 11,139,248 元；3、本判决生效后十日内，原告建华医院支付被告宝信国际利息 127,254.04 元（截止 2018 年 6 月 13 日）及自 2018 年 6 月 14 日起，以 11,139,248 元为基数，按年息 24%计算至实际支付之日止的利息；4、本判决生效后十日内，原告建华医院支付被告宝信国际律师费 80,000 元；如未按本判决指定的期间履行上述金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；5、驳回被告宝信国际其余反诉请求；本案案件受理费 91,795 元（原告建华医院预交），由原告建华医院承担；反诉费 45,019 元（被告宝信国际预交），由被告宝信国际承担 1,000 元，由原告建华医院承担 44,019 元，并在本判决执行时一并支付被告宝信国际。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于陕西省高级人民法院。

2019 年 7 月 12 日，建华医院因不服西安市中级人民法院关于建华医院与宝信国际、远程妇科融资租赁合同纠纷案的一审判决，向陕西省高级人民法院提起上诉。上诉请求：1、撤销西安市中级人民法院做出的（2018）陕 01 民初 1142 号民事判决书，依法改判解

除上诉人与被上诉人、原审被告所签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》或发回重审。2、由被上诉人承担本案一审、二审诉讼费用。

2020 年 3 月 25 日，公司收到陕西省高级人民法院送达的《民事裁定书》（（2019）陕民终 897 号，裁定如下：1、撤销西安市中级人民法院做出的（2018）陕 01 民初 1142 号民事判决；2、本案发回西安市中级人民法院重审。

2020 年 12 月 25 日，陕西省西安市中级人民法院出具《民事判决书》（（2020）陕 01 民初 281 号），西安市中级人民法院对上述案件做出判决，判决如下：（一）驳回齐齐哈尔建华医院有限责任公司的诉讼请求；（二）本判决生效后十日内，齐齐哈尔建华医院有限责任公司支付宝信国际融资租赁有限公司租金 11,139,248 元；（三）本判决生效后十日内，齐齐哈尔建华医院有限责任公司支付宝信国际融资租赁有限公司利息 154,201.96 元（截止 2018 年 7 月 2 日）及自 2018 年 7 月 3 日起，以 11,139,248 元为基数，按年息 24% 计算至实际支付之日止的利息；（四）本判决生效后十日内，齐齐哈尔建华医院有限责任公司支付宝信国际融资租赁有限公司律师费 80,000 元；如未按本判决指定的期间履行上述金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；（五）驳回宝信国际融资租赁有限公司其余反诉请求。本案案件受理费 91,795 元（齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由齐齐哈尔建华医院有限责任公司承担；反诉费 45,019 元（宝信国际融资租赁有限公司已预交），由宝信国际融资租赁有限公司承担 1,000 元，由齐齐哈尔建华医院有限责任公司承担 44,019 元，并在本判决执行时一并支付宝信国际融资租赁有限公司。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于陕西省高级人民法院。

2021 年 9 月 28 日，陕西省高级人民法院出具《民事判决书》（（2021）陕民终 428 号），陕西省高级人民法院对齐齐哈尔建华医院有限责任公司与宝信国际融资租赁有限公司、北京远程中卫妇科医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案做出终审判决，判决如下：驳回上诉，维持原判。本案案件受理费 91795 元（齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由齐齐哈尔建华医院有限责任公司自行承担。本判决为终审判决。

公司于 2021 年 12 月 15 日召开的第五届董事会 2021 年第三次临时会议，审议通过了《关于同意建华医院与宝信国际就（2021）陕民终 428 号〈民事判决书〉签署〈和解协议〉的议案》，建华医院和宝信国际协商一致进行和解，在建华医院按照《和解协议》

约定按时足额支付款项的前提下，宝信国际同意将终审判决确认的建华医院所有应付宝信国际款项（总额截止 2021 年 12 月 2 日共计人民币 20,592,644.75 元）调整为共计人民币 15,927,955.88 元。《和解协议》约定，建华医院履行完毕本《和解协议》项下义务，视为本终审判决确立的建华医院义务已经完成，《融资租赁合同》项下的建华医院义务亦已经完成。建华医院保留向法院提出再审申请以及向检察机关申请检察建议或者抗诉的权利。鉴于建华医院与宝信国际及“远程系”企业间的融资租赁业务给建华医院造成了重大影响，公司董事会审议批准上述《和解协议》后，拟提请公司股东大会审议批准。

