目錄

	頁次
公司資料	2
財務摘要	4
管理層討論與分析	5
企業管治及其他資料	27
合併資產負債表	37
母公司資產負債表	41
合併利潤表	45
母公司利潤表	47
合併現金流量表	49
母公司現金流量表	52
合併股東權益變動表	54
母公司股東權益變動表	56
財務報表附註	58
釋義	136

公司資料

董事會

執行董事

管偉立先生 *(董事長)*
王蓮月女士
王　健先生 (於2023年6月9日獲任)

非執行董事

秦　浩先生
李昌浩先生

獨立非執行董事

鐘文堂女士
金　玲女士 (於2023年6月9日獲任)
陳世強先生 (於2023年6月9日獲任)
趙旭東先生 (於2023年3月10日辭任)
劉　寧先生 (於2023年6月9日辭任)

審核委員會

鐘文堂女士 *(主席)*
李昌浩先生
金　玲女士 (於2023年6月9日獲任)
劉　寧先生 (於2023年6月9日辭任)

提名委員會

陳世強先生 *(主席)* (於2023年6月9日獲任)
管偉立先生
金　玲女士 (於2023年6月9日獲任)
劉　寧先生 *(主席)* (於2023年6月9日辭任)
趙旭東先生 (於2023年3月10日辭任)

薪酬委員會

金　玲女士 *(主席)* (於2023年6月9日獲任)
鐘文堂女士
陳世強先生 (於2023年6月9日獲任)
趙旭東先生 *(主席)* (於2023年3月10日辭任)
劉　寧先生 (於2023年6月9日辭任)

戰略與風險管理委員會

管偉立先生 *(主席)*
鐘文堂女士
秦　浩先生

監事會

許寧先生 *(主席)*
徐永久先生
張　玥女士 (於2023年6月9日獲任)
謝鐵凡先生
錢成良先生

聯席公司秘書

王　健先生
黃偉超先生

授權代表

管偉立先生
黃偉超先生

核數師

公司資料

香港主要營業地點

香港
灣仔
皇后大道東248號
大新金融中心40樓

H股股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號
合和中心
17樓1712-1716號舖

股份代號

2120

公司網站

www.knhosp.cn

投資者關係

電話號碼：(86) 577 8877 1689
傳真號碼：(86) 577 8878 9117
電子郵箱：ir@knhosp.cn

財務摘要

主要財務數據及指標

	截至6月30日止六個月	
	2023年 （人民幣千元） （未經審核）	2022年 （人民幣千元） （未經審核）
營業收入	777，25	738,305
除所得稅前利潤	60,207	63,331
所得稅費用	11,47	19,110
淨利潤	4 ,72	44,221
歸屬於本公司股東的淨利潤	43,750	38,788
少數股東損益	4，7	5,433
經營活動產生現金淨額	113,5 1	55,974

	於2023年6月30日 （人民幣千元） （未經審核）	於2022年12月31日 （人民幣千元） （經審核）
總資產	2,744,233	2,637,787
總負債	1,361,6 3	1,311,885
總權益	1,3 2,550	1,325,903
歸屬於本公司股東權益	1,242，7	1,201,585
少數股東權益	13 ,572	124,318

管理層討論與分析

業績回顧及展望

2023年上半年，中國宏觀經濟恢復性增長態勢明顯，隨着「健康中國」建設的深入推進，「後疫情」時代民眾精神心理衛生建設以及人口老齡化與健康管理意識的增強不斷推動醫療需求提升，本集團依託社會辦醫的政策支持，積極面對醫保改革等挑戰，通過精細化管理創新，加強醫療質量管控，實現本集團業務提質增效。具體取得以下進展：

2023年上半年，本集團自有醫院業務穩健發展。報告期內，本集團錄得總收入為人民幣777.9百萬元，較去年同期增長5.4%，其中自有醫院運營收入為人民幣728.7百萬元，較去年同期增長6.7%。本集團旗下的溫州康寧醫院、蒼南康寧醫院、樂清康寧醫院等成熟期醫院業務穩定發展；青田康寧醫院和永嘉康寧醫院搬遷新院後的業務發展空間優勢進一步釋放，特別是永嘉康寧醫院營業收入較去年同期增長明顯；浦江怡寧醫院、長春康林心理醫院、杭州慈寧醫院、衢州怡寧醫院等成長期醫院業務保持穩中有升的增長趨勢。本集團推行的區域化管理模式充分發揮了資源共享、規模效應作用，其中台州地區四家醫院均實現了同比穩定增長；因應疫情影響消退和當地醫保政策調整向好，深圳怡寧醫院、淮南康寧醫院、菏澤怡寧醫院、冠縣怡寧醫院四家醫院經營良好且盈利能力得以修復，此外，北京怡寧醫院通過引進先進運營管理團隊，經營情況得到顯著改善。報告期內，本集團收購了婁底康寧醫院51%的股權，進一步擴大了精神專科領域的網絡戰略性佈局，提升本集團的業務規模和市場競爭力。

2023年上半年，本集團持續穩步推進老年醫療板塊業務發展，其中老年醫院、溫州慈寧醫院成熟期老年醫院業務保持穩定；分別於2021年8月及2022年1月收購的平陽長庚怡寧醫院和樂清怡寧醫院業績表現強勢，收入較去年同期相比增長較快，而去年開業的蒼南怡寧護理中心和溫州甌海怡寧老年醫院尚處於爬坡期，業務發展符合預期。

管理層討論與分析

截至2023年6月30日，本集團自有醫院增至30家（2022年12月31日：29家），其中包括一家獨立設置的互聯網醫院（怡寧心理互聯網醫院），運營床位數增加至10,578張（2022年12月31日：9,688張）。

2023年上半年，本集團積極踐行可持續發展理念履行企業社會責任。報告期內，本集團聯合溫州醫科大學精神醫學學院全方面結對幫扶四川省南充精神衛生中心，為東西部精神醫學交流與合作奠定基礎；組建公益隊伍多次援藏、援黔幫扶偏遠地區精神疾病患者，共享醫療資源幫助提升當地精神醫療服務水平；以及聯合慈善協會成立專項基金救助貧困精神病人等。

展望未來，2023年是《「十四五」國民健康規劃》承上啟下的關鍵一年，國家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，明確完善心理健康和精神衛生服務和鼓勵老年人醫養結合和健康產業發展，結合一系列政策鼓勵中國社會資本辦醫加快發展的利好環境，本集團將秉承「守正創新，穩中求進」的原則，持續優化業務結構，深化發展自有醫院醫療業務，強化精神衛生和老年醫療的產業佈局，進一步提升本集團核心競爭力。未來，本集團還將注重內生性增長和外延式擴張相結合的發展模式，充分利用上市公司的平台優勢及股東相關資源，積極開展資本運作，用經營成果回報全體股東，奮力實現開創高質量發展新局面。

管理層討論與分析

財務回顧

本集團於報告期間實現收入人民幣777.9百萬元，較2022年同期增加5.4%，其中自有醫院運營收入為人民幣728.7百萬元，較2022年同期增加6.7%。報告期間，本集團自有醫院毛利率為24.9%（截至2022年6月30日止六個月：26.5%），本集團整體毛利增加至人民幣201.5百萬元，較2022年同期增長1.9%。報告期間，歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣43.8百萬元，較2022年同期增加12.8%。

收入及收入成本

本集團主要透過以下三種方式產生收入：(i)自有醫院運營收入；(ii)其他醫療相關業務收入；及(iii)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6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
自有醫院運營收入	72 ,6 2	683,079
其他醫療相關業務收入	46,375	51,809
其他與醫療不相關業務收入	2, 5	3,417
總收入	777, 25	738,305

管理層討論與分析

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6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
	(未經審核)	(未經審核)
自有醫院賬單收入	744,1 7	689,629
減:醫保結算差額	5,306	2,440
專項醫療服務收入損失[1]	10,1	4,110
自有醫院運營收入 — 淨額	72 ,6 2	683,079

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、最低生活保障邊緣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744.2百萬元,較2022年同期增長7.9%,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,專項醫療服務收入損失為人民幣10.2百萬元,較2022年同期增加人民幣6.1百萬元。

管理層討論與分析

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6月30日止六個月
	2023

管理層討論與分析

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6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（未經審核）	（未經審核）
住院		
於期末住院床位數	10,57	9,558
有效住院服務床日容量	1, 14,61	1,729,998
使用率*(%)*	4.0	87.0
住院床日數	1,607,422	1,505,499
歸屬住院的治療和一般醫療服務收入 *(人民幣千元)*	553,572	513,773
住院平均每床日治療和一般醫療服務開支 *(人民幣元)*	345	341
歸屬於住院的藥品銷售收入 *(人民幣千元)*	4,1 7	74,837
住院平均每床日藥品銷售開支 *(人民幣元)*	52	50
住院總收入 *(人民幣千元)*	637,76	588,610
住院平均每床日總開支 *(人民幣元)*	3 7	391
門診		
門診人次數目	250,64	225,032
歸屬門診的治療和一般醫療服務收入 *(人民幣千元)*	33,647	28,271
門診均次治療和一般醫療服務開支 *(人民幣元)*	134	126
歸屬於門診的藥品銷售收入 *(人民幣千元)*	72,7 1	72,748
門診均次藥品銷售開支 *(人民幣元)*	2 1	323
門診總收入 *(人民幣千元)*	106,42	101,019
門診均次總開支 *(人民幣元)*	425	449
治療和一般醫療服務的總收入 *(人民幣千元)*	5 7,21	542,044

袼摩繅ㄆ酰涣珵獺丈辥始虹跮鑳　箍鋃軌

管理層討論與分析

報告期間，住院賬單收入為人民幣637.8百萬元，與2022年同期相比增加8.4%，主要由於：(i)溫州甌海怡寧老年醫院、永嘉康寧醫院、溫州慈寧醫院、平陽長庚怡寧醫院、樂清怡寧醫院住院床日增長帶動本集團住院床日數增加6.8%；以及(ii)本集團自有醫院住院平均每床日開支增長1.5%。住院賬單收入佔自有醫院運營收入的比例為85.7%（截至2022年6月30日止六個月：85.4%）。

報告期間，門診賬單收入為人民幣106.4百萬元，與2022年同期相比增加5.4%，主要由於門診人次增加11.4%，以及門診均次開支降低5.3%。門診賬單收入佔自有醫院運營收入的比例為14.3%（截至2022年6月30日止六個月：14.6%）。

報告期間，由於自有醫院住院及門診業務均有增長，與2022年同期相比，治療及一般醫療服務的賬單收入增長8.3%，佔自有醫院運營賬單收入的比例增加至78.9%（截至2022年6月30日止六個月：78.6%）；而與2022年同期相比，藥品銷售的賬單收入增長6.4%，佔自有醫院運營收入的比例為21.1%（截至2022年6月30日止六個月：21.4%），其中：住院藥品銷售賬單收入佔住院總賬單收入的比例增加至13.2%（截至2022年6月30日止六個月：12.7%），門診藥品銷售收入佔門診總賬單收入的比例降低至68.4%（截至2022年6月30日止六個月：72.0%）。

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6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
所用藥品及耗材	1 , 67	173,660
僱員福利及開支	20 ,7 0	179,347
使用權資產折舊	17, 3	19,839
折舊及攤銷	4 ,033	50,657
食堂開支	32,373	28,668
檢測費	10,630	11,798
其他	3 , 16	38,088
自有醫院收入成本	547,4 2	502,057

管理層討論與分析

管理層討論與分析

報告期間，本集團綜合毛利率降低至25.9%（截至2022年6月30日止六個月：26.8%），其中治療和一般醫療服務的毛利率較2022年同期下降了1.8個百分點，藥品銷售毛利率較2022年同期下降1.2個百分點。

稅金及附加

報告期間，本集團稅金及附加為人民幣2.8百萬元（截至2022年6月30日止六個月：人民幣2.0百萬元）。

銷售費用

報告期間，本集團銷售費用為人民幣7.8百萬元（截至2022年6月30日止六個月：人民幣6.1百萬元），銷售費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為1.1%（截至2022年6月30日止六個月：0.9%）。

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6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
僱員福利及開支	55，22	52,917
折舊及攤銷	13,474	11,246
專業服務費	14,377	12,309
差旅費	2,071	1,724
其他	16,0 0	16,698
總管理費用	101，24	94,894

報告期間，本集團的管理費用為人民幣101.9百萬元，較2022年同期增長7.4%，主要由於支付獨立調查事件相關費用人民幣4.6百萬元。報告期間，管理費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為14.0%（截至2022年6月30日止六個月：13.9%）。

管理層討論與分析

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：

管理層討論與分析

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、借款利息支出以及租賃負債利息支出。下表載列我們於所示期間財務收入及費用明細：

	截至6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
利息收入	-2,705	-1,699
匯兌損失	-13	-44
借款利息支出	14,124	15,561
租賃負債利息支出	5,05	7,239
其他	3,6 6	591
財務費用 – 淨額	20,160	21,648

