州康 院股份有限公

K

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	31
合併資產負債表	41
母公司資產負債表	45
合併利潤表	49
母公司利潤表	52
合併現金流量表	54
母公司現金流量表	57
合併股東權益變動表	59
母公司股東權益變動表	61
財務報表附註	63
釋義	151

董事會

執行董事

管偉立先生 *(董事長)*
王蓮月女士
王　健先生

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
陳世強先生

審核委員會

鐘文堂女士 *(主席)*
李昌浩先生
金　玲女士

提名委員會

陳世強先生 *(主席)*
管偉立先生
金　玲女士

薪酬委員會

金　玲女士 *(主席)*
鐘文堂女士
陳世強先生

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
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	
	2024年	2023年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
營業收入	828,957	777,925
除所得稅前利潤	61,513	60,207
所得稅費用	16,516	11,478
淨利潤	44,996	48,729
歸屬於本公司股東的淨利潤	50,724	43,750
少數股東損益	-5,727	4,979
經營活動產生現金淨額	116,536	113,591

	於2024年6月30日	於2023年12月31日
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（經審核）
總資產	3,008,352	3,047,687
總負債	1,581,890	1,639,481
總權益	1,426,462	1,408,206
歸屬於本公司股東權益	1,290,906	1,265,065
少數股東權益	135,555	143,141

業績回顧及展望

2024年上半年，外部環境依舊嚴峻複雜、全球經濟增長放緩，同時伴隨着醫藥集採政策進一步落地、醫保控費力度持續加大、醫療行業監管愈加趨嚴等因素給本集團發展帶來多重挑戰。與此同時，隨着後疫情時代國內宏觀經濟逐步恢復，我國醫療行業整體發展回歸常態，民營醫院亦呈現回暖復甦態勢。疫情後的傷疤效應以及人口結構拐點的到來，使得人民群眾更加重視生命質量和健康安全，特別是對精神衛生、老年康養的全病程、全周期管理的多元化醫療需求日益增長，巨大的市場潛力為本集團未來發展注入強勁持續動能。面對挑戰與機遇並存的市場環境，我們充分發揮專業化及集團化發展競爭優勢，不斷提升醫療技術和服務質量，推動本集團持續穩健高質量發展。

2024年上半年，本集團整體業務發展平穩。報告期內，本集團錄得總收入為人民幣829.0百萬元，較去年同期增長6.6%，其中，自有醫院運營收入達到人民幣765.6百萬元，較去年同期增長5.1%。報告期內，本集團實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣50.7百萬元，較去年同期增長15.9%。截至2024年6月30日，本集團自有醫院保持在32家（2023年12月31日：32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11,648張（2023年12月31日：11,268張）。

精神醫療業務

本集團始終以患者持續增長的多層次、多元化的精神健康需求為核心，不斷加強集團精細化管理模式，提升醫療質量和服務水平，通過線上線下融合的方式，做大做強精神專科業務，矢志為精神健康的專業守護者。

報告期內，溫州康寧醫院、蒼南康寧醫院、樂清康寧醫院和青田康寧醫院等成熟期醫院門診和住院收入整體均穩步增長，其中永嘉康寧醫院和縉雲舒寧醫院搬遷新院址後就診患者人數不斷增長帶動醫療業務收入同比增長；本集團進一步深化區域自有醫院協同模式，台州地區和海西區域的大部分自有醫院發展相對平穩；此外，本集團浙江省外的自有醫院發展穩健，淮南康寧醫院、長春康林心理醫院、南京怡寧醫院等自有醫院業績增速明顯，得益於集團的精細化管理措施，該等醫院後續盈利能力持續改善，而菏澤怡寧醫院、冠縣怡寧醫院兩家醫院不斷加強運營成本控制實現經營情況逐步改善，長期持續夯實本集團業務基本盤。然而，受當地醫保結算差異的影響，平陽康寧醫院、衢州怡寧醫院、溫嶺南方醫院、淳安康寧醫院和浦江怡寧醫院於報告期內業績發展未達預期，本集團已積極調整運營策略，同時北京怡寧醫院和深圳怡寧醫院由於較高的物業成本等因素導致累計虧損，本集團已採取綜合性解決策略予以應對，但尚需時間調整。

老年醫療業務

本集團根據專科連鎖集群轉型的發展戰略佈局，自2016年起不斷加碼老年醫療賽道，依託集團化管理優勢，以剛需介入治療為核心，致力為高齡、失能失智、慢性病等老年患者提供全方位多層次的健康服務。2024年1月15日，國務院發佈《辦公廳關於發展銀髮經濟增進老年人福祉的意見》(國辦發[2024]1號)，提出了4個方面26項舉措，這是國家出台的首個支持銀髮經濟發展的專門文件。文件指出，銀髮經濟是向老年人提供產品或服務，以及為老齡階段做準備等一系列經濟活動的總和，涉及面廣、產業鏈長、業態多元、潛力巨大。2024年7月18日中共中央第三次全體會議通過《中共中央關於進一步全面深化改革推進中國式現代化的決定》，明確提出積極應對人口老齡化，完善發展養老事業和養老產業政策機制，鼓勵和引導企業等社會力量積極參與，推進互助性養老服務，促進醫養結合。

2024年上半年，本集團已開設老年醫院6家，在建康養項目1個，開放床位約2,730張，報告期內實現醫療業務收入約人民幣238.1百萬元，佔本集團自有醫院運營收入的31.1%，老年醫療板塊業務發展初具規模。其中，老年醫院、溫州慈寧醫院兩家成熟期老年醫院運營較好；於2022年收購的樂清怡寧醫院發展穩定，收入較去年同期相比平穩增長，而於2022年開業的蒼南怡寧護理中心和溫州甌海怡寧老年醫院正處於快速上升期，業務收入較去年同期相比有所大幅增長。惟有於2021年收購的平陽長庚怡寧醫院因業務結構調整、病區裝修改造等因素導致業績稍顯不足。

2024年6月，國務院辦公廳頒佈《深化醫藥衛生體制改革2024年重點工作任務》，提出聚焦醫保、醫療、醫藥協同發展和

財務回顧

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根據相關政策向主要包括特困供養人員、低邊的因病致貧等對象和縣級以上人民政府規定的其他特殊困難人員提供醫療服務而無法收回的部分病人欠費的估計,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	
	2024年	2023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	784,892	744,197
減:可變對價	19,256	15,505
自有醫院運營收入 – 淨額	765,636	728,692

報告期間,本集團自有醫院賬單收入為人民幣784.9百萬元,較2023年同期增長5.5%,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,可變對價為人民幣19.3百萬元,較2023年同期增加人民幣3.8百萬元,可變對價佔賬單收入的比例增長至2.5%(截至2023年6月30日止六個月:2.1%)。

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	
	2024年	2023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	784,892	744,197
收入成本	555,218	547,492
毛利	229,674	196,705

報告期間，本集團自有醫院賬單收入為人民幣784.9百萬元，較2023年同期增加人民幣40.7百萬元，主要由於溫州康寧醫院、溫州甌海怡寧老年醫院、永嘉康寧醫院、樂清怡寧醫院和蒼南怡寧醫院賬單收入的增長以及2023年新收購的婁底康寧醫院、洞口樂寧醫院和成都怡寧醫院。報告期間，本集團自有醫院按賬單收入口徑計算的毛利較2023年同期增加16.8%，主要由於在控制成本的同時實現住院床日數增長。

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6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	（未經審核）	（未經審核）
住院		
於期末住院床位數	11,648	10,578
有效住院服務床日容量	2,119,936	1,914,618
使用率*(%)*	87.4	84.0
住院床日數	1,852,397	1,607,422
歸屬住院的治療和一般醫療服務收入*(人民幣千元)*	586,146	553,572
住院平均每床日治療和一般醫療服務開支*(人民幣元)*	317	345
歸屬於住院的藥品銷售收入*(人民幣千元)*	91,056	84,197
住院平均每床日藥品銷售開支*(人民幣元)*	49	52
住院總收入*(人民幣千元)*	677,202	637,769
住院平均每床日總開支*(人民幣元)*	366	397
門診		
門診人次數目	243,108	250,648
歸屬門診的治療和一般醫療服務收入*(人民幣千元)*	31,560	33,647
門診均次治療和一般醫療服務開支*(人民幣元)*	130	134
歸屬於門診的藥品銷售收入*(人民幣千元)*	76,130	72,781
門診均次藥品銷售開支*(人民幣元)*	313	291
門診總收入*(人民幣千元)*	107,690	106,428
門診均次總開支*(人民幣元)*	443	425
治療和一般醫療服務的總收入*(人民幣千元)*	617,706	587,219
藥品銷售總收入*(人民幣千元)*	167,186	156,978

報告期間，住院賬單收入為人民幣677.2百萬元，與2023年同期相比增加6.2%，主要由於溫州甌海怡寧老年醫院、永嘉康寧醫院、蒼南怡寧醫院、樂清怡寧醫院和老年醫院住院床日增長以及2023年新收購的婁底康寧醫院、洞口樂寧醫院和成都怡寧醫院帶動本集團住院床日數增長15.2%。住院賬單收入佔自有醫院運營收入的比例為86.3%（截至2023年6月30日止六個月：85.7%）。

報告期間，門診賬單收入為人民幣107.7百萬元，與2023年同期相比略微增加1.2%，主要由於門診均次開支增長4.2%的同時，門診人次下降3.0%。門診賬單收入佔自有醫院運營收入的比例為13.7%（截至2023年6月30日止六個月：14.3%）。

報告期間，由於自有醫院住院及門診業務均有增長，與2023年同期相比，治療及一般醫療服務的賬單收入增長5.2%，佔

報告期間，本集團自有醫院收入成本增加至人民幣555.2百萬元，較2023年同期略微增加1.4%。此乃主要由於：(i)自有醫院運營床位增加引起的僱員福利及開支增加9.3%；(ii)與藥品銷售增長相關的藥品及耗材開支減少6.1%；以及(iii)資產折舊攤銷較2023年同期降低0.2%。

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降低至32.0%（截至2023年6月30日止六個月：34.5%），僱員福利及開支佔自有醫院收入成本的比例增加至41.1%（截至2023年6月30日止六個月：38.1%），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為12.0%（截至2023年6月30日止六個月：12.2%）。

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63.0百萬元，其中非院內藥品及醫療器械銷售收入為人民幣41.7百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣29.1百萬元）。

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主要包括物業租賃收入。報告期間，物業租賃收入金額為人民幣0.3百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣2.9百萬元），主要由於深圳怡寧醫院與其租賃物業房東達成新的租賃條件，由租賃物業房東收回轉租物業導致租金收入減少。

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226.2百萬元，較2023年同期增長12.2%；自有醫院業務按運營收入口徑計算的毛利達到人民幣210.4百萬元，較2023年同期增長16.1%。下表載列我們於所示期間各項業務的毛利率明細：

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	（未經審核）	（未經審核）
自有醫院業務	**27.5%**	24.9%
其他業務	**24.9%**	41.3%
綜合毛利率	**27.3%**	25.9%

報告期間，本集團綜合毛利率增長至27.3%（截至2023年6月30日止六個月：25.9%），其中自有醫院業務的毛利率較2023年同期增長了2.6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6.3百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣2.8百萬元）。

銷售費用

報告期間，本集團銷售費用為人民幣9.2百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣

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	
	2024年	2023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	64,383	55,922
折舊及攤銷	13,955	13,474
專業服務費	4,042	14,377
差旅費	2,199	2,071
其他	21,692	16,080
總管理費用	106,271	101,924

報告期間，本集團的管理費用為人民幣106.3百萬元，較2023年同期增長4.3%，主要由於僱員福利及開支較2023年同期增長15.1%以及專業服務費較2023年同期降低71.9%。報告期間，管理費用佔本集團自有醫院運營收入的比例為13.9%（截至2023年6月30日止六個月：14.0%）。

財務費用－淨額

我們的財務收入包括銀行存款利息收入和匯兌收益，而財務費用包括借款利息支出、租賃負債利息支出及未確認融資費用。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	
	2024年	2023年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
利息收入	-2,686	-2,705
匯兌收益／損失	99	-13
借款利息支出	18,078	14,124
租賃負債利息支出	5,245	5,058
未確認融資費用	2,968	3,151
其他	761	545
財務費用－淨額	24,465	20,160

報告期間，本集團財務費用淨額為人民幣24.5百萬元，較2023年同期增加人民幣4.3百萬元，其中借款利息支出較2023年同期增加了人民幣4.0百萬元。

投資收益／損失

我們的投資收益／損失包括按權益法列賬的應佔投資收益／損失和長期股權投資處置收益／損失，下表載列我們於所示期間投資損失明細：

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
按權益法列賬的應佔投資收益／損失	479	-158
長期股權投資處置收益／損失	1,201	-38
	1,680	-196

報告期間，我們的投資收益為人民幣1.7百萬元。主要由於處理杭州怡寧醫院有限公司股權產生投資收益人民幣1.4百萬元。

信用減值損失

報告期間，信用減值損失增加至人民幣5.6百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣3.0百萬元）。

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	
	2024年	2023年
	（人民幣千元）	（人民幣千元）
	（未經審核）	（未經審核）
政府補助	129	232
接受捐贈	47	5,574
其他營業外收入	327	119
營業外收入	503	5,925
非流動資產報廢損失	292	92
捐贈開支	500	1,235
醫療糾紛支出	807	370
其他營業外支出	1,217	518
營業外支出	2,816	2,215

