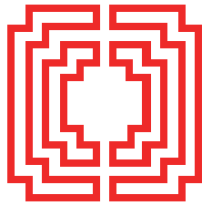


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



溫

Wenzhou Ka

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號: 2120

院股份有限公司

Hospital Co., Ltd.

截至2022年12月31日止年度業績公告

1 引言

- 1.1 溫州康寧醫院股份有限公司(「**本公司**」)之董事會(「**董事會**」)欣然宣佈本公司連同其附屬公司(合稱「**本集團**」或「**我們**」)截至2022年12月31日止財政年度「**本報告期**」之合併全年業績，連同上一個財政年度(截至2021年12月31日止財政年度)的數字比較。
- 1.2 本集團於本報告期的財務報表(「**財務報表**」)乃按中國企業會計準則編製。
- 1.3 報告期間，本集團存在前期會計差錯更正需追溯的若干事項，已對2021年的財務數據進行相應重述，詳情請見本公告「**重大事項一 前期會計差錯更正**」一節。

2 財務摘要

2.1 主要財務數據及指標

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元) (經重述)
營業收入	1,484,903	1,274,430
除所得稅前利潤	15,605	5,611
所得稅費用	26,574	54,311
淨利潤	-10,969	40,601
歸屬於本公司股東的淨利潤	-24,221	44,036
少數股東損益	13,252	-3,176

	於2022年 12月31日 (人民幣千元)	於2021年 12月31日 (人民幣千元) (經重述)	於2021年 1月1日 (人民幣千元) (經重述)
總資產	2,637,787	2,377,551	2,161,262
總負債	1,311,885	1,076,616	46,341
總權益	1,325,903	1,200,275	1,214,131
歸屬於本公司股東權益	1,201,585	1,202,264	1,122,241
少數股東權益	124,318	72,015	2,635

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)
經營活動產生現金淨額	227,221	13,613
投資活動使用現金淨額	-273,615	-23,041
融資活動產生現金淨額	116,178	33,331
現金及現金等價物增加淨額	<u>69,861</u>	<u>-11,351</u>

3 業務回顧及展望

3.1 業績回顧

2022年，面對國內整體經濟增速放緩及疫情防控措施加強的挑戰，本集團抓住「健康中國建設」的重要機遇，在堅持不懈抓好新冠疫情（「**疫情**」）防控工作的同時，以高質量發展為主題，以醫療安全為核心，築牢學科基礎，不斷完善精細化管理模式以及加強內部控制管理體系，實現本集團業務健康持續發展，具體取得如下進展：

2022年，本集團自有醫院業務保持較為強勁的發展韌性。報告期內，本集團旗下的溫州康寧醫院、蒼南康寧醫院、青田康寧醫院、永嘉康寧醫院和樂清康寧醫院等成熟期醫院呈穩中有升的發展態勢，特別是發展空間受場地限制的蒼南康寧醫院、青田康寧醫院和永嘉康寧醫院順利搬遷至新院址後，業務量得到進一步釋放。過去一年，本集團部分成長期的自有醫院醫療業務發展穩定，其中浦江怡寧醫院、淳安康寧醫院、南京怡寧醫院、杭州慈寧醫院和長春康林心理醫院等醫院的醫療業務規模較去年同期顯著增長，而本集團實行區域化運營管理的台州地區四家醫院業績增勢持續良好，惟有部分成長期自有醫院受疫情及醫保政策影響，深圳怡寧醫院、淮南康寧醫院、荷澤怡寧醫院、冠縣怡寧醫院、溫州慈寧醫院等醫院的業績受階段性承壓發展較緩，但核心成長動力未發生實質重大變化。此外，本集團通過引進先進管理團隊調整北京怡寧醫院和杭州怡寧醫院運營管理模式，彼等醫院於報告期內的業績較上年同期有所好轉。截至2022年12月31日，本集團自有醫院增至2家（2021年12月31日：2家），其中包括1家獨立設置的互聯網醫院（怡寧心理互聯網醫院），運營床位數增至1,600張（2021年12月31日：1,200張）。

2022年，本集團把握人口老齡化帶來的對老年人健康服務需求增長的機遇，在深耕精神專科醫療領域的同時，繼續加快推進老年醫療板塊的佈局，以「精神衛生」和「老年醫療」雙駕馬車齊驅並進推動本集團高質量發展。於報告期內，本集團收購了樂清怡寧醫院的100%股權以及縉雲舒寧醫院的控股權，設立的溫州甌海怡寧老年醫院正式開業，進一步擴大本集團在老年醫療板塊的市場覆蓋面。

過去的一年，本集團充分發揮「敬佑生命、救死扶傷」的醫者精神，在做好內部防疫工作的同時，充分發揮專科優勢積極承擔社會責任，響應各級政府疫情防控號召，全力支援抗疫第一線。本集團於2022年累計派出醫護人員1,107批共計12,172人次，採集核酸人數超過326.6萬人。此外，隨着國家防疫政策優化調整，本集團借助自建的互聯網醫院平台，開展科學抗疫線上義診活動，並聯合政府向新冠患者免費贈送退燒藥及供應緊缺的新冠用藥，緩解新冠患者的購藥壓力，獲得了政府部門和廣大民眾的認可和贊許。

2022年，本集團紮實推進合規管理建設，聘請了第三方專業機構對內部控制系統進行了全面的審閱和診斷，並根據相應評估建議結果進一步完善本集團的內控管理體系，以確保本集團經營管理合法合規、資產安全、財務規範及相關信息真實完整準確，進而提高本集團整體的經營管理水平和風險防範能力。

3.2 業務亮點

2022年，本集團集團信息研發能力邁上新台階，醫院數字化業務取得新發展。一方面，本集團持續加大數字化建設力度，傑翎健康於2022年成功通過「杭州市企業高新技術研發中心」的認定，截至2022年12月31日，累計獲得軟件著作權42項，發明專利3項。另一方面，本集團聚焦於精神心理專業領域的深入開發，怡寧心理互聯網醫院積極探索「內生+外延」的模式創新，產品研發、用戶運營成效、新項目引進等各項工作均取得長足的發展。

2022年，本集團積極促進科技成果落地轉化，全面推進浙江省精神心理疾病臨床醫學研究中心和國家精神心理疾病臨床醫學研究中心浙江省分中心建設，實現國家自然科學基金項目立項的突破；持續推進浙江省數字精神病學與阿爾茨海默病診療國際科技合作基地等平台 and 海外院士工作站人工智能項目的研發；組織申報浙江省重大攻關項目22（青少年非自殺性自傷）、尖兵領雁計劃（數字化、診療）、領軍型團隊、鯤鵬計劃等重大項目，科研項目結果豐碩。

3.3 業務展望

本集團財務狀況與經營業績主要面臨以下風險：

- (一) 公共醫療保險支付金額較高的風險。2020至2022年，公共醫療保險的結算金額佔本集團當年銷售商品及提供勞務收到的現金的比重分別為61.4%、61.6%和61.3%。如果未來本集團醫療機構無法保持醫保定點資格，或者未來國家對精神疾病治療的公共醫療保險政策發生不利變化，將對本集團經營業績產生不利影響；
- (二) 專業醫務人才短缺的風險。中國法律法規要求醫療機構需維持一定數量的醫務人員，隨著本集團醫療機構數量增加，如果我們無法招募或保持充足的醫務人員，則我們將難以為患者提供理想的醫療服務，從而對我們經營業績產生不利影響；及
- (三) 業務經營所需資質、許可無法續期的風險。醫療機構開展業務需取得醫療機構執業許可證，該許可證通常存在有效期並需定期接受監管部門的檢查。如果未來本集團的醫療機構由於管理不善或未守法經營等原因導致許可無法續期，會對我們的經營業績產生不利影響。

展望未來

2023年是實施《「十四五」國民健康規劃》承上啟下的關鍵一年。黨的二十大報告對未來五年醫療衛生事業發展提出了新要求、指明了新方向，明確提出推進健康中國建設，把保障人民健康放在優先發展的戰略位置，一是完善心理健康和精神衛生服務，提高精神衛生服務能力；二是全周期保障人群健康，鼓勵老年人醫養結合和健康產業發展，衛生事業正在迎來重要發展機遇。當前，國內本輪新冠疫情已經基本結束，我們將緊抓宏觀政策支持的窗口期，秉承「守正創新，穩中求進」的原則，紮實推進集團持續健康發展，奮力實現開創高質量發展新局面。