《和解协议》已明确约定，协议自建华医院和宝信国际加盖公章/合同专用章，且建华医院按时足额支付完毕第一笔款项，以及获得公司股东大会审议通过之日起生效。若公司股东大会未审议批准《和解协议》，则建华医院已经支付的款项等额折抵（以不计息的方式）建华医院欠付宝信国际的款项。公司于 2022 年 3 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会决议，审议通过该和解协议。和解协议已于 2022 年 9 月执行完毕。

2022 年 3 月 15 日，公司向最高人民法院申请再审，请求提审本案并撤销原判、依法改判。

2022 年 11 月 21 日，最高人民法院出具民事裁定书（(2022)最高法民申 441 号），裁定如下：一、指令陕西省高级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。

截止本报告出具日，陕西省高级人民法院尚未判决。

(3) 2018 年 7 月，宝信国际融资租赁有限公司以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司；第三人：北京远程视界眼科医院管理有限公司。

2017 年 9 月，宝信国际与建华医院签订了编号为 BX—2017238 的《融资租赁合同》，并与第三人签订了编号为 BX—2017238—E 的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额为人民币 46,202,400.00 元，租金期为 36 期，每一个月为一期（即租金按月支付），起租日为 2017 年 12 月 1 日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付及验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定，且被告租金支付义务的履行与第三人设备交付义务的履行相互独立。合同签订后，原告如约履行了义务，但被告逾期支付租金。截至 2018 年 7 月 11 日，被告已拖欠 7 期租金，共计

人民币 8,983,800.00 元，被告严重违约。根据合同约定，原告有权要求被告立即支付全部逾期租金、未到期租金、罚息以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）请求判令被告立即向原告支付逾期租金 8,983,800.00 元，未到期租金 35,133,285.50 元（该金额为租赁保证金 2,085,314.50 元已经冲抵后的金额），共计人民币 44,117,085.50 元；（2）请求判令被告立即向原告支付逾期利息 1,006,185.60 元（暂计算至 2018 年 7 月 11 日），并自 2018 年 7 月 12 日起，每日按人民币 44,117,085.50 元的 0.1% 向原告支付逾期利息，直至全部欠款付清为止；（3）请求判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院起诉宝信国际（被告一）及北京远程视界眼科医院管理有限公司（被告二），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，原告与被告一、被告二之间的融资租赁交易是在原告收到租赁物并验收合格后，原告向被告一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被告一分一笔将设备款支付给被告二。被告一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项，原告的起租日方能开始计算。被告一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被告二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。原告曾就被告一、被告二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除原告与被告一、被告二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被告承担本案诉讼费用。

建华医院于 2019 年 7 月 1 日收到西安市中级人民法院送达的《民事判决书》（（2018）陕 01 民初 1150 号），西安市中级人民法院于 2019 年 6 月 26 日对上诉案件做出一审判决。判决如下：1、驳回原告（反诉被告）建华医院全部诉讼请求；2、原告（反诉被告）建华医院应于本判决生效之日起十日内向被告（反诉原告）宝信国际支付租金 44,117,085.5 元；3、原告（反诉被告）建华医院应于本判决生效之日起十日内向被告（反诉原告）宝信国际支付利息 664,082.5 元（截止 2018 年 7 月 11 日）及自 2018 年 7 月 12 日起，以 44,117,085.5 元为基数，按年息 24% 计算至实际支付之日止的利息；4、原告（反诉被告）建华医院应于本判决生效之日起十日内向被告（反诉原告）宝信国际支付律师费 80,000 元；如未按本判决指定的期间履行上述金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；5、驳回被告（反诉原告）宝信国际的其余诉讼请求；本案案件受理费 272,812 元，原告（反诉被告）建华医院预交，由建华医院承担；反诉费 133,708 元，被告（反诉原告）宝信国

际预交，被告（反诉原告）宝信国际承担 2,000 元，由建华医院承担 131,708 元，并在本判决执行时一并支付宝信国际。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于陕西省高级人民法院。

