南京新街口百货商店股份有限公司

审计报告

苏亚审 [2023] 807 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地　　址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮　　编：210009

传　　真：025-83235046

电　　话：025-83235002

网　　址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：苏23ZT8173F3

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚审[2023]807号

审计报告

南京新街口百货商店股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称南京新百）财务报表，包括2022年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2022年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京新百2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南京新百，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1.商誉减值

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释16。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
截止2022年12月31日，南京新百合并财务报表中商誉的账面价值为61.03亿元，占总资产的24.20%。根据企业会计准则的相关规定，管理层至少应在每年年度终了对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。由于对商誉减值测试涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的折现率的判断和估计。同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。	我们针对商誉减值执行的主要审计程序包括： ● 了解和评价与商誉减值测试相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。 ● 获取资产评估机构出具的以2022年12月31日为基准日、以商誉减值测试为评估目的的评估报告，并对评估师的专业胜任能力和客观性进行评价。 ● 与公司管理层、外部评估专家讨论和评价商誉减值测试过程中资产组的认定、所使用的测试方法、关键评估假设、折现率等参数的合理性。 ● 评价管理层采用收益法确定资产组可收回金额的适当性：①将详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率进行比较；②将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；③测试未来现金流量净现值的计算是否准确。 ● 评价管理层对商誉减值测试结果及财务报表的披露是否恰当。

2.收入的确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十六所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释43。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
南京新百的子公司山东省齐鲁干细胞工程有限公司（简称齐鲁干细胞）主要从事脐带血造血干细胞存储业务，收入来源主要为收取个人消费者的检测制备费和存储费。2022 年，齐鲁干细胞实现营业收入 137,725.10 万元，占当期合并营业收入的 21.42%，实现净利润占当期合并净利润的 76.02%。南京新百的子公司世鼎生物技术（香港）有限公司（简称世鼎香港）主要从事肿瘤细胞免疫治疗产品的研发、生产和销售，主要产品为前列腺癌细胞免疫治疗产品 PROVENGE。2022 年，世鼎香港实现营业收入 175,892.33 万元，占当期合并营业收入的 27.35%，实现净利润占当期合并净利润的 30.23%。由于齐鲁干细胞和世鼎香港实现的净利润占合并净利润的比重大；齐鲁干细胞的客户是个人消费者，交易发生次数频繁；世鼎香港的客户是五大经销商，收入的来源是为数较多的患者，使得收入确认存在可能被操纵以达到目标或预期的固有风险。因此，我们将齐鲁干细胞和世鼎香港这两个子公司营业收入的确认确定为关键审计事项。	我们针对齐鲁干细胞和世鼎香港营业收入的确认执行的主要审计程序包括： ● 了解和评价齐鲁干细胞和世鼎香港的销售和收款流程相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。 ● 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，齐鲁干细胞本期储户的销售数量、销售价格与上期比较分析，世鼎香港本期对患者的注射疗程次数、销售价格与上期比较分析，评价收入确认的合理性。 ● 对于齐鲁干细胞，选取本期存储户样本，检查脐带血干细胞技术服务与保存协议、接收确认单、制备记录、接收及检测报告、冻存记录、销售发票、收款凭证等资料，并对储户进行电话询证以核实储户相关信息，现场查看储户干细胞于存储罐的位置信息，以确认交易的真实性。对于世鼎香港，选取本期收入交易样本，检查订单记录、生产通知单、质量合格证、物流电子签收记录、电子发票、收款记录等文件，同时对本期患者登记表、物流公司运输记录等证据进行抽样，确认患者及交易的真实性。 ● 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以及替代测试，以确认销售收入金额。 ● 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录于正确的会计期间。

五、其他信息

南京新百管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括南京新百 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南京新百的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南京新百、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京新百的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南京新百持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南京新百不能持续经营。

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

（6）就南京新百中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

苏亚金诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　　南京市　　二〇二三年四月二十七日

合并资产负债表

2022年12月31日

会合01表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司　　单位：元

资产	附注五	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	4,934,614,531.76	5,961,390,829.95	短期借款	五、20	636,477,148.62	712,751,148.61
交易性金融资产	五、2	838,500,739.12	936,813,400.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	五、21	1,896,475.93	3,261,844.22
应收账款	五、3	1,196,131,960.44	1,165,908,554.67	应付账款	五、22	892,544,053.98	1,015,640,731.12
应收款项融资				预收款项	五、23	13,215,909.60	16,633,301.59
预付款项	五、4	681,447,888.34	465,385,246.56	合同负债	五、24	3,057,122,549.54	2,665,336,434.62
其他应收款	五、5	167,357,492.87	807,752,825.03	应付职工薪酬	五、25	465,156,465.60	417,468,853.34
存货	五、6	287,490,302.87	465,854,079.80	应交税费	五、26	143,524,345.77	744,206,402.65
合同资产				其他应付款	五、27	645,795,305.34	1,266,458,735.65
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	五、28	67,025,184.44	82,094,828.00
其他流动资产	五、7	58,452,620.37	114,606,366.92	其他流动负债	五、29	21,939,100.09	22,233,635.57
流动资产合计		8,163,995,535.77	9,917,711,302.93	流动负债合计		5,944,696,538.91	6,946,085,915.37
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款	五、30	179,908,928.61	184,236,606.36
其他债权投资				应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	五、8	438,035,058.11	442,368,583.95	租赁负债	五、31	393,128,767.96	420,630,268.16
其他权益工具投资	五、9	1,732,589,445.63	1,186,272,009.76	长期应付款	五、32	24,283,121.16	22,021,743.10
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬	五、33	105,692,109.79	133,904,176.09
投资性房地产	五、10	277,552,173.69	287,642,359.05	预计负债	五、34	15,177,298.16	13,107,500.30
固定资产	五、11	2,999,939,557.56	2,847,429,407.45	递延收益	五、35	14,107,772.58	16,983,732.10
在建工程	五、12	82,800,976.96	202,054,943.34	递延所得税负债	五、18	365,753,590.01	319,283,858.62
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		1,098,051,588.27	1,110,167,884.73
使用权资产	五、13	420,576,937.41	463,403,306.26	负债合计		7,042,748,127.18	8,056,253,800.10
无形资产	五、14	2,912,456,476.29	2,691,096,935.17				
开发支出	五、15	104,124,806.14	58,486,006.09	所有者权益(或股东权益)：			
商誉	五、16	6,102,873,348.84	5,945,680,007.82	实收资本（或股本）	五、36	1,346,132,221.00	1,346,132,221.00
长期待摊费用	五、17	373,124,839.89	422,849,918.48	其他权益工具			
递延所得税资产	五、18	286,376,908.30	410,576,998.85	其中：优先股			
其他非流动资产	五、19	1,320,913,538.32	1,782,970,743.85	永续债			
非流动资产合计		17,051,364,067.14	16,740,831,220.07	资本公积	五、37	8,995,632,763.28	10,725,738,963.28
				减：库存股	五、38	69,612,423.00	
				其他综合收益	五、39	313,140,218.43	-208,461,777.19
				专项储备	五、40	1,180,110.18	151,665.13
				盈余公积	五、41	494,487,333.38	441,558,377.37
				一般风险准备			
				未分配利润	五、42	5,875,356,306.35	5,243,026,609.50
				归属于母公司所有者权益合计		16,956,316,529.62	17,548,146,059.09
				少数股东权益		1,216,294,946.11	1,054,142,663.81
				所有者权益合计		18,172,611,475.73	18,602,288,722.90
资产总计		25,215,359,602.91	26,658,542,523.00	负债和所有者权益总计		25,215,359,602.91	26,658,542,523.00

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：郭俊平

合并利润表

2022年度

编制单位：[illegible]百货商店股份有限公司　　会合02表　　单位：元

项　目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、43	6,430,676,851.93	6,385,288,660.74
减：营业成本	五、43	3,254,083,762.49	2,861,366,392.83
税金及附加	五、44	61,476,383.66	96,250,975.32
销售费用	五、45	619,821,010.52	613,958,734.30
管理费用	五、46	1,161,952,417.44	1,102,673,273.52
研发费用	五、47	249,450,646.35	215,927,926.59
财务费用	五、48	-25,001,307.88	45,602,695.03
其中：利息费用		57,649,669.64	84,634,637.36
利息收入		72,572,288.66	60,885,946.27
加：其他收益	五、49	8,178,010.95	30,441,871.95
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	62,255,244.46	28,913,999.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,964,422.79	6,073,761.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、51	-312,660.88	2,213,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-67,883,644.48	-81,318,772.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-10,218,531.60	-1,053,228.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、54	207,774.61	6,326,336.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,101,120,132.41	1,435,032,271.48
加：营业外收入	五、55	6,595,297.79	6,168,110.62
减：营业外支出	五、56	27,331,345.25	8,157,527.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,080,384,084.95	1,433,042,854.50
减：所得税费用	五、57	205,812,327.08	230,372,705.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		874,571,757.87	1,202,670,148.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		874,571,757.87	1,202,670,148.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		723,499,936.95	1,054,787,786.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		151,071,820.92	147,882,362.72
五、其他综合收益的税后净额	五、58	523,739,427.40	-24,400,161.52
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		523,744,678.16	-24,488,343.03
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-45,920,285.29	128,293,366.09
（1）重新计量设定受益计划变动额		6,289,252.65	966,901.62
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-52,209,537.94	127,326,464.47
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		569,664,963.45	-152,781,709.12
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-4,913,630.66	-600,941.04
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		574,578,594.11	-152,180,768.08
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,250.76	88,181.51
六、综合收益总额		1,398,311,185.27	1,178,269,987.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,247,244,615.11	1,030,299,443.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		151,066,570.16	147,970,544.23
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.54	0.78
（二）稀释每股收益（元/股）		0.54	0.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：13,515,161.79元，上期被合并方实现的净利润为：-45,193,177.60元。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：郭仪平

合并现金流量表

2022年度

会合03表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司　　单位：元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,308,179,107.15	8,488,643,685.64
收到的税费返还		92,884,381.49	2,863,838.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、59	480,122,273.26	510,724,170.55
经营活动现金流入小计		8,881,185,761.90	9,002,231,694.72
购买商品、接受劳务支付的现金		3,516,870,901.31	3,246,545,424.27
支付给职工以及为职工支付的现金		2,500,859,625.41	2,187,269,343.58
支付的各项税费		472,369,770.74	661,885,086.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、59	854,707,814.24	888,886,284.51
经营活动现金流出小计		7,344,808,111.70	6,984,586,139.18
经营活动产生的现金流量净额		1,536,377,650.20	2,017,645,555.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,556,728.19	12,574,619.11
取得投资收益收到的现金		36,643,175.02	49,735,643.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,318.05	2,365,195.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、59	546,000,068.59	223,402,789.42
投资活动现金流入小计		683,390,289.85	288,078,247.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		452,384,958.94	408,674,501.70
投资支付的现金		665,901,500.00	1,105,753,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			169,975.92
支付其他与投资活动有关的现金	五、59	1,969,709,325.79	797,678,538.94
投资活动现金流出小计		3,087,995,784.73	2,312,276,516.56
投资活动产生的现金流量净额		-2,404,605,494.88	-2,024,198,269.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		754,000.00	2,369,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		754,000.00	2,369,000.00
取得借款收到的现金		854,810,550.00	632,224,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、59	25,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		880,564,550.00	634,593,500.00
偿还债务支付的现金		916,652,572.37	1,650,839,177.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,430,575.80	107,909,845.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,402,050.67	2,095,491.93
支付其他与筹资活动有关的现金	五、59	224,450,798.16	57,811,037.81
筹资活动现金流出小计		1,235,533,946.33	1,816,560,060.17
筹资活动产生的现金流量净额		-354,969,396.33	-1,181,966,560.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		143,100,854.57	-28,687,768.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,080,096,386.44	-1,217,207,042.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,952,553,351.06	7,169,760,393.08
六、期末现金及现金等价物余额		4,872,456,964.62	5,952,553,351.06

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：郭仪平

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：北京新街口百货商业股份有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,346,132,221.00				10,725,738,963.28		-208,461,777.19	151,665.13	441,558,377.37		5,243,026,609.50	1,054,142,663.81	18,602,288,722.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,346,132,221.00				10,725,738,963.28		-208,461,777.19	151,665.13	441,558,377.37		5,243,026,609.50	1,054,142,663.81	18,602,288,722.90
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,730,106,200.00	-69,612,423.00	521,601,995.62	1,028,445.05	52,928,956.01		632,329,696.85	162,152,282.30	-429,677,247.17
（一）综合收益总额							523,744,678.16				723,499,936.95	151,066,570.16	1,398,311,185.27
（二）所有者投入和减少资本					-1,730,106,200.00	-69,612,423.00						13,230,651.54	-1,786,487,971.46
1、所有者投入的普通股						-69,612,423.00						13,230,651.54	-56,381,771.46
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他					-1,730,106,200.00								-1,730,106,200.00
（三）利润分配									52,928,956.01		-93,312,922.64	-2,402,050.67	-42,786,017.30
1、提取盈余公积									52,928,956.01		-52,928,956.01		
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配											-40,383,966.63	-2,402,050.67	-42,786,017.30
4、其他													
（四）所有者权益内部结转							-2,142,682.54				2,142,682.54		
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结存留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益							-2,142,682.54				2,142,682.54		
6、其他													
（五）专项储备								1,028,445.05				257,111.27	1,285,556.32
1、本期提取								1,425,327.78				356,331.95	1,781,659.73
2、本期使用								-396,882.73				-99,220.68	-496,103.41
四、本年年末余额	1,346,132,221.00				8,995,632,763.28	-69,612,423.00	313,140,218.43	1,180,110.18	494,487,333.38		5,875,356,306.35	1,216,294,946.11	18,172,611,475.73

法定代表人：翟凌　　主管会计工作负责人：唐志清　　会计机构负责人：郭仪平

合并所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：北京新街口百货商店股份有限公司　　会合04表　　金额单位：人民币元

项目	上年金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,346,132,221.00				10,260,698,963.28		-158,439,884.84		441,558,377.37		4,253,976,156.43	805,687,754.75	16,949,613,587.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					465,040,000.00						-64,348,238.10	100,172,940.48	500,864,702.38
其他													
二、本年年初余额	1,346,132,221.00				10,725,738,963.28		-158,439,884.84		441,558,377.37		4,189,627,918.33	905,860,695.23	17,450,478,290.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-50,021,892.35	151,665.13			1,053,398,691.17	148,281,968.58	1,151,810,432.53
（一）综合收益总额							-24,488,343.03				1,054,787,786.27	147,970,544.23	1,178,269,987.47
（二）所有者投入和减少资本												2,369,000.00	2,369,000.00
1、所有者投入的普通股												2,369,000.00	2,369,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配											-26,922,644.42	-2,095,491.93	-29,018,136.35
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配											-26,922,644.42	-2,095,491.93	-29,018,136.35
4、其他													
（四）所有者权益内部结转							-25,533,549.32				25,533,549.32		
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益							-25,533,549.32				25,533,549.32		
6、其他													
（五）专项储备								151,665.13				37,916.28	189,581.41
1、本期提取								492,877.11				123,219.27	616,096.38
2、本期使用								-341,211.98				-85,302.99	-426,514.97
四、本年年末余额	1,346,132,221.00				10,725,738,963.28		-208,461,777.19	151,665.13	441,558,377.37		5,243,026,609.50	1,054,142,663.81	18,602,288,722.90

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：郭仪千

资产负债表

2022年12月31日

会企01表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司　　单位：元

资产	附注	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		257,325,151.72	597,921,758.15	短期借款		428,415,655.56	520,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十四、1	334,989.70	334,989.70	应付账款		219,844,896.81	321,465,949.19
应收款项融资				预收款项		12,472,598.29	15,818,403.48
预付款项		139,222,312.90	25,370,405.09	合同负债		109,812,417.36	95,872,042.51
其他应收款	十四、2	2,339,181,808.26	2,311,202,938.03	应付职工薪酬		87,157,113.82	82,823,458.94
存货		28,915,172.74	27,116,948.78	应交税费		9,005,250.14	16,541,073.00
合同资产				其他应付款		4,124,328,820.40	3,720,783,614.15
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		2,256,538.89	2,692,326.49
其他流动资产				其他流动负债		14,127,813.83	12,330,135.71
流动资产合计		2,764,979,435.32	2,961,947,039.75	流动负债合计		5,007,421,105.10	4,788,327,003.47
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款		386,356,693.59	386,356,693.59	永续债			
长期股权投资	十四、3	11,976,743,198.40	12,725,774,239.15	租赁负债		16,423,096.22	18,007,731.61
其他权益工具投资		1,258,457,164.82	1,100,199,332.59	长期应付款		3,963,121.16	2,061,743.10
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬		66,174,074.78	87,773,628.41
投资性房地产		277,552,173.69	287,642,359.05	预计负债			
固定资产		633,415,101.18	641,624,450.66	递延收益			
在建工程		7,540,415.26	2,051,412.27	递延所得税负债		58,372,778.42	77,428,759.77
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		144,933,070.58	185,271,862.89
使用权资产		17,604,946.45	20,119,938.81	负债合计		5,152,354,175.68	4,973,598,866.36
无形资产		30,406,888.87	32,576,381.73				
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本（或股本）		1,346,132,221.00	1,346,132,221.00
长期待摊费用		9,762,828.90	17,312,970.92	其他权益工具			
递延所得税资产		98,887,471.61	100,450,866.93	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		14,696,726,882.77	15,314,108,645.70	资本公积		9,964,378,173.21	11,319,072,367.65
				减：库存股		69,612,423.00	
				其他综合收益		115,784,204.63	175,730,539.89
				专项储备			
				盈余公积		442,582,346.38	389,653,390.37
				一般风险准备			
				未分配利润		510,087,620.19	71,868,300.18
				所有者权益合计		12,309,352,142.41	13,302,456,819.09
资产总计		17,461,706,318.09	18,276,055,685.45	负债和所有者权益总计		17,461,706,318.09	18,276,055,685.45

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：郭文洋

利润表

2022年度

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司　　会企02表　　单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	524,591,501.08	621,142,124.56
减：营业成本	十四、4	107,533,139.22	129,784,085.85
税金及附加		25,383,216.33	45,490,598.04
销售费用		88,677,866.57	103,329,937.06
管理费用		319,870,991.99	313,412,998.53
研发费用		-	-
财务费用		156,716,176.32	133,222,759.96
其中：利息费用		111,302,836.03	134,039,608.54
利息收入		3,014,016.61	4,661,362.90
加：其他收益		6,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	715,189,345.82	54,828,935.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,791,671.51	6,974,242.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,276,810.78	-3,144,138.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	519,698.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		531,328,645.69	-51,893,759.36
加：营业外收入		761,164.46	14,096.77
减：营业外支出		1,948,382.74	937,625.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		530,141,427.41	-52,817,288.25
减：所得税费用		851,867.30	3,807,603.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		529,289,560.11	-56,624,891.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		529,289,560.11	-56,624,891.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-57,703,652.72	126,575,972.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-62,668,075.51	127,176,913.72
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-62,668,075.51	127,176,913.72
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		4,964,422.79	-600,941.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益		4,964,422.79	-600,941.04
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		471,585,907.39	69,951,081.03
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：郭俊平

现金流量表

2022年度

会企03表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司　　单位：元

项　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,527,611,219.25	1,733,329,174.30
收到的税费返还		2,996,075.30	-
收到其他与经营活动有关的现金		262,716,486.25	265,269,874.97
经营活动现金流入小计		1,793,323,780.80	1,998,599,049.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,505,227,340.65	1,375,419,714.44
支付给职工以及为职工支付的现金		192,127,475.04	205,223,314.20
支付的各项税费		75,991,865.05	94,522,484.60
支付其他与经营活动有关的现金		104,883,730.15	190,749,092.21
经营活动现金流出小计		1,878,230,410.89	1,865,914,605.45
经营活动产生的现金流量净额		-84,906,630.09	132,684,443.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,556,728.19	12,054,619.11
取得投资收益收到的现金		9,536,622.75	27,114,900.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,800.00	2,260,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		68.59	122.75
投资活动现金流入小计		12,095,219.53	41,430,492.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,949,795.40	56,839,188.43
投资支付的现金		234,191,500.00	174,978,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		285,141,295.40	231,817,688.43
投资活动产生的现金流量净额		-273,046,075.87	-190,387,196.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		769,000,000.00	561,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		512,219,001.65	1,150,623,773.83
筹资活动现金流入小计		1,281,219,001.65	1,712,123,773.83
偿还债务支付的现金		861,000,000.00	1,516,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,829,651.84	79,166,836.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		341,033,250.28	459,528,658.39
筹资活动现金流出小计		1,265,862,902.12	2,055,195,494.98
筹资活动产生的现金流量净额		15,356,099.53	-343,071,721.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-342,596,606.43	-400,774,473.75
加：期初现金及现金等价物余额		592,921,758.15	993,696,231.90
六、期末现金及现金等价物余额		250,325,151.72	592,921,758.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：大连新街口百货商店股份有限公司　　单位：元

项目	本年金额										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,346,132,221.00				11,319,072,367.65		175,730,539.89		389,653,390.37		71,868,300.18	13,302,456,819.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	1,346,132,221.00				11,319,072,367.65		175,730,539.89		389,653,390.37		71,868,300.18	13,302,456,819.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,354,694,194.44	-69,612,423.00	-59,946,335.26		52,928,956.01		438,219,320.01	-993,104,676.68
（一）综合收益总额							-57,703,652.72				529,289,560.11	471,585,907.39
（二）所有者投入和减少资本					-1,354,694,194.44	-69,612,423.00						-1,424,306,617.44
1、所有者投入的普通股						-69,612,423.00						-69,612,423.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					-1,354,694,194.44							-1,354,694,194.44
（三）利润分配									52,928,956.01		-93,312,922.64	-40,383,966.63
1、提取盈余公积									52,928,956.01		-52,928,956.01	
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配											-40,383,966.63	-40,383,966.63
4、其他												
（四）所有者权益内部结转							-2,242,682.54				2,242,682.54	
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益							-2,242,682.54				2,242,682.54	
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
四、本年年末余额	1,346,132,221.00				9,964,378,173.21	-69,612,423.00	115,784,204.63		442,582,346.38		510,087,620.19	12,309,352,142.41

单位代表人：翟凌　　主管会计工作负责人：唐志清　　会计机构负责人：郭仪平

所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司　　会企04表　　单位：元

项目	上年金额											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,346,132,221.00				11,319,072,367.65		74,688,116.53		389,653,390.37		129,882,286.93	13,259,428,382.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,346,132,221.00				11,319,072,367.65		74,688,116.53		389,653,390.37		129,882,286.93	13,259,428,382.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							101,042,423.36				-58,013,986.75	43,028,436.61
（一）综合收益总额							126,575,972.68				-56,624,891.65	69,951,081.03
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配											-26,922,644.42	-26,922,644.42
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配											-26,922,644.42	-26,922,644.42
4、其他												
（四）所有者权益内部结转							-25,533,549.32				25,533,549.32	
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益							-25,533,549.32				25,533,549.32	
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
四、本年年末余额	1,346,132,221.00				11,319,072,367.65		175,730,539.89		389,653,390.37		71,868,300.18	13,302,456,819.09

