



新里程健康科技集团股份有限公司

2023 年年度报告

二〇二四年四月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林杨林、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人（会计主管人员）张磊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	52
第六节 重要事项	54
第七节 股份变动及股东情况	74
第八节 优先股相关情况	84
第九节 债券相关情况	85
第十节 财务报告	86

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
新里程、本公司、公司、集团	指	新里程健康科技集团股份有限公司
新里程集团	指	北京新里程健康产业集团有限公司
独一味制药	指	康县独一味生物制药有限公司
佛仁制药	指	甘肃佛仁制药科技有限公司
瓦三医院	指	瓦房店第三医院有限责任公司
盱眙中医院	指	盱眙恒山中医医院有限公司
赣西医院	指	萍乡市赣西医院有限公司
赣西肿瘤医院	指	萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司
蓬溪医院	指	蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司
兰考第一医院	指	兰考第一医院有限公司
泗阳医院	指	泗阳县人民医院有限公司
崇州二院	指	崇州二医院有限公司
爱贝尔	指	绵阳爱贝尔妇产医院有限公司
京福华越	指	京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）
京福华采	指	京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）
福慧医药	指	四川福慧医药有限责任公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

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

	模式；医药方面聚焦“医药+消费”，构建集产业链、供应链、制药、消费为一体的医药业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2022年6月22日，公司控股股东变更为北京新里程健康产业集团有限公司，截至本报告期末，新里程集团持有公司825,927,323股股份，占公司总股本的24.22%。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并、会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年增 减	2021年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	3,590,482,06 0.07	3,152,734,88 0.63	3,160,965,39 6.94	13.59%	3,016,070,73 3.20	3,016,070,73 3.20
归属于上市公司股东的净利润 (元)	30,776,551.6 2	155,621,958. 97	156,121,502. 33	-80.29%	- 371,431,516. 93	- 371,355,915. 38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,471,417.9 9	91,209,535.3 7	91,598,968.9 8	-67.83%	- 415,431,630. 35	- 415,356,028. 80
经营活动产生的现金流量净额 (元)	290,977,690. 84	268,039,414. 81	268,042,119. 62	8.56%	277,294,763. 28	277,294,763. 28
基本每股收益 (元/股)	0.0091	0.0477	0.0478	-80.96%	-0.1991	-0.1991
稀释每股收益 (元/股)	0.0091	0.0477	0.0478	-80.96%	-0.1991	-0.1991
加权平均净资产收益率	1.51%	9.52%	9.55%	-8.04%	-381.53%	-381.31%
	2023年末	2022年末		本年末比上年	2021年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,080,204,99 0.53	5,642,118,96 4.71	5,657,131,75 6.18	7.48%	6,690,205,81 2.98	6,703,575,33 3.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,195,689,41 1.03	1,723,143,15 8.29	1,723,168,99 1.09	27.42%	1,553,073,22 9.01	1,553,055,97 6.78

注：报告期内利润包含股权激励费用摊销影响。

报告期内，经营产生的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（不含股权激励摊销费用）为 187,299,442.60 元，比去年同期增长 104.48%。

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产，对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，规定自 2023 年 1 月 1 日起执行。本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号文的规定进行调整。

具体调整详见“第十节 财务报告” 财务报表附注中的“五、重要会计政策及会计估计 43、重要会计政策和会计估计变更”。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	778,180,614.02	828,542,750.96	900,351,136.03	1,083,407,559.06



归属于上市公司股东的净利润	21,574,245.31	35,430,311.42	-23,586,465.36	-2,641,539.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,368,885.07	28,935,549.40	-19,491,827.90	-341,188.58
经营活动产生的现金流量净额	38,163,422.90	87,046,890.22	54,101,457.58	111,665,920.14

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-266,808.07	92.36	-462,174.33	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,234,195.81	17,827,702.87	16,865,398.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,845,087.78	42,000,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	235,517.05	110,109.75		
债务重组损益	9,000,000.00	47,318,475.58	24,336,243.21	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		-32,566,015.34	-30,760,996.06	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		19,841,416.59	60,910,011.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,443,975.13	-21,424,402.46	-4,348,104.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,345.20	17,806,514.30	1,400,788.98	
减：所得税影响额	-161,094.27	20,633,726.19	14,183,217.64	
少数股东权益影响额（税后）	-2,297,676.72	5,757,634.11	9,757,835.93	
合计	1,305,133.63	64,522,533.35	44,000,113.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、人口老龄化带来医疗服务需求持续增长

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

#### 2、国家推进健康中国战略，医疗卫生资源与支出增长

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

根据国家卫健委发布的《我国卫生健康事业发展统计公报》，2022 年末，全国医疗卫生机构总数 1032918 个，比上年增加 1983 个。其中：医院 36976 个，基层医疗卫生机构 979768 个，专业公共卫生机构 12436 个。与上年相比，医院增加 406 个，基层医疗卫生机构增加 1978 个。其中：公立医院 11746 个，同比减少 0.49%；民营医院 25230 个，同比增加 1.87%。

2022 年末，全国医疗卫生机构床位 975.0 万张，其中：医院 766.3 万张（占 78.6%），基层医疗卫生机构 174.4 万张（占 17.9%），专业公共卫生机构 31.4 万张（占 3.2%）。医院中，公立医院床位占 70.0%，民营医院床位占 30.0%。与上年比较，床位增加 30.0 万张，其中：医院床位增加 24.9 万张（公立医院增加 15.6 万张，民营医院增加 9.3 万张），基层医疗卫生机构床位增加 4.5 万张，专业公共卫生机构床位增加 1.2 万张。每千人口医疗卫生机构床位数由 2021 年 6.70 张增加到 2022 年 6.92 张。

2022 年全国卫生总费用初步推算为 84846.7 亿元，其中：政府卫生支出 23916.4 亿元，占 28.2%；社会卫生支出 38015.8 亿元，占 44.8%；个人卫生支出 22914.5 亿元，占 27.0%。人均卫生总费用 6010.0 元，卫生总费用占 GDP 的比重为 7.0%。

2022 年，全国医疗卫生机构总诊疗人次 84.2 亿，与上年基本持平。2022 年居民平均到医疗卫生机构就诊 6.0 次。2022 年总诊疗量中，医院 38.2 亿人次（占 45.4%），基层医疗卫生机构 42.7 亿人次（占 50.7%），其他医疗卫生机构 3.3 亿人次（占 3.9%）。与上年比较，医院诊疗减少 0.6 亿人次，基层医疗卫生机构诊疗增加 0.2 亿人次。2022 年，公立医院诊疗人次 31.9 亿（占医院总诊疗人次的 83.4%），民营医院诊疗人次 6.3 亿（占医院总诊疗人次的 16.6%）。

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

#### 3、医疗资源供需仍然存在不均衡

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

#### 4、国家推进促进中医药传承创新发展

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

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

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

#### 5、国家推动发展银发经济

2024 年 1 月 15 日，国务院办公厅印发《国务院办公厅关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，积极应对人口老龄化，培育经济发展新动能，提高人民生活品质，意见中提到，“加强综合医院、中医医院老年医学科建设，提高老年病防治水平，推动老年健康领域科研成果转化。加快建设康复医院、护理院（中心、站）、安宁疗护机构，加强基层医疗卫生机构康复护理、健康管理等能力建设，鼓励拓展医养结合服务，推动建设老年友善医疗机构。”

## 二、报告期内公司从事的主要业务

医疗服务及医药工业是公司目前的核心业务。

医疗服务业务，公司推进以区域医疗中心为战略的医疗机构布局，打造以三甲综合医院为依托、“综合总院+专科分院”的“1+N”创新服务模式，以及“老年医院+老年照护中心”的新型康养模式，打造区域领先的医疗机构，聚焦肿瘤、心血管、脑血管、骨科等老龄化疾病。医药业务，公司致力于药品的研发、生产、销售已二十余年，“独一味”商标为中国驰名商标，并形成了以“独一味”系列药品为核心，拥有中成药等领域的多个龙头产品，为公司制药产业发展打下了坚实基础。同时，公司以独一味制药为依托，打造“医药+消费”的产业，建立有竞争力的医药产品矩阵和有影响力的消费产业布局，重塑有号召力的行业市场品牌。

公司秉承“让人人享有更美好的健康服务”的使命，将不断通过技术、人才、资金、资源投入，将下属医院打造成为区域领先的医疗服务机构，形成具有竞争优势的医疗品牌；以“独一味”为平台，整合上下游产业链、布局健康消费产品、整合优质同行等，做大做强中药板块，实现品牌创新和内涵升级。

### （一）公司主营业务及产品

公司主营医疗服务与医药，报告期内公司主营业务无重大变化。

#### 1、医疗服务

推进以区域医疗中心为战略的医疗机构布局，打造以三甲综合医院为依托、“综合总院+专科分院”的“1+N”创新服务模式，以及“老年医院+老年照护中心”的新型康养模式，聚焦肿瘤、心血管、脑血管、骨科等老龄化疾病。截止本报告期末，公司已在辽宁、河南、江苏、江西、四川分别成立五大区域医疗中心，拥有 3 家三级医院、7 家二级医院。

#### 2、医药

以药品制造为基础产业，拥有以“独一味”品牌为核心的系列中成药，形成了中药材种植、中药材购销、中药饮片、中成药制造销售、药品流通的中药全产业链集群。“独一味”是中国驰名商标，佛仁制药是“中华老字号”企业。公司拥有独一味胶囊、参芪五味子片、脉平片、前列安通片、宫瘤宁胶囊等 82 个品种，国家药典品种 46 个，全国独家生产品种 8 个。

### （二）经营模式

#### 1、医疗服务业务

通过“一个综合医院+多个专科分院”的“1+N”模式，打造区域领先的医疗机构，提升机构竞争力和影响力。区域医疗中心聚焦肿瘤、心血管、脑血管、骨病等老龄化重大疾病，服务国家老龄化和人口规划的新需求。在此基础上打造四大显著优势：通过模式创新提升市场份额；通过学科集群推动临床技术提升；发挥规模效应降低经营成本；提升品牌效应吸引优秀人才。目前，公司旗下医院积极推进上述经营策略。在院区建设方面，泗阳医院的 800 张床位在 2022 年年底正式启用；盱眙县中医院新的肿瘤专科大楼已经在 2023 年 10 月开始建设，新增 600 张床位；崇州二院的新院区 800 张床位按照三甲医院标准建设，预计 2024 年末启动使用。兰考第一医院正在积极筹建肿瘤中心，泗阳医院东院区已获批老年医院牌照，正在积极申请肿瘤医院牌照。

#### 2、医药业务

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

### （三）主要的业绩驱动因素

1、医疗服务业务，公司通过战略重构、等级创建、规模扩张，增加医院在当地的市场份额；通过学科布局、专科能力和人才建设提升运营质量，提升有效收入；通过经营效率和精细化管理水平的提升降低成本、提升盈利能力。报告期内，公司旗下兰考第一医院、瓦房店第三医院、泗阳医院、盱眙中医院、崇州二医院在当地医疗市场份额领先；各家医院立足现有优势，持续增强竞争力，实现市场份额、有效收入的增长和盈利能力提升。

2、医药业务，公司将继续通过增资扩产、对外收并购等方式加大对独一味的投入，随着独一味技术改造和战略性产能扩张项目完成后，独一味制药有望实现中成药总产值大幅提升，成为集医药制药、中药材购销、中药饮片和消费品为一体的中药全产业链企业。公司将通过完善管理制度、扩大产能规模、优化新老品种结构、完成全渠道布局等方式，实现转型升级。充分利用独一味活血化瘀的药品功能，打造口腔护理的产品线，进入快速消费品市场，推动消费产业增长。从而持续推动医药板块产业链、市场份额、市场竞争力和抗政策风险能力的增强。

## 三、核心竞争力分析

### 1、行业需求持续增长

医疗服务作为人民健康生活的最基本需求，更是“健康中国”建设的直接体现。近年来，我国医改不断向纵深发展，公立医院的改革加速，医保覆盖面持续提高，但我国“看病难、看病贵”的问题仍未得到有效缓解。改变医疗资源不平衡不充分、实现医疗普惠可及、推动优质医疗资源扩容是健康中国战略的应有之义。近年来，人口老龄化进程也在加快，慢性病的高发趋势，人民健康保健意识的不断增强，医改政策的持续出台，社会资本办医政策扶持力度进一步加大，社会认可度大幅提高。人民日益增长的医疗需求与目前我国优质医疗资源稀缺的矛盾，为医疗服务行业发展提供了极大的空间，更为社会资本办医提供前所未有的发展机会。

### 2、医疗技术区域领先

公司通过战略重构、等级创建、规模扩张，增加医院在当地的市场份额；通过学科布局、专科能力和人才建设提升运营质量，提升有效收入；通过经营效率和精细化管理水平的提升降低成本提升盈利能力。公司旗下泗阳医院、兰考第一医院、瓦三医院、盱眙中医院等医院在当地医疗市场领先且占有较高的市场份额，各家医院立足现有优势，持续增强竞争力，实现市场份额、有效收入的增长和盈利能力提升。

公司以瓦三医院、盱眙中医院、兰考第一医院等三级医院为龙头，不断加强医院等级创建，提升医院学科建设水平。瓦三医院神经内科、神经外科、骨外科、妇产科、内镜科、普外科、呼吸消化内科七个科室获评“大连市名科”，骨外科、普外科获评辽宁省县域级重点专科，神经内科、神经外科、骨科、妇产科、内镜科、影像科六个学科获评市级重点学科，医院荣获辽宁省诚信单位、大连市十佳单位、省部级科技成果奖、辽宁省科技成果奖、辽宁省顶尖县级医院排名第八名。泗阳医院入围中国医院竞争力县级医院 300 强、社会办医 100 强，妇产科获评省级重点专科，内分泌科、重症医学科、骨科、麻醉科等九个学科获评市级临床重点专科。盱眙中医院被评为江苏省文明单位，被列入艾力彼中国医院竞争力排名中医医院 300 强、社会办医单体医院 129 名，脾胃病科和骨伤科获评省中医重点专科建设单位，脑病科通过省中医重点专科验收合格单位，肺病科、内分泌科、肝病科、肛肠科、肿瘤科、心病科、泌尿外科获评市级中医重点专科。兰考第一医院神经外科脊髓型颈椎病、康复医学科脑卒中两项特色病种获评河南省县级特色专科。崇州二院的骨科是成都市重点专科，神经外科和手足外科是崇州市级重点专科。蓬溪中医院康复科和骨伤科两个学科获评市级重点专科。

在控股股东的赋能下，公司旗下医院参与并成立中医药、影像、肿瘤、核医学、老年医学、消化内科、肾病及血液净化、儿科、神经内科、心内科、急诊科、骨科、普外等专业委员会，通过专业委员会的设立，增进医院之间的交流沟通，加强各医院的学科建设，提升医疗服务质量，打造专业化程度更高、技术水平更过硬的医疗团队。截至本报告期末，公司下属医院共有省市级重点学科 31 个。

### 3、独一味品牌积淀深厚，市场经验丰富

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

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

#### 4、高质量发展目标清晰，精细化管理持续加强

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

公司遵循医院运营与医学发展规律，统筹下属医院的运营管理、质量管理、学科建设、预算规划和医院考核，对下属医院实施集团化、专业化、标准化、精细化管理，并充分发挥协同优势，全面整合集团内部医疗资源，完善管控体系，优化服务管理流程，保障质量安全，改善患者体验，进一步提升医疗服务品牌，形成所在地区的差异化竞争力。公司致力于推动旗下医疗机构的治理体系、区域竞争力和现代医院管理制度建设。首先，通过宏观层面的顶层设计，为医院制定发展战略，明确发展方向，如发展战略、等级创建、规模扩张等；其次，施行部门垂直管理，如财务、人事、供应链、基建等，解决医院成本控制、成本结构优化、规模优势等内涵建设问题；再次，公司通过运营管理部、医疗管理部、品牌管理部、信息化中心等部门，对医院的相应科室做好赋能和支持，解决医院业务增长、学科建设、市场品牌等增长驱动的问题。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023年是公司三年高质量发展开局之年。公司医疗服务、医药两大板块严格执行高质量发展规划，通过多项措施提升市场占有率，并通过加强成本管理，积极推进降本增效，实现了收入、经营性利润的持续增长。

2023年公司实现营业收入35.90亿元，同比增长13.59%。其中，医疗服务板块实现营业收入28.16亿元，同比增长6.32%；医药板块实现营业收入7.74亿元，同比上升51.22%。全年实现净利润3,891.21万元，其中归属于母公司股东净利润3,077.66万元。报告期内，公司向员工授予限制性股票，剔除股权激励费用摊销的影响，公司归母净利润为18,860.46万元，同比上升20.81%。期末资产负债率63.25%，较年初下降5.54个百分点，资本结构持续改善。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023年		2022年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,590,482,060.07	100%	3,160,965,396.94	100%	13.59%
分行业					
医药行业	774,117,233.84	21.56%	511,899,031.92	16.19%	51.22%
医疗行业	2,816,364,826.23	78.44%	2,649,066,365.02	83.81%	6.32%
分产品					
药品及医疗产品	774,117,233.84	21.56%	491,685,568.60	15.55%	57.44%
医疗服务	2,806,334,263.40	78.16%	2,642,340,373.30	83.59%	6.21%
其他	10,030,562.83	0.29%	26,939,455.04	0.85%	-62.77%
分地区					

东北	640,833,396.60	17.85%	588,836,403.65	18.63%	8.83%
华北	80,657,754.76	2.25%	30,834,368.56	0.98%	161.58%
华东	1,396,618,902.40	38.90%	1,350,225,214.62	42.72%	3.44%
华南	51,642,722.08	1.44%	41,228,753.14	1.30%	25.26%
华中	605,833,599.57	16.87%	494,424,161.23	15.64%	22.53%
西北	112,456,757.64	3.13%	43,999,132.49	1.39%	155.59%
西南	551,070,165.30	15.35%	496,155,067.39	15.70%	11.07%
直辖市	151,368,761.72	4.22%	115,262,295.86	3.65%	31.33%
分销售模式					
经销模式	653,201,011.66	18.19%	449,705,367.83	14.23%	45.25%
终端模式	2,937,281,048.41	81.81%	2,711,260,029.11	85.77%	8.34%

## (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						
医药行业	774,117,233.84	431,178,072.39	44.30%	51.22%	301.71%	-34.73%
医疗行业	2,816,364,826.23	2,079,377,495.80	26.17%	6.32%	0.89%	3.97%
分产品						
药品及医疗产品	774,117,233.84	431,178,072.39	44.30%	57.44%	303.64%	-33.97%
医疗服务	2,806,334,263.40	2,066,534,728.56	26.36%	6.21%	2.27%	2.84%
分地区						
东北	640,833,396.60	479,445,531.76	25.18%	8.83%	-0.25%	6.81%
华东	1,396,618,902.40	943,260,367.91	32.46%	3.44%	4.66%	-0.79%
华中	605,833,599.57	410,634,769.06	32.22%	22.53%	16.75%	3.36%
西南	551,070,165.30	444,755,216.95	19.29%	11.07%	10.88%	0.14%
分销售模式						
经销模式	653,201,011.66	356,943,496.74	45.35%	45.25%	322.73%	-35.87%
终端模式	2,937,281,048.41	2,153,612,071.45	26.68%	8.34%	3.35%	3.54%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	393,207,342.73	91.19%	87,827,640.86	88.58%	2.61%
医药行业	直接人工	8,555,050.21	1.98%	7,708,246.75	7.77%	-5.79%
医疗行业	原材料	1,013,011,978.31	48.72%	1,015,518,339.39	49.27%	-0.55%
医疗行业	直接人工	820,342,767.17	39.45%	701,790,169.23	34.05%	5.40%

说明

1、医药原材料主要为独一味草等中药材及原辅包材，医疗服务原材料主要为药品及医用耗材。

2、医药行业人工成本主要为生产人工，医疗服务主要为医护人员薪酬。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本节九、主要控股参股公司分析中“报告期内取得和处置子公司的情况”。

#### (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）	167,057,133.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	57,649,968.16	1.61%
2	客户 B	39,330,954.28	1.10%
3	客户 C	27,959,202.46	0.78%
4	客户 D	23,568,450.64	0.66%
5	客户 E	18,548,557.53	0.52%
合计	--	167,057,133.07	4.67%

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）	264,459,307.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料



序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	87,831,870.47	5.62%
2	供应商 B	52,595,642.48	3.37%
3	供应商 C	44,343,926.60	2.84%
4	供应商 D	43,856,793.73	2.81%
5	供应商 E	35,831,074.70	2.29%
合计	--	264,459,307.98	16.93%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	203,858,687.64	283,805,063.53	-28.17%	主要因合并范围减少，销售模式调整及优化，销售费用减少。
管理费用	587,367,183.65	407,136,558.52	44.27%	主要因股权激励成本摊销。
财务费用	112,143,500.22	132,102,365.89	-15.11%	主要因报告期综合融资成本降低。
研发费用	27,710,167.94	237,880.02	11,548.80%	主要因报告期新增委托外部研发。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
脉平片治疗心血管病的有效性、安全性和用药特征回顾性真实世界研究项目	开展多中心、回顾性真实世界研究，收集脉平片治疗心血管疾病的真实应用案例，并进行有效性、安全性分析研究，探讨脉平片的用药特征	项目已完成	评价脉平片治疗心血管病的有效性、安全性，探讨脉平片的用药特征	通过深入挖掘临床用药数据，对脉平片的临床应用进行再评价，完整的产品生命周期管理，提高脉平片的学术影响力，占领学术制高点，同时可增加专家团队建设
基于真实世界的独一味胶囊的临床用药特征分析	开展多中心、回顾性真实世界研究，通过分析大样本真实世界治疗数据，探讨独一味胶囊的临床应用特征及合理用药情况	项目进行中，已收集 3.6 万例有效随访数据	通过分析大样本真实世界治疗数据，探讨独一味胶囊（片）的临床应用特征及合理用药情况	通过分析大样本真实世界数据，探讨独一味胶囊（片）的临床应用特征及合理用药情况，为规范其临床应用提供参考

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	19	11	72.73%
研发人员数量占比	0.24%	0.14%	0.10%

研发人员学历结构			
本科	11	7	57.14%
硕士	6	3	100.00%
大专	2	1	100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	7	4	75.00%
30~40 岁	6	4	50.00%
40 岁以上	5	3	66.67%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	27,710,167.94	0.00	100.00%
研发投入占营业收入比例	0.77%	0.00%	0.77%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,496,608,473.89	3,156,380,887.55	10.78%
经营活动现金流出小计	3,205,630,783.05	2,888,338,767.93	10.99%
经营活动产生的现金流量净额	290,977,690.84	268,042,119.62	8.56%
投资活动现金流入小计	127,682,747.36	169,823,994.07	-24.81%
投资活动现金流出小计	462,807,102.95	362,132,759.57	27.80%
投资活动产生的现金流量净额	-335,124,355.59	-192,308,765.50	-74.26%
筹资活动现金流入小计	1,611,194,300.00	441,866,286.00	264.63%
筹资活动现金流出小计	1,548,373,107.22	1,970,609,538.36	-21.43%
筹资活动产生的现金流量净额	62,821,192.78	-1,528,743,252.36	104.11%
现金及现金等价物净增加额	18,674,545.45	-1,453,009,852.19	101.29%

## 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、投资活动现金流入小计同比下降 24.81%，主要系上年同期收前期处置子公司股权尾款。
- 2、投资活动现金流出小计同比增长 27.8%，主要系报告期支付收购子公司股权款。

3、筹资活动现金流入小计同比增长 264.63%，主要系报告期收股权激励款及融资机构借款增加。

4、筹资活动现金流出小计同比下降 21.43%，主要系上年同期根据重整计划偿还融资借款本金及利息。

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

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差异较大的主要原因系本期确认的股权激励摊销成本 1.73 亿，以及非经营付现因素，如：资产减值准备 1.12 亿元；固定资产和使用权资产折旧 1.96 亿元。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	580,235,282.43	9.54%	559,379,692.85	9.89%	-0.35%	
应收账款	1,023,067,107.20	16.83%	754,760,691.83	13.34%	3.49%	报告期合并范围增加及业务增长带来的应收款项增加。
存货	218,546,408.78	3.59%	166,289,011.82	2.94%	0.65%	
长期股权投资	6,869,668.94	0.11%	5,897,076.23	0.10%	0.01%	
固定资产	1,908,060,726.14	31.38%	1,843,234,764.84	32.58%	-1.20%	
在建工程	597,820,081.61	9.83%	528,623,763.91	9.34%	0.49%	
使用权资产	108,593,948.96	1.79%	99,583,560.76	1.76%	0.03%	
短期借款	716,486,474.08	11.78%	314,269,240.18	5.56%	6.22%	报告期合并范围增加及融资结构调整。
合同负债	3,056,234.90	0.05%	3,093,844.27	0.05%	0.00%	
长期借款	722,244,067.62	11.88%	410,491,413.35	7.26%	4.62%	报告期融资结构调整。
租赁负债	74,698,008.23	1.23%	47,000,362.40	0.83%	0.40%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,213,833.51	报告期公司以部分资金作为保证金出具银行承兑汇票。
子公司股权	902,275,800.00	报告期股权质押融资。
合计	925,489,633.51	

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,208,694.79	0.00	100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
甘肃佛仁制药科技有限公司	医药制造	收购	50,000,000.00	80.00%	自有资金	曹明月、董优敏	长期	不适用	股权过户完成	0.00	2,394,014.50	否		
陇南明月中药饮片有限公司	医药制造	收购	4,200,000.00	80.00%	自有资金	曹明月、董优敏	长期	不适用	股权过户完成	0.00	520,672.85	否		
西安叮铃智慧大药房有限公司	医药零售	收购	5,000,000.00	100.00%	自有资金	叮铃医疗科技（天津）有限责任公司	长期	不适用	股权过户完成	0.00	129,095.30	否		
合计	---	---	59,200,000.00	---	---	---	---	---	---	0.00	3,043,782.65	-	---	---