4 管理層討論與分析

4.1 財務回顧

本集團於報告期間實現收入人民幣1,444.1百萬元，較2021年增加14.4%，其中自有醫院運營收入為人民幣1,366.1百萬元，較2021年增加13.6%。報告期間，自有醫院毛利率為23.1%（2021年：25.4%），本集團整體毛利增加至人民幣352.1百萬元，較2021年增加1.3%。報告期間，歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣-24.2百萬元，主要由於2022年存在部分對當年業績存在一次性影響的項目，扣除該等項目後歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣41.1百萬元。報告期間，本集團經營活動產生的現金淨額為人民幣227.2百萬元（2021年：人民幣13.1百萬元），較2021年增長17.2%。

4.1.1 收入及收入成本

本集團主要透過以下三種方式產生收入：(一)自有醫院運營收入；(二)其他醫療相關業務收入；及(三)其他與醫療不相關業務收入。

下表載列於所示期間總收入明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)
自有醫院運營收入	1,366,817	1,202,774
其他醫療相關業務收入	110,018	71,077
其他與醫療不相關業務收入	8,068	23,551
總收入	1,484,903	1,297,402

自有醫院運營收入及收入成本

自有醫院運營收入包括本集團各家醫院提供的門診、住院服務徵收的費用（「**賬單收入**」），可分為治療和一般醫療服務和藥品銷售。同時本集團提供的醫療服務存在可變對價，包括醫保結算差額和專項醫療服務收入損失，本集團以扣除可變對價後的淨額列示為運營收入。

下表載列於所示期間本集團自有醫院賬單收入調節為運營收入的明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
自有醫院賬單收入	1,425,005	1,225,006
減：醫保結算差額	43,545	-1
專項醫療服務收入損失 ⁽¹⁾	14,643	27,240
自有醫院運營收入－淨額	<u>1,366,817</u>	<u>1,202,765</u>

註：

- (1) 專項醫療服務收入損失是指本集團根據相關政策向主要包括特困供養人員、低邊的因病致貧等對象和縣級以上人民政府規定的其他特殊困難人員（下稱「**救助病人**」）提供醫療服務而無法收回的部份病人欠費的估計。

報告期間，本集團自有醫院賬單收入為人民幣1,425.0百萬元，較2021年增長15.1%，主要由於門診和住院人次增加帶動治療和一般醫療服務收入提高。報告期間，醫保結算差額為人民幣43.5百萬元，主要由於溫州地區2021年醫保支付政策調整所致，本集團預計該等調整不會對2023年的項目產生影響。報告期間，專項醫療服務收入損失為人民幣14.6百萬元，較2021年減少人民幣12.6百萬元，主要由於部分地方醫保部門提高了跨區就醫病人的醫療費用的報銷比例。

下表載列於所示期間本集團自有醫院賬單收入、收入成本及毛利明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
治療和一般醫療服務		
賬單收入	1,119,887	1,162,400
收入成本	770,287	845,114
毛利	349,600	317,286
藥品銷售		
賬單收入	305,118	267,500
收入成本	269,828	238,100
毛利	35,290	29,400
自有醫院賬單收入	1,425,005	1,429,900
收入成本	1,040,115	1,083,514
毛利	384,890	346,386

報告期間，本集團自有醫院賬單收入為人民幣1,425.0百萬元，較2021年增加人民幣115.0百萬元，主要由於青田康寧醫院、永嘉康寧醫院、樂清康寧醫院、台州康寧醫院、溫州慈寧醫院、平陽長庚怡寧醫院賬單收入增長以及與上年同期相比併購新增了樂清怡寧醫院、縉雲舒寧醫院。報告期間，本集團自有醫院按賬單收入口徑計算的毛利較2021年增加15.6%，主要由於住院床日數及住院平均每床日開支增長。

下表載列所示期間本集團自有醫院住院及門診的賬單收入明細與相關運營資料：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
住院		
於期末住院床位數	9,688	7,212
有效住院服務床日容量	3,536,120	3,157,200
使用率(%)	88.7	79.1
住院床日數	3,134,950	2,773,640
歸屬住院的治療和一般醫療服務收入(人民幣千元)	1,061,798	1,033,337
住院平均每床日治療和一般醫療服務開支(人民幣元)	339	322
歸屬於住院的藥品銷售收入(人民幣千元)	156,512	145,340
住院平均每床日藥品銷售開支(人民幣元)	50	52
住院總收入(人民幣千元)	1,218,310	1,053,667
住院平均每床日總開支(人民幣元)	389	380
門診		
門診人次數目	527,050	402,666
歸屬門診的治療和一般醫療服務收入(人民幣千元)	58,089	54,071
門診均次治療和一般醫療服務開支(人民幣元)	110	134
歸屬於門診的藥品銷售收入(人民幣千元)	148,606	122,230
門診均次藥品銷售開支(人民幣元)	282	304
門診總收入(人民幣千元)	206,695	176,310
門診均次總開支(人民幣元)	392	433
治療和一般醫療服務的總收入(人民幣千元)	1,119,887	1,062,400
藥品銷售總收入(人民幣千元)	305,118	267,550

報告期間，住院賬單收入為人民幣1,218.3百萬元，與2021年相比增加15.6%，主要由於：()青田康寧醫院、永嘉康寧醫院、台州康寧醫院、溫嶺南方醫院、溫州慈寧醫院、平陽長庚怡寧醫院、樂清怡寧醫院、縉雲舒寧醫院住院床日增長帶動本集團住院床日數增加13.0%；以及()本集團自有醫院住院平均每床日開支增長2.4%。住院賬單收入佔自有醫院賬單收入的比例為 5.5% (2021年： 5.7%)。

報告期間，門診賬單收入為人民幣206.7百萬元，與2021年相比增加17.2%，主要由於門診人次增加30.1%，以及門診均次開支減少10.5%。門診賬單收入佔自有醫院賬單收入的比例為14.5%（2021年：14.3%）。

報告期間，由於住院及門診業務均有增長，與2021年相比，治療及一般醫療服務的賬單收入增加16.4%，佔自有醫院賬單收入的比例增加至7.6%（2021年：7.2%），而與2021年相比，藥品銷售的賬單收入增加14.0%，佔自有醫院賬單收入的比例為21.4%（2021年：21.1%），其中：住院藥品銷售賬單收入佔住院總賬單收入的比例降低至12.1%（2021年：13.1%），門診藥品銷售賬單收入佔門診總賬單收入的比例增加至7.1%（2021年：6.3%）。

本集團自有醫院的收入成本主要包括所用藥品及耗材、僱員福利及開支、使用權資產折舊、折舊及攤銷、食堂開支及檢測費。下表載列於所示期間本集團自有醫院收入成本明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
所用藥品及耗材	339,777	310,000
僱員福利及開支	390,107	321,207
使用權資產折舊及攤銷	1,000,000	1,000,000
食堂開支	1,000,000	1,000,000
檢測費	1,000,000	1,000,000

從成本組合架構而言，所用藥品及耗材佔自有醫院收入成本的比例略微降低至32.7% (2021年：34.6%)；僱員福利及開支佔自有醫院收入成本增加至37.5% (2021年：35.%)；使用權資產折舊連同折舊及攤銷佔自有醫院收入成本的比例降低為12. % (2021年：13.1%)。

其他醫療相關業務收入

本集團其他醫療相關業務收入主要包括醫療器械銷售收入、非院內藥品銷售收入、社會心理服務收入和醫療信息技術業務收入等。報告期間，本集團其他醫療相關業務收入為人民幣110.0百萬元，其中非院內藥品及醫療器械銷售收入為人民幣 5.5百萬元 (2021年：人民幣51.6百萬元)。

其他與醫療不相關業務收入

本集團其他與醫療不相關業務收入包括物業租賃收入和房產銷售收入等。報告期間，房地產業務收入金額為人民幣 .1百萬元 (2021年：人民幣23.6百萬元)，主要由於深圳怡寧醫院對外轉租部分租賃房屋所產生的租金收入。

