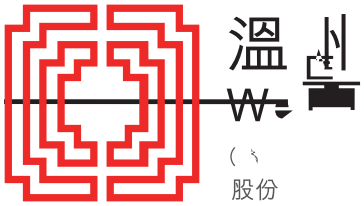
香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



溫 州
(、
股份

院股份有限公司
ospital Co., Ltd.

國註冊成立的股份有限公司）

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	
	2021年	2020年
	(人民幣千元)	*(人民幣千元)*
		(經重述)
營業收入	**1,297,430**	989,0 2
除所得稅前利潤	**95,704**	74,3 8
所得稅費用	**54,831**	30,662
淨利潤	**40,873**	43,656
歸屬於本公司股東的淨利潤	**44,049**	55,770
少數股東損益	**-3,176**	- 2, 4

	於2021年	於2020年	於2020年	
	12月31日	2月3 日	月 日	
	(人民幣千元)	*(人民幣千元)*	*(人民幣千元)*	*娛婼*

989,0 2

3 業務回顧及展望

3.1 業務回顧

202 年，面對新冠疫情（「**疫情**」）以及錯綜複雜的外部環境，本集團積極把握新時期衛生健康改革發展面臨的新形勢和新要求，始終秉承「敬佑生命•謙卑服務」的價值觀，堅守醫療本質，不斷提高醫療水平及服務能力，以滿足患者多元化、全方位的醫療需求。報告期內，本集團醫療業務持續穩健發展，具體取得以下進展：

202 年，本集團自有醫院業務發展穩健。蒼南康寧醫院、永嘉康寧醫院、樂清康寧醫院等成熟醫院業務延續穩步增長態勢；老年醫院、杭州慈寧醫院及平陽康寧醫院等次新醫院已平穩度過爬坡期，業務規模較去年同期增長較快；青田康寧醫院和永嘉康寧醫院順利搬遷至新院區，開放床位數大幅增加以進一步釋放發展空間；北京怡寧醫院通過引進先進的管理團隊得已逐漸減少202 年上半年疫情造成的經營負面影響。同時，通過併購納入本集團的溫州慈寧醫院、長春康林心理醫院和南京怡寧醫院經營步入正軌，於報告期內對本集團業績貢獻較為明顯。此外，本集團在區域推行的同質化管理模式取得良好成效，台州康寧醫院、臨海康寧醫院、路橋慈寧醫院和溫嶺南方醫院四家台州地區醫院業務發展勢頭強勁。截至202 年 2月3 日，本集團自有醫院增至27家（2020年 2月3 日：24家），其中包括 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8,728張（2020年 2月3 日：7,438張）。

202 年，本集團「立足溫州•精耕浙江」發展格局規模初顯。一方面，本集團通過外擴與轉型雙輪驅動，佈局高質量發展產業版圖。報告期內，本集團持續擴張精神專科醫療市場，同時大力發展老年康復醫療板塊，收購了平陽長庚怡寧醫院，設立蒼南怡寧護理中心。此外，本集團亦透過「互聯網心理健康平台」系統建設、上游醫藥業務融合、社會心理服務模式等途徑探索新業務發展路徑，為升級本集團產業鏈佈局奠定基礎。另一方面，本集團全力推進重點項目建設，為高質量發展積蓄發展動能。其中，青田康寧醫院和永嘉康寧醫院新院區大樓工程、蒼南怡寧護理中心裝修改造項目順利完成竣工驗收並相繼投入使用，溫州甌海怡寧老年醫院裝修項目完成竣工驗收，七都國際康養中心、溫州康寧台州中心醫院等重大工程項目正有序推進。

202 年，本集團築牢疫情防控安全防線，堅持做好精準防控、服務大局，以強烈的責任擔當，全力以赴抗擊疫情。通過組建心理危機干預小組，結合線上援助平台，全力保障醫院患者和員工的健康和生命安全，同時面向社會有需要的醫務人員和群眾開展心理輔導服務。

202 年，本集團著力推動醫院發展向內涵提升轉型升級。主要包括：一是持續完善精神衛生和心理健康服務體系，強化專業化人才隊伍和信息化建設；二是進一步推進醫學教育、科研、臨床服務、學科內涵與品質建設，確立康寧特色的醫院發展新模式；三是加快發展「互聯網+醫療健康」服務集成模式；四是深化特色學科、重點學科和臨床研究中心建設，持續提高醫療服務品質和技術水準，逐步對外提升本集團的社會認可度和品牌影響力。

3.2 業務亮點

202 年，本集團加大科研和信息化投入力度，引育高精尖特人才和科研資源、增強自主創新能力，奮力打造精神衛生重大醫學創新平台。報告期內，本集團順利通過高新技術企業的認定，為本集團在自主知識產權、科研成果轉化、成長性指標等方面奠定行業領先基礎，進一步提升企業核心競爭力。

202 年，本集團的旗艦醫院溫州康寧醫院獲批成為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，全面研究和探索精神醫學（特別是兒童青少年精神疾病診療水準、老年認知障礙臨床和基礎研究、數字精神醫學等領域），助推臨床和科研一體化建設，是本集團發展精神衛生事業的嶄新里程碑，標誌著本集團精神醫學的診療技術水平和專業服務能力邁上新臺階。

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：

(i) 公共醫療保險支付金額較高的風險。20 9至202 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58.2%、6 .4%和68.6%。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；

(ii) 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

(iii) 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，衛生健康事業既迎來重要發展機遇，又面臨諸多風險挑戰。一方面，黨的十九屆五中全會提出全面推進健康中國建設的重大任務，特別是疫情後社會公眾的（心理）健康意識大幅提升，同時伴隨著社會老齡化日益加劇，醫療健康成為社會關注的重點產業投資領域和經濟發展的新增長點；另一方面，經濟發展的不確定性、全球疫情大流行對於衛生健康事業發展帶來了深刻影響，在醫保支付方式改革、藥價保聯動改革、藥品和醫用耗材集中帶量採購改革等一系列重大改革的背景下，對於本集團持續健康發展提出了更高、更全面的要求。