報告期間，本集團營業外收入為人民幣0.5百萬元，較去年同期減少人民幣5.4百萬元，主要是接受捐贈較2023年同期減少人民幣5.5百萬元。報告期間，本集團營業外支出增加至人民幣2.8百萬元，主要由於醫療糾紛支出較2023年同期增加人民幣0.4百萬元。

所得稅費用

報告期間，所得稅費用增加至人民幣16.5百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣11.5百萬元），較2023年同期增長43.9%。於報告期間及截至2023年6月30日止六個月期間，我們的實際稅率分別為26.9%及19.1%。

財務狀況

存貨

截至2024年6月30日，存貨結餘為人民幣51.9百萬元（截至2023年12月31日：人民幣60.6百萬元），主要包括庫存藥品和周轉材料。

應收賬款

截至2024年6月30日，應收賬款結餘為人民幣448.1百萬元（截至2023年12月31日：人民幣420.4百萬元），較2023年12月31日結餘增長6.6%，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95天（截至2023年6月30日止六個月：91天）。

其他應收款及預付款項

截至2024年6月30日，其他應收款及預付款項增加至人民幣72.3百萬元（截至2023年12月31日：人民幣79.5百萬元）。

其他非流動金融資產

截至2024年6月30日，其他非流動金融資產餘額為人民幣64.8百萬元（截至2023年12月31日：人民幣65.1百萬元）。

在建工程

截至2024年6月30日，在建工程餘額為人民幣234.0百萬元（截至2023年12月31日：人民幣187.0百萬元），報告期內在建工程主要為鹿城怡寧醫院新建工程和臨海慈寧醫院新建工程。

使用權資產

截至2024年6月30日，使用權資產減少至人民幣170.5百萬元（截至2023年12月31日：人民幣189.1百萬元），主要由於計提使用權資產折舊所致。

應付賬款

截至2024年6月30日，應付賬款增加至人民幣112.5百萬元（截至2023年12月31日：人民幣110.1百萬元）。

預收款項及合同負債

截至2024年6月30日，預收款項及合同負債減少至人民幣26.3百萬元（截至2023年12月31日：人民幣26.6百萬元）。

其他應付款

截至2024年6月30日，其他應付款減少至人民幣68.5百萬元（截至2023年12月31日：人民幣150.3百萬元），主要由於衢州怡寧醫院遷建工程和臨海慈寧醫院新建工程未結工程款完成結算支付。

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	
	2024年	2023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	**116,536**	113,591
投資活動使用現金淨額	**-112,711**	-119,122
融資活動產生現金淨額	**-41,660**	9,790
現金及現金等價物減少／增加淨額	**-37,934**	4,273

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116.5百萬元，主要包括淨利潤人民幣45.0百萬元，信用減值損失及資產減值損失調整人民幣

融資活動產生現金淨額

報告期間，融資活動產生現金淨流出金額為人民幣41.7百萬元。

租賃負債

本集團租賃負債主要包括經營租賃安排，截至2024年6月30日，扣除一年內到期金額人民幣22.8百萬元後，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158.9百萬元。

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2024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2024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52.6%（截至2023年12月31日：53.8%）。

僱員及薪酬政策

截至2024年6月30日，本集團共擁有4,742名僱員（截至2023年12月31日：4,765名僱員）。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313.8百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣291.5百萬元），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132.4千元／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。

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2023年度報告「僱員培訓計劃」。

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量為540,229股，截至本中期報告日期，共有8名激勵對象退出，對應激勵性股票共計79,274股。截至本中期報告日期，股權激勵計劃實際授予的激勵對象人數為193人，合計共授出2,460,000股激勵性股票。授出的激勵性股票佔本中期報告日期本公司已發行總股本的3.2976%，自授予日起48個月一次性解鎖，授予價格為人民幣10.47元／股。

由於股權激勵計劃項下擬授出的全部2,460,000股激勵性股票已在2021年6月18日之前全部授出，報告期間開始及結束時可根據股權激勵計劃授權分別授出的獎勵數目為零。因此，截至本中期報告日期，概無根據股權激勵計劃可予發行的股份。

股權激勵計劃的詳情載列如下：

(1) 目的

為進一步完善公司法人治理結構，建立、健全公司長效激勵約束機制，吸引和激勵專業管理人才、核心骨幹，充分調動其積極性和創造性，有效提升核心團隊凝聚力和企業核心競爭力，更好地調動本集團員工的積極性，有效地將股東、公司和核心團隊三方利益結合在一起，使各方共同關注公司的長遠發展，確保公司發展戰略和經營目標的實現，在充分保障股東利益的前提下，按照收益與貢獻對等的原則，根據《公司法》等有關法律、行政法規、規範性文件以及公司章程的規定，制定股權激勵計劃。

(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%。

(4) 股權激勵計劃有效期、鎖定期和解鎖期安排

(a) 股權激勵計劃的有效期

股權激勵計劃的有效期為自2017年股東週年大會通過之日（即2018年4月26日）起10年，除非根據股權激勵計劃相關規定終止。截至本中期報告日期，股權激勵計劃的剩餘有效期約為4年。

(b) 股權激勵計劃的鎖定期

激勵對象獲授的激勵性股票的鎖定期為48個月，自激勵對象獲授激勵性股票之日起計算。

(c) 股權激勵計劃的解鎖期安排

首次授予的激勵性股票自首次授予日（2018年6月29日）起計滿48個月後（2022年6月28日），一次性全部解鎖；預留部分的激勵性股票與首次授予的激勵性股票同時解鎖，根據股權激勵計劃規定變更方案的情形除外。

(5) 股權激勵計劃授予程序

(i) 合夥企業的普通合夥人與激勵對象簽訂《合夥協議書》，約定雙方的權利與義務。

(ii) 公司於授予日向激勵對象發出《繳款通知書》。

(iii) 激勵對象簽署《繳款通知書》，並將其中一份原件送回公司。

(iv) 在公司規定期限內，激勵對象將認購激勵性股票的資金（按授予價格計算）按照公司要求繳付於公司指定賬戶。

(v) 公司根據激勵對象簽署協議及認購情況製作股權激勵計劃管理名冊，記載激勵對象姓名、授予數量、授予日、繳款金額及《合夥協議書》編號等內容。

(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。

(c) 授予激勵性股票的授予價格的折扣或溢價

本次股權激勵計劃激勵性股票的授予價格約為公司上述H股的交易價格的32.22%，即人民幣10.47元／股。

於截至2024年6月30日止六個月期間，股權激勵計劃項下授出的激勵性股票變動如下：

承授人姓名／類別	授出日期	歸屬日期（解鎖日期）	授予價格（人民幣／股）	於2024年1月1日已授出但未歸屬的激勵性股票結餘	於2024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2024年6月30日已授出但未歸屬的激勵性股票結餘
董事										
王蓮月女士	2021年6月18日	2022年6月28日	10.47	–	248,328	–	–	–	–	–
監事										
謝鐵凡先生	2021年6月18日	2022年6月28日	10.47	–	4,776	–	–	–	–	–
其他										
徐誼先生（王紅月女士的配偶）	2021年6月18日	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	2022年6月28日	10.47	–	95,511	–	–	–	–	–
王碧瑜女士(已離任)（王蓮月女士及王紅月女士的侄女）	2021年6月18日	2022年6月28日	10.47	–	4,776	–	–	–	–	–
徐群燕女士(已離任)（徐誼先生的妹妹）	2021年6月18日	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	2022年6月28日	10.47	–	19,102	–	–	–	–	–
孫方俊先生(已離任)	2021年6月18日	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	2022年6月28日	10.47	–	30,563	–	–	–	–	–
張凌慧女士(已離任)（管偉立先生的弟媳）	2021年6月18日	2022年6月28日	10.47	–	4,776	–	–	–	–	–

承授人姓名／類別	授出日期	歸屬日期（解鎖日期）	授予價格（人民幣／股）	於2024年1月1日已授出但未歸屬的激勵性股票結餘	於2024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2024年6月30日已授出但未歸屬的激勵性股票結餘
高級管理人員（合共）	2018年8月20日	2022年6月28日	10.47	–	133,715	–	–	–	–	–
	2021年4月16日	2022年6月28日	10.47	2022年6月28日		10.47	2022年6月28日			
				2021年4月16日	2022年6月28日		10.47			

673D1A413B8 6A609C4 8070F1C0064FB 834902A 32109

根據H股獎勵信託計劃，公司將與受託人簽署信託契約，為服務H股獎勵信託計劃而設立信託，受託人應協助管理H股獎勵信託計劃並在遵守信託契約和本公司指示的前提下，通過市場內交易方式購買H股股票，該等股票由本公司轉匯給信託購買並由受託人依據公司指令保有和處置。H股獎勵信託計劃的該等H股不得超過於批准H股獎勵信託計劃授權日期後或批准更新該限額之日期公司總股本的5%，即3,730,015股。向選定參與者授予的獎勵應由受託人代表選定參與者持有，受託人應為獎勵歸屬之目的根據董事會及／或其授權人士的指示從信託中向選定參與者釋放獎勵股份或按照現時市場價格根據H股獎勵信託計劃規定及相關信託契約條款通過市場內交易方式出售獎勵股份並向選定參與者支付出售金額。

H股獎勵信託計劃首次實際授予的選定參與者（含關連人士）共計36人，授予的獎勵股份數量為364,100股；第二期實際授予的選定參與者（含關連人士）共計36人，授予的激勵性股票數量為616,000股，第三期實際授予的選定參與者（含關連人士）共計52人，授予的獎勵股份數量為335,000股，截至本中期報告日期，共有7名激勵對象退出，對應獎勵股份共計

企業管治及其他資料

企業管治

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。

遵守標準守則

本公司已採納標準守則作為本公司董事及監事進行本公司證券交易的操守守則。經向全體董事及監事作出具體查詢後，董事及監事於2024年1月1日至2024年6月30日止期間及截至本中期報告日期已遵守標準守則所載的規定。

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

會計準則

本公司於2017會計年度起使用中國企業會計準則，同時遵守《公司條例》(香港法律第622章)(「**公司條例**」)的披露要求。

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》的要求和披露有關財務信息。本財務報表所採用的會計政策與本集團編製2023年度財務報表所採用的會計政策一致。本集團中期財務報表應與本集團2023年度財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎編製。新的公司條例於2014年3月3日生效，財務報表的若干相關事項已根據公司條例的要求進行披露。

企業管治及其他資料

審核委員會及中期報告及中期業績的審閱

本公司遵照香港上市規則第3.21條及第3.22條成立審核委員會，且其書面職權範圍符合企業管治守則及董事會指派予審核委員會的職責及職務。截至2024年6月30日，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）和金玲女士，以及一位非執行董事李昌浩先生組成。審核委員會已審閱本中期報告及本集團截至2024年6月30日止六個月的未經審計的財務資料，並確認已符合適用的會計準則、標準及規定，作出適當的披露。

中期股息

董事會建議派發建議中期股息。以2024年度中期利潤分配方案實施所確定的記錄日期前的總股本為基數（不含本公司已回購但未註銷的股份數量），向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣1.50元（含稅）。於本公司截至2024年6月30日止六個月的半年度業績公告披露日，本公司總股本為74,600,300股，扣除本公司已回購但未註銷的751,900股H股，以此暫時計算擬派發現金股利總額為人民幣11,077,260元（含稅），佔報告期合併報表歸屬於母公司股東的淨利潤的比例為21.81%。建議中期股息將以人民幣計值和宣派，以人民幣向內資股持有人支付，以港元向H股持有人支付。以港元支付的建議中期股息匯率為宣派建議中期股息之日（即本公司臨時股東大會召開日）前五個工作日中國人民銀行公佈的港元兌人民幣的平均基準匯率。2024年中期利潤分配方案待本公司臨時股東大會審議批准後方可實施。

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2024年11月18日。

企業管治及其他資料

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，本公司將協助退還多扣繳稅款。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。

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（包括出售庫存股份）。

截至2024年6月30日，本集團並無持有任何庫存股份。

企業管治及其他資料

董事、監事和高級管理人員變更

於報告期內及截至本中期報告日期，本公司董事、監事和高級管理人員沒有發生⑪珠＊葡岂ㄥ瓮澈曖榆報告公後級翅佻譎觸舫瑰＄桲服鞘

企業管治及其他資料

權益披露

董事、監事及最高行政人員的證券權益

截至2024年6月30日，董事、監事及本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（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根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的有關條文被當作或被視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所述的存置於本公司登記冊的權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	股份類型	權益性質	股份數目	股份總數	同類股份概約百分比[1]	本公司已發行股本總額概約百分比[1]
管偉立先生[2]	內資股	實益擁有人	18,350,250(L)	22,044,750(L)	39.89%	29.55%
		配偶權益	3,694,500(L)			
王蓮月女士[2]	內資股	實益擁有人	3,694,500(L)	22,044,750(L)	39.89%	29.55%
		配偶權益	18,350,250(L)			
	H股	實益擁有人	149,300(L)	149,300(L)	0.77%	0.20%
王健先生	內資股	實益擁有人	100,000(L)	100,000(L)	0.18%	0.13%
	H股	實益擁有人	159,100(L)	159,100(L)	0.82%	0.21%
徐永久先生[3]	內資股	受控法團權益	4,540,000(L)	4,540,000(L)	8.22%	6.09%

附註：

(L)： 好倉

(1) 持股百分比按截至2024年6月30日本公司已發行55,260,000股內資股及19,340,300股H股（合共74,600,300股）計算。

(2) 管偉立先生為王蓮月女士的配偶，因此根據證券及期貨條例第XV部，管偉立先生被視為於王蓮月女士所持有的內資股中擁有權益，而王蓮月女士被視為於管偉立先生所持有的內資股中擁有權益。