4.1.2 毛利及毛利率

報告期間，本集團按運營收入口径計算的總毛利達到人民幣352. 百萬元，較2021年增長7.3%；自有醫院業務按運營收入口径計算的毛利達到人民幣326.7百萬元，較2021年增長6. %。下表載列我們於所示期間各項業務的毛利率明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
治療和一般醫療服務	27.4%	2 .6%
藥品銷售	11.6%	10.7%
自有醫院業務	23.9%	25.4%
房地產及其他業務	22.2%	24.7%
綜合毛利率	23.8%	25.4%

報告期間，本集團綜合毛利率下降至23. % (2021年：25.4%)，其中治療和一般醫療服務的毛利率較2021年下降了2.2個百分點，主要系由於醫保結算負向差額較上年增加人民幣43.6百萬元。

4.1.3 稅金及附加

報告期間，本集團稅金及附加為人民幣5.0百萬元（2021年：人民幣5.百萬元）。

4.1.4 銷售費用

報告期間，本集團銷售費用為人民幣15.0百萬元（2021年：人民幣10.3百萬元），銷售費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為1.1%（2021年：0. %）。

4.1.5 管理費用

報告期間，本集團管理費用主要包括僱員福利及開支、折舊及攤銷、專業服務費、差旅費及其他開支。下表載列於所示期間本集團管理費用明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
僱員福利及開支	111,252	100,510
折舊及攤銷	24,761	22,117
專業服務費	29,187	13,014
差旅費	4,359	2, 35
其他	36,328	37, 6
總管理費用	205,887	176,322

報告期間，本集團的管理費用為人民幣205.百萬元，較2021年增加167%，主要由於獨立調查事項相關的費用增加人民幣13.5百萬元，管理費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為15.1%（2021年：147%）。

4.1.6 研發費用

報告期間，本集團研發費用主要包括臨床研究、信息化軟件開發以及互聯網醫院平台建設。下表載列於所示期間本集團研發費用明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
臨床研究	18,899	16,479
信息化軟件開發	9,803	9,051
互聯網醫院平台建設	4,053	3,114
其他	273	302
合計	33,028	29,946

報告期間，本集團研發費用為人民幣33.0百萬元（2021年：人民幣29.9百萬元），較2021年增長10.1%，研發費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為2.4%（2021年：2.3%），此乃主要由於本集團持續加大在信息化軟件、社會心理服務平台和互聯網醫院應用的開發投入。

4.1.7 財務費用－淨額

我們的財務收入包括銀行存款利息收入，而財務費用包括匯兌收益／損失、借款利息支出及租賃負債利息支出。下表載列我們於所示期間財務費用明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
利息收入	-2,762	-1,611
匯兌收益／損失	-78	3
借款利息支出	33,214	21,700
租賃負債利息支出	11,936	14,200
其他	2,000	3,042
財務費用－淨額	44,310	37,655

報告期間，本集團財務費用淨額為人民幣44.3百萬元，較2021年增加人民幣6.7百萬元，其中借款利息支出較2021年增加了51.1%，主要由於本集團的銀行貸款增加。租賃負債利息支出較2021年減少人民幣2.4百萬元。

4.1.8 投資收益

我們的投資收益包括按權益法列賬的應佔投資損失、長期股權投資處置收益和基金分紅，下表載列我們於所示期間投資收益明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
		<i>(經重述)</i>
按權益法列賬的應佔投資損失	-15,927	-6,566
長期股權投資處置收益	18,063	7,075
基金分紅	714	6,42
	2,850	6, 3

報告期間，我們的投資收益為人民幣2. 百萬元，主要為處置杭州怡寧醫院投資而產生的投資收益。其中按權益法列賬的應佔投資損失為人民幣-15. 百萬元，主要為投資杭州怡寧醫院和杭州安肯醫療科技有限公司所產生的投資損失。

4.1.9 信用減值損失

報告期間，信用減值損失為人民幣25.2百萬元（2021年：人民幣2.1百萬元），主要由於本集團向杭州怡寧醫院的借款計提壞賬人民幣15. 百萬元所致。

4.1.10 資產減值損失

報告期間，資產減值損失為人民幣10.3百萬元，為本集團收購北京怡寧醫院產生的商譽由於疫情影響發生了減值。

4.1.11 營業外收入及營業外支出

我們的營業外收入主要包括政府補助、接受捐贈及拆遷補償收入，而營業外支出主要包括非流動資產報廢損失、捐贈開支、醫療糾紛支出和合同違約支出。下表載列我們於所示期間營業外收入和營業外支出明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)
政府補助	55	266
接受捐贈	7,436	1,470
拆遷補償收入	—	1,00
其他營業外收入	2,063	1,00

4.2 財務狀況

4.2.1 存貨

截至2022年12月31日，存貨結餘為人民幣5 .3百萬元（截至2021年12月31日：人民幣56.5百萬元），主要包括庫存藥品和周轉材料。

4.2.2 應收賬款

截至2022年12月31日，應收賬款結餘為人民幣3 2. 百萬元（截至2021年12月31日：人民幣311. 百萬元），較2021年12月31日結餘增長22. %，主要由於本集團自有醫院運營收入增加。

報告期間，本集團自有醫院業務應收賬款周轉天數為42天（2021年：37天）。

4.2.3 其他應收款及預付款項

截至2022年12月31日，其他應收款及預付款項增加至人民幣6.4百萬元（截至2021年12月31日（經重述）：人民幣41.百萬元）。

4.2.4 其他非流動金融資產

截至2022年12月31日，其他非流動金融資產餘額為人民幣63.1百萬元（截至2021年12月31日：人民幣65.百萬元）。報告期間，其他非流動金融資產的公允價值減少人民幣2百萬元，主要由於本集團投資的金浦基金公允價值減少。

4.2.5 在建工程

截至2022年12月31日，在建工程餘額為人民幣152.5百萬元（截至2021年12月31日：在建工程餘額為人民幣43.百萬元），新增的在建工程主要為鹿城怡寧醫院新建工程、臨海慈寧醫院新建工程、衢州怡寧醫院遷建工程和縉雲舒寧醫院遷建工程。

4.2.6 使用權資產

截至2022年12月31日，使用權資產減少至人民幣1.04百萬元（截至2021年12月31日：人民幣25.4百萬元），主要由於本集團於報告期間處置杭州怡寧醫院股權，導致減少使用權資產人民幣54.2百萬元。

4.2.7 應付賬款

截至2022年12月31日，應付賬款增加至人民幣5.百萬元（截至2021年12月31日：人民幣6.2百萬元）。

4.2.8 預收款項及合同負債

截至2022年12月31日，預收款項及合同負債增加至人民幣2.百萬元（截至2021年12月31日：人民幣16.3百萬元）。

4.2.9 其他應付款

截至2022年12月31日，其他應付款增加至人民幣22.2百萬元（截至2021年12月31日（經重述）：人民幣5.3百萬元），主要由於鹿城怡寧醫院新增政府預付的人民幣1.0百萬元代建款。

4.3 流動性及資金來源

下表載列本集團於列示期間的合併現金流量表的資料：

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)
經營活動產生現金淨額	227,221	13,160
投資活動使用現金淨額	-273,615	-23,040
融資活動產生現金淨額	116,178	33,330
現金及現金等價物增加淨額	<u>69,861</u>	<u>-11,350</u>

4.3.1 經營活動產生現金淨額

報告期間，經營活動產生現金淨額為人民幣227.2百萬元，主要包括淨利潤人民幣-24.2百萬元，信用減值損失及資產減值損失調整人民幣35.5百萬元和人民幣160.6百萬元的各類資產折舊及攤銷的調整。運營資金變動導致的現金流出為人民幣11.6百萬元。

4.3.2 投資活動使用現金淨額

報告期間，投資活動使用現金淨額為人民幣273.6百萬元，主要由於購買人民幣236.1百萬元的物業、廠房及設備，包括鹿城怡寧醫院、衢州怡寧醫院、臨海慈寧醫院、縉雲舒寧醫院的基建投入及溫州甌海怡寧老年醫院、平陽長庚怡寧醫院的裝修投入等。