當前，精神衛生行業仍處於宏觀政策加持視窗期，本集團業務實力正在整體逐步提升。困難與希望共生，挑戰與機遇共存，本集團將乘勢而上、排難而進，奮力實現開創高品質發展新局面。

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 ,297.4百萬元，較2020年增加3 .2%，其中自有醫院運營收入為人民幣 ,202.8百萬元，較2020年增加28.6%。報告期間，自有醫院毛利率為25.4%（2020年：25.0%），本集團整體毛利增加至人民幣329.0百萬元，較2020年增長26.6%。報告期間，歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣44.0百萬元，較2020

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**

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	
	2021年	2020年
	（人民幣千元）	*（人民幣千元）* （經重述）
治療和一般醫療服務		
賬單收入	**962,408**	755,879
收入成本	**658,194**	506,967
毛利	**304,214**	248,9 2
藥品銷售		
賬單收入	**267,588**	222,587
收入成本	**238,918**	94,544
毛利	**28,670**	28,043
自有醫院賬單收入	**1,229,996**	978,466
收入成本	**897,112**	70 ,5
毛利	**332,884**	276,955

報告期間，本集團自有醫院賬單收入為人民幣 ,230.0百萬元，較2020年增加人民幣25 .5百萬元，主要由於老年醫院、蒼南康寧醫院和溫州慈寧醫院賬單收入的增長以及與2020年相比併購新增了浦江怡寧醫院和平陽長庚怡寧醫院業績相較成熟的醫院。報告期間，本集團自有醫院按賬單收入口徑計算的毛利較2020年增加20.2%，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	
	2021年	2020年
住院		
於期末住院床位數	**8,728**	7,483
有效住院服務床日容量	**3,185,720**	2,738,778
使用率*(%)*	**87.1**	82.8
住院床日數	**2,773,964**	2,268,032
歸屬住院的治療和一般醫療服務收入*(人民幣千元)*	**908,337**	72 ,487
住院平均每床日治療和一般醫療服務開支*(人民幣元)*	**327**	3 8
歸屬於住院的藥品銷售收入*(人民幣千元)*	**145,349**	23,06
住院平均每床日藥品銷售開支*(人民幣元)*	**52**	54
住院總收入*(人民幣千元)*	**1,053,686**	844,548
住院平均每床日總開支*(人民幣元)*	**380**	372
門診		
門診人次數目	**402,666**	277,2 5
歸屬門診的治療和一般醫療服務收入*(人民幣千元)*	**54,071**	34,392
門診均次治療和一般醫療服務開支*(人民幣元)*	**134**	24
歸屬於門診的藥品銷售收入*(人民幣千元)*	**122,239**	99,526
門診均次藥品銷售開支*(人民幣元)*	**304**	359
門診總收入*(人民幣千元)*	**176,310**	33,9 8
門診均次總開支*(人民幣元)*	**438**	483
治療和一般醫療服務的總收入*(人民幣千元)*	**962,408**	755,879
藥品銷售總收入*(人民幣千元)*	**267,588**	222,587

報告期間，本集團自有醫院收入成本增加至人民幣897．百萬元，較2020年相比增加27.9%。此乃主要由於：(i)與藥品銷售增長相關的藥品及耗材開支增長25.4%；(ii)自有醫院運營床位增加引起的僱員福利及開支增加34.8%；及(iii)使用權資產折舊較2020年增長35.8%。

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34.6%（2020年：35.2%）；僱員福利及開支佔自有醫院收入成本增加至35.8%（2020年：34.0%）；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 3. %（2020年： 5.3%）。

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7 ．百萬元，其中非院內藥品及醫療器械銷售收入為人民幣5 .6百萬元（2020年：人民幣 2.0百萬元）。

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23.6百萬元（2020年：人民幣 5.3百萬元），主要由於溫州國大於報告期間處置投資性房地產銷售收入為人民幣 6.0百萬元（2020年：人民幣3.9百萬元）。

4.1.2 毛利及毛利率

報告期間，本集團按運營收入口徑計算的總毛利達到人民幣329.0百萬元，較2020年增長26.6%；自有醫院業務按運營收入口徑計算的毛利達到人民幣305.0百萬元，較2020年增長30.3%。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	
	2021年	2020年 （經重述）
治療和一般醫療服務	**29.6%**	28.9%
藥品銷售	**10.7%**	2.6%
自有醫院業務	**25.4%**	25.0%
房地產及其他業務	**24.7%**	48.2%
綜合毛利率	**25.4%**	26.3%

報告期間，本集團綜合毛利率下降至25.4%（2020年：26.3%），其中治療和一般醫療服務的毛利率較2020年增加了0.7個百分點，藥品銷售毛利率較2020年減少 .9個百分點。

4.1.3 稅金及附加

報告期間，本集團稅金及附加為人民幣5.8百萬元（2020年：人民幣5.4百萬元）。

4.1.4 銷售費用

報告期間，本集團銷售費用為人民幣 0.3百萬元（2020年：人民幣8. 百萬元），銷售費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為0.9%（2020年：0.9%）。

4.1.5 管理費用

報告期間，我們的投資收益為人民幣7.0百萬元，主要為處置溫州國大投資而產生的投資收益，以及金浦基金分紅。其中按權益法列賬的應佔投資損失為人民幣6.6百萬元，主要為投資杭州安肯醫療科技有限公司和陝西善達醫院管理諮詢有限公司的投資損失。

4.1.9 信用減值損失

報告期間，信用減值損失為人民幣2. 百萬元（2020年：人民幣0.5百萬元（重述前：人民幣23. 百萬元）），主要由於本集團調整了救助病人可能無法支付的醫療費用的賬務處理方式，從原來的計提應收賬款壞賬準備調整為對營業收入中的可變對價計提專項醫療服務收入損失。