2019 年 7 月 12 日，建华医院因不服西安市中级人民法院关于建华医院与宝信国际远程眼科融资租赁合同纠纷案的一审判决，向陕西省高级人民法院提起上诉。上诉请求：1、撤销西安市中级人民法院做出的（2018）陕 01 民初 1150 号民事判决书，依法改判解除上诉人与被上诉人、原审被告所签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》或发回重审。2、由被上诉人承担本案一审、二审诉讼费用。

2020 年 3 月 25 日，公司收到陕西省高级人民法院送达的《民事裁定书》（（2019）陕民终 917 号，裁定如下：1、撤销西安市中级人民法院做出的（2018）陕 01 民初 1150 号民事判决；2、本案发回西安市中级人民法院重审。

2020 年 12 月 25 日，陕西省西安市中级人民法院出具《民事判决书》（（2020）陕 01 民初 270 号），西安市中级人民法院对上述案件做出判决，判决如下：（一）驳回齐齐哈尔建华医院有限责任公司全部诉讼请求；（二）本判决生效后十日内，齐齐哈尔建华医院有限责任公司支付宝信国际融资租赁有限公司租金 44,117,085.50 元；（三）本判决生效后十日内，齐齐哈尔建华医院有限责任公司支付宝信国际融资租赁有限公司利息 664,082.50 元（截止 2018 年 7 月 11 日）及自 2018 年 7 月 12 日起，以 44,117,085.50 元为基数，按年息 24% 计算至实际支付之日止的利息；（四）本判决生效后十日内，齐齐哈尔建华医院有限责任公司支付宝信国际融资租赁有限公司律师费 80,000 元；如未按本判决指定的期间履行上述金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；（五）驳回宝信国际融资租赁有限公司的其余反诉请求。本案案件受理费 272,812 元（齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由齐齐哈尔建华医院有限责任公司承担；反诉费 133,708 元（宝信国际融资租赁有限公司已预交），宝信国际融资租赁有限公司承担 2,000 元，由齐齐哈尔建华医院有限责任公司承担 131,708 元，并在本判决执行时一并支付宝信国际融资租赁有限公司。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于陕西省高级人民法院。

2021 年 9 月 28 日，陕西省高级人民法院出具《民事判决书》（（2021）陕民终 451 号），陕西省高级人民法院对齐齐哈尔建华医院有限责任公司与宝信国际融资租赁有限公

司、北京远程视界眼科医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案做出终审判决，判决如下：驳回上诉，维持原判。本案案件受理费 272812 元（齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由齐齐哈尔建华医院有限责任公司自行承担。本判决为终审判决。

公司于 2021 年 12 月 15 日召开的第五届董事会 2021 年第三次临时会议，审议通过了《关于同意建华医院与宝信国际就（2021）陕民终 451 号〈民事判决书〉签署〈和解协议〉的议案》，建华医院和宝信国际协商一致进行和解，在建华医院按照《和解协议》约定按时足额支付款项的前提下，宝信国际同意将终审判决确认的建华医院所有应付宝信国际款项（总额截止 2021 年 12 月 2 日共计人民币 81,069,181.50 元）调整为共计人民币 62,698,987.50 元。《和解协议》约定，建华医院履行完毕本《和解协议》项下义务，视为本终审判决确立的建华医院义务已经完成，《融资租赁合同》项下的建华医院义务亦已经完成。建华医院保留向法院提出再审申请以及向检察机关申请检察建议或者抗诉的权利。鉴于建华医院与宝信国际及“远程系”企业间的融资租赁业务给建华医院造成了重大影响，公司董事会审议批准上述《和解协议》后，拟提请公司股东大会审议批准。

《和解协议》已明确约定，协议自建华医院和宝信国际加盖公章/合同专用章，且建华医院按时足额支付完毕第一笔款项，以及获得公司股东大会审议通过之日起生效。若公司股东大会未审议批准《和解协议》，则建华医院已经支付的款项等额折抵（以不计息的方式）建华医院欠付宝信国际的款项。公司于 2022 年 3 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会决议，审议通过该和解协议。和解协议已于 2022 年 9 月执行完毕。