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
四川省通园制药集团有限公司	四川奇力制药有限公司	2023年01月03日	2,500	10	无重大影响	0.32%	公允	否	不适用	是	是		不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
康县独一味生物制药有限公司	子公司	医药生产	55 0,000,000.00	1,254,576 ,541.65	740,211,6 21.23	489,880,8 99.55	68,072,06 1.75	58,697,83 0.51
瓦房店第三医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	68 9,220,000.00	1,181,622 ,059.00	441,521,8 98.51	592,111,1 57.63	43,906,25 5.23	42,026,74 2.06
兰考第一医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	20 3,326,300.00	439,589,0 99.93	207,514,7 05.47	415,876,8 76.50	34,375,91 3.11	27,916,73 2.30
泗阳县人民医院有限公司	子公司	综合医疗服务业务	34 3,992,000.00	898,628,3 96.24	91,499,66 0.49	612,640,1 67.28	26,009,46 5.57	26,053,14 7.65

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
甘肃佛仁制药科技有限公司	股权购买	无
陇南明月中药饮片有限公司	股权购买	无
西安叮铃智慧大药房有限公司	股权购买	无
四川奇力制药有限公司	股权出售	无
重庆独一味生物制药有限公司	投资设立	无
甘肃独一味汇鑫商贸有限公司	投资设立	无
甘肃独一味盛峰商贸有限公司	投资设立	无
绵阳爱贝儿母婴健康管理有限公司	投资设立	无
崇州领程医院有限公司	投资设立	无
上海独一味生物科技有限公司	注销	无
恒康医疗集团重庆有限公司	注销	无
兰考县幸福家餐饮有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

- 1、主要子公司经营数据不含分摊的股权激励摊销费用。
- 2、子公司瓦房店第三医院有限公司净利润较上年同期增加 2,306 万元，增长 121.61%，主要系报告期内医院持续加强学科建设，营业收入同比增长 7%，及优化资金成本、加强成本管控和精细化管理，财务成本有效降低，有效收入占比和毛利率同比上升。
- 3、子公司兰考第一医院有限公司净利润较上年同期增长 843 万元，增长 43.25%，主要系医院在报告期间业务量大幅提升，市场份额进一步增加，医院收入结构合理，科室毛利较高，收入和净利润持续增长。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于参与投资产业并购基金的议案》，同意公司用自有资金 5,920.00 万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资京福华越，占京福华越 10% 的份额，京福资产作为普通合伙人认缴出资 10.00 万元，占京福华采 0.02% 的份额，华宝信托作为优先级有限合伙人认缴出资 39,457.00 万元，占京福华采 66.65% 的份额，民生信托作为中间级有限合伙人认缴出资 13,813.00 万元，占京福华采 23.33% 的份额，京福华越主要投资包括但不限于综合医院、专科医院、医疗检测等国内外医疗服务机构股权，优先级投资人及中间级投资人均可根据《协议》约定，取得约定收益，在满足收益分配及运营支出外，剩余收益部分全部由公司享有。如出现经营亏损，则按

劣后级有限合伙人、中间级有限合伙人、优先级有限合伙人的顺序依次承担亏损。公司通过参与京福华越的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对京福华越的权利影响其回报金额，因此对京福华越具备实际控制权，符合《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 3、京福华越 和京福华采的清算情况

2023 年 3 月 29 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司向并购基金京福华越和京福华采收购相关医院股权的议案》，同意公司向京福华越收购其持有的兰考第一医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 329,218,483.34 元人民币；向京福华越收购其持有的兰考东方医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 35,861,510.49 元人民币；向京福华越收购其持有的兰考堽阳医院有限公司 99.9% 股权，收购价格为 26,050,783.87 元人民币；向京福华采收购其持有的泗阳县人民医院有限公司 81.42% 股权，收购价格为 592,460,000.00 元人民币。2023 年 4 月 21 日，公司已完成向京福华越收购其持有的兰考第一医院有限公司 99.9% 股权、兰考东方医院有限公司 99.9% 股权，兰考堽阳医院有限公司 99.9% 股权。2023 年 5 月 11 日，公司已完成向京福华采收购其持有的泗阳县人民医院有限公司 81.42% 股权。

2023 年 5 月 18 日，京福华采普通合伙人京福资产管理有限公司组织召开合伙人会议，经全体合伙人一致同意并形成决议，同意京福华采解散并进入清算。同日，京福华采完成全部清算工作。2023 年 5 月 26 日，京福华越普通合伙人京福资产管理有限公司组织召开合伙人会议，经全体合伙人一致同意并形成决议，同意京福华越解散并进入清算。同日，京福华越完成全部清算工作。

## 十一、公司未来发展的展望

2023 年是公司高质量发展首战告捷的奋进之年。2024 年，公司管理层将在股东各方的大力支持下，在董事会的正确领导下，以践行健康中国战略、助力中国式现代化和积极服务人口老龄化战略为指引，坚守“让人人享有更美好的健康服务”的使命初心，以构建有中国特色的管理式医疗为目标，全力提升公司经营能力，实现业绩增长。

### （一）持续推进医院等级创建，加强专科能力建设

2024 年，公司管理层将深化三年高质量发展思路，通过“综合医院本部+多个专科分院”的“1+N”服务模式或“老年医院+老年照护中心”的新型康养模式，打造区域领先的医疗机构，加强学科建设，推动等级医院建设，扩大市场份额。具体举措包括：

第一，通过学科专业委员会的设立，助推下属医院之间的学术交流以及学科建设，巩固优势学科、做强老年病及老龄化相关专科、扶持弱势学科，服务健康中国战略以及老龄化新需求。2024 年继续推动创建一批省市重点学科，带动下属医院学科标准化和临床技术突破。提高下属医院重点学科在全院收入占比，每家医院培育 3-4 个占比 5% 以上甚至超过 10% 的重点学科。

第二，全力推进医疗机构提级增效，推进医院向三级（三甲）医院提升的高质量发展。推动医疗机构全力向三级综合（专科）或三甲综合（专科）发展，在区域医疗卫生规划中形成更大影响力。2024 年将继续推进泗阳医院、崇州二医院的三级医院评审工作。

第三，全力支持下属医院通过打造院中院和新建院区扩大床位规模，增强区域市场份额。2024 年一方面保障泗阳医院东院区投入运营后的管理和发展，一方面加快推进崇州二医院、盱眙中医院的新院区建设，同时尽快启动瓦三肿瘤医院项目建设。

### （二）推动中国特色的管理式医疗的本地实践

公司将在控股股东的赋能下，践行管理式医疗的本地实践，加强医疗机构、医药企业与保险公司的业务融合。

第一，坚持不懈做大做强医疗机构竞争力和医疗机构床位规模，为“四位一体”协同发展和管理式医疗构建提供健康产业场景。

第二，与时俱进转变思想认知，将保险作为健康管理、慢病管理和市场营销的手段，积极打造“城市样板”。要将一把手工程与医护人员持续激励相结合，持续提升医疗机构的运营能力及效率。

### （三）大力发展独一味，推动“制药+消费”做大做强

2024 年，公司将继续推进独一味的品牌建设，继续提升其在甘肃及其他省市各区域的品牌影响力，持续提升市场占有率。同时通过独一味牙膏继续打造有影响力的消费产业布局，重塑有号召力的行业市场品牌。具体举措包括：

第一，推动制药品种创新。继续探索独一味制药现有品种在专科专病上的运用，增加适应症范围，提升单品竞争力，充分利用集团现有医疗机构院内制剂在专科专病上的推广，充分发挥公立医院推动科研成果转化对院内制剂的开发契机，以合作创新带动品种扩展，以品种扩展带动强劲增长。

第二，推动消费产业增长。充分挖掘独一味制药作为中药保健的消费功能，以独一味牙膏等口腔类产品为切入点，持续深耕消费品市场，打造更多具有消费属性的网红爆款产品。

第三，推动外延整合。2023 年，公司通过收购佛仁制药完成中药全产业链布局，2024 年公司将寻找市场中在研发、产品、品牌或市场具有比较优势的同行产品与企业进行外延式整合，形成新的增长盘，助力医药集团的产品、渠道、品牌和市场份额的快速提升。

### （四）持续提升业绩指标，优化资产负债结构

2023 年，公司经营业绩和财务状况持续提升和改善，其中经营性利润率水平从 2022 年的 2.9% 提升至 4.9%，负债率从 2022 年的 68.8% 降低至 63.3%，每股净资产从 2022 年的 0.53 元增长至 0.64 元。2024 年公司将持续提升经营业绩，降低负债率，增加股东权益。

第一，切实达成医疗服务、医药板块三年高质量发展目标，通过提升运营水平推动收入和毛利率的增长，通过加强管理降本增效提升利润率水平。同等重视现金流的管理，加强应收款清收，提升资本性支出回报，确保经营性现金流与盈利增长相匹配。



第二，2023 年公司信用全面恢复正常，并购基金等历史遗留问题得以全面解决；债务结构持续优化，低成本银行借款占比上升。2024 年在负债端继续调结构、降成本，在债务融资规模控制在合理水平的前提下，降低融资利率；在权益端通过净利润的积累及定增的落地，做厚净资产；将年末负债率目标控制在 60% 以内。

#### （五）公司可能面临的风险

##### 1、政策风险

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

##### 2、医疗服务风险

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

##### 3、人力资源风险

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

##### 4、市场开拓风险

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、华泰证券、中信建投证券、中金公司、国泰君安证券、华鑫证券、东北证券、华西证券、国联证券、国盛证券、南方基金、银华基金、中加基金、民生加银基金、华商基金、泰康资产、高毅资产、交银施罗德基金、中国人寿养老保	本次调研主要介绍了公司未来整体的发展战略；公司旗下医院经营策略和发展路径、医院的管理方式、如何实现医院的收入增长和盈利能力提升；公司后续对于制药板块的定位；上市公司体外医院资产的注入以及解决资金来源问题等方面。	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2023 年 3 月 6 日投资者关系活动记录表》。

				险、鹏华基金、华夏基金、华泰柏瑞基金、嘉实基金等机构。		
2023 年 04 月 16 日	公司会议室	电话沟通	机构	Boyu Capital Investment Group、CPI Capital、HSBC、MassAve Global 大道寰球、Perseverance Asset Management L. L. P、Point72 Group、Sage Partners、Superstring Capital Management LP、Tiger Pacific Capital LP、WT China Group、北京富国大通资管、北京汉和汉华资本、博远基金、淡水泉投资、东北证券、东方红、东吴证券、冬加基金、富国基金、高毅资产、工银安盛、工银瑞信基金、光大永明、广发基金、广发证券、国金基金、国金证券、国联证券、国融证券、国盛证券、国泰君安、海通国际、海通证券等机构。	2022 年报业绩情况介绍	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《002219 新里程业绩说明会、路演活动信息 20230419》。
2023 年 06 月 06 日	兰考第一医院（河南兰考）、兖矿新里程总医院（山东邹城）	实地调研	机构	中信建投、中金公司、海通证券、国盛证券、泰康资产、浦银安盛、慎知资	医院实地调研	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《002219 新里程调研活动信息

				产、银华基金、长信基金、博裕资本、中加基金、华创证券、华鑫证券等机构。		20230609》。
2023 年 08 月 14 日	公司会议室	电话沟通	机构	中金公司、中信建投、中信证券、海通证券、国盛证券、华鑫证券、华创证券、安信证券、AIHC、Goldman Sachs Asset Management Group、Open Door Investment Management Group、Pinpoint Capital、Oxbow Capital Management (HK) Limited、Point72 Group、Sage Partners Limited、WT asset management、博时基金、博裕资本、大成基金、大家资产、淡水泉、东证融汇、富安达基金、富国基金、高毅资产、工银安盛保险、工银瑞信、光大保德信、广发基金、广州金控、国海富兰克林、国联证券等机构。	2023 年半年度业绩说明会	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《002219 新里程业绩说明会、路演活动信息 20230814》。
2023 年 11 月 23 日	瓦房店第三医院、崇州二医院	实地调研	机构	中金公司、中信建投、华泰证券、安信证券、首创证券、华安证券、华创证券、国联证券、东北证	医院实地调研	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《002219 新里程调研活动信息 20231128》。

				券、东海证 券、信达证 券、华西证 券、东吴证 券、建信养 老、中加基 金、东方红资 管、彤源投 资、海富通基 金等机构。		
--	--	--	--	--	--	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权利制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构。公司制定了《章程》《股东大会议事规则》并严格按照其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，同时提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司召开股东大会共计 4 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次，均严格按照《公司法》及《公司章程》的规定召集、召开，并由律师全程进行现场见证。

2、关于控股股东：公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，具备健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相分开，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力，拥有独立完整的生产和销售系统。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内不存在控股股东及其控制的企业非经营性占用公司资金的情形。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司现有董事 11 名，其中独立董事 4 名，报告期内，公司董事会共召开 10 次会议，全体董事会均能够依据相关规则、指引要求勤勉尽职地开展工作。公司独立董事严格遵守《上市公司独立董事管理办法》等的规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有职能。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，报告期内，公司召开监事会共计 9 次，所有监事均认真履行职务，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

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

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

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

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

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

是 否

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

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

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

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

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

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



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.18%	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 15 日	(一) 审议通过《关于公司向并购基金京福华越和京福华采收购相关医院股权的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.01%	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	(一) 审议通过《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行股票并在主板上市方案论证分析报告〉的议案》；(二) 审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》；(三) 逐项审议通过《关于修订公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》；(四) 审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案(修订稿)的议案》；(五) 审议通过《关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》；(六) 审议通过《关于公司与特定对象签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》；(七) 审议通过《关于公司与特定对象签署附生效条件的〈股份认购协议之补充协议〉的议案》；(八) 审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)的议案》；(九) 审议通过

					《<关于无需编制前次募集资金使用情况报告的说明（修订稿）>的议案》；（十）审议通过《关于向特定对象发行股票摊薄即期回报、采取填补措施和相关承诺（修订稿）的议案》；（十一）审议通过《关于公司未来三年股东回报规划（2023-2025 年）的议案》；（十二）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	40.07%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	（一）审议通过《2022 年度董事会工作报告》； （二）审议通过《2022 年度监事会工作报告》； （三）审议通过《2022 年年度报告》及《2022 年年度报告摘要》； （四）审议通过《2022 年度利润分配方案》； （五）审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；（六）审议通过《关于为子公司提供担保额度预计的议案》。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.56%	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	（一）审议通过《关于选举张延苓女士为第六届董事会非独立董事的议案》； （二）审议通过《关于选举池轶婷女士为第六届董事会独立董事的议案》；（三）审议通过《关于修订公司章程及董事会议事规则的议案》。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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
林杨林	男	43	董事长	现任	2021年03月29日	2025年09月13日	0	26,000,000.00	0	0	26,000,000.00	股权激励
张延苓	女	61	副董事长	现任	2023年08月28日	2025年09月13日	0	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	股权激励
周子晴	女	34	董事	现任	2022年09月13日	2025年09月13日	0	6,900,000.00	0	0	6,900,000.00	股权激励
宋丽华	女	61	董事	现任	2022年09月13日	2025年09月13日	27,777,778.00	10,000,000.00	1,200,000.00	0	36,577,778.00	股权激励
宋丽华	女	61	高级副总裁	现任	2018年12月24日	2025年09月13日	27,777,778.00	10,000,000.00	1,200,000.00	0	36,577,778.00	股权激励
关恒业	男	42	董事	现任	2022年09月13日	2025年09月13日	0	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00	股权激励
许铭桂	男	46	董事	现任	2022年09月13日	2025年09月13日	0	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00	股权激励
仝泽宇	男	34	董事	现任	2021年03月29日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
浦军	男	48	独立董事	现任	2021年03月29日	2025年09月13日	0	0	0	0	0	
杜晨光	男	43	独立董事	现任	2022年09月13日	2025年09月13日	98,800.00	0	0	0	98,800.00	
王敬民	男	51	独立董事	现任	2022	2025	140,000.00	0	0	0	140,000.00	

					年 09 月 13 日	年 09 月 13 日	00.00				00.00	
池轶婷	女	44	独立董事	现任	2023 年 08 月 28 日	2025 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
李海涛	男	35	监事会主席	现任	2021 年 03 月 29 日	2025 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
罗嗣红	男	59	监事	现任	2022 年 09 月 13 日	2025 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
刘淑华	男	42	职工代表 监事	现任	2022 年 09 月 09 日	2025 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	
刘军	男	45	财务总监	现任	2021 年 03 月 29 日	2025 年 09 月 13 日	0	1,000 ,000. 00	0	0	1,000 ,000. 00	股权激励
聂晨	男	57	副总裁	现任	2018 年 12 月 24 日	2025 年 09 月 13 日	70,80 0.00	1,000 ,000. 00	0	0	1,070 ,800. 00	股权激励
徐旭	男	41	副总裁	现任	2022 年 09 月 13 日	2025 年 09 月 13 日	0	1,000 ,000. 00	0	0	1,000 ,000. 00	股权激励
徐旭	男	41	董事会秘 书	现任	2023 年 09 月 18 日	2025 年 09 月 13 日	0	1,000 ,000. 00	0	0	1,000 ,000. 00	股权激励
朱钿	男	42	副总裁	现任	2023 年 03 月 29 日	2025 年 09 月 13 日	0	2,500 ,000. 00	0	0	2,500 ,000. 00	股权激励
合计	--	--	--	--	--	--	28,08 7,378 .00	55,40 0,000 .00	1,200 ,000. 00	0	82,28 7,378 .00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张延苓	副董事长	被选举	2023 年 08 月 28 日	公司发展需要
池轶婷	独立董事	被选举	2023 年 08 月 28 日	公司发展需要
朱钿	副总裁	聘任	2023 年 03 月 29 日	公司发展需要
徐旭	董事会秘书	聘任	2023 年 09 月 18 日	公司发展需要
刘军	董事会秘书	离任	2023 年 09 月 18 日	工作调整

## 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

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

### （一）董事会人员情况

目前公司董事会成员 11 名，其中独立董事 4 名。各董事基本情况及工作经历如下：

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

张延苓：女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任阳光保险集团股份有限公司副董事长兼副总裁；现任爱心人寿保险股份有限公司董事长，新里程健康科技集团股份有限公司副董事长。

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

宋丽华：女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任瓦三医院院长、董事长，新里程健康科技集团股份有限公司董事；现任新里程健康科技集团股份有限公司董事、高级副总裁兼医疗管理中心总经理，多家下属医院董事长。

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

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

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

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

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

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

池轶婷：女，1980 年出生，澳大利亚籍，硕士。曾任北京鼎汇赢网络信息技术有限公司运营总监，北京安慧邻里教育咨询有限公司运营总监，北京时代融聚教育咨询有限公司运营总监；现于 Doit International Company Limited 任职，新里程健康科技集团股份有限公司独立董事。

### （二）监事会人员情况

目前公司监事会成员 3 名，具体情况如下：

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

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

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

### （三）高级管理人员情况

目前公司高级管理人员 5 名，具体情况如下：

宋丽华：现任公司高级副总裁，简历详见“（一）董事会人员情况”。

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

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

聂晨：男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。历任瓦房店市中心医院普外科医师、神经外科主治医师、神经外科副主任，瓦三医院神经外科主任、副院长，瓦三医院院长、党委副书记、神经外科主任、主任医师，锦州医科大学硕士研究生导师，瓦房店市人大代表；现任新里程健康科技集团股份有限公司副总裁兼医疗管理中心副总经理、学科建设委员会主任委员。

朱钊：男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾任英特尔亚太研发有限公司系统集成架构师，新里程健康集团有限公司智能与信息化中心总监、副总经理、总经理，新里程健康科技集团股份有限公司助理总裁；现任新里程健康科技集团股份有限公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

		经理			
--	--	----	--	--	--

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
浦军	对外经济贸易大学	会计学教授			是
浦军	中国商业会计学会	常务理事			否
浦军	中国全聚德(集团)股份有限公司	独立董事			是
浦军	中国科技出版传媒股份有限公司	独立董事			是
浦军	科沃斯机器人股份有限公司	独立董事			是
杜晨光	北京国科九合科技有限公司	董事长			是
杜晨光	中国科学院大学校友会科技转化校友联合会	秘书长			否
杜晨光	北京智光拓达科技有限公司(有限合伙)	执行事务合伙人			是
杜晨光	北京中科智源科技有限公司	董事长			是
杜晨光	北京科源慧服科技有限公司	执行董事			否
杜晨光	北京科源慧达科技有限公司	执行董事			否
王敬民	北京常春藤医学高端人才联盟	副主席			是
王敬民	中国老龄产业协会-医养结合与健康健康管理专业委员会	秘书长			否
王敬民	北京市老龄产业协会-健康医养专业委员会	秘书长			是
池轶婷	DOIT INTERNATIONAL COMPANY LIMITED (HONGKONG)	CF0			是
刘淑华	上海常昕商贸有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。2023 年度公司董事、监事及高级管理人员在本公司领取的薪酬包括基本工资、绩效及福利，合计领取的薪酬总计 529.91 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林杨林	男	43	董事长	现任	3.68	是
张延苓	女	61	副董事长	现任	1.19	是
周子晴	女	34	董事	现任	3.68	是
宋丽华	女	61	董事、高级副总裁	现任	103.68	否
关恒业	男	42	董事	现任	3.68	是
许铭桂	男	46	董事	现任	3.68	是
仝泽宇	男	34	董事	现任	3.68	是
浦军	男	48	独立董事	现任	7.79	否
杜晨光	男	43	独立董事	现任	7.79	否
王敬民	男	51	独立董事	现任	7.79	否
池轶婷	女	44	独立董事	现任	2.37	否
李海涛	男	35	监事会主席	现任	1.19	是
罗嗣红	男	59	监事	现任	1.19	是
刘淑华	男	42	职工代表监事	现任	62.69	否
刘军	男	45	财务总监	现任	77.82	否
聂晨	男	57	副总裁	现任	71.3	否
徐旭	男	41	副总裁	现任	80.63	否
朱钿	男	42	副总裁	现任	86.08	否
合计	--	--	--	--	529.91	--

其他情况说明

适用 不适用

## 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
第六届董事会第六次会议	2023 年 02 月 07 日	2023 年 02 月 08 日	(一) 审议通过《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；(二) 审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》；(三) 审议通过《关于公司向银行申请流动资金借款的议案》。
第六届董事会第七次会议	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	(一) 审议通过《关于公司向并购基金京福华越和京福华采购相关医院股权的议案》；(二) 审议通过《关于公司向中国金谷国际信托有限责任公司以信托贷款形式进行融资的议案》；(三) 审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》；(四) 审议通过



			《关于调整公司部分高级管理人员薪酬的议案》；（五）审议通过《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第八次会议	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 08 日	（一）审议通过《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行股票并在主板上市方案论证分析报告〉的议案》；（二）审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》；（三）逐项审议通过《关于修订公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》；（四）审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》；（五）审议通过《关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》；（六）审议通过《关于公司与特定对象签署附生效条件的〈股份认购协议之补充协议〉的议案》；（七）审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用可 新里程健康科技集团股份有限公司可行性分析报告（修订稿）的议案》；（八）审议通过《〈关于无需编制前次募集资金使用情况报告的说明（修订稿）〉的议案》；（九）审议通过《关于向特定对象发行股票摊薄即期回报、采取填补措施和相关承诺（修订稿）的议案》；（十）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》；（十一）审议通过《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第九次会议	2023 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 14 日	（一）审议通过《2022 年度管理层工作报告》；（二）审议通过《2022 年度董事会工作报告》；（三）审议通过《2022 年年度报告》及《2022 年年度报告摘要》；（四）审议通过《2022 年度利润分配预案》；（五）审议通过《2022 年度内部控制自我评价报告》；（六）审议通过《2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明》；（七）

			审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；（八）审议通过《关于为子公司提供担保额度预计的议案》；（九）审议通过《关于计提资产减值准备的议案》；（十）审议通过《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第六届董事会第十次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	（一）审议通过《关于公司〈2023 年第一季度报告〉的议案》。
第六届董事会第十一次会议	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	（一）审议通过《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行股票并在主板上市方案论证分析报告（修订稿）〉的议案》；（二）审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》；（三）审议通过《关于向特定对象发行股票摊薄即期回报、采取填补措施和相关承诺（二次修订稿）的议案》。
第六届董事会第十二次会议	2023 年 08 月 11 日	2023 年 08 月 12 日	（一）审议通过《关于公司〈2023 年半年度报告〉及〈2023 年半年度报告摘要〉的议案》；（二）审议通过《关于推选张延苓女士为第六届董事会非独立董事候选人的议案》；（三）审议通过《关于推选池轶婷女士为第六届董事会独立董事候选人的议案》；（四）审议通过《关于修订公司章程及董事会议事规则的议案》；（五）审议通过《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	（一）审议通过《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》。
第六届董事会第十四次会议	2023 年 09 月 18 日	2023 年 09 月 19 日	（一）审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》；（二）审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；（三）审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第六届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	（一）审议通过《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林杨林	10	7	3	0	0	否	4
张延苓	3	2	1	0	0	否	1
周子晴	10	7	3	0	0	否	4
宋丽华	10	0	10	0	0	否	4
关恒业	10	9	1	0	0	否	4
许铭桂	10	6	4	0	0	否	4
全泽宇	10	3	7	0	0	否	4
浦军	10	3	7	0	0	否	4
杜晨光	10	1	9	0	0	否	4
王敬民	10	4	6	0	0	否	4
池轶婷	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	林杨林（召集人）、浦军、宋丽华	1	2023年02月07日	公司三年高质量发展战略介绍，公	公司三年高质量发展战略介绍，公	无	无