法定代表人：翟凌　　主管会计工作负责人：唐志清　　会计机构负责人：郭仪平

南京新街口百货商店股份有限公司
2022 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

附注一、公司基本情况

一、公司概况

南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）经南京市人民政府宁体改字（1992）035 号文批准，于 1992 年 4 月 29 日改组成为股份有限公司，同年取得南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1993）53 号文批准，向社会公开发行 3,000 万股普通股，于 1993 年 10 月 18 日在上海证券交易所上市。经多次股本变更，截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本为 1,292,713,418 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1128 号《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司向三胞集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2019 年 7 月向特定对象发行 53,418,803 股人民币普通股，每股面值 1 元，发行后股本为 1,346,132,221 股。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司股本为 1,346,132,221 股。

公司注册地址：南京市秦淮区中山南路 1 号；法定代表人：翟凌云；统一社会信用代码：91320100134896447M。

公司经营范围：预包装食品、散装食品(炒货、蜜饯、糕点、茶叶)、保健食品、冷热饮品销售；中餐制售；音像制品、卷烟、雪茄烟、烟丝、罚没国外烟草制品零售；百货、化妆品、纺织品、针织品、服装、鞋帽、眼镜(不含角膜接触镜及护理液)、钟表、玉器、珠宝、金银制品、乐器、体育用品、文化办公用品、五金交电、电脑软、硬件及耗材、照相器材、电器机械及器材、普通机械、电子产品及通信设备、工艺美术品、自行车、电动车、汽车配件、化工产品、劳保用品、金属材料、木材、建筑材料、橡胶及制品、汽车(不含小轿车)销售；设计、制作、代理、发布国内各类广告(凭许可证经营除外)；房屋销售、租赁；物业管理；经营各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)；停车场服务；儿童室内软体游乐场；医疗行业投资；医疗信息服务；远程医疗软件研发、生产、销售；健康相关产业产品的技术开发、技术咨询、成果转让、咨询服务；医疗器械的研究、开发及技术咨询；保健食品研发及信息咨询服务；养老服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
徐州新健康老年病医院有限公司	同一控制下企业合并
徐州途硕商贸有限公司	同一控制下企业合并
徐州韵文物业管理有限公司	同一控制下企业合并
徐州璟新健康医院管理有限公司	同一控制下企业合并
宿迁市泗阳仁康健康管理服务有限公司	设立
盐城经济技术开发区安佰康健康管理服务有限公司	设立
百康（盐城）酒店管理有限公司	设立
江苏康纳健康管理有限公司	设立
江苏南海玉棠健康管理服务有限公司	设立
盐城市亭湖区康纳健康管理服务有限公司	设立
盐城银康健康管理有限公司	设立
盐城市盐都区康纳健康管理有限公司	设立
宁波康纳餐饮有限公司	设立
无锡百康餐饮管理有限公司	设立
慈溪康纳健康管理服务有限公司	设立
杭州安康通健康管理服务有限公司	设立
合肥安康通养老服务有限公司	设立
康纳护理站(宁波)有限公司	设立
宁波市海曙区康纳健康管理服务有限公司	设立
泰州星康健康管理服务有限公司	设立
潍坊安康通养老服务有限公司	设立
扬州金康健康管理服务有限公司	设立
天门禾康智慧养老服务有限公司	设立
武平禾康智慧养老服务有限公司	设立
安徽禾康养老管理有限公司	设立
淮安禾康悦隽养老服务有限公司	设立
南通禾康养老服务有限公司	设立
全椒禾康养老服务有限公司	设立
平和禾康智慧养老服务有限公司	设立
济南科阅医学检验实验室有限公司	设立
盐城纳塔力健康管理咨询有限公司	设立
盐城世鼎生物技术有限公司	设立

名称	取得方式
南京仁鼎和健康产业有限公司	设立

（二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
南京新百房地产开发有限公司	股权转让

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见"附注七之1在子公司中的权益"；合并范围的变化情况详见"附注六、合并范围的变更"。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

2.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、投资性主体

（一）投资性主体的判断依据

当同时满足下列条件时，公司属于投资性主体：

1.公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2.公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3.公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

（二）合并范围的确定

公司是投资性主体，则公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行

会计处理：

1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4.按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5.确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

九、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按

照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除"未分配利润"项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的"其他综合收益"项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

十、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有"投资级"以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合

同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款：组合1（齐鲁干细胞）、组合2（以色列纳塔力）、组合3（世鼎香港）、组合4（其他组合）	对于划分为组合1（齐鲁干细胞）的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 对于划分为组合2（以色列纳塔力）的应收账款，Natali公司根据客户群体的信用风险特征，单项个体评估信用减值损失，确认预期信用损失。 对于划分为组合3（世鼎香港）的应收账款，世鼎生物技术（香港）有限公司的客户比较集中，基本固定于五个客户。公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 对于划分为组合4（其他）的应收账款，是除组合1、组合2、组合3之外的所有公司（主要包括医院、百货、房地产、酒店、物业，以及安康通、广州纳塔力），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款风险组合	对于划分为风险组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

十一、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品、库存材料、开发成本和开发产品等。

（二）发出存货的计价方法

本公司（不包括世鼎生物技术（香港）有限公司）发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算，房地产企业采用个别计价法确定发出产品的实际成本。

世鼎生物技术（香港）有限公司发出材料采用先进先出法核算，发出库存商品采用先进先出法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2.存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十二、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

十三、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十四、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1.与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；

2.该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十五、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1.与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.公司固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	5	9.5-2.11
运输设备	4-10	5	23.75-9.5
机器设备	10	5	9.5
电子设备	4-12	5	23.75-7.92

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
固定资产装修	5-15		20 -6.67
其他设备	5-10	5	19-9.5

山东省齐鲁干细胞工程有限公司固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	10-20	5	9.5-4.75
电子设备	3		33.33
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19

Sanpower International Healthcare Group Co Ltd.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	3-5		33-20
运输设备	5-7		20-14.28
机器设备	7		14.28
其他设备	7		14.28

安康通控股有限公司固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
电子设备	3-5	5	31.67-19
其他设备	3-5	5	31.67-19

世鼎生物技术（香港）有限公司固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
固定资产装修	10		10
机器设备	5		20
其他设备	5		20

徐州新健康老年病医院有限公司固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	0	2.00

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	8	0	12.50
电子办公设备	5	0	20.00
机器设备	5-10	0-5	20.00-9.50

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十六、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十七、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十八、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

（一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

1.计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

2.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有

权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

十九、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

本公司（不包括Sanpower International Healthcare Group Co Ltd.、山东省齐鲁干细胞工程有限公司、世鼎生物技术（香港）有限公司）无形资产类别、预计使用寿命、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据	年摊销率（%）
土地使用权	40 年或 50 年	商业用地和工业用地规定年限	2.5-2
软件	5-10 年		20-10

Sanpower International Healthcare Group Co Ltd.无形资产类别、预计使用寿命、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率（%）
品牌	不确定	
客户信息系统	4-9 年	25-11.11
IT 及办公软件	5-10 年	20-10

山东省齐鲁干细胞工程有限公司无形资产类别、预计使用寿命、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率（%）
专利技术	5 年	20
软件	10 年	10
土地使用权	50 年	2

世鼎生物技术（香港）有限公司无形资产类别、预计使用寿命、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
Dendreon 品牌	不确定		不摊销
非专利技术	不确定		不摊销
专利权	3		33.33
软件使用权	3-7		33.33-14.28

徐州新健康老年病医院有限公司无形资产类别、预计使用寿命、年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据	年摊销率（%）
土地使用权	50 年	商业用地规定年限	2
软件	5-10 年		20-10

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

二十、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组

组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

二十一、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

二十二、合同负债

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

二十三、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪

酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1.服务成本。

2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十四、租赁负债

（一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1.租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2.折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的

账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

1.实质固定付款额发生变动；

2.担保余值预计的应付金额发生变动；

3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

二十五、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1.该义务是公司承担的现时义务；

2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十六、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

百货零售收入确认的具体条件：公司以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

房地产销售收入确认的具体条件：房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务，向客户交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

世鼎生物之经营实体Dendreon的主营业务收入全部为Provenge销售收入，具体确认原则为：商品被安全运送至注射点且医生已签收时，确认销售收入的实现。

山东省齐鲁干细胞工程有限公司收入的具体确认原则：（1）脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、脐带上皮干细胞检测收入在检测完成时确认收入；（2）脐带血造血干细胞、脐带间充质干细胞、脐带上皮干细胞储存收入根据存储期间分期确认收入。

安康通控股有限公司收入的具体确认原则：（1）对提供信息服务、援助服务、健康管理等劳务收入，以劳务已提供、根据相关协议按月确认收入；（2）对平台建设，期末按投入法确认履约进度，并据此确认收入。

三胞国际医疗有限公司收入的具体确认原则：（1）私人付费用户收入：公司按向私人付费用户实际提供的服务每月结算确认收入；（2）政府项目收入：公司按照实际提供服务小时数和服务覆盖面积每月与政府结算确认收入；（3）护理服务收入：公司按照提供服务小时数每月与以色列国家医疗保险机构结算确认收入。

徐州新健康老年病医院有限公司收入的具体确认原则：已提供医疗服务（包括发放药品），并收讫价款或取得收款权利时确认医疗服务收入的实现。

二十七、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3.该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十八、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

三十、租赁（出租人的会计处理）

（一）经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

三十一、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司本期无重要会计政策变更。

（二）重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	销售额	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、25.61%、23%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征转让房地产所取得的增值额	

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
南京新百物业资产管理有限公司	25.00%
芜湖南京新百大厦有限公司	25.00%
芜湖新百物业管理有限公司	25.00%
南京兴宁实业有限公司公司	25.00%
南京瑞和商贸有限公司	25.00%
南京新百房地产开发有限公司	25.00%
盐城新国房地产开发有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
南京东方商城有限责任公司	25.00%
安徽新百建设发展有限公司	25.00%
CB Senior Care Limited	16.50%
CB Retail Limited	16.50%
CB Department Store Limited	16.50%
南京东方福来德百货有限公司	25.00%
徐州东方福来德百货有限公司	25.00%
泰州丹瑞生物科技有限公司	25.00%
上海丹瑞生物医药科技有限公司	15.00%
南京丹瑞生物科技有限公司	25.00%
山东丹瑞生物科技有限公司	25.00%
山东登瑞生物科技有限公司	25.00%
世鼎生物技术（香港）有限公司（"世鼎香港"）	25.00%/16.50%
Shiding Shengwu Biotechnology (UK) Trading Limited （"世鼎英国"）	25.00%
Shiding Shengwu Biotechnology Inc. （"世鼎美国"）	25.61%
Dendreon Pharmaceuticals LLC	25.61%
山东省齐鲁干细胞工程有限公司	15.00%
青岛齐鲁干细胞工程有限公司	25.00%
上海鲁奥生物工程技术有限公司	25.00%
银丰新百健康大数据股份有限公司	25.00%
安康通控股有限公司	16.50%
上海互联远程医学网络系统有限公司	15.00%
上海安康通健康管理有限公司	15.00%
江苏安康通健康管理服务有限公司	15.00%
无锡安康通信息技术服务有限公司	25.00%
北京安康通信息技术服务有限公司	25.00%
无锡鸿鹄科技有限公司	25.00%
山西安康通健康科技有限公司	25.00%
山东安康通健康服务有限公司	25.00%
河南安康通健康管理有限公司	25.00%
江西安康通健康管理有限公司	25.00%
四川金秋安康通健康管理有限公司	25.00%
太原安康通养老服务有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
徐州安康通健康管理有限公司	25.00%
徐州金康健康管理有限公司	25.00%
安徽安康通健康管理有限公司	25.00%
杭州宜康科技服务有限公司	25.00%
苏州互联金秋健康管理有限公司	25.00%
如皋市安康通健康服务有限公司	25.00%
广西金康健康管理有限公司	25.00%
重庆安康通健康管理有限公司	25.00%
柳州安康通健康管理有限公司	25.00%
马鞍山市金康信息技术服务有限公司	25.00%
山东星康健康咨询服务有限公司	25.00%
淮安市安康通健康咨询服务有限公司	25.00%
新余市星康健康管理有限公司	25.00%
湖北胜康健康管理有限公司	25.00%
江阴市安康通健康管理有限公司	25.00%
南京安康通护理院有限公司	25.00%
启东市安康通健康养老产业发展有限公司	25.00%
广东安康通智慧养老服务有限公司	25.00%
四川安康通健康管理有限公司	25.00%
南京安康通养老产业发展有限公司	25.00%
江苏禾康养老产业（集团）有限公司	25.00%
重庆禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
漳州禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
泉州禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
莆田禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
许昌禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
苏州禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
三明禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
沭阳禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
滁州禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
龙岩禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
漳州市芗城区和康养老服务有限公司	25.00%
宣城禾康智慧养老产业有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
江西禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
湖南禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
福州市长乐区和康智慧养老产业有限公司	25.00%
武汉禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
厦门云联禾康信息技术有限公司	25.00%
长汀禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
芜湖禾康信息技术有限公司	25.00%
淮安禾康智慧养老产业有限公司	25.00%
连云港禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
漳浦禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
盐城禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
云霄禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
怀化禾康信息技术有限公司	25.00%
Sanpower International Healthcare Group Ltd	0.00%
Sanpower Singapore PTE Ltd	0.00%
Sanpower Lifecare Company Ltd	23.00%
Natali Seculife Holdings Ltd	23.00%
Natali (Israel Emergency Medical Service Co.) Ltd.	23.00%
Security & Private SVCS in Communities and Organizations Ltd	23.00%
A.S. Nursing and Welfare Ltd.	23.00%
A.S One	23.00%
广州纳塔力健康管理咨询有限公司	25.00%
常州纳塔力医疗技术服务有限公司	25.00%
江苏纳塔力健康管理咨询有限公司	25.00%
温州纳塔力健康服务有限公司	25.00%
上海纳塔力健康管理咨询有限公司	25.00%
上海固圈网络技术有限公司	25.00%
丹准医疗服务(上海)有限公司	25.00%
南京新鼎和健康产业有限公司	25.00%
安徽瑞新生物工程有限公司	25.00%
汉中安康通健康管理有限责任公司	25.00%
靖江市金康健康养老产业发展有限公司	25.00%
开封安康通健康管理有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
连云港星康通健康管理服务有限公司	25.00%
辽宁省安康通健康管理有限公司	25.00%
辽阳安康通健康管理有限公司	25.00%
盘锦安康通健康管理有限公司	25.00%
常州市安康通健康养老产业发展有限责任公司	25.00%
南京安康通医院有限公司	25.00%
南京市六合区安康通养老服务有限公司	25.00%
重庆安康通长护健康管理有限公司	25.00%
天津南开区安康通护理站有限公司	25.00%
福州安康通健康管理有限公司	25.00%
福州晋安区安康通护理服务有限公司	25.00%
天津安康通健康管理有限公司	25.00%
天津河北区心通达护理站有限公司	25.00%
安康通（天津）职业培训学校有限公司	25.00%
湘潭安康通健康管理有限公司	25.00%
浙江安康通健康管理服务有限公司	25.00%
淮安云联禾康养老服务有限公司	25.00%
龙岩新罗禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
抚州云联禾康养老产业有限公司	25.00%
黄冈禾康养老服务有限公司	25.00%
龙海市禾康养老服务有限公司	25.00%
金湖禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
南京宁百康养老服务有限公司	25.00%
宁德云联禾康信息技术服务有限公司	25.00%
黄山禾康养老服务有限公司	25.00%
郎溪禾康养老服务有限公司	25.00%
安徽瑞新生物工程有限公司	25.00%
盐城世鼎生物技术有限公司	25.00%
南京仁鼎和健康产业有限公司	25.00%
济南科阅医学检验实验室有限公司	25.00%
宿迁市泗阳仁康健康管理服务有限公司	25.00%
盐城经济技术开发区安佰康健康管理服务有限公司	25.00%
百康（盐城）酒店管理有限公司	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
江苏康纳健康管理有限公司	25.00%
江苏南海玉棠健康管理服务有限公司	25.00%
盐城市亭湖区康纳健康管理服务有限公司	25.00%
盐城银康健康管理有限公司	25.00%
盐城市盐都区康纳健康管理有限公司	25.00%
宁波康纳餐饮有限公司	25.00%
无锡百康餐饮管理有限公司	25.00%
慈溪康纳健康管理服务有限公司	25.00%
杭州安康通健康管理服务有限公司	25.00%
合肥安康通养老服务有限公司	25.00%
康纳护理站(宁波)有限公司	25.00%
宁波市海曙区康纳健康管理服务有限公司	25.00%
泰州星康健康管理服务有限公司	25.00%
潍坊安康通养老服务有限公司	25.00%
扬州金康健康管理服务有限公司	25.00%
天门禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
武平禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
安徽禾康养老管理有限公司	25.00%
淮安禾康悦隽养老服务有限公司	25.00%
南通禾康养老服务有限公司	25.00%
全椒禾康养老服务有限公司	25.00%
平和禾康智慧养老服务有限公司	25.00%
盐城纳塔力健康管理咨询有限公司	25.00%
徐州新健康老年病医院有限公司	25.00%
徐州途硕商贸有限公司	25.00%
徐州璟新健康医院管理有限公司	25.00%
徐州韵文物业管理有限公司	25.00%

二、税收优惠及批文

1、2020 年 11 月 12 日，上海互联远程医疗网络系统有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR202031003140，有效期三年，2020 年度至 2022 年度企业所得税税率为 15%。

2、2020 年 12 月 4 日，上海安康通健康管理有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR202031006438，有效期三年，2020 年度至 2022 年度企

业所得税税率为15%。

3、2017年12月28日，山东省齐鲁干细胞工程有限公司经山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局认定为高新技术企业， 2020年通过复审，证书编号GR202037003619，有效期三年，2020年度至2022年度企业所得税税率为15%。

4、2021年11月30日，江苏安康通健康管理服务有限公司经江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR202132010597，有效期三年，2021年度至2023年度企业所得税税率为15%。

5、2022年11月15日，上海丹瑞生物医药科技有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市税务局认定为高新技术企业，证书编号GR202231001582，有效期三年，2022年度至2024年度企业所得税税率为15%。

6、公司的研究开发费用根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。2018年开始按财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知（财税[2018]99号）规定实行加计扣除。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	452,223.49	384,370.10
银行存款	4,860,202,647.46	5,935,383,950.78
其他货币资金	63,823,923.67	25,622,509.07
应计利息	10,135,737.14	
合计	4,934,614,531.76	5,961,390,829.95
其中：存放在境外的款项总额	1,947,206,985.17	1,581,769,922.16

其他说明：期末其他货币资金主要为保函保证金、购汇保证金以及存出待投资款项。

2.交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	838,500,739.12	936,813,400.00
其中：理财产品	838,500,739.12	936,813,400.00
合计	838,500,739.12	936,813,400.00

3.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	967,122,443.91	971,719,196.81

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1～2 年	240,485,572.08	176,537,094.04
2～3 年	44,154,595.36	75,611,425.97
3～4 年	26,116,173.82	28,960,447.00
4～5 年	19,928,266.68	3,366,220.72
5 年以上	4,229,827.47	1,196,357.70
合计	1,302,036,879.32	1,257,390,742.24

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,302,036,879.32	100.00	105,904,918.88	8.13	1,196,131,960.44
其中：组合 1（齐鲁干细胞）	481,812,394.34	37.00	82,557,840.05	17.13	399,254,554.29
组合 2（以色列纳塔力）	162,150,671.80	12.45			162,150,671.80
组合 3（世鼎香港）	148,976,584.76	11.44	2,784,304.79	1.87	146,192,279.97
组合 4（其他组合）	509,097,228.42	39.10	20,562,774.04	4.04	488,534,454.38
合计	1,302,036,879.32	/	105,904,918.88	/	1,196,131,960.44

（续表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,257,390,742.24	100.00	91,482,187.57	7.28	1,165,908,554.67
其中：组合 1（齐鲁干细胞）	518,080,871.55	41.20	75,195,965.01	14.51	442,884,906.54
组合 2（以色列纳塔力）	172,131,069.56	13.69			172,131,069.56
组合 3（世鼎香港）	161,730,438.40	12.86	2,759,790.42	1.71	158,970,647.98
组合 4（其他组合）	405,448,362.73	32.25	13,526,432.14	3.34	391,921,930.59
合计	1,257,390,742.24	/	91,482,187.57	/	1,165,908,554.67

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款：

组合1：

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	397,241,895.89	39,724,189.59	10.00	454,087,919.25	45,408,791.93	10.00
逾期 1 年以内	52,102,322.37	20,840,928.95	40.00	46,396,158.60	18,558,463.44	40.00
逾期 1-2 年	22,221,952.23	13,333,171.34	60.00	14,975,779.58	8,985,467.75	60.00
逾期 2-3 年	7,933,368.38	6,346,694.70	80.00	1,888,861.14	1,511,088.91	80.00
逾期 3 年以上	2,312,855.47	2,312,855.47	100.00	732,152.98	732,152.98	100.00
合计	481,812,394.34	82,557,840.05		518,080,871.55	75,195,965.01	

组合2：

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	139,266,264.95			171,314,027.42		
逾期 30 天以下	16,694,135.21			646,653.95		
逾期 30-60 天	3,088,207.15			143,700.88		
逾期 60-90 天	2,577,465.20			6,158.61		
逾期 90 天以上	524,599.29			20,528.70		
合计	162,150,671.80			172,131,069.56		

组合3：

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	144,532,514.04		0.00	155,904,125.96		0.00
逾期 90 天以内	121,375.01	30,343.75	25.00	3,063,019.09	765,754.76	25.00
逾期 90-270 天	3,137,467.05	1,568,732.38	50.00	1,538,515.39	769,257.70	50.00
逾期 270 天以上	1,185,228.66	1,185,228.66	100.00	1,224,777.96	1,224,777.96	100.00
合计	148,976,584.76	2,784,304.79	/	161,730,438.40	2,759,790.42	/

组合4：

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	365,114,078.40	1,095,342.22	0.30	318,023,527.53	954,070.60	0.30
逾期 1 年以内	95,505,187.39	4,775,259.37	5.00	35,068,804.68	1,753,440.23	5.00
逾期 1-2 年	11,648,518.54	1,164,851.85	10.00	27,146,418.93	2,714,641.89	10.00
逾期 2-3 年	19,207,678.50	5,762,303.55	30.00	24,015,760.24	7,204,728.07	30.00