4.1.10 資產減值損失

報告期間，資產減值損失為人民幣6.2百萬元，為本集團收購北京怡寧醫院、冠縣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	
	2021年	2020年
	（人民幣千元）	*（人民幣千元）* （經重述）
政府補助	**266**	59
接受捐贈	**9,470**	2, 83
拆遷補償收入	**1,800**	–
其他營業外收入	**300**	,555
營業外收入	**11,836**	3,797
非流動資產報廢損失	**166**	4 9
捐贈開支	**3,333**	2,037
醫療糾紛支出	**1,399**	,5 9
合同違約支出	**2,000**	–
其他營業外支出	**1,737**	427
營業外支出	**8,637**	4,402

報告期間，本集團營業外收入為人民幣　.8百萬元，較2020年增加人民幣8.0百萬元，主要系接受捐贈較上年增加人民幣7.3百萬元；報告期間，本集團營業外支出增加至人民幣8.6百萬元，主要由於捐贈開支較2020年增加人民幣　.3百萬元及合同違約支出較2020年同期增加人民幣2.0百萬元。

4.1.12 所得稅費用

報告期間，所得稅費用增加至人民幣54.8百萬元（2020年：人民幣30.7百萬元），較2020年增長78.8%，主要由於部分附屬公司從前年度因可抵扣虧損確認的遞延所得稅資產於報告期間核銷人民幣24.5百萬元。於202年及2020年，我們的實際稅率分別為57.3%及4　.3%。

4.2 財務狀況

4.2.1 存貨

截至202　年　2月3　日，存貨結餘為人民幣56.5百萬元（截至2020年　2月3　日：人民幣37.5百萬元），主要包括庫存藥品和周轉材料。

4.2.2 應收賬款

截至202　年　2月3　日，應收賬款結餘為人民幣3　.8百萬元（截至2020年　2月3　日（重述後）：人民幣225.3百萬元），較2020年　2月3　日結餘增長38.4%，主要由於本集團自有醫院運營收入增加。對截至2020年　2月3日應收賬款的重述詳情請見本公告「重大事項－前期會計差錯更正」。

報告期間，本集團自有醫院業務應收賬款周轉天數為37天（2020年：4天）。

4.2.3 其他應收款及預付款項

截至202　年　2月3　日，其他應收款及預付款項減少至人民幣4　.8百萬元（截至2020年　2月3　日：人民幣73.4百萬元）。

4.2.4 投資性房地產

截至202 年 2月3 日，本集團無投資性房地產（截至2020年 2月3 日：人民幣 07.8百萬元）。原投資性房地產為溫州國大持有，報告期間，本集團已出售溫州國大全部股權，不再擁有其任何權益（詳情請見本公司日期為202 年6月24日的公告）。

4.2.5 其他非流動金融資產

截至202 年 2月3 日，其他非流動金融資產餘額為人民幣65.8百萬元（截至2020年 2月3 日（經重述）：人民幣57.4百萬元）。報告期間，其他非流動金融資產的公允價值增加人民幣8.4百萬元，主要由於本集團投資的金浦基金公允價值增加。

4.2.6 使用權資產

截至202 年 2月3 日，使用權資產增加至人民幣257.4百萬元（截至2020年 2月3 日（經重述）：人民幣232.6百萬元），主要由於本集團於報告期間新簽訂租賃合約以致使用權資產增加人民幣24.8百萬元。

4.2.7 應付賬款

截至202 年 2月3 日，應付賬款減少至人民幣69.2百萬元（截至2020年 2月3 日（經重述）：人民幣72.0百萬元）。

4.2.8 預收款項及合同負債

截至202 年 2月3 日，預收款項及合同負債減少至人民幣 6.3百萬元（截至2020年 2月3 日（經重述）：人民幣 7.6百萬元）。

4.2.9 其他應付款

截至202 年 2月3 日，其他應付款減少至人民幣66.5百萬元（截至2020年 2月3 日（經重述）：人民幣85.8百萬元），主要由於應付激勵性股票回購款減少人民幣23.3百萬元。

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	
	2021年	2020年
	(人民幣千元)	*(人民幣千元)*
		(經重述)
經營活動產生現金淨額	**193,896**	99,656
投資活動使用現金淨額	**-239,049**	- 86,320
融資活動產生現金淨額	**33,833**	22,052
現金及現金等價物增加淨額	**-11,358**	35, 4

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 93.9百萬元，主要包括淨利潤人民幣44.0百萬元，信用減值損失及資產減值損失調整人民幣8.3百萬元和人民幣 43.4百萬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6 .3百萬元。

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-239.0百萬元，主要由於購買人民幣 78.5百萬元的物業、廠房及設備，包括就青田康寧醫院和永嘉康寧醫院遷建項目以及購買臨海慈寧醫院土地使用權支付的款項以及收購平陽長庚怡寧醫院支出人民幣80.6百萬元。

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33.8百萬元。

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。

4.4 債項

4.4.1 銀行借款

截至202 年 2月3 日，本集團銀行借款餘額為人民幣553.2百萬元（截至2020年 2月3 日：人民幣426.5百萬元），主要由於報告期償還借款人民幣422.3百萬元，以及增加借款人民幣549.0百萬元。

4.4.2 或有負債

截至202 年 2月3 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82675 號，溫房權證鹿城區第826750號，浙(20 6)溫州市不動產權第00 0 44號，浙(20 6)溫州市不動產權第00 0 42號，浙(202)溫州市不動產權第008 628號抵押給中信銀行溫州甌海支行以獲取銀行貸款，截至202 年 2月3 日，該抵押借款餘額為人民幣200.0百萬元。