				司聚焦“医疗+医药”双轮驱动，医疗服务聚焦“综合医院本部+肿瘤专科医院”的区域医疗中心战略；医药聚焦“中药制造+消费”战略。	司聚焦“医疗+医药”双轮驱动，医疗服务聚焦“综合医院本部+肿瘤专科医院”的区域医疗中心战略；医药聚焦“中药制造+消费”战略。		
审计委员会	浦军（召集人）、杜晨光、周子晴	6	2023 年 02 月 07 日	公司 2022 年度的财务工作情况汇报；2022 年度财务报告审计计划及策略以及审计开展情况汇报。	公司 2022 年度的财务工作情况汇报；2022 年度财务报告审计计划及策略以及审计开展情况汇报。	无	无
			2023 年 04 月 13 日	审议《2022 年年度报告及摘要》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	决议通过上述议案，并同意将上述议案提交公司第六届董事会第九次会议审议。	无	无
			2023 年 04 月 27 日	审议《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》	决议通过该议案，并同意将该议案提交公司第六届董事会第十次会议审议。	无	无
			2023 年 06 月 13 日	审计委员会成员与公司内审部负责人关于公司内部审计工作计划及开展情况等事项进行沟通。	审计委员会成员与公司内审部负责人关于公司内部审计工作计划及开展情况等事项进行沟通。	无	无
			2023 年 08 月 11 日	审议《2023 年半年度财务报告》	决议通过该议案，同意将该议案提交公司第六届董事会第十二次会议审议。	无	无
			2023 年 10 月 26 日	审议《关于公司<2023 年三季度财务报告>的	决议通过该议案，同意将该议案提交公司第六	无	无

				议案》	届董事会第十五次会议审议。		
提名委员会	杜晨光（召集人）、浦军、林杨林	3	2023 年 03 月 29 日	审议《关于聘任公司副总裁的议案》	决议通过该议案，并同意将该议案提交公司第六届董事会第七次会议审议。	无	无
			2023 年 08 月 11 日	审议《关于推选张延苓女士为第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于推选池轶婷女士为第六届董事会独立董事候选人的议案》	决议通过上述议案，同意将上述议案提交公司第六届董事会第十二次会议审议。	无	无
			2023 年 09 月 18 日	审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	决议通过该议案，同意将该议案提交公司第六届董事会第十四次会议审议。	无	无
薪酬与考核委员会	王敬民（召集人）、浦军、全泽宇	1	2023 年 03 月 29 日	审议《关于调整公司部分高级管理人员薪酬的议案》	决议通过该议案，并同意将该议案提交公司第六届董事会第七次会议审议。	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）	34
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,803
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,803
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,887
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	517

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	258
销售人员	80
技术人员	6,037
财务人员	179
行政人员	1,249
合计	7,803
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	1,248
大专	2,666
本科	3,771
硕士及以上学历	118
合计	7,803

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

公司一贯注重员工培训，并制定了员工职业培训体系及职业发展通道，根据公司发展需要结合各岗位的职能要求及员工实际水平，有针对性的开展管理类、专业技术类培训。报告期内，公司通过现场会议培训、远程数字化授课等多种形式开展覆盖全员的管理类、法律类、专业技能提升等各类培训十余场次。2024 年度将紧密围绕公司战略目标，围绕医疗板块重点及核心岗位，主要以内部培训为主包括高级人才培养项目、继任者培养项目、中层干部培养项目等，加大培训实施力度以满足公司快速发展带来的日益增长的人才需求。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

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

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

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

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

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

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

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

7、2023 年 2 月 7 日，公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述事项发表了同意的独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。根据《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规定，公司于 2023 年 3 月 6 日完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作。具体如下：

1) 本次限制性股票授予日：2023 年 2 月 7 日

2) 本次限制性股票上市日：2023 年 3 月 6 日

3) 本次授予限制性股票数量：11,759.50 万股

4) 本次限制性股票授予价格：1.94 元/股

5) 本次限制性股票授予登记人数：332 人

6) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

8、2023 年 9 月 18 日，公司召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对前述事项发表了同意的独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。根据《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规定，公司于 2023 年 11 月 17 日完成 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记工作。具体如下：

1) 本次限制性股票授予日：2023 年 9 月 18 日

- 2) 本次限制性股票上市日：2023 年 11 月 17 日  
 3) 本次授予限制性股票数量：2900 万股  
 4) 本次限制性股票授予价格：1.94 元/股  
 5) 本次限制性股票授予登记人数：46 人  
 6) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有有限制性股票数量
林杨林	董事长								0	0	26,000,000	1.94	26,000,000
张延苓	副董事长								0	0	5,000,000	1.94	5,000,000
周子晴	董事								0	0	6,900,000	1.94	6,900,000
宋丽华	董事、高级副总裁								27,777,778	6,944,445	10,000,000	1.94	36,577,778
关恒业	董事								0	0	1,000,000	1.94	1,000,000
许铭桂	董事								0	0	1,000,000	1.94	1,000,000
聂晨	副总裁								70,800	17,700	1,000,000	1.94	1,070,800
徐旭	副总裁								0	0	1,000,000	1.94	1,000,000
刘军	财务总监								0	0	1,000,000	1.94	1,000,000
朱钊	副总裁								0	0	2,500,000	1.94	2,500,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	27,848,578	6,962,145	55,400,000	--	82,048,578
备注(如有)	报告期内，公司董事和高级管理人员获得的限制性股票尚未解锁。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

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

①首次授予限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

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



首次授予的限制性股票第三个解除限售期	以 2022 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 55%
--------------------	--------------------------------------

②预留部分限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

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

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

由本次股权激励产生的成本将在管理费用中列支。

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

(4) 个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。

个人层面上一年度考核结果	个人层面系数
A	100%
B	80%
C	50%
D	0%

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

(5) 考核指标的科学性和合理性说明

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

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

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

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

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

2022 年公司重整顺利完成，2023 年各项工作步入正轨。公司积极推动有效内部控制建设和实施，各部门和各子公司认真落实和执行各项内控管理制度，于内部控制评价报告基准日公司在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督等控制要素方面保持了有效的内部控制。

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

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

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

本报告期内，公司修订发布了《公司章程》和《董事会议事规则》，并着手更新修订《董事会审计委员工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《董事会薪酬和绩效考核委员会工作细则》，《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》等，完善了董事会及各专业委员会的议事规则和工作制度。根据公司治理及合规运作要求，着手更新修订《内部审计制度》；根据公司运营管理需要，更新了《财务授权制度》、《集中采购管理办法》等日常管理类制度。更新完善了 OA 审批流程，加强子公司管理，对于子公司重大项目及资金支付，建立了子公司、集团分管部门、公司高管多级审批体系。

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

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

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见登载于 2024 年 4 月 18 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.81%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司不能公允地反映其财务状况、经营成果或现金流量；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合可能导致的错报产生的影响仅限于财务报告特定部分，不会对财务报告整体产生广泛和重大的影响；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷是指一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标；一般缺陷是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响大于等于 3%。 重要缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响大于等于 1.5%且小于 3%。 一般缺陷：对合并净利润或合并总资产的影响小于 1.5%。	重大缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于 10%。 重要缺陷：报告期内运行错误的频率大于等于 5%且小于 10%。 一般缺陷：报告期内运行错误的频率小于 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，新里程健康科技集团股份有限公司于 2023 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	2024 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见登载于 2024 年 4 月 18 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

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

#### （一）股东和债权人权益保护

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

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。多年来，公司与员工平等协商及时签订劳动合同，按照国家有关规定，依法为员工办理了职工社会保险，同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益，根据《重整计划》，重整过程中员工权益得到了全额保障。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

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

#### （四）优质的医疗服务

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

(五) 环境保护

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

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

无。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京新里程健康产业集团有限公司	《重整计划》重整投资人关于经营方案：投资、发展独一味的承诺	3. 重整计划执行完毕后3年内，重整投资人承诺向独一味投入约1.5亿元，用于发展独一味日化用品； 4. 重整计划执行完毕后3年内，重整投资人承诺向独一味投入约8,000万元，用于收购市场上其他中医药企业。 除直接用于向独一味增资的增资款由重整投资人投入的重整投资款解决以外，其余承诺事项在重整计划执行完毕后另行引入战略投资资金解决。	2022年04月22日	重整计划执行完毕后3年内	严格履行
	北京新里程健康产业集团有限公司	股份限售承诺	为保证恒康医疗在重整完成后长期稳定的发展，北京新里程健康产业集团有限公司承诺在本次权益变动完成后36个月内，不转让本次权益变动所获得的股份。	2022年05月31日	36个月内	严格履行
	北京合音投资中心（有限合伙）、大河融	股份限售承诺	为保证恒康医疗在重整完成后长期稳定的	2022年05月31日	12个月内	已履行完毕

	<p>智（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）、五矿金通股权投资基金管理有限公司（代表其管理的金通健康产业1号私募股权投资基金）、成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）</p>		<p>发展，上述财务投资人承诺自受让转增股票之日起 12 个月内，不转让其所持有的恒康医疗股票。</p>			
	<p>北京新里程健康产业集团有限公司无</p>	<p>《关于保持上市公司独立性的承诺函》</p>	<p>承诺保证上市公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，信息披露义务人及其控股股东（以下简称“承诺人”）具体承诺如下： “（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。 2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。 3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其</p>	<p>2022 年 05 月 31 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

		<p>他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三) 财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。</p>			
--	--	--	--	--	--



			<p>(四) 业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>(五) 机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。”</p>			
	北京新里程健康产业集团有限公司	《关于避免同业竞争的承诺函》	1、截至本函签署日，承诺人与上市公司在医疗机构投资与运营之间的主营业务存在同业竞争。为解决双方前述可能存在的	2022 年 05 月 31 日	自 2022 年 6 月 22 日起五年内	严格履行

			<p>对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题以及可能新增的对上市公司构成重大不利影响的同业竞争情形，承诺人承诺，在承诺人成为恒康医疗控股股东之日起五年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，并在符合相关法律法规及规范性文件的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决对上市公司构成重大不利影响的同业竞争问题。</p> <p>2、为避免承诺人及所控制的下属公司与上市公司构成重大不利影响的同业竞争，在完成本次交易后，承诺人将不在现有业务外（不包括承诺人目前正在洽谈和签约进程中的医疗资产业务）新增与上市公司医疗机构投资与运营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务，包括不通过投资、收购、受托经营</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>等方式新增从事与上市公司医疗机构投资与运营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务；承诺人及所控制的下属公司，如出售与上市公司主营业务相关的资产、业务，上市公司在同等条件下均享有优先购买权。3、承诺人保证将严格遵守有关法律、法规及规范性文件和《恒康医疗集团股份有限公司章程》等上市公司内部管理制度的规定，不利用自身对上市公司的控制关系谋取不当利益，不损害上市公司及中小股东的合法利益。本承诺函自承诺人获得上市公司控制权之日起生效，并在承诺人拥有上市公司控制权的整个期间持续有效。</p>			
	<p>北京新里程健康产业集团有限公司</p>	<p>《关于减少和规范关联交易的承诺函》</p>	<p>1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司将遵循市场公</p>	<p>2022 年 05 月 31 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

			正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、上述承诺于承诺人作为上市公司控制方期间持续有效，承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺。			
资产重组时所作承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于重组申报材料真实、准确、完整的承诺	关于本次重组申报材料真实、准确、完整的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网的《关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告》公告编号：2016-129）	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行
	公司全体董事、高级管理人员	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	关于对重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺（详见公司于 2016 年 9 月 3 日披露在巨潮咨询网《关于重大资产购买相关方出具承诺事项	2016 年 01 月 20 日	长期	严格履行

			的公告》公告编号：2016-129)			
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	1、交易对方对其所提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺。 2、交易对方主体资格所做承诺。3、交易对方就交易标的资产权属状况所做承诺。	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行
	2015 年重大资产重组交易对方朱志忠	交易对方承诺	本人承诺本次交易约定的相关事项，没有违反崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项。若本次交易约定的相关事项，违反了崇州二院委托贷款、融资租赁等协议中约定的相关事项，本人承诺由此引起的一切费用和损失由本人承担。	2015 年 12 月 29 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	阙文彬	避免同业竞争的承诺	1、本人及本人控制的其他企业均未从事任何与恒康医疗构成直接或间接竞争的经营业务或者活动。2、本人将不会投资任何与恒康医疗的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与恒康医疗的生产、经营相竞争的任何活动。3、本人将不利用对恒康医疗的控制	2014 年 09 月 03 日	长期	严格履行

			<p>关系进行损害恒康医疗及恒康医疗其他股东权益的经营活动。4、如恒康医疗未来进一步拓展业务范围，本人及/或本人控制的其他企业与恒康医疗拓展后的业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合恒康医疗利益的方式退出该等竞争，措施包括但不限于：</p> <p>(1) 停止经营构成或可能构成竞争的业务。(2) 将竞争的业务转让给无关联的第三方(3) 将相竞争的业务纳入恒康医疗经营。5、本人确认，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人控制的除恒康医疗外的其他企业签署的。6、本人确认本承诺函旨在保障恒康医疗全体股东之权益而做出。7、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。8、如因本人违反本承诺而给恒康医疗造成损失</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的，本人愿意全额赔偿恒康医疗因此遭受的所有损失。			
	阙文彬	其他承诺	1、不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定情况，不会以自己或他人的名义，通过直接或间接的方式向本次认购对象提供任何形式的财务资助或者补偿。2、不会以自己或者他人名义，通过直接或间接的方式参与认购长安平安富贵恒康医疗资产管理计划的份额或产品，如有违反，所得收益全部归上市公司。3、已充分知悉并将严格遵守《证券法》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规关于股份变动管理的规定，不会发生短线交易、内幕交易和配合减持操作股价等违法违规行为。	2015年06月05日	长期	严格履行
	宋丽华；瓦房店第三医院全体自然人股东	其他承诺	宋丽华以现金方式参与认购恒康医疗集团股份有限公司2014年度非公开发行股票，认购金额为人民币210,000,000元，本人承诺：1、认购系本人真实意思表示，不存在接受他人委托投资的情	2015年01月30日	长期	严格履行

			形。2、本人通过本次认购持有恒康医疗股份，不存在为他人代持的情形。			
	恒康医疗集团股份有限公司	其他承诺	1、公司全体董事承诺本次非公开发行股票申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带法律责任。2、公司非公开发行股票募集资金将严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，审慎选择商业银行并开设募集资金专项账户，募集资金将存放于董事会决定的专户集中管理，专户不得存放非募集资金或用作其他用途；同时公司将按照信息披露的募集资金投向和股东大会、董事会决议及审批程序使用募集资金。	2015年06月05日	长期	严格履行
	新里程健康科技集团股份有限公司董事、高级管理人员	关于非公开发行股票涉及填补回报措施能够得到切实履行的承诺函	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费	2022年12月07日	长期	严格履行



			<p>活动；</p> <p>4、本人承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司未来制定、修改股权激励方案，本人承诺将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照证券监督管理部门的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。</p>			
	北京新里程健康产业集团有限公司	关于非公开发行股票涉及填补回报措施能够得到切实履	1、本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占	2022 年 12 月 07 日	长期	严格履行

		行的承诺函	公司利益； 2、本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施及本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺或拒不履行该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本企业愿意依法承担相应的法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且本承诺不能满足该等规定时，本企业承诺届时将按照证券监督管理部门的最新规定出具补充承诺。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

情况说明请参阅本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”的“43、重要会计政策和会计估计变更的说明”。

## 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

情况说明请参阅本报告“第十节财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	189
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁攀 张争鸣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	/

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
-----------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万）	转让资产的评估价值（万）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	--------------	--------------	----------	----------	----------	------	------

					元)	元)					
叮铃医疗科技(天津)有限责任公司	与大股东受同一控制下其他企业	股权收购	股权	公允	-18.67	514.75	500	货币资金	0		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 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

2023年5月,公司控制的两家结构化主体,京福华越和京福华采完成清算分配程序,公司赎回由新里程集团持有的两家基金优先级份额款项60,193万元。

结构化主体情况,详见第三节“十、公司控制的结构化主体情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
瓦房店第三医院有限责任公司	2017年06月28日	30,000	2017年08月07日	30,000	连带责任保证			10年	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2022年04月29日	13,000	2023年02月16日	5,800	连带责任保证			3年	否	否
盱眙恒山中医医院有限公司	2022年04月29日		2023年02月22日	2,700	连带责任保证			3年	否	否
兰考第一医院有限公司	2022年04月29日	10,000	2023年02月28日	5,000	连带责任保证			3年	否	否

康县独一味生物制药有限公司	2022年04月29日	10,000	2023年02月20日	9,800	连带责任保证			3年	否	否
萍乡市赣西医院有限公司	2022年04月29日	1,600	2023年08月10日	1,600	连带责任保证			3年	否	否
泗阳县人民医院有限公司	2022年04月29日	10,000	2022年12月05日	5,000	连带责任保证			3年	是	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2022年10月28日	3,000	2022年12月05日	1,000	连带责任保证			3年	否	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2022年10月28日		2022年12月08日	500	连带责任保证			3年	否	否
康县独一味生物制药有限公司	2022年10月28日	10,000	2022年12月20日	6,000	连带责任保证			3年	是	否
崇州二医院有限公司	2022年10月28日	5,000								
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2023年04月14日	1,500								
康县独一味生物制药有限公司	2023年04月14日	25,800	2023年12月13日	5,000				3年	否	否
			2023年12月16日	9,000				3年	否	否
萍乡市赣西医院有限公司	2023年04月14日	1,600								
兰考第一医院有限公司	2023年04月14日	10,000								
盱眙恒山中医医院有限公司	2023年04月14日	22,000								
瓦房店	2023年	35,000								

第三医院有限责任公司	04月14日									
崇州二医院有限公司	2023年04月14日	22,000	2023年07月20日	2,000				3年	否	否
泗阳县人民医院有限公司	2023年04月14日	10,000	2023年09月29日	500				3年	否	否
			2023年11月25日	5,000				3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			127,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					88,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			220,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					64,540.06
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
瓦房店第三医院有限责任公司	2023年04月28日	2,175.43		2,175.43	连带责任保证			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			2,175.43		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					2,175.43
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			2,175.43		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					1,692
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)			129,775.43		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					91,075.43
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			222,675.43		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					66,232.06
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										30.16%
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)										7,500
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)										7,500



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）	不适用。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、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	21,302,633	0.65%	146,595,000			-237,100	146,357,900	167,660,533	4.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	21,302,633	0.65%	146,595,000			-237,100	146,357,900	167,660,533	4.92%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,302,633	0.65%	146,595,000			-237,100	146,357,900	167,660,533	4.92%
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	3,242,861,120	99.35%				237,100	237,100	3,243,098,220	95.08%
1、人民币普通股	3,242,861,120	99.35%				237,100	237,100	3,243,098,220	95.08%
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	3,264,163,753	100.00%	146,595,000			0	146,595,000	3,410,758,753	100.00%

股份变动的原因

适用
 不适用

1、报告期内，公司 2022 年限制性股票激励计划发行新股 146,595,000 股，向激励对象授予限制性股票总计 146,595,000 股；

2、报告期内，离任高管左榆林先生解除其限售股份 31,500 股，离任高管李育飞先生解除其限售股份 205,600 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 7 日召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。2023 年 3 月 6 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，向 332 名激励对象授予合计 11,759.50 万股的限制性股票。

公司于 2023 年 9 月 18 日召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。2023 年 11 月 17 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 2022 年限制性股票激励计划的预留授予登记工作，向 46 名激励对象授予合计 2900 万股的限制性股票。

综上，本次激励计划向 375 名激励对象授予限制性股票总计 14,659.50 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 3 月 6 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，向 332 名激励对象授予合计 11,759.50 万股的限制性股票。

2023 年 11 月 17 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 2022 年限制性股票激励计划的预留授予登记工作，向 46 名激励对象授予合计 2900 万股的限制性股票。

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

#### 1、首次授予部分对公司每股收益的影响

本次限制性股票首次授予登记完成后，按最新股本 3,381,758,753 股摊薄计算，2021 年度公司每股收益为-0.11 元/股。

#### 2、预留授予部分对公司每股收益的影响

本次限制性股票预留授予登记完成后，按最新股本 3,410,758,753 股摊薄计算，2022 年度公司每股收益为 0.0456 元/股。

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
王敬民	105,000	0	35,000	105,000	根据《深圳证	按高管锁定股

						券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	条件解锁
杜晨光	74,100	0	24,700	74,100		根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
聂晨	53,100	0	17,700	53,100		根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
宋丽华	20,833,333	0	5,744,445	20,833,333		根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
李育飞	205,600	0	205,600	0		根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁

					以锁定。	
左榆林	31,500	0	31,500	0	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及董监高股份及其变动管理相关要求，离任高管所持股份按要求予以锁定。	按高管锁定股条件解锁
股权激励限售股	0	146,595,000	0	146,595,000	根据公司2022年限制性股票激励计划相关规定予以锁定。	根据公司2022年限制性股票激励计划相关规定条件解锁。
合计	21,302,633	146,595,000	6,058,945	167,660,533	--	--

## 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

报告期内，因实施股权激励公司股份总数发生了两次变化，具体情况如下：

#### 1、股权激励首次授予登记完成后股本发生变化

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年2月23日出具亚会验字（2023）第01520001号《验资报告》。截止2023年2月21日止，公司已收到上述激励对象缴纳的新增股本金额贰亿贰仟捌佰壹拾叁万肆仟叁佰元整（小写：228,134,300.00元），出资方式为货币出资，其中：转入股本117,595,000.00元，转入资本公积110,539,300.00元。

同时，公司本次增资前的注册资本人民币3,264,163,753.00元，股本为人民币3,264,163,753.00元。截至2023年2月21日止，变更后的累计注册资本为人民币3,381,758,753.00元，股本为人民币3,381,758,753.00元。

#### 2、股权激励预留授予登记完成后股本发生变化

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年11月7日出具亚会验字（2023）第01520003号《验资报告》。截止2023年10月31日止，公司已收到上述激励对象缴纳的新增股本金额伍仟陆佰贰拾陆万元整（小写：56,260,000.00元），出资方式为货币出资，其中：转入股本29,000,000.00元，转入资本公积27,260,000.00元。

同时，公司本次增资前的注册资本人民币3,381,758,753.00元，股本为人民币3,381,758,753.00元，已经由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年2月23日出具亚会验字（2023）第01520001号验资报告。截至2023年10月31日止，变更后的累计注册资本为人民币3,410,758,753.00元，股本为人民币3,410,758,753.00元。

## 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	35,771	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,684	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京新里程健康产业集团有限公司	境内非国有法人	24.22%	825,927,323.00	0	0	825,927,323.00	质押	255,480,315.00
阙文彬	境内自然人	10.74%	366,317,769.00	0	0	366,317,769.00	冻结	366,317,769.00
五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业 1 号私募股权投资基金	其他	5.61%	191,371,923.00	-24,705,000.00	0	191,371,923.00	不适用	0
大河智汇（拉萨市）企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.93%	100,100,000.00	-39,900,000.00	0	100,100,000.00	不适用	0
成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.93%	100,000,000.00	0	0	100,000,000.00	不适用	0
四川产业振兴发展投资基金有限公司	国有法人	2.16%	73,839,500.00	-38,660,500.00	0	73,839,500.00	不适用	0
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫	其他	2.10%	71,660,052.00	0	0	71,660,052.00	不适用	0

康财富 3 号单一资金信托								
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	2.08%	71,067,550.00	71,067,550.00	0	71,067,550.00	不适用	0
五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）	其他	2.00%	68,128,077.00	-8,795,000.00	0	68,128,077.00	不适用	0
华龙证券股份有限公司	国有法人	1.76%	60,000,000.00	0	0	60,000,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	位列公司前十大股东第三位五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业 1 号私募股权投资基金与位列公司前十大股东第九位五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）系同一管理人即五矿金通股权投资基金管理有限公司；位列公司前十大股东第六位四川产业振兴发展投资基金有限公司与第五大股东成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京新里程健康产业集团有限公司	825,927,323.00	人民币普通股	825,927,323.00					
阙文彬	366,317,769.00	人民币普通股	366,317,769.00					
五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业 1 号私募股权投资基金	191,371,923.00	人民币普通股	191,371,923.00					
大河智汇（拉萨市）企业管理合伙企业（有限合伙）	100,100,000.00	人民币普通股	100,100,000.00					
成都振兴嘉业股权投资	100,000,000.00	人民币普	100,000,000.00					

中心（有限合伙）		普通股	00.00
四川产业振兴发展投资基金有限公司	73,839,500.00	人民币普通股	73,839,500.00
长安基金—工商银行—华鑫信托—鑫康财富 3 号单一资金信托	71,660,052.00	人民币普通股	71,660,052.00
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	71,067,550.00	人民币普通股	71,067,550.00
五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）	68,128,077.00	人民币普通股	68,128,077.00
华龙证券股份有限公司	60,000,000.00	人民币普通股	60,000,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	位列公司前十大股东第三位五矿金通股权投资基金管理有限公司—金通健康产业 1 号私募股权投资基金与位列公司前十大股东第九位五矿金通股权投资基金管理有限公司—深圳通芝康健康产业投资企业（有限合伙）系同一管理人即五矿金通股权投资基金管理有限公司；位列公司前十大股东第六位四川产业振兴发展投资基金有限公司与第五大股东成都振兴嘉业股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	0	0.00%	0	0.00%	71,067,550	2.08%	286,800	0.01%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投	新增	286,800	0.01%	71,354,350	2.09%



资基金					
东北证券股份有 限公司	退出	0	0.00%	56,695,900.00	1.66%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京新里程健康产业集团有限公司	林杨林	2014 年 02 月 12 日	91110302091892509L	批发、零售食品；批发 III 类医疗器械；零售药品；生物医药、医疗器械的研发；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；经济信息咨询；批发 I 类、II 类医疗器械、机械设备、电子产品、五金交电、建筑材料、日用品、文具用品；货物进出口、技术进出口、代理进出口（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；租赁医疗器械、计算机；出租商业用房；软件开发；计算机系统服务；基础软件服务；医用软件服务（不含医用软件）；企业管理咨询；批发、零售计算机、软件及辅助设备；投资管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；批发、零售食品、零售药品、批发 III 类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的

			经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	详见公司于 2022 年 6 月 16 日披露在巨潮资讯网的《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》，公告编号：2022-070。		

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：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

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

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

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

详见“公司不存在实际控制人情况的说明”。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

公司不存在实际控制人。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2024）第 01520017 号
注册会计师姓名	袁攀 张争鸣