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期 3-4 年	16,427,914.24	6,571,165.70	40.00	490,500.00	196,200.00	40.00
逾期 4 年以上	1,193,851.35	1,193,851.35	100.00	703,351.35	703,351.35	100.00
合计	509,097,228.42	20,562,774.04		405,448,362.73	13,526,432.14	

（3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合 1（齐鲁干细胞）	75,195,965.01	39,522,247.89	2,800.00	32,157,572.85		82,557,840.05
组合 2（以色列纳塔力）						
组合 3（世鼎香港）	2,759,790.42		223,539.59		248,053.96	2,784,304.79
组合 4（其他组合）	13,526,432.14	8,131,849.24		243,399.70	-852,107.64	20,562,774.04
合计	91,482,187.57	47,654,097.13	226,339.59	32,400,972.55	-604,053.68	105,904,918.88

（4）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,400,972.55

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
以色列国家保险机构	81,976,062.99	6.30	
Cardinal Health	45,222,802.43	3.47	1,165,817.17
大屠杀幸存者基金	40,372,369.68	3.10	
McKesson Specialty Care Dist, LLC	37,278,908.08	2.86	862 879.29
Besse Medical, AmerisourceBergen Specialty Group	35,105,476.97	2.70	520,142.58
合计	239,955,620.15	18.43	2,548,839.04

4.预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	374,645,986.32	54.98	305,764,838.54	65.71
1～2 年	174,314,745.30	25.58	52,975,030.09	11.38
2～3 年	37,615,931.06	5.52	23,199,357.94	4.98
3 年以上	94,871,225.66	13.92	83,446,019.99	17.93
合计	681,447,888.34	100.00	465,385,246.56	100.00

（2）账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	期末余额	未及时结算原因
FUJIFILM DIOSYNTH BIOTECHNOLOGIES U.S.A., INC	106,140,290.05	产线改造进度不如预期，预付抗原交付推后。产线已于 2022 年末改造完成，2023 年起抗原分批次交付。
无锡市托米电子产品有限公司	41,400,000.00	该款项为募投项目款，2022 年对方已提供 500 万元养老护理培训服务，剩余款项尚待实施。

（3）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
FUJIFILM DIOSYNTH BIOTECHNOLOGIES U.S.A., INC	150,675,424.75	22.11
无锡市托米电子产品有限公司	41,400,000.00	6.08
泉州市华和通信技术有限公司	37,005,630.92	5.43
AMC Fund, L.P.	27,858,400.00	4.09
上海大慈人力资源管理有限公司	21,159,001.66	3.11
合计	278,098,457.33	40.82

5.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,967,675.00
应收股利		
其他应收款	167,357,492.87	800,785,150.03
合计	167,357,492.87	807,752,825.03

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		6,967,675.00
合计		6,967,675.00

（2）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	113,670,808.74	317,654,649.07
1～2 年	30,461,513.95	22,984,488.82
2～3 年	16,690,077.18	497,611,453.43
3～4 年	18,709,207.25	513,503,375.62
4～5 年	20,030,790.61	190,676,574.05
5 年以上	208,676,911.12	18,668,504.91
合计	408,239,308.85	1,561,099,045.90

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	69,947,365.77	64,125,993.10
外部债权	231,266,165.86	919,054,756.46
备用金及个人往来	15,601,212.62	8,573,505.56
单位往来	89,926,503.20	68,519,931.41
House of Fraser (UK&Ireland) Limited 往来款[说明]		491,429,580.00
其他	1,498,061.40	9,395,279.37
合计	408,239,308.85	1,561,099,045.90
减：坏账准备	240,881,815.98	760,313,895.87
净额	167,357,492.87	800,785,150.03

说明：期初应收 House of Fraser (UK&Ireland) Limited 491,429,580.00 元，为公司原子公司新百（香港）有限公司和南京新百房地产开发有限公司所持有的债权，已全额计提坏账准备。由于新百（香港）有限公司清算注销，南京新百房地产开发有限公司于 2022 年股权转让、退出合并范围，故本公司于期末账面无应收 House of Fraser (UK&Ireland) Limited 款项。

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	966,171.56	59,822,052.56	699,525,671.75	760,313,895.87
期初余额在本期				
——转入第二阶段	-148,557.68	148,557.68	——	
——转入第三阶段		-5,686,499.45	5,686,499.45	
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				
本期计提	162,902.56	4,363,235.21	15,929,749.17	20,455,886.94
本期转回				
本期核销				
其他变动[说明]	-637,493.67	-47,658,393.16	-491,592,080.00	-539,887,966.83
期末余额	343,022.77	10,988,952.84	229,549,840.37	240,881,815.98

说明：其他变动-539,887,966.83 元，系由于新百（香港）有限公司清算注销，以及南京新百房地产开发有限公司于 2022 年股权转让、退出合并范围所致。

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	760,313,895.87	20,455,886.94			-539,887,966.83	240,881,815.98
合计	760,313,895.87	20,455,886.94			-539,887,966.83	240,881,815.98

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
淮南新街口百货有限公司	外部债权	99,427,586.84	3-4 年以内 1,068,238.55；4-5 年 11,154,690.70；5 年以上 87,204,657.59	24.36	99,427,586.84
南京博融科技开发有限公司	外部债权	90,000,000.00	5 年以上	22.05	90,000,000.00
上海惠如镜装饰工程有公司	外部债权	24,760,000.00	3-4 年以内 8,790,000.00；4-5 年 5,000,000.00；5 年以上 10,970,000.00	6.07	15,607,000.00
中国华阳金融租赁有限责任公司	外部债权	17,078,579.02	5 年以上	4.18	17,078,579.02
南京福居春健康管理有限公司	单位往来	10,117,161.00	1-2 年	2.48	505,858.05
合计	/	241,383,326.86	/	59.14	222,619,023.91

6.存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	234,889,324.52	280,178.89	234,609,145.63	262,865,000.20	608,864.05	262,256,136.15
在产品	177,297.82		177,297.82	537,630.90		537,630.90
库存商品	52,387,209.53	281,874.66	52,105,334.87	53,818,434.21	281,874.66	53,536,559.55
周转材料	209,927.47		209,927.47	164,170.11		164,170.11
开发产品	388,597.08		388,597.08	149,359,583.09		149,359,583.09
合计	288,052,356.42	562,053.55	287,490,302.87	466,744,818.51	890,738.71	465,854,079.80

开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
盐城龙泊湾项目	2018 年	4,284,841.24		3,896,244.16	388,597.08
南京河西新百新城项目	2019 年	145,074,741.85		145,074,741.85	
合计	/	149,359,583.09		148,970,986.01	388,597.08

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他(汇率折算差异)	转回或转销	其他	
原材料	608,864.05		44,783.24	373,468.40		280,178.89
库存商品	281,874.66					281,874.66
合计	890,738.71		44,783.24	373,468.40		562,053.55

（3）期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入营业成本	其他减少		
南京河西新百新城项目	10,278,681.08			10,278,681.08		/
盐城龙泊湾项目	573,351.91		25,998.97	495,355.01	51,997.93	/
合计	10,852,032.99		25,998.97	10,774,036.09	51,997.93	

7.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,368,827.68	8,502,747.79
预交税金	49,032,416.08	103,089,457.89
其他	3,051,376.61	3,014,161.24
合计	58,452,620.37	114,606,366.92

8.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	其他增加	计提减值准备		
二、联营企业								
Cordlife Group Ltd.	442,368,583.95	4,964,422.79	-4,913,630.66	4,384,317.97			438,035,058.11	
南京森益资产管理有限公司								
合计	442,368,583.95	4,964,422.79	-4,913,630.66	4,384,317.97			438,035,058.11	

9.其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
江苏宁沪高速公路股份有限公司	822,000.00	862,000.00
南京证券股份有限公司	7,930,277.54	18,060,330.84
太原五一百货大楼股份有限公司		
商圈网电子商务有限公司	50,895,000.00	47,958,800.00

项目	期末余额	期初余额
江苏炎黄在线物流股份有限公司	150,000.00	150,000.00
南京盈鹏蕙康医疗产业投资合伙企业（有限合伙）	628,034,800.00	670,997,700.00
南京盈鹏蕙逸医疗产业投资合伙企业（有限合伙）		
南京盈鹏蕙莲医疗产业投资合伙企业（有限合伙）		
上海勋创投资管理中心（有限合伙）	100,000,000.00	125,647,700.00
安徽安银新百医疗健康产业投资中心（有限合伙）	470,625,087.28	236,522,801.75
美西控股有限公司		
南宁市安康通养老服务中心	306,643.14	
宁波国家高新区安康通健康护养服务中心	16,599.85	
南京市秦淮区安康通居家养老服务中心		20,753.41
南京市秦淮区安康通颐养中心		202,208.80
烟台市莱山区初家街道安康通综合养老服务中心		
上海心安康身通达为老服务发展中心		
上海宝山庙行镇安康通老年服务中心		
上海宝山区安康通为老服务发展中心	107,540.34	98,367.09
太原安康通社区养老服务中心	154,034.17	928,113.19
南京安康通居家养老服务中心	823,149.47	609,128.75
南京市瑞金路安康通清河居家养老服务中心	683,774.42	28,598.04
瑞安市安康通居家养老服务中心	12,055.59	17,102.40
瑞安市锦湖街道安康通阳光庇护中心	223,179.25	101,758.61
南京市栖霞区马群街道安康通居家养老服务中心		14,721.74
十堰市张湾区智慧养老服务中心	26,620.08	30,057.29
宁波市鄞州区中河街道综合为老服务中心	30,000.00	
泉州市禾康智慧养老服务中心	131,708.32	303,546.81
淮安经济技术开发区禾康智慧养老服务中心		
石狮市宝盖镇禾康长者照护中心	122,777.34	49,922.36
芜湖市繁昌区禾康社会工作服务中心	105,256.33	113,852.91
厦门市集美区禾康社工服务中心	28,284.87	29,139.93
凤阳县禾康社会工作服务中心	220,386.25	75,334.95
漳州市芗城区禾康智慧养老中心	56,424.67	50,000.00
宣城市宣州区禾康社会工作服务中心	374,313.32	190,146.22
绩溪县禾康社会工作服务中心	30,018.13	30,016.62
广德市禾康社会工作服务中心	166,301.50	30,007.76

项目	期末余额	期初余额
宁国市禾康为民服务中心	29,264.70	29,269.66
郎溪县禾康社会工作服务中心	29,640.00	29,820.25
旌德县禾康社会工作服务站	29,538.49	29,841.17
盐城市亭湖区万户新村居家养老服务中心	30,060.91	30,009.00
盐城市亭湖区东亭湖街道北林社区养老服务中心		30,001.33
漳州市芗城区阳光社会工作服务中心	30,000.00	
宣城市宣州区澄江大唐禾康老年综合服务中心	29,826.19	
福州市长乐区禾康社会工作服务中心	30,000.00	
盐城市亭湖区先锋街道健康路居家养老服务中心	30,028.71	
龙岩市新罗区禾康社会工作服务中心	30,000.00	
黄山市屯溪区禾康社工服务社	133,424.23	
上海悦活乐护理站		958.88
国典（北京）医药科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北方健康医疗大数据科技有限公司	63,000,000.00	63,000,000.00
新鲁大择生科（海南）私募股权投资基金合作企业（有限合伙）	387,111,430.54	
合计	1,732,589,445.63	1,186,272,009.76

（2）非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏宁沪高速公路股份有限公司	46,000.00	635,007.32			不以交易为目的	
南京证券股份有限公司	182,243.50	4,821,306.37		2,242,682.54	不以交易为目的	出售
太原五一百货大楼股份有限公司			77,000.00		不以交易为目的	
商圈网电子商务有限公司			460,953.00		不以交易为目的	
江苏炎黄在线物流股份有限公司					不以交易为目的	
南京盈鹏蕙康医疗产业投资合伙企业（有限合伙）		228,034,800.00			不以交易为目的	
南京盈鹏蕙逸医疗产业投资合伙企业（有限合伙）			44,400,000.00		不以交易为目的	
南京盈鹏蕙莲医疗产业投资合伙企业（有限合伙）			20,680,000.00		不以交易为目的	
上海勋创投资管理中心（有限合伙）					不以交易为目的	
安徽安银新百医疗健康产业投资中心（有限合伙）			4,374,912.72		不以交易为目的	
美西控股有限公司			5,734,078.20		不以交易为目的	
南宁市安康通养老服务中心		276,643.14			不以交易为目的	
宁波国家高新区安康通健康护养服务中心			13,400.15		不以交易为目的	

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京市秦淮区安康通居家养老服务中心			30,000.00		不以交易为目的	
南京市秦淮区安康通颐养中心			30,000.00		不以交易为目的	
烟台市莱山区初家街道安康通综合养老服务中心			30,000.00		不以交易为目的	
上海心安康身通达为老服务发展中心			30,000.00		不以交易为目的	
上海宝山庙行镇安康通老年服务中心			10,000.00		不以交易为目的	
上海宝山区安康通为老服务发展中心		57,540.34			不以交易为目的	
太原安康通社区养老服务中心			845,965.83		不以交易为目的	
南京安康通居家养老服务中心			176,850.53		不以交易为目的	
南京市瑞金路安康通清河居家养老服务中心		653,774.42			不以交易为目的	
瑞安市安康通居家养老服务中心			17,944.41		不以交易为目的	
瑞安市锦湖街道安康通阳光庇护中心		193,179.25			不以交易为目的	
南京市栖霞区马群街道安康通居家养老服务中心			5,000.00		不以交易为目的	
十堰市张湾区智慧养老服务中心			3,379.92		不以交易为目的	
宁波市鄞州区中河街道综合为老服务中心					不以交易为目的	
泉州市禾康智慧养老服务中心			68,291.68		不以交易为目的	
淮安经济技术开发区禾康智慧养老服务中心			30,000.00		不以交易为目的	
石狮市宝盖镇禾康长者照护中心		72,777.34			不以交易为目的	
芜湖市繁昌区禾康社会工作服务中心		75,256.33			不以交易为目的	
厦门市集美区禾康社工服务中心		8,284.87			不以交易为目的	
凤阳县禾康社会工作服务中心		170,386.25			不以交易为目的	
漳州市芗城区禾康智慧养老中心		6,424.67			不以交易为目的	
宣城市宣州区禾康社会工作服务中心		344,313.32			不以交易为目的	
绩溪县禾康社会工作服务中心		18.13			不以交易为目的	
广德市禾康社会工作服务中心		136,301.50			不以交易为目的	
宁国市禾康为民服务中心			735.30		不以交易为目的	
郎溪县禾康社会工作服务中心			360.00		不以交易为目的	
旌德县禾康社会工作服务站			461.51		不以交易为目的	
盐城市亭湖区万户新村居家养老服务中心		60.91			不以交易为目的	
盐城市亭湖区东亭湖街道北林社区养老服务中心			30,000.00		不以交易为目的	
漳州市芗城区阳光社会工作服务中心					不以交易为目的	
宣城市宣州区澄江大唐禾康老年综合服务中心			173.81		不以交易为目的	
福州市长乐区禾康社会工作服务中心					不以交易为目的	

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
盐城市亭湖区先锋街道健康路居家养老服务中心		28.71			不以交易为目的	
龙岩市新罗区禾康社会工作服务中心					不以交易为目的	
黄山市屯溪区禾康社工服务社		103,424.23			不以交易为目的	
上海悦活乐护理站				-100,000.00	不以交易为目的	该单位已注销
国典（北京）医药科技有限公司					不以交易为目的	
北方健康医疗大数据科技有限公司					不以交易为目的	
新鲁大择生科（海南）私募股权投资基金合作企业（有限合伙）		111,430.54			不以交易为目的	
合计	228,243.50	235,700,957.64	77,049,507.06	2,142,682.54		

10.投资性房地产

（1）采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	379,823,170.30	23,865,633.17	403,688,803.47
2.本期增加金额			
（1）外购			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	379,823,170.30	23,865,633.17	403,688,803.47
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	109,185,399.10	6,861,045.32	116,046,444.42
2.本期增加金额	9,493,640.04	596,545.32	10,090,185.36
（1）计提或摊销	9,493,640.04	596,545.32	10,090,185.36
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	118,679,039.14	7,457,590.64	126,136,629.78
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	261,144,131.16	16,408,042.53	277,552,173.69
2.期初账面价值	270,637,771.20	17,004,587.85	287,642,359.05

11.固定资产

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,999,939,557.56	2,847,429,407.45
固定资产清理		
合计	2,999,939,557.56	2,847,429,407.45

（2）固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,296,711,792.10	463,880,431.27	28,013,363.50	122,595,184.82	538,066,090.10	141,622,375.72	4,590,889,237.51
2.本期增加金额	4,469,496.50	298,945,088.61	5,266,653.50	23,504,155.61	38,128,653.29	29,682,384.82	399,996,432.33
(1)购置	4,469,496.50	78,130,443.12	5,266,653.50	16,997,360.75	13,462,299.77	28,285,703.18	146,611,956.82
(2)在建工程转入		206,604,250.19		1,947,610.83	6,772,920.54	689,982.29	216,014,763.85
(3)企业合并增加							
(4)境外资产汇率变动的影响		14,210,395.30		4,559,184.03	17,893,432.98	706,699.35	37,369,711.66
3.本期减少金额		21,710,961.73	2,515,258.81	6,744,528.48		1,303,955.68	32,274,704.70
(1)处置或报废		18,315,177.23	2,278,735.51	5,135,070.64		1,303,955.68	27,032,939.06
(2) 境外资产汇率变动的影响		3,395,784.50	236,523.30	1,254,620.97			4,886,928.77
(3)企业合并减少				354,836.87			354,836.87
4.期末余额	3,301,181,288.60	741,114,558.15	30,764,758.19	139,354,811.95	576,194,743.39	170,000,804.86	4,958,610,965.14
二、累计折旧							
1.期初余额	1,027,353,356.66	182,613,086.25	18,027,443.25	69,038,994.88	335,541,377.45	110,885,571.57	1,743,459,830.06
2.本期增加金额	96,065,885.73	58,025,327.84	4,021,052.70	27,776,654.65	48,301,491.07	9,196,881.03	243,387,293.02
(1)计提	96,065,885.73	52,420,791.17	4,021,052.70	23,334,625.23	38,268,471.22	8,791,659.97	222,902,486.02
(2)境外资产汇率变动的影响		5,604,536.67		4,442,029.42	10,033,019.85	405,221.06	20,484,807.00
3.本期减少金额		18,658,819.95	2,299,364.56	6,011,732.26		1,205,798.73	28,175,715.50
(1)处置或报废		17,246,332.16	2,139,934.58	4,982,940.11		1,205,798.73	25,575,005.58
(2)境外资产汇率变动的影响		1,412,487.79	159,429.98	691,477.53			2,263,395.30
(3)企业合并减少				337,314.62			337,314.62

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
4.期末余额	1,123,419,242.39	221,979,594.14	19,749,131.39	90,803,917.27	383,842,868.52	118,876,653.87	1,958,671,407.58
三、减值准备							-
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额							
(1)处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,177,762,046.21	519,134,964.01	11,015,626.80	48,550,894.68	192,351,874.87	51,124,150.99	2,999,939,557.56
2.期初账面价值	2,269,358,435.44	281,267,345.02	9,985,920.25	53,556,189.94	202,524,712.65	30,736,804.15	2,847,429,407.45

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
徐州新健康医院门诊大楼	954,887,626.45	待二期完工后统一办理
网巾市和九华山宿舍	608,764.05	公司二处房产所属土地为部队军区所属，故无法取得房产证

12.在建工程

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	82,800,976.96	202,054,943.34
工程物资		
合计	82,800,976.96	202,054,943.34

（2）在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
FUJI 设备现代化工程				125,651,766.42		125,651,766.42
山东库实验室设备采购及安装	5,308,407.11		5,308,407.11			
山东库实验室装修	2,496,698.93		2,496,698.93			
丹瑞GMP工厂IT系统	2,970,000.00		2,970,000.00			
安康云开发	4,013,988.96		4,013,988.96	4,013,988.96		4,013,988.96
江西丰城项目装修工	2,260,017.57		2,260,017.57	2,260,017.57		2,260,017.57

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
程						
南京市秦淮区安泰健康养老服务中心装修工程	4,292,500.00		4,292,500.00	3,243,243.24		3,243,243.24
徐州云龙社区安康通养老指挥中心装修	1,346,482.59		1,346,482.59	1,296,482.59		1,296,482.59
上海丹瑞装修工程	9,416,514.83		9,416,514.83	13,014,838.62		13,014,838.62
渔沟敬老院装修			0.00	4,152,068.10		4,152,068.10
金湖戴楼敬老院装修			0.00	1,805,742.24		1,805,742.24
沙坪坝区井口街道养老服务项目	926,593.50		926,593.50			
泰州市姜堰区适老化改造项目	794,000.00		794,000.00	794,000.00		794,000.00
长汀家园式养老项目				1,991,033.90		1,991,033.90
宁波市鄞州区中河街道综合性居家养老服务中心运营管理服务项目				4,279,123.67		4,279,123.67
启东市人民政府适老化改造项目	1,657,500.00		1,657,500.00	1,657,500.00		1,657,500.00
徐州市云龙区民政局养老展厅项目	1,292,400.28		1,292,400.28	1,292,400.28		1,292,400.28
汉中市宁强县养老床位建设项目	2,066,845.30		2,066,845.30			
合肥市巢湖市适老化改造项目	1,831,538.40		1,831,538.40			
南京新百大厦装修工程	6,180,929.34		6,180,929.34			
中安创谷科技园一期C1栋办公楼装修	4,153,799.10		4,153,799.10			
宁波市无感化项目	891,681.00		891,681.00			
杭州市建德市适老化改造项目	915,000.00		915,000.00			
Mfg. BDS 设备项目	1,872,130.58		1,872,130.58			
其他零星工程	28,113,949.47		28,113,949.47	36,602,737.75		36,602,737.75
合计	82,800,976.96		82,800,976.96	202,054,943.34		202,054,943.34

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加		本期减少				期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
			购入	汇率变动	转入固定资产	转入无形资产	转入长期待摊费用	汇率变动		
FUJI 设备现代化工程	1.949.20 万美元	125,651,766.42	56,875,206.45	7,520,549.29	190,047,522.16				-	98.30
Mfg. BDS 设备项目	1130 万元		1,816,406.97	55,723.61					1,872,130.58	16.57
南京市秦淮区安泰健康养老服务中心装修工程	1396 万元	3,243,243.24	1,049,256.76						4,292,500.00	99.29
上海丹瑞装修工程	1,430 万元	13,014,838.62	77,981.65		233,944.96	-	3,442,360.48		9,416,514.83	94.92
丹瑞 GMP 工厂 IT 系统	2,775 万元		7,606,438.90			4,636,438.90			2,970,000.00	69.49
合计	/	141,909,848.28	67,425,290.73	7,576,272.90	190,281,467.12	4,636,438.90	3,442,360.48		18,551,145.41	/