4.4.4 租賃負債

本集團租賃負債主要包括經營租賃安排，截至202 年 2月3 日，扣除一年內到期金額人民幣30.0百萬元，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23 .7百萬元。

4.4.5 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。

4.4.6 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202 年 2月3 日，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。

4.4.7 資產負債比率

截至202 年 2月3 日，本集團的資產負債比率（總負債除以總資產）提升至46.5%（截至2020年 2月3 日：44.2%），主要由於銀行借款的增加。

4.4.8 僱員及薪酬政策

截至202 年 2月3 日，本集團共擁有3,66 名全職僱員（截至2020年 2月3 日：3,338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443.3百萬元（2020年：人民幣339. 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 23.6千元／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。

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20 8年股權激勵計劃》（「**股權激勵計劃**」），經本公司於20 8年6月 3日召開的20 7年股東週年大會（「**2017年股東週年大會**」）審議通過。除非文義另有所指，以下所用的詞彙與本公司日期為20 8年5月29日的公告及日期為20 8年5月30日的補充通函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 65人，授予的激勵性股票數量為 ,8 8,529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 80,5 6股，第三期實際授予的激勵對象（含關連人士）共計 3人，授予的激勵性股票數量為540,229股，截至本報告日，共有8名激勵對象退出，對應激勵性股票共計79,274股。截至本報告日，股權激勵計劃實際授予的激勵對象人數為 93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報告日本公司已發行總股本的3.2976%，自首次授予日討翬髽徵穐蚼掁玩﹀祐湊■枚玩斗骰磨犴謷 6 暐共計

5 重大事項

5.1 股息

董事會不建議向股東派發截至202 年 2月3 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 日起暫停買賣，以待刊發截至202 年 2月3 日止年度之年度業績。延遲刊發202 年度業績乃由於(i)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於其辭任函中提及的未決事項；及(ii)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202 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：( )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 4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：( )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 4日至2022年9月23日期間完成有關工作，並已於2022年 0月 4日就上述所指領域發佈獨立調查報告。

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：

. 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III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I和所指領域III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 0月 4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經披露的2020年財務報表產生影響，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》，對2020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. . 將存疑的應收賬款回款更正為負債

獨立調查顯示於20 9年和2020年，本公司應收賬款回款中有人民幣 ,443萬元無法被認定為公平商定的捐款，其中約人民幣525萬元很可能為租金補償，剩餘人民幣9 8萬元資金來源難以確認。按照獨立調查委員會的建議及董事會的決議，對上述人民幣 ,443萬元不作為應收賬款的回款處理。該項差錯更正對2020年財務報表的影響為：調增其他應收款人民幣 2,878元，調增其他應付款人民幣9,203,74元，調增預收賬款人民幣4,079,444元，調增營業收入人民幣582,778元，調減期初未分配利潤人民幣 3,853,085元。

5.3. .2 將來自慈善機構對病人的捐款調增為營業外收入

本公司部份貧困患者向慈善機構申請救助，相關救助款項直接由慈善機構撥付給本公司。此前本公司將該等慈善機構撥款作為患者應收賬款的回收，經董事會審議，認為將該等撥款作為對本公司的捐贈更為穩健，同時將本公司對慈善機構的捐贈與慈善機構對患者的捐贈進行淨額列示。該項差錯更正對2020年財務報表的影響為：調增營業外收入人民幣9,387,737元，調減期初未分配利潤為人民幣9,387,737元。

5.3. .3 重新評估可變對價轉回金額對收入及相關應收賬款和壞賬準備的調整

基於20 9年和2020年應收賬款回款中有人民幣 ,443萬元來源存疑，本公司重新估計可變對價轉回的比例，調減20 9年和2020年的營業收入，並相應重新評估了20 9年末和2020年末應收賬款壞賬準備的計提比例。該項差錯更正對2020年財務報表的影響為：調減營業收入人民幣42,854,534元，調減應收賬款人民幣 22,475,220元，調減應收賬款壞賬準備25,802,668元，調減信用減值損失22,642,264元，調減期初未分配利潤人民幣76,460,282元。

5.3. .4 根據更正後的可抵扣暫時性差異相應更正遞延所得稅資產。該項差錯對2020年財務報表的影響為：調減遞延所得稅資產人民幣6,3 8,433元，調增所得稅費用人民幣 ,7 3,524元，調增資本公積人民幣706,663元，調減年初未分配利潤人民幣5,3 ,57 元。

5.3. .5 與獨立調查事項不直接相關的其他差錯更正

除獨立調查事項外，本公司還對2020年其他賬務處理進行重新審查，發現若干非重大會計差錯，本着盡量準確的原則，經董事會審議，一併予以更正，具體內容如下：

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

更正的原因及內容	**影響2020年的報表項目**	**影響金額**
向同一慈善機構的捐贈支出和捐贈收入以淨額法列報	營業外收入	-6,500,000
	營業外支出	-6,500,000
將分步實現的非同一控制下的企業合併更正為「一攬子交易」安排下的企業合併	商譽	7,594,256
	資本公積	7,776,668
	少數股東權益	- 82,4 2
根據最新取得的聯營企業審計報告，對相關後續計量進行差錯更正	長期股權投資	4,090,422
	投資收益	696,747
	資本公積	4,9 4,906
	期初未分配利潤	- ,52 ,23

更正的原因及內容	影響2020年的報表項目	影響金額
根據租賃準則對滿足租賃性質的合同進行差錯更正	使用權資產	5,044, 6
	預付款項	-604,066
	租賃負債	4,799,946
	營業成本	- 0,987
	財務費用	255,694
	期初未分配利潤	- 5, 44
將IPO申報前的中介費用從預付款項更正計入管理費用	預付款項	- ,4 4,307
	管理費用	,4 4,307
將跨期結算的營業成本進行更正	應付賬款	2,38 ,937
	營業成本	2,38 ,937
將營業成本與管理費用列報進行更正	營業成本	- ,900, 45
	管理費用	,900, 45
已註銷附屬公司其他應收款壞賬準備差錯更正	其他應收款壞賬準備	-30,0 0
	期初未分配利潤	30,0 0
因上述錯報涉及子公司,對本公司收購相關子公司少數股東時點的持續計算的淨資產金額,及資產負債表日子公司少數股東權益產生影響	資本公積	,544,299
	期初未分配利潤	8, 86,822
	少數股東權益	-9,73 , 2
其他重分類錯報	應收賬款	564,834
	預收款項	564,834

