

证券代码：301103

证券简称：何氏眼科

公告编号：2022-042

## 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

### 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入(元)	303,429,504.07	8.32%	771,544,366.56	3.60%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	23,922,584.93	-22.52%	65,734,604.74	-26.85%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(元)	22,611,385.45	-4.04%	62,164,720.98	-23.93%
经营活动产生的现金流 量净额(元)	--	--	170,876,818.68	-12.48%
基本每股收益(元股)	0.1518	-41.80%	0.4446	-41.44%
稀释每股收益(元股)	0.1518	-41.80%	0.4446	-41.44%
加权平均净资产收益率	1.05%	-1.92%	3.58%	-5.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	2,620,520,207.85	1,421,131,071.37	84.40%	
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	2,206,764,782.33	1,049,654,207.77	110.24%	

## (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	-224.91	-144,233.71	
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）	1,218,351.35	4,174,026.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,606.93	-449,199.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	249,285.14	738,912.12	
减：所得税影响额	149,605.17	749,621.09	
合计	1,311,199.48	3,569,883.76	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是增值税进项税加计扣除。

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。

## (三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

### 1、资产负债表项目变动幅度较大的情况与原因说明：

- (1) 货币资金期末余额较上年年末增加 172.68%，主要系报告期内公司发行股票收到现金增加所致。
- (2) 应收账款期末余额较上年年末增加 36.37%，主要系报告期内公司应收医保款增加所致。
- (3) 预付账款期末余额较上年年末减少 31.32%，主要系报告期内公司支付给中介机构的中介费抵减发行费用减少所致。
- (4) 其他应收款期末余额较上年年末增加 53.01%，主要系报告期内公司新租房押金增加所致。
- (5) 其他流动资产期末余额较上年年末增加 285.01%，主要系报告期内公司未抵扣增值税进项税额增加所致。
- (6) 在建工程期末余额较上年年末减少 48.15%，主要系报告期内新建医院装修完成转入长期待摊费用所致。

(7) 其他非流动资产期末余额较上年年末增加 255.60%，主要系报告期内企业为将业务更加标准化，规范化，提升管理能力，增加购置软件预付款；为扩大规模增加固定资产及医院装修改造预付款项所致。

(8) 应付账款期末余额较上年年末增加 40.87%，主要系报告期内三季度为旺季，进货量增加所致。

(9) 合同负债期末余额较上年年末增加 30.81%，主要系报告期内预收客户眼镜货款增加所致。

(10) 应付职工薪酬期末余额较上年年末减少 33.88%，主要系报告期内支付年终奖金所致。

(11) 应交税费期末余额较上年年末增加 67.01%，主要系报告期内盈利公司应纳税所得额增加，相应的应交企业所得税增加所致。

(12) 其他应付款期末余额较上年年末增加 60.23%，主要系报告期内医保超支补偿款和预提设备维修费增加所致。

(13) 其他流动负债期末余额较上年年末增加 37.31%，主要系报告期内由于预收客户眼镜货款增加，对应的待转销项税增加所致。

## 2、利润表项目变动幅度较大的情况与原因说明：

(1) 2022 年 1-9 月营业收入 77,154.44 万元，上年同期 74,473.82 万元，较上年同期增长 3.60%，主要系公司经营规模扩大、品牌影响力提高导致收入增长，但因多地疫情严重，对三季度收入增速造成影响。

(2) 2022 年 1-9 月营业成本 45,034.41 万元，上年同期为 43,342.52 万元，较上年同期增长 8.18%，主要系报告期内经营规模扩大相应的成本增加所致。

(3) 2022 年 1-9 月管理费用 11,644.08 万元，较上年同期增加 30.26%，主要系报告期内人工费、中介及软件服务费、折旧及摊销增加所致。

(4) 2022 年 1-9 月研发费用 37.03 万元，较上年同期减少 55.85%，主要系公司硫酸阿托品滴眼液于 2021 年 10 月 12 日获得批准，批准后进行该产品上市后稳定性观察研究，与开发新品种阶段相比所需费用减少，导致研发费用降低。

(5) 2022 年 1-9 月财务费用-757.45 万元，较上年同期减少 338.27%，主要系报告期内利息收入较同期增加所致。

(6) 2022 年 1-9 月信用减值损失-110.19 万元，较上年同期减少 140.16%，主要系报告期内应收账款、其他应收款坏账准备计提增加所致。

(7) 2022 年 1-9 月资产减值损失 16.46 万元，较上年同期增加 144.16%，主要系报告期内存货跌价准备转回所致。

(8) 2022 年 1-9 月资产处置收益-14.42 万元，较上年同期减少 1480.64%，主要系报告期内固定资产处置收益减少所致。

(9) 2022 年 1-9 月营业外收入 121.40 万元，较上年同期减少 80.35%，主要系报告期内收到金融办支付上市发展专项资金较同期减少所致。

## 3、现金流量表项目变动幅度较大的情况与原因说明

(1) 2022 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额为 17,087.68 万元，对比同期减少 12.48%，主要系报告期内公司经营规模扩大，购买商品及为职工支付的款项增加所致。