（续表）

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
FUJI 设备现代化工程	100				自筹
Mfg. BDS 设备	17				自筹
南京市秦淮区安泰健康养老服务中心装修工程	99				自筹
上海丹瑞装修工程	95				自筹
GMP 工厂 IT 系统	70				自筹
合计	/				

13.使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	551,797,534.92		32,248,529.76			584,046,064.68
2.本期增加金额	52,824,754.22		3,290,809.42			56,115,563.64
(1)新增租赁	14,485,021.41		3,290,809.42			17,775,830.83
(2)境外资产汇率变动的影响	38,339,732.81					38,339,732.81
3.本期减少金额	42,503,590.74		1,602,714.02			44,106,304.76
(1)租赁到期	39,114,628.60					39,114,628.60
(2)境外资产汇率变动的影响	3,388,962.14		1,602,714.02			4,991,676.16
4.期末余额	562,118,698.40		33,936,625.16			596,055,323.56

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
二、累计折旧						-
1.期初余额	102,684,254.48		17,958,503.94			120,642,758.42
2.本期增加金额	68,816,393.43		7,114,073.41			75,930,466.84
⑴计提	62,131,942.08		7,114,073.41			69,246,015.49
⑵境外资产汇率变动的影响	6,684,451.35					6,684,451.35
3.本期减少金额	20,375,546.64		719,292.47			21,094,839.11
⑴租赁到期	19,448,598.52					19,448,598.52
⑵境外资产汇率变动的影响	926,948.12		719,292.47			1,646,240.59
4.期末余额	151,125,101.27		24,353,284.88			175,478,386.15
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
⑴计提						
3.本期减少金额						
⑴租赁到期						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	410,993,597.13		9,583,340.28			420,576,937.41
2.期初账面价值	449,113,280.44		14,290,025.82			463,403,306.26

14.无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	软件系统	品牌权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	214,556,168.81	206,174,146.67	1,039,239,100.00	324,707,380.75	1,343,866,484.27	3,128,543,280.50
2.本期增加金额		17,313,660.00	95,990,700.00	53,697,039.62	121,902,300.00	288,903,699.62
⑴购置				43,661,216.38		43,661,216.38
⑵在建工程转入						
⑶其他转入						
⑵境外资产汇率变动的影响		17,313,660.00	95,990,700.00	10,035,823.24	121,902,300.00	245,242,483.24
3.本期减少金额				4,812,725.46	859,805.05	5,672,530.51
⑴处置或报废						
⑵境外资产汇率				4,812,725.46	859,805.05	5,672,530.51

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	软件系统	品牌权	合计
变动的影响						
4.期末余额	214,556,168.81	223,487,806.67	1,135,229,800.00	373,591,694.91	1,464,908,979.22	3,411,774,449.61
二、累计摊销						
1.期初余额	43,443,559.82	206,174,146.67		187,828,638.84		437,446,345.33
2.本期增加金额	4,933,190.91	17,313,660.00		43,666,275.08		65,913,125.99
(1)计提	4,933,190.91			38,494,241.27		43,427,432.18
(2)境外资产汇率变动的影响		17,313,660.00		5,172,033.81		22,485,693.81
3.本期减少金额				4,041,498.00		4,041,498.00
(1)处置						
(2)境外资产汇率变动的影响				4,041,498.00		4,041,498.00
4.期末余额	48,376,750.73	223,487,806.67		227,453,415.92		499,317,973.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	166,179,418.08		1,135,229,800.00	146,138,278.99	1,464,908,979.22	2,912,456,476.29
2.期初账面价值	171,112,608.99		1,039,239,100.00	136,878,741.91	1,343,866,484.27	2,691,096,935.17

15.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
provenge 免疫细胞的研制检测和晚期前列腺癌治疗的临床试验	58,486,006.09	45,638,800.05				104,124,806.14
合计	58,486,006.09	45,638,800.05				104,124,806.14

16.商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动的影响	处置	汇率变动的影响	
上海安康通健康管理有限公司	4,740,661.30					4,740,661.30

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动的影响	处置	汇率变动的影响	
无锡鸿鹄科技有限公司	11,318,191.48					11,318,191.48
江苏禾康养老产业（集团）有限公司	68,484,550.45					68,484,550.45
Natali Seculife Holdings	476,388,937.29				16,998,326.89	459,390,610.40
AS.Nursing Welfare Ltd.	262,206,885.26				9,355,965.26	252,850,920.00
AS One	4,282,286.15				152,798.88	4,129,487.27
山东省齐鲁干细胞工程有限公司	3,014,760,008.80					3,014,760,008.80
世鼎生物技术（香港）有限公司	2,103,498,487.09		194,292,432.05			2,297,790,919.14
上海固圈网络技术有限公司	1,666,541.67					1,666,541.67
合计	5,947,346,549.49		194,292,432.05		26,507,091.03	6,115,131,890.51

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Natali Seculife Holdings		10,592,000.00				10,592,000.00
上海固圈网络技术有限公司	1,666,541.67					1,666,541.67
合计	1,666,541.67	10,592,000.00				12,258,541.67

（3）说明：

*1、可收回金额的确定方法

在资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，首先计算包含商誉的资产组的账面价值，再将各资产组账面价值与其可收回金额进行比较以确定是否发生减值。可收回金额按照收益法测算的资产组预计未来现金流量的现值确定。

*2、公司对所收购公司产生的商誉进行减值测试。根据各被投资单位管理层的五年期预算，采用现金流量预测法对资产组和资产组组合的可收回金额进行评估。减值测试中采用的关键假设包括：预测期内各业务收入增长率、税前折现率等，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。各公司的重要假设、关键参数如下：

被投资单位名称	五年预测期营业收入复合增长率（%）	税前折现率（%）
上海安康通健康管理有限公司	5.19	13.20
无锡鸿鹄科技有限公司	5.00	15.51
江苏禾康养老产业（集团）有限公司	8.56	12.97
Natali Seculife Holdings	5.41	15.11
AS.Nursing Welfare Ltd.	2.00	16.30

被投资单位名称	五年预测期营业收入复合增长率（%）	税前折现率（%）
AS One	1.00	16.23
山东省齐鲁干细胞工程有限公司	-0.01	14.27
世鼎生物技术（香港）有限公司	4.04	17.39

根据专业评估机构评估结果，以上商誉除 Natali Seculife Holdings 本期未发生减值。根据华信资产评估有限公司出具的苏华评报字[2023]第 209 号评估报告，Natali Seculife Holdings 商誉本期发生减值 10,592,000.00 元。

17.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			摊销额	其他减少额	
芜湖新百装修改造	18,729,660.27	1,362,164.36	4,858,857.90		15,232,966.73
芜湖酒店客房改造	923,097.91	179,252.23	559,019.44		543,330.70
南京新百营业和办公楼装修改造	17,312,970.92	91,262.14	7,641,404.16		9,762,828.90
安康通装修费	101,356,644.19	23,340,032.60	30,558,790.59		94,137,886.20
安康通老人手机摊销	19,472,274.66	12,789,831.15	14,118,172.90		18,143,932.91
三胞国际装修费	28,009,890.29	2,472,359.62	5,294,680.28	568,490.96	24,619,078.67
三胞国际设备摊销	100,494.14		43,950.68		56,543.46
齐鲁干细胞储户保险费	171,749,563.45	31,383,554.11	48,749,683.25		154,383,434.31
齐鲁干细胞装修及绿化费用等	59,147,017.88	17,934,169.66	35,047,939.18		42,033,248.36
南京丹瑞装修费	4,607,433.96		3,949,235.16		658,198.80
上海丹瑞装修费	778,573.04	3,425,663.23	952,764.66		3,251,471.61
徐州新健康装修费		6,321,047.18	119,127.94		6,201,919.24
其他	662,297.77	4,600,000.00	1,162,297.77		4,100,000.00
合计	422,849,918.48	103,899,336.28	153,055,923.91	568,490.96	373,124,839.89

18.递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	229,029,962.69	48,175,897.54	269,140,107.74	59,516,813.63
内部交易未实现利润			706,128.64	176,532.16
辞退福利费-内退人员预计薪酬	186,294,486.98	42,797,532.20	195,943,771.38	45,724,905.61
房地产企业预提土地增值税			734,352,929.26	183,588,232.32
预提费用	9,566,167.71	2,391,541.93	9,566,167.71	2,391,541.93

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付利息	606,797,698.49	127,427,518.35	262,410,393.40	67,203,301.75
263AUNICAPAdjustment	1,489,065.67	381,346.67	2,090,836.25	535,463.16
无形资产专利摊销	21,613,473.01	5,535,213.35	21,868,651.00	5,600,561.52
预提广告、市场及租赁费用	15,169,630.04	3,884,944.42	25,850,307.37	6,620,263.72
预计弃置费用	4,515,714.31	1,156,471.83	2,605,473.00	667,261.63
房屋融资租赁	34,626,338.36	8,867,802.31	25,623,243.72	6,562,112.72
可抵扣亏损	6,865,251.63	1,716,312.92	218,531,719.99	13,732,917.29
其他权益工具投资公允价值变动	69,992,865.72	17,498,216.43	73,154,041.93	18,257,091.41
研发费用资本化	126,400,525.41	26,544,110.35		
合计	1,312,361,180.02	286,376,908.30	1,841,843,771.39	410,576,998.85

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具公允价值变动	233,491,113.68	58,385,213.92	309,872,361.16	77,468,090.29
非同一控制企业合并芜湖新百资产评估增值	82,296,771.08	20,574,192.77	102,106,170.28	25,526,542.57
非同一控制企业合并 Natali Seculife Holdings Ltd 资产评估增值	7,011,886.85	1,612,733.98	4,322,844.94	994,254.34
固定资产折旧	3,325,172.19	764,789.60	2,049,976.58	471,494.61
非同一控制企业合并山东脐带血库资产评估增值	11,026,128.93	1,653,919.34	12,892,788.13	1,933,918.22
税法允许固定资产加速折旧	67,157,872.21	10,074,408.75	55,704,250.88	8,355,637.63
无形资产专利、专有技术摊销	944,864,068.99	241,979,685.15	707,702,708.30	181,242,663.59
固定资产折旧及无形资产软件摊销	118,795,531.56	30,423,535.63	82,847,827.47	21,217,328.62
未到期定期存款利息			6,967,675.00	1,741,918.75
理财产品公允价值变动	1,900,739.12	285,110.87	2,213,400.00	332,010.00
合计	1,469,869,284.61	365,753,590.01	1,286,680,002.74	319,283,858.62

（3）未确认递延所得税资产明细

项　目	期末余额	期初余额
（1）可抵扣暂时性差异	199,318,825.72	676,977,454.69
（2）可抵扣亏损	1,964,177,217.22	1,905,299,357.35
合计	2,163,496,042.94	2,582,276,812.04

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项　目	期末余额	期初余额
无限期结转	22,705,775.52	16,862,269.92
2022 年		109,088,938.88
2023 年	138,043,532.32	143,102,909.22
2024 年	1,211,595,776.71	1,238,514,829.88
2025 年	179,878,350.86	188,863,137.98
2026 年	202,940,455.41	208,867,271.48
2027 年	209,013,326.39	
合计	1,964,177,217.22	1,905,299,357.35

19.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
山东省齐鲁干细胞公共库脐带血	430,449,181.96	380,654,258.46
预付抗原项目款	182,472,520.00	167,043,340.00
预付寻找海外健康与养老平台款	282,066,300.00	258,215,850.00
预付工程及设备款	413,897,249.74	965,214,151.86
其他	12,028,286.62	11,843,143.53
合计	1,320,913,538.32	1,782,970,743.85

20.短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,000,000.00	32,000,000.00
保证借款		
抵押并保证借款	160,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	429,000,000.00	520,000,000.00
质押借款		
应计利息	477,148.62	751,148.61
合计	636,477,148.62	712,751,148.61

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额1.6亿元，为徐州新健康医院纳入合并范围前发生，借款何时归还、如何归还需与银行协商，情况如下：

借款单位	期末余额	借款年利率(%)	逾期时间	逾期利率
徐州农村商业银行	10,000,000.00	2.00	530 日	2.00
徐州农村商业银行	10,000,000.00	2.00	530 日	2.00

借款单位	期末余额	借款年利率(%)	逾期时间	逾期利率
徐州农村商业银行	140,000,000.00	2.00	530 日	2.00
合计	160,000,000.00	/	/	/

21.应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,896,475.93	925,844.22
商业承兑汇票		2,336,000.00
合计	1,896,475.93	3,261,844.22

22.应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	582,899,685.19	591,044,594.40
应付工程款	283,732,437.66	394,028,150.25
应付设备服务款	21,242,806.89	25,898,862.23
其他	4,669,124.24	4,669,124.24
合计	892,544,053.98	1,015,640,731.12

（2）账龄超过1年的重要应付账款列示：

债权人名称	期末余额	未付原因
徐州三胞医疗器械有限公司	40,443,356.55	徐州新健康医院资金短缺
中建八局装饰工程有限公司	46,997,000.00	徐州新健康医院资金短缺
中建八局第三建设有限公司	53,485,369.35	徐州新健康医院资金短缺

23.预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	12,489,369.48	15,858,579.85
其他	726,540.12	774,721.74
合计	13,215,909.60	16,633,301.59

24.合同负债

（1）合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	127,115,515.63	110,360,293.39
预收物业费	2,336,250.44	1,930,566.37

项目	期末余额	期初余额
预收商品房、车位、商业用房销售款		24,331,046.12
预收健康管理服务费	14,777,846.17	10,246,299.78
预收脐带血存储费	2,901,780,667.81	2,511,233,451.15
预收病人医疗款	11,112,269.49	7,234,777.81
合计	3,057,122,549.54	2,665,336,434.62

（2）账龄超过1年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新百中心店预收消费者储值卡款	2,384,175.46	尚未消费余额
预收脐带血存储费	2,227,234,918.87	以后年度分摊确认收入
合计	2,229,619,094.33	/

25.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	385,590,395.73	2,389,181,246.76	2,355,237,003.39	419,534,639.10
二、离职后福利—设定提存计划	7,553,309.74	104,863,338.02	99,052,107.68	13,364,540.08
三、辞退福利	24,325,147.87	54,502,652.89	46,570,514.34	32,257,286.42
四、一年内到期的其他福利				
合计	417,468,853.34	2,548,547,237.67	2,500,859,625.41	465,156,465.60

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	335,373,172.55	1,976,728,082.14	1,945,577,418.09	366,523,836.60
二、职工福利费	34,389,977.47	284,242,616.82	284,071,809.44	34,560,784.85
三、社会保险费		86,669,986.04	86,527,716.80	142,269.24
其中：1. 医疗保险费		82,969,388.17	82,969,388.17	
2.工伤保险费		1,543,472.41	1,428,783.10	114,689.31
3.生育保险费		2,157,125.46	2,129,545.53	27,579.93
四、住房公积金	55,977.80	29,390,608.45	29,327,238.45	119,347.80
五、工会经费和职工教育经费	5,305,369.65	12,067,856.69	9,689,621.75	7,683,604.59
六、其他短期薪酬	10,465,898.26	82,096.62	43,198.86	10,504,796.02
合计	385,590,395.73	2,389,181,246.76	2,355,237,003.39	419,534,639.10

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	190,981.56	62,438,115.40	58,100,704.32	4,528,392.64

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	17,734.01	2,844,896.31	2,724,298.86	138,331.46
3、三胞国际国民保险	7,344,594.17	22,979,149.59	21,625,927.78	8,697,815.98
4、世鼎生物国民保险		16,601,176.72	16,601,176.72	
合计	7,553,309.74	104,863,338.02	99,052,107.68	13,364,540.08

26.应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	71,588,028.68	452,987,317.26
增值税	61,688,961.97	225,170,990.75
消费税	1,645,208.14	2,615,671.51
土地增值税	80,510.58	35,230,976.13
土地使用税	28,971.01	44,396.91
房产税	2,289,545.67	8,004,996.16
城市维护建设税	109,743.43	8,064,599.86
教育费附加	53,068.89	5,734,868.04
代扣代缴个人所得税	5,044,408.03	5,722,186.19
印花税	978,760.58	627,641.84
其他	17,138.79	2,758.00
合计	143,524,345.77	744,206,402.65

27.其他应付款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	18,822,610.25	12,903,499.12
应付股利		
其他应付款	626,972,695.09	1,253,555,236.53
合计	645,795,305.34	1,266,458,735.65

（2）应付利息

重要的已逾期未支付的利息情况：

借款单位	逾期金额	逾期原因
江苏银行徐州城北支行	7,254,404.14	徐州新健康医院资金短缺
徐州农村商业银行	11,151,873.60	徐州新健康医院资金短缺
合计	18,406,277.74	/

（3）其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金质保金	97,795,280.62	86,681,557.52
工程款	47,266,454.06	30,932,926.28
暂收款	37,619,988.21	36,831,612.78
资金拆借及代垫款项	97,177,723.98	77,573,100.93
应计专业医疗费	17,035,811.99	11,387,324.79
应计退还返利	26,746,863.77	16,019,162.13
应计研发费用	27,007,917.87	5,290,078.51
银丰生物工程集团有限公司	52,500,000.00	52,500,000.00
应付房产费用	11,705,716.84	12,344,443.66
应付 House of Fraser Limited	28,358,922.47	28,358,922.47
土地增值税清算准备金		734,352,929.26
其他应付费用等	183,758,015.28	161,283,178.20
合计	626,972,695.09	1,253,555,236.53

②账龄超过 1 年的重要其他应付款列示如下：

债权人名称	期末余额	未付原因
南京未来物业管理有限公司	10,000,000.00	未约定还款期限

28.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,890,181.37	14,195,593.82
一年内到期的租赁负债	57,135,003.07	67,899,234.18
合计	67,025,184.44	82,094,828.00

29.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	21,939,100.09	22,233,635.57
合计	21,939,100.09	22,233,635.57

30.长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	16,057,527.67	11,667,357.13
质押借款	13,851,400.94	22,569,249.23
抵押并保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
合计	179,908,928.61	184,236,606.36

长期借款分类的说明：抵押物、质押物详情见附注五之 61 所有权或使用权受到限制的资产。

31.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
南京新百中心店使用权资产租赁负债	16,423,096.22	18,007,731.61
上海丹瑞使用权资产租赁负债		1,304,929.26
徐州福来德使用权资产租赁负债		12,118,527.06
三胞国际使用权资产租赁负债	26,089,411.59	34,227,496.13
世鼎香港使用权资产租赁负债	347,926,043.31	352,787,804.45
山东库使用权资产租赁负债	1,606,742.75	2,183,779.65
安徽新百使用权资产租赁负债	1,083,474.09	
合计	393,128,767.96	420,630,268.16

32.长期应付款

单位	期末余额	期初余额
南京商业网点开发有限责任公司	20,320,000.00	19,960,000.00
其他	3,963,121.16	2,061,743.10
合计	24,283,121.16	22,021,743.10

33.长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	31,911,473.93	38,538,522.45
二、辞退福利	73,780,635.86	95,365,653.64
合计	105,692,109.79	133,904,176.09

（2）设定受益计划变动情况

①设定受益计划义务现值

项目	Sanpower International Healthcare Group Co.,Ltd	
	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	65,640,507.93	63,511,879.62
二、计入当期损益的设定受益成本	3,598,949.11	1,578,656.78
1.当期服务成本	6,970,241.92	6,801,157.24
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以"-"表示）	-5,137,113.82	-6,485,015.31
4、利息净额	1,765,821.01	1,262,514.85
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,274,811.48	229,921.40

项目	Sanpower International Healthcare Group Co.,Ltd	
	本期发生额	上期发生额
1.精算利得（损失以"+"表示）	-8,274,811.48	229,921.40
四、其他变动	-2,621,285.78	320,050.13
1.已支付的福利		
2.汇率变动影响	-2,621,285.78	320,050.13
五、期末余额	58,343,359.78	65,640,507.93

②计划资产

项目	Sanpower International Healthcare Group Co.,Ltd	
	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	27,101,985.48	23,725,434.07
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,985,558.83	1,196,823.02
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	795,807.23	605,596.55
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
3.精算利得损失以"-"表示	-2,781,366.06	591,226.47
四、其他变动	1,315,459.20	2,179,728.39
1.雇主贡献	2,284,481.45	1,896,851.58
2.2014 年前因政策产生回报差异影响	-1,979.62	-6,158.61
3.汇率变动影响	-967,042.63	289,035.42
五、期末余额	26,431,885.85	27,101,985.48

③设定受益计划净负债（净资产）

项目	Sanpower International Healthcare Group Co.,Ltd	
	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	38,538,522.45	39,786,445.55
二、计入当期损益的设定受益成本	3,598,949.11	1,578,656.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-6,289,252.65	-966,901.62
四、其他变动	-3,936,744.98	-1,859,678.26
五、期末余额	31,911,473.93	38,538,522.45

④设定受益计划的内容

本公司所属以色列子公司 Natali Seculife Holdings Ltd.离职福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。

⑤设定受益计划的相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明

资产配置波动。计算设定受益计划的义务现值的折现率，采用的是计划购买公司债券的收益率。如果计划资产中的公司债券收益未达到这个收益率，将造成设定受益计划赤字。计划资产中包括较大比例的成长性资产，包括股权投资、房产基金、对冲基金等，虽然长期来看这些资产的收益应超过公司债券所产生的收益，短期看这些资产的收益存在一定的风险和波动。通过监控成长性资产的配置确保满足设定受益计划的长期目标。

债券收益率的变动。债券收益率的下降将增加设定受益计划的义务现值，虽然计划所持有债券价值的增加将抵消部分义务现值的增加。

通货膨胀风险。大部分设定受益计划的义务现值直接受通货膨胀影响，通货膨胀率越高，设定受益计划的义务现值越高（虽然大多数情况下已经设定了通货膨胀率增加的上限以保护计划不受额外影响）。大多数计划资产不受通货膨胀影响或者仅受与之相关的通货膨胀影响，意味着通货膨胀将增加设定受益计划赤字。

预期寿命。该计划的主要义务是为员工的生活提供保障，因此员工预期寿命的增加将导致负债增加。

⑥设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

Sanpower International 设定受益计划重大测算假设

精算估计的重大假设	本期期末（%）	上期期末（%）
折现率	5.43	2.92
计划资产回报率	5.72	3.77
未来薪酬增长率	2	2

34.预计负债

项目	期末余额	期初余额
资产弃置义务	15,177,298.16	13,107,500.30
合计	15,177,298.16	13,107,500.30

35.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,983,732.10		2,875,959.52	14,107,772.58	政府补助

注：政府补助明细情况详见附注五之 63 政府补助。

36.股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,346,132,221.00						1,346,132,221.00