4.3.3 融資活動產生現金淨額

報告期間，融資活動產生現金淨額為人民幣116.2百萬元。

4.3.4 重大投資、收購與出售

本集團於報告期間並無重大投資、收購與出售。

截至本公告日期，本集團未有得到董事會授權的關於重大投資或購入資本資產的明確計劃。

4.4 債項

4.4.1 銀行借款

截至2022年12月31日，本集團銀行借款餘額為人民幣616.5百萬元（截至2021年12月31日：人民幣553.2百萬元），主要由於報告期償還借款人民幣33.4百萬元，以及增加借款人民幣402.7百萬元。

4.4.2 或有負債

截至2022年12月31日，本集團並無擁有任何會對本集團財務狀況或運營產生重大影響的或有負債或擔保。

4.4.3 資產抵押

本集團溫州康寧醫院將不動產權證為溫房權證鹿城區字第 26751號，溫房權證鹿城區第 26750號，浙5（2020）A06540不動產權證10棟協榮puA10

4.4.7 資產負債比率

截至2022年12月31日，本集團的資產負債比率（總負債除以總資產）提升至47%（截至2021年12月31日（經重述）：46.2%），主要由於銀行借款的增加。

4.4.8 僱員及薪酬政策

截至2022年12月31日，本集團共擁有4,166名全職僱員（截至2021年12月31日：3,661名全職僱員）。報告期間，員工薪酬（包括薪金及其他形式的僱員福利）約為人民幣52.4百萬元（2021年：人民幣443.3百萬元），員工平均薪酬（含本集團承擔的社會保險計劃和住房公積金計劃費用）為人民幣124.3千元／年。薪酬乃參考同業薪資水準及僱員的資格、經驗和表現釐定。

4.4.1 股權激勵計劃

為充分調動本集團高級管理人員和核心技術人員的積極性，本公司擬定了《溫州康寧醫院股份有限公司2017年股權激勵計劃》（「**股權激勵計劃**」），經本公司於2017年6月13日召開的2017年股東週年大會（「**2017年股東週年大會**」）審議通過。為了符合本公司未來申請、股上市時股本確定性要求，經本公司於2021年6月24日召開董事會審議並通過（其中包括）關於進一步修訂股權激勵計劃的議案，取消股權激勵計劃的業績考核要求及本公司對未解鎖的激勵性股票的回購義務。除非文義另有所指，以下所用的詞彙與本公司日期為2017年5月2日的公告，2017年5月30日的補充通函、2021年5月14日的通函，2021年6月1日的公告及2021年6月25日的公告所界定者具有相同涵義。

股權激勵計劃首次實際授予的激勵對象共計165人，授予的激勵性股票數量為1,152股；第二期實際授予的激勵對象共計23人，授予的激勵性股票數量為10,516股，第三期實際授予的激勵對象（含關連人士）共計13人，授予的激勵性股票數量為540,22股，截至本公告日，共有 名激勵對象退出，對應激勵性股票共計7,274股。截至本公告日，股權激勵計劃實際授予的激勵對象人數為13人，擬授予的2,460,000股激勵性股票已全部授出。授予的激勵性股票佔本公告日本公司已發行總股本的3.276%，自授予日起4個月一次性解鎖，授予價格為人民幣10.4元／股。

5 重大事項

5.1 股息

董事會不建議向股東派發截至2022年12月31日止年度的末期股息。

5.2 獨立調查相關事項

本公司股份已自2022年4月1日起暫停買賣，此乃由於()本公司獨立調查委員會正在開展獨立調查，以解決本公司前任核數師普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)(「**普華永道**」)於其辭任函中提及的未決事項；及()本公司現任核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)(「**立信**」)需要更多時間進行跟進工作以完成有關2021年12月31日止年度之年度業績的審核程序。

本公司前任核數師普華永道於其辭任函中提及的未決事項包括：(1)關於本公司關鍵財務人員個人銀行賬戶資金流水核查的發現；(2)關於本公司社工部某位員工個人銀行賬戶資金流水核查的發現；及(3)關於一名本公司高級管理人員的個人銀行賬戶資金流水核查的發現。

本公司獨立調查委員會於2022年3月14日委任一家獨立第三方會計師事務所作為調查公司(「**調查公司**」)對資金流水相關事項進行獨立調查，包括：(1)關鍵財務人員個人銀行賬戶的資金流水(「**所指領域I**」)；(2)本公司社工部某位員工個人銀行賬戶的資金流水(「**所指領域II**」)；及(3)一名本公司高級管理人員個人銀行賬戶的資金流水(「**所指領域III**」)。調查公司於2022年3月14日至2022年 月23日期間完成有關工作，並已於2022年10月14日就上述所指領域發佈獨立調查報告。為了進一步收集相關事實和支持性證據，以協助本公司評估所指領域對本公司財務狀況的影響，本公司獨立調查委員會要求調查公司對所指領域開展補充獨立調查。截至本公告日，補充獨立調查工作已基本完成，本公司將與本公告同步刊發相關公告。

本公司已於2022年10月27日及2022年11月15日分別刊發了截至2021年12月31日止年度業績公告及2021年度報告。

本公司已於2023年1月10日及2023年1月16日分別刊發了截至2022年6月30日止六個月的半年度業績公告及截至2022年6月30日止六個月的中期報告。

本公司獨立調查委員會認為，獨立調查報告已由專業人士完全並在現時充分、合理可能情況下完成。董事會決定參考獨立調查報告糾正所有所指領域產生的問題。

鑑於上文所述，針對本公司在運作和內部控制方面存在問題，董事會提出以下補救措施：

1. 對本公司董事會和管理層進行必要的改變；
2. 關於王紅月女士從所指領域 中獲取的個人利益，本公司在獲得相關法律意見後考慮對其啟動民事索償的司法程序；
3. 加強利用外部專家的支持；
4. 重新評估會計處理並作出必要的前期會計差錯更正（如有）；
5. 所指領域 和所指領域 涉及的間接投資者和裝修供應商及實控人的有關處理；
6. 加強內控制度和合規監督。

有關獨立調查的詳情請參見本公司日期為2022年10月14日的公告。

5.3 前期會計差錯更正

如本公告第5.2段所述，獨立調查發現的若干事項可能對本公司已披露的2020年及2021年財務報表產生影響，本公司第三屆董事會第三十八次會議和第三屆監事會第十一次會議審議通過了《關於審議前期會計差錯更正的議案》，對於2021年已披露財務報表進行前期差錯更正如下：

5.3.1 前期會計差錯更正的原因及內容

5.3.1.1 將2020年的 1 萬捐款確認為營業外收入

基於原獨立調查結果，調查機構通過進一步觀察，在其出具的獨立調查補充報告指出普華永道提及的於2019年及2020年期間發生的人民幣1,443萬元的應收賬款中人民幣 1 萬來源於捐贈人用於幫助貧困病人的捐款。鑑於本公司第三屆董事會第三十次會議和第三屆監事會第八次會議審議通過了《關於對2020年已披露財務報表進行會計差錯更正的議案》，將上述人民幣 1 萬款項更正為負債，故結合最新的調查結果，按照獨立調查委員會的建議和董事會決議，對上述人民幣 1 萬款項確認為營業外收入。該項差錯更正對2020年財務報表的影響為：調減其他應收款人民幣12,700元，調減其他應付款人民幣 2,037,411元，調增營業外收入人民幣 1,000,630元；對2021年財務報表的影響為：調減其他應收款人民幣12,700元，調減投資收益12,700元，調減其他應付款人民幣 2,037,411元，調增期初未分配利潤人民幣 1,000,630元。

5.3.2 前期會計差錯更正對2020年及2021年財務報表的累計影響

(1) 2020年度合併利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	重述後	差錯更正 累計影響金額	重述前
營業外收入	12, 7,640	、,1 0, 63	3、 6、
利潤總額	3,50 ,11	、,1 0, 63	74,31 ,255
淨利潤	52, 46, 23	、,1 0, 63	43,656,060
歸屬於母公司所有者的 淨利潤	64, 61,025	、,1 0, 63	55、0,162

(2) 2020年度合併資產負債表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	重述後	差錯更正 累計影響金額	重述前
其他應收款	63,465, 24	-12, 7	63,4 7,02
流動資產合計	542,6 3,61	-12, 7	542,6 6,4 5
資產總計	2,161,261,775	-12, 7	2,161,274,653
其他應付款	76,603,400	、,203,741	5, 0,141
流動負債合計	606,07,103	、,203,741	615,2 0, 44
負債合計	、46,34 ,216	、,203,741	、55,552, 5
未分配利潤	214, 56,0、	、,1 0, 63	205,665,236
歸屬於母公司的所有者		214,856f 0.C13D0021,113,07>T68,190,8	