(3) 徐永久先生持有上海金淅企業管理中心（有限合夥）50%的權益，而上海金淅企業管理中心（有限合夥）為溫州金寧股權投資合夥企業（有限合夥）的普通合夥人。因此，根據證券及期貨條例第XV部，徐永久先生被視為於上述合夥企業持有的本公司所有內資股中擁有權益。

企業管治及其他資料

除上文所披露者外，截至2024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2024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]

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]
萬得影響力股權投資（嘉興）合夥企業（有限合夥）（「**萬得投資**」）	內資股	實益擁有人	3,333,000(L)	6.03%	4.47%
中信証券投資有限公司	內資股	實益擁有人	2,780,000(L)	5.03%	3.73%
中信証券股份有限公司[5]	內資股	受控法團權益	2,780,000(L)	5.03%	3.73%
OrbiMed Advisors LLC	H股	投資經理	1,454,000(L)	7.52%	1.95%
OrbiMed Capital LLC	H股	投資經理	2,150,900(L)	11.12%	2.88%
OrbiMed Partners Master Fund Limited	H股	實益擁有人	1,279,900(L)	6.62%	1.72%
OrbiMed Partners II, L.P.	H股	實益擁有人	1,052,000(L)	5.44%	1.41%
UBS Group AG	H股	受控法團權益	1,029,400(L)	5.32%	1.38%
鄒海麗	H股	實益擁有人	1,680,000(L)	8.69%	2.25%
王紅月[6]	內資股	實益擁有人	3,984,350(L)	7.21%	5.34%
	H股	實益擁有人	309,000(L)	1.60%	0.41%
Kangning Success Holding Limited	H股	受控法團權益	1,547,500(L)	8.00%	2.07%
Trident Trust Company (HK) Limited	H股	受託人	1,547,500(L)	8.00%	2.07%

企業管治及其他資料

附註：

(L)： 好倉

(1) 持股百分比按於2024年6月30日本公司已發行55,260,000股內資股及19,340,300股H股（合計74,600,300股）計算。

(2) 范寅持有上海金淅企業管理中心（有限合夥）50%股權，而上海金淅企業管理中心（有限合夥）為溫州金寧股權投資合夥企業（有限合夥）的普通合夥人。孫堅持有溫州金寧股權投資合夥企業（有限合夥）33.94%股權。上海金浦健服股權投資管理有限公司為溫州金寧股權投資合夥企業（有限合夥）的普通合夥人。因此，根據證券及期貨條例第XV部，范寅、上海金淅企業管理中心（有限合夥）、孫堅及上海金浦健服股權投資管理有限公司被視為於溫州金寧股權投資合夥企業（有限合夥）持有的本公司所有內資股中擁有權益。

(3) 上海樂進投資合夥企業（有限合夥）持有上海檀英投資合夥企業（有限合夥）的99.99%股份權益。因此，根據證券及期貨條例第XV部，上海樂進投資合夥企業（有限合夥）被視為在上海檀英投資合夥企業（有限合夥）持有的本公司所有內資股中擁有權益。

(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股內資股）及上海檀英投資合夥企業（有限合夥）持有的本公司所有內資股中擁有權益。

(5) 中信証券投資有限公司為中信証券股份有限公司的全資子公司。因此，根據證券及期貨條例第XV部，中信証券股份有限公司被視為在中信証券投資有限公司持有的本公司的所有內資股中擁有權益。

(6) 徐誼先生為王紅月女士的配偶，因此根據證券及期貨條例第XV部，徐誼先生被視為於王紅月女士所持有的內資股中擁有權益。

企業管治及其他資料

除上文所披露者外，截至2024年6月30日，就各董事所知，概無其他人士（董事、監事或本公司最高行政人員除外）於股份或相關股份中擁有或被視為擁有或當作擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文向本公司披露之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條載入本公司存置之登記冊之權益或淡倉。

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
2024年9月16日

合併資產負債表

2024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	期末餘額	上年年末餘額
流動資產：			

合併資產負債表

2024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	期末餘額	上年年末餘額
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	（九）	14,000,000.00	14,000,000.00
長期股權投資	（十）	141,550,815.01	139,071,987.05
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產	（十一）	64,751,652.55	65,099,055.34
投資性房地產			
固定資產	（十二）	782,127,103.00	794,856,342.94
在建工程	（十三）	234,034,296.61	186,980,240.67
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	（十四）	170,465,125.54	189,054,506.68
無形資產	（十五）	307,875,476.38	320,321,705.16
其中：數據資源			
開發支出			
其中：數據資源			
商譽	（十六）	119,909,089.24	119,909,089.24
長期待攤費用	（十七）	156,750,581.45	175,910,626.14
遞延所得稅資產	（十八）	44,940,518.91	45,146,270.60
其他非流動資產	（十九）	14,925,823.45	9,689,210.94
非流動資產合計		2,051,330,482.14	2,060,039,034.76
資產總計		3,008,351,772.44	3,047,686,606.84

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

2024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	期末餘額	上年年末餘額
流動負債：			
短期借款	（二十一）	111,000,000.00	127,001,700.00
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債	（二十二）	12,400,000.00	12,400,000.00
衍生金融負債			
應付票據			1,545,021.09
應付賬款	（二十三）	112,544,938.03	110,060,007.67
預收款項	（二十四）	26,157,511.69	26,563,603.06
合同負債	（二十五）	92,924.53	
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	（二十六）	67,014,464.52	84,324,006.40
應交稅費	（二十七）	30,855,445.81	38,553,746.47
其他應付款	（二十八）	68,487,137.05	150,270,575.15
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	（二十九）	108,286,381.25	250,411,756.99
其他流動負債	（三十）	569,425.21	
流動負債合計		537,408,228.09	801,130,416.83
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	（三十一）	768,224,669.65	557,719,214.69
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	（三十二）	158,912,952.10	163,239,532.76
長期應付款	（三十三）	64,227,913.88	61,351,340.53
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	（三十四）	8,582,203.00	8,734,099.00
遞延所得稅負債	（十八）	44,533,949.56	47,306,056.21
其他非流動負債			
非流動負債合計		1,044,481,688.19	838,350,243.19

合併資產負債表

2024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	期末餘額	上年年末餘額
負債合計		1,581,889,916.28	1,639,480,660.02
所有者權益：			
股本	（三十五）	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	（三十六）	840,753,480.74	852,695,601.69
減：庫存股	（三十七）	3,146,832.71	12,587,011.74
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	（三十八）	38,399,577.13	38,399,577.13
一般風險準備			
未分配利潤	（三十九）	340,299,883.36	311,956,229.16
歸屬於母公司所有者權益合計		1,290,906,408.52	1,265,064,696.24
少數股東權益		135,555,447.64	143,141,250.58
所有者權益合計		1,426,461,856.16	1,408,205,946.82
負債和所有者權益總計		3,008,351,772.44	3,047,686,606.84

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

2024年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

母公司資產負債表

2024年6月30日

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

資產	附註十五	期末餘額	上年年末餘額

母公司資產負債表

2024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	附註十五	期末餘額	上年年末餘額
流動負債：			
短期借款		111,000,000.00	125,000,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		37,382,041.07	33,774,329.53
預收款項		3,483,707.09	4,172,410.35
合同負債			
應付職工薪酬		16,652,661.89	20,572,854.31
應交稅費		2,812,623.38	1,603,746.33
其他應付款		42,052,422.61	38,919,608.73
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		59,854,608.34	173,615,500.00
其他流動負債			
流動負債合計		273,238,064.38	397,658,449.25
非流動負債：			
長期借款		506,300,000.00	362,042,127.25
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款		16,710,574.36	25,855,234.63
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		8,582,203.00	8,734,099.00
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		531,592,777.36	396,631,460.88
負債合計		804,830,841.74	794,289,910.13

母公司資產負債表

2024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	附註十五	期末餘額	上年年末餘額
所有者權益：			
股本		74,600,300.00	74,600,300.00
奐膬鞢膟鞢零醥奐膬鞢膟鞢零醥			

合併利潤表

截至2024年6月30日止六個月期間

（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	（四十）	828,957,553.71	777,925,163.84
其中：營業收入	（四十）	828,957,553.71	777,925,163.84
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		766,642,937.50	724,044,723.76
其中：營業成本	（四十）	602,800,461.11	576,390,595.76
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	（四十一）	6,268,298.95	2,783,861.65
銷售費用	（四十二）	9,249,266.44	7,828,610.00
管理費用	（四十三）	106,271,383.70	101,924,026.76
研發費用	（四十四）	17,588,076.15	14,957,995.63
財務費用	（四十五）	24,465,451.15	20,159,633.96
其中：利息費用		23,323,466.98	19,182,137.46
利息收入		2,686,209.46	2,704,831.09
加：其他收益	（四十六）	5,588,263.28	5,822,495.15
投資收益（損失以「-」號填列）	（四十七）	1,680,199.57	-195,725.93
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		478,827.96	-157,522.45
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益（損失以「-」號填列）			
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）			
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	（四十八）	-98,523.19	
信用減值損失（損失以「-」號填列）	（四十九）	-5,584,264.01	-3,009,926.77
資產減值損失（損失以「-」號填列）			
資產處置收益（損失以「-」號填列）	（五十）	-74,985.41	

合併利潤表

截至2024年6月30日止六個月期間

（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
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		63,825,306.45	56,497,282.53
加：營業外收入	（五十一）	503,489.95	5,924,960.98
減：營業外支出	（五十二）	2,816,219.76	2,215,131.37
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		61,512,576.64	60,207,112.14
減：所得稅費用	（五十三）	16,516,143.35	11,477,880.07
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		44,996,433.29	48,729,232.07
（一）按經營持續性分類			
1．持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		44,996,433.29	48,729,232.07
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）		50,723,744.20	43,750,057.46
2．少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		-5,727,310.91	4,979,174.61
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．重搽剄 憩樞諮剄咎祂鈆槏			
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			

合併利潤表

截至2024年6月30日止六個月期間

（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）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		44,996,433.29	48,729,232.07
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		50,723,744.20	43,750,057.46
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-5,727,310.91	4,979,174.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元／股）	（五十四）	0.68	0.59
（二）稀釋每股收益（元／股）	（五十四）	0.68	0.59

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2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註十五	本期金額	上期金額
一、營業收入	（四）	193,286,941.03	176,204,799.00
減：營業成本	（四）	130,785,130.41	130,786,397.79
稅金及附加		3,245,018.31	140,434.74
銷售費用		421,415.53	613,098.03
管理費用		33,439,820.06	42,010,452.24
研發費用		12,778,787.81	9,690,626.11
財務費用		7,528,437.05	8,063,326.82
其中：利息費用		13,692,407.18	11,787,407.21
利息收入		8,491,601.94	6,124,076.98
加：其他收益		2,425,821.83	1,314,851.41
投資收益（損失以「-」號填列）	（五）	14,189,338.60	-775,547.72
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		128,019.62	816,165.55
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）		-347,402.79	
信用減值損失（損失以「-」號填列）		6,859,241.73	114,004.00
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）		28,215,331.23	-14,446,229.04
加：營業外收入			5,600,210.07
減：營業外支出		321,888.39	1,517,392.82
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		27,893,442.84	-10,363,411.79
減：所得稅費用		-1,490,906.78	-1,686,567.50
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		29,384,349.62	-8,676,844.29
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		29,384,349.62	-8,676,844.29
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			

母公司利潤表

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註十五	本期金額	上期金額

合併現金流量表

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註	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		774,736,897.94	780,086,767.35
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		40,064,567.80	169,903,996.27
經營活動現金流入小計		814,801,465.74	949,990,763.62
購買商品、接受勞務支付的現金		264,247,149.21	279,096,560.43
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		329,971,885.59	300,131,941.56
支付的各項稅費		40,687,505.65	37,824,192.11
支付其他與經營活動有關的現金		63,358,941.68	219,346,730.82
經營活動現金流出小計		698,265,482.13	836,399,424.92
經營活動產生的現金流量淨額		116,535,983.61	113,591,338.70

合併現金流量表

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註	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			8,249,457.77
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		644,865.42	26,383.01
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		432,733.42	
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		1,077,598.84	8,275,840.78
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		111,001,022.93	107,843,620.41
投資支付的現金		2,000,000.00	3,866,900.00
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			15,187,013.06
支付其他與投資活動有關的現金		787,500.00	500,059.94
投資活動現金流出小計		113,788,522.93	127,397,593.41
投資活動產生的現金流量淨額		-112,710,924.09	-119,121,752.63
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		5,210,500.00	2,845,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		5,210,500.00	2,845,000.00
取得借款收到的現金		362,766,250.00	251,050,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		22,800,000.00	
籌資活動現金流入小計		390,776,750.00	253,895,000.00
償還債務支付的現金		304,772,127.25	109,630,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		43,748,490.45	21,324,299.72
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		1,145,517.00	
支付其他與籌資活動有關的現金		83,915,997.58	113,150,442.74
籌資活動現金流出小計		432,436,615.28	244,104,742.46
籌資活動產生的現金流量淨額		-41,659,865.28	9,790,257.54

合併現金流量表

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註	本期金額	上期金額
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-99,244.67	13,070.04
五、現金及現金等價物淨增加額		-37,934,050.43	4,272,913.65
加：期初現金及現金等價物餘額		404,723,339.37	258,595,990.97
六、期末現金及現金等價物餘額		366,789,288.94	262,868,904.62