(2) 2022 年 1-9 月投资活动产生的现金流量净额为-2,449.12 万元，对比同期增长 60.64%，主要系报告期内购置长期资产减少所致。

(3) 2022 年 1-9 月筹资活动产生的现金流量净额为 105,973.97 万元，对比同期增长 2488.92%，主要系报告期内发行股票吸收投资增加所致。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,112	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
何伟	境内自然人	19.19%	30,327,379	30,327,379		
何向东	境内自然人	11.51%	18,196,428	18,196,428		
付丽芳	境内自然人	7.68%	12,130,951	12,130,951		
先进制造产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	6.74%	10,651,667	10,651,667		
北京信中利美信股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.64%	10,488,534	10,488,534		
大连东软控股有限公司	境内非国有法人	4.96%	7,831,435	7,831,435		
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	境内非国有法人	4.96%	7,831,435	7,831,435		
沈阳医健科技咨询服务有限公司	境内非国有法人	4.85%	7,665,415	7,665,415		
共青城鹏信投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.65%	4,195,416	4,195,416		
沈阳共好科技咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.00%	3,157,716	3,157,716		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金			953,375	人民币普通股	953,375	
兴业证券股份有限公司—淳厚信睿核心精选混合型证券投资基金			569,680	人民币普通股	569,680	
中国农业银行股份有限公司—申万菱信医药先锋股票型证券投资基金			521,220	人民币普通股	521,220	
中国农业银行股份有限公司—融通价值成长混合型证券投资基金			394,898	人民币普通股	394,898	

兴业银行股份有限公司－淳厚欣享一年持有期混合型证券投资基金	389,811	人民币普通股	389,811
中信银行股份有限公司－浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	361,756	人民币普通股	361,756
杨伟锐	347,522	人民币普通股	347,522
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	346,962	人民币普通股	346,962
中国建设银行股份有限公司－信澳健康中国灵活配置混合型证券投资基金	338,390	人民币普通股	338,390
刘智声	310,000	人民币普通股	310,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东杨伟锐通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 347,522 股，通过普通证券账户持有 0 股；刘智声通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 310,000 股，通过普通证券账户持有 0 股。		

**（二） 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**

适用 不适用

**（三） 限售股份变动情况**

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
何伟	23,328,753	0	0	30,327,379	首发前限售股	2025 年 9 月 22 日
何向东	13,997,252	0	0	18,196,428	首发前限售股	2025 年 9 月 22 日
付丽芳	9,331,501	0	0	12,130,951	首发前限售股	2025 年 9 月 22 日
先进制造产业投资基金（有限合伙）	8,193,590	0	0	10,651,667	首发前限售股	2023 年 3 月 22 日
北京信中利美信股权投资中心（有限合伙）	8,068,103	0	0	10,488,534	首发前限售股	2023 年 3 月 22 日
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	6,024,181	0	0	7,831,435	首发前限售股	2023 年 3 月 22 日
大连东软控股有限公司	6,024,181	0	0	7,831,435	首发前限售股	2023 年 3 月 22 日
沈阳医健科技咨询服务有限公司	5,896,473	0	0	7,665,415	首发前限售股	2025 年 9 月 22 日
共青城鹏信投资管理合伙企业（有限合伙）	3,227,243	0	0	4,195,416	首发前限售股	2023 年 3 月 22 日
沈阳共好科技咨询管理中心（有限合伙）	2,429,012	0	0	3,157,716	首发前限售股	2025 年 9 月 22 日
沈阳共福科技咨	1,503,674	0	0	1,954,776	首发前限售股	2025 年 9 月 22 日

询管理中心（有限合伙）						
沈阳共兴科技咨询管理中心（有限合伙）	1,156,673	0	0	1,503,675	首发前限售股	2025年9月22日
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	1,058,824	0	0	1,376,471	首发前限售股	2023年3月22日
深圳华大基因股份有限公司	819,364	0	0	1,065,173	首发前限售股	2023年3月22日
其他	1,573,693	2,045,801	0	0	网下发行股份-首发后限售股	2022年9月26日
合计	92,632,517	2,045,801	0	118,376,471		