報告期間，本集團財務費用淨額為人民幣20.2百萬元，較2022年同期減少人民幣1.5百萬元，其中借款利息支出較2022年降低了9.2%，主要由於本集團的銀行貸款利率的降低。租賃負債利息支出較2022年同期減少人民幣2.2百萬元。

管理層討論與分析

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及接受捐贈收入，而營業外支出主要包括非流動資產報廢損失、捐贈開支和醫療糾紛支出。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6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
政府補助	232	1,167
接受捐贈	5,574	4,018
其他營業外收入	11	167
營業外收入	5, 25	5,352
非流動資產報廢損失	2	239
捐贈開支	1,235	1,419
醫療糾紛支出	370	1,237
其他營業外支出	51	478
營業外支出	2,215	3,373

報告期間，本集團營業外收入為人民幣5.9百萬元，較去年同期增加人民幣0.6百萬元，主要是接受捐贈較上年同期增加人民幣1.6百萬元。報告期間，本集團營業外支出減少至人民幣2.2百萬元，主要由於醫療糾紛支出較2022年同期減少人民幣0.9百萬元。

所得稅費用

報告期間，所得稅費用減少至人民幣11.5百萬元（截至2022年6月30日止六個月：人民幣19.1百萬元），較2022年同期降低39.9%。於報告期間及截至2022年6月30日止六個月期間，我們的實際稅率分別為19.1%及30.2%。

管理層討論與分析

財務狀況

存貨

截至2023年6月30日，存貨結餘為人民幣54.8百萬元（截至2022年12月31日：人民幣58.3百萬元），主要包括庫存藥品和周轉材料。

應收賬款

截至2023年6月30日，應收賬款結餘為人民幣400.8百萬元（截至2022年12月31日：人民幣382.8百萬元），較2022年12月31日結餘增長4.7%，主要由於本集團自有醫院運營收入增加。

報告期間，本集團應收賬款周轉天數為91天（截至2022年6月30日止六個月：90天）。

其他應收款及預付款項

截至2023年6月30日，其他應收款及預付款項增加至人民幣97.4百萬元（截至2022年12月31日：人民幣69.4百萬元）。

其他非流動金融資產

截至2023年6月30日，其他非流動金融資產餘額為人民幣63.1百萬元（截至2022年12月31日：人民幣63.1百萬元）。

在建工程

截至2023年6月30日，在建工程餘額為人民幣221.9百萬元（截至2022年12月31日：人民幣152.5百萬元），報告期內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。

使用權資產

截至2023年6月30日，使用權資產減少至人民幣169.0百萬元（截至2022年12月31日：人民幣190.4百萬元），主要由於計提使用權資產折舊所致。

應付賬款

截至2023年6月30日，應付賬款增加至人民幣88.1百萬元（截至2022年12月31日：人民幣85.8百萬元）。

管理層討論與分析

預收款項及合同負債

截至2023年6月30日，預收款項及合同負債增加至人民幣37.9百萬元（截至2022年12月31日：人民幣29.9百萬元）。

其他應付款

截至2023年6月30日，其他應付款增加至人民幣87.3百萬元（截至2022年12月31日：人民幣72.2百萬元），主要由於新增預撥的新冠救助資金人民幣23.3百萬元。

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報表的資料：

	截至6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
經營活動產生現金淨額	113,5 1	55,974
投資活動使用現金淨額	-11 ,122	-164,454
融資活動產生現金淨額	,7 0	194,881
現金及現金等價物增加淨額	4,273	86,446

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113.6百萬元，主要包括淨利潤人民幣48.7百萬元，信用減值損失及資產減值損失調整人民幣3.0百萬元，人民幣81.2百萬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33.5百萬元。

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-119.1百萬元，主要由於購買人民幣107.8百萬元的物業、廠房及設備，主要包括鹿城怡寧醫院、衢州怡寧醫院、臨海慈寧醫院、縉雲缆狎奀艦西玨寵褕髫[illegible] 棝邗阿搮讨㓭

管理層討論與分析

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9.8百萬元。

重大投資、收購與出售

本集團於截至2023年6月30日止六個月期間並無重大投資、收購或出售。

截至本中期報告日期，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。

債項

銀行借款

截至2023年6月30日，本集團銀行借款餘額為人民幣757.9百萬元（截至2022年12月31日：人民幣616.5百萬元），主要由於報告期償還借款人民幣109.6百萬元，以及增加借款人民幣251.0百萬元。

或有負債

截至2023年6月30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。

資產抵押

報告期內，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826751號，溫房權證鹿城區第826750號，浙(2016)溫州市不動產權第0010144號，浙(2016)溫州市不動產權第0010142號，浙(2021)溫州市不動產權第0081628號抵押給中信銀行溫州甌海支行以獲取銀行貸款，截至2023年6月30日，該抵押借款餘額為人民幣261.0百萬元。

租賃負債

本集團租賃負債主要包括經營租賃安排，截至2023年6月30日，扣除一年內到期金額人民幣25.0百萬元後，不可撤銷租賃協議項下的尚未支付的租賃付款額現值為人民幣150.2百萬元。

管理層討論與分析

金融工具

本集團的金融工具包括應收賬款、其他非流動金融資產、其他應收款、現金及現金等價物、銀行借款、應付賬款及其他應付款。本公司管理層管理及監察該等風險，以確保及時採取有效措施。

匯率波動風險

本集團以外幣存放若干金融資產，主要涉及港元兌人民幣的匯率波動風險，本集團因此面臨外匯風險。

截至2023年6月30日止六個月期間，本集團並未使用任何衍生金融工具對沖匯率風險。本公司管理層透過密切監控外匯匯率變動來管理匯率風險，若出現相關需求，本公司管理層亦考慮對重大外匯風險進行對沖。

資產負債比率

截至2023年6月30日，本集團的資產負債比率（總負債除以總資產）略微降低至49.6%（截至2022年12月31日：49.7%），主要由於銀行借款的增加。

僱員及薪酬政策

截至2023年6月30日，本集團的[illegible]2022

管理層討論與分析

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2018年股權激勵計劃》(「**股權激勵計劃**」)，經本公司於2018年6月13日召開的2017年股東週年大會審議通過採納。為了符合本公司未來申請A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2018年5月29日的公告、2018年5月30日的補充通函、2021年5月14日的通函、2021年6月18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1,818,529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180,516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

管理層討論與分析

(2) 激勵對象的範圍

(a) 激勵對象的範圍

所有激勵對象必須在股權激勵計劃的考核期內於本集團任職並已與本集團簽署勞動合同或聘用合同。

激勵對象的範圍包括本集團董事、監事、高級管理人員(包括總經理)、核心技術(業務)骨幹及董事會認為需要激勵的其他人員，由董事會在股東大會審議通過股權激勵計劃的36個月內確定激勵對象及授予數量。

(b) 股權激勵計劃激勵對象名單

激勵對象具體名單及認購出資額由董事會遴選評定。

(3) 股權激勵計劃擬授出的權益情況

(a) 股權激勵計劃擬授出的權益形式

公司將通過組建有限合夥企業設立員工持股平台，員工持股平台代表激勵對象持有激勵性股票。激勵對象在被授予激勵性股票時，按照授予價格出資認繳該部分股票在合夥企業中所對應的財產份額，間接成為持有公司股權的股東。激勵對象獲授的激勵性股票份額在鎖定期內不得轉讓、質押或以其他方式進行處置。激勵對象所獲授的激勵性股票，經登記後便享有其股票應有的權利，包括但不限於該等股票分紅權、投票權等，前述權利不受鎖定期限制，鎖定期屆滿後，除非另有約定，滿足解鎖條件的激勵對象可通過轉讓其於合夥企業擁有的財產份額處置已解鎖的激勵性股票份額。

(b) 股權激勵計劃擬授出權益涉及的標的股票來源及種類

股權激勵計劃的激勵性股票來源為公司向員工持股平台發行的本公司非上市流通內資股股票。

(c) 股權激勵計劃擬授出權益的數量及佔公司股份總額的比例

股權激勵計劃擬授予激勵對象的股票數量上限為2,460,000股，於本中期報告日期佔公司股本總額的3.30%，佔非上市流通內資股總額4.45%。

管理層討論與分析

(4)

管理層討論與分析

(6) 激勵性股票的授予價格及確定方法

(a) 授予激勵性股票的授予價格首次授予激勵性股票的授予價格為每股人民幣10.47元；預留授予激勵性股票的授予價格為每股人民幣10.47元。

(b) 授予激勵性股票的授予價格的確定方法

激勵性股票的授予價格為人民幣10.47元，是以促進公司發展、維護股東權益為根本目的，本著「重點激勵、有效激勵」的原則，綜合參考以下因素確定：

(i) 截至董事會審議通過股權激勵計劃之日（即2018年5月29日），本公司H股的交易價格約為40.00港元／股（折合人民幣約為32.50元／股）；及

(ii) 本次授予的激勵性股票的數量及激勵效果。

(c32 -3.111 ((b))C0 1 .15 0 AAC029A12 13B805CC06700B4306590AA(b) （吶授予價格為人民幣

管理層討論與分析

承授人姓名	授出日期	授出日期之前的收市價（港元）	歸屬日期（解鎖日期）	授予價格（人民幣）	於2023年1月1日已授出但未歸屬的激勵性股票結餘	於2023年1月1日已授出及歸屬的激勵性股票結餘	於報告期間授出	於報告期間歸屬（解鎖）	於報告期間註銷	於報告期間已失效	於2023年6月30日已授出但未歸屬的激勵性股票結餘
其他											
徐誼先生（王紅月女士的配偶）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	28,653	–	–	–	–	–
王紅月女士（王蓮月女士的妹妹）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	95,511	–	–	–	–	–
王碧瑜女士（王蓮月女士及王紅月女士的侄女）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	4,776	–	–	–	–	–
徐群燕女士（徐誼先生的妹妹）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	4,776	–	–	–	–	–
管偉路先生（管偉立先生的弟弟）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	19,102	–	–	–	–	–
孫方俊先生	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	14,327	–	–	–	–	–
孫宏博先生（王蓮月女士及王紅月女士的外甥）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	30,563	–	–	–	–	–
張凌慧女士（管偉立先生的弟媳）	2021年6月18日	35.95	2022年6月28日	10.47	–	4,776	–	–	–	–	–
高級管理人員	2018年8月20日	38.80	2022年6月28日	10.47	–	133,715	–	–	–	–	–
核心技術人員	2018年8月20日	38.80	2022年6月28日	10.47	–	1,684,814	–	–	–	–	–
	2019年8月26日	36.00	2022年6月28日	10.47	–	142,311	–	–	–	–	–
其他僱員（合共）	2019年8月26日	36.00	2022年6月28日	10.47	–	38,204	–	–	–	–	–
合計					–	2,454,632	–	–	–	–	–

僱員培訓計劃

報告期內，本公司的員工培訓計劃未有變化，相關信息參見本公司2022年度報告「僱員培訓計劃」。

企業管治及其他資料

企業管治

除下文所披露外，於報告期內及截至本中期報告日期，本公司已遵守企業管治守則項下全部守則條文。

自

企業管治及其他資料

會計政策

財務數據按照中國財政部(「**財政部**」)於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則 — 基本準則》及具體會計準則及相關規定編

企業管治及其他資料

在獲得股東於即將舉行的臨時股東大會上批准建議中期股息的前提下，預計建議中期股息派發日將不遲於2023年11月30日。本公司將適時公佈臨時股東大會的召開日期及為釐定有權符合獲出席臨時股東大會並於會上投票的股東名單以及為確定符合資格獲派建議中期股息的股東名單而暫停辦理H股股份過戶登記手續的時間。

根據自2008年1月1日起施行的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例，本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發現金股息時，須按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。任何以非個人股東名義（包括以香港中央結算（代理人）有限公司、其他代名人、代理人或受託人或其他組織或團體名義）登記的H股皆被視為非居民企業股東所持的股份。因此，應付該等股東的股息須預扣企業所得稅。如H股股東擬更改股東身份，請向代理人或受託人查詢相關手續。本公司將嚴格依法或根據相關政府部門的要求，代記錄日期名列H股股東名冊的相關股東扣繳企業所得稅。

倘H股個人股東為香港或澳門居民或與中國就向彼等派發現金股息簽訂10%稅率的相關稅收協議的國家的居民，本公司將按10%的稅率代相關股東扣繳個人所得稅。倘H股個人持有人為與中國簽訂低於10%股息稅率的稅收協議的國家的居民，本公司將按10%的稅率代相關股東扣繳個人所得稅。在此情況下，如相關H股個人持有人欲申請退還因採用10%的稅率而多扣繳的稅款，本公司可根據相關優惠稅收協議代為辦理申請，惟相關股東須向香港中央證券登記有限公司呈交稅收協議通知規定的證明資料。經主管稅務機關批准後，本公司將協助退換多扣繳稅款。倘H股個人持有人為與中國簽訂高於10%但低於20%股息稅率的稅收協議的國家的居民，本公司將按相關稅收協議實際稅率代扣代繳個人所得稅。倘H股個人持有人為與中國簽訂20%股息稅率的稅收協議的國家的居民、或中國未簽訂任何稅收協議的國家的居民或其他情況，本公司將按20%稅率代扣代繳個人所得稅。