5.3.2 前期會計差錯更正對2020年財務報表的累計影響

( ) 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
一、營業總收入	989,0 2,004	-42,27 ,756	,03 ,283,760
其中：主營業務收入	935,6 ,626	-42,854,534	978,466, 60
其他業務收入	53,400,378	582,778	52,8 7,600
二、營業總成本	729, 72,658	470,806	728,70 ,852
其中：主營業務成本	70 ,5 0,604	470,806	70 ,039,798
管理費用	28,376,895	3,3 4,450	25,062,445
財務費用	23,077,402	255,694	22,82 ,708
投資收益	-6,968,566	696,745	-7,665,3
信用減值損失	-483,492	22,642,264	-23, 25,756
三、營業利潤	74,923,423	-22,973,697	97,897, 20
加：營業外收入	3,796,777	2,887,737	909,040
減：營業外支出	4,40 ,945	0,90 ,945	0,90 ,945
四、利潤總額	74,3 8,254	- 3,585,96	87,904,2 5
減：所得稅費用	30,662, 95	,7 3,524	28,948,67
五、淨利潤	43,656,059	- 5,299,485	58,955,544
六、其他綜合收益的稅後淨額			
歸屬於母公司所有者的淨利潤	55,770, 6	- 4,229,973	70,000, 34
少數股東損益	- 2, 4, 02	- ,069,5 2	- ,044,590

(2) 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
資產			
流動資產：			
應收賬款	233,405, 85	- 2 ,9 0,386	355,3 5,57
減：應收賬款壞賬準備	8, 04,938	-25,802,668	33,907,606
應收賬款淨額	225,300,247	-96, 07,7 8	32 ,407,965
預付款項	9,909,5 0	-2,0 8,372	,927,882
其他應收款	68,262,205	2,879	68,249,326
減：其他應收款壞賬準備	4,783,503	-30,0 0	4,8 3,5 3
其他應收款淨額	63,478,702	42,889	63,435,8 3
流動資產合計	542,696,494	-98,083,20	640,779,695
非流動資產：			
長期股權投資	97,8 6,934	4,090,423	93,726,5
使用權資產	232,6 2,44	5,044, 62	227,568,279
商譽	79, 99,853	7,594,254	7 ,605,599
遞延所得稅資產	40,258,387	-6,3 8,433	46,576,820
非流動資產合計	,6 8,578, 58	0,4 0,406	,608, 67,752
資產總計	2, 6 ,274,652	-87,672,795	2,248,947,447

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202 年 2月3 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，本公司已遵守企業管治守則所載列的所有守則條文。

202 年9月9日，9 本公司非執行董事楊揚先生因個人事崗詰姿月戶夠、넵枚施喂乩
â Ö f

10 期後事項

核數師變更

茲提述本公司日期為2022年 月30日的公告。由於普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)(「**普華永道**」)在根據中國證券監督管理委員會的要求進行相關核查的過程中注意到大額資金流水事項，普華永道無法就他們對前述事項存在的疑慮取得充分合理的解釋和證據，進而無法確定後續需要執行的審計工作的範圍以及合理估計後續㠯骯

立信認為，除「形成保留意見的基礎」部分所述事項可能產生的影響外，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了本公司202 年 2月3 日的合併及母公司財務狀況以及202 年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

12.1.2 形成保留意見的基礎

茲提述本公司日期為2022年 月30日、2022年3月 5日、2022年3月3日、2022年4月 日、2022年6月 5日及2022年6月30日之公告(「**該等公告**」)。除非文義另有所指，本公告所用的詞彙與該等公告所界定者具有相同涵義。本公司針對前任核數師在辭任函中提及的待處理事項組建了獨立調查委員會，並於2022年 0月 4日公布了調查結論。其中，立信形成保留意見的事項如下：

本公司董事會獨立調查委員會委任的獨立調查機構報告的調查結果顯示，本公司在20 9年至2020年期間收到由某位關鍵財務人員籌措的捐贈款項共計人民幣 ,443.59

12.1.3 處理審核保留意見之行動計劃

本公司將採取適當的行動計劃，包括積極配合核數師收集更多資料和執行所需的審計程序，盡最大可能盡快解決有關引起前述審計保留意見的事項。

12.2 會計政策

本財務報表按照財政部於2006年2月 5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。

12.2.1 重要會計政策變更

執行《關於適用<新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定>相關問題的通知》。財政部於2022年5月 9日發佈了《關於適用<新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定>相關問題的通知》（財會[2022] 3號），再次對允許採用簡化方法的新冠肺炎疫情相關租金減讓的適用範圍進行調整，取消了原先「僅針對2022年6月30日前的應付租賃付款額的減讓」才能適用簡化方法的限制。對於由新冠肺炎疫情直接引發的2022年6月30日之後應付租賃付款額的減讓，承租人和出租人可以繼續選擇採用《新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定》規範的簡化方法進行會計處理，其他適用條件不變。

本集團對適用範圍調整前符合條件的租賃合同已全部選擇採用簡化方法進行會計處理，對適用範圍調整後符合條件的類似租賃合同也全部採用簡化方法進行會計處理，並對通知發佈前已採用租賃變更進行會計處理的相關租賃合同進行追溯調整，但不調整前期比較財務報表數據；對2022年 月 日至該通知施行日之間發生的未按照該通知規定進行會計處理的相關租金減讓，根據該通知進行調整。