37.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,646,241,762.18		1,730,106,200.00	8,916,135,562.18

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	79,497,201.10			79,497,201.10
合计	10,725,738,963.28		1,730,106,200.00	8,995,632,763.28

说明：本期减少系同一控制下合并徐州新健康老年病医院有限公司所致。

38. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		69,612,423.00		69,612,423.00

说明：本公司于 2022 年6月30 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份事宜。本次股份回购的资金总额不超过人民币 10,000 万元（含），不低于 5,000 万元（含），回购价格不超过人民币 13.78 元/股，回购期限为自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起 3 个月内，回购用途为维护公司价值所需。截止 2022 年 9 月 29 日，公司回购期限届满，已实际回购公司股份7,000,000 股，占公司总股本 1,346,132,221 股的比例为 0.52%，回购最高价格为10.43 元/股，最低价格为 8.92 元/股，支付的资金总额为人民币 69,612,423.00 元。

39.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	169,746,075.30	-63,985,900.74		2,142,682.54	-18,324,001.39	-45,920,285.29	258,385.94	121,683,107.47
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,969,038.90	6,289,252.65				6,289,252.65		4,320,213.75
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	171,715,114.20	-70,275,153.39		2,142,682.54	-18,324,001.39	-52,209,537.94	258,385.94	117,362,893.72
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-378,207,852.49	569,401,326.75				569,664,963.45	-263,636.70	191,457,110.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,925,850.70	-4,913,630.66				-4,913,630.66	-	-6,839,481.36
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-376,282,001.79	574,314,957.41				574,578,594.11	-263,636.70	198,296,592.32
其他综合收益合计	-208,461,777.19	505,415,426.01		2,142,682.54	-18,324,001.39	523,744,678.16	-5,250.76	313,140,218.43

40.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
医疗风险基金	151,665.13	1,425,327.78	396,882.73	1,180,110.18
合计	151,665.13	1,425,327.78	396,882.73	1,180,110.18

41.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	237,953,121.95	52,928,956.01		290,882,077.96
任意盈余公积	198,155,255.42			198,155,255.42
其他	5,450,000.00			5,450,000.00
合计	441,558,377.37	52,928,956.01		494,487,333.38

说明：本期增加数系根据南京新百（母公司）于本期实现净利润的10%提取。

42.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,243,026,609.50	4,253,976,156.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-64,348,238.10
调整后期初未分配利润	5,243,026,609.50	4,189,627,918.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	723,499,936.95	1,054,787,786.27
前期计入其他综合收益当期转入未分配利润	2,142,682.54	25,533,549.32
减：提取法定盈余公积	52,928,956.01	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,383,966.63	26,922,644.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,875,356,306.35	5,243,026,609.50

调整期初未分配利润的说明：

①由于同一控制导致的的合并范围变更，影响2021年初未分配利润 -64,348,238.10元。

43.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本构成

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,172,621,747.88	3,228,545,516.80	6,109,054,350.92	2,838,363,984.00
其他业务	258,055,104.05	25,538,245.69	276,234,309.82	23,002,408.83
合计	6,430,676,851.93	3,254,083,762.49	6,385,288,660.74	2,861,366,392.83

（2）合同产生的收入情况

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商业	439,189,997.93			439,189,997.93
房地产业	207,809.52			207,809.52
宾馆餐饮业	26,230,900.20			26,230,900.20
健康养老、护理业	1,975,396,214.47			1,975,396,214.47
专业技术服务业	1,276,277,459.10			1,276,277,459.10
科研服务	101,069,630.75			101,069,630.75
医药制造业	1,758,923,313.40			1,758,923,313.40
医疗服务业	595,326,422.51			595,326,422.51
合计	6,172,621,747.88			6,172,621,747.88

（3）与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为3,057,122,549.54元，其中，395,504,959.25元预计将于2023年度确认收入。

44.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	10,121,010.97	11,841,028.31
消费税	21,098,209.43	21,212,573.35
教育费附加	7,228,591.69	8,457,541.29
土地使用税	323,550.07	703,517.79
房产税	19,414,506.63	39,787,658.33
印花税	2,228,625.57	1,950,338.60
土地增值税	6,828.67	11,164,477.39
其他	1,055,060.63	1,133,840.26
合计	61,476,383.66	96,250,975.32

45.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	522,556.65	554,375.64
包装费	254,398.34	217,924.21
广告费	62,624,167.85	61,303,750.24
市场、推广费用	98,517,392.88	120,072,148.68
职工薪酬	311,116,897.81	281,458,111.00
水电费	22,441,064.62	20,982,279.32
差旅费	36,286,695.28	27,832,166.45
折旧及摊销	37,140,472.34	45,897,808.91
其他项累计	50,917,364.75	55,640,169.85
合计	619,821,010.52	613,958,734.30

46.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	521,157,493.59	457,799,438.60
专业服务费	63,566,667.43	52,205,056.75
低值易耗品摊销	179,697.27	384,332.77
办公费	22,337,821.82	22,548,931.47
差旅费	19,515,521.83	16,216,476.45
折旧及摊销	187,970,195.44	185,664,392.83
董事会费	400,000.00	50,836.00
聘请中介机构费	43,783,936.79	32,728,194.65
咨询费(含顾问费)	40,048,156.09	50,323,494.39
业务招待费	26,019,840.50	29,699,132.40
水电费	7,495,934.31	5,785,400.52
物业管理费	28,353,733.31	30,998,322.06
房产相关费用	36,876,827.83	39,577,978.52
银丰生物工程集团有限公司管理服务费	50,000,000.00	50,000,000.00
其他项累计	114,246,591.23	128,691,286.11
合计	1,161,952,417.44	1,102,673,273.52

47.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,789,651.19	90,416,465.14

项目	本期发生额	上期发生额
临床试验研究	18,382,139.97	23,224,785.60
材料费	13,629,824.18	9,772,411.03
研发设备折旧	8,390,000.28	6,089,192.16
检测费	28,580,172.00	21,313,373.99
专业服务费	20,443,382.30	17,975,255.16
租金及相关物业费用	32,141,822.28	28,997,671.74
其他	16,093,654.15	18,138,771.77
合计	249,450,646.35	215,927,926.59

48.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,649,669.64	84,634,637.36
其中：租赁负债利息费用	20,765,499.24	21,323,137.19
减：利息收入	72,572,288.66	60,885,946.27
加：手续费支出	17,259,526.77	23,100,596.82
加：汇兑损益	-31,715,309.29	-5,275,187.73
加：未确认融资费用	4,377,093.67	4,028,594.85
合计	-25,001,307.88	45,602,695.03

49.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	4,732,662.34	28,059,407.50	4,732,662.34
个税返还	194,942.08	38,897.88	194,942.08
进项税加计抵扣	3,250,406.53	2,343,566.57	3,250,406.53
合计	8,178,010.95	30,441,871.95	8,178,010.95

[注]政府补助明细情况详见附注五之63政府补助。

50.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,964,422.79	6,073,761.53
处置长期股权投资产生的投资收益	29,956,025.90	-50,021.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	228,243.50	282,916.55
理财产品收益	27,106,552.27	22,607,343.22
合计	62,255,244.46	28,913,999.96

51.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-312,660.88	2,213,400.00
其中：理财产品产生的公允价值变动收益	-312,660.88	2,213,400.00
合计	-312,660.88	2,213,400.00

52.信用减值损失（损失以“一”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-47,427,757.54	-44,502,667.56
其他应收款坏账损失	-20,455,886.94	-36,816,104.77
合计	-67,883,644.48	-81,318,772.33

53.资产减值损失（损失以“一”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
(1)存货跌价损失	373,468.40	613,313.63
(2)商誉减值损失	-10,592,000.00	-1,666,541.67
合计	-10,218,531.60	-1,053,228.04

54.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	207,774.61	6,326,336.79	207,774.61

55.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)非流动资产报废利得	5,953.63	0.00	5,953.63
(2)违约金	644,016.00	240,739.00	644,016.00
(3)政府补助	5,469,760.00	5,646,314.98	5,469,760.00
(4)罚款净收入	43,465.00	52,126.59	43,465.00
(5)其他	432,103.16	228,930.05	432,103.16
合计	6,595,297.79	6,168,110.62	6,595,297.79

注：政府补助明细情况详见附注五之63政府补助。

56.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)非流动资产报废损失	11,992,073.86	551,092.65	11,992,073.86
(2)捐赠支出	12,299,260.00	382,561.00	12,299,260.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(3)罚款支出	70,500.57	1,879,604.82	70,500.57
(4)违约赔偿金	2,762,795.66	4,244,360.00	2,762,795.66
(5)其他	206,715.16	1,099,909.13	206,715.16
合计	27,331,345.25	8,157,527.60	27,331,345.25

57.所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	211,058,253.48	117,910,676.75
递延所得税费用	-5,245,926.40	112,462,028.76
合计	205,812,327.08	230,372,705.51

（2）会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,080,384,084.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	270,096,021.24
子公司适用不同税率的影响	-81,162,496.91
调整以前期间所得税的影响	-98,949.47
非应税收入的影响	-15,419,862.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,851,640.82
加计扣除的影响	-6,482,526.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,235,857.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	48,225,657.69
本期所得税率变化对期初递延所得税资产的影响	
商誉摊销对所得税的影响[说明 1]	-29,521,970.74
其他权益工具投资所得对所得税的影响	560,670.64
所得税费用	205,812,327.08

说明1：根据美国税法的规定，并购形成的商誉可按15年摊销在所得税前扣除。

58.其他综合收益的税后净额

详见附注五之39本期发生金额情况。

59.合并现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁及物业费收入	208,033,146.56	228,768,395.46

项目	本期发生额	上期发生额
收取租赁户各项费用	7,319,280.04	7,787,188.36
收取供应商各项费用	13,305,081.59	13,110,516.75
利息收入	69,404,226.52	76,629,627.38
广告收入	3,271,450.78	4,309,055.22
政府补贴	8,736,462.82	31,425,728.49
营业外收入-违约金	1,119,584.16	398,023.98
往来款项	168,933,040.79	148,295,634.91
合计	480,122,273.26	510,724,170.55

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	95,857,123.62	101,379,789.22
管理费用	386,962,079.62	409,067,118.65
支付的各项费用	252,285,452.76	261,741,769.74
财务费用-手续费	17,259,526.77	22,936,352.96
营业外支出-捐赠赞助支出、违约金	15,132,556.23	6,506,525.82
往来款项	87,211,075.24	87,254,728.12
合计	854,707,814.24	888,886,284.51

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
证券户利息	68.59	122.75
Blessed Loyalty Medical Limited	546,000,000.00	
收回极木枋资金及利息		223,402,666.67
合计	546,000,068.59	223,402,789.42

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
江苏广凌置业有限公司		180,000,000.00
南京黎华铝业工程有限公司		31,204,659.00
Blessed Loyalty Medical Limited		546,500,000.00
Hong Kong Tran-Europe International Company Limited		39,973,879.94
南京新百房地产开发有限公司于处置日的现金余额	1,969,709,325.79	
合计	1,969,709,325.79	797,678,538.94

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回募投项目款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	60,378,336.33	57,774,115.17
公司股票回购	69,612,423.00	
归还新百地产款项	94,460,038.83	
股份登记手续费		36,922.64
合计	224,450,798.16	57,811,037.81

60.合并现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	874,571,757.87	1,202,670,148.99
加：资产减值损失	10,218,531.60	1,053,228.04
信用减值损失	67,883,644.48	81,318,772.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,902,486.02	271,604,523.90
使用权资产折旧	10,090,185.36	10,090,185.36
无形资产摊销	43,427,432.18	42,752,724.83
长期待摊费用摊销	153,055,923.91	124,056,190.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"一"号填列)	-213,728.24	-6,326,336.79
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)	11,992,073.86	551,092.65
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)	312,660.88	-2,213,400.00
财务费用(收益以"一"号填列)	-85,451,184.93	113,322,405.36
投资损失(收益以"一"号填列)	-62,255,244.46	-28,913,999.96
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	-72,540,452.91	84,094,352.55
递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)	67,294,526.51	28,367,676.21
存货的减少(增加以"一"号填列)	2,535,879.60	37,024,927.64
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-371,822,831.67	-257,516,483.90
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	696,776,962.69	373,661,790.69
其他	-32,400,972.55	-57,952,243.04
经营活动产生的现金流量净额	1,536,377,650.20	2,017,645,555.54

项目	本期金额	上期金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,872,456,964.62	5,952,553,351.06
减：现金的期初余额	5,952,553,351.06	7,169,760,393.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,080,096,386.44	-1,217,207,042.02

说明：其他-32,400,972.5元，为本期应收账款核销的金额。

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司在本期收到的现金或现金等价物	
其中：南京新百房地产开发有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,969,709,325.79
其中：南京新百房地产开发有限公司	1,969,709,325.79
加：以前期间处置子公司在本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额[说明]	-1,969,709,325.79

说明：该金额在支付其他与投资活动有关的现金项目反映。

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,872,456,964.62	5,952,553,351.06
其中：库存现金	452,223.49	384,370.10
可随时用于支付的银行存款	4,859,690,817.46	5,935,383,950.78
可随时用于支付的其他货币资金	12,313,923.67	16,785,030.18
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,872,456,964.62	5,952,553,351.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

61.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	511,830.00	单用途商业预付卡预收资金监管
货币资金	2,000,000.00	购汇保证金
货币资金	5,000,000.00	保函保证金
货币资金	44,510,000.00	存出待投资款项
货币资金小计	52,021,830.00	
固定资产		
其中：东方商城营业大楼	166,136,571.34	借款抵押（说明 1）
芜湖新百三泰商业广场	123,809,766.60	借款抵押（说明 2）
徐州新健康医院门诊大楼	954,887,626.45	借款抵押（说明 3）
无形资产		
其中：徐州新健康医院土地使用权	126,521,561.20	借款抵押（说明 3）
Sanpower Lifecare Company Ltd		说明 4
合计	1,423,377,355.59	/

说明：

*1、本公司之子公司南京东方商城有限责任公司，以东方商城营业大楼作为抵押物，为新百（香港）有限公司向银行贷款8,000.00万英镑提供保证，此贷款于2019年9月还清，但东方商城营业大楼截至2022年12月31日尚未解押。

*2、本公司之子公司芜湖南京新百大厦有限公司，以位于芜湖市镜湖区中山路1号的三泰商业广场一至三层的全部不动产权作为抵押物，向中国工商银行芜湖中山路支行抵押贷款，至2022年12月31日贷款余额4,700.00万元。

*3、本公司之子公司徐州新健康老年病医院有限公司，以门诊大楼和相应的土地使用权作为抵押物，向江苏银行徐州城北支行和徐州农商银行抵押贷款，至 2022 年 12 月 31 日贷款余额 3.1 亿元。

*4、本公司之子公司Sanpower Lifecare Company Ltd于2015年10月8日质押Natali Seculife Holdings Ltd 和 Sanpower Lifecare Company Ltd 100%股权，质押上限为1亿谢克尔，期限为6年；2015年10月8日质押Natali (Company for Emergency Medical Servicesin Israel) Ltd 和 Seculife Israel Ltd 100%股权，质押上限为5000万谢克尔，无固定期限。至 2022 年 12 月 31 日贷款余额1200万谢克尔。

62.外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：英镑	133,488.12	8.3941	1,120,512.63
谢克尔	107,286,000.00	1.9796	212,383,365.60
港币	160,963.63	0.8933	143,788.81
美元	260,004,720.82	6.9646	1,810,828,878.62
欧元	1,472.43	7.4229	10,929.70
应收账款			
其中：谢克尔	81,910,000.00	1.9796	162,149,036.00
美元	27,382,764.72	6.9646	190,710,003.17
其他应收款			
其中：谢克尔	12,716,925.00	1.9796	25,174,424.73
美元	500,000.00	6.9646	3,482,300.00
应付票据			
其中：谢克尔	958,000.00	1.9796	1,896,456.80
应付账款			
其中：谢克尔	6,423,000.00	1.9796	12,714,970.80
美元	7,807,468.84	6.9646	54,375,897.48
应付职工薪酬			
其中：谢克尔	79,977,000.00	1.9796	158,322,469.20
美元	13,780,825.67	6.9646	95,977,938.46
应交税费			
其中：谢克尔	9,006,000.00	1.9796	17,828,277.60
美元	3,861,978.57	6.9646	26,897,135.97
其他应付款			
其中：美元	12,976,038.80	6.9646	90,372,919.83
谢克尔	6,122,000.00	1.9796	12,119,111.20
一年内到期的非流动负债			
其中：谢克尔	12,432,000.00	1.9796	24,610,387.20
美元	5,376,830.41	6.9646	37,447,473.05
长期应付职工薪酬			
其中：谢克尔	16,120,000.00	1.9796	31,911,152.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			
其中：谢克尔	6,997,000.00	1.9796	13,851,261.20
租赁负债			
其中：谢克尔	13,179,000.00	1.9796	26,089,148.40
美元	49,956,356.91	6.9646	347,926,043.31

（2）境外经营实体说明

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Dendreon Pharmaceuticals LLC	美国	美元	该公司经营所处主要经济环境的货币为美元
Natali Seculife Holdings Ltd.	以色列	谢克尔	该公司经营所处主要经济环境的货币为谢克尔

63.政府补助

（1）计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗扩岗补贴	与收益相关	2,466,702.82	其他收益	2,466,702.82
山东库收高新发展改革和科技部扶持资金	与收益相关	500,000.00	其他收益	500,000.00
山库库收济南市产业领军人才支持资金	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
本期递延收益转入	-	1,465,959.52	其他收益	1,465,959.52
南京市雨花区政府对世鼎香港公司的经济贡献奖励	与收益相关	2,100,000.00	营业外收入	2,100,000.00
江苏安康通高企认定奖励	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
民营养老机构一次性纾困补贴	与收益相关	336,360.00	营业外收入	336,360.00
禾康公司 2022 年省级现代服务业发展专项资金奖励	与收益相关	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
上海市张江科学城建设办补贴奖励	与收益相关	938,900.00	营业外收入	938,900.00
上海市浦东新区人力资源和社会保障局首席技师补贴奖励	与收益相关	60,000.00	营业外收入	60,000.00
南京市商业消防安全协会奖励	与收益相关	1,500.00	营业外收入	1,500.00
南京市商务局防疫补贴奖励	与收益相关	50,000.00	营业外收入	50,000.00
南京市秦淮区消费促进项目资金奖励	与收益相关	191,000.00	营业外收入	191,000.00
企业经济转型奖励	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
工业服务业高质量奖励	与收益相关	30,000.00	营业外收入	30,000.00
养老机构新增规上服务业企业奖励	与收益相关	52,000.00	营业外收入	52,000.00
南京市秦淮区旅游局南京特色文旅商店奖励款	与收益相关	100,000.00	营业外收入	100,000.00

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022年南京秦淮区商务局市级企业发展专项资金	与收益相关	420,000.00	营业外收入	420,000.00
秦淮区2022年商贸企业防疫纾困补助	与收益相关	150,000.00	营业外收入	150,000.00
合计	/	10,202,422.34	/	10,202,422.34

（2）计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
细胞培养实验室技术改造项目	与资产相关	441,304.80		60,869.52		380,435.28	其他收益
细胞工程研究中心	与资产相关	39,832.11		27,294.84		12,537.27	其他收益
细胞与临床应用工程研究中心专项资金	与资产相关	1,226,666.36		80,000.04		1,146,666.32	其他收益
干细胞产业楼专项资金	与资产相关	432,500.00		30,000.00		402,500.00	其他收益
液氮真空管存储系统二期技术改造项目	与资产相关	1,951,281.73		136,538.52		1,814,743.21	其他收益
脐血多能干细胞治疗肝硬化关键技术的研究与产业化资金	与资产相关	1,142,147.10		191,256.60		950,890.50	其他收益
神经干细胞建库和神经系统疾病治疗项目	与资产相关	3,760,000.00		940,000.00		2,820,000.00	其他收益
规范化精准靶向性脐带血NK细胞制备关键技术产业化	与资产相关	7,990,000.00			1,410,000.00	6,580,000.00	其他收益
合计	/	16,983,732.10		1,465,959.52	1,410,000.00	14,107,772.58	

附注六、合并范围的变更

1.同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
徐州新健康老年病医院有限公司	80.00%	本公司控股股东控制的公司	2022年6月21日	股权交割完成，公司取得实际控制权	220,338,494.85	13,515,461.79	208,541,199.27	-45,493,477.60

说明：徐州璟新健康医院管理有限公司、徐州途硕商贸有限公司、徐州韵文物业管理有限公司，在本次同一控制下企业合并以前，即为徐州新健康老年病医院有限公司独资成立的子公司。

（2）合并成本

合并成本	徐州新健康老年病医院有限公司
--现金	
--非现金资产的账面价值	375,412,005.56

合并成本	徐州新健康老年病医院有限公司
-发行或承担的债务的账面价值	
-发行的权益性证券的面值	
-或有对价	

说明：公司以持有的南京新百房地产开发有限公司100%股权与南京三胞医疗持有的徐州新健康老年病医院有限公司 80%股权进行置换，于2022 年6月21 日完成交割，交割日徐州新健康老年病医院有限公司净资产账面价值的80%为 375,412,005.56元，即为合并成本。

（3）合并日被合并方的资产、负债的账面价值

项目	徐州新健康老年病医院有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,370,852,347.67	1,328,412,365.15
货币资金	37,343,788.42	6,786,858.33
应收账款	95,220,892.25	72,833,070.99
预付款项	3,580,965.00	361,004.00
其他应收款	9,048,229.66	5,660,221.78
存货	9,224,888.09	12,228,682.78
其他流动资产	1,687,446.62	1,728,382.23
固定资产	1,057,227,153.09	1,067,669,519.16
在建工程	888,000.00	
无形资产	146,792,284.54	148,859,437.88
其他非流动资产	9,838,700.00	12,285,188.00
负债：	901,587,340.72	872,851,558.96
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00
应付款项	452,130,889.13	465,546,063.33
合同负债	8,177,572.62	7,234,777.81
应付职工薪酬	82,725.58	
应交税费	88,713.42	78,755.61
其他应付款	131,107,439.97	89,991,962.21
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
净资产	469,265,006.95	455,560,806.19
减：少数股东权益	93,853,001.39	91,112,161.24
取得的净资产	375,412,005.56	364,448,644.95

2.处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

项目	南京新百房地产开发有限公司
股权处置价款	1,730,106,200.00
股权处置比例（%）	100.00
股权处置方式	股权置换
丧失控制权的时点	2022 年 6 月 21 日
丧失控制权时点的确定依据	股权交割完成，并办理股权过户手续
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	29,956,025.90
丧失控制权之日剩余股权的比例	
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	