2022 年 3 月 15 日，公司向最高人民法院申请再审，请求提审本案并撤销原判、依法改判。

2022 年 12 月 15 日，最高人民法院出具民事裁定书（(2022)最高法民申 440 号），裁定如下：一、指令陕西省高级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。

截止本报告出具日，陕西省高级人民法院尚未判决。

（4）2018 年 4 月，宝信国际融资租赁有限公司以融资租赁合同纠纷为案由起诉公司子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司。诉讼各方当事人分别为：原告：宝信国际融资租赁有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司。

2017 年 10 月，宝信国际与建华医院签订了编号为 BX—2017239《融资租赁合同》和编号为 BX—2017239—E 的《委托购买协议（三方）》（下统称：合同），宝信国际认为前述合同构成完整的融资租赁委托购买交易。根据合同约定及《支付明细表》，租金总额

为人民币 7,179,804.00 元，租赁期及租金支付期为 36 个月，起租日为 2017 年 11 月 10 日。此外，合同对租赁物件及逾期利息、租赁物件的购买交付与验收、租赁期满所有权的归属及违约和救济及争议解决方式等均做了详细约定。合同签订后，原告按约履行了义务，但被告却未按照约定履行支付租金及其他应付款项的义务。截至 2018 年 4 月 13 日，被告已拖欠 4 期租金，共计人民币 797,756.00 元。根据合同约定，原告有权要求被告支付全部逾期租金、未到期租金、逾期利息、违约金以及赔偿相关损失。宝信国际诉讼请求为（1）判令被告立即向原告支付逾期租金人民币 797,756.00 元，未到期租金人民币 6,382,048.00 元，共计人民币 7,179,804.00 元；（2）判令被告向原告支付逾期利息人民币 54,446.85 元（暂计算至 2018 年 4 月 13 日），并自 2018 年 4 月 14 日起，每日按人民币 7,179,804.00 元的 0.1% 向原告支付逾期利息，直至全部欠款付清为止；（3）判令被告向原告支付违约金人民币 648,000.00 元。（4）判令被告承担本案律师费、保全费、诉讼费、担保费等由此产生的相关费用。

同时，建华医院反诉宝信国际（被反诉人一）及北京远程金卫肿瘤医院管理有限公司（被反诉人一），建华医院认为：根据《融资租赁合同》、《委托购买协议（三方）》之约定，反诉人与被反诉人一、被反诉人二之间的融资租赁交易是在反诉人收到租赁物并验收合格后，反诉人向被反诉人一出具相关的验收报告、收货确认书、付款通知书等文件，被反诉人一分一笔将设备款支付给被反诉人二，被反诉人一支付完《融资租赁合同》项下的全部融资租赁款项，反诉人的起租日方能开始计算。被反诉人一未按照融资租赁合同、委托购买协议约定支付设备款，被反诉人二亦未能按照融资租赁合同、委托购买协议交付租赁物。反诉人曾就被反诉人一、被反诉人二的违约行为多次与之协商未果。建华医院诉讼请求为（1）请求判令解除反诉人与被反诉人一、被反诉人二签订的《融资租赁合同》及其附件《委托购买协议（三方）》；（2）请求判令被反诉人承担本案诉讼费用。

2021 年 3 月 26 日，西安市莲湖区人民法院出具《民事判决书》（（2018）陕 0104 民初 3426 号），对建华医院与宝信国际融资租赁有限公司、北京远程金卫肿瘤医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案做出一审判决，判决如下：1、被告齐齐哈尔建华医院有限责任公司自本判决生效后十日内支付原告宝信国际融资租赁有限公司租金 6,855,804 元；2、被告齐齐哈尔建华医院有限责任公司自本判决生效后十日内支付原告宝信国际融资租赁有限公司逾期利息 31,511.37 元（截止 2018 年 3 月 20 日），并自 2018 年 3 月 21 日起至实际给付之日止以 6,855,804 元为基数按照年利率 24% 计算承担逾期付款利息；3、被告齐齐