企業管治及其他資料

購買、出售或贖回上市證券

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。

董事、監事和高級管理人員變更

於2023年3月10日，趙旭東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，薪酬委員會主席及提名委員會委員職務。

於2023年6月9日舉行的本公司2022年股東週年大會上，管偉立先生和王蓮月女士再度當選為第四屆董事會執行董事，王健先生獲任為第四屆董事會執行董事；秦浩和李昌浩先生再度當選為第四屆董事會非執行董事；鐘文堂女士再度當選為第四屆董事會獨立非執行董事，金玲女士和陳世強先生當選為第四屆董事會獨立非執行董事。上述執行董事、非執行董事和獨立非執行董事任期自2023年6月9日起生效。

由於任期屆滿，於2023年6月9日起，劉寧先生退任本公司獨立非執行董事、提名委員會主席、審核委員會及薪酬委員會成員職務。

於2023年6月9日舉行的本公司2022年股東週年大會上，錢成良先生再度當選第四屆監事會獨立監事，徐永久先生再度當選第四屆監事會股東代表監事，張玥女士獲任第四屆監事會股東代表監事。第四屆監事會同時包括於2023年6月9日在本公司召開的職工代表大會上再度當選的兩名職工代表監事許寧先生和謝鐵凡涓浴蔚碉豭蔚紋佾诳舀工代表瘉阱會獨表監士的職事和

企業管治及其他資料

董事、監事及最高行政人員履歷的變動

以下載列根據香港上市規則第13.51B條規定須予披露於2023年1月1日至2023年6月30日期間及截至本中期報告与

企業管治及其他資料

企業管治及其他資料

除上文所披露者外，截至2023年6月30日，就董事會所知，董事、監事或本公司最高行政人員概無於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債券中，擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部將須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等條文董事、監事或本公司最高行政人員被當作或視為擁有的權益及淡倉）；(ii)根據證券及期貨條例第352條將須本公司登記於該條所述登記冊內的任何權益或淡倉；或(iii)根據標準守則將須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

主要股東的權益

截至2023年6月30日，根據證券及期貨條例第336條本公司存置之登記冊及經董事合理查詢後所知或確定，以下個人／實體（董事、監事或本公司最高行政人員除外）擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司及香港聯交所披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有附有權利在各情況下於本公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益：

名稱	股份類別	權益性質	股份數目	佔同類股份概約百分比[1]	佔本公司已發行股份總數概約百分比[1]
中央企業鄉村產業投資基金股份有限公司	內資股	實益擁有人	7,466,666(L)	13.51%	10.00%
上海金淅企業管理中心（有限合夥）[2]	內資股	受控法團權益	4,540,000(L)	8.22%	6.09%
范寅[2]	內資股	受控法團權益	4,540,000(L)	8.22%	6.09%
孫堅[2]	內資股	受控法團權益	4,540,000(L)	8.22%	6.09%

企業管治及其他資料

名稱	股份類別	權益性質	股份數目	佔同類股份概約百分比[1]	佔本公司已發行股份總數概約百分比[1]
上海金浦健服股權投資管理有限公司[2]					

企業管治及其他資料

名稱	股份類別	權益性質	股份數目	佔同類股份概約百分比(1)	佔本公司已發行股份總數概約百分比(1)
OrbiMed Capital LLC	H股	投資經理			

企業管治及其他資料

(4) 上海正心谷投資管理有限公司(前稱為上海盛歌投資管理有限公司)為上海乾剛投資管理合夥企業(有限合夥)及上海檀英投資合夥企業(有限合夥)的普通合夥人。因此，根據證券及期貨條例第XV部，上海正心谷投資管理有限公司被視為在上海乾剛投資管理合夥企業(有限合夥)(直接持有本公司1,987,356

合併資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

資產	附註四	2023年6月30日	2022年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	（一）	274, 55, 34.62	271,094,962.97
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	（二）	10,641,026.00	10,641,026.00
衍生金融資產			
應收票據		1,1 ,300.00	
應收賬款	（三）	400, 2 ,302.04	382,836,690.89
應收款項融資			
預付款項	（四）	20,40 ,523.35	32,201,223.97
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	（五）	76, 61,6 4.60	37,195,219.68
買入返售金融資產			
存貨	（六）	54,773,611.4	58,331,397.37
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	（七）	24, .30	752,324.77
流動資產合計		40,6 4,370.3	793,052,845.65

合併資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

資產	附註四	2023年6月30日	2022年12月31日
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	（八）	14,000,000.00	14,000,000.00
長期股權投資	（九）	145,36 ,242. 2	143,546,246.10
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產	（十）	63,116, 52.05	63,116,852.05
投資性房地產			
固定資產	（十一）	6 2,23 ,46 .30	695,020,440.79
在建工程	（十二）	221, 01,010.33	152,497,399.68
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	（十三）	16 ,025,623.30	190,403,751.58
無形資產	（十四）	2 2, ,33 .13	254,684,348.50
開發支出			
商譽	（十五）	10 ,0 7,642.50	107,655,738.49
長期待攤費用	（十六）	173, 56,77 .60	189,586,338.87
遞延所得稅資產	（十七）	2 , 6,702.31	20,682,398.07
其他非流動資產	（十八）	2, 55,65 .36	13,541,047.21
非流動資產合計		1, 03,54 ,317. 0	1,844,734,561.34
資產總計		2,744,232,6 .1	2,637,787,406.99

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：**管偉立**　　主管會計工作負責人：**金　輝**　　會計機構負責人：**王敏慧**

合併資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

負債和所有者權益	附註四	2023年6月30日	2022年12月31日
流動負債：			
短期借款	（十九）	271,000,000.00	203,000,000.00
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債	（二十）	13, 22, 2 .3	13,922,929.38
衍生金融負債			
應付票據	（二十一）	174,060.00	997,944.00
應付賬款	（二十二）	,071,6 4.20	85,773,061.53
預收款項	（二十三）	37, ,303.21	29,894,836.50
合同負債			
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	（二十四）	62,30 , 00.01	70,558,349.71
應交稅費	（二十五）	2 ,6 5,5 0.66	33,507,164.16
其他應付款	（二十六）	7,317,07 .53	72,193,729.87
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	（二十七）	1 ,642,4 .0	147,598,324.39
其他流動負債			
流動負債合計		77 ,032,045.07	657,446,339.54
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	（二十八）	352, 30,000.00	391,010,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	（二十九）	150,1 ,671. 4	171,437,740.27
長期應付款	（三十）	30,766,052.11	42,404,938.54
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	（三十一）	, 5, 5.00	9,037,891.00
遞延所得稅負債	（十七）	40, 6 ,216.50	40,547,878.81
其他非流動負債			
非流動負債合計		5 3,650, 35.55	654,438,448.62

合併資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

負債和所有者權益	附註四	2023年6月30日	2022年12月31日
負債合計		1,361,6 2, 0.62	1,311,884,788.16
所有者權益：			
股本	（三十二）	74,600,300.00	74,600,300.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	（三十三）	52,721,307.37	855,078,533.30
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	（三十四）	3 ,3 ,577.13	38,399,577.13
一般風險準備			
未分配利潤	（三十五）	277,256,5 1.	233,506,534.43
歸屬於母公司所有者權益合計		1,242, 77,776.3	1,201,584,944.86
少數股東權益		13 ,571, 31.1	124,317,673.97
所有者權益合計		1,3 2,54 ,707.57	1,325,902,618.83
負債和所有者權益總計		2,744,232,6 .1	2,637,787,406.99

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：**管偉立**　　主管會計工作負責人：**金　輝**　　會計機構負責人：**王敏慧**

母公司資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

資產	附註十四	2023年6月30日	2022年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		136,1 7,51 .02	90,387,144.89
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	(一)	40, 7 ,2 0. 7	48,279,992.16
應收款項融資			
預付款項		3,655,766. 4	4,108,064.74
其他應收款	(二)	527,620, 71.01	600,014,558.58
存貨		12, 61,317.07	10,260,922.80
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			105,000.00
流動資產合計		721,314,753. 1	753,155,683.17

母公司資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

資產	附註十四	2023年6月30日	2022年12月31日
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	（三）	762,632,1 3.31	741,962,585.53
其他權益工具投資		63,116, 52.05	63,116,852.05
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		2 4,537,762.14	300,390,487.39
在建工程		311,600.00	311,600.00
生產性生物資產			
油氣資產			

母公司資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

負債和所有者權益	附註十四	2023年6月30日	2022年12月31日
流動負債：			
短期借款		261,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		1 ,325,04 .1	20,689,401.73
預收款項		7,75 ,573.57	3,299,924.90
合同負債			
應付職工薪酬		15,5 ,461.56	18,740,841.95
應交稅費		506,033.5	597,972.12
其他應付款		12,734, 45.	49,473,505.95
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		130,5 7,500.00	91,487,500.00
其他流動負債			
流動負債合計		447,512,463.7	379,289,146.65
非流動負債：			
長期借款		207,550,000.00	284,750,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款		1 , 6,7 1.2	25,922,687.47
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		, 5, 5.00	9,037,891.00
遞延所得稅負債		2,2 1,27 .	2,291,279.89
其他非流動負債			
非流動負債合計		237,624,066.1	322,001,858.36
負債合計		6 5,136,52 . 6	701,291,005.01

母公司資產負債表

2023年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

負債和所有者權益	附註十四	2023年6月30日	2022年12月31日
所有者權益：			
股本		74,600,300.00	74,600,300.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		71,230,62 .64	871,230,628.64
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		3 ,3 ,577.13	38,399,577.13
未分配利潤		233,226, 46.	241,903,691.18
所有者權益合計		1,217,457,352.66	1,226,134,196.95
負債和所有者權益總計		1, 02,5 3, 2.62	1,927,425,201.96

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：**管偉立**　　主管會計工作負責人：**金　輝**　　會計機構負責人：**王敏慧**

合併利潤表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註四	本期金額	上期金額
一、營業總收入		777, 25,163. 4	738,304,534.09
其中：營業收入	（三十六）	777, 25,163. 4	738,304,534.09
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		724,044,723.76	680,267,107.96
其中：營業成本	（三十六）	576,3 0,5 5.76	540,536,166.95
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	（三十七）	2,7 3, 61.65	2,011,207.46
銷售費用	（三十八）	7, 2 ,610.00	6,115,884.91
管理費用	（三十九）	101, 24,026.76	94,894,218.90
研發費用	（四十）	14, 57, 5.63	15,061,500.46
財務費用	（四十一）	20,15 ,633. 6	21,648,129.28
其中：利息費用		1 ,1 2,137.46	22,800,335.12
利息收入		2,704, 31.0	-1,699,139.71
加：其他收益	（四十二）	5, 22,4 5.15	5,904,642.30
投資收益（損失以「-」號填列）	（四十三）	-1 5,725. 3	-278,819.93
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-157,522.45	-1,671,780.92
以攤餘成本計量的金融資產終止確			

合併利潤表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註四	本期金額	上期金額
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		4 ,72 ,232.07	44,220,737.73
（一）按經營持續性分類			
1．持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		4 ,72 ,232.07	44,220,737.73
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）		43,750,057.46	38,788,155.89
2．少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		4, 7 ,174.61	5,432,581.84
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		4 ,72 ,232.07	44,220,737.73
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		43,750,057.46	38,788,155.89
歸屬於少數股東的綜合收益總額		4, 7 ,174.61	5,432,581.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元／股）	（五十）	0.5	0.52
（二）稀釋每股收益（元／股）	（五十）	0.5	0.52

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：**管偉立**　　主管會計工作負責人：**金　輝**　　會計機構負責人：**王敏慧**

母公司利潤表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註十四	本期金額	上期金額
一、營業收入	（四）	176,204,7 .00	185,800,099.09
減：營業成本	（四）	130,7 6,3 7.7	133,222,735.95
稅金及附加		140,434.74	-48,582.78
銷售費用		613,0 .03	880,640.77
管理費用		42,010,452.24	39,050,764.01
研發費用		,6 0,626.11	9,645,738.48
財務費用		,063,326. 2	7,219,501.23
其中：利息費用		11,7 7,407.21	13,059,326.62
利息收入		6,124,076.	-5,997,744.74
加：其他收益		1,314, 51.41	3,866,983.80
投資收益（損失以「-」號填列）	（五）	-775,547.72	-702,180.45
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		16,165.55	-1,296,180.45
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
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）			30,711.64
信用減值損失（損失以「-」號填列）		114,004.00	-687,255.02
資產減值損失（損失以「-」號填列）			
資產處置收益（損失以「-」號填列）			
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		-14,446,22 .04	-1,662,438.60
加：營業外收入		5,600,210.07	3,901,067.52
減：營業外支出		1,517,3 2. 2	1,964,267.50
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		-10,363,411.7	274,361.42
減：所得稅費用		-1,6 6,567.50	-1,561,315.18
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		- ,676, 44.2	1,835,676.60
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		- ,676, 44.2	1,835,676.60
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			