审计报告正文

新里程健康科技集团股份有限公司全体股东：

#### • 一、审计意见

我们审计了新里程健康科技集团股份有限公司（以下简称“新里程股份公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新里程股份公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### • 二、形成审计意见的基础

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

#### • 三、关键审计事项

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

##### （一）商誉的减值

关于商誉会计政策详见附注：相关信息披露详见财务报表附注七、（27）。截止 2023 年 12 月 31 日，新里程股份商誉账面余额为 180,293.09 万元，商誉减值准备余额为 85,392.52 万元，账面价值为 94,900.57 万元。新里程股份管理层每年年终对商誉进行减值测试，并依据减值测试结果来调整商誉的账面价值。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，在预测未来现金流量方面包括对预测收入、增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将合并财务报表中商誉的减值识别为关键审计事项。

我们针对商誉的减值测试相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

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

## （二）金融资产减值（包含应收款项预期信用损失）

关于应收款项会计政策详见附注：关于应收款项的披露详见附注七、（5）和附注七、（8）。截至 2023 年 12 月 31 日，新里程股份应收款项账面和其他应收款余额共计 218,363.40 万元，坏账准备余额为 107,187.30 万元，账面净值为 111,176.09 万元。新里程股份管理层根据各项应收款项的信用风险特征，以单项应收款项和组合应收款项为基础，按照相当于整个存续期内和未来 12 个月内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单项计提且已发生信用损失的应收款项，新里程股份管理层基于已发生信用损失的客观证据，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。并计提坏账准备；定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对于以组合为基础计量预期信用风险损失的应收款项，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，应收款项预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性，因此我们将应收款项的预期信用损失作为关键审计事项。

我们针对应收款项坏账准备执行的审计程序主要有：

- 1、了解和评价管理层与应收款项预期信用损失计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

2、复核以前年度应收款项坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断新里程管理层对历史数据预期的准确性，检查本期转回的坏账准备的证据充分性；

3、对于单项计提单独确定信用损失的应收款项选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量所做评估的依据及假设的合理性；

4、对于以共同信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收款项，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；

5、检查与应收款项预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### • 四、其他信息

新里程股份公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### • 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新里程股份公司的财务报告过程。

#### • 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重



大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（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：新里程健康科技集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	580,235,282.43	559,379,692.85
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	9,115,446.24	16,547,567.14
应收账款	1,023,067,107.20	754,760,691.83
应收款项融资		
预付款项	19,297,143.81	34,974,298.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	88,693,818.41	138,283,138.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	218,546,408.78	166,289,011.82
合同资产		
持有待售资产		111,734,236.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,054,047.30	17,909,416.83
流动资产合计	1,956,009,254.17	1,799,878,054.33
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	6,869,668.94	5,897,076.23
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	1,908,060,726.14	1,843,234,764.84
在建工程	597,820,081.61	528,623,763.91
生产性生物资产	950,000.00	
油气资产		
使用权资产	108,593,948.96	99,583,560.76

无形资产	304,406,475.93	265,604,106.40
开发支出		
商誉	949,005,661.44	884,104,800.06
长期待摊费用	64,929,383.37	66,206,074.39
递延所得税资产	160,377,922.20	152,228,244.26
其他非流动资产	23,181,867.77	11,771,311.00
非流动资产合计	4,124,195,736.36	3,857,253,701.85
资产总计	6,080,204,990.53	5,657,131,756.18
流动负债：		
短期借款	716,486,474.08	314,269,240.18
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	33,023,108.72	21,220,685.23
应付账款	1,299,581,146.42	1,141,721,192.73
预收款项	78,009,028.55	63,638,982.13
合同负债	3,056,234.90	3,093,844.27
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	113,681,136.71	127,769,343.24
应交税费	33,889,291.09	60,109,118.77
其他应付款	435,776,017.94	701,376,271.01
其中：应付利息	7,197,779.50	8,093,910.97
应付股利	6,176.00	6,176.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		80,358,792.08
一年内到期的非流动负债	209,538,495.49	813,509,964.20
其他流动负债	252,764.71	111,079.05
流动负债合计	2,923,293,698.61	3,327,178,512.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	722,244,067.62	410,491,413.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	74,698,008.23	47,000,362.40
长期应付款	91,245,183.01	47,791,595.97
长期应付职工薪酬		

预计负债	1,776,025.23	1,570,336.00
递延收益	2,876,772.60	2,105,291.75
递延所得税负债	29,564,986.03	55,476,025.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	922,405,042.72	564,435,024.93
负债合计	3,845,698,741.33	3,891,613,537.82
所有者权益：		
股本	3,410,758,753.00	3,264,163,753.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,717,488,850.64	1,422,339,982.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
一般风险准备		
未分配利润	-3,062,012,834.15	-3,092,789,385.77
归属于母公司所有者权益合计	2,195,689,411.03	1,723,168,991.09
少数股东权益	38,816,838.17	42,349,227.27
所有者权益合计	2,234,506,249.20	1,765,518,218.36
负债和所有者权益总计	6,080,204,990.53	5,657,131,756.18

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	154,717,201.83	68,193,183.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	99,241,047.91	64,373,056.69
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	574,113,781.07	870,935,739.13
其中：应收利息		
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,288.29	1,940.00
流动资产合计	828,077,319.10	1,003,503,919.08
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	4,219,482,395.18	3,456,247,086.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,297,216.49	3,697,120.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,566,097.76	
无形资产	3,738,402.75	3,812,064.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,015,741.85	1,593,323.33
递延所得税资产	35,993,791.20	17,258,721.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,269,093,645.23	3,482,608,315.89
资产总计	5,097,170,964.33	4,486,112,234.97
流动负债：		
短期借款	230,407,611.11	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,074,364.50	3,822,564.50
预收款项	411,630.17	
合同负债		
应付职工薪酬	4,599,370.10	3,368,326.15
应交税费	1,854,520.60	3,373,952.27
其他应付款	986,022,852.46	1,019,704,907.01
其中：应付利息	61,663.29	6,243,853.59
应付股利	6,176.00	6,176.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	63,425,396.84	75,221,067.52
其他流动负债		
流动负债合计	1,287,795,745.78	1,105,490,817.45
非流动负债：		
长期借款	502,576,810.77	221,700,403.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,970,135.43	

长期应付款	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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	505,746,946.20	222,900,403.90
负债合计	1,793,542,691.98	1,328,391,221.35
所有者权益：		
股本	3,410,758,753.00	3,264,163,753.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,742,946,554.09	1,794,481,941.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54
未分配利润	-1,979,531,676.28	-2,030,379,322.29
所有者权益合计	3,303,628,272.35	3,157,721,013.62
负债和所有者权益总计	5,097,170,964.33	4,486,112,234.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,590,482,060.07	3,160,965,396.94
其中：营业收入	3,590,482,060.07	3,160,965,396.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,463,750,479.81	3,010,666,221.51
其中：营业成本	2,510,555,568.19	2,168,277,346.76
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	22,115,372.17	19,107,006.79
销售费用	203,858,687.64	283,805,063.53
管理费用	587,367,183.65	407,136,558.52
研发费用	27,710,167.94	237,880.02
财务费用	112,143,500.22	132,102,365.89

其中：利息费用	120,642,398.49	142,583,842.34
利息收入	11,389,242.44	11,800,973.11
加：其他收益	5,514,595.52	19,016,622.54
投资收益（损失以“-”号填列）	14,687,982.63	47,839,824.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-49,406.43
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）	-111,731,559.34	-27,523,433.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-391,754.42	-268,950.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-168,600.32	-186,072.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,642,244.33	189,177,165.74
加：营业外收入	4,922,824.75	3,854,396.22
减：营业外支出	29,308,038.47	5,437,939.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,257,030.61	187,593,622.12
减：所得税费用	-28,655,101.53	22,705,020.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,912,132.14	164,888,601.38
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,912,132.14	164,888,601.38
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	30,776,551.62	156,121,502.33
2. 少数股东损益	8,135,580.52	8,767,099.05
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	38,912,132.14	164,888,601.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,776,551.62	156,121,502.33
归属于少数股东的综合收益总额	8,135,580.52	8,767,099.05
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0091	0.0478
(二) 稀释每股收益	0.0091	0.0478

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：252,494.73 元，上期被合并方实现的净利润为：110,109.75 元。

法定代表人：林杨林 主管会计工作负责人：刘军 会计机构负责人：张磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	165,352,553.12	91,969,896.15
减：营业成本	299,061.63	0.00
税金及附加	1,276,399.09	1,181,288.57
销售费用		
管理费用	86,396,270.02	34,496,044.58
研发费用		
财务费用	49,826,259.49	26,365,101.49
其中：利息费用	56,417,196.26	31,051,621.60
利息收入	6,706,450.95	4,728,677.89
加：其他收益	-2,772,489.61	34,839.80
投资收益（损失以“-”号填列）	5,203,041.55	570,755.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		



信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,708,717.88	-6,782,880.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,189.80	19,226.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,316,586.75	23,769,402.80
加：营业外收入	8,011,701.13	27,262.42
减：营业外支出	215,711.10	-17,576,030.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,112,576.78	41,372,695.64
减：所得税费用	-18,735,069.23	-17,258,721.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,847,646.01	58,631,417.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,847,646.01	58,631,417.61
（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	50,847,646.01	58,631,417.61
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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,414,409,932.68	3,025,025,024.24

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,318,150.83	2,306,284.69
收到其他与经营活动有关的现金	79,880,390.38	129,049,578.62
经营活动现金流入小计	3,496,608,473.89	3,156,380,887.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,561,664,077.78	1,391,569,440.79
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	1,053,842,163.54	958,667,675.92
支付的各项税费	122,404,231.56	105,346,482.22
支付其他与经营活动有关的现金	467,720,310.17	432,755,169.00
经营活动现金流出小计	3,205,630,783.05	2,888,338,767.93
经营活动产生的现金流量净额	290,977,690.84	268,042,119.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	
取得投资收益收到的现金	259,132.24	544,590.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	321,467.32	279,403.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,147.80	67,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	127,000,000.00	102,000,000.00
投资活动现金流入小计	127,682,747.36	169,823,994.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,170,490.11	221,576,398.75
投资支付的现金	1,100,000.00	
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	139,536,612.84	17,999,999.00
支付其他与投资活动有关的现金	127,000,000.00	122,556,361.82
投资活动现金流出小计	462,807,102.95	362,132,759.57
投资活动产生的现金流量净额	-335,124,355.59	-192,308,765.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,394,300.00	588,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,187,300,000.00	311,827,650.00
收到其他与筹资活动有关的现金	139,500,000.00	129,450,636.00
筹资活动现金流入小计	1,611,194,300.00	441,866,286.00
偿还债务支付的现金	560,904,330.27	1,063,165,288.37

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,987,002.55	275,820,681.18
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	883,481,774.40	631,623,568.81
筹资活动现金流出小计	1,548,373,107.22	1,970,609,538.36
筹资活动产生的现金流量净额	62,821,192.78	-1,528,743,252.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17.42	46.05
五、现金及现金等价物净增加额	18,674,545.45	-1,453,009,852.19
加：期初现金及现金等价物余额	538,346,903.47	1,991,356,755.66
六、期末现金及现金等价物余额	557,021,448.92	538,346,903.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	92,812,733.35	30,023,819.67
收到的税费返还		31,529.84
收到其他与经营活动有关的现金	434,184,184.25	363,602,674.52
经营活动现金流入小计	526,996,917.60	393,658,024.03
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	16,442,743.58	6,082,023.96
支付的各项税费	11,058,776.04	134,186.82
支付其他与经营活动有关的现金	308,492,761.32	641,586,294.99
经营活动现金流出小计	335,994,280.94	647,802,505.77
经营活动产生的现金流量净额	191,002,636.66	-254,144,481.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,353,469.40	67,000,000.00
取得投资收益收到的现金	200,893.75	384,590.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,045.56	213,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	101,000,000.00
投资活动现金流入小计	183,579,408.71	168,598,350.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,597,528.60	464,260.00
投资支付的现金	879,970,747.55	808,400,025.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	122,000,000.00	163,423,546.14
投资活动现金流出小计	1,005,568,276.15	972,287,831.56
投资活动产生的现金流量净额	-821,988,867.44	-803,689,481.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,394,300.00	
取得借款收到的现金	700,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	984,394,300.00	
偿还债务支付的现金	209,979,254.85	655,583,907.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,137,644.70	18,933,940.78
支付其他与筹资活动有关的现金	9,769,078.47	
筹资活动现金流出小计	261,885,978.02	674,517,848.61

筹资活动产生的现金流量净额	722,508,321.98	-674,517,848.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17.42	46.05
五、现金及现金等价物净增加额	91,522,108.62	-1,732,351,765.62
加：期初现金及现金等价物余额	63,193,173.83	1,795,544,939.45
六、期末现金及现金等价物余额	154,715,282.45	63,193,173.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	3,264,163,753.00				1,422,339,982.32				129,454,641.54		-3,092,789,385.77		1,723,168,991.09	42,349,227.27	1,765,518,218.36
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,264,163,753.00				1,422,339,982.32				129,454,641.54		-3,092,789,385.77		1,723,168,991.09	42,349,227.27	1,765,518,218.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,595,000.00				295,148,868.32						30,776,551.62		472,520,419.94	-3,532,389.10	468,988,030.84
（一）综合收益总额											30,776,551.62		30,776,551.62	8,135,580.52	38,912,132.14

(二) 所有者投入和减少资本	146,595,000.00				295,148,868.32							441,743,868.32	-11,667,969.62	430,075,898.70
1. 所有者投入的普通股	146,595,000.00				137,799,300.00							284,394,300.00		284,394,300.00
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					172,607,298.81							172,607,298.81		172,607,298.81
4. 其他					-15,257,730.49							-15,257,730.49	-11,667,969.62	-26,925,700.11
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,410,758,753.00				1,717,488,850.64				129,454,641.54		-3,062,012,834.15		2,195,689,411.03	38,816,838.17	2,234,506,249.20

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,865,236,430.00				2,807,368,647.12				129,454,641.54		-3,248,986,489.65		1,553,073,229.01	32,976,875.99	1,586,050,105.00
加：会计政策变更											75,601.55		75,601.55	17,252.33	92,853.78
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,865,236,430.00				2,807,368,647.12				129,454,641.54		-3,248,910,888.10		1,553,148,830.56	32,994,128.22	1,586,142,958.78
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,398,927,323.00				-1,385,028,664.80						156,121,502.33		170,020,160.53	9,355,099.05	179,375,259.58
(一) 综合收											156,121,502.33		156,121,502.33	8,767,099.05	164,888,601.38

益总额											33		33		38
(二) 所有者投入和减少资本	1,398,927,323.00				-1,385,028,664.80								13,898,658.20	588,000.00	14,486,658.20
1. 所有者投入的普通股	1,398,927,323.00				-1,398,927,323.00									588,000.00	588,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					13,898,658.20								13,898,658.20		13,898,658.20
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分															



配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期															

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,264,163,753.00				1,422,339,982.32			129,454,641.54		-3,092,789,385.77		1,723,168,991.09	42,349,227.27	1,765,518,218.36	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	3,264,163,753.00				1,794,481,941.37				129,454,641.54	-2,030,379,322.29		3,157,721,013.62
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,264,163,753.00				1,794,481,941.37				129,454,641.54	-2,030,379,322.29		3,157,721,013.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,595,000.00				-51,535,387.28					50,847,646.01		145,907,258.73
(一) 综合收益总额										50,847,646.01		50,847,646.01

(二) 所有者 投入和 减少资 本	146, 595, 000. 00				- 51,53 5,387 .28							95,05 9,612 .72
1. 所 有者投 入的普 通股	146, 595, 000. 00				137,7 99,30 0.00							284,3 94,30 0.00
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					172,6 07,29 8.81							172,6 07,29 8.81
4. 其 他					- 361,9 41,98 6.09							- 361,9 41,98 6.09
(三) 利润分 配												
1. 提 取盈余 公积												
2. 对 所有者 (或股 东)的 分配												
3. 其 他												
(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)												
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)												
3. 盈 余公积 弥补亏												

损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,410,758.75				1,742,946.554.09				129,454,641.54	-1,979,531,676.28		3,303,628,272.35

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,865,236.43				3,193,409.264.37				129,454,641.54	-2,089,010,739.90		3,099,089,596.01
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,865,236.43				3,193,409.264.37				129,454,641.54	-2,089,010,739.90		3,099,089,596.01

	0.00				7					739.90		1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,398,927,323.00				-1,398,927,323.00					58,631,417.61		58,631,417.61
（一）综合收益总额										58,631,417.61		58,631,417.61
（二）所有者投入和减少资本	1,398,927,323.00				-1,398,927,323.00							
1. 所有者投入的普通股	1,398,927,323.00				-1,398,927,323.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资												

本公积 转增资 本（或 股本）												
2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）												
3. 盈 余公积 弥补亏 损												
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益												
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益												
6. 其 他												
（五） 专项储 备												
1. 本 期提取												
2. 本 期使用												
（六） 其他												
四、本 期期末 余额	3,26 4,16 3,75 3.00				1,794 ,481, 941.3 7				129,4 54,64 1.54	- 2,030 ,379, 322.2 9		3,157 ,721, 013.6 2

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司基本情况

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

统一社会信用代码：91621200720251588Y

企业性质：股份有限公司

成立日期：2001 年 9 月 30 日

注册资本：3,410,758,753.00 人民币

法定代表人：林杨林

经营范围：许可项目：药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煅等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的生产）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）\*\*\*一般项目：化妆品零售；医院管理；以自有资金从事投资活动；化妆品批发；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

## 2. 历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2022 年 12 月 7 日，公司召开第六届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等与本次激励计划相关的议案。2023 年 2 月 7 日，公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事、高级管理人员、核心技术人员 332 人申购 117,595,000.00 股，申购后公司股本变更为 3,381,758,753 股。本次授予限制性股票数量 11,759.50 万股，限制性股票授予价格 1.94 元/股。截止 2023 年 2 月 21 日，公司已收到激励对象以货币资金缴纳的新增股本金额 228,134,300.00 元，其中 117,595,000.00 元转入股本，110,539,300.00 元转入资本公积。2023 年 9 月 18 日，公司召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据议案确定 2023 年 9 月 18 日为本次激励计划预留限制性股票的授予日，确定向符合条件的 46 名激励对象授予 2,900 万股限制性股票，授予价格为 1.94 元/股。截止 2023 年 10 月 31 日止，贵公司已收到上述激励对象缴纳的新增股本金额伍仟陆佰贰拾陆万元整（小写：56,260,000.00 元），出资方式为货币出资，其中：转入股本 29,000,000.00 元，转入资本公积 27,260,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 3,410,758,753 股，详见附注七、（53）股本。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日决议批准报出。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 41 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加甘肃佛仁制药科技有限公司，陇南明月中药饮片有限公司、西安叮铃智慧大药房有限公司、甘肃独一味汇鑫商贸有限公司、重庆独一味生物制药有限公司、甘肃独一味盛峰商贸有限公司、绵阳爱贝儿母婴健康管理有限公司、崇州领程医院有限公司共 8 户，减少了上海独一味生物科技有限公司、恒康医疗集团重庆有限公司、兰考县幸福家餐饮有限公司、四川奇力制药有限公司、四川奇力药物研究所、四川奇力康制药有限公司共 6 家，详见本附注九“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合



称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11.（7）金融资产减值、17. 存货、24. 固定资产、29. 无形资产、37. “收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	100.00 万元
坏账准备收回或转回的重要应收账款	100.00 万元
核销的重要应收账款	100.00 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	20.00 万元
重要的在建工程	500.00 万元
重要的商誉	100.00 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	500.00 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	500.00 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	500.00 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	500.00 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

•

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、（7）“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、（22）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（22）“长期股权投资”或本附注五、（11）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、（22）“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、（22）“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处

理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

## 11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （6）权益工具

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

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

#### （7）金融资产减值

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

##### 1) 减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著

增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

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

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

##### ② 应收账款及合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本集团无条件收取合同对价的权利。

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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



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

迁徙率较高则采用迁徙率计提坏账。

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

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

#### ④其他应收款

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

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

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

迁徙率较高则采用迁徙率计提坏账。

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

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

#### ⑤债权投资

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

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

#### ⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，

采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

#### ⑦长期应收款

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

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

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

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

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 12、应收票据

应收票据的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11. “金融工具”。

## 13、应收账款

应收账款的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11. “金融工具”。

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、11. “金融工具”。

## 16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、(11)、7、金融资产减值。

## 17、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的高誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的高誉。

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

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

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

#### （2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、（11）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、（6）、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次

处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00-10.00	1.8-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9-19
运输设备	年限平均法	4-10	5.00-10.00	9-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00-10.00	18-31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、(30)“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（30）“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

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

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

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

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

## 27、生物资产

### 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
杜仲	10 年	0	10%
枣皮	10 年	0	10%
其他（天麻、茯苓等）	10 年	0	10%

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可



收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（30）“长期资产减值”。

## 30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 31、长期待摊费用

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

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

本公司的主营业务收入分为药品的销售收入和提供医疗服务收入。

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同

而发生的其他成本；（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为固定资产。

#### • 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### • 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（15）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生

变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

- 经营租赁

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

- 融资租赁

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	11,002,822.60
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	10,431,666.67
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	465,035.16
执行《企业会计准则解释第 16 号》	所得税	-478,302.15
执行《企业会计准则解释第 16 号》	归属于少数股东权益	106,120.77

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），明确单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》规定的初始确认豁免的会计处理，规定该豁免不得适用于会产生金额相同且方向相反的暂时性差异的交易。因此，本公司需要为初始确认租赁和固定资产弃置义务产生的暂时性差异确认一项递延所得税资产和一项递延所得税负债。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，本公司按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行该项规定，进行追溯调整如下：

受影响的报表项目名称	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	141,225,421.66	11,002,822.60	152,228,244.26
递延所得税负债	45,044,358.79	10,431,666.67	55,476,025.46
未分配利润	-3,093,364,530.68	465,035.16	-3,092,899,495.52
所得税	23,183,322.89	-478,302.15	22,705,020.74
归属于少数股东权益	42,243,106.50	106,120.77	42,349,227.27

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

### 同一控制下企业合并追溯调整财务数据

根据 2023 年 9 月 25 日，本公司与叮铃医疗科技（天津）有限责任公司签订的股权转让协议，本公司受让西安叮铃智慧大药房有限公司 100% 股权，自协议签订之日起 30 个工作日内，叮铃医疗科技（天津）有限责任公司无偿办理目标公司因股权变更所必须更改的相关执照和资质证书。变更完成后，目标公司成为乙方的全资子公司，并继续开展现有业务。至此，公司收购西安叮铃智慧大药房有限公司 100% 股权事项已全部完成。故公司将西安叮铃智慧大药房有限公司纳入合并报表范围。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定，参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。由于公司和叮铃医疗科技（天津）有限责任公司同受同一方控制且该控制并非暂时性的，因此本次合并为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表。同时应当对上述报表



各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。因此，按照上述规定，公司对 2023 年年初及 2022 年 7-12 月相关财务报表数据进行追溯调整，本次追溯调整数据未经审计。

项目	2022年12月31日 追溯调整后	2022年12月31日 追溯调整前	影响金额
货币资金	559,379,692.85	558,912,938.45	466,754.40
应收票据	16,547,567.14	16,547,567.14	
应收账款	1,240,643,371.72	1,240,643,371.72	
减：应收账款坏账准备	485,882,679.89	485,882,679.89	
应收账款净额	754,760,691.83	754,760,691.83	
预付款项	34,974,298.53	34,889,520.53	84,778.00
其他应收款	748,378,299.33	748,266,191.61	112,107.72
减：其他应收款坏账准备	610,095,160.52	610,089,555.13	5,605.39
其他应收款净额	138,283,138.81	138,176,636.48	106,502.33
存货	169,733,876.81	167,875,229.06	1,858,647.75
减：存货跌价准备	3,444,864.99	3,444,864.99	
存货净额	166,289,011.82	164,430,364.07	1,858,647.75
持有待售资产	111,734,236.52	111,734,236.52	
其他流动资产	17,909,416.83	17,895,813.22	13,603.61
流动资产合计	1,799,878,054.33	1,797,347,768.24	2,530,286.09
长期股权投资	8,234,857.93	8,234,857.93	
减：长期股权投资减值准备	2,337,781.70	2,337,781.70	
长期股权投资净额	5,897,076.23	5,897,076.23	
固定资产	3,097,747,785.15	3,097,745,671.13	2,114.02
减：累计折旧	1,221,269,222.02	1,221,269,088.14	133.88
减：固定资产减值准备	34,029,366.73	34,029,366.73	
固定资产净额	1,842,449,196.40	1,842,447,216.26	1,980.14
在建工程	584,743,926.42	584,743,926.42	
减：在建工程减值准备	56,120,162.51	56,120,162.51	
在建工程净额	528,623,763.91	528,623,763.91	
固定资产清理	785,568.44	785,568.44	

使用权资产	99,583,560.76	98,105,858.12	1,477,702.64
无形资产	267,791,412.61	267,791,412.61	
减：无形资产减值准备	2,187,306.21	2,187,306.21	
无形资产净额	265,604,106.40	265,604,106.40	
商誉	1,754,514,311.57	1,754,514,311.57	
减：商誉减值准备	870,409,511.51	870,409,511.51	
商誉净额	884,104,800.06	884,104,800.06	
长期待摊费用	66,206,074.39	66,206,074.39	
递延所得税资产	141,225,421.66	141,225,421.66	
其他非流动资产	11,771,311.00	11,771,311.00	
非流动资产合计	3,846,250,879.25	3,844,771,196.47	1,479,682.78
资产总计	5,646,128,933.58	5,642,118,964.71	4,009,968.87
短期借款	314,269,240.18	314,269,240.18	
应付票据	21,220,685.23	21,220,685.23	
应付账款	1,141,721,192.73	1,140,038,919.77	1,682,272.96
预收款项	63,638,982.13	63,638,982.13	
合同负债	3,093,844.27	3,093,844.27	
应付职工薪酬	127,769,343.24	127,701,437.06	67,906.18
应交税费	60,109,118.77	60,108,731.75	387.02
应付利息	8,093,910.97	8,093,910.97	
应付股利	6,176.00	6,176.00	
其他应付款	693,276,184.04	691,990,873.37	1,285,310.67
持有待售负债	80,358,792.08	80,358,792.08	
一年内到期的非流动负债	813,509,964.20	813,410,055.80	99,908.40
其他流动负债	111,079.05	111,079.05	
流动负债合计	3,327,178,512.89	3,324,042,727.66	3,135,785.23
长期借款	410,491,413.35	410,491,413.35	
租赁负债	47,000,362.40	45,686,976.40	1,313,386.00
长期应付款	46,353,572.97	46,353,572.97	