3.其他原因的合并范围变动

2022年，本公司设立宿迁市泗阳仁康健康管理服务有限公司、盐城经济技术开发区安佰康健康管理服务有限公司、百康（盐城）酒店管理有限公司、江苏康纳健康管理有限公司、江苏南海玉棠健康管理服务有限公司、盐城市亭湖区康纳健康管理服务有限公司、盐城银康健康管理有限公司、盐城市盐都区康纳健康管理有限公司、宁波康纳餐饮有限公司、无锡百康餐饮管理有限公司、慈溪康纳健康管理服务有限公司、杭州安康通健康管理服务有限公司、合肥安康通养老服务有限公司、康纳护理站(宁波)有限公司、宁波市海曙区康纳健康管理服务有限公司、泰州星康健康管理服务有限公司、潍坊安康通养老服务有限公司、扬州金康健康管理服务有限公司、天门禾康智慧养老服务有限公司、武平禾康智慧养老服务有限公司、安徽禾康养老管理有限公司、淮安禾康悦隽养老服务有限公司、南通禾康养老服务有限公司、全椒禾康养老服务有限公司、平和禾康智慧养老服务有限公司、济南科阅医学检验实验室有限公司、盐城纳塔力健康管理咨询有限公司、盐城世鼎生物技术有限公司 、南京仁鼎和健康产业有限公司，以上共计29个子公司，于本期纳入合并范围。

附注七、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京新百物业资产管理有限公司	南京	南京	服务业	100.00		设立
芜湖南京新百大厦有限公司	芜湖	芜湖	百货零售业	70.00		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
芜湖新百物业管理有限公司	芜湖	芜湖	服务业		70.00	设立
南京兴宁实业有限公司公司	南京	南京	贸易	100.00		同一控制下企业合并
南京瑞和商贸有限公司	南京	南京	贸易	100.00		同一控制下企业合并
盐城新国房地产开发有限公司	盐城	盐城	房地产	100.00		设立
南京东方商城有限责任公司	南京	南京	百货零售业	100.00		设立
安徽新百建设发展有限公司	合肥	合肥	投资	100.00		设立
CB Senior Care Limited	香港	香港	投资	100.00		设立
CB Retail Limited	香港	香港	投资	100.00		设立
CB Department Store Limited	香港	香港	投资	100.00		设立
上海固圈网络技术有限公司	上海	上海	网终科技	100.00		非同一控制下企业合并
南京东方福来德百货有限公司	南京	南京	百货零售业		100.00	设立
徐州东方福来德百货有限公司	徐州	徐州	百货零售业		100.00	设立
上海丹瑞生物医药科技有限公司	上海	上海	生物医疗		51.00	同一控制下企业合并
南京丹瑞生物科技有限公司	南京	南京	生物医疗	51.00		同一控制下企业合并
泰州丹瑞生物科技有限公司	泰州	泰州	生物医疗	100.00		设立
山东丹瑞生物科技有限公司	山东	山东	生物医疗	100.00		设立
山东登瑞生物科技有限公司	山东	山东	生物医疗	100.00		设立
世鼎生物技术（香港）有限公司（"世鼎香港"）	香港	香港	投资	100.00		同一控制下企业合并
Shiding Shengwu Biotechnology (UK) Trading Limited （"世鼎英国"）	英国	英国	投资		100.00	同一控制下企业合并
Shiding Shengwu Biotechnology Inc.（"世鼎美国"）	美国	美国	投资		100.00	同一控制下企业合并
Dendreon Pharmaceuticals LLC	美国	美国	生物医疗		100.00	同一控制下企业合并
丹淮医疗服务(上海)有限公司	上海	上海	生物医疗		100.00	设立
南京新鼎和健康产业有限公司	南京	南京	生物医疗		100.00	设立
盐城世鼎生物技术有限公司	盐城	盐城	生物医疗		100.00	设立
南京仁鼎和健康产业有限公司	南京	南京	生物医疗		100.00	设立
山东省齐鲁干细胞工程有限公司	济南	济南	脐带血干细胞储存	76.00		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
青岛齐鲁干细胞工程有限公司	青岛	青岛	脐带血干细胞储存		100.00	设立
上海鲁奥生物工程技术有限公司	上海	上海	细胞技术研发和应用		100.00	设立
银丰新百健康大数据股份有限公司	青岛	青岛	数据处理技术		56.98	设立
安徽瑞新生物工程有限公司	合肥	合肥	细胞技术研发和应用		100.00	设立
济南科阅医学检验实验室有限公司	济南	济南	医疗服务		100.00	设立
安康通控股有限公司	香港	香港	健康养老	100.00		同一控制下企业合并
上海互联远程医学网络系统有限公司	上海	上海	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
上海安康通健康管理有限公司	上海	上海	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
江苏安康通健康管理服务有限公司	南京	南京	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
无锡安康通信息技术服务有限公司	无锡	无锡	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
北京通安康信息技术服务有限公司	北京	北京	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
无锡鸿鹄科技有限公司	无锡	无锡	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
山西安康通健康科技有限公司	山西	山西	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
山东安康通健康服务有限公司	山东	山东	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
河南安康通健康管理有限公司	河南	河南	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
江西安康通健康管理有限公司	江西	江西	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
四川金秋安康通健康管理有限公司	四川	四川	健康养老		100.00	设立
太原安康通养老服务有限公司	太原	太原	健康养老		100.00	设立
徐州安康通健康管理有限公司	徐州	徐州	健康养老		100.00	设立
徐州金康健康管理有限公司	徐州	徐州	健康养老		100.00	设立
安徽安康通健康管理有限公司	安徽	安徽	健康养老		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
杭州宜康科技服务有限公司	杭州	杭州	健康养老		100.00	设立
苏州互联金秋健康管理有限公司	苏州	苏州	健康养老		100.00	设立
如皋市安康通健康服务有限公司	如皋	如皋	健康养老		100.00	设立
广西金康健康管理有限公司	广西	广西	健康养老		100.00	设立
重庆安康通健康管理有限公司	重庆	重庆	健康养老		100.00	设立
柳州安康通健康管理有限公司	柳州	柳州	健康养老		100.00	设立
马鞍山市金康信息技术服务有限公司	马鞍山	马鞍山	健康养老		100.00	设立
山东星康健康咨询服务有限公司	山东	山东	健康养老		100.00	设立
新余市星康健康管理有限公司	新余	新余	健康养老		100.00	设立
湖北胜康健康管理有限公司	武汉	武汉	健康养老		100.00	设立
淮安市安康通健康咨询服务有限公司	淮安	淮安	健康养老		100.00	设立
江阴市安康通健康管理有限公司	江阴	江阴	健康养老		100.00	设立
南京安康通护理院有限公司	南京	南京	健康养老		100.00	设立
启东市安康通健康养老产业发展有限公司	启东	启东	健康养老		100.00	设立
广东安康通智慧养老服务有限公司	广东	广东	健康养老		100.00	设立
四川安康通健康管理有限公司	四川	四川	健康养老		100.00	设立
南京安康通养老产业发展有限公司	南京	南京	健康养老		100.00	设立
汉中安康通健康管理有限责任公司	汉中	汉中	健康养老		51.00	设立
靖江市金康健康养老产业发展有限公司	靖江	靖江	健康养老		100.00	设立
开封安康通健康管理有限公司	开封	开封	健康养老		70.00	设立
连云港星康通健康管理服务有限公司	连云港	连云港	健康养老		100.00	设立
辽宁省安康通健康管理有限公司	辽宁	辽宁	健康养老		51.00	设立
辽阳安康通健康管理有限公司	辽阳	辽阳	健康养老		100.00	设立
盘锦安康通健康管理有限公司	盘锦	盘锦	健康养老		60.00	设立
常州市安康通健康养老产业发展有限责任公司	常州	常州	健康养老		100.00	设立
南京安康通医院有限公司	南京	南京	健康养老		100.00	设立
南京市六合区安康通养老服务有限公司	南京	南京	健康养老		100.00	设立
重庆安康通长护健康管理有限公司	重庆	重庆	健康养老		100.00	设立
天津南开区安康通护理站有限公司	天津	天津	健康养老		51.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
福州安康通健康管理有限公司	福州	福州	健康养老		100.00	设立
福州晋安区安康通护理服务有限公司	福州	福州	健康养老		100.00	设立
天津安康通健康管理有限公司	天津	天津	健康养老		51.00	设立
天津河北区心通达护理站有限公司	天津	天津	健康养老		51.00	设立
安康通（天津）职业培训学校有限公司	天津	天津	健康养老		51.00	设立
湘潭安康通健康管理有限公司	湘潭	湘潭	健康养老		100.00	设立
浙江安康通健康管理服务有限公司	浙江	浙江	健康养老		100.00	设立
宿迁市泗阳仁康健康管理服务有限公司	泗阳	泗阳	健康养老		100.00	设立
盐城经济技术开发区安佰康健康管理服务有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
百康（盐城）酒店管理有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
江苏康纳健康管理有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
江苏南海玉棠健康管理服务有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
盐城市亭湖区康纳健康管理服务有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
盐城银康健康管理有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
盐城市盐都区康纳健康管理有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
宁波康纳餐饮有限公司	宁波	宁波	健康养老		100.00	设立
无锡百康餐饮管理有限公司	无锡	无锡	健康养老		100.00	设立
慈溪康纳健康管理服务有限公司	慈溪	慈溪	健康养老		100.00	设立
杭州安康通健康管理服务有限公司	杭州	杭州	健康养老		100.00	设立
合肥安康通养老服务有限公司	合肥	合肥	健康养老		100.00	设立
康纳护理站(宁波)有限公司	宁波	宁波	健康养老		100.00	设立
宁波市海曙区康纳健康管理服务有限公司	宁波	宁波	健康养老		100.00	设立
泰州星康健康管理服务有限公司	泰州	泰州	健康养老		100.00	设立
潍坊安康通养老服务有限公司	潍坊	潍坊	健康养老		100.00	设立
扬州金康健康管理服务有限公司	扬州	扬州	健康养老		100.00	设立
江苏禾康养老产业（集团）有限公司	南京	南京	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
重庆禾康智慧养老产业有限公司	重庆	重庆	健康养老		51.00	非同一控制

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
						下企业合并
漳州禾康智慧养老产业有限公司	漳州	漳州	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
泉州禾康智慧养老产业有限公司	泉州	泉州	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
莆田禾康智慧养老产业有限公司	莆田	莆田	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
许昌禾康智慧养老产业有限公司	许昌	许昌	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
苏州禾康智慧养老产业有限公司	苏州	苏州	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
三明禾康智慧养老产业有限公司	三明	三明	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
沭阳禾康智慧养老产业有限公司	沭阳	沭阳	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
滁州禾康智慧养老产业有限公司	滁州	滁州	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
龙岩禾康智慧养老服务有限公司	龙岩	龙岩	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
漳州市芗城区和康养老服务有限公司	漳州	漳州	健康养老		51.00	非同一控制下企业合并
宣城禾康智慧养老产业有限公司	宣城	宣城	健康养老		51.00	设立
江西禾康智慧养老产业有限公司	江西	江西	健康养老		51.00	设立
湖南禾康智慧养老产业有限公司	湖南	湖南	健康养老		51.00	设立
福州市长乐区和康智慧养老产业有限公司	福州	福州	健康养老		51.00	设立
武汉禾康智慧养老服务有限公司	武汉	武汉	健康养老		51.00	设立
厦门云联禾康信息技术有限公司	厦门	厦门	健康养老		38.25	设立
长汀禾康智慧养老服务有限公司	长汀	长汀	健康养老		51.00	设立
芜湖禾康信息技术有限公司	芜湖	芜湖	健康养老		51.00	设立
淮安禾康智慧养老产业有限公司	淮安	淮安	健康养老		51.00	设立
连云港禾康智慧养老服务有限公司	连云港	连云港	健康养老		51.00	设立
漳浦禾康智慧养老服务有限公司	漳浦	漳浦	健康养老		51.00	设立
盐城禾康智慧养老服务有限公司	盐城	盐城	健康养老		51.00	设立
云霄禾康智慧养老服务有限公司	云霄	云霄	健康养老		51.00	设立
怀化禾康信息技术有限公司	怀化	怀化	健康养老		51.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
淮安云联禾康养老服务有限公司	淮安	淮安	健康养老		100.00	设立
龙岩新罗禾康智慧养老服务有限公司	龙岩	龙岩	健康养老		100.00	设立
抚州云联禾康养老产业有限公司	抚州	抚州	健康养老		100.00	设立
黄冈禾康养老服务有限公司	黄冈	黄冈	健康养老		100.00	设立
龙海市禾康养老服务有限公司	龙海	龙海	健康养老		85.00	设立
金湖禾康智慧养老服务有限公司	金湖	金湖	健康养老		100.00	设立
南京宁百康养老服务有限公司	南京	南京	健康养老		100.00	设立
宁德云联禾康信息技术服务有限公司	宁德	宁德	健康养老		100.00	设立
黄山禾康养老服务有限公司	黄山	黄山	健康养老		100.00	设立
郎溪禾康养老服务有限公司	郎溪	郎溪	健康养老		100.00	设立
天门禾康智慧养老服务有限公司	天门	天门	健康养老		100.00	设立
武平禾康智慧养老服务有限公司	武平	武平	健康养老		100.00	设立
安徽禾康养老管理有限公司	安徽	安徽	健康养老		100.00	设立
淮安禾康悦隽养老服务有限公司	淮安	淮安	健康养老		100.00	设立
南通禾康养老服务有限公司	南通	南通	健康养老		100.00	设立
全椒禾康养老服务有限公司	全椒	全椒	健康养老		100.00	设立
平和禾康智慧养老服务有限公司	平和	平和	健康养老		100.00	设立
Sanpower International Healthcare Group Ltd	以色列	英属维尔京群岛	健康养老	100.00		同一控制下企业合并
Sanpower Singapore PTE Ltd	新加坡	新加坡	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
Sanpower Lifecare Company Ltd	以色列	以色列	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
Natali Seculife Holdings Ltd	以色列	以色列	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
Natali (Israel Emergency Medical Service Co.) Ltd.	以色列	以色列	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
Security & Private SVCS in Communities and Organizations Ltd	以色列	以色列	健康养老		70.00	同一控制下企业合并
A.S. Nursing and Welfare Ltd.	以色列	以色列	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
A.S One	以色列	以色列	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
广州纳塔力健康管理咨询有限公司	广州	广州	健康养老	35.00	65.00	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
常州纳塔力医疗技术服务有限公司	常州	常州	健康养老		75.00	同一控制下企业合并
江苏纳塔力健康管理咨询有限公司	江苏	江苏	健康养老		100.00	同一控制下企业合并
上海纳塔力健康管理咨询有限公司	上海	上海	健康养老		100.00	设立
温州纳塔力健康服务有限公司	温州	温州	健康养老		100.00	设立
盐城纳塔力健康管理咨询有限公司	盐城	盐城	健康养老		100.00	设立
徐州新健康老年病医院有限公司	徐州	徐州	医疗服务	80.00		同一控制下企业合并
徐州璟新健康医院管理有限公司	徐州	徐州	医疗服务		80.00	同一控制下企业合并
徐州途硕商贸有限公司	徐州	徐州	商贸零售		80.00	同一控制下企业合并
徐州韵文物业管理有限公司	徐州	徐州	物业管理		80.00	同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期归属于少数股东的其他综合收益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
芜湖南京新百大厦有限公司	30.00%	-15,270,014.43			-68,378,744.84
山东省齐鲁干细胞工程有限公司	24.00%	159,586,601.00	26,743.33		1,103,730,665.83
江苏禾康养老产业（集团）有限公司	49.00%	4,784,602.23	231,642.61		119,936,010.90
徐州新健康老年病医院有限公司	20.00%	9,253,932.55			100,623,205.06

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	芜湖南京新百大厦有限公司	山东省齐鲁干细胞工程有限公司	芜湖南京新百大厦有限公司	山东省齐鲁干细胞工程有限公司
流动资产	47,076,519.55	6,335,587,933.99	59,073,987.77	5,715,770,490.90
非流动资产	363,734,831.35	1,389,924,553.32	402,653,781.29	969,512,103.99
资产合计	410,811,350.90	7,725,512,487.31	461,727,769.06	6,685,282,594.89
流动负债	549,220,490.96	3,137,477,958.95	544,659,047.08	2,770,397,968.16
非流动负债	89,520,009.37	75,208,517.22	94,097,823.32	67,003,439.36
负债合计	638,740,500.33	3,212,686,476.17	638,756,870.40	2,837,401,407.52
营业收入	136,796,057.41	1,377,251,009.50	177,797,896.43	1,400,593,771.02
净利润	-50,900,048.09	664,833,393.23	-44,125,225.87	672,708,688.98

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	芜湖南京新百大厦有限公司	山东省齐鲁干细胞工程有限公司	芜湖南京新百大厦有限公司	山东省齐鲁干细胞工程有限公司
综合收益总额	-50,900,048.09	664,944,823.77	-44,125,225.87	672,708,688.98
经营活动现金流量	1,888,318.31	1,006,971,298.28	12,928,942.15	1,326,264,440.05

（续表）

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏禾康养老产业（集团）有限公司	徐州新健康老年病医院有限公司	江苏禾康养老产业（集团）有限公司	徐州新健康老年病医院有限公司
流动资产	259,043,518.57	188,727,327.20	223,480,112.18	99,598,220.11
非流动资产	64,887,812.24	1,221,668,495.37	61,284,517.22	1,228,814,145.04
资产合计	323,931,330.81	1,410,395,822.57	284,764,629.40	1,328,412,365.15
流动负债	64,675,091.08	757,279,797.28	39,515,711.64	722,851,558.96
非流动负债	16,069,963.17	150,000,000.00	11,706,687.65	150,000,000.00
负债合计	80,745,054.25	907,279,797.28	51,222,399.29	872,851,558.96
营业收入	268,752,358.03	602,680,569.12	243,294,558.73	208,541,199.27
净利润	9,171,306.44	46,269,662.78	42,122,296.83	-45,493,477.60
综合收益总额	9,644,046.45	46,269,662.78	42,213,857.41	-45,493,477.60
经营活动现金流量	11,624,372.14	114,415,879.69	-18,978,582.08	20,624,411.68

2.在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Cordlife Group Ltd.	新加坡	1 Yishun Industrial Street 1,A'Posh Bizhub,#06-01/09, Singapore 768160	脐带血存储和脐带膜存储	20.48		权益法核算

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	Cordlife Group Ltd.	Cordlife Group Ltd.
流动资产	558,536,039.10	432,555,943.60
非流动资产	623,184,845.40	670,073,901.20
资产合计	1,181,720,884.50	1,102,629,844.80
流动负债	108,264,592.80	114,357,178.10
非流动负债	377,220,834.90	343,387,633.60
负债合计	485,485,427.70	457,744,811.70
少数股东权益	1,378,704.60	1,226,654.00

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	Cordlife Group Ltd.	Cordlife Group Ltd.
归属于母公司股东权益	694,856,752.20	643,658,379.10
按持股比例计算的净资产份额	142,584,605.55	132,078,699.39
调整事项		
-商誉	295,450,452.56	310,289,884.56
-内部交易未实现利润		
-其他		
对联营企业权益投资的账面价值	438,035,058.11	442,368,583.95
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	273,049,778.00	273,408,090.85
净利润	24,193,093.50	29,599,227.75
其他综合收益	-23,945,568.50	-2,928,562.55
综合收益总额	247,525.00	26,670,665.20
本期收到的来自联营企业的股利	4,384,317.97	

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项填列按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

说明：本公司对南京森益资产管理有限公司的投资，该公司由于亏损，本公司对其长期股权投资账面价值已减记为0。

附注八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收款项、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款、其他应收款及可供出售金融资产。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，对于百货板块，零售业务采用现金、信用卡、借记卡或者其他金融服务产品来结算，基本无信用风险；对于地产板块，公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，风险较小；对于健康养老板块而言，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金及押金、个人往来及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及其他长期债务等。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，固定长期利率，满足公司各类融资需求。尽管该些方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该些方法有效地降低了公司整体利率风险水平。

2、外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与公司所属的境外经营子公司财务报表折算为人民币有关。由于人民币汇率的波动，未来随着境外经营子公司的盈亏变化，可能导致合并财务报表中其他综合收益-外币报表折算差额发生较大的波动。

3、其他价格风险

本公司以前年度购买而持有的少量其他上市公司的权益投资，其账面价值占资产总额的比重较小，且每年都取得分红收益，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

（三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层将银行借款作为重要的资金来源，对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

附注九、公允价值计量

1.持续的公允价值计量和非持续的公允价值计量情况

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
一、持续的公允价值计量的披露				
（一）交易性金融资产				
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		838,500,739.12		838,500,739.12
（二）其他权益工具投资	8,752,277.54		1,723,837,168.09	1,732,589,445.63
持续以公允价值计量的资产总额	8,752,277.54	838,500,739.12	1,723,837,168.09	2,571,090,184.75

2.持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场（最有利市场）	交易价格	历史交易量	资料来源
一、持续的公允价值计量					
（一）其他权益工具投资					
宁沪高速	822,000.00	A 股市场			证券账户对账单、股市报价
南京证券	7,930,277.54	A 股市场			证券账户对账单、股市报价
持续的公允价值计量的资产总额	8,752,277.54				

2.持续的和非持续的第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性与定量信息

项目	2022 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	可观察输入值
一、持续的公允价值计量			
（一）交易性金融资产			
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	838,500,739.12		
（1）债务工具投资	838,500,739.12		
银行理财产品	838,500,739.12	现金流量折现法	预期收益率

4.持续的和非持续的第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性和定量信息

项目	2022 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资	1,723,837,168.09	收益法		

5.持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
1.其他权益工具投资	1,167,349,678.92				-64,814,010.83	621,401,500.00			100,000.00	1,723,837,168.09	
公允价值计量的资产总额	1,167,349,678.92				-64,814,010.83	621,401,500.00			100,000.00	1,723,837,168.09	

附注十、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
三胞集团有限公司	南京市	房地产开发、百货批发和零售、实业投资和管理	200,000.00	35.99	35.99	袁亚非

本公司的母公司情况的说明：2011 年 5 月，三胞集团有限公司根据协议购入公司原实际控制人（一致行动关系人）南京新百投资控股集团有限公司、上海金新实业有限公司、南京华美联合营销管理有限公司及南京金鹰国际集团有限公司 17.00%的股份，成为本公司的母公司，2011 年 5 月至 12 月期间，三胞集团有限公司通过二级市场和大宗交易平台购入本公司 4.98%股份，2015 年 7 月南京新百向三胞集团定向增发 101,754,385 股股份，购买三胞集团全资控股的兴宁实业、瑞和商贸公司 100%股权。经 2017 年 1 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2017]79 号《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司向广州金鹏集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向广州金鹏集团有限公司、三胞集团有限公司、银丰生物工程集团有限公司等 12 个法人及王伟等 3 名自然人发行 273,293,916 股普通股，每股面值 1.00 元，其中向三胞集团有限公司发行 44,492,208 股。2018 年 7 月 19 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1128 号《关于核准南京新街口百货商店股份有限公司向三胞集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司以发行股份的方式向三胞集团有限公司发行 180,738,946 股普通股，每股面值 1 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，三胞集团有限公司累计持有本公司 35.99 %的股份。