(3) 2021年度合併財務報表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	重述後	差錯更正 累計影響金額	重述前
其他應收款	2,25,4	-12,7	2,3,366
流動資產合計	60,602,623	-12,7	60,615,501
資產總計	2,37,54,0	-12,7	2,37,6,0
其他應付款	5,31,524	-,203,41	66,523,265
流動負債合計	535,74,635	-,203,41	544,7,36
負債合計	1,07,65,6	-,203,41	1,106,7,60
投資收益	6,3,45	-12,7	6,50,23
未分配利潤	25,0,624	-,10,63	24,0,761
歸屬於母公司的所有者			
權益合計	1,20,263,7	-,10,63	1,1,0,3,034
所有者權益合計	1,20,2,120	-,10,63	1,21,0,25
負債和所有者權益總計	2,37,54,0	-12,7	2,37,6,0

獨立非執行董事意見

獨立非執行董事認為，本公司秉承更加嚴謹地執行企業會計準則，對本次會計差錯進行更正符合本公司實際經營和財務狀況，本公司本次會計差錯更正符合《企業會計準則》等相關文件的規定，更正後的財務數據及財務報表能更加客觀、公允地反映本公司財務狀況。因此，獨立非執行董事同意本次會計差錯更正事項。

董事會意見

董事會認為，關於本次前期會計差錯更正事項的審議和表決程序符合法律、法規以及本公司《公司章程》等的有關規定，能夠更加準確地反映本公司的財務狀況和經營成果，有利於提高本公司財務信息質量。董事會一致同意本次前期會計差錯更正事項。

監事會意見

監事會認為，本次前期會計差錯更正處理，符合相關法律、法規、財務會計制度的有關規定，客觀真實反映了本公司的財務狀況。監事會同意對本次會計差錯進行更正。

審核委員會意見

審核委員會認為，本次會計差錯更正符合《企業會計準則》等相關文件的規定，有助於客觀公允反映本公司的財務狀況和經營業績，追溯調整過程合法合規。審核委員會同意本次會計差錯更正調整。

6 購買、出售或贖回上市證券

於報告期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

7 審閱年度業績

審核委員會由兩位獨立非執行董事鐘文堂女士（審核委員會主席）和劉寧先生，以及一位非執行董事李昌浩先生組成。其中，鐘文堂女士具備合適的專業資格（獲中國註冊會計師協會授予中國註冊會計師資質）。

審核委員會已審閱本集團截至2022年12月31日止財政年度業績，並認為本公司已遵守適用的會計準則及規定並作出充分的披露。

8 企業管治守則遵守情況

除下文所披露外，報告期間及截至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則所載列的所有守則條文。

自2023年3月10日起，趙旭東先生（「**趙先生**」）因年屆退休和個人健康原因，不再擔任本公司獨立非執行董事以及董事會薪酬委員會主席、董事會提名委員會委員職務。趙先生辭任後，本公司獨立非執行董事的人數及組成未能符合香港上市規則以下規定：（）香港上市規則第3.10條項下董事會必須包括至少三名獨立非執行董事的要求；（）香港上市規則第3.25條項下薪酬委員會應由獨立非執行董事擔任主席的要求；及（）香港上市規則第3.27條項下提名委員會成員須以獨立非執行董事佔大多數的要求。董事會已於2023年3月10日審議批准提名金玲女士（「**金女士**」）為本公司獨立非執行董事及董事會薪酬委員會主席、董事會提名委員會委員之候選人。本公司將召開股東大會，以批准建議選舉金女士擔任獨立非執行董事的議案。

9 標準守則遵循情況

本公司已採納標準守則為本公司董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。經向本公司全體董事及監事作出特定查詢後，董事及監事於本報告期間已遵從標準守則所載的規定，惟以下情況除外：

標準守則第 3.3 段規定（其中包括）在上市發行人刊發其財務業績當天及刊發季度業績（如有）及半年度業績日期之前30日內，或有關季度或半年度期間結束之日起至業績刊發日期止期間（以較短者為準）（「**禁止買賣期**」），董事不得買賣其所屬上市發行人的任何證券。標準守則第 3.4 段進一步規定，董事於未書面通知主席及接獲註明日期的確認書前，均不得買賣其所屬發行人的任何證券。

本公司於2023年1月10日發佈截至2022年6月30日止六個月的半年度業績公告（「**中期業績**」），就此，本公司於2022年12月2 日發出通知，提醒本公司全體董事、監事及高級管理人員（其中包括）（i）中期業績的擬發佈日期；及（ii）本公司董事於禁止買賣期內（即2022年12月11日至2023年1月10日）買賣本公司股份的限制。

於2023年1月5日，本公司接獲執行董事王蓮月女士（「**王女士**」）告知，由於無心之失，王女士於2022年12月1 日向本公司聯席公司秘書王健先生轉讓其所持有的本公司100,000股內資股，每股價格為人民幣13.2 元（「**出售事項**」）。於出售事項前，王女士並無通知／知會本公司董事長或任何其他董事。由於王女士於禁止買賣期買賣本公司股份，且並無預先通知本公司董事長或任何其他董事，因此本公司認為，王女士並未（儘管屬無意）遵守標準守則第 3.3 段及 3.4 段的要求。

本公司已採取（其中包括）下述補救措施，以確保本公司及其董事、監事及高級管理人員遵守標準守則，避免再次發生類似事件：

- (1) 與王女士溝通並向其提醒，董事於未書面通知董事長或董事會為此而指定的另一名董事（王女士本人以外的董事）及接獲註明日期的確認書之前，不得買賣本公司任何證券；
- (2) 向所有董事、監事及高級管理人員提醒彼等於證券買賣方面的義務，如本公司採納的標準守則所載列者；
- (3) 計劃於近期向本公司所有董事、監事及高級管理人員組織培訓課程。

董事會認為，通過採納上述措施，將可讓董事、監事及高級管理人員了解禁止買賣期的買賣限制，以及彼等於買賣本公司證券前需要遵循的程序。因此，本公司認為，實施上述措施將盡量減低董事、監事及高級管理人員日後違反標準守則的可能性。

本公司在內幕消息公開披露前將該等信息的知情者控制在最小範圍內。任何擁有或可能擁有有關本公司或股份的未公開內幕信息的僱員，均不得於禁止買賣期內買賣股份。本公司就該等僱員的相關信息，包括但不限於內幕消息事項、個人身份信息、證券賬戶、該等僱員服務的部門、職務等，進行備案登記，以供本公司自查和相關監管機構查詢。倘該等僱員發生違法違規事項，本公司將按情節輕重作出處罰決定或依法移交司法機關處理。

10 期後事項

本集團在本報告期後至本公告日期間無重大期後事項。

11 核數師及其工作範圍

本集團按中國企業會計準則編製的2022年度合併財務報表已經立信進行審計並出具標準無保留意見的審計報告。

本公告所載列的有關本集團截至2022年12月31日止年度的合併資產負債表、合併利潤表、合併現金流量表、合併股東權益變動表及相關附註數字已經由立信與本集團2022年度經審計的合併財務報表核對一致。立信就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》、《香港審閱準則》或《香港鑑證準則》而執行的鑑證業務。因此，立信不會對本公告發表任何鑑證意見。

12 財務報告

12.1 會計政策

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則——基本準則》、各項具體會計準則及相關規定（以下合稱「**企業會計準則**」）編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

12.1.1 重要會計政策變更

財政部於2021年頒佈了《關於印發~~、~~企業會計準則解釋第15號~~、~~的通知》，並於2022年及2023年頒佈了《關於印發~~、~~企業會計準則解釋第16號~~、~~的通知》及《企業會計準則實施問答》，本公司已採用上述通知和實施問答的施行要求和時間編製2022年度財務報表，上述修訂對本公司財務報表無重大影響。