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

項目	附註	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		178,625,474.28	186,510,657.37
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		334,259,258.00	491,763,058.70
經營活動現金流入小計		512,884,732.28	678,273,716.07
購買商品、接受勞務支付的現金		66,197,024.94	80,195,550.90
支付給職工以及為職工支付的現金		84,545,764.25	80,891,274.33
支付的各項稅費		2,949,959.92	438,877.67
支付其他與經營活動有關的現金		338,808,072.60	463,041,604.81
經營活動現金流出小計		492,500,821.71	624,567,307.71
經營活動產生的現金流量淨額		20,383,910.57	53,706,408.36
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		13,273,818.98	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		10,427.00	
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		13,284,245.98	16,657,744.50
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		1,277,334.63	1,691,749.51
投資支付的現金		7,200,000.00	29,166,900.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		8,477,334.63	30,858,649.51
投資活動產生的現金流量淨額		4,806,911.35	-14,200,905.01

母公司現金流量表

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	附註	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		293,000,000.00	199,050,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		293,000,000.00	199,050,000.00
償還債務支付的現金		276,792,127.25	101,150,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		35,406,263.84	12,364,450.26
支付其他與籌資活動有關的現金		25,472,250.00	79,243,750.00
籌資活動現金流出小計		337,670,641.09	192,758,200.26
籌資活動產生的現金流量淨額		-44,670,641.09	6,291,799.74
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-119,720.72	13,070.04
五、現金及現金等價物淨增加額		-19,599,539.89	45,810,373.13
加：期初現金及現金等價物餘額		185,475,808.48	90,387,144.89
六、期末現金及現金等價物餘額		165,876,268.59	136,197,518.02

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2024年6月30日止六個月期間

（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				852,695,601.69	12,587,011.74			38,399,577.13		311,956,229.16	1,265,064,696.24	143,141,250.58	1,408,205,946.82
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				852,695,601.69	12,587,011.74			38,399,577.13		311,956,229.16	1,265,064,696.24	143,141,250.58	1,408,205,946.82
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）					-11,942,120.95	-9,440,179.03					28,343,654.20	25,841,712.28	-7,585,802.94	18,255,909.34
（一）綜合收益總額											50,723,744.20	50,723,744.20	-5,727,310.91	44,996,433.29
（二）所有者投入和減少資本					-8,566,709.51	-9,440,179.03						873,469.52	1,033,024.97	1,906,494.49
1、所有者投入的普通股					-9,334,383.19	-9,440,179.03						105,795.84	1,033,024.97	1,138,820.81
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					767,673.68							767,673.68		767,673.68
4、其他														
（三）利潤分配											-22,380,090.00	-22,380,090.00	-2,891,517.00	-25,271,607.00
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											-22,380,090.00	-22,380,090.00	-2,891,517.00	-25,271,607.00
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					-3,375,411.44							-3,375,411.44		-3,375,411.44
四、本期期末餘額	74,600,300.00				840,753,480.74	3,146,832.71			38,399,577.13		340,299,883.36	1,290,906,408.52	135,555,447.64	1,426,461,856.16

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2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	歸屬於母公司股東權益										少數股東權益	股東權益合計
	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	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				855,079,538.30				38,399,577.13	233,906,534.43	1,201,984,944.86	124,317,673.97	1,326,302,618.83
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				855,079,538.30				38,399,577.13	233,906,534.43	1,201,984,944.86	124,317,673.97	1,326,302,618.83

母公司股東權益變動表

截至2024年6月30日止六個月期間

（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				871,230,628.64	12,587,011.74			38,399,577.13	284,123,941.46	1,255,767,435.49
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				871,230,628.64	12,587,011.74			38,399,577.13	284,123,941.46	1,255,767,435.49
三、本期增減變動金額（減少以「-」號列）					-8,566,709.51	-9,440,179.03				7,004,259.62	7,877,729.14
（一）綜合收益總額										29,384,349.62	29,384,349.62
（二）所有者投入和減少資本					-8,566,709.51	-9,440,179.03					873,469.52

母公司股東權益變動表

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特別註明外，金額單位均為人民幣元）

項目	上期金額										
		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				871,230,628.64				38,399,577.13	241,903,691.18	1,226,134,196.95
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				871,230,628.64				38,399,577.13	241,903,691.18	1,226,134,196.95
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）						12,587,011.74				42,220,250.28	29,633,238.54
（一）綜合收益總額										49,718,362.19	49,718,362.19
（二）所有者投入和減少資本						12,587,011.74					-12,587,011.74
1. 所有者投入的普通股						12,587,011.74					-12,587,011.74
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										-7,498,111.91	-7,498,111.91
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者（或股東）的分配										-7,498,111.91	-7,498,111.91
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				871,230,628.64	12,587,011.74			38,399,577.13	284,123,941.46	1,255,767,435.49

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

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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省溫州市黃龍住宅區盛錦路。

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2024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：中國浙江省溫州市黃龍住宅區盛錦路，總部地址：中國浙江省溫州市黃龍住宅區盛錦路。

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及其配偶王蓮月。

本財務報表業經公司董事會於二〇二四年八月二十八日批准報出。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

二、財務報表的編製基礎

（一）編製基礎

本財務報表按照財政部頒布的《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，此外，本財務報表還符合香港聯合交易所有限公司發布的證券上市規則的適用披露條文，也符合香港《公司條例》的適用披露規定。

本財務報表根據財政部頒布的《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會計政策與本集團編製2023年度財務報表所採用的會計政策一致。本集團中期財務報表應與2023年度財務報表一併閱讀。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

三、稅項（續）

（二）稅收優惠

1、

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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2023年12月31日財務報表數（經審計），期末餘額指2024年6月30日財務報表數（未經審計），本期指截至2024年6月30日止6個月期間（未經審計），上期指截至2023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	315,188.51	371,623.69
銀行存款	367,196,561.26	416,980,298.98
其他貨幣資金	5,790,683.70	1,509,798.72
合計	373,302,433.47	418,861,721.39

（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	7,599,178.13	7,350,298.53
其中：權益工具投資	7,599,178.13	7,350,298.53
合計	7,599,178.13	7,350,298.53

（三）應收票據

項目	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票	763,849.74	
合計	763,849.74	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（四）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	443,637,522.96	425,833,221.01
1至2年	42,631,127.19	6,696,709.84
2至3年	4,507,504.01	4,480,032.80
3年以上	10,140,966.30	7,780,009.57
小計	500,917,120.46	444,789,973.22
減：壞賬準備	52,814,699.44	24,348,903.66
合計	448,102,421.02	420,441,069.56

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（四）應收賬款（續）

2、 *應收賬款按壞賬計提方法分類披露（續）*

重要的按單項計提壞賬準備的應收賬款：

	期末餘額				上年年末餘額	
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提依據	賬面餘額	壞賬準備
患者醫療費欠款	28,701,127.14	24,270,288.56	84.56	按整個存續期的預期信用損失計提壞賬準備	19,507,030.88	12,854,582.28
合計	28,701,127.14	24,270,288.56			19,507,030.88	12,854,582.28

按信用風險特徵組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

	期末餘額		
名稱	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
逾期天數組合	472,215,993.32	28,544,410.88	6.04
合計	472,215,993.32	28,544,410.88	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收利息	787,500.00	
其他應收款項	69,155,527.66	69,705,728.98
合計	69,943,027.66	69,705,728.98

1、 應收利息

應收利息分類

項目	期末餘額	上年年末餘額
定期存單	787,500.00	
合計	787,500.00	

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	50,656,821.58	53,412,990.26
1至2年	15,533,337.46	29,894,811.69
2至3年	33,706,673.72	8,912,677.15
3至4年	1,438,191.47	5,404,423.07
4至5年	1,977,221.69	742,744.83
5年以上	4,436,981.60	3,885,239.68
小計	107,749,227.52	102,252,886.68
減：壞賬準備	38,593,699.86	32,547,157.70
合計	69,155,527.66	69,705,728.98

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）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
按單項計提壞賬準備	36,761,735.90	34.12	36,761,735.90	100.00		37,404,736.41	36.58	30,697,494.28	82.07	6,707,242.13
其中：										
杭州怡寧醫院有限公司	23,066,977.13	21.41	23,066,977.13	100.00		23,709,977.64	23.19	17,002,735.51	71.71	6,707,242.13
四川省宏濟藥業有限公司	10,204,311.69	9.47	10,204,311.69	100.00		10,204,311.69	9.98	10,204,311.69	100.00	
汪長勝	3,490,447.08	3.24	3,490,447.08	100.00		3,490,447.08	3.41	3,490,447.08	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	70,987,491.62	65.88	1,831,963.96	2.58	69,155,527.66	64,848,150.27	63.42	1,849,663.42	2.85	62,998,486.85
其中：										
賬齡信用風險特徵組合	70,987,491.62	65.88	1,831,963.96	2.58	69,155,527.66	64,848,150.27	63.42	1,849,663.42	2.85	62,998,486.85
合計	107,749,227.52	100.00	38,593,699.86		69,155,527.66	102,252,886.68	100.00	32,547,157.70		69,705,728.98

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）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（續）

重要的按單項計提壞賬準備的其他應收款項：

	期末餘額				上年年末餘額	
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提依據	賬面餘額	壞賬準備
杭州怡寧醫院有限公司	23,066,977.13	23,066,977.13	100.00	預計難以收回	23,709,977.64	17,002,735.51
四川省宏濟藥業有限公司	10,204,311.69	10,204,311.69	100.00	預計難以收回	10,204,311.69	10,204,311.69
汪長勝	3,490,447.08	3,490,447.08	100.00	預計難以收回	3,490,447.08	3,490,447.08
合計	36,761,735.90	36,761,735.90			37,404,736.41	30,697,494.28

按信用風險特徵組合計提壞賬準備：

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	70,987,491.62	1,831,963.96	2.58
合計	70,987,491.62	1,831,963.96	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）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	1,849,663.42		30,697,494.28	32,547,157.70
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			6,064,241.62	6,064,241.62
本期轉回	17,428.98			17,428.98
本期轉銷	270.48			270.48
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	1,831,963.96		36,761,735.90	38,593,699.86

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）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	64,848,150.27		37,404,736.41	102,252,886.68
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	6,139,341.35			6,139,341.35
本期終止確認			643,000.51	643,000.51
其他變動				
期末餘額	70,987,491.62		36,761,735.90	107,749,227.52

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（六）其他應收款（續）

2、 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**	**收回或轉回**	**轉銷或核銷**	**其他變動**	**期末餘額**
按單項計提壞賬準備	30,697,494.28	6,064,241.62				36,761,735.90
按組合計提壞賬準備	1,849,663.42		17,428.98	270.48		1,831,963.96
合計	32,547,157.70	6,046,241.62	17,428.98	270.48		38,593,699.86

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	**期末賬面餘額**	上年年末賬面餘額
押金和保證金	22,266,761.49	
合計	107,749,227.52	102,252,886.68

00 19,150,000.00
95 4,818,862.51
70 51,045.33

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（七）存貨

	期末餘額			上年年末餘額		
類別	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	1,230,185.02		1,230,185.02	1,616,778.62		1,616,778.62
發出商品	541,753.33		541,753.33	4,571,610.82		4,571,610.82
庫存商品	50,117,702.41		50,117,702.41	54,411,790.81		54,411,790.81
合計	51,889,640.76		51,889,640.76	60,600,180.25		60,600,180.25

（八）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	2,006,813.22	205,753.33
預繳企業所得稅		4,368.35
待攤費用	1,046,974.56	647,898.71
合計	3,053,787.78	858,020.39

（九）長期應收款

	期末餘額			上年年末餘額			
項目	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	折現率區間
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）

（十）長期股權投資

			本期增減變動									
被投資單位	上年年末餘額	減值準備上年年末餘額	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	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備期末餘額
聯營企業												
杭州安肯醫療科技有限公司	16,018,884.98				687,659.39						16,706,544.37	
溫州龍灣怡寧醫院有限公司	56,841,432.86				-166,415.53						56,675,017.33	
浙江黃鋒醫院管理有限公司	21,561,607.67				-393,224.24						21,168,383.43	
陝西善達醫院管理諮詢有限公司	22,287,534.75				712,327.54						22,999,862.29	
重慶合川康寧醫院有限公司	18,649,398.65				-31,479.31						18,617,919.34	
浙江豐盛營養科技有限公司	3,713,128.14		2,000,000.00		-330,039.89						5,383,088.25	
合計	139,071,987.05		2,000,000.00		478,827.96						141,550,815.01	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十一）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	64,751,652.55	65,099,055.34
其中：權益工具投資	64,751,652.55	65,099,055.34
合計	64,751,652.55	65,099,055.34