12.3 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：

12.3.1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 2021年度	2020年度（經重述）
一、營業總收入	**1,297,430,370**	989,0 2,004
其中：營業收入	**1,297,430,370**	989,0 2,004
利息收入	**–**	–
已賺保費	**–**	–
手續費及佣金收入	**–**	–
二、營業總成本	**1,226,514,556**	9 5,085,668
其中：營業成本	**968,432,456**	729, 72,658
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	**5,754,219**	5,4 3,866
銷售費用	**10,335,393**	8,072,345
管理費用	**176,371,889**	28,376,895
研發費用	**27,962,173**	20,972,502
財務費用	**37,658,426**	23,077,402
其中：利息費用	**36,267,757**	26,8 3,000
利息收入	**1,691,367**	4,677,222
加：其他收益	**13,619,635**	9,264,825
投資收益（損失以「-」號填列）	**6,950,723**	-6,968,566
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	**-6,565,720**	-7, 48, 44
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）	**–**	–

項目	截至12月31日止年度 **2021年度**	2020年度 （經重述）
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）	**9,417,391**	6,599,223
信用減值損失（損失以「-」號填列）	**-2,140,196**	-483,492
資產減值損失（損失以「-」號填列）	**-6,179,290**	-8,0 ,602
資產處置收益（損失以「-」號填列）	**-79,404**	596,699
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）	**92,504,673**	74,923,423
加：營業外收入	**11,835,932**	3,796,777
減：營業外支出	**8,636,584**	4,40 ,945
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）	**95,704,021**	74,3 8,255
減：所得稅費用	**54,830,913**	30,662, 95
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）	**40,873,108**	43,656,060
（一）按經營持續性分類		
. 持續經營淨利潤 （淨虧損以「-」號填列）	**40,873,108**	43,656,060
2. 終止經營淨利潤 （淨虧損以「-」號填列）	**–**	–
（二）按所有權歸屬分類		
. 歸屬於母公司股東的淨利潤 （淨虧損以「-」號填列）	**44,048,873**	55,770, 62
2. 少數股東損益 （淨虧損以「-」號填列）	**-3,175,765**	- 2, 4, 02

項目	截至12月31日止年度 **2021年度**	2020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		
. 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		
. 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	**40,873,108**	43,656,059
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	**44,048,873**	55,770, 62
歸屬於少數股東的綜合收益總額	**-3,175,765**	- 2, 4, 02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元／股）	**0.61**	0.77
（二）稀釋每股收益（元／股）	**0.59**	0.75

*12.3.2*年度合併資產負債表

資產	**2021年12月31日**	2020年2月3 日（經重述）	2020年 月 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	**–**	–	–
長期股權投資	**129,847,779**	97,8 6,934	89,733, 4
其他權益工具投資	**–**	–	–
其他非流動金融資產	**65,812,275**	57,404,9 8	5 ,28 ,869
投資性房地產	**–**	07,804,936	0,856, 00
固定資產	**721,846,772**	533,743,384	552,490,802
在建工程	**43,795,718**	34,94 ,286	72, 80,620
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	**257,412,270**	232,6 2,44	24 , 03,593
無形資產	**227,991,785**	62,536,728	30,298, 27
開發支出			
商譽	**135,741,377**	79, 99,853	54,346,632
長期待攤費用	**150,501,038**	53,550,840	5 ,083,3 4
遞延所得稅資產	**14,336,965**	40,258,388	43,960,456
其他非流動資產	**21,066,387**	8,708,45	,79 ,628
非流動資產合計	**1,768,352,366**	,6 8,578, 58	,499, 26,255
資產總計	**2,377,967,867**	2, 6 ,274,653	2,025,5 4,32

負債和所有者權益	**2021年12月31日**	2020年2月3 日（經重述）	2020年 月 日（經重述）
流動負債：			
短期借款	**254,050,000.00**	3 2,500,000.00	250,000,000
向中央銀行借款	**–**	–	–
拆入資金	**–**	–	–
交易性金融負債	**–**	–	–
衍生金融負債	**–**	–	–
應付票據	**–**	36,080.00	–
應付賬款	**69,162,002**	7 ,955,864	75,739,033
預收款項	**16,275,603**	4,644,278	8,775,586
合同負債	**3,241**	2,965, 75	4,662,222
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	**60,488,184**	42,785, 33	36,063,277
應交稅費	**30,235,329**	49,046,555	33,43 ,758
其他應付款	**66,523,265**	85,807, 42	35,707,433
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	**48,240,752**	35,540,6 7	55, 57,974
其他流動負債	**–**	–	–
流動負債合計	**544,978,376**	6 5,280,844	599,537,283

負債和所有者權益	**2021年12月31日**	2020年2月3 日（經重述）	2020年 月 日（經重述）
非流動負債：			
保險合同準備金	**–**	–	–
長期借款	**280,950,000.00**	0,992,970.00	20,000,000
應付債券	**–**	–	–
其中：優先股	**–**	–	–
永續債	**–**	–	–
租賃負債	**231,733,761**	94,60 ,230	2 3,766,35
長期應付款	**–**	–	–
長期應付職工薪酬	**–**	–	–
預計負債	**–**	–	2,000,000
遞延收益	**9,341,683**	9,645,475	9,949,267
遞延所得稅負債	**39,875,790**	25,032,438	2 , 24, 8
其他非流動負債	**–**	–	–
非流動負債合計	**561,901,234**	**340,272,113**	**266,839,736**
負債合計	**1,106,879,610**	**955,552,957**	**866,377,019**
所有者權益：			
股本	**74,600,300**	74,600,300	75,500,000
其他權益工具	**–**	–	–
其中：優先股	**–**	–	–
永續債	**–**	–	–
資本公積	**838,165,396**	8 9,509,066	830,477,647
減：庫存股	**–**	23,3 , 44	2 ,72 , 43
其他綜合收益	**–**	–	–
專項儲備	**–**	–	–
盈餘公積	**38,399,577**	36,593,229	33, 89,32
一般風險準備	**–**	–	–
未分配利潤	**247,907,761**	205,665,236	53,298,982
歸屬於母公司所有者權益合計	**1,199,073,033**	**1,113,056,687**	**1,070,744,807**
少數股東權益	**72,015,224**	**92,665,009**	**88,392,495**
所有者權益合計	**1,271,088,257**	**1,205,721,696**	**1,159,137,302**
負債和所有者權益總計	**2,377,967,867**	**2,161,274,653**	**2,025,514,321**