母公司利潤表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註十四	本期金額	上期金額
五、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			
六、綜合收益總額		- ,676, 44.2	1,835,676.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元／股）			
（二）稀釋每股收益（元／股）			

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：　　主管會的昊贖榹驀人：　　收싫瀚裘耗荷十酬鬣炻찔肩싫瀚裘耗荅樖牁涨灬밋磨酥

合併現金流量表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註四

合併現金流量表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註四	本期金額	上期金額
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		,24 ,457.77	
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		26,3 3.01	19,038,109.95
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		,275, 40.7	19,038,109.95
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		107, 43,620.41	121,119,527.96
投資支付的現金		3, 66, 00.00	
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		15,1 7,013.06	62,372,716.90
支付其他與投資活動有關的現金		500,05 . 4	
投資活動現金流出小計		127,3 7,5 3.41	183,492,244.86
投資活動產生的現金流量淨額		-11 ,121,752.63	-164,454,134.91
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		2, 45,000.00	4,040,100.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		2, 45,000.00	4,040,100.00
取得借款收到的現金		251,050,000.00	317,500,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			2,551,764.22
籌資活動現金流入小計		253, 5,000.00	324,091,864.22
償還債務支付的現金		10 ,630,000.00	87,320,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		21,324,2 .72	17,290,881.25
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		113,150,442.74	24,599,909.22
籌資活動現金流出小計		244,104,742.46	129,210,790.47
籌資活動產生的現金流量淨額		,7 0,257.54	194,881,073.75

合併現金流量表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註四	本期金額	上期金額

母公司現金流量表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註十四	本期金額	上期金額
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 6,510,657.37	140,627,582.89
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		4 1,763,05 .70	259,922,752.08
經營活動現金流入小計		67 ,273,716.07	400,550,334.97
購買商品、接受勞務支付的現金		0,1 5,550. 0	86,999,715.12
支付給職工以及為職工支付的現金		0, 1,274.33	75,729,018.54
支付的各項稅費		43 , 77.67	3,178,776.46
支付其他與經營活動有關的現金		463,041,604. 1	305,521,020.05
經營活動現金流出小計		624,567,307.71	471,428,530.17
經營活動產生的現金流量淨額		53,706,40 .36	-70,878,195.20
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		16,657,744.50	
取得投資收益收到的現金			

母公司現金流量表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註十四	本期金額	上期金額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		1 ,050,000.00	272,500,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		1 ,050,000.00	272,500,000.00
償還債務支付的現金		101,150,000.00	77,100,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		12,364,450.26	12,885,143.93
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		7 ,243,750.00	
籌資活動現金流出小計		1 2,75 ,200.26	89,985,143.93
籌資活動產生的現金流量淨額		6,2 1,7 .74	182,514,856.07
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		13,070.04	44,311.88
五、現金及現金等價物淨增加額		45, 10,373.13	47,737,630.67
加：期初現金及現金等價物餘額		0,3 7,144.	97,615,570.76
六、期末現金及現金等價物餘額		136,1 7,51 .02	145,353,201.43

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：	主管會計工作負責人：	會計機構負責人：
管偉立	**金 輝**	**王敏慧**

合併股東權益變動表

截至2023年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額													
	歸屬於母公司所有者權益													
	股本	其他權益工具			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	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他										
一、上年年末餘額	74,600,300.00				55,07 ,533.30				3 ,3 ,577.13		233,506,534.43	1,201,5 4, 44. 6	124,317,673. 7	1,325, 02,61 . 3
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	74,600,300.00				55,07 ,533.30				3 ,3 ,577.13		233,506,534.43	1,201,5 4, 44. 6	124,317,673. 7	1,325, 02,61 . 3
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)					-2,357,225. 3						43,750,057.46	41,3 2, 31.53	15,254,257.21	56,647,0 .74
(一)綜合收益總額											43,750,057.46	43,750,057.46	4, 7 ,174.61	4 ,72 ,232.07
(二)所有者投入和減少資本					-2,357,225. 3							-2,357,225. 3	11, 20,263.61	,563,037.6
1. 所有者投入的普通股					-2,357,225. 3								11, 20,263.61	,663,037.6
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														
4. 其他														
(三)利潤分配													-1,645,1 1.01	-1,645,1 1.01
1. 提取盈餘公積														
2. 提取一般風險準備														
3. 對所有者(或股東)的分配													-1,645,1 1.01	-1,645,1 1.01
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														
(五)專項儲備														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末餘額	74,600,300.00				52,721,307.37				3 ,3 ,577.13		277,256,5 1.	1,242, 77,776.3	13 ,571, 31.1	1,3 2,54 ,707.57

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

公司負責人：
管偉立

主管會計工作負責人：
金　輝

會計機構負責人：
王敏慧

合併股東權益變動表

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	上期金額													
	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	其他權益工具			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		
		優先股	永續債	其他										
一、上年年末餘額	74,600,300.00				838,165,395.59	-			38,399,577.13		247,907,760.77	1,199,073,033.49	72,015,223.54	1,271,088,257.03
加：會計政策變更														
前期差錯更正														
同一控制下企業合併														
其他											2,926,793.96	2,926,793.96		2,926,793.96
二、本年期初餘額	74,600,300.00				838,165,395.59	-			38,399,577.13		250,834,554.73	1,201,999,827.45	72,015,223.54	1,274,015,050.99

母公司股東權益變動表

截至2023年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額										
		其他權益工具									
	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	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	74,600,300.00				71,230,62 .64				3 ,3 ,577.13	241, 03,6 1.1	1,226,134,1 6. 5
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年年初餘額	74,600,300.00				71,230,62 .64				3 ,3 ,577.13	241, 03,6 1.1	1,226,134,1 6. 5
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）										- ,676, 44.2	- ,676, 44.2
(一) 綜合收益總額										- ,676, 44.2	- ,676, 44.2
(二) 所有者投入和減少資本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者（或股東）的分配											
3. 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											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末餘額	74,600,300.00				71,230,62 .64				3 ,3 ,577.13	233,226, 46.	1,217,457,352.66

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

一、公司基本情況

溫州康寧醫院股份有限公司（以下簡稱「公司」或「本公司」）於1996年2月以溫州市康寧精神康復醫院的名稱成立的股份合作制企業，其註冊辦事處地址為中國浙江溫州黃龍住宅區盛錦路。

於2014年10月15日，本公司變更為股份有限責任公司，並更名為溫州康寧醫院股份有限公司。

於2015年11月20日在香港聯合交易所有限公司首次公開招股並上市。所屬行業為醫療保健類。

截至2023年6月30日止，本公司累計發行股本總數7,460.03萬股，註冊資本為7,460.03萬元，註冊地：中國浙江溫州黃龍住宅區盛錦路，總部地址：中國浙江溫州黃龍住宅區盛錦路。本公司主要經營活動為：經營精神科醫院並提供醫院管理服務。本公司的實際控制人為管偉立。

本財務報表業經公司董事會於2023年7月31日批准報出。

二、主要會計政策和會計估計

（一）中期財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》的相關規定編製。

本財務報表根據財政部頒佈的《企業會計準則第32號－中期財務報告》的要求列示和披露有關財務信息。

本財務報表所採用的的會計政策與本集團編製2022年度財務報表所採用的的會計政策一致。本集團中期財務報表應與2022年度財務報表一併閱讀。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

二、主要會計政策和會計估計 *(續)*

（一）中期財務報表的編製基礎 *(續)*

本財務報表以持續經營為基礎編製。

新的香港《公司條例》自2014年3月3日起生效。本財務報表的若干相關事項已根據香港《公司條例》的要求進行披露。

（二）遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2023年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2023年1-6月的合併及母公司經營成果和現金流量。

三、稅項

（一）主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、5%、6%、13%
城市維護建設稅	按實際繳納的增值稅計繳	7%
教育費附加	按實際繳納的增值稅計繳	

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

三、稅項（續）

（二）稅收優惠

1、 根據財政部、國家稅務總局頒佈的《財政部國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》（財稅[2016]36號）相關規定，本公司及其子公司中符合國務院《醫療機構管理條例》（國務院令第149號）及衛生部《醫療機構管理條例實施細則》（衛生部令第35號）的規定，經登記取得《醫療機構執業許可證》的，其提供的醫療服務免徵增值稅。

2、 根據相關稅法規定，於報告期內，本公司下屬機構溫州康寧司法鑑定所的司法鑑定服務收入適用增值稅，稅率3%。

3、 根據財政部、國家稅務總局頒佈的《財政部、國家稅務總局關於全面推開營業稅改增值稅試點的通知》（財稅[2016]36號）中的《營業稅改增值稅試點實施辦法》規定，於報告期內，本公司及子公司提供的管理諮詢服務收入適用增值稅，稅率為6%或徵收率為3%。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋

說明：本財務報表附註的上年年末餘額指2022年12月31日財務報表數（經審計），期末餘額指2023年6月30日財務報表數（未經審計），本期指截至2023年6月30日止6個月期間（未經審計），上期指截至2022年6月30日止6個月期間（未經審計）。

（一）貨幣資金

項目	期末餘額	上年年末餘額
庫存現金	20 ,1 .36	454,907.26
銀行存款	262,235,513.11	257,534,338.59
其他貨幣資金	12,511,233.15	13,105,717.12
合計	274, 55, 34.62	271,094,962.97

其中使用有限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票保證金	7,030.00	498,972.00
履約保證金	12,000,000.00	12,000,000.00
合計	12,0 7,030.00	12,498,972.00

（二）交易性金融資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	10,641,026.00	10,641,026.00
其中：權益工具投資	10,641,026.00	10,641,026.00
合計	10,641,026.00	10,641,026.00

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

（三）應收賬款

1、 應收賬款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	40 ，54,541.17	388,961,193.05
1至2年	6,077,07 ．6	4,755,919.87
2至3年	3，55,47 .02	3,941,367.25
3年以上	7，3 ,116.03	5,180,894.08
小計	427,726,215.1	402,839,374.25
減：壞賬準備	26， 7，13.14	20,002,683.36
合計	400，2 ,302.04	382,836,690.89

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
類別	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	24,051,540.73	5.62	17,330,353.53	72.06	6,721,1 7.20	18,221,975.88	4.52	12,514,142.66	68.68	5,707,833.22
其中：										
患者醫療費欠款	24,051,540.73	5.62	17,330,353.53	72.06	6,721,1 7.20	18,221,975.88	4.52	12,514,142.66	68.68	5,707,833.22
按組合計提壞賬準備	403,674,674.45	4.3	,567,55 .61	2.37	3 4,107,114. 4	384,617,398.37	95.48	7,488,540.70	1.95	377,128,857.67
其中：										
逾期天數組合	403,674,674.45	4.3	,567,55 .61	2.37	3 4,107,114. 4	384,617,398.37	95.48	7,488,540.70	1.95	377,128,857.67
合計	427,726,215.1	100.00	26， 7，13.14		400，2 ,302.04	402,839,374.25	100.00	20,002,683.36		382,836,690.89

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（三）應收賬款（續）

2、 *應收賬款按壞賬計提方法分類披露（續）*

按單項計提壞賬準備：

	期末餘額	
名稱	賬面餘額	壞賬準備

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

（三）應收賬款 *(續)*

3、 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提／其他增加	收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提壞賬準備	12,514,142.66	4, 16,210. 7			17,330,353.53
按組合計提壞賬準備	7,488,540.70	2,10 , 12.		2 , 3.	,567,55 .61
合計	20,002,683.36	6, 25,123.76		2 , 3.	26, 7, 13.14

4、 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	2 , 3.