专项应付款	1,438,023.00	1,438,023.00	
预计负债	1,570,336.00	1,570,336.00	
递延收益	2,105,291.75	2,105,291.75	
递延所得税负债	45,044,358.79	45,044,358.79	
非流动负债合计	554,003,358.26	552,689,972.26	1,313,386.00
负债合计	3,881,181,871.15	3,876,732,699.92	4,449,171.23
实收资本（或股本）	3,264,163,753.00	3,264,163,753.00	
资本公积	1,422,339,982.32	1,422,889,294.43	-549,312.11
盈余公积	129,454,641.54	129,454,641.54	
未分配利润	-3,093,254,420.93	-3,093,364,530.68	110,109.75
归属于母公司所有者权益合计	1,722,703,955.93	1,723,143,158.29	-439,202.36
少数股东权益	42,243,106.50	42,243,106.50	
所有者权益（或股东权益）合计	1,764,947,062.43	1,765,386,264.79	-439,202.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,646,128,933.58	5,642,118,964.71	4,009,968.87
一、营业总收入	3,160,965,396.94	3,152,734,880.63	8,230,516.31
其中：营业收入	3,160,965,396.94	3,152,734,880.63	8,230,516.31
二：营业总成本	3,010,666,221.51	3,002,551,642.64	8,114,578.87
其中：营业成本	2,168,277,346.76	2,160,095,596.21	8,181,750.55
税金及附加	19,107,006.79	19,100,795.42	6,211.37
销售费用	283,805,063.53	283,793,763.53	11,300.00
管理费用	407,136,558.52	407,282,201.25	-145,642.73
研发费用	237,880.02	237,880.02	-
财务费用	132,102,365.89	132,041,406.21	60,959.68
其中：利息费用	142,583,842.34	142,583,886.78	-44.44
利息收入	11,800,973.11	11,800,445.31	527.8
加：其他收益	19,016,622.54	19,016,287.09	335.45
投资收益	47,839,824.44	47,839,824.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-49,406.43	-49,406.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,523,433.09	-27,517,827.70	-5,605.39

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-268,950.89	-268,950.89	
资产处置收益	-186,072.69	-186,072.69	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,177,165.74	189,066,498.24	110,667.50
加：营业外收入	3,854,396.22	3,854,731.67	-335.45
减：营业外支出	5,437,939.84	5,437,717.54	222.3
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,593,622.12	187,483,512.37	110,109.75
减：所得税费用	23,183,322.89	23,183,322.89	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,410,299.23	164,300,189.48	110,109.75
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,410,299.23	164,300,189.48	110,109.75
1. 归属于母公司所有者的净利润	155,732,068.72	155,621,958.97	110,109.75
2. 少数股东损益	8,678,230.51	8,678,230.51	
七、综合收益总额	164,410,299.23	164,300,189.48	110,109.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,732,068.72	155,621,958.97	110,109.75
归属于少数股东的综合收益总额	8,678,230.51	8,678,230.51	
（一）基本每股收益（元/股）	0.05	0.05	0
（二）稀释每股收益（元/股）	0.05	0.05	0
加：期初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-3,248,986,489.65	-3,248,986,489.65	
九、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	-3,093,254,420.93	-3,093,364,530.68	110,109.75
十、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	-3,093,254,420.93	-3,093,364,530.68	110,109.75
十一、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-3,093,254,420.93	-3,093,364,530.68	110,109.75
销售商品、提供劳务收到的现金	3,025,025,024.24	3,016,192,665.77	8,832,358.47
收到的税费返还	2,306,284.69	2,306,284.69	
收到其他与经营活动有关的现金	129,049,578.62	128,859,081.73	190,496.89
经营活动现金流入小计	3,156,380,887.55	3,147,358,032.19	9,022,855.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,391,569,440.79	1,383,329,742.54	8,239,698.25
支付给职工以及为职工支付的现金	958,667,675.92	958,458,981.91	208,694.01
支付的各项税费	105,346,482.22	105,356,463.93	-9,981.71
支付其他与经营活动有关的现金	432,755,169.00	432,173,429.00	581,740.00

经营活动现金流出小计	2,888,338,767.93	2,879,318,617.38	9,020,150.55
经营活动产生的现金流量净额	268,042,119.62	268,039,414.81	2,704.81
取得投资收益收到的现金	544,590.24	544,590.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,403.83	279,403.83	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,000,000.00	67,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	102,000,000.00	102,000,000.00	
投资活动现金流入小计	169,823,994.07	169,823,994.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,576,398.75	221,574,284.73	2,114.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,999,999.00	17,999,999.00	
支付其他与投资活动有关的现金	122,556,361.82	122,556,361.82	
投资活动现金流出小计	362,132,759.57	362,130,645.55	2,114.02
投资活动产生的现金流量净额	-192,308,765.50	-192,306,651.48	-2,114.02
吸收投资收到的现金	588,000.00	588,000.00	
取得借款收到的现金	311,827,650.00	311,617,650.00	210,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	129,450,636.00	129,450,636.00	
筹资活动现金流入小计	441,866,286.00	441,656,286.00	210,000.00
偿还债务支付的现金	1,063,165,288.37	1,063,165,288.37	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	275,820,681.18	275,820,681.18	
支付其他与筹资活动有关的现金	631,623,568.81	631,623,568.81	
筹资活动现金流出小计	1,970,609,538.36	1,970,609,538.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,528,743,252.36	-1,528,953,252.36	210,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46.05	46.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,453,009,852.19	-1,453,220,442.98	210,590.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,991,356,755.66	1,991,100,592.05	256,163.61
六、期末现金及现金等价物余额	538,346,903.47	537,880,149.07	466,754.40

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新里程健康科技集团股份有限公司	15%
康县独一味生物制药有限公司	15%
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	15%
崇州恒德医院有限公司	5%
盱眙恒山肿瘤医院有限公司	25%
盱眙恒山健康产业发展有限公司	25%
恒康奥泰医学影像科技有限公司	25%
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	25%
康县独一味药材种植开发有限公司	25%
四川永道医疗投资管理有限公司	25%
萍乡市赣西医院有限公司	25%
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	25%
四川福慧医药有限责任公司	25%
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	25%
盱眙恒山中医医院有限公司	25%
瓦房店第三医院有限责任公司	25%
大连长兴岛长兴卫生院有限公司	25%
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	25%
恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）康复医院有限责任公司	25%
恒康北方（大连）护理医院有限责任公司	25%
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	25%
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	25%
上海仁影医学影像科技有限公司	25%
崇州二医院有限公司	15%
崇州新程医院	免税
崇州领程医院有限公司	25%
崇州仁爱卫生院	免税
泗阳县人民医院有限公司	25%
兰考第一医院有限公司	25%
兰考东方医院有限公司	25%
兰考埭阳医院有限公司	25%
崇州善祥精神专科医院有限公司	5%
甘肃佛仁制药科技有限公司	15%
陇南明月中药饮片有限公司	15%
西安叮铃智慧大药房有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据四川省蓬溪县地方税务局第三税务所《税务事项通知书》（蓬地第三税通【2014】110号）文件规定，同意蓬溪县健顺王中医（骨科）医院有限责任公司（现更名为“蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司”）享受西部大开发税收优惠政策。公司 2023 年度按照优惠税率 15%征收所得税。

(2) 根据发改委 2021 年 1 月 18 日颁发 40 号令《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》，崇州二医院有限公司、康县独一味生物制药有限公司、甘肃佛仁制药科技有限公司、陇南明月中药饮片有限公司 2023 年度按照优惠税率 15%缴纳企业所得税。

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

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

(5) 根据《财税 2016 年 36 号全套文件，执行其中附件 3，第一条 第七款》的规定：“医疗机构（依据国务院《医疗机构管理条例》（国务院令第 149 号）及卫生部《医疗机构管理条例实施细则》（卫生部令第 35 号）的规定，经登记取得《医疗机构执业许可证》的机构，以及军队、武警部队各级各类医疗机构。具体包括：各级各类医院、门诊部(所)、社区卫生服务中心(站)、急救中心(站)、城乡卫生院、护理院(所)、疗养院、临床检验中心，各级政府及有关部门举办的卫生防疫站(疾病预防控制中心)、各种专科疾病防治站(所)，各级政府举办的妇幼保健所(站)、母婴保健机构、儿童保健机构，各级政府举办的血站(血液中心)等医疗机构。)提供的医疗服务免征增值税”，爱贝尔属于母婴保健机构提供医疗服务，免征增值税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	395,093.34	707,906.76
银行存款	556,142,288.53	543,799,649.82
其他货币资金	23,697,900.56	14,872,136.27
合计	580,235,282.43	559,379,692.85

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上期期末余额
银行承兑汇票保证金	23,175,167.34	14,371,913.84
履约保证金		5,003,000.00

项目	期末余额	上期期末余额
用于担保的定期存款或通知存款	14,983.41	
受限银行存款	23,682.76	1,657,875.54
合计	23,213,833.51	21,032,789.38

注：银行承兑汇票保证金受限系萍乡市赣西医院有限公司期末账面银行承兑汇票保证金 13,707,412.82 元和兰考第一医院有限公司在中国民生银行保证金账户 9,467,754.52 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,513,644.59	16,547,567.14
减：坏账准备	-398,198.35	
合计	9,115,446.24	16,547,567.14

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	9,513,644.59	100.00%	398,198.35	4.19%	9,115,446.24	16,547,567.14	100.00%			16,547,567.14



账准备的应收票据										
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收票据	9,513,644.59	100.00%	398,198.35	4.19%	9,115,446.24	16,547,567.14	100.00%			16,547,567.14
合计	9,513,644.59	100.00%	398,198.35	4.19%	9,115,446.24	16,547,567.14	100.00%			16,547,567.14

按组合计提坏账准备：398,198.35

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	9,513,644.59	398,198.35	4.19%
合计	9,513,644.59	398,198.35	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

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）	
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	398,198.35			398,198.35
2023年12月31日余额	398,198.35			398,198.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	398,198.35				398,198.35
合计		398,198.35				398,198.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	973,630,879.65	757,017,790.98
1 至 2 年	141,018,415.40	54,299,926.58
2 至 3 年	22,680,641.49	40,356,899.68
3 年以上	318,041,349.81	388,968,754.48
3 至 4 年	29,102,095.20	66,392,828.93
4 至 5 年	36,150,713.59	43,834,884.40
5 年以上	252,788,541.02	278,741,041.15
合计	1,455,371,286.35	1,240,643,371.72

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	98,978,575.06	6.80%	98,978,575.06	100.00%		197,939,650.15	15.95%	192,213,986.77	97.11%	5,725,663.38
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,356,392,711.29	93.20%	333,325,604.09	24.57%	1,023,067,107.20	1,042,703,721.57	84.05%	293,668,693.12	28.16%	749,035,028.45
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,356,392,711.29	93.20%	333,325,604.09	24.57%	1,023,067,107.20	1,042,703,721.57	84.05%	293,668,693.12	28.16%	749,035,028.45
合计	1,455,371,286.35	100.00%	432,304,179.15	29.70%	1,023,067,107.20	1,240,643,371.72	100.00%	485,882,679.89	39.16%	754,760,691.83

按单项计提坏账准备：98,978,575.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都平安医院	852,550.00	852,550.00	852,550.00	852,550.00	100.00%	预计无法收回
萍乡市社会保障局	285,954.31	285,954.31	285,954.31	285,954.31	100.00%	预计无法收回
萍乡市医疗保险基金管理中心	36,066.35	36,066.35	36,066.35	36,066.35	100.00%	预计无法收回
萍乡市湘东区医疗保障局（居民）	4,301,422.94	4,301,422.94	4,301,422.94	4,301,422.94	100.00%	预计无法收回
萍乡市社会保险服务中心	520,605.91	520,605.91	520,605.91	520,605.91	100.00%	预计无法收回
江西欧美嘉陶瓷股份有限公司	139,581.89	139,581.89	139,581.89	139,581.89	100.00%	预计无法收回
江西百纳瓷业有限公司	119,233.20	119,233.20	119,233.20	119,233.20	100.00%	预计无法收回
萍乡市永安实业有限公司	222,248.38	222,248.38	222,248.38	222,248.38	100.00%	预计无法收回
华能安源发电有限责任公司	147,881.14	147,881.14	147,881.14	147,881.14	100.00%	预计无法收回
湘东区财政局	76,949.00	76,949.00	76,949.00	76,949.00	100.00%	预计无法收回
萍乡市金刚科技有限责任公司	22,569.74	22,569.74	22,569.74	22,569.74	100.00%	预计无法收回
萍乡市黄冠化	16,350.83	16,350.83	16,350.83	16,350.83	100.00%	预计无法收回

工有限公司						
萍乡钢铁冶金建设有限公司	25,147.42	25,147.42	25,147.42	25,147.42	100.00%	预计无法收回
萍乡市碳酸钙实业有限公司	86,069.75	86,069.75	86,069.75	86,069.75	100.00%	预计无法收回
萍乡市恒驰物流有限公司	44,686.85	44,686.85	44,686.85	44,686.85	100.00%	预计无法收回
九江萍钢钢铁有限公司	7,789.61	7,789.61	7,789.61	7,789.61	100.00%	预计无法收回
晨晖公司	19,709.40	19,709.40	19,709.40	19,709.40	100.00%	预计无法收回
萍乡市恒盛白云矿业有限公司	1,315.50	1,315.50	1,315.50	1,315.50	100.00%	预计无法收回
江西萍钢实业股份公司	25,334.00	25,334.00	25,334.00	25,334.00	100.00%	预计无法收回
开元公司	9,428.50	9,428.50	9,428.50	9,428.50	100.00%	预计无法收回
萍乡市长运公司湘东公司	6,623.92	6,623.92	6,623.92	6,623.92	100.00%	预计无法收回
峡山口车队	52,103.67	52,103.67	52,103.67	52,103.67	100.00%	预计无法收回
泗阳县人民医院自费欠费	9,730,662.98	9,730,662.98	9,560,042.87	9,560,042.87	100.00%	预计无法收回
泗阳医院担保欠费	466,899.47	466,899.47	466,899.47	466,899.47	100.00%	预计无法收回
兰考医院民政局-城乡救助款	498,271.00	498,271.00	505,325.00	505,325.00	100.00%	预计无法收回
兰考医院应收伤残军人	121,493.39	121,493.39	122,151.03	122,151.03	100.00%	预计无法收回
兰考医院应收医保住院款	208,687.30	208,687.30	208,687.30	208,687.30	100.00%	预计无法收回
兰考医院应收IC卡款项	21,640.21	21,640.21	104,501.30	104,501.30	100.00%	预计无法收回
兰考医院住院病人欠交款项	167,744.98	167,744.98	167,744.98	167,744.98	100.00%	预计无法收回
平安养老保险股份有限公司河南分公司	16,259.85	16,259.85	16,259.85	16,259.85	100.00%	预计无法收回
中国人民保险有限公司	4,816.62	4,816.62	4,816.62	4,816.62	100.00%	预计无法收回
中原农险全民健康扶贫	1,386,500.66	1,386,500.66	1,386,500.66	1,386,500.66	100.00%	预计无法收回
广东金瑞美康药业有限公司	31,329,297.83	31,329,297.83	31,329,297.83	31,329,297.83	100.00%	公司注销
四川欣源药业有限责任公司	18,849,468.10	18,849,468.10	18,849,468.10	18,849,468.10	100.00%	公司注销
四川聚优贸易有限公司	11,039,519.53	11,039,519.53	11,039,519.53	11,039,519.53	100.00%	公司注销
上海霏荣实业有限公司	2,259,303.40	2,259,303.40	2,259,303.40	2,259,303.40	100.00%	公司注销
江西三志药业有限公司			1,771,584.04	1,771,584.04	100.00%	公司注销
安徽省恩泽药业有限责任公司	1,644,991.60	1,644,991.60	1,644,991.60	1,644,991.60	100.00%	公司注销
甘肃健安生物药业有限责任公司	1,162,992.00	1,162,992.00	1,162,992.00	1,162,992.00	100.00%	公司注销

合肥康百氏医药有限公司	830,332.40	830,332.40	830,332.40	830,332.40	100.00%	公司注销
义乌恒一味生物科技有限公司	299,953.71	299,953.71	299,953.71	299,953.71	100.00%	公司注销
东莞市尚客日用品有限公司	165,718.44	165,718.44	165,718.44	165,718.44	100.00%	公司注销
贵州蓝天飞翔贸易有限公司	103,171.76	103,171.76	103,171.76	103,171.76	100.00%	公司注销
河北浩大医药有限公司	81,040.00	81,040.00	81,040.00	81,040.00	100.00%	公司注销
运城经济技术开发区博达商贸有限公司临汾分公司	78,975.36	78,975.36	78,975.36	78,975.36	100.00%	公司注销
江西大药谷医药有限公司	63,753.66	63,753.66	63,753.66	63,753.66	100.00%	公司注销
宜宾市翠屏区嘉姿化妆品经营部			49,776.72	49,776.72	100.00%	公司注销
铜仁市碧江区香湘百货店	47,017.04	47,017.04	47,017.04	47,017.04	100.00%	公司注销
广水盛铭轩商贸有限公司	41,552.56	41,552.56	41,552.56	41,552.56	100.00%	公司注销
广东恒安药业有限公司			41,376.80	41,376.80	100.00%	公司注销
河源市源城区光源百货贸易部	40,643.48	40,643.48	40,643.48	40,643.48	100.00%	公司注销
成都思翔商贸有限公司			69,424.12	69,424.12	100.00%	公司注销
四川会购电子商务有限公司	29,213.56	29,213.56	21,991.57	21,991.57	100.00%	公司注销
赤峰铭旺商贸有限公司			20,000.00	20,000.00	100.00%	公司注销
汕头市金平区章发百货商行	20,000.00	20,000.00	19,387.98	19,387.98	100.00%	公司注销
前郭尔罗斯蒙古族自治县鑫隆物资经销处	19,387.98	19,387.98	18,920.20	18,920.20	100.00%	公司注销
大竹县凯歌超市有限公司	18,920.20	18,920.20	17,000.00	17,000.00	100.00%	公司注销
长治市众康中药材开发有限公司药品分公司	17,000.00	17,000.00	15,933.50	15,933.50	100.00%	公司注销
安徽悦来医药有限公司	15,933.50	15,933.50	15,065.72	15,065.72	100.00%	公司注销
贵州安顺绩优商贸有限公司	15,065.72	15,065.72	13,751.28	13,751.28	100.00%	公司注销
保定市保北医药药材有限责任公司			10,212.72	10,212.72	100.00%	公司注销
常熟市万优商贸有限公司	10,212.72	10,212.72	9,557.15	9,557.15	100.00%	公司注销
安庆上源日化用品有限公司	9,557.15	9,557.15	8,186.72	8,186.72	100.00%	公司注销

昆山市周市艾佳美商贸经营部	8,186.72	8,186.72	1,564.48	1,564.48	100.00%	公司注销
崇州二院应收医保款			464,707.54	464,707.54	100.00%	预计无法收回
崇州市退伍军人事务所	177,893.80	177,893.80	177,893.80	177,893.80	100.00%	预计无法收回
崇州市民政局	110,630.13	110,630.13	110,630.13	110,630.13	100.00%	预计无法收回
江苏华生基因数据科技股份有限公司	6,571,397.50	6,571,397.50	6,571,397.50	6,571,397.50	100.00%	预计无法收回
其他	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	100.00%	预计无法收回
中国人民保险集团股份有限公司(困难群众)	896,892.52	896,892.52	896,892.52	896,892.52	100.00%	预计无法收回
文县平安医院			83,174.02	83,174.02	100.00%	预计无法收回
陇南中诺医药有限公司			9,404.50	9,404.50	100.00%	预计无法收回
陇南市食品药品检验检测中心			106.50	106.50	100.00%	预计无法收回
陇南同安老年病康复医院			18.00	18.00	100.00%	预计无法收回
东胜区永信中医门诊部			9,860.00	9,860.00	100.00%	预计无法收回
重庆浮于嘉医药有限公司			57,130.34	57,130.34	100.00%	预计无法收回
保定市久展医药销售有限公司			55,693.00	55,693.00	100.00%	预计无法收回
河南卓一大药房有限公司			14,852.00	14,852.00	100.00%	预计无法收回
河南三民堂药业有限公司			178,460.00	178,460.00	100.00%	预计无法收回
辽宁九州通医药有限公司			49,669.99	49,669.99	100.00%	预计无法收回
四川泰华堂医药保健品有限公司			21,660.00	21,660.00	100.00%	预计无法收回
河南博亚医药销售有限公司			529,161.96	529,161.96	100.00%	预计无法收回
四川蜀瀚药业有限公司			39,048.00	39,048.00	100.00%	预计无法收回
蚌埠明日欣医药有限公司	19,771.20	19,771.20				
保定市保北医药药材有限公司	13,751.28	13,751.28				
唐山新丽美业商贸有限公司	19,962.16	19,962.16				
牡丹江旭日商贸有限责任公司	1,564.48	1,564.48				
吉林林旺百货商店	50,201.76	50,201.76				
崇州二院应收	30,224,934.5	30,224,934.5				

工伤病人款	8	8				
崇州二院应收 出院病人欠费 甘孜藏区病人 红会部分	2,730,498.85	2,730,498.85				
崇州二院应收 一般病人欠费	771,990.69	771,990.69				
崇州二院应收 出院病人欠费	15,180,206.17	15,180,206.17				
崇州二院应收 出院病人脑瘫 儿欠费	7,713.43	7,713.43				
崇州二院应收 医保暂扣款	61,622.71	61,622.71				
崇州二院应收 医保门诊刷卡	2,021,290.69	2,021,290.69				
湘东区医疗保 险局	177,803.27	177,803.27				
莲花县人力资 源和社会保障 局	26,580.60	26,580.60				
盱眙中医院应 收医疗款 2017 年以前医保款	1,980,910.72	1,980,910.72				
盱眙县社会医 疗保险基金管 理中心 2018 年结算款	10,052,806.10	10,052,806.10				
盱眙县社会医 疗保险基金管 理中心 2019 年结算款	21,113,135.61	21,113,135.61				
盱眙县社会医 疗保险基金管 理中心 2020 年结算款	6,428,157.94	6,428,157.94				
盱眙县社会医 疗保险基金管 理中心 2021 年结算款	11,451,326.77	5,725,663.39				
合计	197,939,650.15	192,213,986.77	98,978,575.06	98,978,575.06		

按组合计提坏账准备：333,325,604.09

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	968,662,066.45	62,900,839.13	6.49%
1—2 年（含 2 年）	139,869,983.93	35,804,010.83	25.60%
2—3 年（含 3 年）	20,286,040.92	12,261,625.95	60.44%
3—4 年（含 4 年）	21,145,816.26	16,364,619.34	77.39%
4—5 年（含 5 年）	31,716,118.38	31,281,823.49	98.63%
5 年以上	174,712,685.35	174,712,685.35	100.00%
合计	1,356,392,711.29	333,325,604.09	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	192,213,986.77	1,925,577.30	6,112,929.21	90,096,298.11	1,048,238.31	98,978,575.06
按组合计提坏账准备的应收账款	293,668,693.12	74,962,031.55	316,939.97	35,936,406.79	948,226.18	333,325,604.09
合计	485,882,679.89	76,887,608.85	6,429,869.18	126,032,704.90	1,996,464.49	432,304,179.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
盱眙县社会医疗保险基金管理中心医保款	6,039,996.11	已收回	银行转账	合理
合计	6,039,996.11			

### (4) 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	126,032,704.90

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
崇州二院应收出院病人结算欠款	医疗款	18,678,147.30	历史累计应收医保款，无法收回	股东会决议	否
崇州二院应收工伤病人款	医疗款	30,224,934.58	历史累计应收医保款，无法收回	股东会决议	否
崇州二院应收医保款	医保款	4,611,613.89	历史累计应收医保款，无法收回	股东会决议	否
泗阳医院国家拨款欠款	医保核销	6,008,171.35	医保局核销文件	根据医保局相关文件核销	否
兰考县医疗保障局	医保局欠款	16,784,414.18	历史累计应收医保款，无法收回	医保中心下发说明、管理层审批	否
上栗县医疗保险	医保款	1,765,692.29	医保局不予支付	医保局审批、管	否



局				理层审批	
盱眙医院应收交通事故款	交通事故款	3,792,299.23	确定无法收回	股东会决议	否
盱眙医院应收医保款	医保款	39,949,948.12	确定无法收回	股东会决议	否
合计		121,815,220.94			

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
泗阳县社会保险基金管理中心	179,291,588.13		179,291,588.13	12.32%	8,964,579.41
兰考县医疗保障局	107,423,437.65		107,423,437.65	7.38%	16,146,246.13
盱眙县社会医疗保险基金管理中心	66,996,130.22		66,996,130.22	4.60%	5,592,374.24
萍乡市湘东区医疗保障局	50,056,801.97		50,056,801.97	3.44%	6,589,191.90
上海上药雷允上医药有限公司	33,951,974.86		33,951,974.86	2.33%	3,283,325.73
合计	437,719,932.83		437,719,932.83	30.07%	40,575,717.41

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资**

**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

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

				例					例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	88,693,818.41	138,283,138.81
合计	88,693,818.41	138,283,138.81

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	11,798,771.58	19,468,872.33
押金及保证金	14,639,345.52	9,234,587.02
员工备用金	5,343,654.49	1,481,426.83
收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
往来款	664,852,728.51	688,328,589.78
其他	23,203,114.38	21,439,769.71
合计	728,262,668.14	748,378,299.33

