

证券简称：新里程

证券代码：002219

公告编号：2026-025

## 新里程健康科技集团股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

新里程健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月10日召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正。具体情况公告如下：

公司本次前期会计差错更正及追溯调整，将影响公司2023年度、2024年季报、半年度、年报及2025年度季报合并资产负债表、合并利润表科目，对合并现金流量表以及母公司资产负债表、母公司利润表、母公司现金流量表、母公司所有者权益变动表无影响。

本次会计差错更正，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，不会导致已披露年度财务报表的期末净资产发生净资产为负的情形。

### 一、前期会计差错更正的原因

经查，公司下属全资子公司盱眙恒山中医医院有限公司（以下简称“盱眙中医院”）的会计处理存在如下问题：

#### 1、2023年对其他应付款二级科目重分类的调整误冲成本

盱眙中医院在2023年底对长期挂账应付款项进行核查，会计人员误将其他应付款二级科目应付个人承担养老保险与职业年金挂账错误产生的“其他应付款-个人承担年金”判定为多计提并冲减“主营业务成本”，导致2023年成本少计、利润多计约196万元；并影响2023年度、2024年已披露季报、半年报、年报的相应合并资产负债表科目。

现公司针对上述会计处理差异予以更正。

## 2、2025年上半年对预收账款与应收账款重分类的调整误冲收入

盱眙中医院于2025年3月对单位团体就诊卡业务的核算进行自查，发现该业务收款存在“预收账款\体检预交金”与“应收账款\应收体检款”科目双边挂账的情况，但会计人员误冲减“主营业务收入”，使得2025年上半年主营业务收入、利润少计209.28万元，并影响期末应收账款和未分配利润。后在2025年8月财务持续自查发现上述调整错误，并在2025年9月冲回，该事项影响公司2025年上半年报资产负债表科目和利润表科目，截止2025年9月30日对资产负债表及利润表已无影响。

现公司针对上述会计处理差异予以更正。

## 3、对医保飞检罚款的会计处理错误

盱眙中医院于2025年初收到当地医保局飞检罚款285.70万元，与盱眙中医院前期预估入账罚款金额存在差异6.28万元，医院未在2025年上半年做出调整，使得2025年半年报收入少计149.13万元，营业外支出少计142.85万元，利润少计6.28万元，并影响期末应收账款和未分配利润。2025年7月医院对上述罚款缴纳事项错误补提营业外支出，使得2025年三季度报营业收入少记142.85万元，营业外支出多计142.85万元、利润少计285.70万元，并影响期末应收账款和未分配利润。

现公司针对上述会计处理差异予以更正。

## 二、前期会计差错更正对公司财务报表的影响

公司本次对前期会计差错采用追溯重述法进行更正，追溯调整2023年度合并资产负债表、合并利润表并相应更正 2024 年第一季度、2024 年半年度、2024 年第三季度合并资产负债表、2024年度合并资产负债表、合并利润表、2025年第一季度合并资产负债表以及2025年半年度、2025年第三季度合并资产负债表、合并利润表，本次追溯调整对合并现金流量表以及母公司报表无影响，具体情况如下：

### （一）对2023年12月31日合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应付款	720,170,317.94	722,126,668.92	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,286,591,643.88</b>	<b>4,288,547,994.86</b>	<b>1,956,350.98</b>
未分配利润	-3,062,012,834.15	-3,063,969,185.13	-1,956,350.98
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,950,111,949.20</b>	<b>1,948,155,598.22</b>	<b>-1,956,350.98</b>

### (二) 对2023年度合并利润表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业成本	2,510,555,568.19	2,512,511,919.17	1,956,350.98
营业利润	34,642,244.33	32,685,893.35	-1,956,350.98
利润总额	10,257,030.61	8,300,679.63	-1,956,350.98

### (三) 对2024年3月31日合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应付款	691,538,772.40	693,495,123.38	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,308,584,884.26</b>	<b>4,310,541,235.24</b>	<b>1,956,350.98</b>
未分配利润	-3,037,607,875.12	-3,039,564,226.10	-1,956,350.98
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,001,502,210.87</b>	<b>1,999,545,859.89</b>	<b>-1,956,350.98</b>

**(四) 对2024年6月30日合并资产负债表的影响**

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应付款	573,681,625.11	575,637,976.09	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,230,665,804.73</b>	<b>4,232,622,155.71</b>	<b>1,956,350.98</b>
未分配利润	-3,001,868,321.65	-3,003,824,672.63	-1,956,350.98
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,156,562,274.24</b>	<b>2,154,605,923.26</b>	<b>-1,956,350.98</b>

**(五) 对2024年9月30日合并资产负债表的影响**

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应付款	533,485,853.18	535,442,204.16	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,114,906,840.61</b>	<b>4,116,863,191.59</b>	<b>1,956,350.98</b>
未分配利润	-3,009,218,430.32	-3,011,174,781.30	-1,956,350.98
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,164,197,507.41</b>	<b>2,162,241,156.43</b>	<b>-1,956,350.98</b>