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

（四）預付款項

1、 預付款項按賬齡列示

	期末餘額		上年年末餘額	
賬齡	**金額**	**比例(%)**	**金額**	**比例(%)**
1年以內	1 ,103,003.67	3.60	29,973,748.69	93.08
1至2年	1,250,71 .6	6.13	2,127,484.58	6.61
2至3年	6,000.00	0.03	56,690.70	1.18
3年以上	4 , 00.00	0.24	43,300.00	0.13
合計	20,40 ,523.35	100.00	32,201,223.97	100.00

2、 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

預付對象	**期末餘額**	**佔預付款項期末餘額合計數的比例(%)**
北京金渤瀚國際商務會館管理有限公司	4,350,000.00	21.31
溫州迪安醫學檢驗所有限公司	3,430,766.84	16.81
合肥永吉醫藥有限公司	1,762,075.01	8.63
溫州全億醫藥有限公司	1,411,016.00	6.91
國藥控股溫州有限公司	1,331,110.72	6.52
合計	12,2 4, 6 .57	60.1

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（五）其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款項	76, 61,6 4.60	37,195,219.68
合計	76, 61,6 4.60	37,195,219.68

1、 其他應收款項

（1） 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（五）其他應收款（續）

1、 其他應收款項（續）

(2) 按壞賬計提方法分類披露

	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
類別	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	25,337,1 .20	26.65	15, 52,030. 1	62.56	,4 5,7 .2	25,337,819.20	47.00	15,852,030.91	62.56	9,485,788.29
其中：										
杭州怡寧醫院有限公司	25,337,1 .20	26.65	15, 52,030. 1	62.56	,4 5,7 .2	25,337,819.20	47.00	15,852,030.91	62.56	9,485,788.29
按組合計提壞賬準備	6 ,726,045.0	73.35	2,250,14 .77	3.23	67,475, 6.31	28,569,542.89	53.00	860,111.50	3.01	27,709,431.39
其中：										
賬齡信用風險特徵組合	6 ,726,045.0	73.35	2,250,14 .77	3.23	67,475, 6.31	28,569,542.89	53.00	860,111.50	3.01	27,709,431.39
合計	5,063, 64.2	100.00	1 ,102,17 .6	/	76, 61,6 4.60	53,907,362.09	100.00	16,712,142.41	/	37,195,219.68

按單項計提壞賬準備：

	期末餘額			
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
杭州怡寧醫院有限公司	25,337,819.20	15,852,030.91	62.56	按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備
合計	25,337, 1 .20	15, 52,030. 1	/	

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

（五）其他應收款 *(續)*

1、 其他應收款項 (續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露 (續)

組合計提項目：

	期末餘額		
名稱	**其他應收款項**	**壞賬準備**	**計提比例(%)**
賬齡信用風險特徵組合	69,726,045.08		

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

（五）其他應收款 *(續)*

1、 其他應收款項 (續)

(3) 壞賬準備計提情況 (續)

其他應收款項賬面餘額變動如下：

	第一階段	第二階段	第三階段

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（五）其他應收款（續）

1、 其他應收款項（續）

(4) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

		本期變動金額			
類別	上年年末餘額	計提／其他增加	收回或轉回	轉銷或核銷	期末餘額
按單項計提壞賬準備	15,852,030.91				15, 52,030. 1
按組合計提壞賬準備	860,111.50	1,443,7 7.06		53,75 .7	2,250,14 .77

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）存貨

1、 存貨分類

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備／合同履約成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備／合同履約成本減值準備	賬面價值
周轉材料	1, 7,515.47		1, 7,515.47	3,697,607.74		3,697,607.74
庫存商品	52, 76,0 6.01		52, 76,0 6.01	54,633,789.63		54,633,789.63
合計	54,773,611.4		54,773,611.4	58,331,397.37		58,331,397.37

（七）其他流動資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
待抵扣進項稅額	234,4 .7	196,008.48
預繳企業所得稅	22 ,453.50	269,072.88
待攤費用	461,035.02	287,243.41
合計	24, .30	752,324.77

（八）長期應收款

項目	期末餘額			上年年末餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
應收股權轉讓款	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	
合計	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(九) 長期股權投資

被投資單位	上年年末餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業											
杭州安肯醫療科技有限公司	14,179,350.14			405,504.7						14,5 4, 54. 3	
溫州龍灣怡寧醫院有限公司	57,600,000.00			-65,23 .0						57,534,760. 1	
浙江黃鋒醫院管理有限公司	21,103,642.67		1,313,457.77	475, . 5						20,266,0 4.75	
陝西善達醫院管理諮詢有限公司	22,095,940.79			-1,447,357.60						20,64 ,5 3.1	
重慶合川康寧醫院有限公司	18,362,181.03			-1 ,064.34							

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

（十）其他非流動金融資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	63,116, 52.05	63,116,852.05
其中：權益工具投資	63,116, 52.05	63,116,852.05
合計	63,116, 52.05	63,116,852.05

(十一) 固定資產

1、 *固定資產及固定資產清理*

項目	期末餘額	上年年末餘額
固定資產	6 2,23 ,46 .30	695,020,440.79
固定資產清理		
合計	6 2,23 ,46 .30	695,020,440.79

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(十一) 固定資產 *(續)*

2、 固定資產情況

項目	房屋及建築物	運輸工具	電子及其他設備	辦公家具	通用設備	醫療設備	售後回租融資租賃租入的固定資產	合計
1. 賬面原值								
(1) 上年年末餘額	676,374,947.03	9,403,193.79	52,160,606.66	29,771,289.75	246,930.00	101,810,746.61	140,027,233.85	979,776,727.94
(2) 本期增加金額		626,942.88	7,630,725.39	1,297,900.03	-	4,660,269.61	-	12,716,082.82
－購置		626,942.88	3,586,315.36	1,292,500.03	-	4,660,269.61	-	8,873,527.85
－企業合併增加	-	-	4,044,410.03	5,400.00	-	-	-	4,044,410.03
(3) 本期減少金額	-	-	930,898.70	761,455.47	-	1,232,965.20	-	2,365,718.96
－o爛		626,942.88	3,586,315.36	1,292,500.03	-	4,660,269.61		

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十二）在建工程

1、 *在建工程及工程物資*

項目	期末餘額	上年年末餘額
在建工程	221，01,010.33	152,497,399.68
工程物資		
合計	221，01,010.33	152,497,399.68

2、 *在建工程情況*

	期末餘額			上年年末餘額		
項目	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
贉蠐襶垾饘鵓ヅ						

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(十二) 在建工程 *(續)*

3、 重要的在建工程項目本期變動情況

項目名稱	預算數 (萬元)	上年年末餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例(%)	工程進度(%)	其中：利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
鹿城怡寧醫院建設工程	18,003.00	72,377,326.40	11, 66,53 .15			4,343, 64.55	46.85	70.00	2, 40, 54.17	1,057,375.00	4.90	銀行借款
臨海慈寧醫院改擴建工程	16,020.00	27,536,449.81	25, 65,204.1			53,501,653.	33.40	50.00				自有資金
衢州怡寧醫院改擴建工程	9,848.00	16,073,697.42	17, 3,315.6			34,057,013.11	34.58	60.00				自有資金
縉雲舒寧醫院改擴建工程	6,666.00	35,508,167.99	,6 2,441.32			45,1 0,60 .31	67.79	80.00				自有資金
合計		151,495,641.6	65,5 7,4 .34			217,0 3,140. 6			2, 40, 54.17	1,057,375.00		

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(十三) 使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
1. 賬面原值		
(1) 上年年末餘額	318,648,155.90	318,648,155.90
(2) 本期增加金額		
— 新增租賃		
— 企業合併增加		
(3) 本期減少金額	2,294,531.41	2,294,531.41
— 處置子公司	220,485.15	220,485.15
— 其他轉出	2,074,046.26	2,074,046.26
(4) 期末餘額	**316,353,624.4**	**316,353,624.4**
2. 累計折舊		
(1) 上年年末餘額	128,244,404.3249	

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(十四) 無形資產

1、 無形資產情況

項目	土地使用權	商標權	軟件	醫療執業資格	提供管理服務的合約權利	合計
1. 賬面原值						
(1) 上年年末餘額	128,594,176.05	3,061,637.13	9,677,612.80	158,837,000.00	32,400,000.00	332,570,425.98
(2) 本期增加金額	26,368,000.00	0.00	8,990,124.81	17,000,000.00	0.00	52,358,124.81
－購置	26,368,000.00	0.00	8,984,124.81	0.00	0.00	35,352,124.81
－企業合併增加	0.00	0.00	6,000.00	17,000,000.00	0.00	17,006,000.00
(3) 本期減少金額						
－處置						
(4) 期末餘額	154, 62,176.05	3,061,637.13	1 ,667,737.61	175, 37,000.00	32,400,000.00	3 4, 2 ,550.7
2. 累計攤銷						
(1) 上年年末餘額	12,499,461.07	690,585.66	10,755,014.04	45,087,445.28	8,853,571.43	77,886,077.48
(2) 本期增加金額	1,783,569.95	193,534.62	2,207,803.24	8,765,369.23	1,092,857.14	14,043,134.18
－計提	1,783,569.95	193,534.62	2,206,653.24	8,765,369.23	1,092,857.14	14,041,984.18
－企業合併增加	0.00	0.00	1,150.00	0.00	0.00	1,150.00
－其他						
(3) 本期減少金額						
－處置						
(4) 期末餘額	14,2 3,031.02	4,120.2	12, 62, 17.2	53, 52, 14.51	, 46,42 .57	1, 2 ,211.66
3. 減值準備						
(1) 上年年末餘額						
(2) 本期增加金額						
(3) 本期減少金額						
(4) 期末餘額						
4. 賬面價值						
(1) 期末賬面價值	140,67 ,145.03	2,177,516. 5	5,704, 20.33	121, 4,1 5.4	22,453,571.43	2 2, ,33 .13
(2) 上年年末賬面價值	116,094,714.98	2,371,051.443.13				

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(十五) 商譽

1、 商譽變動情況

		本期增加		本期減少		
被投資單位名稱	上年年末餘額	企業合併形成的	商譽減值計提增加	處置	商譽減值處置	期末餘額
賬面原值						
南京怡寧醫院有限公司	9,271,800.00					,271, 00.00
菏澤怡寧精神病醫院有限公司	690,331.47					6 0,331.47
冠縣怡寧醫院有限公司	1,549,022.38					1,54 ,022.3
溫嶺南方精神疾病專科醫院有限公司	7,784,850.00					7,7 4, 50.00
北京怡寧醫院有限公司	22,987,331.04					22, 7,331.04
溫州醫心健康科技有限公司	151,048.40					151,04 .40
淮南康寧醫院有限公司	5,068,959.78					5,06 , 5 .7
長春康林心理醫院有限公司	6,843,288.91					6, 43,2 . 1
溫州慈寧醫院有限公司	19,416,285.97					1 ,416,2 5. 7
平陽長庚怡寧醫院有限公司	51,770,194.67					51,770,1 4.67
杭州怡寧托養服務有限公司	1,272,643.00					1,272,643.00
浙江豐盛營養科技有限公司	326,012.44			326,012.44		0.00
縉雲舒寧醫院有限公司	5,060,323.85					5,060,323. 5
溫州安肯大藥房有限公司		445,742.0				445,742.0
婁底市康樂康寧醫院有限責任公司		312,174.36				312,174.36
小計	132,192,091.91	757, 16.45		326,012.44		132,623, 5. 2
減值準備						
北京怡寧醫院有限公司	22,987,331.04					22, 7,331.04
冠縣怡寧醫院有限公司	1,549,022.38					1,54 ,022.3
小計	24,536,353.42					24,536,353.42
賬面價值	107,655,738.49					10 ,0 7,642.50

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十六）長期待攤費用

項目	上年年末餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
裝修費	189,414,067.93	7,02 , 06.14	22,6 0, 0 .3		173,763,064.6
租賃費	172,270.94	5 ,025. 7	36,5 2. 0		1 3,713. 1
合計	189,586,338.87	7,0 7, 32.01	22,717,3 2.2		173, 56,77 .60

（十鋒）z 礞嶵髒蹛絺酠朠浀湛閹㓜脓夺磦篧牮

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十七）遞延所得稅資產和遞延所得稅負債（續）

2、 *未經抵銷的遞延所得稅負債*

	期末餘額		上年年末餘額	
項目	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	150,226, 3.03	37,556,745.76	148,564,631.76	37,141,157.94
其他非流動金融資產公允價值變動	13,116, 52.07	1, 67,527. 1	13,116,852.07	1,967,527.81
固定資產一次性加計扣除	5,77 ,771.72	1,444, 42. 3	6,620,111.12	1,439,193.06
合計	16 ,123,606. 2	40, 6 ,216.50	168,301,594.95	40,547,878.81

（十八）其他非流動資產

	期末餘額			上年年末餘額		
項目	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付股權投資款				6,936,000.00		6,936,000.00
預付房屋設備款	2, 55,65 .36		2, 55,65 .36	6,605,047.21		6,605,047.21
合計	2, 55,65 .36		2, 55,65 .36	13,541,047.21		13,541,047.21

（十九）短期借款

1、 *短期借款分類*

項目	期末餘額	上年年末餘額
抵押借款	261,000,000.00	195,000,000.00
保證借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合計	271,000,000.00	203,000,000.00

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(二十) 交易性金融負債

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
交易性金融負債	13,922,929.38			13, 22, 2 .3
合計	13,922,929.38			13, 22, 2 .3

(二十一) 應付票據

種類	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票	174,060.00	997,944.00
合計	174,060.00	997,944.00

(二十二) 應付賬款

項目	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	5,50 ,131.21	84,193,738.77
1至2年	2,072,20 .	1,161,389.02
2至3年	222,323.13	71,968.47
3年以上	26 ,02 . 7	345,965.27
合計	,071,6 4.20	85,773,061.53

(二十三) 預收款項

1、 *預收款項列示*

項目	期末餘額	上年年末餘額
預收貨款及勞務費	37, 3 ,350. 5	29,436,207.46
預收租金	60, 52.36	458,629.04
合計	37, ,303.21	29,894,836.50