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	67,349,730.96	37,617,638.31
1至2年	31,748,614.63	17,223,252.37
2至3年	11,101,350.17	11,726,871.59
3年以上	618,062,972.38	681,810,537.06
3至4年	8,586,242.50	517,817,730.37
4至5年	496,246,438.35	12,823,033.54
5年以上	113,230,291.53	151,169,773.15
合计	728,262,668.14	748,378,299.33

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	517,863,791.93	71.11%	517,006,478.83	99.83%	857,313.10	523,100,531.50	69.90%	520,708,044.33	99.54%	2,392,487.17
其中：										
按组合计提坏账准备	210,398,876.21	28.89%	122,562,370.90	58.25%	87,836,505.31	225,277,767.83	30.10%	89,387,116.19	39.68%	135,890,651.64
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	210,398,876.21	28.89%	122,562,370.90	58.25%	87,836,505.31	225,277,767.83	30.10%	89,387,116.19	39.68%	135,890,651.64
合计	728,262,668.14	100.00%	639,568,849.73	87.82%	88,693,818.41	748,378,299.33	100.00%	610,095,160.52	81.52%	138,283,138.81

按单项计提坏账准备：517,006,478.83

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
刘殿刚	41,090.50	41,090.50	41,090.50	41,090.50	100.00%	预计无法收回
白山市三宝堂生物科技有限公司	107,999,818.95	107,999,818.95	107,999,818.95	107,999,818.95	100.00%	预计无法收回
四川恒康源药业有限公司	284,361,724.53	284,361,724.53	284,361,724.53	284,361,724.53	100.00%	预计无法收回
广安福源医院有限公司	1,017,800.00	1,017,800.00	1,017,800.00	1,017,800.00	100.00%	预计无法收回
辽宁兴特立商贸有限公司	5,267,279.55	5,267,279.55	5,267,279.55	5,267,279.55	100.00%	预计无法收回
辽宁万景商贸有限公司	7,462,200.00	7,462,200.00	7,462,200.00	7,462,200.00	100.00%	预计无法收回
顾刚	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00	100.00%	预计无法收回
盱眙恒顺建材有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
盱眙县楚东农贸经营部	930,000.00	930,000.00	930,000.00	930,000.00	100.00%	预计无法收回
赵其彬	2,732,158.57	2,732,158.57				预计无法收回
淮安颈肩腰腿痛医院	10,632,740.07	10,632,740.07	10,632,740.07	10,632,740.07	100.00%	预计无法收回
江苏鹏胜集团有限公司	49,486,639.66	49,486,639.66	49,486,639.66	49,486,639.66	100.00%	预计无法收回
襄阳长润贸易	291,182.32	291,182.32	291,182.32	291,182.32	100.00%	预计无法收回

有限公司						
南京酿森资产管理有限公司	450,000.00	450,000.00	450,000.00	450,000.00	100.00%	预计无法收回
盱眙鑫磊工贸有限公司	1,232,748.29	1,232,748.29	1,232,748.29	1,232,748.29	100.00%	预计无法收回
廖宇清	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
江西康远投资股份有限公司	11,901,850.55	11,901,850.55	11,901,850.55	11,901,850.55	100.00%	预计无法收回
赣西医院-五险一金	392,487.17		506,953.93		0.00%	
兰考县黄河医疗集团	3,836,856.00	3,836,856.00	3,836,856.00	3,836,856.00	100.00%	预计无法收回
牛永凯	5,876.48	5,876.48	5,876.48	5,876.48	100.00%	预计无法收回
兰考东方医院信用社 POS 机押金	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
医疗废物周转桶押金	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
兰考第一医院 POS 押金	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
黄河医疗集团	18,417,701.62	18,417,701.62	18,417,701.62	18,417,701.62	100.00%	预计无法收回
兰考第一医院门诊周转金	3,300.00	3,300.00	3,300.00	3,300.00	100.00%	预计无法收回
赣西肿瘤公积金			190,131.69		0.00%	
赣西肿瘤社保			137,727.48		0.00%	
张炳恒			20,000.00		0.00%	
银联商务有限公司江西分公司			2,500.00		0.00%	
兰考埭阳医院装修借款	364,848.00	364,848.00	364,848.00	364,848.00	100.00%	预计无法收回
兰考县黄河医疗集团	2,123,342.40	2,123,342.40	2,123,342.40	2,123,342.40	100.00%	预计无法收回
甘肃金晟核桃产业开发有限公司			1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计无法收回
大连辽渔医院			5,795,390.00	5,795,390.00	100.00%	预计无法收回
自来水公司	10,000.00	10,000.00				预计无法收回
海边公园	500.00	500.00				预计无法收回
泗阳县人民医院（老医院银行账户余额）	173,115.35	173,115.35	173,115.35	173,115.35	100.00%	预计无法收回
上海璟悦贸易商行			1,255,774.91	1,255,774.91	100.00%	预计无法收回
崇州二院-预缴税费	199.65	199.65	199.65	199.65	100.00%	预计无法收回
方根修	1,416,260.00	1,416,260.00				预计无法收回
万杰	1,532,980.00	1,532,980.00				预计无法收回
潘俊杰	518,630.00	518,630.00				预计无法收回
颜宏	476,990.00	476,990.00				预计无法收回
张洁	4,000.00	4,000.00				预计无法收回
龚建明	52,000.00	52,000.00				预计无法收回
杨忠伟	274,495.51	274,495.51				预计无法收回
谢全贵	13,800.00	13,800.00				预计无法收回
陈慎之	584,029.00	584,029.00				预计无法收回



彭莉	46,261.12	46,261.12				预计无法收回
张文杰	735,400.00	735,400.00				预计无法收回
余杰	5,000.00	5,000.00				预计无法收回
向虹	318,082.00	318,082.00				预计无法收回
陈朝军	2,476,237.70	2,476,237.70				预计无法收回
蔡尚玉	60,000.00	60,000.00				预计无法收回
余江奎	438,000.00	438,000.00				预计无法收回
陈云长	4,800.00	4,800.00				预计无法收回
王在春	22,400.00	22,400.00				预计无法收回
高艳	20,000.00	20,000.00				预计无法收回
徐利	52,800.00	52,800.00				预计无法收回
余波	3,000.00	3,000.00				预计无法收回
张栓	50,000.00	50,000.00				预计无法收回
王隼	4,906.51	4,906.51				预计无法收回
上海国弘医疗健康投资中心(有限合伙)	640,661.00					
上海聚丰博和股权投资中心(有限合伙)	384,242.00					
上海李嘉投资管理有限公司	127,822.00					
JIMZBLU(卢正斌)	847,275.00					
合计	523,100,531.50	520,708,044.33	517,863,791.93	517,006,478.83		

按组合计提坏账准备：122,562,370.90

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	56,295,217.39	4,501,838.09	8.00%
1—2年(含2年)	14,092,177.63	6,779,182.31	48.11%
2—3年(含3年)	7,769,038.69	2,960,457.39	38.11%
3—4年(含4年)	6,145,289.48	3,633,431.69	59.13%
4—5年(含5年)	99,954,548.32	78,501,856.72	78.54%
5年以上	26,142,604.70	26,185,604.70	100.00%
合计	210,398,876.21	122,562,370.90	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023年1月1日余额	93,051,682.07		517,043,478.45	610,095,160.52
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	36,958,061.48		7,040,664.91	43,998,726.39
本期转回	-400,946.50		-2,732,158.57	-3,133,105.07
本期核销	-3,382,233.13		-9,110,071.84	-12,492,304.97

其他变动	-3,664,193.02		4,764,565.88	1,100,372.86
2023年12月31日余额	122,562,370.90		517,006,478.83	639,568,849.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	517,043,478.45	10,705,230.79	2,732,158.57	9,110,071.84	4,764,565.88	517,006,478.83
按组合计提坏账准备的应收账款	93,051,682.07	33,293,495.60	400,946.50	3,382,233.13	-3,664,193.02	122,562,370.90
合计	610,095,160.52	43,998,726.39	3,133,105.07	12,492,304.97	1,100,372.86	639,568,849.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
赵其彬	2,732,158.57	已收回	现金	合理
其他	400,946.50	已收回	现金	合理
合计	3,133,105.07			

#### 5) 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	12,492,304.97

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
方根修	借款	1,416,260.00	已全额计提坏账	股东会决议	否
万杰	借款	1,532,980.00	已全额计提坏账	股东会决议	否
陈朝军	借款	2,476,237.70	已全额计提坏账	股东会决议	否
邵建	借款	1,000,000.00	已全额计提坏账	股东会决议	否
蜀成商贸有限公司	往来款	1,000,000.00	已全额计提坏账	股东会决议	否

司					
合计		7,425,477.70			

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,862,567.05	4-5年	51.61%	357,566,394.43
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	111,343,127.50	4-5年	15.29%	111,235,922.14
江苏鹏胜集团有限公司	往来款	49,486,639.66	5年以上	6.80%	49,486,639.66
兰考县黄河医疗集团	往来款	24,377,900.02	5年以上	3.35%	24,377,900.02
江西康远投资股份有限公司	往来款	11,901,850.55	5年以上	1.63%	11,901,850.55
合计		572,972,084.78		78.68%	554,568,706.80

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	17,073,922.54	88.48%	26,227,891.37	74.99%
1至2年	1,142,827.19	5.92%	6,429,805.82	18.39%
2至3年	598,531.15	3.10%	312,907.72	0.89%
3年以上	481,862.93	2.50%	2,003,693.62	5.73%
合计	19,297,143.81		34,974,298.53	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 7,837,063.82 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 40.61%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	35,413,998.18	1,742,564.04	33,671,434.14	21,018,420.29	1,519,049.56	19,499,370.73
在产品	19,531,633.93	16,990.00	19,514,643.93	5,806,802.34	16,990.00	5,789,812.34
库存商品	158,417,060.19	262,683.54	158,154,376.65	134,875,616.61	94,443.60	134,781,173.01
周转材料	6,485,399.67	467,733.63	6,017,666.04	5,845,629.15	467,733.63	5,377,895.52
消耗性生物资产	1,346,648.20	1,346,648.20		1,346,648.20	1,346,648.20	
发出商品	260,994.93		260,994.93	823,008.85		823,008.85
委托加工物资	927,293.09		927,293.09	6,761.12		6,761.12
在途物资				10,990.25		10,990.25
合计	222,383,028.19	3,836,619.41	218,546,408.78	169,733,876.81	3,444,864.99	166,289,011.82

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,519,049.56	223,514.48				1,742,564.04
在产品	16,990.00					16,990.00
库存商品	94,443.60	168,239.94				262,683.54
周转材料	467,733.63					467,733.63
消耗性生物资产	1,346,648.20					1,346,648.20
合计	3,444,864.99	391,754.42				3,836,619.41

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

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
预交所得税	16,279,584.09	17,637,279.40
待抵扣进项税额	342,669.07	272,104.12
预交增值税	291,794.81	
其他	139,999.33	33.31
合计	17,054,047.30	17,909,416.83

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备



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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
崇州 安乐 卫生院		2,337 ,781. 70									2,337 ,781. 70
成都 聚源 养老 中心	292,6 12.15				121,9 58.67						414,5 70.82
怀远 健骨 医院	2,565 ,974. 13				3,737 .76						2,569 ,711. 89
崇州 人工 智能 康复 医院 有限 公司	2,409 ,843. 86				- 69,95 8.31						2,339 ,885. 55
崇州 美伊 医疗 美容 门诊 部有 限公 司	628,6 46.09				- 26,03 7.30						602,6 08.79
成都 市蜀 州康 晖养 老服 务有 限公 司			1,000 ,000. 00		- 57,10 8.11						942,8 91.89
小计	5,897 ,076. 23	2,337 ,781. 70	1,000 ,000. 00		- 27,40 7.29						6,869 ,668. 94
合计	5,897 ,076. 23	2,337 ,781. 70	1,000 ,000. 00		- 27,40 7.29						6,869 ,668. 94

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,908,041,672.67	1,842,449,196.40
固定资产清理	19,053.47	785,568.44
合计	1,908,060,726.14	1,843,234,764.84

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,800,301,715.30	1,112,261,741.04	146,640,914.33	38,543,414.48	3,097,747,785.15
2. 本期增加	81,122,629.52	152,362,956.32	9,531,134.56	4,657,836.27	247,674,556.67

金额					
(1) 购置	4,530,434.83	79,966,864.73	8,001,900.99	2,328,053.77	94,827,254.32
(2) 在建工程转入	2,532,716.20			2,450.00	2,535,166.20
(3) 企业合并增加	74,059,478.49	20,306,506.78	1,529,233.57	2,327,332.50	98,222,551.34
(4) 使用权资产转入		52,089,584.81			52,089,584.81
3. 本期减少金额	3,088,077.53	13,139,928.35	712,627.32	3,986,620.46	20,927,253.66
(1) 处置或报废	3,088,077.53	13,139,928.35	712,627.32	3,986,620.46	20,927,253.66
4. 期末余额	1,878,336,267.29	1,251,484,769.01	155,459,421.57	39,214,630.29	3,324,495,088.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	332,386,348.06	758,716,471.16	102,014,395.67	28,152,007.13	1,221,269,222.02
2. 本期增加金额	65,488,447.46	99,314,608.75	11,650,590.11	3,859,514.69	180,313,161.01
(1) 计提	41,181,598.86	78,406,488.13	10,353,241.64	1,968,636.35	131,909,964.98
(2) 企业合并增加	24,306,848.60	14,310,106.51	1,297,348.47	1,890,878.34	41,805,181.92
(3) 使用权资产转入		6,598,014.11			6,598,014.11
3. 本期减少金额	2,264,089.56	12,134,909.29	559,795.19	3,641,459.50	18,600,253.54
(1) 处置或报废	2,264,089.56	12,134,909.29	559,795.19	3,641,459.50	18,600,253.54
4. 期末余额	395,610,705.96	845,896,170.62	113,105,190.59	28,370,062.32	1,382,982,129.49
三、减值准备					
1. 期初余额	22,431,037.63	10,031,417.20	956,274.86	610,637.04	34,029,366.73
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		342,442.31	122,980.14	92,658.28	558,080.73
(1) 处置或报废		342,442.31	122,980.14	92,658.28	558,080.73
4. 期末余额	22,431,037.63	9,688,974.89	833,294.72	517,978.76	33,471,286.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,460,294,523.70	395,899,623.50	41,520,936.26	10,326,589.21	1,908,041,672.67

2. 期初账面价值	1,445,484,329.61	343,513,852.68	43,670,243.80	9,780,770.31	1,842,449,196.40
-----------	------------------	----------------	---------------	--------------	------------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	540,829,258.39	办理中

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	892.05	775,132.09
运输设备	18,161.42	10,436.35
合计	19,053.47	785,568.44

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	597,820,081.61	528,623,763.91
合计	597,820,081.61	528,623,763.91

## (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
崇州二院迁建项目	83,871,071.70		83,871,071.70	25,012,046.59		25,012,046.59
大连国际肿瘤医院项目	329,931,078.10	51,816,555.47	278,276,777.75	329,233,897.58	51,654,300.35	277,579,597.23
北方护理医院建设项目	74,677,277.66	3,324,557.04	71,190,465.50	74,515,022.54	3,486,812.16	71,028,210.38
盱眙肿瘤医院综合体项目	152,862,595.90		152,862,595.90	148,540,329.81		148,540,329.81
其他各类零星工程	12,598,220.76	979,050.00	11,619,170.76	7,442,629.90	979,050.00	6,463,579.90
合计	653,940,244.12	56,120,162.51	597,820,081.61	584,743,926.42	56,120,162.51	528,623,763.91

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
崇州二院迁建项目	540,000.00	25,012,046.59	58,859,025.11			83,871,071.70	15.53%	15.53	2,477,520.66	2,113,924.15	29.31%	其他
大连国际肿瘤医院项目	350,470.00	329,233,897.58	697,180.52			329,931,078.10	94.09%	94.09	6,767,829.62			其他
北方护理医院建设项目	154,700.00	74,515,022.54	162,255.12			74,677,277.66	48.38%	48.38				其他
盱眙肿瘤医院综合体项目	500,000.00	148,540,329.81	4,322,266.09			152,862,595.90						其他
其他各类零星工程		7,442,629.90	9,915,065.06	2,535,166.20	2,224,308.00	12,598,220.76	30.57%	30.57				其他
合计	1,545,170,000.00	584,743,926.42	73,955,791.90	2,535,166.20	2,224,308.00	653,940,244.12			9,245,350.28	2,113,924.15	29.31%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	1,000,000.00				1,000,000.00
(1) 外购	1,000,000.00				1,000,000.00
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	50,000.00				50,000.00

(1) 计提	50,000.00				50,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	50,000.00				50,000.00
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					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	950,000.00				950,000.00
2. 期初账面价值					

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用  不适用

## (3) 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

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,554,135.54	108,989,584.81	110,543,720.35
2. 本期增加金额	40,599,452.38	29,772,110.62	70,371,563.00



3. 本期减少金额		52,089,584.81	52,089,584.81
4. 期末余额	42,153,587.92	86,672,110.62	128,825,698.54
二、累计折旧			
1. 期初余额	76,432.90	10,883,726.69	10,960,159.59
2. 本期增加金额	6,001,137.29	9,868,466.81	15,869,604.10
(1) 计提	6,001,137.29	9,868,466.81	15,869,604.10
3. 本期减少金额		6,598,014.11	6,598,014.11
(1) 处置			
4. 期末余额	6,077,570.19	14,154,179.39	20,231,749.58
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	36,076,017.73	72,517,931.23	108,593,948.96
2. 期初账面价值	1,477,702.64	98,105,858.12	99,583,560.76

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	265,019,139.02			82,543,525.32	347,562,664.34
2. 本期增加金额	43,965,629.18	36,764.52		15,764,999.28	59,767,392.98
(1) 购置	4,800,000.00			13,764,999.28	18,564,999.28
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加	39,165,629.18	36,764.52			39,202,393.70
(4) 在建工程转入				2,000,000.00	2,000,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	308,984,768.20	36,764.52		98,308,524.60	407,330,057.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	49,201,900.12			30,569,351.61	79,771,251.73
2. 本期增加金额	8,359,538.49	3,682.36		12,601,802.60	20,965,023.45
(1) 计提	6,284,811.31	3,682.36		12,601,802.60	18,890,296.27
(2) 企业合并增加	2,074,727.18				2,074,727.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	57,561,438.61	3,682.36		43,171,154.21	100,736,275.18
三、减值准备					
1. 期初余额	1,399,934.32			787,371.89	2,187,306.21
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	1,399,934.32			787,371.89	2,187,306.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	250,023,395.27	33,082.16		54,349,998.50	304,406,475.93
2. 期初账面价值	214,417,304.58			51,186,801.82	265,604,106.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,079,628.37	正在办理中

其他说明：

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35			16,484,275.35		
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	58,418,087.00					58,418,087.00
萍乡市赣西医院有限公司	93,308,700.41					93,308,700.41
四川福慧医药有限责任公司	1,500,000.00					1,500,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	371,334,768.42					371,334,768.42
盱眙恒山中医医院有限公司	178,024,270.29					178,024,270.29
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	21,472,329.00					21,472,329.00
崇州二医院有限公司	77,828,247.63					77,828,247.63
兰考第一医院有限公司	340,608,413.13					340,608,413.13
兰考东方医院有限公司	21,739,792.20					21,739,792.20
兰考堽阳医院有限公司	44,477,529.94					44,477,529.94
泗阳县人民医院有限公司	529,317,898.20					529,317,898.20
甘肃佛仁制药科技有限公司		64,900,861.38				64,900,861.38
合计	1,754,514,311.57	64,900,861.38		16,484,275.35		1,802,930,897.60

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

四川奇力制药有限公司	16,484,275.35			16,484,275.35	
蓬溪恒道中医(骨科)医院有限责任公司	58,418,087.00				58,418,087.00
萍乡市赣西医院有限公司	72,220,706.57				72,220,706.57
四川福慧医药有限责任公司	1,500,000.00				1,500,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司	257,568,844.87				257,568,844.87
盱眙恒山中医医院有限公司	133,320,482.04				133,320,482.04
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司	21,472,329.00				21,472,329.00
崇州二医院有限公司	54,492,653.00				54,492,653.00
兰考第一医院有限公司	40,898,771.11				40,898,771.11
兰考东方医院有限公司	17,839,197.78				17,839,197.78
兰考垌阳医院有限公司	36,191,811.64				36,191,811.64
泗阳县人民医院有限公司	160,002,353.15				160,002,353.15
合计	870,409,511.51			16,484,275.35	853,925,236.16

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
崇州二医院有限公司	长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、长期待摊费用	最小资产组	是
泗阳县人民医院有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	最小资产组	是
瓦房店第三医院有限责任公司	固定资产、无形资产	最小资产组	是
兰考第一医院有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	最小资产组	是
兰考东方医院有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	最小资产组	是
兰考垌阳医院有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	最小资产组	是
萍乡市赣西医院有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	最小资产组	是
盱眙恒山中医医院有限公司	固定资产、无形资产、在建工程、长期待摊费用	最小资产组	是
甘肃佛仁制药科技有限公司	固定资产、无形资产	最小资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本公司委托北京卓信大华资产评估有限公司，对以财务报告为目的商誉减值测试项目所涉及萍乡市赣西医院有限公司等 9 户公司与商誉相关资产组组合的可回收价值进行了评估，并于 2024 年 4 月 17 日出具卓信大华评报字(2024)第 8812 号、卓信大华评报字(2024)第 8813 号、卓信大华评报字(2024)第 8814 号、卓信大华评报字(2024)第 8815 号、卓信大华评报字(2024)第 8816 号、卓信大华评报字(2024)第 8818 号、卓信大华评报字(2024)第 8819 号、卓信大华评报字(2024)第 8820 号、卓信大华评报字(2024)第 8821 号。

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

#### (1) 萍乡市赣西医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，赣西医院包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 13,630.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购赣西医院 80%股权而确认的商誉账面价值为 2,108.80 万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 527.20 万元，调整后的商誉账面价值为 2,636.00 万元。赣西医院经营性长期资产组的账面价值为 10,192.32 万元，包含商誉的资产组账面价值为 12,987.47 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 13,630.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### (2) 瓦房店第三医院有限责任公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，瓦三医院包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 68,400.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购瓦三医院 100%股权而确认的商誉账面价值为 11,376.59 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。瓦三医院经营性长期资产组的账面价值为 54,197.97 万元，包含商誉的资产组账面价值为 65,235.92 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 68,400.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

### (3) 盱眙恒山中医医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率作为折现率 12.72%对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，盱眙恒山包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 28,790.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购盱眙恒山 100%股权而确认的商誉账面价值为 4,470.38 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。盱眙恒山经营性长期资产组的账面价值为 21,879.98 万元，包含商誉的资产组账面价值为 26,350.36 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 28,790.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

### (4) 崇州二医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，崇州二院包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 22,390.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购崇州二院 85%股权而确认的商誉账面价值为 2,333.56 万元，未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 411.80 万元，调整后的商誉账面价值为 2,745.36 万元。崇州二院经营性长期资产组的账面价值为 17,191.93 万元，包含商誉的资产组账面价值为 19,937.30 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 22,390.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

### (5) 兰考第一医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考一院包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 53,440.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购兰考一院 100%股权而确认的商誉账面价值为 29,970.96 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考一院经营性长期资产组的账面价值为 20,417.67 万元，包含商誉的资产组账面价值 50,388.63 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 53,440.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### (6) 兰考东方医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考东方包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 6,240.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购兰考东方 100%股权而确认的商誉账面价值为 390.06 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考东方经营性长期资产组的账面价值为 5,574.90 万元，包含商誉的资产组账面价值为 5,964.96 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 6,240.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### (7) 兰考埭阳医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，兰考埭阳包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 4,960.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购兰考埭阳 100%股权而确认的商誉账面价值为 828.57 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。兰考埭阳经营性长期资产组的账面价值为 3,966.17 万元，包含商誉的资产组账面价值为 4,794.74 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 4,960.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### (8) 泗阳县人民医院有限公司

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

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，泗阳医院包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 60,310.00 万元。

2023 年 12 月 31 日，公司因收购泗阳医院 81.42%股权而确认的商誉账面价值为 36,931.55 万元，无归属于少数股东权益的商誉价值。泗阳医院经营性长期资产组的账面价值为 12,022.12 万元，包含商誉的资产组账面价值为 48,953.67 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为 60,310.00 万元，包含商誉的资产组的可收回金额为大于含商誉的资产组账面价值，故本期未计提商誉减值损失。

#### (9) 甘肃佛仁制药科技有限公司

对于收购甘肃佛仁制药科技有限公司（以下简称“甘肃佛仁”）形成的商誉，将甘肃佛仁主营业务经营性长期资产认定为一个资产组，崇州二院包含商誉的经营性长期资产组以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

在预计未来现金流量的现值时，依据建立在预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年以及预测期以后的现金流量与预测期最后一年现金流量一致，并选取对比公司进行分析计算的方法估算加权平均资金成本，采用能够反映特定风险的税前利率 12.72%作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。经测算，甘肃佛仁包含商誉的经营性长期资产组于 2023 年 12 月 31 日预计未来现金流量的现值为 15,900.00 万元。

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
萍乡市赣西医院有限公司	129,874,713.63	223,900,000.00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 179752500 、息税前利润 10620800 折现率 12.87%、	企业预测及行业相关数据
瓦房店第三医院有限责任公司	652,359,192.77	603,100,000.00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 667162500 、息税前利润 66977200 折现率 12.87%、	企业预测及行业相关数据
盱眙恒山中医院有限公司	263,503,566.92	684,000,000.00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 460047200 、息税前利	企业预测及行业相关数据