哈尔建华医院有限责任公司自本判决生效后十日内支付原告宝信国际融资租赁有限公司律师费 4,000 元； 4、驳回原告宝信国际融资租赁有限公司其余诉讼请求； 5、驳回反诉原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司全部诉讼请求。如被告未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息（加倍支付的迟延履行期间的债务利息，包括迟延履行期间的一般债务利息和加倍部分债务利息，一般债务利息根据本判决确定的方法计算；加倍部分债务利息=债务人尚未清偿的生效法律文书确定的除一般债务利息之外的金钱债务本金×日万分之一点七五×迟延履行期间）。案件本诉受理费 66,176 元（原告宝信国际融资租赁有限公司已预交）由被告齐齐哈尔建华医院有限责任公司承担；反诉诉讼费 33,488 元（反诉原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由反诉原告齐齐哈尔建华医院有限责任公司承担，齐齐哈尔建华医院有限责任公司在执行本判决时一并给付原告。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于陕西省西安市中级人民法院。

2022 年 1 月 25 日，陕西省西安市中级人民法院出具《民事判决书》（（2021）陕 01 民终 20463 号），陕西省西安市中级人民法院对齐齐哈尔建华医院有限责任公司与宝信国际融资租赁有限公司、北京远程金卫肿瘤医院管理有限公司融资租赁合同纠纷案做出终审判决，判决如下：驳回上诉，维持原判。本案案件受理费 66,976 元（齐齐哈尔建华医院有限责任公司已预交），由齐齐哈尔建华医院有限责任公司自行承担。本判决为终审判决。

公司于 2022 年 3 月 3 日召开的第五届董事会 2022 年第一次临时会议，审议通过了《关于同意建华医院与宝信国际就（2021）陕民终 20463 号〈民事判决书〉签署〈和解协议〉的议案》，建华医院和宝信国际协商一致进行和解，在建华医院按照《和解协议》约定按时足额支付款项的前提下，宝信国际同意将终审判决确认的建华医院所有应付宝信国际款项（总额截止 2022 年 1 月 5 日共计人民币 13,228,906.64 元）调整为共计人民币 10,077,443.32 元。《和解协议》约定，建华医院履行完毕本《和解协议》项下义务，视为本终审判决确立的建华医院义务已经完成，《融资租赁合同》项下的建华医院义务亦已经完成。建华医院保留向法院提出再审申请以及向检察机关申请检察建议或者抗诉的权利。鉴于建华医院与宝信国际及“远程系”企业间的融资租赁业务给建华医院造成了重大影响，公司董事会审议批准上述《和解协议》后，决定提请公司股东大会审议批准。

《和解协议》已明确约定，协议自建华医院和宝信国际加盖公章/合同专用章，且建华医

院按时足额支付完毕第一笔款项，以及获得公司股东大会审议通过之日起生效。若公司股东大会未审议批准《和解协议》，则建华医院已经支付的款项等额折抵（以不计息的方式）建华医院欠付宝信国际的款项。公司于 2022 年 3 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会决议，审议通过该和解协议。和解协议已于 2022 年 9 月执行完毕。

2022 年 7 月 15 日，公司向陕西省高级人民法院申请再审，请求提审本案并撤销原判、依法改判。2022 年 11 月 21 日，陕西省高级人民法院出具民事裁定书（（2022）陕民申 4207 号），裁定如下：驳回齐齐哈尔建华医院有限责任公司的再审申请。

2019 年报，建华医院根据律师的法律意见，就建华医院上述（1）-（4）诉讼案件以合同约定租金 70,100,087.50 元（该金额为租赁保证金 2,974,080.50 元已经冲抵后的金额）及已判决案件需支付的利息计提预计负债 70,100,087.50 元。

2020 年报，公司根据西安市中级人民法院重审后一审判决及西安市莲湖区人民法院一审判决情况，对逾期利息补提预计负债 43,309,137.40 元。

2021 年报，公司根据陕西省高级人民法院和陕西省西安市中级人民法院终审判决情况，对逾期利息补提预计负债 17,011,580.30 元；根据和解协议，2021 年支付宝信国际融资租赁款 23,588,083.01 元。

2022 年报，根据和解协议及补充协议，本期支付宝信国际融资租赁款 7,651.14 万，累计支付融资租赁款项 10,009.95 万元，冲回预计负债 3,032.13 万元计入营业外收入。和解协议已于 2022 年 9 月执行完毕。