（十二）固定資產

1、 固定資產及固定資產清理

項目

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十二）固定資產（續）

2、 固定資產情況

項目	房屋及建築物	醫療設備	運輸工具	電子及其他設備	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	870,189,179.09	80,978,235.73	13,585,774.73	62,896,115.93	101,426,794.17	1,129,076,099.65
(2) 本期增加金額	1,349,135.60	8,331,368.92	767,123.03	3,310,931.83		13,758,559.38
－購置	1,349,135.60	8,331,368.92	767,123.03	3,310,931.83		13,758,559.38
(3) 本期減少金額		4,377,292.00		965,585.92		5,342,877.92
－處置或報廢		4,377,292.00		965,585.92		5,342,877.92
(4) 期末餘額	871,538,314.69	84,932,312.65	14,352,897.76	65,241,461.84	101,426,794.17	1,137,491,781.11
2. 累計折舊						
(1) 上年年末餘額	141,204,440.95	58,760,403.20	8,132,499.35	44,567,939.35	81,554,473.86	334,219,756.71
(2) 本期增加金額	12,815,495.67	5,944,250.78	574,787.27	4,259,232.29	2,347,658.56	25,941,424.57
－計提	12,815,495.67	5,944,250.78	574,787.27	4,259,232.29	2,347,658.56	25,941,424.57
(3) 本期減少金額		3,982,635.56		813,867.61		4,796,503.17
－處置或報廢		3,982,635.56		813,867.61		4,796,503.17
(4) 期末餘額	154,019,936.62	60,722,018.42	8,707,286.62	48,013,304.03	83,902,132.42	355,364,678.11
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	717,518,378.07	24,210,294.23	5,645,611.14	17,228,157.81	17,524,661.75	782,127,103.00
(2) 上年年末賬面價值	728,984,738.14	22,217,832.53	5,453,275.38	18,328,176.58	19,872,320.31	794,856,342.94

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十三）在建工程

1、 在建工程及工程物資

	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
在建工程	234,034,296.61		234,034,296.61	186,980,240.67		186,980,240.67
工程物資						
合計	234,034,296.61		234,034,296.61	186,980,240.67		186,980,240.67

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
鹿城怡寧醫院建設項目	137,317,869.97		137,317,869.97	101,029,929.74		101,029,929.74
臨海慈寧醫院改擴建項目	89,526,711.76		89,526,711.76	85,174,600.41		85,174,600.41
龍泉康寧醫院建設項目	3,766,450.99		3,766,450.99			
其他零星裝修工程	3,423,263.89		3,423,263.89	775,710.52		775,710.52
合計	234,034,296.61		234,034,296.61	186,980,240.67		186,980,240.67

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十四）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	301,405,111.73	301,405,111.73
(2) 本期增加金額	70,408.22	70,408.22
－新增租賃	70,408.22	70,408.22
(3) 本期減少金額	1,131,585.84	1,131,585.84
－終止租賃	1,131,585.84	1,131,585.84
(4) 期末餘額	**300,343,934.11**	**300,343,934.11**
2. 累計折舊		
(1) 上年年末餘額	112,350,605.05	112,350,605.05
(2) 本期增加金額	18,029,069.41	18,029,069.41
－計提	18,029,069.41	18,029,069.41
(3) 本期減少金額	500,865.89	500,865.89
－終止租賃	500,865.89	500,865.89
(4) 期末餘額	**129,878,808.57**	**129,878,808.57**
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	**170,465,125.54**	**170,465,125.54**
(2) 上年年末賬面價值	189,054,506.68	189,054,506.68

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十五）無形資產

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	154,962,176.05	3,061,637.13	16,215,218.87	216,837,000.00	32,400,000.00	423,476,032.05
(2) 本期增加金額	13,635.58		1,978,663.72			1,992,299.30
－購置	13,635.58		1,978,663.72			1,992,299.30
(3) 本期減少金額						
(4) 期末餘額	154,975,811.63	3,061,637.13	18,193,882.59	216,837,000.00	32,400,000.00	425,468,331.35
2. 累計攤銷						
(1) 上年年末餘額	20,300,242.06	1,077,654.89	8,107,861.28	62,972,140.09	10,696,428.57	103,154,326.89
(2) 本期增加金額	1,560,910.96	163,620.15	1,319,911.39	10,529,799.87	864,285.71	14,438,528.08
－計提	1,560,910.96	163,620.15	1,319,911.39	10,529,799.87	864,285.71	14,438,528.08
(3) 本期減少金額						
(4) 期末餘額	21,861,153.02	1,241,275.04	9,427,772.67	73,501,939.96	11,560,714.28	117,592,854.97
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	133,114,658.61	1,820,362.09	8,766,109.92	143,335,060.04	20,839,285.72	307,875,476.38
(2) 上年年末賬面價值	134,661,933.99	1,983,982.24	8,107,357.59	153,864,859.91	21,703,571.43	320,321,705.16

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十六）商譽

1、 商譽變動情況

被投資單位名稱或形成商譽的事項	上年年末餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的	商譽減值計提增加	處置	商譽減值處置	
賬面原值						
南京怡寧醫院有限公司	9,271,800.00					9,271,800.00
菏澤怡寧精神病醫院有限公司	690,331.47					690,331.47
冠縣怡寧醫院有限公司	1,549,022.38					1,549,022.38
溫嶺南方精神疾病專科醫院有限公司	7,784,850.00					7,784,850.00
北京怡寧醫院有限公司	22,987,331.04					22,987,331.04
溫州醫心健康科技有限公司	151,048.40					151,048.40
淮南康寧醫院有限公司	5,068,959.78					5,068,959.78
長春康林心理醫院有限公司	6,843,288.91					6,843,288.91
溫州慈寧醫院有限公司	19,4161,55607					19,4161,55607
平陽長庚怡寧醫院有限公司	51,770,194.67					51,770,194.67
杭州怡寧托養服務有限公司	1,272,643.00					1,272,643.00
縉雲舒寧醫院有限公司	5,060,323.85					5,060,323.85
婁底市康樂康寧醫院有限責任公司	283,528.10					283,528.10
洞口樂寧醫院有限公司	2,502,854.13					2,502,854.13
成都金牛怡寧精神病醫院有限公司	9,564,442.65					9,564,442.65
溫州安肯大藥房有限公司	228,538.31					228,538.31
小計	144,445,442.66					144,445,442.66
減值準備						
北京怡寧醫院有限公司	22,987,331.04					22,987,331.04
冠縣怡寧醫院有限公司	1,549,022.38					1,549,022.38
小計	24,536,353.42					24,536,353.42
賬面價值	119,909,089.24					119,909,089.24

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十六）商譽（續）

2、 商譽所屬資產組或資產組組合的構成、所屬經營分部的相關信息

單位：萬元

商譽資產組或資產組組合名稱	所屬資產組或資產組組合的構成及依據	期末賬面價值	是否與以前年度保持一致
南京怡寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	1,342.46	一致
菏澤怡寧精神病醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	1,645.65	一致
冠縣怡寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	1,074.50	一致
溫嶺南方精神疾病專科醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	771.11	一致
北京怡寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	4,178.64	一致
溫州醫心健康科技有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	14.48	一致
淮南康寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	552.41	一致
長春康林心理醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	1,278.50	一致
溫州慈寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	3,726.83	一致
平陽長庚怡寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	12,548.35	一致
杭州怡寧托養服務有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	181.32	一致
縉雲舒寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	7,011.47	一致
婁底市康樂康寧醫院有限責任公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	2,485.39	一致
洞口樂寧醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	2,179.53	一致
成都金牛怡寧精神病醫院有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	2,792.84	一致
溫州安肯大藥房有限公司	與商譽產生協同效應且能夠獨立產生現金流的資產組	4.09	一致
合計		41,787.57	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十七）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	175,706,029.27	1,863,337.07	21,012,423.47		156,556,942.87
租賃費	178,292.93	38,000.00	41,641.68		174,651.25
其他	26,303.94		7,316.61		18,987.33
合計	175,910,626.14	1,901,337.07	21,061,381.76		156,750,581.45

（十八）遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1、 未經抵銷的遞延所得稅資產

	期末餘額		上年年末餘額	
項目	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	37,735,416.76	7,995,190.93	25,318,013.56	5,221,670.24
內部交易未實現利潤	36,307,991.72	9,076,997.93	3,073,067.80	3,073,067.80
可抵扣虧損	94,761,661.96	18,358,697.14	126,627,704.89	26,623,506.01
租賃負債	178,203,515.38	44,007,128.21	181,046,756.88	45,261,689.23
股份支付	55,456,176.01	8,308,050.85	54,688,502.33	8,203,275.35
合計	402,464,761.83	87,746,065.06	390,754,045.46	88,383,208.63

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（十八）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*

項目	期末餘額		上年年末餘額	
	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	174,320,001.01	43,472,857.40	175,124,829.41	43,659,778.78
其他非流動金融資產公允價值變動	14,751,652.55	2,212,747.88	15,099,055.33	2,264,858.30
固定資產一次性加計扣除	1,367,429.87	257,110.34	1,565,553.59	306,641.27
使用權資產	167,666,657.65	41,396,725.99	177,246,863.48	44,311,715.89
合計	358,105,741.08	87,339,441.61	369,036,301.81	90,542,994.24

3、 *以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債*

項目	期末		上年年末	
	遞延所得稅資產和負債互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債餘額	遞延所得稅資產和負債互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債餘額
遞延所得稅資產	42,805,546.15	44,940,518.91	43,236,938.03	45,146,270.60
遞延所得稅負債	42,805,492.05	44,533,949.56	43,236,938.03	47,306,056.21

（十九）其他非流動資產

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
預付股權投資款	13,941,242.77		13,941,242.77	6,034,588.26		6,034,588.26
預付房屋、設備款	984,580.68		984,580.68	3,654,622.68		3,654,622.68
合計	14,925,823.45		14,925,823.45	9,689,210.94		9,689,210.94

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（二十）所有權或使用權受到限制的資產

	期末				上年年末			
項目	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	150,009.00	150,009.00	保證	銀行承兌匯票保證金	772,510.54	772,510.54	凍結	銀行承兌匯票保證金
	5,000,000.00	5,000,000.00	保證	履約保證金	12,000,000.00	12,000,000.00	凍結	履約保證金
	1,363,135.53	1,363,135.53	凍結	外匯監管賬戶	1,361,750.73	1,361,750.73	凍結	外匯監管賬戶
					2,120.75	2,120.75	凍結	訴訟
					2,000.00	2,000.00	凍結	其他
長期股權投資	208,244,700.00	208,244,700.00	質押	質押借款	208,244,700.00	208,244,700.00	質押	質押借款
固定資產	104,902,010.82	104,902,010.82	抵押	售後租回	101,426,794.17	19,872,320.31	抵押	售後租回
	215,173,758.25	215,173,758.25	抵押	抵押借款	161,856,152.45	156,403,844.80	抵押	抵押借款
無形資產	26,041,873.00	26,041,873.00	抵押	抵押借款	59,523,538.00	52,511,079.33	抵押	抵押借款
合計	240,799,717.53	240,799,717.53			281,904,499.27	274,892,040.60		

（二十一）短期借款

項目	期末餘額	上年年末餘額
抵押借款	111,000,000.00	125,000,000.00
保證借款		2,001,700.00
合計	111,000,000.00	127,001,700.00

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(二十二) 交易性金融負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
交易性金融負債	12,400,000.00	12,400,000.00

(二十三) 應付賬款

應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

項目	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	109,289,541.99	107,790,034.53
1至2年	2,464,602.17	1,815,169.24
2至3年	449,920.08	85,740.32
3年以上	340,873.79	369,063.58
合計	112,544,938.03	110,060,007.67

(二十四) 預收款項

項目	期末餘額	上年年末餘額
預收貨款及醫療款	26,157,511.69	26,563,603.06
合計	26,157,511.69	26,563,603.06

(二十五) 合同負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
預收貨款	92,924.53	
合計	92,924.53	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(二十六) 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	80,064,307.91	295,365,141.19	311,364,561.25	64,064,887.85
離職後福利－設定提存計劃	4,259,698.49	18,447,164.57	19,757,286.39	2,949,576.67
合計	84,324,006.40	313,812,305.76	331,121,847.64	67,014,464.52

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	78,125,312.69	262,112,578.15	278,104,734.21	62,133,156.63
(2) 職工福利費	268,889.28	11,010,995.35	11,015,933.31	263,951.32
(3) 社會保險費	1,637,150.40	10,643,446.45	10,659,068.10	1,621,528.75
其中：醫療保險費	1,549,982.80	10,007,307.09	10,029,937.48	1,527,352.41
工傷保險費	87,167.60	610,086.40	603,077.66	94,176.34
生育保險費		26,052.96	26,052.96	
(4) 住房公積金	32,955.54	11,579,895.60	11,567,264.60	45,586.54
(5) 工會經費和職工教育經費		18,225.64	17,561.03	664.61
合計	80,064,307.91	295,365,141.19	311,364,561.25	64,064,887.85

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(二十六) 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	4,118,499.45	17,853,475.62	19,109,187.58	2,862,787.49
失業保險費	141,199.04	593,688.95	648,098.81	86,789.18
合計	4,259,698.49	18,447,164.57	19,757,286.39	2,949,576.67

根據中華人民共和國有關法規，本集團為員工參加了由當地政府組織的法定設定提存退休金計劃（基本養老保險），需按當地政府政策和法規要求，以員工工資為繳納基數，按一定比例計提和繳納，且繳納後不可用於抵減本集團未來期間應為員工交存的款項。

(二十七) 應交稅費

稅費項目	期末餘額	上年年末餘額
增值稅	2,694,016.67	3,056,261.74
企業所得稅	22,926,288.67	30,600,774.99
個人所得稅	1,720,787.95	1,148,089.23
城市維護建設稅	104,506.51	134,739.29
房產稅	3,012,925.99	2,960,159.04
教育費附加	74,789.97	96,590.18
土地使用稅	305,640.50	523,438.18
印花稅	13,843.13	31,053.22
環境保護稅	2,094.00	1,869.00
水利基金	552.42	771.60
合計	30,855,445.81	38,553,746.47

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(二十八) 其他應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付利息		35,313.43
應付股利	2,370,000.00	624,000.00
其他應付款項	66,117,137.05	149,611,261.72
合計	68,487,137.05	150,270,575.15