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(二十四) 應付職工薪酬

1、 應付職工薪酬列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	68,138,710.58	276,1 5,31 .	2 4,37 ,644.16	5 , 4 ,544.43
離職後福利－設定提存計劃	2,419,639.13	15,2 5,605.3	15,350,72 . 2	2,360,355.5
合計	70,558,349.71	2 1,4 0, 24.2	2 ,730,373.	62,30 , 00.01

2、 短期薪酬列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	66,161,148.57	246,166,417. 3	254,2 ,7 .2	5 ,206, 45.42
(2) 職工福利費	307,382.14	, 45,632.04	,112, 0.10	140,134.0
(3) 社會保險費	1,464,184.43	10,312,0 7.71	10,206,5 2.36	1,56 ,340.4
其中：醫療保險費	1,425,747.59	, ,211.42	, 2,046.5	1,530,027.76
工傷保險費	37,301.70	307, 2 .23	306,735.71	3 ,2 6.0
生育保險費	424.64	17,3 2.06	17, 00.06	16.64
其他	710.50	-1,334.00		
(4) 住房公積金	205,995.44	10,747,471. 0	10,74 , 06. 0	32,011.54
(5) 工會經費和職工教育經費	-	13,6 .41	12,5 6.51	1,112. 0
(6) 短期帶薪缺勤				
(7) 短期利潤分享計劃				
(8) 其他短期薪酬				
合計	68,138,710.58	276,1 5,31 .	2 4,37 ,644.16	5 , 4 ,544.43

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(二十四) 應付職工薪酬 *(續)*

3、 設定提存計劃列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	2,347,144.91	14,7 7,062. 2	14, 53, 6 .77	2,2 6,320.0
失業保險費	72,494.22	4 ,542.57	4 6, 61.05	74,035.50
合計	2,419,639.13	15,2 5,605.3	15,350,72 . 2	2,360,355.5

(二十五) 應交稅費

稅費項目	期末餘額	上年年末餘額
增值稅	2,50 , 70.76	2,399,813.52
企業所得稅	24,032,6 3.0	26,859,279.46
個人所得稅	05,45 .42	1,260,918.02
房產稅	6,640.62	2,292,516.47
土地使用稅	15 , 4 .30	387,329.69
印花稅	26,742.20	25,663.04
城市維護建設稅	100,435. 1	163,205.29
教育費附加	71,741. 2	116,587.33
環境保護稅	1,55 . 0	1,696.00
水利基金	5 . 4	155.34
合計	2 ,6 5,5 0.66	33,507,164.16

(二十六) 其他應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付利息		577,043.05
應付股利	625,1 1.01	735,000.00
其他應付款項	6,6 1, 7.52	70,881,686.82
合計	7,317,07 .53	72,193,729.87

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(二十六) 其他應付款（續）

1、 *應付利息*

項目	期末餘額	上年年末餘額

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（三十）長期應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
長期應付款	30,766,052.11	42,404,938.54
合計	30,766,052.11	42,404,938.54

其中：長期應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付融資租賃款	60,346,052.11	141,984,938.54
其中：未實現融資費用	,333,553.62	9,382,772.07
減：一年內到期的長期應付款	2 ,5 0,000.00	99,580,000.00
合計	30,766,052.11	42,404,938.54

（三十一）遞延收益薛囅仲悭旨暲淦鼻嘮姏倈甂D札＼輯暲倈甂｝列歉恙弤刃鼂溙淤齊2 ⿰弓乱媾樂＼擱嬋裯 / θ丁

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(三十一) 遞延收益 *(續)*

涉及政府補助的項目：

負債項目	上年年末餘額	本期新增補助金額	本期計入當期損益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關／與收益相關
本院住院大樓改擴建工程	9,037,891.00		151, 6.00		, 5, 5.00	與資產相關
合計	9,037,891.00		151, 6.00		, 5, 5.00	

(三十二) 股本

項目	上年年末餘額	本期變動增(+)減(－)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總額	74,600,300.00						74,600,300.00

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(三十三) 資本公積

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	783,420,735.87		2,357,225. 3	7 1,063,50 . 4
其他資本公積				
－股份支付	44,857,374.20			44, 57,374.20
－其他資本公積	26,800,423.23			26, 00,423.23
合計	855,078,533.30		2,357,225. 3	52,721,307.37

(三十四) 盈餘公積

項目	上年年末餘額	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	38,399,577.13				3 ,3 ,577.13
合計	38,399,577.13				3 ,3 ,577.13

其他說明：

根據《中華人民共和國公司法》本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積，當法定盈餘公積累計達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積經批准後可用於彌補虧損或增加實收資本。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(三十六) 營業收入和營業成本（續）

1、 *營業收入和營業成本情況（續）*

營業收入明細：

項目	本期金額	上期金額
主營業務收入	72 ,6 2,633.43	683,078,850.17
其中：銷售藥品	156, 7 ,407.05	147,585,739.76
診療及一般醫療服務	571,714,226.3	535,493,110.41
其他業務收入	4 ,232,530.41	55,225,683.92
其中：藥品及器械批發零售收入	2 , 1, 07.57	37,656,705.69
管理服務	1,4 5,14 .50	1,500,000.00
租金收入	2, 57, 71.77	3,417,245.81
其他	16,007,602.57	12,651,732.42
合計	777, 25,163. 4	738,304,534.09

2、 *履約義務的說明*

診療及一般醫療服務的履行義務系向來院病患提供診斷、醫療服務，通常於病患繳款後提供診斷、醫療服務，完成履約義務。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(三十九) 管理費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	55, 21,762.5	49,573,428.40
折舊費	6, 0,0 .75	5,720,360.45
無形資產攤銷	1, 00,111.04	2,293,955.81
長期待攤費用攤銷	4,6 4,15 . 0	3,232,014.43
藥品及耗用的周轉材料	1,03 ,347.77	899,362.84
房屋租賃費	1,3 6,037.	779,580.51
股權激勵		3,343,511.39
辦公費	1,700,201.12	1,607,083.90
交通差旅費	2,070,52 .66	1,723,546.90
水電費	717,753.37	963,759.27
物業費	1,676,255.06	1,724,874.78
食堂支出	1,263,7 3.76	1,603,121.87
外包勞務費	1,5 2, 61.7	1,481,876.67
諮詢服務費	14,377,20 .14	12,306,482.93
核數師酬金		2,400.00
維修（護）費	3,24 ,24 .1	3,506,322.65
業務招待費	2,5 ,553.04	2,306,537.45
其他	66,013. 2	1,825,998.65
合計	101, 24,026.76	94,894,218.90

(四十) 研發費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	13, , 6.6	13,219,266.23
折舊費	1 1,563. 1	210,371.24
長期待攤費用攤銷		29,160.96
藥品及耗用的周轉材料	2,076.4	293,486.60
交通差旅費	1,36 .72	6,962.67
外包勞務費	3 , .66	598,846.70
檢測費		28,444.60
其他	2 5,100.27	674,961.46
合計	14, 57, 5.63	15,061,500.46

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(四十一) 財務費用

項目	本期金額	上期金額
利息費用	1 ,1 2,137.46	22,800,335.12
其中：租賃負債利息費用	5,05 ,106.16	7,238,858.39
減：利息收入	2,704, 31.0	1,699,139.71
匯兌損益	-13,070.04	-44,311.88
其他	544,2 4.06	591,245.75
合計	20,15 ,633. 6	21,648,129.28

(四十二) 其他收益

項目	本期金額	上期金額
政府補助	5,600,421.10	5,361,749.51
代扣個人所得稅手續費	200,405.44	220,294.02
其他	21,66 .61	321,968.77
合計	5, 22,4 5.15	5,904,642.30

(四十三) 投資收益

項目	本期金額	上期金額
權益法核算的長期股權投資收益	-157,522.45	-1,671,780.92
處置長期股權投資產生的投資收益	-3 ,203.4	1,392,960.99
合計	-1 5,725. 3	-278,819.93

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(四十四) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期金額	上期金額
交易性金融資產		30,711.64
合計		30,711.64

(四十五) 信用減值損失

項目	本期金額	上期金額
應收賬款壞賬損失	-3,047,374.71	-3,348,573.01
其他應收款壞賬損失	37,447. 4	616,892.68
合計	-3,00 ， 26.77	-2,731,680.33

(四十六) 資產處置收益

項目	本期金額	上期金額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得（損失以「-」填列）		389,315.92	–
其中：固定資產處置利得（損失以「-」填列）		389,315.92	–
合計		389,315.92	–

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(四十七) 營業外收入

項目	本期金額	上期金額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	10,137. 6	8,843.14	10,137.96
其中：固定資產	10,137. 6	8,843.14	10,137.96
接受捐贈	5,573, 44. 6	4,017,521.21	5,573,844.86
與企業日常活動無關的政府補助	232,4 0.00	1,166,876.42	232,490.00
其他	10 ,4 .16	158,491.16	108,488.16
合計	5, 24, 60.	5,351,731.93	5,924,960.98

(四十八) 營業外支出

項目	本期金額	上期金額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	1, 22.62	239,086.15	91,822.62
其中：固定資產	1, 22.62	239,086.15	91,822.62
對外捐贈支出	1,234,751.71	1,419,258.76	1,234,751.71
違約賠償支出	370,0 3.31	1,237,300.03	370,093.31
其他	51 ,463.73	476,864.80	518,463.73
合計	2,215,131.37	3,372,509.74	2,215,131.37

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(四十九) 所得稅費用

1、 *所得稅費用表*

項目	本期金額

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（五十） 每股收益

1、 *基本每股收益*

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

種目

？I Ê p × • sP ¾ •Ð£ð4•L g =p

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(五十一) 現金流量表補充資料

1、 現金流量表補充資料

補充資料	本期金額	上期金額
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	43,750,057.46	38,788,155.89
加：少數股東本期收益	4, 7 ,174.61	5,432,581.84
信用減值損失	3,00 , 26.77	2,731,680.33
資產減值準備		–
固定資產折舊	23, 33,7 4.01	28,063,119.25
油氣資產折耗		–
使用權資產折舊	20,5 ,505.54	20,760,704.78
無形資產攤銷	14,041, 4.1	12,489,361.10
長期待攤費用攤銷	22,717,3 2.2	25,082,357.37
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「－」號填列）		-389,315.92
固定資產報廢損失（收益以「－」號填列）	1,6 4.66	230,243.01
公允價值變動損失（收益以「－」號填列）		-30,711.64
財務費用（收益以「－」號填列）	1 ,16 ,067.42	22,756,023.2 15,705 32
）瘸淒否「－」號填列）		

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋 *(續)*

(五十一) 現金流量表補充資料 *(續)*

2、 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	上年年末餘額
一、現金	262, 6 , 04.62	275,180,570.66
其中：庫存現金	20 ,1 .36	410,783.85
可隨時用於支付的銀行存款	262,235,513.11	274,443,101.57
可隨時用於支付的其他貨幣資金	424,203.15	326,685.24
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	262, 6 , 04.62	275,180,570.66
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

(五十二) 所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目的性質及調整金額等事項：

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(五十三) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	7,030.00	銀行承兌匯票保證金
	12,000,000.00	履約保證金
固定資產	35,612,151.67	固定資產抵押
	73,406,24 . 5	售後租回融資租賃
無形資產	6,107, 3 .02	無形資產抵押
合計	133, 42,40 .61	

五、合併範圍的變更

（一）非同一控制下企業合併

1、 本期發生的非同一控制下企業合併的情況

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例(%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤
溫州安肯大藥房有限公司	2023年5月31日	250,000.00	100.00	現金收購	2023年5月31日	控制	96,294.65	-68,920.20
婁底市康樂康寧醫院有限責任公司	2023年6月30日	15,500,000.00	51.00	現金收購	2023年6月30日	控制		

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五、合併範圍的變更 *(續)*

（一）非同一控制下企業合併 *(續)*

2、 合併成本及商譽

項目	溫州安肯大藥房有限公司	婁底市康樂康寧醫院有限責任公司
合併成本		
－現金	250,000.00	15,500,000.00
－非現金資產的公允價值		
－發行或承擔的債務的公允價值		
－發行的權益性證券的公允價值		
－或有對價的公允價值		
－購買日之前持有的股權於購買日的公允價值		
－其他		
合併成本合計	250,000.00	15,500,000.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	-195,742.09	15,187,825.64
商譽／合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	445,742.09	312,174.36

合併成本公允價值的確定方法的說明：

本公司採用估值技術確定轉移非現金資產的公允價值以及所發生負債的公允價值。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