（5）2021 年 5 月，铁岭金帝净化设备有限公司（以下简称“铁岭金帝”）以建设工程施工合同纠纷为案由起诉建华医院。诉讼各方当事人分别为：原告：铁岭金帝净化设备有限公司；被告：齐齐哈尔建华医院；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司。

铁岭金帝诉讼请求：1、请求判决二被告支付装饰装修工程欠款合计 16,606,029.62 元；2、请求判决二被告支付月利率 1%，自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日分段计算的利息 7,732,209.11 元，并判决 16,606,029.62 元为基数，月利率 1%，自 2021 年 5 月 1 日起以 16,606,029.62 元为基数，月利率 1%计算的利息至实际全部履行止。3、由二被告承担本案的案件受理费、保全费、保全保险费。（以上请求合计金额 24,338,238.73 元）

2021 年 10 月 27 日，黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院出具《民事判决书》（（2021）黑 02 民初 119 号），对铁岭金帝净化设备有限公司诉齐齐哈尔建华医院有限责任公司建

设施工合同纠纷案做出一审判决，判决如下：1、被告齐齐哈尔建华医院有限责任公司于本判决生效之日起十日内给付原告铁岭金帝净化设备有限公司工程款 15,090,000.00 元及逾期付款利息 7,132,478.08 元（自 2016 年 1 月 1 日起分段计算至 2021 年 4 月 30 日止）；2、被告齐齐哈尔建华医院有限责任公司于本判决生效之日起十日内给付原告铁岭金帝净化设备有限公司逾期付款利息（按月利率 1%，自 2021 年 5 月 1 日起计算至实际给付之日止）；3、驳回原告铁岭金帝净化设备有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 163,691.19 元，由原告铁岭金帝净化设备有限公司负担 14,229.93 元，由被告齐齐哈尔建华医院有限责任公司负担 149,461.26 元。如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人或者代表人的人数提出副本，上诉于黑龙江省高级人民法院。

2021 年 12 月，建华医院因不服黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院关于铁岭金帝净化设备有限公司诉齐齐哈尔建华医院有限责任公司建设工程施工合同纠纷案一审判决，向黑龙江省高级人民法院提起上诉。上诉请求：1、撤销一审判决，改判驳回铁岭金帝净化设备有限公司诉讼请求或将本案发回重审，有经济犯罪嫌疑，应裁定驳回起诉；2、本案上诉费和一审诉讼费由铁岭金帝净化设备有限公司承担。

2023 年 2 月 27 日，黑龙江省高级人民法院出具民事判决书（(2022)黑民终 280 号），判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 152,912.39 元，由齐齐哈尔建华医院有限责任公司负担。本判决为终审判决。

2021 年报，公司根据黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院一审判决情况，计提预计负债 23,582,446.74 元；2022 年报，公司根据黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院一审判决情况补提利息 1,810,800.00 元。

（6）2021 年 10 月，李晔以入股款纠纷为案由起诉建华医院。诉讼各方当事人分别为：原告：李晔；被告：齐齐哈尔建华医院有限责任公司

李晔诉讼请求为：1、请求法院判决被告返还代收原告的入股款 10,000,000 元及利息 2,018,663 元，（利息暂计算至 2021 年 9 月 13 日，利息计算方法以本金 10,000,000 元为基数，自 2015 年 3 月 6 日起至 2019 年 8 月 19 日止，按照人民银行同期贷款利率计算，自 2019 年 8 月 20 日起至实际给付之日止，按照 LPR 计算），以上金额暂计 12,018,663 元；2、本案诉讼费用由被告承担。

2022 年 12 月 30 日，齐齐哈尔市建华区人民法院出具民事判决书（(2021)黑 0203 民初 2936 号），判决如下：齐齐哈尔建华医院有限责任公司于本判决发生法律效力后七日内支付李晔 10,000,000.00 元及资金占用期间的利息（以本金 10,000,000.00 元为基数，计算自 2015 年 3 月 6 日至 2019 年 8 月 19 日止，按照人民银行同期贷款利率计算利息 2,018,663.00 元；自 2019 年 8 月 20 日至实际给付之日止，按照同期一年期贷款市场报价利率计算）。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 93,912.00 元，由齐齐哈尔建华医院有限责任公司负担。