### 三、其他重要事项

适用 不适用

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

2022年09月30日

单位：元

项目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,904,701,905.45	698,512,547.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	41,942,056.63	30,756,640.97
应收款项融资		
预付款项	15,417,703.98	22,448,966.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,204,476.94	5,362,220.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,312,287.03	72,890,049.43
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	1,753,861.66	455,531.13
流动资产合计	2,058,332,291.69	830,425,955.76
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		
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	200,232,340.51	225,002,255.75
在建工程	1,222,731.00	2,358,195.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	241,278,129.60	244,076,862.96
无形资产	31,902,129.19	32,044,692.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,130,280.74	78,958,808.99
递延所得税资产	7,070,090.78	5,915,506.60
其他非流动资产	8,352,214.34	2,348,793.64
非流动资产合计	562,187,916.16	590,705,115.61
资产总计	2,620,520,207.85	1,421,131,071.37
流动负债：		
短期借款		
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	81,400,918.43	57,785,826.24
预收款项		
合同负债	19,837,794.04	15,164,809.62
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	15,479,849.63	23,410,995.93
应交税费	21,915,546.95	13,122,686.77
其他应付款	9,922,349.17	6,192,645.74
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	40,036,639.22	44,552,106.04
其他流动负债	1,264,588.26	921,001.17
流动负债合计	189,857,685.70	161,150,071.51
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	199,217,109.80	188,197,094.61
长期应付款	18,800,000.00	17,920,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,558,036.83	4,209,697.48

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	221,575,146.63	210,326,792.09
负债合计	411,432,832.33	371,476,863.60
所有者权益：		
股本	158,026,471.00	91,058,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,681,060,887.77	583,717,270.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,217,281.02	36,217,281.02
一般风险准备		
未分配利润	331,460,142.54	338,660,832.20
归属于母公司所有者权益合计	2,206,764,782.33	1,049,654,207.77
少数股东权益	2,322,593.19	
所有者权益合计	2,209,087,375.52	1,049,654,207.77
负债和所有者权益总计	2,620,520,207.85	1,421,131,071.37

法定代表人：何伟    主管会计工作负责人：邓明    会计机构负责人：王艳明

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	771,544,366.56	744,738,231.59
其中：营业收入	771,544,366.56	744,738,231.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	671,417,424.59	620,643,163.04
其中：营业成本	450,344,059.71	433,425,150.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,041,993.32	4,572,846.34
销售费用	107,794,747.25	89,236,796.77
管理费用	116,440,826.44	89,390,683.63
研发费用	370,292.19	838,690.87
财务费用	-7,574,494.32	3,178,995.41
其中：利息费用	480,000.00	480,000.00
利息收入	17,711,921.49	8,229,028.31
加：其他收益	4,121,119.16	3,662,270.73
投资收益（损失以“-”号填列）		



其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,101,881.22	-458,818.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	164,622.36	-372,810.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-144,233.71	-9,125.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,166,568.56	126,916,585.45
加：营业外收入	1,213,963.14	6,177,978.93
减：营业外支出	663,163.01	878,555.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,717,368.69	132,216,009.26
减：所得税费用	38,060,170.76	42,347,130.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,657,197.93	89,868,878.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,657,197.93	89,868,878.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	65,734,604.74	89,868,878.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-77,406.81	
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	65,657,197.93	89,868,878.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	65,734,604.74	89,868,878.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-77,406.81	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4446	0.7592
（二）稀释每股收益	0.4446	0.7592

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何伟      主管会计工作负责人：邓明      会计机构负责人：王艳明

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	795,572,553.01	775,469,174.52
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	6,059,818.94	
收到其他与经营活动有关的现金	21,582,153.08	16,307,992.01
经营活动现金流入小计	823,214,525.03	791,777,166.53
购买商品、接受劳务支付的现金	252,000,821.69	239,769,823.77
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		
支付给职工及为职工支付的现金	262,720,504.42	222,277,211.96
支付的各项税费	57,045,794.40	65,394,992.22
支付其他与经营活动有关的现金	80,570,585.84	69,088,536.28
经营活动现金流出小计	652,337,706.35	596,530,564.23
经营活动产生的现金流量净额	170,876,818.68	195,246,602.30
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		181,707.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		181,707.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,491,182.92	62,398,355.66
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,491,182.92	62,398,355.66
投资活动产生的现金流量净额	-24,491,182.92	-62,216,648.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,631,923.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,400,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,200,631,923.70	
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	72,935,294.40	
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	67,956,906.76	44,360,668.05
筹资活动现金流出小计	140,892,201.16	44,360,668.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,059,739,722.54	-44,360,668.05
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	1,206,125,358.30	88,669,285.66
加：期初现金及现金等价物余额	698,107,047.15	613,209,864.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,904,232,405.45	701,879,149.80

## （二） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司董事会

2022 年 10 月 27 日