12.2 年度綜合財務資料

本集團按照中國企業會計準則編製的年度綜合財務資料載列如下：

12.2.1 年度合併利潤表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	截至12月31日止年度	
	2022年度	2021年度 (經重述)
一、營業總收入	1,484,903,042	1,274,430,370
其中：營業收入	1,484,903,042	1,274,430,370
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二、營業總成本	1,435,161,134	1,226,514,556
其中：營業成本	1,131,971,943	1,064,432,456
利息支出	—	—
手續費及佣金支出	—	—
退保金	—	—
賠付支出淨額	—	—
提取保險責任準備金淨額	—	—
保單紅利支出	—	—
分保費用	—	—
稅金及附加	4,960,286	5,754,211
銷售費用	15,004,028	10,335,333
管理費用	205,887,172	176,371,111
研發費用	33,027,988	27,621,173
財務費用	44,309,717	37,654,426
其中：利息費用	45,149,998	36,267,757
利息收入	2,761,765	1,613,367

項目	截至12月31日止年度	
	2022年度	2021年度 (經重述)
加：其他收益	14,907,711	13,611,635
投資收益(損失以「-」號填列)	2,850,458	6,371,45
其中：對聯營企業和合營企業的		
投資收益	-15,926,847	-6,565,720
以攤餘成本計量的金融資產		
終止確認收益	—	
匯兌收益(損失以「-」號填列)	—	
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)	—	
公允價值變動收益		
(損失以「-」號填列)	-15,977,326	-15,417,311
信用減值損失(損失以「-」號填列)	-25,191,541	-2,140,116
資產減值損失(損失以「-」號填列)	-10,345,461	-6,171,200
資產處置收益(損失以「-」號填列)	406,185	71,404
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	16,391,934	1,241,755
加：營業外收入	8,553,978	11,351,32
減：營業外支出	9,341,039	1,636,54
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	15,604,873	1,561,143
減：所得稅費用	26,573,712	54,301,13
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-10,968,839	40,60,230
(一)按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤		
(淨虧損以「-」號填列)	-10,968,839	40,60,230
2.終止經營淨利潤		
(淨虧損以「-」號填列)	—	
(二)按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤		
(淨虧損以「-」號填列)	-24,220,782	44,035,15
2.少數股東損益		
(淨虧損以「-」號填列)	13,251,944	-3,175,65

項目	截至12月31日止年度	
	2022年度	2021年度 (經重述)

六、其他綜合收益的稅後淨額

歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的
稅後淨額

(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益

1. 重新計量設定受益計劃變動額	—
2. 權益法下不能轉損益的 其他綜合收益	—
3. 其他權益工具投資公允價值變動	—
4. 企業自身信用風險公允價值變動	—

(二) 將重分類進損益的其他綜合收益

1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	—
2. 其他債權投資公允價值變動	—
3. 金融資產重分類計入 其他綜合收益的金額	—
4. 其他債權投資信用減值準備	—
5. 現金流量套期儲備	—
6. 外幣財務報表折算差額	—
7. 其他	—

歸屬於少數股東的其他綜合收益的
稅後淨額

七、綜合收益總額

歸屬於母公司所有者的綜合收益總額

歸屬於少數股東的綜合收益總額

-10,968,838 40,60,230

-24,220,782 44,035,155

13,251,944 -3,157,650

八、每股收益：

(一) 基本每股收益(元／股)

-0.32 0.61

(二) 稀釋每股收益(元／股)

-0.32 0.5

12.2.2年度合併資產負債表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	2022年 12月31日	2021年 12月31日 (經重述)	2021年 1月1日 (經重述)
流動資產：			
貨幣資金	271,094,963	1,734,46	206,405,564
結算備付金	—		
拆出資金	—		
交易性金融資產	10,641,026	10,000,000	
衍生金融資產	—		
應收票據	—		
應收賬款	382,836,691	311,757,75	225,300,247
應收款項融資	—		
預付款項	32,201,224	11,504,27	0,0510
應收保費	—		
應收分保賬款	—		
應收分保合同準備金	—		
其他應收款	37,195,220	2,25,4	63,465,24
買入返售金融資產	—		
存貨	58,331,397	56,510,301	37,500,472
合同資產	—		
持有待售資產	—		
一年內到期的非流動資產	—		
其他流動資產	752,325	06,66	
流動資產合計	793,052,846	600,602,623	542,636,177

資產	2022年 12月31日	2021年 12月31日 (經重述)	2021年 1月1日 (經重述)
非流動資產：			
發放貸款和墊款	—		
債權投資	—		
其他債權投資	—		
長期應收款	14,000,000		
長期股權投資	143,546,246	12,477,776	16,341,341
其他權益工具投資	—		
其他非流動金融資產	63,116,852	65,12,275	5,404,111
投資性房地產	—		10,04,361
固定資產	695,020,441	721,46,772	533,43,344
在建工程	152,497,400	43,571	134,41,266
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	190,403,752	25,412,270	232,612,441
無形資產	254,684,348	22,175	162,536,721
開發支出			
商譽	107,655,738	135,41,377	7,11,531
長期待攤費用	189,586,339	150,501,031	153,550,401
遞延所得稅資產	20,682,398	14,336,651	40,25,311
其他非流動資產	13,541,047	21,066,377	1,70,451
非流動資產合計	1,844,734,561	1,635,366	1,615,151
資產總計	2,637,787,407	2,377,541	2,161,261,775

負債和所有者權益	2022年 12月31日	2021年 12月31日 (經重述)	2021年 1月1日 (經重述)
流動負債：			
短期借款	203,000,000	254,050,000	312,500,000
向中央銀行借款	—		
拆入資金	—		
交易性金融負債	13,922,929		
衍生金融負債	—		
應付票據	997,944		36,000
應付賬款	85,773,062	6,162,002	1,555,640
預收款項	29,894,837	16,255,603	4,644,200
合同負債	—	3,241	12,651,500
賣出回購金融資產款	—		
吸收存款及同業存放	—		
代理買賣證券款	—		
代理承銷證券款	—		
應付職工薪酬	70,588,350	60,401,400	42,513,300
應交稅費	33,507,164	30,235,320	4,046,555
其他應付款	72,193,730	5,315,524	6,603,400
應付手續費及佣金	—		
應付分保賬款	—		
持有待售負債	—		
一年內到期的非流動負債	147,598,324	4,240,520	35,540,600
其他流動負債	—		
流動負債合計	657,446,340	535,774,635	606,071,103

負債和所有者權益	2022年 12月31日	2021年 12月31日 (經重述)	2021年 1月1日 (經重述)
非流動負債：			
保險合同準備金	—		
長期借款	391,010,000	2 0, 50,000	110, 、 2, 70
應付債券	—		
其中：優先股	—		
永續債	—		
租賃負債	171,437,740	231, 33, 60	1 4,601,230
長期應付款	42,404,938		
長期應付職工薪酬	—		
預計負債	—		
遞延收益	9,037,891	、 ,341,6 3	、 ,645, 7 5
遞延所得稅負債	40,547,879	3 , 7 5, 0	25,032,43
其他非流動負債	—		
非流動負債合計	654,438,448	561, 01,233	340, 2 2,113
負債合計	1,311,884,788	1,0 7, 6 5, 6	、 46,34 ,216
所有者權益：			
股本	74,600,300	74,600,300	74,600,300
其他權益工具	—		
其中：優先股	—		
永續債	—		
資本公積	855,078,533	3 ,165,3 6	1 ,30 ,066
減：庫存股	—		23,311,144
其他綜合收益	—		
專項儲備	—		
盈餘公積	38,399,577	3 ,3 、 ,5 7	36,5 3,22

12.2.3 年度合併現金流量表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,452,028,763	1,211,114,151
客戶存款和同業存放款項淨增加額	—	—
向中央銀行借款淨增加額	—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額	—	—
收到原保險合同保費取得的現金	—	—
收到再保業務現金淨額	—	—
保戶儲金及投資款淨增加額	—	—
收取利息、手續費及佣金的現金	—	—
拆入資金淨增加額	—	—
回購業務資金淨增加額	—	—
代理買賣證券收到的現金淨額	—	—
收到的稅費返還	—	—
收到其他與經營活動有關的現金	100,857,821	6,220,745
經營活動現金流入小計	1,552,886,584	1,307,334,6
購買商品、接受勞務支付的現金	613,477,475	553,60,6
客戶貸款及墊款淨增加額	—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額	—	—
支付原保險合同賠付款項的現金	—	—
拆出資金淨增加額	—	—
支付利息、手續費及佣金的現金	—	—
支付保單紅利的現金	—	—
支付給職工以及為職工支付的現金	525,082,523	425,33,22
支付的各項稅費	51,200,498	44,017,53
支付其他與經營活動有關的現金	135,905,523	0,175,636
經營活動現金流出小計	1,325,666,020	1,113,43,37
經營活動產生的現金流量淨額	227,220,564	193,64,6