						润 26901600 折现率 12.87%、	
崇州二医院 有限公司	199,372,95 2.53	534,400,00 0.00	0.00	8	折现率 11.45%	收入 617574800 、息税前利 润 101285000 折现率 12.87%、	企业预测及 行业相关数 据
兰考第一医 院有限公司	503,886,29 2.11	62,600,000 .00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 460855500 、息税前利 润 80279900 折现率 12.87%、	企业预测及 行业相关数 据
兰考东方医 院有限公司	59,649,563 .59	49,600,000 .00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 64616700、 息税前利润 9739700 折 现率 12.87%、	企业预测及 行业相关数 据
兰考埭阳医 院有限公司	47,947,374 .07	136,300,00 0.00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 63578700、 息税前利润 6798900 折 现率 12.87%、	企业预测及 行业相关数 据
泗阳县人民 医院有限公 司	489,536,70 6.46	287,900,00 0.00	0.00	5	折现率 12.87%	收入 584600700 、息税前利 润 30338600 折现率 12.87%、	企业预测及 行业相关数 据
甘肃佛仁制 药科技有限 公司	150,626,70 0.52	157,000,00 0.00	0.00	5	折现率 10.62%	收入 164830600 、息税前利 润 24112600 折现率 10.62%、	企业预测及 行业相关数 据
合计	2,496,757, 062.60	2,738,800, 000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	64,035,550.33	16,970,468.20	18,699,799.04		62,306,219.49
固定资产改造费用	1,699,936.56	877,880.00	1,244,811.90	3,854.18	1,329,150.48
其他	470,587.50	2,329,196.73	1,505,770.83		1,294,013.40
合计	66,206,074.39	20,177,544.93	21,450,381.77	3,854.18	64,929,383.37

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	741,832,568.29	148,860,788.90	643,515,349.63	122,655,039.82
内部交易未实现利润	2,401,205.68	600,301.42	3,319,347.76	829,836.94
可抵扣亏损	123,948,760.47	18,592,314.07	115,058,146.48	17,258,721.97
递延收益	10,467,090.04	2,588,772.50	2,055,291.75	481,822.93
股权激励	74,264,438.82	14,779,274.18		
租赁负债	103,319,943.45	25,091,599.26	44,011,290.40	11,002,822.60
合计	1,056,234,006.75	210,513,050.33	807,959,426.02	152,228,244.26

## (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	197,344,405.64	49,336,101.41	159,129,112.24	39,782,278.06
固定资产折旧	28,628,360.69	7,157,090.17	21,048,322.92	5,262,080.73
使用权资产	95,756,025.46	23,206,922.58	41,726,666.68	10,431,666.67
合计	321,728,791.79	79,700,114.16	221,904,101.84	55,476,025.46

## (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	50,135,128.13	160,377,922.20		152,228,244.26
递延所得税负债	50,135,128.13	29,564,986.03		55,476,025.46

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	168,745,805.83	269,935,839.92
资产减值准备	1,298,118.98	9,154,481.29
合计	170,043,924.81	279,090,321.21

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		54,099,060.84	
2024 年	11,505,408.50	22,579,540.78	
2025 年	19,107,466.18	13,541,292.52	
2026 年	120,623,066.32	174,439,323.25	
2027 年	4,102,141.34	5,276,622.53	
2028 年	13,407,723.49		
合计	168,745,805.83	269,935,839.92	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	7,567,809.50		7,567,809.50	641,100.00		641,100.00
预付设备款	15,337,355.27		15,337,355.27	11,130,211.00		11,130,211.00
预付软件开发费	207,475.00		207,475.00			
其他	69,228.00		69,228.00			
合计	23,181,867.77		23,181,867.77	11,771,311.00		11,771,311.00

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	23,213,833.51	23,213,833.51	保证金	开具银行承兑汇票保证金	21,032,789.38	21,032,789.38	保证金	开具银行承兑汇票保证金
子公司股权	902,275,800.00	902,275,800.00	股权质押	融资质押子公司股权	1,010,536,500.00	1,010,536,500.00	股权质押	融资质押子公司股权

合计	925,489,633.51	925,489,633.51			1,031,569,289.38	1,031,569,289.38		
----	----------------	----------------	--	--	------------------	------------------	--	--

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	110,000,000.00	
保证借款	362,000,000.00	273,050,000.00
信用借款	2,800,000.00	33,983,102.37
应付短期借款利息	1,686,474.08	2,236,137.81
合计	716,486,474.08	314,269,240.18

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,023,108.72	21,220,685.23
合计	33,023,108.72	21,220,685.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,124,239,994.96	954,683,511.96
1 至 2 年	130,784,485.51	98,031,773.21
2 至 3 年	18,352,433.86	8,414,082.07
3 年以上	26,204,232.09	80,591,825.49
合计	1,299,581,146.42	1,141,721,192.73

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
瓦房店市岗店建筑工程公司	43,889,232.05	工程未竣工
江苏康缘医药商业有限公司	22,562,163.90	未到结算期
四川众源药业有限公司	13,381,839.04	未到结算期
江苏宝驰医疗科技有限公司	6,021,879.60	未到结算期
萍乡市希亚试剂器械有限公司	5,127,853.16	未到结算期
合计	90,982,967.75	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,197,779.50	8,093,910.97
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	428,572,062.44	693,276,184.04
合计	435,776,017.94	701,376,271.01

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工借款利息	7,197,779.50	8,093,910.97

合计	7,197,779.50	8,093,910.97
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	209,659,342.15	275,054,184.82
往来款	99,107,630.98	250,223,450.32
股权收购款	59,949,125.49	104,677,042.53
保证金	33,882,568.40	21,754,999.95
押金	76,170.00	224,629.00
其他	25,897,225.42	41,341,877.42
合计	428,572,062.44	693,276,184.04

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
借款	52,873,000.00	按协议约定尚未到期
往来款	17,922,901.51	按协议约定尚未到期
股权收购款	50,749,125.49	按协议约定尚未到期
保证金	9,767,385.54	按协议约定尚未到期
合计	131,312,412.54	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	57,338,977.73	46,840,643.88
1至2年	7,086,766.69	11,225,936.38
2至3年	9,174,314.03	1,555,929.96
3年以上	4,408,970.10	4,016,471.91
合计	78,009,028.55	63,638,982.13

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	3,056,234.90	3,093,844.27
合计	3,056,234.90	3,093,844.27

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、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	120,707,676.14	930,096,911.44	945,899,143.70	104,905,443.88
二、离职后福利-设定提存计划	7,061,667.10	88,757,092.56	87,043,066.83	8,775,692.83
合计	127,769,343.24	1,018,854,004.00	1,032,942,210.53	113,681,136.71

## (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	111,028,446.72	815,221,760.14	827,601,712.41	98,648,494.45
2、职工福利费	5,548,152.45	27,105,580.43	30,297,813.19	2,355,919.69
3、社会保险费	1,628,304.53	36,813,697.32	36,947,279.12	1,494,722.73
其中：医疗保险费	1,528,445.99	30,636,043.36	30,691,428.66	1,473,060.69
工伤保险费	9,249.01	1,632,126.27	1,625,033.08	16,342.20
生育保险费	90,609.53	2,913,836.47	2,999,915.16	4,530.84
其他保险		1,631,691.22	1,630,902.22	789.00
4、住房公积金	1,562,862.00	45,631,862.99	46,185,957.06	1,008,767.93
5、工会经费和职工教育经费	939,910.44	5,324,010.56	4,866,381.92	1,397,539.08
合计	120,707,676.14	930,096,911.44	945,899,143.70	104,905,443.88

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,044,238.24	83,276,791.23	81,753,764.78	8,567,264.69
2、失业保险费	17,428.86	2,932,943.59	2,928,988.79	21,383.66
3、企业年金缴费		2,547,357.74	2,360,313.26	187,044.48
合计	7,061,667.10	88,757,092.56	87,043,066.83	8,775,692.83

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,838,440.28	21,206,666.25
企业所得税	13,762,764.37	31,367,269.22
个人所得税	2,892,163.16	2,209,524.73
城市维护建设税	555,143.98	918,390.89
教育费附加	555,496.30	910,139.38
印花税	431,546.92	1,251,403.27
土地使用税	322,298.64	264,332.09
房产税	2,243,883.21	1,594,870.13
环境保护税	87,904.81	145,826.00
其他	199,649.42	240,696.81
合计	33,889,291.09	60,109,118.77

其他说明：



## 42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

## 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	137,477,043.58	116,321,067.52
一年内到期的长期应付款	49,504,861.90	68,463,927.46
一年内到期的租赁负债	22,556,590.01	26,594,969.22
一年内到期的有限合伙基金其他合伙人出资款		602,130,000.00
合计	209,538,495.49	813,509,964.20

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	252,764.71	111,079.05
合计	252,764.71	111,079.05

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	450,000,000.00	148,795,618.12
抵押借款	167,588,901.94	148,125,853.30
保证借款	187,170,621.85	229,162,594.90
信用借款	49,614,300.00	
应付长期借款利息	5,347,287.41	728,414.55
减：一年内到期的长期借款	-137,477,043.58	-116,321,067.52
合计	722,244,067.62	410,491,413.35

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盱眙医院租入设备	26,770,461.00	
泗阳医院租入设备	33,553,738.02	44,011,290.41
瓦三医院租入设备		28,170,746.81
独一味租入办公室	1,598,027.31	
新里程本部租入办公室	5,722,814.06	
爱贝尔租入医院经营用大楼	28,453,314.72	
西安药房租入办公室	1,156,243.13	1,413,294.40
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-22,556,590.01	-26,594,969.22
合计	74,698,008.23	47,000,362.40

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	88,783,255.38	46,353,572.97
专项应付款	2,461,927.63	1,438,023.00
合计	91,245,183.01	47,791,595.97

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盱眙医院设备售后回租款	33,160,723.74	32,849,517.00
崇州二院设备售后回租款	40,750,971.29	17,538,876.14
兰考医院设备售后回租款	14,543,082.81	16,722,213.26
兰考医院股权收购款		36,500,001.01
泗阳医院设备售后回租款	34,102,643.36	11,206,893.02
瓦三医院设备售后回租款	15,730,696.08	
减：一年内到期部分（附注七、43）	49,504,861.90	68,463,927.46
合计	88,783,255.38	46,353,572.97

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子基地项目	1,200,000.00			1,200,000.00	康县人大常委会

建设款					办公室、政协康 县委员会办公室 专项资金 1,200,000.00 元,用于五味子 基地项目建设
盱眙中医院中医 药事业发展专项 资金	71,670.00		17,872.37	53,797.63	为支持中医药的 发展,江苏省中 医药管理局拨款
盱眙中医院双创 计划经费刘富群	72,353.00			72,353.00	政府补助
盱眙中医院上消 化道癌筛查项目	74,000.00	77,000.00	50,000.00	101,000.00	政府补助
盱眙中医院生物 安全管理	20,000.00			20,000.00	政府补助
盱眙中医院宁淮 南北结对帮扶合 作资金		1,000,000.00	1,000,000.00		政府补助
盱眙中医院重点 专科奖补		20,000.00	20,000.00		政府补助
盱眙中医院基层 卫生技术人员中 医药知识与技能 培训专项补助资 金		72,350.00	72,350.00		基层卫生技术人 员中医药知识与 技能培训专项补 助资金
盱眙中医院省重 点专科专项资金- 骨科		1,000,000.00	91,643.00	908,357.00	省重点专科专项 资金
盱眙中医院 2023 年中医药事业发 展省级补助资金		85,000.00		85,000.00	中医药事业发展 省级补助资金
盱眙中医院 2023 年中央财政医疗 服务与保障能力 提升		21,420.00		21,420.00	中医药事业发展 省级补助资金
合计	1,438,023.00	2,275,770.00	1,251,865.37	2,461,927.63	

其他说明:

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,776,025.23	1,570,336.00	见“其他说明”
合计	1,776,025.23	1,570,336.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

（1）2019 年 12 月，兰考第一医院有限公司与潘景英双方因医疗事故纠纷未达成和解协议，预计未来还需产生医疗养护费用 300,000.00 元。2021 年 11 月，兰考第一医院有限公司与杨永成双方因医疗事故纠纷未达成和解协议，预计未来还需产生赔偿费用 200,000.00 元。

（2）瓦房店第三医院有限责任公司与原告韩雪、刘廷玉医疗纠纷案未达成和解，2023 年 12 月原告起诉瓦房店第三医院有限责任公司赔偿医疗事故费用 1,200,000.00 元。

（3）崇州安阜卫生院与何金全医疗损害责任纠纷一案，根据一审判决确认赔偿款 110,025.23 元，法院已执行扣款 34,000.00 元，由于卫生院仍在上诉，截止 2023 年 12 月崇州安阜卫生院预提预计负债 76,025.23 元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,105,291.75	1,118,711.00	347,230.15	2,876,772.60	
合计	2,105,291.75	1,118,711.00	347,230.15	2,876,772.60	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,264,163,753.00	146,595,000.00				146,595,000.00	3,410,758,753.00

其他说明：

注：本期股本变动原因详见附注七、55

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,425,509,097.53	310,406,598.81	18,190,996.60	1,717,724,699.74
其他资本公积	-3,169,115.21	8,080,655.92	5,147,389.81	-235,849.10
合计	1,422,339,982.32	318,487,254.73	23,338,386.41	1,717,488,850.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：

(1) 2022 年 12 月 7 日，公司召开第六届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等与本次激励计划相关的议案。2023 年 2 月 7 日，公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事、高级管理人员、核心技术人员 332 人申购 117,595,000 万股，申购后公司股本变更为 3,381,758,753 股。截止 2023 年 2 月 21 日，公司已收到激励对象以货币资金缴纳的新增股本金额 228,134,300.00 元，其中 117,595,000.00 元转入股本，110,539,300.00 元转入资本公积。本次授予限制性股票数量 11,759.50 万股，限制性股票授予价格 1.94 元/股。2023 年 9 月 18 日，公司召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据议案确定 2023 年 9 月 18 日为本次激励计划预留限制性股票的授予日，确定向符合条件的 46 名激励对象授予 2,900 万股限制性股票，授予价格为 1.94 元/股。截止 2023 年 10 月 31 日止，贵公司已收到上述激励对象缴纳的新增股本金额 56,260,000.00 元，出资方式为货币出资，其中：转入股本 29,000,000.00 元，转入资本公积 27,260,000.00 元。

(2) 公司根据授予日收盘价格与股权激励授予价格的差额确定股权激励总成本，并摊销确认本期股权激励成本 172,607,298.81 元。

(3) 2022 年 6 月 24 日，本公司收到控股股东《关于支持恒康医疗持续发展及相关收益免除的通知》，控股股东豁免其作为京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）、京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）优先级和中间级合伙份额持有人应享有的应分配收益。本公司本期将控股股东持有京福华越（台州）资产管理中心（有限合伙）、京福华采（台州）资产管理中心（有限合伙）优先级合伙份额应享有的应分配收益 8,080,655.92 元，同时确认资本公积和财务费用。

(4) 2023 年 9 月 25 日，本公司与叮铃医疗科技（天津）有限责任公司签订股权转让协议，公司受让西安叮铃智慧大药房有限公司 100% 股权，企业合并产生资本溢价-5,000,000 元。

(5) 2022 年 12 月本公司与四川省通园制药集团有限公司签订的股权转让协议，处置持有奇力 80% 股权，冲减资本公积 5,147,389.81 元。

(6) 本期公司收购子公司少数股东股权及子公司减资等产生资本溢价-13,190,996.60 元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,092,789,385.77	-3,248,986,489.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		75,601.55
调整后期初未分配利润	-3,092,789,385.77	-3,248,910,888.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,776,551.62	156,121,502.33
期末未分配利润	-3,062,012,834.15	-3,092,789,385.77

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。



- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,580,921,087.51	2,506,280,085.15	3,152,835,134.58	2,165,095,592.36
其他业务	9,560,972.56	4,275,483.04	8,130,262.36	3,181,754.40
合计	3,590,482,060.07	2,510,555,568.19	3,160,965,396.94	2,168,277,346.76

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,457,850.40	2,870,977.68
教育费附加	2,388,170.80	2,690,440.87
房产税	11,975,433.33	8,505,354.41
土地使用税	2,608,661.10	1,662,443.43
车船使用税	8,717.94	29,426.24
印花税	1,499,494.45	1,564,527.07
环境保护税	749,191.94	801,587.49
其他	427,852.21	982,249.60
合计	22,115,372.17	19,107,006.79

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,648,877.08	7,830,622.03
保洁费	1,639,741.68	1,125,639.35
材料及易耗品	5,057,839.61	10,131,150.85
差旅费	4,297,139.79	1,725,202.12
车辆费	4,082,558.54	3,449,072.68
广告宣传费	2,964,789.53	3,212,057.00
环保费	53,338.97	561,490.44

会务费	1,092,797.42	1,338,438.20
交通费	344,151.37	53,118.71
能源费	19,944,742.74	18,579,248.56
聘请中介机构费	7,448,075.56	21,313,386.96
诉讼费	182,512.98	394,437.27
维修保险费	25,739,477.98	20,760,128.94
无形资产摊销	18,725,192.99	14,862,236.21
物业管理费	10,144,347.81	10,465,643.79
医废处置费	1,977,552.64	565,493.50
佣金服务费	4,032,744.36	2,925,473.02
运杂邮寄费	582,982.60	913,274.36
长期待摊费用摊销	2,448,239.46	1,281,630.85
业务招待费	11,843,496.76	10,125,025.22
职工薪酬	222,954,962.09	203,883,035.31
股权激励	172,607,298.81	
咨询费	165,322.15	5,063,959.19
固定资产折旧	47,793,857.32	44,297,104.11
资金托管费	2,796,269.40	5,952,029.80
基金管理费	-1,458,284.86	5,164,265.61
租赁费	5,812,972.83	2,821,739.02
其他	9,444,186.04	8,341,655.42
合计	587,367,183.65	407,136,558.52

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,474,692.21	392,730.57
差旅费	2,285,723.87	1,322,371.37
车辆费	246,084.08	638,836.79
广告宣传费	7,536,077.48	68,705,413.50
会务费	3,427,210.90	69,931,452.34
进场服务费	179,893.72	
运杂费用	302,537.59	1,617,588.42
招待费	663,746.78	273,201.16
职工薪酬	14,793,895.73	13,903,701.01
推广服务费	171,595,524.12	126,092,259.10
物业费	143,236.76	
固定资产折旧	81,810.53	29,620.50
无形资产摊销	125,163.79	
长期待摊费用摊销	40,894.67	
其他	962,195.41	897,888.77
合计	203,858,687.64	283,805,063.53

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发项目实验费	718,081.19	199,193.44
人工成本费用	1,550,217.55	38,686.58
委托外部研发	25,441,869.20	
合计	27,710,167.94	237,880.02

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,642,398.49	142,619,960.33
减：利息收入	-11,389,242.44	-11,800,867.69
手续费	2,853,986.77	837,001.32
汇兑损益	-17.42	-4.52
其他	36,374.82	446,276.45
合计	112,143,500.22	132,102,365.89

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,144,777.05	17,809,057.78
个税手续费返还	300,959.73	1,207,564.76
其他	68,858.74	
合计	5,514,595.52	19,016,622.54

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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	-27,407.29	-49,406.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-98,207.75	186,165.05
债务重组收益	14,612,703.92	47,318,475.58
理财产品收益	200,893.75	384,590.24
合计	14,687,982.63	47,839,824.44

其他说明：

说明：债务重组收益说明详见附注十八、其他重要事项 2、债务重组。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-398,198.35	
应收账款坏账损失	-70,457,739.67	-53,804,225.48
其他应收款坏账损失	-40,865,621.32	26,280,792.39
预付账款坏账损失	-10,000.00	
合计	-111,731,559.34	-27,523,433.09

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-391,754.42	-268,950.89
合计	-391,754.42	-268,950.89

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-168,600.32	-186,072.69
其中：固定资产处置	-168,600.32	-186,072.69
合计	-168,600.32	-186,072.69

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
接受捐赠	15,513.80	2,349,130.99	15,513.80
债务重组利得	2,300.00		2,300.00
盘盈利得	35,309.01		35,309.01
处置非流动资产利得	62,061.41	11,367.83	62,061.41
其他	4,807,640.53	1,493,897.40	4,807,640.53
合计	4,922,824.75	3,854,396.22	4,922,824.75

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,720,832.30	3,271,725.04	2,720,832.30
滞纳金		222.30	
非流动资产毁损报废损失	2,147,543.59	1,669,713.06	2,147,543.59
非常损失	20,112.76	901,435.50	20,112.76
罚款支出	19,237,886.50	14,456,095.96	19,237,886.50
盘亏损失	246,328.14	118,564.86	246,328.14
赔偿支出	4,357,726.69	-14,909,076.97	4,357,726.69
其他	577,608.49	-70,739.91	577,608.49
合计	29,308,038.47	5,437,939.84	29,308,038.47

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,225,811.93	38,391,090.43
递延所得税费用	-42,880,913.46	-15,686,069.69
合计	-28,655,101.53	22,705,020.74

### (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	10,257,030.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,538,554.59
子公司适用不同税率的影响	-633,770.46
调整以前期间所得税的影响	-15,723,388.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,509,485.96

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,956,835.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-7,009,463.19
研究开发费加成扣除的纳税影响	-3,379,684.21
所得税费用	-28,655,101.53

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
政府补助	5,172,134.40	19,009,213.19
保证金	8,959,232.53	11,449,457.98
经营性往来款	54,359,786.01	86,790,462.14
其他	11,389,237.44	11,800,445.31
合计	79,880,390.38	129,049,578.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	359,745,259.76	421,804,949.04
保证金	6,664,854.92	1,583,634.75
往来款项	87,968,765.28	7,628,552.25
其他	13,341,430.21	1,738,032.96
合计	467,720,310.17	432,755,169.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	127,000,000.00	102,000,000.00
合计	127,000,000.00	102,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	127,000,000.00	101,000,000.00
其他		21,556,361.82
合计	127,000,000.00	122,556,361.82

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	110,800,000.00	62,800,000.00
职工借款	14,070,000.00	66,650,636.00
其他公司借款	14,630,000.00	
合计	139,500,000.00	129,450,636.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	104,216,212.04	61,418,916.77
偿还职工借款	70,561,972.96	
偿还其他公司借款	14,000,000.00	66,305,130.17
赎回基金款	601,930,000.00	503,899,521.87
应付票据承兑	18,000,000.00	
股权支付款	19,513,995.44	
基金管理费及托管费	43,046,589.27	
其他	12,213,004.69	
合计	883,481,774.40	631,623,568.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用



## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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	38,912,132.14	164,888,601.38
加：资产减值准备	112,123,313.76	27,792,383.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,363,161.01	134,949,796.91
使用权资产折旧	15,869,604.10	10,578,125.63
无形资产摊销	20,965,023.45	20,992,812.05
长期待摊费用摊销	21,454,235.95	18,757,950.12
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）	168,600.32	-92.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,147,543.59	1,669,713.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	120,642,398.49	142,583,886.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,687,982.63	-47,839,824.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-58,284,806.07	-15,055,666.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	24,224,088.70	-4,344,666.42
存货的减少（增加以“－”号填列）	-52,257,396.96	19,515,108.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-195,607,819.35	-160,167,813.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	74,945,594.34	-46,278,195.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	290,977,690.84	268,042,119.62
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	557,021,448.92	538,346,903.47
减：现金的期初余额	538,346,903.47	1,991,356,755.66
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	18,674,545.45	-1,453,009,852.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：	
甘肃佛仁制药科技有限公司	50,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	891,305.21
其中：	
甘肃佛仁制药科技有限公司	891,305.21
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	90,427,918.05
其中：	
瓦房店第三医院有限责任公司原股东宋丽华	54,000,000.00
瓦房店第三医院有限责任公司原股东廉冬梅	915,852.05
兰考第一医院有限公司原股东	35,512,066.00
取得子公司支付的现金净额	139,536,612.84

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,147.80
其中：	
上海独一味生物科技有限公司	2,147.80
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	2,147.80

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	557,021,448.92	538,346,903.47
其中：库存现金	395,093.34	707,906.76
可随时用于支付的银行存款	546,635,867.84	537,138,774.28
可随时用于支付的其他货币资金	9,990,487.74	500,222.43
三、期末现金及现金等价物余额	557,021,448.92	538,346,903.47

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	23,213,833.51	21,032,789.38	使用受限
合计	23,213,833.51	21,032,789.38	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,155.76
其中：美元			
欧元			
港币	1,200.19	0.90622	1,087.64

澳元	14.05	4.8484	68.12
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

未通过租赁负债确认的房屋租赁费用如下表：

项目	本期发生额	上期发生额	合计
未通过租赁负债确认的房屋租赁费用	2,947,871.24	3,126,591.63	6,074,462.87

涉及售后租回交易的情况

公司售后租回情况详见本报告附注 48、长期应付款。

售后租回交易并未使卖方实质上转移了与标的资产有关的几乎所有风险和报酬，买方兼出租人从未获取对标的资产的控制权，该售后租回交易的经济实质是融资行为，只不过该融资行为是以标的资产作为抵押物而已。由于卖方兼承租人一直控制着标的资产，因此不应终止确认所转让的资产，只能将收到的对价确认为金融负债-长期应付款。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目实验费	718,081.19	199,193.44
人工成本费用	1,550,217.55	38,686.58
委托外部研发	25,441,869.20	
合计	27,710,167.94	237,880.02
其中：费用化研发支出	27,710,167.94	237,880.02

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
甘肃佛仁制药科技有限公司	2023年07月03日	50,000,000.00	80.00%	购买	2023年07月03日	股权转让协议	42,702,649.26	473,234.58	581,772.66
陇南明月中药饮片有限公司	2023年07月03日	4,200,000.00	80.00%	购买	2023年07月03日	股权转让协议	9,372,189.59	1,639,158.55	132,037.50

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	甘肃佛仁制药科技有限公司	陇南明月中药饮片有限公司
--现金	50,000,000.00	4,200,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	50,000,000.00	4,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-14,900,861.38	5,215,107.86
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	64,900,861.38	-1,015,107.86

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

注：合并成本公允价值的确定及大额商誉形成的主要原因

①甘肃佛仁制药科技有限公司

2023 年 7 月，本公司以现金对价人民币 50,000,000 元购买甘肃佛仁制药科技有限公司 80%的股权。交易完成后，甘肃佛仁制药科技有限公司成为本公司的子公司。被合并净资产公允价值以经上海申威资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