五、合併範圍的變更（續）

（一）非同一控制下企業合併（續）

3、 被購買方於購買日可辨認資產、負債

	溫州安肯大藥房有限公司		婁底市康樂康寧醫院有限責任公司	
項目	**購買日公允價值**	購買日賬面價值	**購買日公允價值**	購買日賬面價值
資產：				
貨幣資金			562,986.94	562,986.94
應收賬款	12,167.15	12,167.15	11,292,072.74	7,414,323.69
其他應收款			1,074,846.30	677,201.30
預付款項			1,167,668.59	166,068.59
存貨	109,424.55	109,424.55	373,931.03	373,931.03
其他流動資產			360,020.26	360,020.26
固定資產	8,270.20	8,270.20	2,196,970.19	2,505,404.03
使用權資產				
在建工程			82,000.00	
無形資產	4,850.00	4,850.00		17,000,000.00
長期待攤費用			5,550,629.97	5,550,629.97
遞延所得稅資產				
其他非流動資產				
負債：				
借款				
應付款項	210,741.55	210,741.55	457,516.78	457,516.78
其他應付款	1,010,178.58	109,424.55	1,045,046.80	1,045,046.80
應付職工薪酬			340,592.00	340,592.00
應交稅費	10,287.89	10,287.89		
預收款項				
租賃負債				
遞延所得稅負債				2,987,359.95
淨資產	-1,096,496.12	-195,742.09	20,817,970.44	29,780,050.28
減：少數股東權益			10,200,805.52	14,592,224.64
取得的淨資產	-1,096,496.12	-195,742.09	10,617,164.92	15,187,825.64

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

本公司採用估值技術確定可辨認資產、負債的公允價值。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益

（一）在子公司中的權益

1、 企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
浙江康寧醫院管理(集團)有限公司	有限責任公司	寧波	寧波	醫院管理	100.00		設立
平陽康寧醫院有限公司	有限責任公司	平陽	平陽	醫療服務		100.00	設立
溫州怡寧老年醫院有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務		100.00	設立
衢州怡寧醫院有限公司	有限責任公司	衢州	衢州	醫療服務		60.00	設立
台州市路橋慈寧醫院有限公司	有限責任公司	台州	台州	醫療服務		51.00	設立
義烏康寧醫院管理有限公司	有限責任公司	義烏	義烏	醫院管理		100.00	設立
杭州怡寧醫院有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	醫療服務		60.00	設立
台州康寧醫院有限公司	有限責任公司	台州	台州	醫療服務		51.00	非同一控制下企業合併
杭州慈寧醫院有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	醫療服務		100.00	設立
溫州恬真堂中醫門診部有限公司	一人有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務		100.00	設立
浙江傑翎健康科技有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	技術服務		100.00	設立
溫州傑翎靖心科技有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	技術服務		50.00	設立
南京怡寧醫院有限公司	有限責任公司	南京	南京	醫療服務		85.65	非同一控制下企業合併
菏澤怡寧精神病醫院有限公司	有限責任公司	菏澤	菏澤	醫療服務		51.00	非同一控制下企業合併
冠縣怡寧醫院有限公司	其他有限責任公司	冠縣	冠縣	醫療服務		90.00	非同一控制下企業合併
溫嶺南方精神疾病專科醫院有限公司	其他有限責任公司	台州	台州	醫療服務		51.00	非同一控制下企業合併
北京怡寧醫院有限公司	有限責任公司	北京	北京	醫療服務		51.00	設立
溫州醫心健康科技有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	技術服務		100.00	非同一控制下企業合併

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（一）在子公司中的權益（續）

1、 企業集團的構成（續）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
淮南康寧醫院有限公司	有限責任公司	淮南	淮南	醫療服務		95.00	非同一控制下企業合併
浙江怡寧健康科技有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	技術服務		98.00	設立
溫州怡寧藥店有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	藥品零售		100.00	設立
怡寧心理互聯網醫院（溫州）有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫院管理		100.00	設立
浙江德寧醫藥有限公司	其他有限責任公司	溫州	溫州	醫藥零售		80.00	設立
長春康林心理醫院有限公司	其他有限責任公司	長春	長春	醫療服務		64.55	非同一控制下企業合併
淳安千島湖康寧醫院有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	醫療服務		100.00	設立
杭州怡寧醫療設備研發有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	技術服務		100.00	設立
杭州怡寧托養服務有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	護理服務		100.00	設立
臨海慈寧醫院有限公司	有限責任公司	台州	台州	醫療服務		100.00	設立
深圳怡寧醫院	有限責任公司	深圳	深圳	醫療服務		55.00	設立
浙江黃鋒醫院管理有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	醫院管理	66.00		非同一控制下企業合併
浦江怡寧黃鋒醫院有限公司	有限責任公司	金華	金華	醫療服務		100.00	設立
淳安康寧黃鋒醫院有限公司	有限責任公司	杭州	杭州	醫療服務		100.00	設立
蒼南康寧醫院有限公司	有限責任公司	蒼南	蒼南	醫療服務	100.00		設立
蒼南怡寧護理中心有限公司	有限責任公司	蒼南	蒼南	醫療服務		100.00	設立
樂清康寧醫院有限公司	有限責任公司	樂清	樂清	醫療服務	100.00		設立

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（一）在子公司中的權益（續）

1、 企業集團的構成（續）

子公司名稱	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
臨海康寧醫院有限公司	有限責任公司	台州	台州	醫療服務	80.00		設立
甌海怡寧老年醫院有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務	100.00		設立
青田康寧醫院有限公司	有限責任公司	麗水	麗水	醫療服務	100.00		設立
深圳怡寧醫療投資有限公司	有限責任公司	深圳	深圳	醫療投資	100.00		設立
溫州慈寧醫院有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務	100.00		非同一控制下企業合併
溫州康寧司法鑒定所	有限責任公司	溫州	溫州	司法鑒定	100.00		設立
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務	60.00		設立
永嘉康寧醫院有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務	100.00		設立
平陽長庚怡寧醫院有限公司	有限責任公司	溫州	溫州	醫療服務	100.00		非同一控制下企業合併
縉雲舒雲醫院有限公司	有限責任公司	麗水市	麗水	醫療服務	51%		非同一控制下企業合併
樂清怡寧中西醫結合醫院有限公司	有限責任公司	溫州市	溫州	醫療服務	100%		非同一控制下企業合併
溫州安肯大藥房有限公司	有限責任公司	溫州市	溫州	藥品零售		100%	非同一控制下企業合併
婁底市康樂康寧醫院有限責任公司	有限責任公司	溫州市	溫州	醫療服務	51%		非同一控制下企業合併
溫州育己健康科技有限公司	有限責任公司	溫州市	溫州	健康諮詢		55%	設立

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（一）在子公司中的權益（續）

2、 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股比例(%)	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	40.00	-152,322.75		25,815,007.53
北京怡寧醫院有限公司	49.00	-1,303,295.32		493,375.06
深圳怡寧醫院有限公司	45.00	-1,135,105.18		-4,216,850.65

3、 重要非全資子公司的主要財務信息

	期末餘額					
子公司名稱	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	16,01 ,641.11	10 , 72, 3 .43	125, 1,4 0.54	16,453, 61.72	45,000,000.00	61,453, 61.72
北京怡寧醫院有限公司	,0 7, 1.6	5,505,555.13	14,5 3,536. 1	12, 57,315.61	72 ,333.33	13,5 6,64 . 4
深圳怡寧醫院有限公司	15,0 0,21 .50	13,653,2 .40	2 ,733,506. 0	37,5 6, 47.22	517,33 . 0	

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（一）在子公司中的權益（續）

3、 重要非全資子公司的主要財務信息（續）

	本期金額			
子公司名稱	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
溫州鹿城怡寧醫院有限公司		-3 0, 06. 7	-3 0, 06. 7	-3,60 ,574.5
北京怡寧醫院有限公司	7, 7 , 33.21	-2,65 ,7 6.36	-2,65 ,7 6.36	-10 ,72 .11
深圳怡寧醫院有限公司	11,433,757.27	-2,522,455. 6	-2,522,455. 6	6, 65,5 5.01

	上期金額			
子公司名稱	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
溫州鹿城怡寧醫院有限公司		259,074.72	259,074.72	1,060,125.05
北京怡寧醫院有限公司	7,938,336.05	-3,239,633.87	-3,239,633.87	1,284,287.97
深圳怡寧醫院有限公司	11,327,151.95	-3,051,974.81	-3,051,974.81	262,948.82

（二）在聯營企業中的權益

1、 重要的聯營企業

				持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法	對本公司活動是否具有戰略性
聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	直接	間接		
杭州安肯醫療科技有限公司	杭州市	杭州市	醫院管理	26.60		權益法	是
溫州龍灣怡寧醫院有限公司	溫州市	溫州市	醫療服務	45.00		權益法	是
陝西善達醫院管理諮詢有限公司	西安市	西安市	醫院管理		30.00	權益法	是
重慶合川康寧醫院有限公司	重慶市	重慶市	醫療服務		40.00	權益法	是
成都怡寧醫院有限公司	成都市	成都市	醫療服務		24.00	權益法	是

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（二）在聯營企業中的權益（續）

2、 重要聯營企業的主要財務信息

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、流動性風險和市場風險（包括匯率風險、利率風險和其他價格風險）。上述金融風險以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由戰略與風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。

本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

（一）信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司發生財務損失的風險。

本公司信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、債權投資、其他債權投資和財務擔保合同等，以及未納入減值評估範圍的以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具投資和衍生金融資產等。

本公司貨幣資金主要為存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的國有銀行和其他大中型上市銀行的銀行存款，本公司認為其不存在重大的信用風險，幾乎不會產生因銀行違約而導致的重大損失。

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

（一）榣胻桶㎡亦頸鎛笐膜篤（一）

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險 *(續)*

（二）流動性風險 *(續)*

本公司各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	期末餘額

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險 *(續)*

（三） 市場風險 *(續)*

2、 匯率風險

匯率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。

本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產（外幣資產的計價貨幣主要為美元及港幣）依然存在外匯風險。本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。

本公司面臨的匯率風險主要來源於以美元計價的金融資產，外幣金融資產折算成人民幣的金額列示如下：

	期末餘額			上年年末餘額		
項目	**美元**	**港幣**	**合計**	美元	港幣	合計
貨幣資金	5 1,7 . 1	4 , 33.71	641,733.52	880,734.82	50,073.95	930,808.77
合計	5 1,7 . 1	4 , 33.71	641,733.52	880,734.82	50,073.95	930,808.77

於2023年6月30日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果人民幣對港幣和美元升值或貶值3%，則公司將增加或減少淨利潤19,252.01元（2022年12月31日：27,924.26元）。管理層認為

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

八、公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

（一）以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

	期末公允價值			
項目	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易

（一）本公司的母公司情況

本公司最終控制方是：管偉立及其配偶王蓮月

（二）本公司的子公司情況

本公司子公司的情況詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

（三）本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「七、在其他主體中的權益」。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
杭州安肯醫療科技有限公司	聯營企業
成都怡寧醫院有限公司	聯營企業
重慶合川康寧醫院有限公司	聯營企業
杭州怡寧醫院有限公司	聯營企業
陝西善達醫院管理諮詢有限公司	聯營企業
溫州龍灣怡寧醫院有限公司	聯營企業
浙江豐盛營養科技有限公司	聯營企業

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（四）其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
義烏精神衛生中心	本公司投資且派駐理事會成員的非盈利機構
浙江天衢環境建設有限公司	本公司子公司的少數股東
山東輔人醫院管理有限公司	本公司子公司的少數股東
吉林諾亞之舟投資有限公司	本公司子公司的少數股東
屈凱勝	本公司子公司的少數股東
吳聯喜	本公司子公司的少數股東
丁敏	本公司子公司的少數股東
陳仙法	本公司子公司的少數股東
林遠龍	本公司子公司的少數股東
徐誼	本公司主要股東之配偶
其他個人	包括董事、監事及高級管理人員的近親屬
管偉立及其配偶王蓮月	實際控制人
王紅月	董事，實際控制人的近親屬
大同怡寧醫院有限公司	參股企業
寧波梅山保稅港區寬展投資管理合夥企業（有限合夥）	本公司聯營企業的參股股東之一

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（五）關聯交易情況

1、 *購銷商品、提撈鬼郤灰隣簧殿哽摎韃否*

出售商品／提撈勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	**本期金額**	上期金額
義烏精神衛生中心	醫療管理服務	1,4 5,14 .50	1,500,000.00
重慶合川康寧醫院有限公司	銷售藥品		55,550.20

2、 *關聯租賃情況*

本公司作為出租方：

承租方名稱	**租賃資產種類**	**本期確㶅狎租賃收入**	上期確㶅狎租賃收入

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易 *(續)*

（五）關聯交易情況 *(續)*

3、 關聯擔保情況

本公司作為擔保方：

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
永嘉康寧醫院有限公司	50,200,000.00	2019/8/26	2029/8/20	否
青田康寧醫院有限公司	45,000,000.00	2019/12/31	2024/12/31	否

本公司作為被擔保方：

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
管偉立，王蓮月	27,000,000.00	2020/6/30	2027/6/30	否
管偉立、王紅月、王蓮月	90,000,000.00	2021/11/29	2028/11/29	否
管偉立、王紅月、王蓮月、徐誼	218,000,000.00	2020/10/26	2026/10/25	否
管偉立，王蓮月，王紅月	220,000,000.00	2020/9/17	2023/9/17	否
管偉立，王蓮月	24,500,000.00	2022/6/1	2025/6/1	否