2023 年 1 月 14 日，建华医院不服齐齐哈尔市建华区人民法院一审判决向齐齐哈尔市中级人民法院提起上诉。截止本报告出具日，齐齐哈尔市中级人民法院尚未判决。

2021 年报，公司认为，2020 年，李晔已经以该案由诉至齐齐哈尔市中级人民法院，齐齐哈尔市中级人民法院作出（2020）黑 02 民初 41 号民事判决书，驳回李晔的诉讼请求。李晔不服齐齐哈尔市中级人民法院（2020）黑 02 民初 41 号民事判决，向黑龙江省高级人民法院提起上诉，黑龙江省高级人民法院作出（2020）黑民终 607 号民事判决书，驳回上诉，维持原判。李晔不服黑龙江省高级人民法院（2020）黑民终 607 号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，中华人民共和国最高人民法院作出（2021）最高法民申 4697 号民事裁定书，驳回李晔的再审申请。故该案建华医院败诉可能性较小，无需计提预计负债。

2022 年报，公司根据法院一审判决计提预计负债 13,780,882.18 元。

（7）上海一村投资管理有限公司（以下简称“一村投资”）相关基金账户于 2022 年 6 月 14 日通过上海金融法院执行过户的方式，取得原由齐齐哈尔建恒投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“建恒投资”）持有的创新医疗管理股份有限公司（以下简称“公司”）11,304,928 股限售股份。2022 年 11 月 23 日，公司收到上海市浦东新区人民法院出具的《民事起诉状》及举证通知书等，一村投资因上述限售股份未能办理解除限售手续，故以股东利益责任纠纷为案由起诉公司及公司董事。原告：上海一村投资管理有限公司；被告：创新医疗管理股份有限公司、陈海军、游向东、阮光寅、何飞勇、何永吉、华晔宇、陈珞珈、余景选、姚航平。

一村投资诉讼请求为：1、判令各被告停止对原告股东权利的伤害，立即为原告所持的全部“创新医疗”（证券代码：002173）共计 11,304,928 股限售股办理解除限售手续；

2、判令各被告对赔偿因迟延履行限售而给原告造成的损失（以抵债价格人民币 63,691,964.35 元为基数按照同期一年期贷款市场报价利率计算，自应当办理解除限售之日（即 2022 年 6 月 28 日）计算至实际办理解除限售之日止的资金占用费损失，暂计至 2022 年 11 月 1 日为人民币 813,773.91 元）承担连带赔偿责任；3、判令各被告共同承担本案律师费人民币 830,000 元；4、判令各被告共同承担本案全部诉讼费及其他费用。

截止本报告出具日，该诉讼尚未判决。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

上海康瀚投资管理中心（有限合伙）（以下简称“康瀚投资”）作为齐齐哈尔建华医院有限责任公司（以下简称“建华医院”）的业绩承诺人，迄今为止并未履行业绩补偿义务。因此，康瀚投资所持公司股份在锁定期满后，继续保持限售状态。上海瑞鑫融资租赁有限公司（以下简称“上海瑞鑫”）于 2022 年 12 月 29 日通过司法过户的方式，取得原由康瀚投资持有的 37,457,436 股处于限售状态的公司股份。2023 年 2 月 17 日，公司收到上海市浦东新区人民法院出具的《民事起诉状》及举证通知书等，上海瑞鑫以公司未办理相关股份的解除限售手续为案由起诉公司及公司董事。诉讼各方当事人分别为：原告：上海瑞鑫融资租赁有限公司；被告：创新医疗管理股份有限公司、陈海军、游向东、阮光寅、何飞勇、何永吉、华晔宇、陈珞珈、余景选、姚航平。上海瑞鑫诉讼请求为：1、请求依法判令各被告停止对原告股东权利的伤害，立即为原告所持的全部“创新医疗”（证券代

码：002173）共计 37,457,436 股限售股办理解除限售手续，暂计金额为人民币 253,849,043.77 元；2、请求依法判令各被告共同及连带地赔偿因迟延履行解除限售而给原告造成的损失（以抵债金额人民币 253,849,043.77 元为基数，按照同期一年期贷款市场报价利率计算，自应当办理解除限售之日（即 2023 年 1 月 16 日）计算至实际办理解除限售之日止的资金占用费损失；3、请求依法判令各被告共同及连带地承担本案诉讼费、律师费等全部费用，目前已支付律师费为人民币 800,000 元。