1、 *應付利息*

項目	期末餘額	上年年末餘額
分期付息到期還本的長期借款利息		35,313.43
合計		35,313.43

2、 *應付股利*

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付股利－子公司少數股東	2,370,000.00	624,000.00
合計	2,370,000.00	624,000.00

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(二十八) 其他應付款（續）

3、 *其他應付款項*

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付長期資產購置款	17,785,659.46	62,637,634.31
應付股權收購款		

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（三十）其他流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
待轉銷項稅額	5,575.47	
已背書未到期票據	563,849.74	
合計	569,425.21	

（三十一）長期借款

項目	期末餘額	上年年末餘額
質押借款	89,166,233.34	212,842,127.25
保證借款	306,620,000.00	252,010,000.00
抵押借款	416,574,669.65	272,887,087.44
減：一年內到期的長期借款	44,136,233.34	180,020,000.00
合計	768,224,669.65	557,719,214.69

（三十二）租賃負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
租賃負債	158,912,952.10	163,239,532.76
合計	158,912,952.10	163,239,532.76

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(三十三) 長期應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
長期應付款	64,227,913.88	61,351,340.53
合計	64,227,913.88	61,351,340.53

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	105,598,656.88	103,099,208.53
其中：未實現融資費用	15,254,200.16	15,109,210.13
減：一年內到期的長期應付款	41,370,743.00	41,747,868.00
合計	64,227,913.88	61,351,340.53

(三十四) 遞延收益

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	8,734,099.00		151,896.00	8,582,203.00	尚未完成攤銷
合計	8,734,099.00		151,896.00	8,582,203.00	

(三十五) 股本

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

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(三十六) 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	781,037,804.26		12,709,794.63	768,328,009.63
其他資本公積				
－股份支付	44,857,374.20	767,673.68		45,625,047.88
－其他資本公積	26,800,423.23			26,800,423.23
合計	852,695,601.69	767,673.68	12,709,794.63	840,753,480.74

(三十七) 庫存股

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
為員工持股計劃或者股權激勵而收購的本公司股份	12,587,011.74		9,440,179.03	3,146,832.71
合計	12,587,011.74		9,440,179.03	3,146,832.71

(三十八) 盈餘公積

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

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(三十九) 未分配利潤

項目	本期金額	上期金額
調整前上年年末未分配利潤	311,956,229.16	233,506,534.43
調整年初未分配利潤合計數（調增+		

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（四十）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	765,636,198.08	728,692,633.43
診療及醫療服務	765,636,198.08	728,692,633.43
其他業務收入	63,321,355.63	49,232,530.41
藥品及器械批發零售收入	41,715,643.36	28,881,807.57
管理服務	7,958,001.19	1,485,148.50
租金收入	297,619.53	2,857,971.77
其他	13,350,091.55	16,007,602.57
合計	828,957,553.71	777,925,163.84

2、 *履約義務的說明*

項目	履行履約義務的時間	重要的支付條款	公司承諾轉讓商品的性質	是否為主要責任人	公司承擔的預期將退還給客戶的款項	公司提供的質量保證類型及相關義務
診療及醫療服務	提供服務時點	賬單結算	診斷、醫療服務	是	無	無

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(四十一) 稅金及附加

項目	本期金額	上期金額
房產稅	4,886,926.23	1,704,919.27
城市維護建設稅	460,954.07	398,619.06
教育費附加	331,720.92	284,861.86
土地使用稅	445,099.29	244,228.99
印花稅	130,348.60	139,457.81
其他	13,249.84	11,774.66
合計	6,268,298.95	2,783,861.65

(四十二) 銷售費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	5,264,561.40	4,571,354.43
折舊費	99,249.43	96,371.80
無形資產攤銷	21,787.27	22,513.69
長期待攤費用攤銷	155,095.54	155,131.68
業務招待費	435,531.57	316,393.31
辦公費	316,961.17	180,167.93
交通差旅費	179,730.55	167,234.65
水電費		10,478.18
外包勞務費	219,294.83	235,841.00
業務宣傳費	2,388,776.86	2,020,072.51
維修（護）費	139,038.00	25,268.40
其他	29,239.82	27,782.42
合計	9,249,266.44	7,828,610.00

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(四十三) 管理費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	63,615,210.18	55,921,762.58
折舊費	7,553,031.91	6,990,089.75
無形資產攤銷	1,874,457.13	1,800,111.04
長期待攤費用攤銷	4,527,100.72	4,684,159.80
藥品及耗用的周轉材料	963,471.75	1,039,347.77
房屋租賃費	1,323,759.68	1,386,037.88
股權激勵	767,673.68	
辦公費	2,276,602.65	1,700,201.12
交通差旅費	2,198,731.91	2,070,528.66
水電費	351,396.86	717,753.37
物業費	2,919,344.90	1,676,255.06
食堂支出	1,024,421.20	1,263,793.76
外包勞務費	1,308,692.84	1,582,961.78
諮詢服務費	1,815,859.33	14,377,209.14
核數師酬金	2,226,500.13	
維修（護）費	5,421,178.66	3,248,248.19
業務招待費	2,803,324.36	2,599,553.04
其他	3,300,625.81	866,013.82
合計	106,271,383.70	101,924,026.76

(四十四)

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(四十五) 財務費用

項目	本期金額	上期金額
利息費用	23,323,466.98	19,182,137.46
其中：租賃負債利息費用	5,245,075.86	5,058,106.16
減：利息收入	2,686,209.46	2,704,831.09
匯兌損益	99,244.67	-13,070.04
其他	3,728,948.96	3,695,397.63
合計	24,465,451.15	20,159,633.96

(四十六) 其他收益

項目	本期金額	上期金額
政府補助	5,386,176.18	5,600,421.10
進項稅加計抵減	13,945.83	200,405.44
代扣個人所得稅手續費	188,141.27	21,668.61
合計	5,588,263.28	5,822,495.15

(四十七) 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	478,827.96	-157,522.45
處置長期股權投資產生的投資收益	1,201,371.61	-38,203.48
合計	1,680,199.57	-195,725.93

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

（四十八）公允價值變動收益

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(五十一) 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	50,825.65	10,137.96	50,825.65
其中：固定資產	50,825.65	10,137.96	50,825.65
接受捐贈	46,960.37	5,573,844.86	46,960.37
與企業日常活動無關的政府補助	128,949.92	232,490.00	128,949.92
其他	276,754.01	108,488.16	276,754.01

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(五十三) 所得稅費用

1、 *所得稅費用表*

項目	本期金額	上期金額
當期所得稅費用	19,082,552.41	23,358,206.57
遞延所得稅費用	-2,566,409.06	-11,880,326.50
合計	16,516,143.35	11,477,880.07

2、 *會計利潤與所得稅費用調整過程*

項目	本期金額
利潤總額	61,512,576.64
按法定或適用稅率計算的所得稅費用	12,647,013.90
子公司適用不同稅率的影響	474,180.04
調整以前期間所得稅的影響	-769,492.74
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	817,638.14
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-4,610,218.14
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	9,615,739.59
研發費加計扣除的影響	-3,065,849.16
其他	1,407,131.72
所得稅費用	16,516,143.35

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

四、合併財務報表項目註釋（續）

(五十四) 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：

項目	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	50,723,744.20	43,750,057.46
本公司發行在外普通股的加權平均數	74,600,300.00	74,600,300.00
基本每股收益	0.68	0.59
其中：持續經營基本每股收益	0.68	0.59
終止經營基本每股收益		

2、 *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：

項目	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤（稀釋）	50,723,744.20	43,750,057.46
本公司發行在外普通股的加權平均數（稀釋）	74,600,300.00	74,600,300.00
稀釋每股收益	0.68	0.59
其中：持續經營稀釋每股收益	0.68	0.59
終止經營稀釋每股收益		

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

補充資料	本期金額	上期金額
2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
承擔租賃負債方式取得使用權資產		
3、現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	366,789,288.94	262,868,904.62
減：現金的期初餘額	404,723,339.37	258,595,990.97
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-37,934,050.43	4,272,913.65

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	366,789,288.94	262,868,904.62
其中：庫存現金	315,188.51	209,188.36
可隨時用於支付的銀行存款	365,833,425.73	262,235,513.11
可隨時用於支付的其他貨幣資金	640,674.70	424,203.15
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	366,789,288.94	262,868,904.62
其中：持有但不能由母公司或集團內其他子公司使用的現金和現金等價物		

五、合併範圍的變更

(一) 處置子公司

1、 本期喪失子公司控制權的交易或事項

子公司名稱	喪失控制權時點的處置價款	喪失控制權時點的處置比例(%)	喪失控制權時點的處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的判斷依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益／留存收益的金額
溫州育己健康科技有限公司	432,733.42	55.00	股權轉讓	2024.1.1	產權變更	-155,627.85	-	-	-	-	-	-

(二) 其他原因的合併範圍變動

(一) 於2024年3月1日，本公司的子公司淳安千島湖康寧醫院有限公司完成工商註銷。

(二) 於2024年4月24日，本公司設立全資子公司浙江怡寧老年醫院管理有限公司。

(三) 於2024年5月24日，本公司的子公司浙江康寧醫院管理(集團)有限公司設立全資子公司溫州高品方舟醫院有限公司。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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	註冊資本（萬元）	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	有限公司	20,000.00	寧波	寧波	醫院管理	100.00		設立
平陽康寧醫院有限公司	有限公司	600.00	平陽	平陽	醫療服務		100.00	設立
溫州怡寧老年醫院有限公司	有限公司	6,000.00	溫州	溫州	醫療服務		100.00	設立
衢州怡寧醫院有限公司	有限公司	3,000.00	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	有限公司	1,000.00	台州	台州	醫療服務		51.00	設立
義烏康寧醫院管理有限公司	有限公司	3,000.00	義烏	義烏	醫院管理		100.00	設立
台州康寧醫院有限公司								

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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	註冊資本（萬元）	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
浙江怡寧健康科技有限公司	有限公司	2,040.82	杭州	杭州	技術服務		98.00	設立
溫州怡寧藥店有限公司	有限公司	50.00	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	有限公司	500.00	溫州	溫州	醫院管理		100.00	設立
浙江德寧醫藥有限公司	有限公司	1,000.00	溫州	溫州	醫藥零售		80.00	設立
長春康林心理醫院有限公司	有限公司	2,200.00	長春	長春	醫療服務		64.55	非同一控制下合併
杭州怡寧醫療設備研發有限公司	有限公司	500.00	杭州	杭州	技術服務		100.00	設立
杭州怡寧托養服務有限公司	有限公司	100.00	杭州	杭州	護理服務		100.00	設立
臨海慈寧醫院有限公司	有限公司	5,000.00	台州	台州	醫療服務		100.00	設立
深圳怡寧醫院	有限公司	6,000.00	深圳	深圳	醫療服務		55.00	設立
浦江怡寧黃鋒醫院有限公司	有限公司	1,400.00	金華	金華	醫療服務		66.00	設立
淳安康寧黃鋒醫院有限公司	有限公司	1,000.00	杭州	杭州	醫療服務		60.00	設立
蒼南康寧醫院有限公司	有限公司	5,000.00	蒼南	蒼南	醫療服務	100.00		設立
蒼南怡寧護理中心有限公司	有限公司	1,000.00	蒼南	蒼南	醫療服務		100.00	設立
樂清康寧醫院有限公司	有限公司	100.00	樂清	樂清	醫療服務	100.00		設立
臨海康寧醫院有限公司	有限公司	200.00	台州	台州	醫療服務	85.00		設立
溫州甌海怡寧老年醫院有限公司	有限公司	1,000.00	溫州	溫州	醫療服務	65.00		設立
青田康寧醫院有限公司	有限公司	3,200.00	麗水	麗水	醫療服務	100.00		設立
溫州慈寧醫院有限公司	有限公司	2,585.98	溫州	溫州	醫療服務	100.00		非同一控制下合併
溫州康寧司法鑑定所	有限公司	50.00	溫州	溫州	司法鑑定	100.00		設立
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	有限公司	8,000.00	溫州	溫州	醫療服務	60.00		設立
永嘉康寧醫院有限公司	有限公司	2,700.00	溫州	溫州	醫療服務	100.00		設立

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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%	44,686.00		30,411,626.36
縉雲舒寧醫院有限公司	45.00%	-1,622,191.24		16,064,103.54

3、 重要非全資子公司的主要財務信息

	期末餘額						上年年末餘額					
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	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	8,793,123.17	162,275,430.25	171,068,553.42	39,487.47	95,000,000.00	95,039,487.47	12,771,926.28	126,317,515.02	139,089,441.30	48,340.35	75,123,750.00	75,172,090.35
縉雲舒寧醫院有限公司	8,951,720.53	70,164,028.21	79,115,748.74	14,151,720.45	28,010,857.21	42,162,577.66	13,868,975.32	71,012,513.90	84,881,489.22	15,643,448.52	28,680,000.20	44,323,448.72

	本期金額				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	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		111,715.00	111,715.00	7,479,658.56		-1,000,974.74	-1,000,974.74	-3,869,458.16
縉雲舒寧醫院有限公司	9,111,507.81	-3,604,869.42	-3,604,869.42	-2,290,097.91	16,050,977.70	-2,852,161.57	-2,852,161.57	-8,603,908.46

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（二）在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者權益份額的變化情況的說明

2024年2月，根據本公司間接持股的子公司北京怡寧醫院有限公司股東會決議，其股東寧波梅山保稅港區寬展投資管理合夥企業（有限合夥）以每1元註冊資本按0.3元的價格減資退出，減少註冊資本15,300,000.00元。本次減資完成後，北京怡寧醫院有限公司的註冊資本變更為46,536,700.00元，其中本公司間接持股比例由51%變更為67.77%。