項目	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	—	52,111,176
取得投資收益收到的現金	1,650,804	7,777,100
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額	24,100,367	755,311
處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	25,751,171	60,651,676
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金	236,910,179	175,536,614
投資支付的現金	—	4,600,000
質押貸款淨增加額	—	—
取得子公司及其他營業單位支付的 現金淨額	53,685,701	0,564,033
支付其他與投資活動有關的現金	8,770,704	—
投資活動現金流出小計	299,366,584	30,700,647
投資活動產生的現金流量淨額	-273,615,413	-23,048,971

項目	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
三、籌資活動產生的現金流量		
吸收投資收到的現金	9,153,084	2, 00,000
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金	9,153,084	2, 00,000
取得借款收到的現金	387,500,000	550,250,000
收到其他與籌資活動有關的現金	151,420,250	
籌資活動現金流入小計	548,073,334	553,150,000
償還債務支付的現金	324,220,000	42 ,342, 70
分配股利、利潤或償付利息支付的 現金	51,554,508	30,2 7,107
其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤	—	
支付其他與籌資活動有關的現金	56,121,295	60,6 6,566
籌資活動現金流出小計	431,895,803	51 ,316,643
籌資活動產生的現金流量淨額	116,177,531	33, 33,357
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	78,463	-3 7,04
五、現金及現金等價物淨增加額	69,861,145	-11,357, 1
加：期初現金及現金等價物餘額	188,734,846	200,0 2,665
六、期末現金及現金等價物餘額	258,595,991	1 7,34, 46

12.2.4 合併股東權益變動表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目					本期金額									
	股本	其他權益工具 優先股	永續債	其他	資本公積	歸屬於母公司所有者權益 減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	小計	少數 股東權益	所有者 權益合計
一、上年年末餘額	74,600,300				838,165,396				38,399,577		257,098,624	1,208,263,897	72,015,224	1,280,279,121
加：會計政策變更														
前期差錯更正														
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年年初餘額	74,600,300				838,165,396				38,399,577		257,098,624	1,208,263,897	72,015,224	1,280,279,121
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）					16,913,137						-23,592,090	-6,678,953	52,302,450	45,623,497
（一）綜合收益總額											-24,220,782	-24,220,782	13,251,943	-10,968,839
（二）所有者投入和減少資本					12,214,419							12,214,419	43,363,507	55,577,926
45 -1081.1 0.035 177.13263 066 04 3025 05 10 280 1.30 324 0 513 0 0.62,363,507														
26.6 80 10. -13 .513 0 214,41 5.526 0 2,214,41 8. 2 0 4. 7 ,214,41														

項目	本期金額											少數 股東權益	所有者 權益合計	
	其他權益工具				歸屬於母公司所有者權益			其他						
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤			小計
(三) 利潤分配													-4,313,000	-4,313,000
1. 提取盈餘公積													-	
2. 提取一般風險準備													-4,313,000	-4,313,000
3. 對所有者(或股東)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者權益內部結轉														
1. 資本公積轉增資本(或股本)														
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)														
3. 盈餘公積彌補虧損														
4. 設定受益計劃變動額														
結轉留存收益														
5. 其他綜合收益結轉留存收益														
6. 其他														

項目	本期金額												少數 股東權益	所有者 權益合計
	其他權益工具				歸屬於母公司所有者權益				一般					
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他		盈餘公積	風險準備	未分配利潤	小計		
							綜合收益	專項儲備						
(五) 專項儲備														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					4,698,718						628,692	5,327,410		5,327,410
四、本期期末餘額	74,600,300				855,078,533				38,399,577		233,506,534	1,201,584,944	124,317,674	1,325,902,618

項目	上期金額													
	其他權益工具				歸屬於母公司所有者權益								少數股東權益	所有者權益合計
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	小計		
一、上年年末餘額	74,600,300				1,50,066	23,311,144			36,53,22		205,665,236	1,113,056,67	2,665,00	1,205,721,66
加：會計政策變更														
前期差錯更正											2,203,741	2,203,741		2,203,741
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年初餘額	74,600,300				1,50,066	23,311,144			36,53,22		214,67,77	1,122,260,42	2,665,00	1,214,25,437
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）					1,656,330	-23,311,144			1,06,34		42,22,647	6,003,46	-20,64,75	65,353,64
（一）綜合收益總額											44,035,25	44,035,25	-3,175,65	40,60,230
（二）所有者投入和減少資本					20,127,50							20,127,50	-17,474,020	270,730
1. 所有者投入的普通股					2,445,056							2,445,056	-17,474,020	-15,02,64
2. 其他權益工具持有者投入資本														
3. 股份支付計入所有者權益的金額					17,676,4							17,676,4		17,676,4
4. 其他														

項目	上期金額											少數 股東權益	所有者 權益合計
	其他權益工具				歸屬於母公司所有者權益								
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤		
(三) 利潤分配									1, 06,34		-1, 06,34		
1. 提取盈餘公積									1, 06,34		-1, 06,34		
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
1. 資本公積轉增資本(或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 設定受益計劃變動額													
結轉留存收益													
5. 其他綜合收益結轉留存收益													
6. 其他													

項目	上期金額											少數 股東權益	所有者 權益合計	
	其他權益工具				歸屬於母公司所有者權益									
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤			小計
(五) 專項儲備														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-1,526,420	-23,311,144						21,472,3		21,472,3
四、本期期末餘額	74,600,300.00				3,165,36				3,311,97		23,062,4	1,20,263,7	72,015,224	1,20,271,121

12.3 按照中國企業會計準則編製之年度合併財務資料附註

12.3.1 應收賬款

應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2022年 12月31日 人民幣元	2021年 12月31日 人民幣元
1年以內	388,961,193	303,10,54
1至2年	4,755,920	,12,5
2至3年	3,941,367	4,25,70
3至4年	3,248,300	3,140,40
4至5年	1,932,594	
小計	<u>402,839,374</u>	<u>321,123,10</u>
減：壞賬準備	20,002,683	,365,35
合計	<u><u>382,836,691</u></u>	<u><u>311,75,75</u></u>

應收賬款按壞賬計提方法分類披露

	賬面餘額		2022年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	18,221,976	4.52	12,514,143	68.68	5,707,833
其中：					
應收病人款	18,221,976	4.52	12,514,143	68.68	5,707,833
按組合計提壞賬準備	384,617,398	95.48	7,488,540	1.95	377,128,858
其中：					
逾期天數組合	384,617,398	95.48	7,488,540	1.95	377,128,858
合計	402,839,374	100.00	20,002,683	5.0	382,836,691

	2021年12月31日（經重述） 賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	7,247,777	2.26	4,502,606	63.33	2,657,622
其中：					
應收病人款	7,247,777	2.26	4,502,606	63.33	2,657,622
按組合計提壞賬準備	313,757,322	97.74	4,775,544	1.52	30,100,133
其中：					
逾期天數組合	313,757,322	97.74	4,775,544	1.52	30,100,133
合計	321,123,710	100.00	9,278,150		311,795,755

12.3.2 應付賬款

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2022年 12月31日 人民幣元	2021年 12月31日 人民幣元
一年以內	84,193,739	65,347,5
一到兩年	1,161,389	276,06
兩到三年	71,969	16,510
三年以上	345,965	27,111
合計	<u>85,773,062</u>	<u>6,162,002</u>

12.3.3 營業收入和營業成本

營業收入和營業成本情況

	截至12月31日止年度 2022年		截至12月31日止年度 2021年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,366,816,938	1,040,114,650	1,202,774,37	7,111,636
其他業務	<u>118,086,104</u>	<u>91,857,293</u>	<u>4,655,2</u>	<u>71,320,20</u>
合計	<u>1,484,903,042</u>	<u>1,131,971,943</u>	<u>1,207,430,370</u>	<u>6,432,456</u>