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（五）關聯交易情況（續）

4、 *關聯方資產轉讓、債務重組情況*

關聯方	關聯交易內容	本期金額	上期金額
寧波梅山保稅港區寬展投資管理合夥企業（有限合夥）	縉雲舒寧33.7591%股權		15,000,000.00
屈凱勝	臨海康寧5%股權	500,000.00	–

5、 *關鍵管理人員薪酬*

項目	本期金額	上期金額
關鍵管理人員薪酬	3,215,037.52	2,965,119.82

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（六）關聯方應收應付款項

1、 *應收項目*

		期末餘額		上期期末餘額	
項目名稱	**關聯方**	**賬面餘額**	**壞賬準備**	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	義烏精神衛生中心	11,000,000.00	4,520,000.00	9,000,000.00	2,600,000.00
其他應收款					
	杭州怡寧醫院有限公司	25,337,1 .20	15,52,030.1	25,337,819.20	15,852,030.91
	溫州龍灣怡寧醫院有限公司	13,500,000.00	675,000.00		

2、 *應付項目*

項目名稱	**關聯方**	**期末賬面餘額**	上期期末賬面餘額
其他應付款			
	屈凱勝	2,216,46 .5	1,538,813.02
	山東輔人醫院管理有限公司	4,3 ,613.52	5,924,595.43
	吳聯喜	3,570,16.34	3,309,199.38
	成都怡寧醫院有限公司	27,7 2.0	11,653.33

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（七）薪酬最高的前五位

2023

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十、股份支付（續）

（一）股份支付總體情況（續）

2021年4月16日，公司第三屆董事會第八次會議審議並批准向限制性股票激勵計劃第三期激勵對象授予限制性股票的議案，根據議案公司董事會同意確定以2021年4月16日為授予日，向符合授予條件的13名第三期激勵對象授予剩餘的540,229股激勵性股票，授予價為10.47元／股。

公司本期行權的各項權益工具總額：無

公司本期失效的各項權益工具總額：無

公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限：

期末其他權益工具行權價格範圍可參考本期股東之間的交易價格，按鎖定期48個月，於2022年7月鎖定期已屆滿。

（二）以權益結算的股份支付情況

授予日權益工具公允價值的確定方法：

公司聘請專業評估機構對授予日權益工具的公允價值進行評估，本期授予的權益工具公允價值的評估方法系參考公司股東之間的交易價格30元／股。

對可行權權益工具數量的最佳估計的確定方法：

2021年6月，公司董事會審議通過了《進一步修訂股權激勵計劃》的議案，取消了股權激勵計劃的業績考核要求，因此僅鎖定期的在職要求將影響可行權權益工具數量，故根據相關離職率預計可行權工具數量的最佳估計數。

本期估計與上期估計有重大差異的原因：無

以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額：

截至2023年6月30日，以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額為44,857,374.20元。

本期以權益結算的股份支付確認的費用總額：0.00元

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間
（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十三、資本管理

本公司資本管理的主要目標是：

– 確保本公司持續經營的能力，以持續向股東和其他利益相關者提供回報；

– 按照風險水平對產品和服務進行相應的定價，從而向股東提供足夠的回報。

本公司設定了與風險成比例的資本金額，根據經濟環境的變化和標的資產的風險特徵來管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付給股東的股利金額、返還給股東的資本、發行新股份或者出售資產以減少負債。

本公司不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債率監控資本。

於資產負債表日，本公司的資產負債比率如下：

	期末餘額	上年年末餘額
負債／資本比率	4 .62%	49.73%

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋

（一）應收賬款

1、 應收賬款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	41,2 2,202. 0	49,024,983.98
1至2年	257,315.13	709,878.26
2至3年	70 , 7 .26	1,158,221.95
3年以上	3, 06,521. 7	2,748,299.92
小計	46,165, 1 .16	53,641,384.11
減：壞賬準備	5,2 6,637.2	5,361,391.95
合計	40, 7 ,2 0. 7	48,279,992.16

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
類別	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值

按單項計提壞賬準備

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收利息		
應收股利	53,000,000.00	53,000,000.00
其他應收款項	474,620，71.01	547,014,558.58
合計	527,620，71.01	600,014,558.58

1、 *應收股利*

被投資單位	期末餘額	上年年末餘額
蒼南康寧醫院有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00
樂清康寧醫院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
青田康寧醫院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
小計	53,000,000.00	53,000,000.00
減：壞賬準備		
合計	53,000,000.00	53,000,000.00

2、 *其他應收款項*

(1) *按賬齡披露*

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	472,453，25.45	249,636,171.19
1至2年	1,55 ．0	237,554,656.40
2至3年	513,575．0	29,146,078.54
3年以上	5 ,143.1	30,904,134.11
小計	474，0 ,103.33	547,241,040.24
減：壞賬準備	1 7,232.32	226,481.66
合計	474,620，71.01	547,014,558.58

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款（續）

2、 其他應收款項（續）

(2) 按壞賬計提方法分類披露

	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
類別	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按組合計提壞賬準備	474,0,103.33	100.00	17,232.32	0.04	477,641,010.4	547,241,040.24	100.00	226,481.66	0.04	547,014,558.58
其中：										
賬齡組合	70,75,67.57	14.3	17,232.32	0.26	70,6,735.25	8,071,564.48	1.47	226,481.66	2.81	7,845,082.82
合併範圍內關聯方款項	403,32,135.76	5.07			406,52,275.5	53,16,475.76	.53			539,169,475.76
合計	474,0,103.33	100.00	17,232.32		477,641,010.4	547,241,040.24	100.00	226,481.66		547,014,558.58

按組合計提壞賬準備：

	期末餘額		
名稱	其他應收款項	壞賬準備	計提比例(%)
賬齡組合	70,875,967.57	187,232.32	0.26
合併範圍內關聯方款項	406,952,275.59		
合計	477,2,243.16	17,232.32	/

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋 *(續)*

（二）其他應收款 *(續)*

2、 其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
上年年末餘額	226,481.66			226,481.66
上年年末餘額在本期				
－轉入第二階段				
－轉入第三階段				
－轉回第二階段				
－轉回第一階段				
本期計提				
本期轉回	39,249.34			39,249.34
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	1 7,232.32			1 7,232.32

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款（續）

2、 *其他應收款項（續）*

(3) *壞賬準備計提情況（續）*

其他應收款項賬面餘額變動如下：

賬面餘額	第一階段 未來12個月預期信用損失	第二階段 整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	第三階段 整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	合計
上年年末餘額	547,241,040.24			547,241,040.24
上年年末餘額在本期				
－轉入第二階段				
－轉入第三階段				
－轉回第二階段				
－轉回第一階段				
本期新增				
本期終止確認	69,412,797.08			69,412,797.08
其他變動				
期末餘額	477, 2 ,243.16			477, 2 ,243.16

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋 *(續)*

（三）長期股權投資

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	670,246,4 2.72		670,246,4 2.72	649,079,592.72	–	649,079,592.72
對聯營企業投資	2,3 5,700.5		2,3 5,700.5	92,882,992.81	–	92,882,992.81
合計	762,632,1 3.31		762,632,1 3.31	741,962,585.53	–	741,962,585.53

1、 對子公司投資

被投資單位	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
深圳怡寧醫療投資有限公司	10,354,979.06		10,000,000.00	354, 7 .06		
婁底市康樂康寧醫院有限公司	–	15,500,000.00		15,500,000.00		
溫州康寧司法鑑定所	500,000.00			500,000.00		
浙江康寧醫院管理有限公司	204,666,253.87			204,666,253. 7		
蒼南康寧醫院有限公司	52,697,737.50			52,6 7,737.50		
樂清康寧醫院有限公司	2,133,258.38			2,133,25 .3		
永嘉康寧醫院有限公司	27,687,093.11			27,6 7,0 3.11		
青田康寧醫院有限公司	32,856,644.25			32, 56,644.25		
臨海康寧醫院有限公司	2,299,071.39	2,500,000.00		4,7 ,071.3		
溫州慈寧醫院有限公司	53,500,000.00			53,500,000.00		
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	30,000,000.00	10, 00,000.00		40, 00,000.00		
溫州甌海怡寧康復醫院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
平陽長庚怡寧醫院有限公司	154,744,700.00			154,744,700.00		
縉雲舒寧醫院有限公司	26,684,900.00	2,366, 00.00		2 ,051, 00.00		
樂清怡寧中西醫結合醫院有限公司	40,954,955.16			40, 54, 55.16		
合計	649,079,592.72	31,166, 00.00	10,000,000.00	670,246,4 2.72		

十四、母公司財務報表主要項目註釋 *(續)*

(三) 長期股權投資 *(續)*

2、 對聯營企業投資

		本期增減變動						
被投資單位	上年年末餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利	計提減值準備

財務報表附註

截至2023年6月30日止6個月期間

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

十四、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（四）

釋義

「審核委員會」	董事會的審核委員會
「北京怡寧醫院」	北京怡寧醫院有限公司，一家於2015年8月17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」	本公司董事會
「蒼南康寧醫院」	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，為本公司的全資附屬公司之一
「《公司法》」	《中華人民共和國公司法》
「企業管治守則」	香港上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「長春康林心理醫院」	長春康林心理醫院有限公司，一家於2016年2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「公司」或「溫州康寧醫院」	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H股在香港聯交所主板上市（股份代號：2120）
「董事」	本公司董事
「內資股」	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
「老年醫院」	溫州怡寧老年醫院有限公司，一家於2015年11月2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，其主營業務為向老人提供包括老年精神及心理治療在內的醫療服務
「本集團」或「集團」或「我們」或「我們的」	本公司及其附屬公司

釋義

「冠縣怡寧醫院」	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
「H股」	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，在香港聯交所主板上市
「杭州慈寧醫院」	杭州慈寧醫院有限公司，一家於2017年11月18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
「菏澤怡寧醫院」	菏澤怡寧精神病醫院有限公司，一家於2017年4月6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
「港元」	香港法定貨幣
「香港」	中國香港特別行政區
「香港上市規則」	香港聯合交易所有限公司證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「激勵性股票」	根據股權激勵計劃授予激勵對象通過員工持股平台認購的非上市流通內資股股票。激勵計劃中與激勵對象通過員工持股平台持有的激勵性股票有關的條款，該等激勵性股票無論是否已解鎖，均包括因公司實施資本公積轉增股本、送紅股、股份拆細等而相應增加的股份
「縉雲舒寧醫院」	縉雲舒寧醫院有限公司，一家於2019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
「婁底康寧醫院」	婁底市康樂康寧醫院有限責任公司，一家於2017年8月28日在中國成立的有限責任公司，為本公司直接持有的非全資附屬公司之一

釋義

「鹿城怡寧醫院」	溫州鹿城怡寧醫院有限公司，一家於2020年4月2日在中國成立的有限責任公司，為本公司直接持有的非全資附屬公司之一
「澳門」	中國澳門特別行政區
「標準守則」	香港上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易之標準守則
「提名委員會」	董事會的提名委員會
「激勵對象」	按照股權激勵計劃規定，可獲得激勵性股票的本集團董事、監事、高級管理人員（包括總經理）、核心技術（業務）骨幹及董事會認為需要激勵的其他人員
「平陽長庚怡寧醫院」	平陽長庚怡寧醫院有限公司，一家於2021年1月14日在中國成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司之一
「浦江怡寧醫院」	浦江怡寧黃鋒醫院有限公司，一家於2018年9月3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
「中國」或「國家」	中華人民共和國，就本中期報告而言，不包括香港、澳門及台灣
「建議中期股息」	分派截至2023年6月30日止六個月之中期股息每10股人民幣1元（含稅）的建議方案，須待股東根據本中期報告「中期股息」一節內所述於臨時股東大會上通過後，方可作實
「青田康寧醫院」	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
「衢州怡寧醫院」	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

釋義

「報告期」或「本報告期」	截至2023年6月30日止六個月
「薪酬委員會」	董事會的薪酬委員會
「人民幣」	中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	證券及期貨條例(香港法例第571章),經不時修訂、補充或以其他方式修改
「股份」	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H股
「股東」	股份持有人
「深圳怡寧醫院」	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9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
「戰略與風險管理委員會」	董事會的戰略與風險管理委員會
「附屬公司」	具有香港法例第622章公司條例賦予該詞的涵義
「主要股東」	具有香港上市規則所賦予的涵義
「監事」	監事會成員
「監事會」	本公司根據中國公司法成立的監事會
「溫州甌海怡寧老年醫院」	溫州甌海怡寧老年醫院有限公司,一家於2021年3月8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」	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

釋義

「永嘉康寧醫院」	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」	樂清康寧醫院有限公司，一家於2013年9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
「%」	百分比

溫州康寧醫
份有限公司
Wenzh
ing Hospital Co., Ltd.