**(六) 对2024年12月31日合并资产负债表的影响**

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应付款	598,475,436.49	600,431,787.47	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,636,462,586.44</b>	<b>4,638,418,937.42</b>	<b>1,956,350.98</b>
未分配利润	-2,963,105,462.22	-2,965,061,813.20	-1,956,350.98
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,040,729,633.97</b>	<b>2,038,773,282.99</b>	<b>-1,956,350.98</b>

**(七) 对2025年3月31日合并资产负债表的影响**

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应付款	426,819,702.69	428,776,053.67	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,625,175,397.49</b>	<b>4,627,131,748.47</b>	<b>1,956,350.98</b>

未分配利润	-2,937,453,591.07	-2,939,409,942.05	-1,956,350.98
所有者权益合计	2,072,304,791.28	2,070,348,440.30	-1,956,350.98

(八) 对2025年6月30日合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	1,186,865,414.71	1,189,021,067.47	2,155,652.76
<b>资产总计</b>	<b>6,727,103,461.49</b>	<b>6,729,259,114.25</b>	<b>2,155,652.76</b>
其他应付款	420,687,696.70	422,644,047.68	1,956,350.98
<b>负债合计</b>	<b>4,665,709,371.63</b>	<b>4,667,665,722.61</b>	<b>1,956,350.98</b>
未分配利润	-2,955,674,409.06	-2,955,475,107.28	199,301.78
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,061,394,089.86</b>	<b>2,061,593,391.64</b>	<b>199,301.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>6,727,103,461.49</b>	<b>6,729,259,114.25</b>	<b>2,155,652.76</b>

(九) 对2025年半年度合并利润表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	1,587,889,630.68	1,591,473,771.36	3,584,140.68
营业利润	33,774,280.44	37,358,421.12	3,584,140.68
营业外支出	9,071,766.95	10,500,254.87	1,428,487.92
利润总额	25,742,701.56	27,898,354.32	2,155,652.76
净利润	7,040,261.92	9,195,914.68	2,155,652.76

(十) 对2025年9月30日合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	1,162,936,291.33	1,165,793,267.17	2,856,975.84
<b>资产总计</b>	<b>6,553,494,556.46</b>	<b>6,556,351,532.30</b>	<b>2,856,975.84</b>
其他应付款	375,467,615.22	377,423,966.20	1,956,350.98

负债合计	4,530,300,620.68	4,532,256,971.66	1,956,350.98
未分配利润	-3,001,573,674.46	-3,000,673,049.60	900,624.86
所有者权益合计	2,023,193,935.78	2,024,094,560.64	900,624.86
负债和所有者权益总计	6,553,494,556.46	6,556,351,532.30	2,856,975.84

### (十一) 对2025年三季度合并利润表的影响

单位：元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	2,256,095,468.48	2,257,523,956.40	1,428,487.92
营业利润	1,840,736.52	3,269,224.44	1,428,487.92
营业外支出	17,436,024.95	16,007,537.03	-1,428,487.92
利润总额	-12,195,345.07	-9,338,369.23	2,856,975.84
净利润	-39,273,609.59	-36,416,633.75	2,856,975.84

### 三、会计师事务所鉴证结论

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对有关公司2023年对其他应付款二级科目重分类的调整误冲成本对年度财务报表进行更正的说明执行了鉴证工作，出具了《关于新里程健康科技集团股份有限公司前期会计差错更正事项说明的鉴证报告》（毕马威华振专字第2602693号），认为：基于我们执行的上述工作，我们没有注意到任何事项使我们相信，更正说明未能在所有重大方面按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定编制。《关于新里程健康科技集团股份有限公司前期会计差错更正事项说明的鉴证报告》详见公司于2026年4月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊载的内容。

### 四、更正后的财务报表及相关附注

《关于前期会计差错更正后的财务报表及附注》详见公司于2026年4月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊载的内容。

### 五、董事会审计委员会意见

董事会审计委员会认为：本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，更正后的财务信息能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。公司本次前期会计差错更正的决策程序符合法律法规及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司和股东利益，特别是中小股东利益的情形。同意公司本次前期会计差错更正事项，并同意将该事项提交公司董事会审议。

#### **六、董事会关于会计差错更正合理性的说明**

公司董事会认为：本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，符合公司实际情况，更正后的财务信息能够客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司和股东利益，特别是中小股东利益的情形。董事会同意本次前期会计差错更正事项。

#### **七、备查文件**

- 1、公司第七届董事会第六次会议决议；
- 2、公司第七届董事会审计委员会决议；
- 3、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于新里程健康科技集团股份有限公司前期会计差错更正事项说明的鉴证报告》（毕马威华振专字第2602693号）。

新里程健康科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月十日