截止本报告出具日，该诉讼尚未判决。

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
资产侵占事项调整	董事会审议	年初未分配利润	-13,558,952.45
资产侵占事项调整	董事会审议	营业成本	-1,760,988.71
资产侵占事项调整	董事会审议	固定资产	-11,797,963.74

具体情况详见“第六节 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 3、前期会计差错更正”。

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

无

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

实际控制人股权质押情况

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的实际控制人陈夏英女士所持有的 77,616,997.00 股股份中，已质押 37,700,000.00 股，质押比例为 48.57%。

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

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	100,821,407.54	100,743,068.50
合计	100,821,407.54	100,743,068.50

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(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
子公司暂付款	258,432,445.91	226,696,071.39
业绩赔偿款	449,657.62	449,657.62
其他暂付款	341,235.91	337,240.32
合计	259,223,339.44	227,482,969.33

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	115,019,528.94		11,720,371.89	126,739,900.83
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	31,692,290.69		-30,259.62	31,662,031.07
2022 年 12 月 31 日余额	146,711,819.63		11,690,112.27	158,401,931.90

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）	81,895,387.32
1 至 2 年	34,828,479.02
2 至 3 年	5,100,743.64
3 年以上	137,398,729.46
合计	259,223,339.44

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	
账龄组合	115,019,528.94	31,692,290.69				146,711,819.63
按单项计提坏账准备	11,720,371.89	-30,259.62				11,690,112.27
合计	126,739,900.83	31,662,031.07				158,401,931.90

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	子公司暂付款	235,048,564.26	1 年以内、1-2 年、3 年以上	90.67%	143,492,258.91
江苏福恬康复医院有限公司	子公司暂付款	12,143,285.64	3 年以内	4.68%	3,099,507.42
浙江悦润医疗投资管理有限公司	子公司暂付款	9,240,596.01	2 年以内	3.56%	9,240,454.65
上海养源母婴服务有限公司	子公司暂付款	2,000,000.00	3 年以上	0.77%	2,000,000.00
上海康瀚投资管理中心（有限合伙）	业绩赔偿款	449,657.62	3 年以上	0.17%	449,657.62
合计		258,882,103.53		99.85%	158,281,878.60

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	2,361,949,480.03	901,036,091.28	1,460,913,388.75	2,361,949,480.03	892,261,700.22	1,469,687,779.81
对联营、合营	17,859,910.2		17,859,910.2	19,755,891.7		19,755,891.7

企业投资	8		8	4		4
合计	2,379,809,390.31	901,036,091.28	1,478,773,299.03	2,381,705,371.77	892,261,700.22	1,489,443,671.55

(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		
江苏福恬康复医院有限公司	18,684,682.97			8,774,391.06		9,910,291.91	110,089,697.35
海宁康华医院有限公司	952,999,989.84					952,999,989.84	
齐齐哈尔建华医院有限责任公司	459,053,601.11					459,053,601.11	780,946,393.93
浙江悦润医疗投资管理有限公司							10,000,000.00
浙江鸿润医药有限公司	38,949,505.89					38,949,505.89	
合计	1,469,687,779.81			8,774,391.06		1,460,913,388.75	901,036,091.28

(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			
联营企业												
博灵脑机(杭州)科技有限公司	19,755,891.74			-1,895,981.46							17,859,910.28	
小计	19,755,891.74			-1,895,981.46							17,859,910.28	
合计	19,755,891.74			-1,895,981.46							17,859,910.28	

4、营业收入和营业成本

适用 不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,895,981.46	-244,108.26
理财产品的投资收益	8,119,436.98	6,985,945.22
合计	6,223,455.52	6,741,836.96

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	-15,955,150.92	
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）	2,447,757.22	
债务重组损益	749,385.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,689,519.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,430,069.90	
减：所得税影响额	-151,788.32	
少数股东权益影响额	4,536.25	
合计	10,508,833.18	--

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	-3.80%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.34%	-0.19	-0.19

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

适用 不适用