12.3.3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 2021年度	2020年度
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	**1,211,114,151**	,009,899,304
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	**96,220,745**	25,6 5,444
經營活動現金流入小計	**1,307,334,896**	,035,5 4,748
購買商品、接受勞務支付的現金	**553,860,986**	36 ,0 9,459
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	**425,383,922**	333, 94,249
支付的各項稅費	**44,017,853**	2 ,285,308
支付其他與經營活動有關的現金	**90,175,636**	20,359,740
經營活動現金流出小計	**1,113,438,397**	835,858,756
經營活動產生的現金流量淨額	**193,896,499**	99,655,992

項目	截至12月31日止年度 **2021年度**	2020年度
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	**52,119,176**	49,000,000
取得投資收益收到的現金	**7,777,189**	96,37
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	**8,755,311**	3,870,905
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	**–**	4,520,000.00
投資活動現金流入小計	**68,651,676**	67,487,276
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**178,536,614**	87,956, 93
投資支付的現金	**48,600,000**	34,545,000
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	**80,564,033**	24,835,7 9
支付其他與投資活動有關的現金	**–**	6,470,000.00
投資活動現金流出小計	**307,700,647**	253,806,9 2
投資活動產生的現金流量淨額	**-239,048,971**	- 86,3 9,636
三、籌資活動產生的現金流量		
吸收投資收到的現金	**2,900,000**	23,36 ,500
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	**2,900,000**	2 ,77 ,500
取得借款收到的現金	**550,250,000**	406,492,970
收到其他與籌資活動有關的現金	**–**	–
籌資活動現金流入小計	**553,150,000**	429,854,470
償還債務支付的現金	**428,342,970**	290,000,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**30,297,107**	7, 09,6 2
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	**60,676,566**	00,692,478
籌資活動現金流出小計	**519,316,643**	407,802,090
籌資活動產生的現金流量淨額	**33,833,357**	22,052,380

項目	截至12月31日止年度 2021年度	2020年度
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	**-38,704**	-248,02
五、現金及現金等價物淨增加額	**-11,357,819**	35, 40,7 5
加：期初現金及現金等價物餘額	**200,092,665**	64,95 ,950
六、期末現金及現金等價物餘額	**188,734,846**	200,092,665

12.3.4合併股東權益變動表

（除特別註明外，金額單位為人民幣元）

兩表

本期金額											
歸屬於母公司所有者權益											
	其他權益工具			其他			一般			少數	所有者圍淩鞨剄耟
股本		資本公積	減：庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	風險準備	未分配利潤	小計	股東權益	

項目	本期金額													
	歸屬於母公司所有者權益													
	其他權益工具						其他			一般			少數	所有者
	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	風險準備	未分配利潤	小計	股東權益	權益合計
(三) 利潤分配									1,806,348		-1,806,348			
. 提取盈餘公積									1,806,348		-1,806,348			
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														
. 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													
	歸屬於母公司所有者權益													
	股本	其他權益工具			資本公積	其他		一般			小計	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他		減：庫存股	綜合收益 專項儲備	盈餘公積	風險準備	未分配利潤			
（五）專項儲備													
. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-1,526,420	-23,311,144					21,784,723		21,784,723
四、本期期末餘額	74,600,300.00				838,165,396			38,399,577		247,907,761	1,199,073,033	72,015,224	1,271,088,257

上期金額

項目	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 優先股	其他權益工具 永續債	其他權益工具 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	75,500,000				830,477,648	2 ,72 , 44			33, 89,32		53,298,982	,070,744,807	88,392,495	, 59, 37,302
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	75,500,000				830,477,648	2 ,72 , 44			33, 89,32 .00		53,298,982	,070,744,807	88,392,495	, 59, 37,302
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	-899,700				- 0,968,582	,590,000			3,403,908		52,366,254	42,3 ,880	4,272,5 4	46,584,394
（一）綜合收益總額											55,770, 62	55,770, 62	- 2, 4, 02	43,656,060
（二）所有者投入和減少資本	-899,700				-8,436,388	,590,000						- 0,926,088	6,386,6 6	5,460,528
. 所有者投入的普通股	-899,700				- 2,034,556	,590,000						- 4,524,256	6,386,6 6	,862,360
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					3,598, 68							3,598, 68		3,598, 68
4. 其他														

項目	上期金額 歸屬於母公司所有者權益 其他權益工具												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		
(三) 利潤分配									3,403,908		-3,403,908			
. 提取盈餘公積									3,403,908		-3,403,908			
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														
. 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														

上期金額

項目	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 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														
. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					-2,532, 94							-2,532, 94		-2,532, 94
四、本期期末餘額	74,600,300.00				8 9,509,066	23,3 , 44			36,593,229		205,665,236	, 3,056,687	92,665,009	,205,72 ,696

12.4 按照中國企業會計準則編製之年度合併財務資料附註

12.4.1 應收賬款

應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年12月31日 ***人民幣元***	2020年2月3日 *人民幣元*（經重述）
年以內	**303,910,574**	2 8, 65,453
至2年	**9,812,859**	0,236,264
2至3年	**4,259,870**	5,003,468
3至4年	**3,140,407**	–
小計	**321,123,710**	233,405, 85
減：壞賬準備	**9,365,835**	8, 04,938
合計	**311,757,875**	225,300,247