2.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3.本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业

情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
南京森益资产管理有限公司	本公司持有其 39%的股权

4.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
晟拓信息科技（上海）有限公司	控股股东控制的公司
广州金鹏集团有限公司	控股股东控制的公司
宏图三胞高科技术有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图高科技股份有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图健康养老产业发展有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图三胞高科技术投资有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图三胞高科技术有限公司	控股股东控制的公司
江苏金鹏信息系统有限公司	控股股东控制的公司
江苏明善科技发展有限公司	控股股东控制的公司
金鹏电子信息机器有限公司	控股股东控制的公司
麦考林电子商务（上海）有限公司	控股股东控制的公司
南京哈哈云信息科技有限公司	控股股东控制的公司
南京明塔养老服务合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司
伯克司通（南京）科技发展有限公司	控股股东控制的公司
南京金鹏保安服务有限公司	控股股东控制的公司
南京三胞品牌管理有限公司	控股股东控制的公司
南京团结企业有限公司	控股股东控制的公司
南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的公司
南京宏图金鼎置业有限责任公司	控股股东控制的公司
南京宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的公司
Dendreon HK limited	控股股东控制的公司
Sanpower (HongKong) Company Limited	控股股东控制的公司
三胞国际医疗管理有限公司	控股股东控制的公司
三胞集团南京投资管理公司	控股股东控制的公司
三胞集团南京投资管理有限公司	控股股东控制的公司
三胞健康医疗管理有限公司	控股股东控制的公司
三胞文化娱乐有限公司	控股股东控制的公司
三胞新健康产业有限公司	控股股东控制的公司
上海宏图三胞电脑发展有限公司	控股股东控制的公司
徐州三胞医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州博德医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州博华医疗器械有限公司	控股股东控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐州朗博医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州欧华医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州欧朗医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州启程医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州强科医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州伟豪医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
徐州三胞医养建设管理有限公司	控股股东控制的公司
徐州市三胞健康管理有限公司	控股股东控制的公司
徐州市肿瘤医院有限公司	控股股东控制的公司
徐州优立特医疗器械有限公司	控股股东控制的公司
江苏宏图物业管理有限公司	最终控制方关键管理人员担任法定代表人的企业
南京未来物业有限公司	本公司关键管理人员担任法定代表人的其他企业
鸿国实业集团有限公司	最终控制方亲属控制的公司
北京乐语通信科技有限公司	最终控制方关键管理人员担任董事的企业
北京妙医佳健康科技集团有限公司	本公司关键管理人员担任法定代表人的其他企业
博克斯通电子有限公司	最终控制方关键管理人员担任董事长的企业
天津金麒麟置业有限公司	控股股东关键管理人员担任董事、监事的企业
南京商业网点开发有限责任公司	子公司芜湖南京新百大厦有限公司的少数股东
中以创新园（常州）发展有限公司	子公司常州纳塔力医疗技术服务有限公司的少数股东
淮南新街口百货有限公司	子公司关键管理人员担任总经理的其他单位
上海勋创投资管理中心（有限合伙）	本公司参股的合伙企业
银丰生物工程集团有限公司	本公司第二大股东
福建省银丰干细胞工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
河北银丰鼎诚生物技术有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
河南省银丰生物工程技术有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
湖北省银丰鼎诚生物工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
吉林省银丰生物工程技术有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
济南银丰财富公寓管理有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
济南银丰财富酒店有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
济南银丰唐冶房地产开发有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
江苏银丰鼎诚生物工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
江苏银丰生物工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
江西省银丰鼎诚生物工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
山东银丰生命科学研究院	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
银丰餐饮管理有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
银丰大健康科技服务有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的单位
银丰低温医学科技有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
银丰电子商务有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
银丰工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
银丰国际商务有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的单位
银丰环境服务有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的单位
银丰基因科技有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
银丰智慧物业服务集团有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
安徽省新安干细胞工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
黑龙江省恒生干细胞工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
青岛安捷医疗科技有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
山东省齐鲁细胞治疗工程技术有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
山东伊莱尔细胞工程技术有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
陕西干细胞工程有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业
湖南省生宝生物科技有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的单位
凤阳县禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
广德市禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
淮安经济技术开发区禾康智慧养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
绩溪县禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
郎溪县禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
南京安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
南京市秦淮区安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
南京市秦淮区安康通颐养中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
南宁市安康通养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
宁国市禾康为民服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
莆田市禾康智慧居家养老服务中心	子公司关键管理人员担任法定代表人的其他单位
泉州市禾康智慧养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
上海心安康身通达为老服务发展中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位
苏州市相城区乐相邻老龄服务中心	子公司关键管理人员担任法定代表人的其他单位
宣城市宣州区禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位

说明：南京雷琥商业管理有限公司的法定代表人已进行了变更， 且变更超过了12个月，与本公司已不具有关联方关系，故本期不作为关联方披露。

5.关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐州三胞医疗器械有限公司	采购商品	41,835,775.18	1,369,934.42

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晟拓信息科技（上海）有限公司	采购商品	16,877,052.08	905,775.48
南京万商商务服务有限公司	采购商品/接受劳务	10,425,197.66	10,530,985.08
江苏宏图物业管理有限公司	接受劳务	3,338,525.78	6,042,970.04
江苏宏图高科技股份有限公司	采购商品		6,059,982.19
南京未来物业有限公司	采购商品/接受劳务	4,387,657.91	4,492,705.82
宏图三胞高科技术有限公司	接受劳务		18,867.92
南京哈哈云信息科技有限公司	接受劳务	7,305,553.70	1,415,555.75
南京宏图金鼎置业有限责任公司	接受劳务		22,358.49
江苏宏图健康养老产业发展有限公司	接受劳务		11,886.79
江苏金鹏信息系统有限公司	工程建设	456,347.07	783,551.84
济南银丰财富公寓管理有限公司	其他服务	22,358.02	142,216.39
济南银丰财富酒店有限公司	其他服务	413,464.65	1,134,168.07
济南银丰财富酒店有限公司	接受服务	375,161.31	
山东省齐鲁细胞治疗工程技术有限公司	技术服务	25,690.57	70,330.20
山东伊莱尔细胞工程技术有限公司	材料款	8,208.20	184,477.88
银丰环境服务有限公司	接受服务	943.40	5,494.55
银丰国际商务有限公司	材料款		11,460.00
湖南省生宝生物科技有限公司	技术服务		5,660.38
银丰低温医学科技有限公司	接受服务	288,586.07	115,443.38
银丰电子商务有限公司	技术服务	687,499.98	4,696,470.85
银丰基因科技有限公司	技术服务	41,626,816.00	49,033,175.00
银丰生物工程集团有限公司	接受服务	50,000,000.00	50,000,000.00
Cordlife Group Limited	接受服务	60,219.82	124,875.55
银丰餐饮管理有限公司	接受服务	189,677.46	252,286.65
银丰低温医学科技有限公司	材料款	149,982.29	278,654.87
银丰智慧物业服务集团有限公司	接受服务	3,887,974.62	5,093,931.28
济南银丰唐冶房地产开发有限公司	接受服务	39,823.01	
徐州伟豪医疗器械有限公司	耗材采购	3,064,065.50	141,174.00
徐州强科医疗器械有限公司	耗材采购	2,333,609.62	434,000.00
徐州启程医疗器械有限公司	耗材采购	5,246,893.20	648,367.00
徐州优立特医疗器械有限公司	耗材采购	582,935.00	1,012,000.00
徐州博德医疗器械有限公司	耗材采购	3,848,634.00	504,300.00
徐州博华医疗器械有限公司	耗材采购	2,393,431.30	1,488,900.00
徐州欧朗医疗器械有限公司	耗材采购	1,663,828.00	1,793,900.00
徐州朗博医疗器械有限公司	耗材采购	1,908,760.06	1,136,254.40
徐州欧华医疗器械有限公司	耗材采购	3,456,424.90	882,438.10
金鹏电子信息机器有限公司	设备采购		750,000.00

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伯克司通（南京）科技发展有限公司	采购商品	46,698.00	
南京金鹏保安服务有限公司	接受劳务	147,600.00	
宏图三胞高科技术有限公司	仓储费	18,867.92	
合计		207,114,262.28	151,594,552.37

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
麦考林电子商务（上海）有限公司	销售商品		228,716.98
安徽省新安干细胞工程有限公司	提供劳务	90,754.72	90,754.72
福建省银丰干细胞工程有限公司	提供劳务	11,745.28	11,745.28
河北银丰鼎诚生物技术有限公司	提供劳务	9,669.81	18,867.92
河南省银丰生物工程技术有限公司	提供劳务	11,132.08	11,132.08
黑龙江省恒生干细胞工程有限公司	提供劳务	56,886.79	277,641.51
湖北省银丰鼎诚生物工程有限公司	提供劳务	38,066.04	38,066.04
湖南省生宝生物科技有限公司	提供劳务	2,358.49	
吉林省银丰生物工程技术有限公司	提供劳务	4,150.94	4,150.94
江苏银丰鼎诚生物工程有限公司	提供劳务		1,981.13
江苏银丰生物工程有限公司	提供劳务	1,981.13	
江西省银丰鼎诚生物工程有限公司	提供劳务	5,707.55	22,264.15
青岛安捷医疗科技有限公司	提供劳务	20,501.39	
山东省齐鲁细胞治疗工程技术有限公司	提供劳务	5,332,735.75	4,441,655.44
山东省齐鲁细胞治疗工程技术有限公司	销售商品	8,849.56	
山东伊莱尔细胞工程技术有限公司	提供劳务	5,565.26	
山东银丰生命科学研究院	提供劳务	100,121.29	82,536.62
山东银丰生命科学研究院	提供劳务	16,981.14	
陕西干细胞工程有限公司	提供劳务	316,320.75	316,320.75
银丰大健康科技服务有限公司	提供劳务	32,679.77	100.00
银丰低温医学科技有限公司	提供劳务	46,315.77	93,139.84
银丰基因科技有限公司	提供劳务	620,944.23	535,993.90
银丰生物工程集团有限公司	提供劳务	274,453.55	260,561.62
银丰智慧物业服务集团有限公司	提供劳务		18,867.92
合计		7,007,921.29	6,454,496.84

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司委托管理/出包情况表：.

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确定的托管费/承包费
徐州新健康老年病医院有限公司	徐州三胞医养建设管理有限公司、三胞健康医疗管理有限公司	其他资产托管	2014 年	工程竣工验收合格日	见说明	见说明

关联管理/出包情况说明：

委托方徐州新健康老年病医院有限公司与受托方徐州三胞医养建设管理有限公司、三胞健康医疗管理有限公司签订代建合同，代建项目：徐州新健康老年病医院有限公司一期建设工程；代建人（即受托方）负责代建范围包括建筑安装工程、景观工程、装饰装修工程等，从代建范围内的项目基建规划报批方案设计、初步设计、施工图设计、工程建设、装修、配套设备安装直至项目交付使用全过程的专业管理（不含医疗专科专项施工（代建人的统筹管理权除外）、不含医疗设备安装调试、不含软装家具、不含医疗专科专项评估验收拿证，具体由双方确定），包括但不限于：项目前期管理工作、招标管理、开发成本管理、建设工程管理、竣工交付管理、档案管理等。代建费用：暂按三胞集团 2017 年三胞集团审批基建总投资 77556 万元计算委托人需支付代建管理费用 3,026.68 万元，其中支付给代建人徐州三胞医养建设管理有限公司 70%的款项，另 30%款项支付给代建人三胞健康医疗保管理有限公司。

截至 2022 年 12 月 31 日，徐州新健康老年病医院有限公司账面已累计列支代建费用支出 2,481.62 万元，剩余代建费用待项目一期工程竣工验收合格后结算支付。

（3）关联租赁情况

公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
鸿国实业集团有限公司	中山南路 1 号 62 层	2,591,075.48	
博克斯通电子有限公司	中山南路 2 号东方福来德 3 楼柜台		243,789.00
银丰基因科技有限公司	房屋		669,724.77
银丰基因科技有限公司	设备	15,999.42	50,100.00
山东省齐鲁细胞治疗工程技术有限公司	设备		16,700.00
山东银丰生命科学研究院	设备	31,998.83	

公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
南京富士通电子信息科技股份有限公司	房屋	134,685.71	
南京团结企业有限公司	房屋	2,857,143.00	2,857,143.00
天津金麒麟置业有限公司	房屋、车位	425,136.83	2,130,111.98
三胞文化娱乐有限公司	房屋		2,495,413.11
江苏宏图物业管理有限公司	房屋	6,982,966.18	6,605,504.64
济南银丰唐冶房地产开发有限公司	房屋	1,503,968.30	1,529,166.67

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
济南银丰财富酒店有限公司	房屋	6,313,935.88	8,038,228.00

（4）关联担保情况

*1、2019年4月16日，山东省齐鲁干细胞工程有限公司、南京新百房地产开发有限公司、三胞集团有限公司、南京新街口百货商店股份有限公司四方签订两份债务转让协议，新百房地产将其对齐鲁干细胞的债务本金合计1,136,315,555.66元，全部转让给南京新百股份公司。三胞集团同意按照原借款协议的约定，在上述借款的本金、利息、违约金、以及齐鲁干细胞为维护权利所支出的相关费用的范围内为南京新百股份公司提供连带担保责任。截至2022年12月31日，该项担保尚未履行完毕。

*2、2019年4月16日，山东省齐鲁干细胞工程有限公司、南京新街口百货商店股份有限公司、三胞集团有限公司三方签订借款协议，齐鲁干细胞同意自2019年4月26日向南京新百股份公司提供最高额累计不超过人民币2亿元的资金，三胞集团为南京新百股份公司承担连带保证责任。截至2022年12月31日，该项担保尚未履行完毕。

*3、2019年4月28日，山东省齐鲁干细胞工程有限公司、南京新街口百货商店股份有限公司、三胞集团有限公司三方签订借款协议，齐鲁干细胞同意自2019年4月28日向南京新百股份公司提供最高额累计不超过人民币5000万元的资金，三胞集团为南京新百股份公司承担连带保证责任。截至2022年12月31日，该项担保尚未履行完毕。

*4、徐州新健康老年病医院有限公司作为被担保方，情况如下：

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三胞集团有限公司	160,000,000.00	/	自三胞集团债务重组计划实施届满之日后满两年之日止	否
三胞集团有限公司、徐州三胞医养建设管理有限公司、徐州市三胞健康管理有限公司	150,000,000.00	/	自主合同项下债务履行期限届满之日后满两年之日止	否

（5）关联方股权置换

公司第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第五次会议、第九届董事会第二十五次会议和2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司资产置换暨关联交易的议案（修订版）》，公司以持有的南京新百房地产开发有限公司 100%股权与南京三胞医疗持有的徐州新健康老年病医院有限公司 80%股权进行置换。此次资产置换作价 173,010.62 万元，已于 2022 年 6 月 21 日完成交割。公司现持有徐州新健康 80%股权，不再持有新百地产的股权。本公司处置新百地产的股权，在合并报表层面确认股权处置收益 29,956,025.90 元。

（6）关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入（拆出）	本期偿还（收回）	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
南京商业网点开发有限责任公司	16,000,000.00			16,000,000.00	2005 年 1 月 1 日	未约定	年利率 2.25%
鸿国实业集团有限公司	8,026,696.29			8,026,696.29		未约定	未收取利息

关联方名称	期初余额	本期拆入（拆出）	本期偿还（收回）	期末余额	起始日	到期日	说明
徐州三胞医疗器械有限公司	2,984,900.00			2,984,900.00	2020-2021年	未约定	未收取利息
南京万商商务服务有限公司	400,000.00		400,000.00		2019年	未约定	未收取利息
三胞集团南京投资管理公司	4,126,020.43		1,774,605.64	2,351,414.79	2021年	未约定	未收取利息
三胞文化娱乐有限公司	200,000.00			200,000.00	2020年	未约定	未收取利息
广州金鹏集团有限公司	1,380,000.00		1,380,000.00		2020年	未约定	未收取利息
天津金麒麟置业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	2020年	未约定	未收取利息
南京明塔养老服务合伙企业（有限合伙）	4,300,000.00			4,300,000.00	2020年	未约定	未收取利息
拆出资金							
徐州市肿瘤医院有限公司	947,519.15		947,519.15		2017-2021年		
莆田市禾康智慧居家养老服务中心	40,000.00		0.00	40,000.00	2018年12月1日	未约定	
淮南新街口百货有限公司	99,427,586.84			99,427,586.84	2017年	自工商变更登记完成之日3年内	

（6）关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,272.11	1,285.98

（7）其他关联交易

*1、南京新百与南京万商商务服务有限公司（以下简称"万商商务"）签订玺卡合作协议，就在南京新百经营门店（中心店、东方福来德店、徐州福来德）接受万商商务"玺卡"作为消费结算方式的事宜达成一致，双方约定按照玺卡在前述门店的消费金额，万商商务于回款时向本公司收取0.45%手续费。2022年度，玺卡在本公司经营门店共消费2,462.79万元，本公司向其支付手续费11.14万元。

6.关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淮南新街口百货有限公司	177,392.00	177,392.00	177,392.00	17,739.20
应收账款	南京三胞品牌管理有限公司	63,500.00	6,350.00	63,500.00	3,175.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	南京万商商务服务有限公司	351,612.03		351,612.03	
预付款项	北京乐语通信科技有限公司	1,075.24		1,075.24	
预付款项	博克斯通电子有限公司	6,804.30		6,804.30	
预付款项	北京妙医佳健康科技集团有限公司	1,886.00		1,886.00	
预付款项	上海宏图三胞电脑发展有限公司			449.00	
预付款项	济南银丰财富酒店有限公司	3,727,786.75		3,738,316.25	
其他应收款	三胞集团有限公司	84,548.78	8,454.88	84,548.78	4,227.44
其他应收款	三胞文化娱乐有限公司	2,175,300.00	217,530.00	2,175,300.00	108,765.00
其他应收款	南京宏图三胞科技发展有限公司			45,980.48	8,185.82
其他应收款	南京万商商务服务有限公司	409,306.94	1,227.92	18,324.00	916.20
其他应收款	北京乐语通信科技有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2,000.00
其他应收款	淮南新街口百货有限公司	99,427,586.84	99,427,586.84	99,427,586.84	99,427,586.84
其他应收款	江苏宏图三胞高科技术投资有限公司	1,769,407.28	707,762.91	2,769,407.28	830,822.18
其他应收款	天津金麒麟置业有限公司	3,091,713.96	1,236,685.58	3,091,713.96	927,514.19
其他应收款	上海心安康身通达为老服务发展中心	8,627,785.04	25,883.36	10,103,220.88	30,309.66
其他应收款	苏州市相城区乐相邻老龄服务中心	20,850.83	2,085.08	20,850.83	1,042.54
其他应收款	南京安康通居家养老服务中心	415,330.16	1,245.99	78,456.18	235.37
其他应收款	南宁市安康通养老服务中心	2,257,000.00	6,771.00	431,000.00	1,293.00
其他应收款	淮安经济技术开发区禾康智慧养老服务中心	1,420,000.00	4,260.00	1,780,000.00	5,340.00
其他应收款	莆田市禾康智慧居家养老服务中心	40,000.00	16,000.00	40,000.00	12,000.00
其他应收款	泉州市禾康智慧养老服务中心	190,000.00	570.00	50,000.00	150.00
其他应收款	宣城市宣州区禾康社会工作服务中心	500.00	25.00	500.00	1.50
其他应收款	南京团结企业有限公司	750,000.00	75,000.00	750,000.00	37,500.00
其他应收款	济南银丰财富酒店有限公司			600,112.00	240,044.80
其他应收款	济南银丰唐冶房地产开发有限公司	10,000.00	6,000.00	10,000.00	4,000.00
其他应收款	银丰生物工程集团有限公司			27,734.78	1,386.74
其他应收款	济南银丰财富公寓管理有限公司	25,096.00	5,019.20	25,096.00	1,254.80
其他应收款	徐州市肿瘤医院有限公司			947,519.15	47,375.96
其他应收款	徐州三胞医养建设管理有限公司			841,262.95	2,523.79
其他应收款	徐州市三胞健康管理有限			1,004.10	100.41

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
其他应收款	三胞健康医疗管理有限公司			12,078.62	36.24
合计	/	125,049,482.15	101,930,849.76	127,677,731.65	101,715,526.68

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淮南新街口百货有限公司	14,528.80	14,528.80
应付账款	三胞集团有限公司	13,182.87	13,182.87
应付账款	鸿国实业集团有限公司		26,289.65
应付账款	江苏宏图物业管理有限公司	4,010.34	122,660.64
应付账款	北京妙医佳健康科技集团有限公司	322,000.00	322,000.00
应付账款	晟拓信息科技（上海）有限公司	24,994.00	277,750.00
应付账款	中以创新园（常州）发展有限公司	147,969.80	147,969.80
应付账款	南京哈哈云信息科技有限公司	2,058,426.38	
应付账款	江苏金鹏信息系统有限公司		10,000.00
应付账款	徐州三胞医疗器械有限公司	40,443,356.55	93,303,021.37
应付账款	晟拓信息科技（上海）有限公司	14,958,321.00	19,221,874.00
应付账款	金鹏电子信息机器有限公司	13,670,300.00	17,270,313.60
应付账款	宏图三胞高科技术有限公司		1,000,000.00
应付账款	江苏宏图高科技股份有限公司光电线缆分公司	9,526,290.54	9,526,290.54
应付账款	徐州伟豪医疗器械有限公司	1,528,434.50	141,174.00
应付账款	徐州强科医疗器械有限公司	1,268,279.69	5,600.00
应付账款	徐州启程医疗器械有限公司	2,335,530.40	266,603.00
应付账款	徐州优立特医疗器械有限公司	393,742.10	46,000.00
应付账款	徐州博德医疗器械有限公司	693,338.00	154,010.00
应付账款	徐州博华医疗器械有限公司	1,167,210.30	428,400.00
应付账款	徐州欧朗医疗器械有限公司	723,703.00	761,600.00
应付账款	徐州朗博医疗器械有限公司	1,190,880.58	923,557.90
应付账款	徐州欧华医疗器械有限公司	1,446,585.70	269,249.00
应付账款	银丰电子商务有限公司		84,282.50
合同负债	淮南新街口百货有限公司	260,317.33	260,317.33
合同负债	北京妙医佳健康科技集团有限公司	12,551.88	12,551.88
其他应付款	Sanpower (HongKong) Company Limited	13,764,985.11	12,601,070.49
其他应付款	Dendreon HK limited	5,326,568.10	5,326,568.10
其他应付款	鸿国实业集团有限公司	8,296,876.69	8,261,446.29
其他应付款	江苏明善科技发展有限公司	622,950.08	622,950.08