购买日取得的可辨认净资产的公允价值为人民币-14,900,861.38 元，少数股东权益为人民币-3,725,215.34 元，形成的商誉为人民币 64,900,861.38 元。

②陇南明月中药饮片有限公司

2023 年 7 月，甘肃佛仁制药科技有限公司以现金对价人民币 4,200,000 元购买陇南明月中药饮片有限公司 100%的股权。交易完成后，陇南明月中药饮片有限公司成为本公司的子公司。被合并净资产公允价值以经上海申威资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

购买日取得的可辨认净资产的公允价值为人民币 5,215,107.86 元，少数股东权益为人民币 1,303,776.97 元，形成的负商誉为人民币 1,015,107.86 元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	甘肃佛仁制药科技有限公司		陇南明月中药饮片有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	146,956,422.10	100,246,312.35	25,472,704.46	25,178,995.48
货币资金	653,675.84	653,675.84	237,629.37	237,629.37
应收款项	8,745,178.13	8,745,178.13	18,871,250.56	18,871,250.56
存货	34,546,519.99	34,157,269.76	2,205,457.76	2,026,208.09
固定资产	59,070,647.90	41,918,470.08	341,217.00	229,957.69
无形资产	37,124,466.52	7,955,784.82	3,200.00	
预付账款	1,623,920.69	1,623,920.69	114,504.00	114,504.00
其他应收款	12,426.84	12,426.84	3,611,782.78	3,611,782.78
其他流动资产	67,773.59	67,773.59		
长期股权投资	4,200,000.00	4,200,000.00		
递延所得税资产	911,812.60	911,812.60	87,662.99	87,662.99
负债：	165,582,498.82	153,904,971.38	18,953,819.63	18,880,392.38
借款	90,100,000.00	90,100,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
应付款项	34,599,716.44	34,599,716.44	2,800,925.18	2,800,925.18
递延所得税负债	11,677,527.44		73,427.25	
预收款项			3,912.00	3,912.00
合同负债	2,783,087.90	2,783,087.90		
应付职工薪酬	548,272.44	548,272.44	60,260.42	60,260.42

应交税费	-322,582.16	-322,582.16	1,556,660.12	1,556,660.12
其他应付款	25,834,675.33	25,834,675.33	458,634.66	458,634.66
其他流动负债	361,801.43	361,801.43		
净资产	-18,626,076.72	-53,658,659.03	6,518,884.83	6,298,603.10
减：少数股东权益	-3,725,215.34		1,303,776.97	
取得的净资产	-14,900,861.38		5,215,107.86	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
西安叮铃智慧大药房有限公司	100.00%	破产重整计划执行	2023年09月30日	实际控制权转移	26,769,391.33	252,494.73	8,230,516.31	110,109.75

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元



合并成本	西安叮铃智慧大药房有限公司
--现金	5,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
	资产：	6,926,496.07
货币资金	2,270,378.39	466,754.40
应收款项		
存货	3,106,135.58	1,858,647.75
固定资产	1,678.91	1,980.14
无形资产		
预付款项	110,168.09	84,778.00
其他应收款	174,016.85	106,502.33
其他流动资产	15,714.28	13,603.61
使用权资产	1,248,403.97	1,477,702.64
负债：	6,079,309.84	3,135,785.23
借款		
应付款项	4,451,621.60	1,682,272.96
应付职工薪酬	44,339.63	67,906.18
应交税费	1,502.00	387.02
其他应付款	1,315,691.22	1,285,310.67
一年内到期的非流动负债	266,155.39	99,908.40
净资产	-186,707.63	-439,202.36
减：少数股东权益		
取得的净资产	-186,707.63	-439,202.36

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	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	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
四川奇力制药有限公司	25,000,000.00	80.00%	出售	2023年01月03日	实际控制权转移	100,355.55	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

- (1) 本公司于 2023 年 5 月 11 日新增子公司重庆独一味生物制药有限公司，合并范围增加。
- (2) 本公司于 2023 年 5 月 12 日新增子公司甘肃独一味汇鑫商贸有限公司，合并范围增加。
- (3) 本公司于 2023 年 5 月 12 日新增子公司甘肃独一味盛峰商贸有限公司，合并范围增加。
- (4) 本公司于 2023 年 3 月 15 日注销子公司上海独一味生物科技有限公司，合并范围减少。
- (5) 本公司于 2023 年 5 月 23 日注销子公司恒康医疗集团重庆有限公司，合并范围减少。
- (6) 本公司于 2023 年 10 月 10 日注销子公司兰考县幸福家餐饮有限公司，合并范围减少。
- (7) 本公司于 2023 年 11 月 24 日新增子公司绵阳爱贝儿母婴健康管理有限公司，合并范围增加。
- (8) 本公司于 2023 年 4 月 19 日新增子公司崇州领程医院有限公司，合并范围增加。

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00	甘肃省陇南市康县	甘肃省陇南市康县	中药材种植	100.00%		投资设立
四川永道医疗投资管理有限公司	10,000,000.00	成都市锦江区	成都市锦江区	投资管理	100.00%		投资设立
瓦房店第三医院有限责任公司	689,220,000.00	辽宁省大连市瓦房店市	辽宁省大连市瓦房店市	医疗服务	100.00%		购买取得
康县独一味生物制药有限公司	550,000,000.00	甘肃省陇南市康县	甘肃省陇南市康县	医药生产	100.00%		投资设立
盱眙恒山中医医院有限公司	272,536,500.00	淮安市盱眙县	淮安市盱眙县	医疗服务	100.00%		购买取得
萍乡市赣西医院有限公司	18,750,000.00	江西省萍乡市湘东区	江西省萍乡市湘东区	医疗服务	84.83%		购买取得
四川福慧医药有限责任公司	100,000,000.00	四川省德阳市广汉市	四川省德阳市广汉市	医药生产	100.00%		购买取得
恒康医疗集团上海医疗投资管理有限公司	10,000,000.00	中国（上海）自由贸易试验区	中国（上海）自由贸易试验区	投资管理、投资咨询、实业投资	100.00%		投资设立
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	5,881,809.00	上海市浦东新区	上海市浦东新区	医疗服务	100.00%		购买取得
崇州二医院有限公司	94,825,200.00	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务	70.00%		购买取得
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	100,000,000.00	绵阳市高新区	绵阳市高新区	医疗服务	100.00%		投资设立
上海仁影医学影像科技有限公司	50,000,000.00	中国（上海）自由贸易试验区	中国（上海）自由贸易试验区	技术开发、咨询	100.00%		投资设立
大连长兴岛长兴医院有限公司	20,000,000.00	辽宁省大连长兴岛经济区	辽宁省大连长兴岛经济区	医疗服务		100.00%	购买取得
玛曲县顿珠	20,000,000	甘南藏族自	甘南藏族自	中药材种植	100.00%		投资设立

药材种植开发有限公司	.00	治州玛曲县	治州玛曲县				
瓦房店市玉泉苑宾馆有限公司	55,150,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	服务业		100.00%	购买取得
恒康北方（大连）肿瘤医院有限责任公司	1,000,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方（大连）康复医院有限责任公司	1,000,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
恒康北方（大连）护理医院有限责任公司	1,000,000.00	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	医疗服务		100.00%	投资设立
蓬溪恒道中医（骨科）医院有限责任公司	1,000,000.00	遂宁市蓬溪县	遂宁市蓬溪县	医疗服务		100.00%	购买取得
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	321,000,000.00	萍乡经济技术开发区	萍乡经济技术开发区	医疗服务	100.00%		投资设立
崇州领程医院有限公司	520,000.00	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	投资取得
崇州新程医院	520,000.00	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
崇州仁爱医院	370,000.00	成都市崇州市	成都市崇州市	医疗服务		100.00%	购买取得
泗阳县人民医院有限公司	343,992,000.00	宿迁市泗阳县	宿迁市泗阳县	医疗服务	84.80%		购买取得
兰考东方医院有限公司	45,610,700.00	开封市兰考县	开封市兰考县	诊疗服务	100.00%		购买取得
兰考垌阳医院有限公司	52,260,500.00	开封市兰考县	开封市兰考县	诊疗服务	100.00%		购买取得
兰考第一医院有限公司	203,326,300.00	开封市兰考县	开封市兰考县	诊疗服务	100.00%		购买取得
恒康奥泰医学影像科技有限公司	100,000,000.00	中国（四川）自由贸易试验区成都市天府新区	中国（四川）自由贸易试验区成都市天府新区	医疗技术		60.00%	投资设立
盱眙恒山肿瘤医院有限公司	103,599,400.00	淮安市盱眙县	淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
盱眙恒山健康产业发展有限公司	20,000,000.00	淮安市盱眙县	淮安市盱眙县	医疗服务		100.00%	投资设立
崇州恒德医院有限公司	8,000,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		90.00%	购买取得
崇州善祥精神专科医院有限公司	8,020,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		55.00%	购买取得
兰考县幸福家超市有限公司	100,000.00	开封市兰考县	封市兰考县	零售业		100.00%	投资设立

公司							
崇州崇二综合门诊部有限公司	1,200,000.00	四川省崇州市	四川省崇州市	医疗服务		51.00%	投资设立
甘肃佛仁制药科技有限公司	12,000,000.00	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	医药制造业		80.00%	购买取得
陇南明月中药饮片有限公司	3,500,000.00	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	医药制造业		80.00%	购买取得
西安叮铃智慧大药房有限公司	1,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	零售业	100.00%		购买取得
甘肃独一味汇鑫商贸有限公司	2,000,000.00	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	批发业		100.00%	投资设立
重庆独一味生物制药有限公司	1,000,000.00	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	医药制造业		100.00%	投资设立
甘肃独一味盛峰商贸有限公司	2,000,000.00	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	批发业		100.00%	投资设立
绵阳爱贝儿母婴健康管理有限公司	100,000.00	四川省绵阳市涪城区	四川省绵阳市涪城区	居民服务业		100.00%	投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
萍乡市赣西医院有限公司	15.17%	-81,637.93		
崇州二医院有限公司	30.00%	1,831,311.13		
泗阳县人民医院有限公司	15.20%	3,960,078.44		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
萍乡市赣西医院有限公司	131,465,839.28	107,476,543.52	238,942,382.80	116,840,107.13	4,683,123.07	121,523,230.20	119,002,942.10	115,354,327.09	234,357,269.19	110,857,078.39	5,536,785.35	116,393,863.74
崇州二医院有限公司	101,771,760.26	206,207,653.20	307,979,413.46	225,199,133.59	16,381,578.24	241,580,711.83	131,437,550.54	149,317,171.28	280,754,721.82	212,282,811.61	9,203,050.06	221,485,861.67
泗阳县人民医院有限公司	291,637,973.94	606,990,422.30	898,628,396.24	715,023,275.42	92,105,460.33	807,128,735.75	248,132,820.04	609,799,720.30	857,932,540.34	747,605,648.83	44,880,378.67	792,486,027.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
萍乡市赣西医院有限公司	141,688,898.30	-544,252.85	-544,252.85	6,479,456.36	148,227,699.18	3,904,314.11	3,904,314.11	7,220,229.26
崇州二医院有限公司	349,397,341.42	7,259,490.52	7,259,490.52	28,552,169.96	6,564,023.57	6,564,023.57	6,564,023.57	22,256,881.82
泗阳县人民医院有限公司	612,640,167.28	26,053,147.65	26,053,147.65	56,962,918.21	564,278,847.08	28,917,203.04	28,917,203.04	63,509,146.32

其他说明：

以上数据为子公司实际经营业绩。不含分摊的股权激励费用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1、2023 年 10 月公司购买法院拍卖的萍乡市赣西医院有限公司小股东 4.83% 股权，取得该部分股权后，公司对萍乡市赣西医院有限公司持股比例从 80% 变更为 84.83%。

2、2023 年 11 月公司购买法院拍卖的泗阳县人民医院有限公司小股东 3.37999% 股权，取得该部分股权后，公司对泗阳县人民医院有限公司持股比例从 81.42% 变更为 84.8%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	17,413,995.44
--现金	17,413,995.44
--非现金资产的公允价值	
萍乡市赣西医院有限公司	3,960,095.44
泗阳县人民医院有限公司	13,453,900.00
购买成本/处置对价合计	17,413,995.44
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	31,724,189.67
差额	
其中：调整资本公积	-14,310,194.23
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		



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

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	414,570.82	452,612.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,524,483.42	1,865,423.17

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期转入其	本期其他变	期末余额	与资产/收
------	------	-------	-------	-------	-------	------	-------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	动		益相关
递延收益	2,105,291. 75	1,118,711. 00		327,790.15	19,440.00	2,876,772. 60	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	5,144,777.05	17,809,057.78

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套 期工具相关账面价值	已确认的被套期项目 账面价值中所包含的 被套期项目累计公允 价值套期调整	套期有效性和套期无 效部分来源	套期会计对公司的财 务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京新里程健康产业集团有限公司	北京市朝阳区	研究和试验发展	50000 万美元	24.22%	24.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：本公司无实际控制人。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋丽华	公司董事
四川纵横航空服务有限公司	受股东控制的其他企业
北京新里程叮铃科技有限公司	与大股东受同一控制下其他企业
叮铃医疗科技（天津）有限责任公司	与大股东受同一控制下其他企业
尧矿新里程医院管理有限公司	与大股东受同一控制下其他企业
北京新里程健康产业集团有限公司	大股东

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京新里程叮铃科技有限公司	采购软件	485,000.00			2,850,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盱眙恒山中医医院有限公司	58,000,000.00	2023年02月16日	2024年01月25日	否
盱眙恒山中医医院有限公司	27,000,000.00	2023年02月22日	2024年01月25日	否
兰考第一医院有限公司	5,000,000.00	2023年09月28日	2024年03月26日	否
兰考第一医院有限公司	15,000,000.00	2023年12月22日	2024年06月19日	否
兰考第一医院有限公司	6,000,000.00	2023年12月28日	2024年06月25日	否
兰考第一医院有限公司	4,730,000.00	2023年06月29日	2024年06月21日	否
兰考第一医院有限公司	18,000,000.00	2023年09月28日	2024年08月24日	否
康县独一味生物制药有限公司	90,000,000.00	2023年12月16日	2024年06月16日	否
康县独一味生物制药有限公司	30,000,000.00	2023年12月28日	2024年11月07日	否
康县独一味生物制药有限公司	20,000,000.00	2023年12月21日	2024年11月07日	否
康县独一味生物制药有限公司	98,000,000.00	2023年02月20日	2024年02月20日	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	2,640,285.00	2022年12月16日	2025年12月16日	否
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	1,500,000.00	2023年12月05日	2024年11月09日	否
萍乡市赣西医院有限公司	15,034,000.00	2022年08月09日	2025年07月31日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	56,216,336.85	2017年08月16日	2027年08月13日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	61,639,955.10	2017年09月18日	2027年08月13日	否
瓦房店第三医院有限责任公司	61,640,000.00	2017年10月20日	2027年08月13日	否
泗阳县人民医院有限公司	50,000,000.00	2023年11月27日	2024年11月26日	否
泗阳县人民医院有限公司	5,000,000.00	2023年09月27日	2026年09月24日	否
崇州二医院有限公司	20,000,000.00	2023年06月19日	2024年06月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盱眙恒山中医医院有限公司、瓦房店第三医院有限责任公司、康县独一味生物制药有限公司	230,000,000.00	2023年03月07日	2024年03月07日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,299,500.00	3,562,800.00

#### (8) 其他关联交易

本公司本年新增 4.5 亿元长期借款，北京新里程健康产业集团有限公司以所持部分本公司股票质押，向本公司提供担保。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	四川纵横航空有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	90,000.00

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------



应付账款	北京新里程叮铃科技有限公司	360,000.00	2,850,000.00
其他应付款	宋丽华	59,106,500.33	99,744,825.98
其他应付款	叮铃医疗科技(天津)有限责任公司	5,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	北京新里程健康产业集团有限公司		601,930,000.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工	146,595,000.00	284,394,300.00						
合计	146,595,000.00	284,394,300.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价格与股权激励授予价格的差额
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予股权激励数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	172,607,298.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	172,607,298.81

其他说明：

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工	172,607,298.81	
合计	172,607,298.81	

其他说明：

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

利润分配方案	不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。
--------	--------------------------

### 3、销售退回

截至 2024 年 4 月 17 日，公司未发生重要销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日至年报公告之日，本公司作为担保方分别对子公司盱眙中医院新增担保 95,000,000.00 元，对子公司兰考第一医院新增担保 5,000,000.00 元，对子公司康县独一味生物制药有限公司新增担保 98,000,000.00 元，对子公司泗阳县人民医院新增担保 40,000,000.00 元，对子公司崇州二医院新增担保 50,000,000.00 元。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

(1) 瓦房店第三医院有限责任公司作为债务人与广州元恒融信融资租赁有限公司签订债务豁免协议，豁免债务总额 2,968,127.44 元，以上豁免不附带任何或有条件。

(2) 康县独一味生物制药有限公司作为债务人与田荣昌签订债务豁免协议，豁免债务总额 1,374,893.00 元，以上豁免不附带任何或有条件。

(3) 根据河南省开封市中级人民法院 (2018) 豫 02 民终 3145 号民事判决书, 判决兰考第一医院有限公司不予支付海南兰兴房地产开发有限公司借款 9,000,000.00 元。

(4) 崇州恒德医院有限公司作为债务人与国药控股四川医药股份有限公司、四川省名实医药有限公司、四川省医药集团盛通药业股份有限公司签订债务豁免协议, 豁免债务总额共计 1,005,990.19 元, 以上豁免不附带任何或有条件。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司考虑重要性原则, 以经营分部为基础, 确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略, 因此, 本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动, 分别评价其经营成果, 以决定向其配置资源并评价其业绩。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司及投资公司	药品及医疗产品	医疗服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	165,352,553.12	819,917,901.45	2,807,600,999.90		-211,950,366.96	3,580,921,087.51
主营业务成本	299,061.63	476,757,042.37	2,228,901,295.38		-199,677,314.23	2,506,280,085.15
资产总额	5,163,713,916.77	2,139,358,318.77	4,204,152,616.88	25,204,035.56	-5,452,223,897.45	6,080,204,990.53
负债总额	1,951,799,575.73	1,415,132,648.59	2,784,376,742.69	6,062,049.79	-2,311,672,275.47	3,845,698,741.33

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	86,827,894.04	67,464,270.20
1 至 2 年	18,559,034.80	
合计	105,386,928.84	67,464,270.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	105,386,928.84	100.00%	6,145,880.93	5.83%	99,241,047.91	67,464,270.20	100.00%	3,091,213.51	4.58%	64,373,056.69
其中：										
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	97,079,549.05	92.12%	6,145,880.93	6.33%	90,933,668.12	61,824,270.20	91.64%	3,091,213.51	5.00%	58,733,056.69
关联方组合	8,307,379.79	7.88%			8,307,379.79	5,640,000.00	8.36%			5,640,000.00
合计	105,386,928.84		6,145,880.93		99,241,047.91	67,464,270.20		3,091,213.51		64,373,056.69

按组合计提坏账准备：6,145,880.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	97,079,549.05	6,145,880.93	6.33%
合计	97,079,549.05	6,145,880.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	8,307,379.79	0.00	0.00%
合计	8,307,379.79	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,091,213.51	3,054,667.42				6,145,880.93
合计	3,091,213.51	3,054,667.42				6,145,880.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	8,135,939.11		8,135,939.11	7.72%	416,281.34
客户 B	6,696,325.42		6,696,325.42	6.35%	495,491.46
客户 C	5,640,000.00		5,640,000.00	5.35%	
客户 D	4,150,639.46		4,150,639.46	3.94%	336,938.70
客户 E	3,311,707.78		3,311,707.78	3.14%	165,585.39
合计	27,934,611.77		27,934,611.77	26.50%	1,414,296.89

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	334,386,125.63	334,386,125.63
其他应收款	239,727,655.44	536,549,613.50
合计	574,113,781.07	870,935,739.13

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：



## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,257,895.56	1,277,400.00
员工备用金	300,318.46	199,920.00
收益款	8,425,053.66	8,425,053.66
往来款	715,717,442.26	1,016,607,424.48
其他	858,523.18	217,342.58
合计	732,559,233.12	1,026,727,140.72

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	191,580,670.48	257,400,273.85
1 至 2 年	8,686,463.53	1,758,252.33
2 至 3 年	2,191,897.78	219,245,071.07
3 年以上	530,100,201.33	548,323,543.47
3 至 4 年	11,194,008.20	510,949,562.92
4 至 5 年	502,136,576.87	7,104,407.46
5 年以上	16,769,616.26	30,269,573.09
合计	732,559,233.12	1,026,727,140.72

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	406,149,913.48	55.44%	406,149,913.48	100.00%	0.00	431,449,913.48	42.02%	431,449,913.48	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	406,149,913.48	55.44%	406,149,913.48	100.00%	0.00	431,449,913.48	42.02%	431,449,913.48	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	326,409,319.64	44.56%	86,681,664.20	26.56%	239,727,655.44	595,277,227.24	57.98%	58,727,613.74	9.87%	536,549,613.50
其中：										

按照账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	113,339,310.03	15.47%	86,681,664.20	76.48%	26,657,645.83	106,862,328.34	10.41%	58,727,613.74	54.96%	48,134,714.60
关联方组合	213,070,009.61	29.09%	0.00	0.00%	213,070,009.61	488,414,898.90	47.57%	0.00	0.00%	488,414,898.90
合计	732,559,233.12	100.00%	492,831,577.68		239,727,655.44	1,026,727,140.72	100.00%	490,177,527.22		536,549,613.50

按单项计提坏账准备：406,149,913.48

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	431,449,913.48	431,449,913.48	406,149,913.48	406,149,913.48	100.00%	
合计	431,449,913.48	431,449,913.48	406,149,913.48	406,149,913.48		

按组合计提坏账准备：86,681,664.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	113,339,310.03	86,681,664.20	76.48%
合计	113,339,310.03	86,681,664.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	213,070,009.61	0.00	0.00%
合计	213,070,009.61	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023年1月1日余额	58,727,613.69		431,449,913.53	490,177,527.22
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	27,954,050.46			27,954,050.46
其他变动			25,300,000.00	25,300,000.00

2023 年 12 月 31 日余额	86,681,664.20		406,149,913.48	492,831,677.24
--------------------	---------------	--	----------------	----------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	431,449,913.48				25,300,000.00	406,149,913.48
按组合计提坏账准备的应收账款	58,727,613.74	27,954,050.46				86,681,664.20
合计	490,177,527.22	27,954,050.46			25,300,000.00	492,831,577.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒康源药业有限公司	往来款	375,862,567.05	4-5年	51.32%	357,566,394.43
四川福慧医药有限责任公司	往来款	129,655,676.20	1年以内	17.70%	0.00
白山市三宝堂生物科技有限公司	往来款	111,343,127.50	4-5年	15.19%	111,235,922.14
四川永道医疗投资管理有限公司	往来款	21,544,626.10	4-5年	2.94%	0.00
泗阳县人民医院有限公司	往来款	17,832,643.03	1年以内	2.43%	0.00
合计		656,238,639.88		89.58%	468,802,316.57

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,252,482,395.18	33,000,000.00	4,219,482,395.18	3,489,247,086.10	33,000,000.00	3,456,247,086.10
合计	4,252,482,395.18	33,000,000.00	4,219,482,395.18	3,489,247,086.10	33,000,000.00	3,456,247,086.10

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
泗阳县人民医院有限公司			595,125,207.67			16,668,356.00	611,793,563.67	
上海独一味生物科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00				
四川永道医疗投资	10,000,000.00					1,147,563.24	11,147,563.24	

管理有限公司								
康县独一味生物制药有限公司	550,000,000.00					1,217,382.03	551,217,382.03	
四川福慧医药有限责任公司	18,971,155.10						18,971,155.10	
萍乡市赣西医院有限公司	160,000,000.00		3,960,095.44			4,834,110.13	168,794,205.57	
瓦房店第三医院有限责任公司	1,118,250,000.00					26,178,786.32	1,144,428,786.32	
盱眙恒山中医医院有限责任公司	449,816,000.00					7,824,946.80	457,640,946.80	
萍乡市赣西肿瘤医院有限责任公司	321,000,000.00					6,404,837.31	327,404,837.31	
崇州二医院有限公司	128,204,472.00					23,008,642.88	151,213,114.88	
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
杰傲湃思生物医药科技(上海)有限公司		33,000,000.00						33,000,000.00
绵阳爱贝尔妇产医院有限公司	69,536,000.00					1,147,563.24	70,683,563.24	
上海仁影医学影像科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
兰考垌阳医院有限公司	47,477.00		53,636,845.95				53,684,322.95	
兰考东方医院有限公司	61,182.00		67,481,394.51				67,542,576.51	
兰考第一医院有限公司	380,800.00		537,487,921.88			24,091,655.68	561,960,377.56	
京福华越(台州)资产管理中心(有	374,340,000.00		176,660,000.00	551,000,000.00				

有限合伙)								
京福华采 (台州) 资产管理 中心(有 限合伙)	212,640,0 00.00		425,270,0 00.00	637,910,0 00.00				
合计	3,456,247 ,086.10	33,000,00 0.00	1,859,621 ,465.45	1,208,910 ,000.00		112,523,8 43.63	4,219,482 ,395.18	33,000,00 0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,352,553.12	299,061.63	91,969,896.15	
合计	165,352,553.12	299,061.63	91,969,896.15	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,002,147.80	186,165.05
理财产品收益	200,893.75	384,590.24
合计	5,203,041.55	570,755.29

## 6、其他

## 二十、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
非流动性资产处置损益	-266,808.07	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,234,195.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,845,087.78	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	235,517.05	
债务重组损益	9,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,443,975.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,345.20	
减：所得税影响额	-161,094.27	
少数股东权益影响额（税后）	-2,297,676.72	
合计	1,305,133.63	--

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	1.51%	0.0091	0.0091

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.0087	0.0087
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他