於上述減資產生的股權變更時點，本公司按變更後持股比例享有的相關淨資產份額，與變更前持股比例持續計量的相關淨資產份額之間的差額為3,375,411.44元，相應計入資本公積（股本溢價）。

（三）在合營安排或聯營企業中的權益

1、 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	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
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

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

六、在其他主體中的權益（續）

（三）在合營安排或聯營企業中的權益（續）

2、 重要聯營企業的主要財務信息

	期末餘額／本期金額		上年年末餘額／上期金額	
	溫州龍灣怡寧醫院有限公司	**陝西善達醫院管理諮詢有限公司**	溫州龍灣怡寧醫院有限公司	陝西善達醫院管理諮詢有限公司
流動資產	5,919,113.19	44,911,330.78	46,656,767.88	71,300,257.36
非流動資產	192,825,147.06	112,258,865.02	152,199,429.22	117,230,334.02
資產合計	198,744,260.25	157,170,195.80	198,856,197.10	188,530,591.38
流動負債	37,799,777.29	80,049,646.18	37,541,901.86	97,460,588.12
非流動負債	35,000,000.00	454,341.99	35,000,000.00	15,000,000.00
負債合計	72,799,777.29	80,503,988.17	72,541,901.86	112,460,588.12
少數股東權益		17,565,753.51		19,343,974.26
歸屬於母公司股東權益	125,944,482.96	59,100,454.12	126,314,295.24	56,726,029.00
按持股比例計算的淨資產份額	56,675,017.33	22,999,862.29	56,841,432.86	22,821,000.98
調整事項				
－商譽				
－內部交易未實現利潤				
－其他				
對聯營企業權益投資的賬面價值				
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值				
營業收入		45,293,374.09		47,654,671.86
淨利潤	-369,812.28	2,374,425.12	-257,993.98	1,052,984.93
終止經營的淨利潤				
其他綜合收益				
綜合收益總額	-369,812.28	2,374,425.12	-257,993.98	1,052,984.93
本期收到的來自聯營企業的股利				

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險

（一）金融工具產生的各類風險

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：

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

（一）金融工具產生的各類風險（續）

1、 信用風險（續）

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

（一）金融工具產生的各類風險（續）

2、 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：

	期末餘額						
項目	即時償還	1年以內	1-2年	2-5年	5年以上	未折現合同金額合計	賬面價值
應付賬款		112,544,938.03				112,544,938.03	112,544,938.03
其他應付款		68,487,137.05				68,487,137.05	68,487,137.05
短期借款		111,000,000.00				111,000,000.00	111,000,000.00
一年內到期的非流動負債		108,286,381.25				108,286,381.25	108,286,381.25
長期借款			287,545,000.00	314,094,120.00	166,585,549.65	768,224,669.65	768,224,669.65
租賃負債			18,133,866.38	54,983,512.27	95,622,594.14	168,739,972.79	158,912,952.10
長期應付款			25,945,947.15	45,352,431.95		71,298,379.10	64,227,913.88
合計		400,318,456.33	331,624,813.53	414,430,064.22	262,208,143.79	1,408,581,477.87	1,210,651,916.88

	上年年末餘額						
項目	即時償還	1年以內	1-2年	2-5年	5年以上	未折現合同金額合計	賬面價值
應付票據		1,545,021.09				1,545,021.09	1,545,021.09
銀行借款		340,005,699.32	270,474,264.25	228,670,426.19	158,782,942.13	997,933,331.89	864,740,914.69
租賃負債		28,643,888.99	44,408,365.80	71,261,748.80	69,158,488.54	213,472,492.13	191,883,421.75
長期應付款		43,175,648.00	19,331,148.00	55,701,622.66		118,208,418.66	103,099,208.53
應付賬款		110,060,007.67				110,060,007.67	110,060,007.67
其他應付款		150,270,575.15				150,270,575.15	150,270,575.15
合計		673,700,840.22	334,213,778.05	355,633,797.65	227,941,430.67	1,591,489,846.59	1,421,599,148.88

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

（一）金融工具產生的各類風險（續）

3、 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。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

七、與金融工具相關的風險（續）

（一）金融工具產生的各類風險（續）

3、 市場風險（續）

(3) 其他價格風險

其他價格風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險。

本公司其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。

於2024年6月30日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果權益工具的價值上漲或下跌3%，則本公司將增加或減少淨利潤2,170,524.92元（2023年度：淨利潤2,269,330.55元）。管理層認為3%合理反映了下一年度權益工具價值可能發生變動的合理範圍。

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。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

八、公允價值的披露（續）

（一）以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	期末公允價值			
	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
一、持續的公允價值計量				
交易性金融資產			7,599,178.13	7,599,178.13
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			7,599,178.13	7,599,178.13
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資			7,599,178.13	7,599,178.13
2. 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
其他非流動金融資產			64,751,652.55	64,751,652.55
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			64,751,652.55	64,751,652.55
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資			64,751,652.55	64,751,652.55
持續以公允價值計量的資產總額			72,350,830.68	72,350,830.68
交易性金融負債			12,400,000.00	12,400,000.00
1. 交易性金融負債			12,400,000.00	12,400,000.00
(1) 發行的交易性債券				
(2) 衍生金融負債				
(3) 其他			12,400,000.00	12,400,000.00
2. 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額			12,400,000.00	12,400,000.00

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

八、公允價值的披露（續）

（二）持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

1、 管理層對交易性金融資產按相關權益工具的近期交易價格為公允價值參考。

2、 管理層對本公司杭州怡寧股權交易中可變對價形成的交易性金融負債採用收益法評估公允價值，所使用的輸入值包括：已投入運營的平均床位數、住院病人平均每床日消費、銷售淨利率、營運資本淨增加、資本性支出、折現率、永續增長率等，相關估值由本公司財務人員進行獨立驗證及賬務處理，並基於經驗證的估值結果編製公允價值有關的披露信息。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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「六、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「六、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	本公司聯營企業
溫州龍灣怡寧醫院有限公司	本公司聯營企業
浙江黃鋒醫院管理有限公司	本公司聯營企業
陝西善達醫院管理諮詢有限公司	本公司聯營企業
重慶合川康寧醫院有限公司	本公司聯營企業
浙江豐盛營養科技有限公司	本公司聯營企業

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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
蔡文琴	本公司子公司的少數股東
陳光洪	本公司子公司的少數股東
江丹平	本公司子公司的少數股東
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
王紅月	本公司的主要股東之一及本公司最終控制方的直系近親屬
吳聯喜	本公司子公司的少數股東
吳子煌	本公司子公司的少數股東
徐秀虎	本公司子公司的少數股東
四川省宏濟藥業有限責任公司	本公司子公司的少數股東
汪長勝	本公司子公司少數股東的實際控制人
義烏精神衛生中心	本公司投資且派駐理事會成員的非營利機構
浙江天衢環境建設有限公司	本公司子公司的少數股東
浙江仰格物業管理有限公司	本公司子公司的少數股東
杭州怡寧醫院有限公司	本報告期曾為本公司的聯營企業
溫州安肯心理諮詢有限公司	本公司聯營企業的子公司
洛南善達康復醫院有限公司	本公司聯營企業的子公司

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（五）關聯交易情況

1、 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	**本期金額**	上期金額
浙江豐盛營養科技有限公司	採購藥品	46,490.62	
溫州安肯心理諮詢有限公司	採購藥品	17,960.18	

出售商品／提供勞務情況表

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	1,485,148.52	1,485,148.50
杭州怡寧醫院有限公司	提供服務	84,905.66	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（五）關聯交易情況（續）

2、 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	14,660,000.00	2019/9/10	2029/8/20	否
永嘉康寧醫院有限公司	10,280,000.00	2020/1/1	2029/8/20	否
永嘉康寧醫院有限公司	3,320,000.00	2020/12/22	2029/8/20	否
永嘉康寧醫院有限公司	2,200,000.00	2020/9/27	2029/8/20	否
永嘉康寧醫院有限公司	2,200,000.00	2020/9/27	2029/8/20	否
永嘉康寧醫院有限公司	3,050,000.00	2021/3/1	2029/8/20	否
永嘉康寧醫院有限公司	3,050,000.00	2021/3/1	2029/8/20	否
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	45,000,000.00	2023/7/3	2037/12/31	否
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	15,000,000.00	2023/7/31	2037/12/31	否
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	10,116,550.00	2023/10/25	2037/12/31	否
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	5,007,200.00	2023/11/24	2037/12/31	否
青田康寧醫院有限公司	5,000,000.00	2020/3/25	2024/12/20	否
青田康寧醫院有限公司	17,500,000.00	2020/5/22	2024/12/20	否
衢州怡寧醫院有限公司	60,000,000.00	2023/10/9	2031/10/9	否
衢州怡寧醫院有限公司	2,000,000.00	2023/3/31	2024/3/29	是
臨海慈寧醫院有限公司	26,000,000.00	2023/4/3	2032/3/2	否

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（五）關聯交易情況（續）

2、 關聯擔保情況（續）

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
永嘉康寧醫院有限公司	200,000,000.00		2026/12/24	否
溫州鹿城怡寧醫院有限公司	200,000,000.00		2026/12/24	否
蒼南康寧醫院有限公司	200,000,000.00		2026/12/24	否
蒼南康寧醫院有限公司	66,474,000.00		2026/12/10	否
樂清康寧醫院有限公司	200,000,000.00		2026/12/24	否
管偉立、王蓮月	24,000,000.00	2020/6/30	2027/6/30	否
管偉立、王紅月、王蓮月	79,642,127.25	2021/11/29	2028/11/29	否
管偉立、王紅月、王蓮月、徐誼	180,950,000.00	2020/10/26	2026/10/25	否
管偉立	70,000,000.00	2023/11/8	2026/11/15	否
管偉立、王蓮月	135,000,000.00	2023/12/14	2024/12/14	否
管偉立、王蓮月、王紅月	14,660,000.00	2019/9/10	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	10,280,000.00	2020/1/1	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	3,320,000.00	2020/12/22	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	2,200,000.00	2020/9/27	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	2,200,000.00	2020/9/27	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	3,050,000.00	2021/3/1	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	3,050,000.00	2021/3/1	2029/8/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	45,000,000.00	2023/7/3	2037/12/31	否
管偉立、王蓮月、王紅月	15,000,000.00	2023/7/31	2037/12/31	否
管偉立、王蓮月、王紅月	10,116,550.00	2023/10/25	2037/12/31	否
管偉立、王蓮月、王紅月	5,007,200.00	2023/11/24	2037/12/31	否
管偉立、王蓮月、王紅月	5,000,000.00	2020/3/25	2024/12/20	否
管偉立、王蓮月、王紅月	17,500,000.00	2020/5/22	2024/12/20	否
管偉立、浙江天衢環境建設有限公司、浙江仰格物業管理有限公司	60,000,000.00	2023/10/9	2031/10/9	否

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（五）關聯交易情況（續）

3、 關聯方資金拆借

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
吳子煌	900,000.00	2023/1/14	2024/1/14	尚未歸還
重慶合川康寧醫院有限公司	4,800,000.00	2023/6/7	2024/6/7	尚未歸還
洛南善達康復醫院	1,095,000.00	2023/9/29	–	
浙江仰格物業管理有限公司	2,508,250.00	2022/6/13	–	
徐秀虎	2,000,000.00	2022/6/15	2023/6/14	尚未歸還
拆出				
溫州龍灣怡寧醫院有限公司	13,500,000.00	2023/1/10	2026/1/9	
杭州怡寧醫院有限公司	33,273,577.42	2020/11/19	2023/5/18	擬協商債務重組
四川省宏濟藥業有限責任公司	10,204,311.69	2015/6/1	–	因其涉及其他大額債務訴訟，已全額計提壞賬
汪長勝	3,490,447.08	2015/9/1	–	

4、 關鍵管理人員薪酬

項目	本期金額	上期金額
工資、獎金等	3,600,689.93	3,215,037.52
股份支付	436,155.63	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（六）關聯方應收應付等未結算項目

1、 應收項目

		期末餘額		上年年末餘額	
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					
	杭州怡寧醫院有限公司			65,000.00	3,250.00
	杭州安肯醫療科技有限公司	1,522.85	15.23	1,522.85	15.23
	洛南善達康復醫院	635,000.00	6,350.00	635,000.00	6,350.00
其他應收款					
	杭州怡寧醫院有限公司	23,066,977.13	23,066,977.13	34,005,471.02	1,700,273.55
	溫州龍灣怡寧醫院有限公司	13,903,890.41	695,194.52	14,290,027.40	714,501.37
	四川省宏濟藥業有限責任公司	10,204,311.69	10,204,311.69	10,204,311.69	10,204,311.69
	汪長勝	3,490,447.08	3,490,447.08	3,490,447.08	3,490,447.08
	杭州安肯醫療科技有限公司	16,836.66	841.83	16,836.66	841.83
	陳光洪	100,000.00	1,000.00	100,000.00	1,000.00
	徐秀虎	80,004.00	800.04	80,004.00	800.04
	蔡文琴	75,187.50	3,759.38	105,187.50	5,259.38
	江丹平	431,587.50	21,579.38	479,707.50	23,985.38

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（六）

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

九、關聯方及關聯交易（續）

（七）薪酬最高的前五位

2024年1-6月本公司薪酬最高的前五位中包括2位董事，（2023年度1-6月：0位董事），其他3位薪酬最高人士的薪酬反映在下表中：

項目	本期金額	上期金額
基本工資、獎金、住房補貼以及其他補貼	1,174,589.67	2,096,606.59
股份支付	17,942.58	–
合計	1,192,532.25	2,096,606.59