營業收入明細：

	截至12月31日 止年度 2022年 收入	截至12月31日 止年度 2021年 收入
主營業務收入	1,366,816,938	1,202,774,37
其中：銷售藥品	305,118,303	267,522
診療及一般醫療服務	1,061,698,635	35,160,6
其他業務收入	118,086,104	4,655,2
其中：藥品及器械批發零售收入	85,464,736	51,613,42
管理服務	3,000,000	2,70,27
租金收入	8,067,969	7,515,32
房地產銷售	-	16,043,54
其他	21,553,398	16,513,3
合計	<u>1,484,903,042</u>	<u>1,27,430,370</u>

12.3.4 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用按照性質分類，列示如下：

	截至12月31日止年度 2022年	2021年
職工薪酬費用	538,910,495	435,67,52
藥品及耗用的週轉材料	417,971,255	353,105,2
房地產銷售成本	-	15,204,33
固定資產折舊	53,029,785	45,173,131
使用權資產折舊	38,189,336	45,435,31
無形資產攤銷	22,991,164	15,010,630
長期待攤費用攤銷	46,397,647	3,71,1
房屋租賃及物業管理費	17,904,619	15,472,5
食堂支出	66,553,544	57,050,466
水電費	29,928,936	24,06,156
外包勞務費	23,086,081	21,047,12
檢測費	27,657,239	25,603,36
諮詢支出	28,302,685	13,20,362
核數師酬金	6,366,300	1,222,00
業務宣傳費	3,526,993	2,0,33
交通差旅費	5,332,488	4,416,545
辦公費	8,492,201	3,312,0
股份支付	12,214,419	15,327,52
其他	39,035,944	43,66,152
合計	<u>1,385,891,131</u>	<u>1,13,101,10</u>

12.3.5 信用減值損失

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
應收賬款壞賬損失	11,260,563	3,005,655
其他應收款壞賬損失	13,930,978	-65,410
合計	<u>25,191,541</u>	<u>2,140,165</u>

12.3.6 每股收益

基本每股收益

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	-24,220,782	44,035,155
本公司發行在外普通股的加權平均數	74,600,300	72,140,300
基本每股收益	-0.32	0.61
其中：持續經營基本每股收益	-0.32	0.61
終止經營基本每股收益	-	-

稀釋每股收益

稀釋每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤（稀釋）除以本公司發行在外普通股的加權平均數（稀釋）計算：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤（稀釋）	-24,220,782	44,035,155
本公司發行在外普通股的加權平均數（稀釋）	74,600,300	74,600,300
稀釋每股收益	-0.32	0.5
其中：持續經營稀釋每股收益	-0.32	0.5
終止經營稀釋每股收益	-	-

12.3.7 所得稅費用

所得稅費用表

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
當期所得稅費用	40,192,565	26,110,203
遞延所得稅費用	-13,618,853	2,110,313
合計	<u>26,573,712</u>	<u>54,300,516</u>

會計利潤與所得稅費用調整過程

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年 (經重述)
利潤總額	<u>15,604,874</u>	<u>15,611,143</u>
按法定稅率計算的所得稅費用	3,028,480	21,627,766
子公司適用不同稅率的影響	7,125,277	1,502,267
調整以前期間所得稅的影響	-3,896,947	-2,514,444
非應稅收入的影響	-5,563,847	-23,550
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	1,736,913	4,012,266
使用前期未確認遞延所得稅資產的 可抵扣虧損的影響	137,339	-3,047,222
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣 暫時性差異或可抵扣虧損的影響	31,726,873	40,445,555
研發費加計扣除的影響	-4,141,335	-3,263,746
非同一控制下企業合併的影響	-2,298,769	-4,266,122
其他	<u>-1,280,272</u>	<u>2,135,113</u>
所得稅費用	<u>26,573,712</u>	<u>54,300,516</u>

12.3.8 股息

於2023年3月31日，董事會提議不向股東派發截至2022年12月31日止年度末期股息。建議不派息方案尚待股東週年股東大會批准。

於2022年10月26日，董事會提議不向股東派發截至2021年12月31日止年度末期股息。建議不派息方案於2022年12月16日舉行的本公司2021年股東週年大會上通過。

13 繼續暫停買賣

應本公司的要求，本公司之股份已自2022年4月1日上午 時正起於香港聯交所暫停買賣。本公司股份將繼續暫停買賣，直至另行通知為止。

本公司謹此提醒本公司股東及潛在投資者理性對待並非本公司官方發佈的任何資料，且本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

14 釋義

「股東週年大會」	指	本公司將適時召開的2022年股東週年大會
「審核委員會」	指	董事會的審核委員會
「北京怡寧醫院」	指	北京怡寧醫院有限公司，一家於2015年 月 日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「董事會」	指	本公司董事會
「蒼南康寧醫院」	指	蒼南康寧醫院有限公司，一家於2012年6月15日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一
「淳安康寧醫院」	指	淳安康寧黃鋒醫院有限公司，一家於2020年4月16日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「本公司」或「溫州康寧醫院」	指	溫州康寧醫院股份有限公司，一家根據中國法律成立的股份有限公司，其 股在香港聯合交易所有限公司主板上市（股份代號：2120）
「企業管治守則」	指	香港上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元並以人民幣認購及繳足的普通股，且為目前並未於任何證券交易所上市或買賣的未上市股份
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司

「冠縣怡寧醫院」	指	冠縣怡寧醫院有限公司，一家於2017年3月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「紅股」	指	本公司普通股股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，在香港聯合交易所有限公司主板上市
「杭州慈寧醫院」	指	杭州慈寧醫院有限公司，一家於2017年11月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的全資附屬公司之一
「杭州怡寧醫院」	指	杭州怡寧醫院有限公司，一家於2016年 月25日在中國成立的有限責任公司，曾為本公司間接持有的非全資附屬公司之一。於2022年7月30日，本公司將間接持有的杭州怡寧醫院2 %股權轉讓給

「淮南康寧醫院」	指 淮南康寧醫院有限公司，一家於2017年 月22日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「傑翎健康」	指 浙江傑翎健康科技有限公司（其前稱為杭州耶利米信息科技有限公司），一家於201 年12月27日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的全資附屬公司之一
「縉雲舒寧醫院」	指 縉雲舒寧醫院有限公司，一家於201 年2月15日在中國成立的有限責任公司，為本公司持有的非全資附屬公司之一

「中國」或「國家」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「衢州怡寧醫院」	指	衢州怡寧醫院有限公司，一家於2015年11月20日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「青田康寧醫院」	指	青田康寧醫院有限公司，一家於2011年4月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的股份，包括內資股及 股
「股東」	指	股份持有人
「深圳怡寧醫院」	指	深圳怡寧醫院（其前稱為深圳市怡寧醫院有限公司），一家於2014年 月22日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「附屬公司」	指	具有香港法例第622章公司條例賦予該詞的涵義
「本報告期」或「報告期」	指	截至2022年12月31日止年度
「台州康寧醫院」	指	台州康寧醫院有限公司，一家於2016年6月30日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「溫州慈寧醫院」	指	溫州慈寧醫院有限公司，一家於2006年1月25日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一

「溫嶺南方醫院」	指	溫嶺南方精神疾病專科醫院有限公司，一家於2011年6月20日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「溫州甌海怡寧老年醫院」	指	溫州甌海怡寧老年醫院有限公司，一家於2021年3月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司非全資附屬公司之一
「怡寧心理互聯網醫院」	指	怡寧心理互聯網醫院（溫州）有限公司，一家於2020年3月10日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的全資附屬公司之一
「永嘉康寧醫院」	指	永嘉康寧醫院有限公司，一家於2012年12月12日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一
「樂清康寧醫院」	指	樂清康寧醫院有限公司，一家於2013年1月3日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一
「樂清怡寧醫院」	指	樂清怡寧中西醫結合醫院有限公司，一家於2006年1月4日在中國成立的有限責任公司，為本公司直接持有的全資附屬公司之一，曾用名為「樂清邦爾中西醫結合醫院有限公司」
「%」	指	百分比率

承董事會命
溫州康寧醫院股份有限公司
管偉立
 董事長

中國_浙江
 2023年4月14日

截至本公告日期，本公司執行董事為管偉立先生及王蓮月女士；非執行董事為秦