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京森益资产管理有限公司	3,730,000.00	3,730,000.00
其他应付款	南京万商商务服务有限公司	1,097,054.78	1,097,054.78
其他应付款	江苏宏图三胞高科技术投资有限公司	145,281.88	214,100.43
其他应付款	江苏金鹏信息系统有限公司	4,428,647.79	4,346,587.02
其他应付款	江苏宏图物业管理有限公司	12,028,178.28	8,108,816.39
其他应付款	淮南新街口百货有限公司		70,450.00
其他应付款	三胞新健康产业有限公司	14,410.00	14,410.00
其他应付款	三胞国际医疗管理有限公司	5,740,860.00	5,740,860.00
其他应付款	南京市秦淮区安康通居家养老服务中心		15,604.55
其他应付款	南京市秦淮区安康通颐养中心		489,453.39
其他应付款	绩溪县禾康社会工作服务中心	30,000.00	29,500.00
其他应付款	郎溪县禾康社会工作服务中心	30,000.00	29,820.00
其他应付款	凤阳县禾康社会工作服务中心	40,000.00	45,000.00
其他应付款	宣城市宣州区禾康社会工作服务中心	364,000.00	190,000.00
其他应付款	广德市禾康社会工作服务中心	30,000.00	30,000.00
其他应付款	宁国市禾康为民服务中心	30,000.00	30,000.00
其他应付款	江苏宏图三胞高科技术有限公司	8,537.00	8,537.00
其他应付款	南京团结企业有限公司		750,000.00
其他应付款	银丰工程有限公司	257,603.80	467,027.71
其他应付款	银丰电子商务有限公司	14,950.00	
其他应付款	银丰生物工程集团有限公司	52,500,000.00	52,500,000.00
其他应付款	三胞集团南京投资管理有限公司	2,351,414.79	4,126,020.43
其他应付款	徐州三胞医疗器械有限公司	2,984,900.00	2,984,900.00
其他应付款	南京万商商务服务有限公司		400,000.00
其他应付款	三胞文化娱乐有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	广州金鹏集团有限公司		1,380,000.00
其他应付款	天津金麒麟置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	南京明塔养老服务合伙企业（有限合伙）	4,300,000.00	4,300,000.00
一年内到期的非流动负债	济南银丰唐冶房地产开发有限公司	1,542,316.84	1,503,980.73
一年内到期的非流动负债	济南银丰财富酒店有限公司		8,167,014.49
一年内到期的非流动负债	南京团结企业有限公司	2,256,538.89	2,692,326.49
租赁负债	济南银丰唐冶房地产开发有限公司		1,099,459.70
租赁负债	济南银丰财富酒店有限公司		1,084,319.95

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁负债	南京团结企业有限公司	16,423,096.22	18,007,731.61
长期应付款	南京商业网点开发有限责任公司	20,320,000.00	19,960,000.00
合计	/	254,083,124.01	318,234,236.51

附注十一、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截至2022年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2.或有事项

Dendreon位于Seal Beach、Union City的两处厂房系融资租赁，根据美国法律和行政法规的规定，如果租赁协议到期后不能续租，公司需承担环境保护和生态恢复等厂房固定资产弃置义务。Dendreon公司使用预期现金流量法确定两处厂房弃置费用的现值，计入相关固定资产成本和预计负债，在剩余租赁期限内，按照摊余成本和实际利率计算利息，见附注五、34。

截至2022年12月31日，除上述事项外，公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

附注十二、资产负债表日后事项

公司于2023年4月27日召开了第十届董事会第二次会议，审议通过了《公司2022年度利润分配预案》：截至2022年12月31日，公司总股本1,346,132,221股，公司拟以2022年12月31日的总股本数扣除公司回购账户的股份7,000,000股后的股份数量基数，向全体股东每10股派现金股利人民币0.2元（含税），不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润转入下一年度，以此计算合计拟派发现金红利26,782,644.42元（含税）。在实施权益分派的股权登记日前公司有权参与分配的股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。该分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

除上述事项外，截止财务报表批准报出日，公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

1.以前年度重大诉讼的进展情况

本公司诉中国华阳金融租赁有限责任公司归还4,000万元存款一案（详见1999年3月11日《中国证券报》、《上海证券报》），已陆续追回现金或等价资产2,292.10万元，其余债权收回依赖于中国华阳金融租赁有限责任公司对海南发展银行债权本金3,650万元及利息1,680万元。海南发展银行目前处于破产清算当中，具体偿债方案尚未公布，该事项本报告期仍无进展。

2.分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业

绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括(a)百货零售(百货)；(b)健康养老；(c)房地产开发与销售（房地产）；(d)物业对外出租(物业)； (e)提供宾馆餐饮服务(酒店)；(f)集团投融资功能（其他）。

（2）报告分部的财务信息

项目	期末余额/本期发生额							
	百货	健康养老	房地产	物业	酒店	其他	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	512,824,961.54	5,714,347,186.84	207,809.52	167,277,176.44	26,303,988.14	9,715,729.45		6,430,676,851.93
二、分部间交易收入	14,190,476.17			9,339,622.46			-23,530,098.63	
三、对联营和合营企业的投资收益						5,791,671.51	-827,248.72	4,964,422.79
四、信用减值损失	-9,847,619.21	-47,263,280.92	-58,489.98	-33,995.85	1,111.14	-10,253,237.33	-428,132.33	-67,883,644.48
五、资产减值损失		-10,218,531.60						-10,218,531.60
六、折旧费和摊销费	90,765,878.18	353,042,425.27	1,047.44	22,583,258.70	17,155,797.98	15,173,635.39		498,722,042.96
七、利润总额（亏损总额）	-16,340,726.70	1,269,883,685.64	-4,484,856.18	109,734,450.70	-18,149,575.97	345,965,887.74	-606,224,780.28	1,080,384,084.95
八、所得税费用	-16,882,562.81	209,196,701.11	394,508.90	27,480,588.57		-14,269,015.36	-107,893.33	205,812,327.08
九、净利润（净亏损）	541,836.11	1,060,686,984.53	-4,879,365.08	82,253,862.13	-18,149,575.97	360,234,903.10	-606,116,886.95	874,571,757.87
十、资产总额	4,239,854,834.81	21,606,922,017.64	44,689,975.69	1,162,255,107.55	19,223,005.14	13,896,766,283.93	-16,040,728,530.15	24,928,982,694.61
十一、负债总额	2,193,654,564.21	6,590,777,225.73	5,147,656.28	218,040,824.56	5,823,069.46	4,959,197,258.34	-7,295,646,061.41	6,676,994,537.17
十二、其他重要的非现金项目								
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
2.对联营和合营企业的长期股权投资						438,035,058.11		438,035,058.11
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-80,969,474.49	-23,408,189.97	-18,569.69	-12,110,410.33	-16,888,316.78	26,143,988.85		-107,250,972.41

（续）

项目	期初余额/上期发生额							
	百货	健康养老	房地产	物业	酒店	其他	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	647,022,763.11	5,440,278,168.58	71,497,413.42	187,639,137.13	31,278,747.68	7,572,430.82		6,385,288,660.74
二、分部间交易收入	15,333,323.30		6,052,285.71	9,339,622.46			-30,725,231.47	
三、对联营和合营企业的投资收益						6,974,242.47	-900,480.94	6,073,761.53
四、信用减值损失	-4,966,662.72	-41,955,276.83	-37,378,434.36	41,719.67	276.42	-3,144,253.35	1,001,684.86	-86,400,946.31
五、资产减值损失		613,313.63				-1,666,541.67		-1,053,228.04
六、折旧费和摊销费	92,411,394.51	260,009,071.22	2,962.92	23,820,953.28	17,210,881.89	10,594,623.10		404,049,886.92
七、利润总额（亏损总额）	42,117,539.74	1,659,941,180.26	-15,550,856.18	117,881,192.97	-14,552,109.80	-308,258,275.79	-48,535,816.70	1,433,042,854.50
八、所得税费用	26,607,577.71	235,012,658.96	-4,075,801.25	29,247,834.15		-56,663,813.77	244,249.71	230,372,705.51
九、净利润（净亏损）	15,509,962.03	1,424,928,521.30	-11,475,054.93	88,633,358.82	-14,552,109.80	-251,594,462.02	-48,780,066.41	1,202,670,148.99
十、资产总额	4,330,114,864.70	19,384,890,103.04	3,110,913,273.10	1,120,617,872.08	20,811,687.77	14,882,117,017.80	-16,601,499,294.34	26,247,965,524.15
十一、负债总额	2,300,301,076.89	5,965,247,110.38	1,366,308,144.55	227,300,903.65	5,200,241.15	4,822,477,826.80	-7,099,865,361.94	7,586,969,941.48

项目	期初余额/上期发生额							
	百货	健康养老	房地产	物业	酒店	其他	分部间抵消	合计
十二、其他重要的非现金项目								
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
2.对联营和合营企业的长期股权投资						442,368,583.95		442,368,583.95
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	22,680,440.30	623,252,722.22	-2,962.92	-18,091,040.54	-16,237,160.56	19,759,544.02		631,361,542.52

（3）报告分部的补充信息

按境内、境外披露地区信息

项目	期末余额/本期发生额		
	境内	境外	合计
对外交易收入	3,342,242,511.57	3,088,434,340.36	6,430,676,851.93
非流动资产	7,725,710,494.45	6,868,652,160.65	14,594,362,655.10

（续）

项目	期初余额/上期发生额		
	境内	境外	合计
对外交易收入	3,197,511,511.39	3,187,777,149.35	6,385,288,660.74
非流动资产	8,298,772,870.83	6,402,840,756.68	14,701,613,627.51

3.租赁

（1）出租情况

①经营租赁

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	173,537,275.06
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
第一年	
第二年	
第三年	
第四年	
第五年	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	

（2）承租情况

①承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	58,152,247.72
低价值资产租赁费用	97,948.63
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	7,389,794.87
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	84,348,700.82
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

②租赁活动的定性和定量信息

A.租赁活动的性质（例如租入资产的类别及数量、租赁期、是否存在续租选择权等租赁基本情况信息）

租赁资产	类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权	备注
济南市银丰财富广场的财富酒店 3 号楼 24 层房屋	房屋及建筑物	1818.52 平方米	至 2023 年 12 月 31 日	否	协议已于 2022 年 10 月终止
济南市唐冶新区的银丰唐珺 1#地块 9#、11#房产	房屋及建筑物	2014.36 平方米	至 2024 年 5 月 31 日	是	
合肥市高新区望江西路 900 号中安创谷科技园一期 C1 栋	房屋及建筑物	1247.5 平方米	2022 年 1 月 20 日-2032 年 1 月 20 日	是	
上海京新生物医药有限公司位于上海市哥白尼路 150 号共三层房屋	房屋及建筑物	2642.64 平方米	至 2023 年 2 月 28 日	否	
南京团结企业有限公司位于南京市中山东路 18 号一层 A1、A2、A3 号房屋	房屋及建筑物	1096 平方米	至 2029 年 12 月 31 日	是	
南京雷琥商业管理有限公司位于三胞国际广场 4 号楼部分商铺	房屋及建筑物	10771 平方米	至 2025 年 12 月 31 日	是	协议已于 2022 年 12 月终止
1700 Saturn Way, Building 5, Seal Beach, California	房屋及建筑物	184,000 square feet	至 2030 年 2 月 28 日	是	
6715 Oakley Industrial Boulevard, Union City, Georgia	房屋及建筑物	155,614 square feet	至 2030 年 8 月 31 日	是	
1208 Eastlake Avenue East, Seattle, Washington	房屋及建筑物	100,028 square feet	至 2031 年 2 月 28 日	是	
99 Leasing Cars Natali + A.S	运输设备	99 vehicles	至 2024 年 12 月 31 日	否	
4 Ha-Khilazon, Ranat Gan	房屋及建筑物	4,101 square feet	至 2027 年 8 月 31 日	否	
20 Kibbutz Galuyot, Tel Aviv	房屋及建筑物	393 square feet	至 2026 年 10 月 31 日	是	
Totseret ha-Arets St 3, TelAviv	房屋及建筑物	240 square feet	至 2025 年 5 月 31 日	是	
Yosef Lishanski Blvd 28, Rishon LeTsiyon	房屋及建筑物	248 square feet	至 2024 年 1 月 14 日	是	
Malachi St 7, Jerusalem	房屋及建筑物	126 square feet	至 2023 年 4 月 30 日	是	

租赁资产	类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权	备注
Rothschild Blvd 29, Bat Yam	房屋及建筑物	144 square feet	至 2029 年 4 月 30 日	是	
Elazar Ben Ya'ir St 24, Arad	房屋及建筑物	69 square feet	至 2024 年 3 月 1 日	是	
HaShiv'a St 8, Beit Shemesh	房屋及建筑物	42 square feet	至 2023 年 7 月 31 日	是	
Moshe Marzuk and Shmuel Ezer St 1, Ashdod	房屋及建筑物	37 square feet	至 2025 年 7 月 14 日	是	
Sderot Yerushalayim 48, Netivot	房屋及建筑物	40 square feet	至 2024 年 3 月 13 日	是	
Weizmann St 42, Kfar Saba	房屋及建筑物	51 square feet	至 2023 年 1 月 30 日	是	
Sokolov St 22, Hertsliya	房屋及建筑物	73 square feet	至 2023 年 3 月 31 日	是	
HaMa'apilim 227, Dimona	房屋及建筑物	17 square feet	至 2028 年 5 月 14 日	是	
Derech HaNahshonim 35, Ari'el	房屋及建筑物	39 square feet	至 2024 年 9 月 1 日	是	
Khuri St 2, Haifa	房屋及建筑物	196 square feet	至 2029 年 4 月 30 日	是	
Henrietta Szold St 8, Beersheba	房屋及建筑物	252 square feet	至 2023 年 3 月 31 日	否	
Shavei Tsiyon St 5, Ashdod	房屋及建筑物	37 square feet	至 2028 年 5 月 31 日	是	
HaGdud Haivri St 10,Ashkelon	房屋及建筑物	37 square feet	至 2024 年 9 月 14 日	是	
Zeev Jabotinsky St 155, Ramat Gan	房屋及建筑物	140 square feet	至 2028 年 9 月 30 日	是	
Maklef St 5, Haifa	房屋及建筑物	312 square feet	至 2026 年 12 月 31 日	是	
Aharonovich St 10, Bnei Brak	房屋及建筑物	17 square feet	至 2024 年 12 月 31 日	是	

附注十四、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	335,997.69	335,997.69
1～2 年		
2～3 年		
3～4 年		
4～5 年		
5 年以上	699,231.35	699,231.35
合计	1,035,229.04	1,035,229.04

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,035,229.04	100.00	700,239.34	67.64	334,989.70
其中：组合 4	1,035,229.04	100.00	700,239.34	67.64	334,989.70
合计	1,035,229.04	100.00	700,239.34	67.64	334,989.70

（续表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,035,229.04	100.00	700,239.34	67.64	334,989.70
其中：组合 4	1,035,229.04	100.00	700,239.34	67.64	334,989.70
合计	1,035,229.04	100.00	700,239.34	67.64	334,989.70

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	335,997.69	1,007.99	0.30	335,997.69	1,007.99	0.30
逾期 1 年以内			5.00			5.00
逾期 1-2 年			10.00			10.00
逾期 2-3 年			30.00			30.00
逾期 3-4 年			40.00			40.00
逾期 4 年以上	699,231.35	699,231.35	100.00	699,231.35	699,231.35	100.00
合计	1,035,229.04	700,239.34		1,035,229.04	700,239.34	

（3）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	700,239.34				700,239.34
合计	700,239.34				700,239.34

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
青岛海信空调有限公司	699,231.35	67.54	699,231.35

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
南京东方福来德百货有限公司	335,997.69	32.46	1,007.99
合计	1,035,229.04	100.00	700,239.34

2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,339,181,808.26	2,311,202,938.03
合计	2,339,181,808.26	2,311,202,938.03

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,328,640,556.67	2,305,673,220.85
1～2 年	15,481,925.16	8,149,997.47
2～3 年	8,040,131.04	5,014,394.14
3～4 年	5,009,722.24	11,286,670.44
4～5 年	11,286,670.44	88,971,846.58
5 年以上	106,553,580.79	17,660,775.85
合计	2,475,012,586.34	2,436,756,905.33

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	2,317,070,527.78	2,279,022,381.43
外部债权	116,506,165.86	116,506,165.86
备用金及个人往来	2,178,688.00	3,222,665.10
押金保证金	7,175,300.00	2,550,845.40
其他	32,081,904.70	35,454,847.54
合计	2,475,012,586.34	2,436,756,905.33
减：坏账准备	135,830,778.08	125,553,967.30
净额	2,339,181,808.26	2,311,202,938.03

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,917,019.66	1,548,584.95	117,088,362.69	125,553,967.30

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额在本期				
——转入第二阶段	-46,445.78	46,445.78	——	
——转入第三阶段		-1,240,258.94	1,240,258.94	
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				
本期计提	115,347.79	7,063,574.58	3,097,888.41	10,276,810.78
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,985,921.67	7,418,346.37	121,426,510.04	135,830,778.08

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	125,553,967.30	10,276,810.78				135,830,778.08
合计	125,553,967.30	10,276,810.78				135,830,778.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
淮南新街口百货有限公司	99,427,586.84	99,427,586.84	100.00	经律师发函确认，该笔款项预计无法收回

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
芜湖南京新百大厦有限公司	子公司往来款	406,511,192.05	1 年以内	16.42	1,219,533.58
泰州丹瑞生物科技有限公司	子公司往来款	379,225,852.80	1 年以内	15.32	1,137,677.56
南京东方福来德百货有限公司	子公司往来款	257,546,988.89	1 年以内	10.41	772,640.97
南京丹瑞生物科技有限公司	子公司往来款	246,577,200.00	1 年以内	9.96	739,731.60
CB Department Store Limited	子公司往来款	225,139,099.47	1 年以内	9.10	675,417.30
合计	/	1,515,000,333.21	/	61.21	4,545,001.01

3.长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,526,970,677.00		11,526,970,677.00	12,272,495,440.63		12,272,495,440.63
对联营、合营企业投资	449,772,521.40		449,772,521.40	453,278,798.52		453,278,798.52
合计	11,976,743,198.40		11,976,743,198.40	12,725,774,239.15		12,725,774,239.15

（1）对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京新百房地产开发有限公司	1,120,936,769.19		1,120,936,769.19			
盐城新国房地产开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
南京新百物业资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京东方商城有限责任公司	262,000,000.00			262,000,000.00		
南京瑞和商贸有限公司	4,820,213.00			4,820,213.00		
山东齐鲁干细胞工程有限公司	3,420,000,000.00			3,420,000,000.00		
安康通控股有限公司	197,978,767.07			197,978,767.07		
Sanpowe rInternational Healthcare Group Co.,Ltd	648,548,657.06			648,548,657.06		
南京兴宁实业有限公司						
芜湖南京新百大厦有限公司						
CB Senior Care Limited						
CB Retail Limited						
CB Department Store Limited						
世鼎生物技术（香港）有限公司	6,516,188,542.00			6,516,188,542.00		
泰州丹瑞生物科技有限公司						
南京丹瑞生物科技有限公司	16,822,492.31			16,822,492.31		

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东丹瑞生物科技有限公司						
山东登瑞生物科技有限公司						
安徽新百建设发展有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海固圈网络技术有限公司	200,000.00			200,000.00		
徐州新健康老年病医院有限公司		375,412,005.56		375,412,005.56		
合计	12,272,495,440.63	375,412,005.56	1,120,936,769.19	11,526,970,677.00		

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业：								
Cordlife Group Ltd.	442,368,583.95		4,964,422.79	-4,913,630.66	4,384,317.97		438,035,058.11	
广州市纳塔力健康管理咨询有限公司	10,910,214.57		827,248.72				11,737,463.29	
南京森益资产管理有限公司								
合计	453,278,798.52		5,791,671.51	-4,913,630.66	4,384,317.97		449,772,521.40	

4.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,552,227.40	96,748,761.71	399,360,042.10	119,251,809.02
其他业务	202,039,273.68	10,784,377.51	221,782,082.46	10,532,276.83
合计	524,591,501.08	107,533,139.22	621,142,124.56	129,784,085.85

（2）合同产生的收入情况

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商业	358,671,600.71			358,671,600.71
其他	165,919,900.37			165,919,900.37
合计	524,591,501.08			524,591,501.08

（3）与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为109,812,417.36元，其中，109,812,417.36元预计将于2023年度确认收入。

5.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,791,671.51	6,974,242.47
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	45,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	609,169,430.81	2,571,776.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	228,243.50	282,916.55
合计	715,189,345.82	54,828,935.59

附注十五、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	2022 年度
非流动资产处置损益	30,169,754.14
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,202,422.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	13,515,461.79
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	26,793,891.39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

项目	2022 年度
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,211,761.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目[说明]	3,445,348.61
非经常性损益合计（影响利润总额）	57,915,117.18
减：所得税影响数	1,537,592.86
非经常性损益净额（影响净利润）	56,377,524.32
其中：影响少数股东损益	5,518,047.08
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	50,859,477.24

说明：其他符合非经常性损益定义的损益合计3,445,348.61元，其中：（1）记入其他收益的进项税加计抵扣3,250,406.53元；（2）记入其他收益的个人所得税代扣代缴手续费返还194,942.08元。

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.50	0.50

附注十六、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2023年4月27日经第十届董事会第二次会议批准。

董事长：翟凌云

南京新街口百货商店股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

编号 320100000202304170069

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

营业执照

(副本)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　詹从才 于龙斌

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验证报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一认可的职业证书类的培训）；法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额　1350万元整

成立日期　2013年12月02日

主要经营场所　南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

登记机关

2023年 04月 17日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：　苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：　詹从才

经营场所：　南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

组织形式：　特殊普通合伙

执业证书编号：　32000026

批准执业文号：　苏财会[2013]46号

批准执业日期：　2013年11月08日

证书序号：0012220

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇二一年十二月　日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　陈玉生
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1969-03-19
工作单位 Working unit　江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码 Identity card No.　310228690319581

320100009450S

证书编号 No. of Certificate　320000210015
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs　江苏省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance　1999 年 5 月 18 日

2007 4 30

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　祁成兵

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1970-12-26

工作单位 Working unit　江苏苏亚金诚会计师事务所

身份证号码 Identity card No.　321019701226759

320100009450

证书编号：No. of Certificate　320900070005

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　江苏省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　1997 年/y 2 月/m 1 日/d

2007 年 6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y　月/m　日/d