薪酬範圍	本期人數	上期人數
500,000-1,000,000.00	3	4
1,000,000.00以上	0	1
合計	3	5

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十、股份支付

（一）股份支付總體情況

公司本期授予的各項權益工具總額：

1、 股權激勵計劃

2018年6月13日，本公司召開2018年度股東大會，審議批准了《溫州康寧醫院股份有限公司2018年股權支付計劃》，該計劃授權董事會全權辦理公司股權激勵計劃。2018年6月29日和2018年8月20日，公司分別召開董事會，審議通過《關於向激勵對象授予限制性股票的議案》。公司設立5個員工持股平台，分別為溫州箴言康寧投資管理合夥企業（有限合夥）、溫州迦美康寧投資管理合夥企業（有限合夥）、溫州恩泉康寧投資管理合夥企業（有限合夥）、溫州迦特康寧投資管理合夥企業（有限合夥）、溫州守望康寧投資管理合夥企業（有限合夥），並向該等員工持股平台定向增發2,460,000股內資股，員工認購價格為10.47元／股。截至2021年12月31日，上述股權已全部授予激勵對象。

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，按鎖定期總長48個月，於2022年7月鎖定期已屆滿。截至2024年6月30日，相關成本費用已分攤完畢（2023年6月30日：已分攤完畢）。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十、股份支付（續）

（一）股份支付總體情況（續）

2、 H股獎勵信託計劃

為吸引和激勵有豐富技能和經驗的核心技術骨幹、管理人員，以挽留該等人員繼續為本公司未來的持續運營和發展效力，根據《中華人民共和國公司法》等有關法律、行政法規、規範性文件以及公司章程規定，本公司擬定了H股獎勵信託計劃，經本公司於2023年9月27日召開的2023年第一次臨時股東大會審議通過。根據H股獎勵信託計劃，本公司與受託人簽署信託契約，為服務H股獎勵信託計劃而設立信託，受託人協助管理H股獎勵信託計劃，並在遵守信託契約和本公司指示的前提下，通過市場內交易方式購買本公司H股股票，該等股票由本公司轉匯給信託購買並由受託人根據公司指令保有和處置。H股獎勵信託計劃的該等H股不得超過與批准H股獎勵信託計劃授權日期後或批准更新該限額之日期公司總股本的5%，即3,730,015股。向選定參與者授予的獎勵應由受託人代表選定參與者持有，受託人應為獎勵歸屬之目的根據董事會及／或其授權人士的指示從信託中向選定參與者釋放獎勵股份或按照現時市場價格根據H股獎勵信託計劃規定及相關信託契約條款通過市場內交易方式出款淫痺望弱縑鍆

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十、股份支付（續）

（一）股份支付總體情況（續）

2、 H股獎勵信託計劃（續）

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，鎖定期總長為48個月。

（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：

公司參考授予日公開市場的交易價格10.87元／股和10.47元／股。

對可行權權益工具數量的最佳估計的確定方法：

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2024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45,625,047.88元。

本期以權益結算的股份支付確認的費用總額：767,673.68元。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十一、承諾事項

（一）重要承諾事項

1、 資本性支出承諾事項

以下為本公司於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資產性支出承諾：

	2024年6月30日	2023年12月31日
12 年1Ø31 Ú 重要維護資產負債表日，川翊		

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

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。

本公司以經調整的負債／資本比率為基礎來監控資本。

於資產負債表日經調整的負債／資本比率如下：

	期末餘額	上年年末餘額
負債／資本比率	52.58%	53.79%

十四、其他重要事項

（一）分部信息

本公司的各個報告分部分別提供不同的產品或服務，或在不同地區從事經營活動。由於每個分部需要不同的技術或市場策略，本公司管理層分別單獨管理各個報告分部的經營活動，定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。

2021年6月，本公司已轉讓溫州國大投資的相關股權，故本公司只有一個報告分部。

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、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	51,071,471.71	48,552,078.47
1至2年	11,406,851.48	257,315.13
2至3年	257,315.13	709,878.26
3年以上	4,616,400.13	3,906,521.87
小計	67,352,038.45	53,425,793.73
減：壞賬準備	11,362,291.77	5,359,236.04
合計	55,989,746.68	48,066,557.69

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（一）應收賬款（續）

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	4,873,715.26	7.24	4,873,715.26	100.00		4,873,715.26	9.12	4,873,715.26	100.00	
其中：										
患者醫療費欠款	4,873,715.26	7.24	4,873,715.26	100.00		4,873,715.26	9.12	4,873,715.26	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	57,018,962.00	92.76	6,488,576.51	11.38	50,530,385.49	48,552,078.47	90.88	485,520.78	1.00	48,066,557.69
其中：										
合併範圍內關聯方款項	5,459,361.19	8.11			5,459,361.19					
逾期天數組合	57,018,962.00	84.66	6,488,576.51	11.38	50,530,385.49	48,552,078.47	90.88	485,520.78	1.00	48,066,557.69
合計	67,352,038.45	100.00	11,362,291.77		55,989,746.68	53,425,793.73	100.00	5,359,236.04		48,066,557.69

重要的按單項計提壞賬準備的應收賬款：

	期末餘額				上年年末餘額	
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提依據	賬面餘額	壞賬準備
患者醫療費欠款	4,873,715.26	4,873,715.26	100.00	預計無法收回	4,873,715.26	4,873,715.26
合計	4,873,715.26	4,873,715.26			4,873,715.26	4,873,715.26

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（一）應收賬款（續）

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露（續）

按信用風險特徵組合計提壞賬準備：

組合計提項目：

	期末餘額		
名稱	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
逾期天數組合	57,018,962.00	6,488,576.51	11.38
合計	57,018,962.00	6,488,576.51	

3、 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	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	期末餘額
患者醫療費欠款	4,873,715.26					4,873,715.26
逾期天數組合	485,520.78	6,003,055.73				6,488,576.51
合計	5,359,236.04	6,003,055.73				11,362,291.77

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、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

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款（續）

3、 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	571,062,190.36	552,853,728.97
1至2年	5,089,808.65	34,594,797.65
2至3年	33,287,580.41	496,167.22
3年以上	1,158,794.57	908,479.96
小計	610,598,373.99	588,853,173.80
減：壞賬準備	2,863,290.39	2,804,848.22
合計	607,735,083.60	586,048,325.58

(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
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	610,598,373.99	100.00	2,863,290.39	0.47	607,735,083.60	588,853,173.80	100.00	2,804,848.22	0.48	586,048,325.58
其中：										
賬齡組合	80,464,046.88	13.18	2,863,290.39	3.56	77,600,756.49	75,462,768.59	12.82	2,804,848.22	3.72	72,657,920.37
合併範圍內關聯方款項	530,134,327.11	86.82			530,134,327.11	513,390,405.21				513,390,405.21
合計	610,598,373.99	100.00	2,863,290.39	/	607,735,083.60	588,853,173.80	100.00	2,804,848.22	/	586,048,325.58

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款（續）

3、 其他應收款項（續）

(2) 按壞賬計提方法分類披露（續）

按信用風險特徵組合計提壞賬準備：

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(%)
賬齡組合	80,464,046.88	2,863,290.39	3.56
合併範圍內關聯方款項	530,134,327.11		
合計	610,598,373.99	2,863,290.39	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款（續）

3、 其他應收款項（續）

(3) 壞賬準備計提情況

	第一階段	第二階段	第三階段	
壞賬準備	未來12個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	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	2,804,848.22			2,804,848.22
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	58,442.17			58,442.17
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	2,863,290.39			2,863,290.39

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（二）其他應收款（續）

3、 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	588,853,173.80			588,853,173.80
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	21,745,200.19			21,745,200.19
本期終止確認				
其他變動				
期末餘額	610,598,373.99			610,598,373.99

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、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	698,830,684.03		698,830,684.03	691,561,513.66		691,561,513.66
對聯營、合營企業投資	94,549,945.13		94,549,945.13	94,421,925.51		94,421,925.51
合計	793,380,629.16		793,380,629.16	785,983,439.17		785,983,439.17

十五、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、合營企業投資

被投資單位	上年年末餘額	減值準備上年年末餘額	本期增減變動									
			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	期末餘額	減值準備期末餘額
聯營企業												
杭州安肯醫療科技有限公司	16,018,884.98				687,659.39						16,706,544.37	
溫州龍灣怡寧醫院有限公司												

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（四）營業收入和營業成本

1、 營業收入和營業成本情況

	本期金額		上期金額	
項目	**收入**	**成本**	收入	成本
主營業務	185,247,902.83	130,785,130.41	174,575,542.75	130,786,397.79
其他業務	7,845,218.13		1,629,256.25	

財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月期間

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

（五） 投資收益

項目	本期金額	上期金額
成本法核算的長期股權投資收益	14,061,318.98	
權益法核算的長期股權投資收益	128,019.62	816,165.55
處置長期股權投資產生的投資收益		-1,591,713.27
合計	14,189,338.60	-775,547.72

釋義

「審核委員會」	指	董事會的審核委員會
「北京怡寧醫院」	指	北京怡寧醫院有限公司，一家於2015年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」	指	本公司董事會
「蒼南康寧醫院」	指	蒼南康寧醫院有限公司，一家於2012年6月15日在中國成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司之一
「蒼南怡寧護理中心」	指	蒼南怡寧護理中心有限公司，一家於2021年3月9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
「《公司法》」	指	《中華人民共和國公司法》
「成都怡寧醫院」	指	成都金牛怡寧精神病醫院有限公司（其前稱為成都怡寧醫院有限公司），一家於2010年6月29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」	指	溫州康寧醫院股份有限公司，一家根據中國法律成立的股份有限公司，其H股在香港聯交所主板上市（股份代號：2120）
「企業管治守則」	指	香港上市規則附錄C1所載的企業管治守則
「長春康林心理醫院」	指	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
「淳安康寧醫院」	指	淳安康寧黃鋒醫院有限公司，一家於2020年4月16日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「董事」	指	本公司董事

釋義

「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元並以人民幣認購及繳足的普通股，且為目前並未於任何證券交易所上市或買賣的未上市股份
「洞口樂寧醫院」	指	洞口樂寧醫院有限公司，一家於2018年6月5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
「臨時股東大會」	指	本公司將適時召開的臨時股東大會
「老年醫院」	指	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」	指	本公司及其附屬公司
「冠縣怡寧醫院」	指	冠縣怡寧醫院有限公司，一家於2017年3月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「H股」	指	本公司普通股股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，在香港聯交所主板上市
「菏澤怡寧醫院」	指	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」	指	香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港上市規則」	指	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」	指	香港聯合交易所有限公司

釋義

「淮南康寧醫院」	指	淮南康寧醫院有限公司，一家於2017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
「激勵性股票」	指	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」	指	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
「龍泉康寧醫院有限公司」	指	龍泉康寧醫院有限公司，一家於2023年2月6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
「婁底康寧醫院」	指	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
「鹿城怡寧醫院」	指	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
「臨海慈寧醫院」	指	臨海慈寧醫院有限公司，一家於2020年12月11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
「南京怡寧醫院」	指	南京怡寧醫院有限公司，一家於2018年6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
「澳門」	指	中國澳門特別行政區

釋義

「標準守則」	指	香港上市規則附錄C3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」	指	董事會的提名委員會
「激勵對象」	指	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」	指	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
「平陽康寧醫院」	指	平陽康寧醫院有限公司，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
「浦江怡寧醫院」	指	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」	指	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」	指	分派截至2024年6月30日止六個月之中期股息每10股人民幣1.50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」	指	青田康寧醫院有限公司，一家於2011年4月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一
「衢州怡寧醫院」	指	衢州怡寧醫院有限公司，一家於2015年11月20日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的非全資附屬公司之一
「報告期」或「本報告期」	指	截至2024年6月30日止六個月

釋義

「薪酬委員會」	指	董事會的薪酬委員會
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	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」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的股份,包括內資股及H股
「股東」	指	股份持有人
「深圳怡寧醫院」	指	深圳怡寧醫院(其前稱為深圳市怡寧醫院有限公司),一家於2014年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」	指	董事會的戰略與風險管理委員會
「附屬公司」	指	具有香港法例第622章公司條例賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有香港上市規則所賦予的涵義
「監事」	指	監事會成員
「監事會」	指	本公司根據中國公司法成立的監事會
「庫存股份」	指	具有香港上市規則賦予該詞的涵義
「溫州慈寧醫院」	指	溫州慈寧醫院有限公司,一家於2006年1月25日在中國成立的有限責任公司,為本公司全資附屬公司之一
「溫州甌海怡寧老年醫院」	指	溫州甌海怡寧老年醫院有限公司,一家於2021年3月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

釋義

「怡寧心理互聯網醫院」	指	怡寧心理互聯網醫院（溫州）有限公司，一家於2020年3月10日在中國成立的有限責任公司，為本公司間接持有的全資附屬公司之一
「永嘉康寧醫院」	指	永嘉康寧醫院有限公司，一家於2012年12月12日在中國成立的有限責任公司，為本公司全資附屬公司之一
「樂清康寧醫院」	指	樂清康寧醫院有限公司，一家於2013年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
「樂清怡寧醫院」	指	樂清怡寧中西醫結合醫院有限公司，一家於2006年8月4日在中國成立的有限責任公司，為本公司直接持有的全資附屬公司之一，曾用名為「樂清邦爾中西醫結合醫院有限公司」
「%」	指	百分比