應收賬款按壞賬計提方法分類披露

	2021年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	**7,247,978**	**2.26**	**4,590,286**	**63.33**	**2,657,692**
其中：					
應收病人款	**7,247,978**	**2.26**	**4,590,286**	**63.33**	**2,657,692**
按組合計提壞賬準備	**313,875,732**	**97.74**	**4,775,549**	**1.52**	**309,100,183**
其中：					
逾期天數組合	**313,875,732**	**97.74**	**4,775,549**	**1.52**	**309,100,183**
合計	**321,123,710**	**100.00**	**9,365,835**	**–**	**311,757,875**

	2020年 2月3 日(經重述)				
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	,932,594	0.83	,932,594	00	–
其中：					
應收病人款	,932,594	0.83	,932,594	00	–
按組合計提壞賬準備	23 ,472,59	99. 7	6, 72,344	2.67	225,300,247
其中：					
逾期天數組合	23 ,472,59	99. 7	6, 72,344	2.67	225,300,247
合計	233,405, 85	00.00	8, 04,938	–	225,300,247

12.4.2 應付賬款

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年12月31日 **人民幣元**	2020年2月3 日 *人民幣元* （經重述）
一年以內	**65,938,475**	7 ,048,099
一到兩年	**2,767,906**	482,323
兩到三年	**168,510**	60,862
三年以上	**287,111**	264,580
合計	**69,162,002**	7 ,955,864

12.4.3 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 2021年度		截至 2月3 日止年度 2020年度（經重述）	
	收入	**成本**	收入	成本
主營業務	**1,202,774,378**	**897,111,636**	935,6 ,626	70 ,5 0,604
其他業務	**94,655,992**	**71,320,820**	53,400,378	27,662,054
合計	**1,297,430,370**	**968,432,456**	989,0 2,004	729, 72,658

營業收入明細：

	截至12月31日止年度 2021年度 收入	截至 2月3 日止年度 2020年度 收入（經重述）
主營業務收入	**1,202,774,378**	935,6 ,626
其中：銷售藥品	**267,588,282**	222,586,930
診療及一般醫療服務	**935,186,096**	7 3,024,696
其他業務收入	**94,655,992**	53,400,378
其中：藥品及器械批發零售收入	**51,613,429**	2,03 ,746
管理服務	**2,970,297**	6,76 , 30
租金收入	**7,515,329**	,384,473
房地產銷售	**16,043,548**	3,870,905
其他	**16,513,389**	9,352, 24
合計	**1,297,430,370**	989,0 2,004

12.4.4

12.4.5 信用減值損失

	截至12月31日止年度	
	2021年度	2020年度（經重述）
應收賬款壞賬損失	**3,005,695**	697,69
其他應收款壞賬損失	**-865,499**	-2 4, 99
合計	**2,140,196**	483,492

12.4.6 每股收益

基本每股收益

	截至12月31日止年度	
	2021年度	2020年度（經重述）
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	**44,048,873**	55,770, 62
本公司發行在外普通股的加權平均數	**72,140,300**	72,452,438
基本每股收益	**0.61**	0.77
其中：持續經營基本每股收益	**0.61**	0.77
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	
	2021年度	2020年度（經重述）
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤（稀釋）	**44,048,873**	55,770, 62
本公司發行在外普通股的加權平均數（稀釋）	**74,600,300**	73,927,066
稀釋每股收益	**0.59**	0.75
其中：持續經營稀釋每股收益	**0.59**	0.75
終止經營稀釋每股收益	**–**	–

12.4.8 股息

於2022年 0月26日，董事會提議不向股東派發截至202 年 2月3 日止年度末期股息。建議不派息方案尚待股東週年大會批准。

於202 年3月26日，董事會提議不向股東派發截至2020年 2月3 日止年度末期股息。建議不派息方案於202 年6月 8日舉行的本公司2020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 日上午9

「企業管治守則」	香港上市規則附錄 4所載的企業管治守則
「董事」	本公司董事
「內資股」	本公司股本中每股面值人民幣 .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20 5年 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「我們」或「我們的」	本公司及其附屬公司
「冠縣怡寧醫院」	冠縣怡寧醫院有限公司，一家於20 7年3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
「H股」	本公司普通股股本中每股面值人民幣 .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」	杭州慈寧醫院有限公司，一家於20 7年 月 8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
「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
「傑翎公司」	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20 8年 2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

「金浦基金」　　重慶金浦醫療健康服務產業股權投資基金合夥企

「青田康寧醫院」	青田康寧醫院有限公司，一家於20 年4月 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20 5年 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
「人民幣」	中國法定貨幣
「股份」	本公司股本中每股面值人民幣 .00元的股份，包括內資股及H股
「股東」	股份持有人
「附屬公司」	具有香港法例第622章公司條例賦予該詞的涵義
「台州康寧醫院」	台州康寧醫院有限公司，一家於20 6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
「本報告期」或「報告期」	截至202 年 2月3 日止年度
「溫嶺南方醫院」	溫嶺南方精神疾病專科醫院有限公司，一家於20 8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
「溫州慈寧醫院」	溫州慈寧醫院有限公司，一家於2006年 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
「溫州國大」	溫州國大投資有限公司，一家於2002年2月9日在中國成立的有限責任公司。於202 年6月24日，本公司與實控人管偉立先生訂立股權轉讓協議，管偉立先生收購本公司持有溫州國大75%股權，詳情請見本公司日期為2022年6月24日的公告

「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202 年3月8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
「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 0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」	永嘉康寧醫院有限公司，一家於20 2年 2月 2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20 3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
2022年 0月26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；非執行董事為李昌浩先生及秦浩先生；及獨立非執行董事為趙旭東先生、鐘文堂女士及劉寧先生。