

宜华健康医疗股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
丁海芳	独立董事	1、未准确计量资产价值、充分披露资产受限情况。形成股东占用，侵占上市公司利益、损害中小投资者利益；如，与“康馨莲塘养老项目”相关的资产；2、无法判断是否完整披露对外负债。如，资产负债表日并表范围内公司未能提供全部银行开户清单和银行对账单给审计机构，无法获取充分、适当的审计证据核实货币资金的存在、完整性、权利和义务及准确性，也无法保证是否存在因银行询证函未回函而未发现的未计其他债务事项；3、预计负债的准

		<p>确性。资产负债表日存在大量债务逾期，涉案诉讼较多，未有确凿证据表明按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数被准确计量，未有确凿证据表明报表列示预计负债该账面价值已真实反映当前最佳估计数；4、未审慎执行会计政策变更。将部分自用房地产确认为投资性房地产并采用公允价值计量确认收益不符合有关规定，如建安山海中心部分自用商业办公楼。</p>
--	--	---

公司独立董事丁海芳无法保证本报告内容的真实、准确、完整，原因如下：

1、未准确计量资产价值、充分披露资产受限情况。形成股东占用，侵占上市公司利益、损害中小投资者利益；如，与“康馨莲塘养老项目”相关的资产；

2、无法判断是否完整披露对外负债。如，资产负债表日并表范围内公司未能提供全部银行开户清单和银行对账单给审计机构，无法获取充分、适当的审计证据核实货币资金的存在、完整性、权利和义务及准确性，也无法保证是否存在因银行询证函未回函而未发现的未计其他债务事项；

3、预计负债的准确性。资产负债表日存在大量债务逾期，涉案诉讼较多，未有确凿证据表明按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数被准确计量，

未有确凿证据表明报表列示预计负债该账面价值已真实反映当前最佳估计数；

4、未审慎执行会计政策变更。将部分自用房地产确认为投资性房地产并采用公允价值计量确认收益不符合有关规定，如建安山海中心部分自用商业办公楼。请投资者特别关注并注意投资风险。

公司负责人刘壮青、主管会计工作负责人肖忠及会计机构负责人(会计主管人员)王博雁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2021 年度，鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对宜华健康出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

经公司内部控制自我评价，报告期内，公司存在两项财务报告内部控制重大缺陷。鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了否定意见的内部控制审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司指定的信息披露媒体，公司发布的信息均以上述媒体刊登为准。本报告中所涉及的的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

有关主要风险因素及公司应对措施等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”，提请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 文件存放地：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、宜华健康	指	宜华健康医疗股份有限公司
本集团	指	宜华健康医疗股份有限公司及子公司
众安康	指	众安康后勤集团有限公司
达孜赛勒康	指	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司
亲和源	指	亲和源集团有限公司
宜华集团、控股股东	指	宜华企业（集团）有限公司
新富阳	指	深圳市前海新富阳实业有限公司
宜鸿投资	指	汕头市宜鸿投资有限公司
友德医	指	深圳友德医科技有限公司
岭南投资	指	汕尾宜华岭南投资有限公司
三三四医院	指	南昌大学附属三三四医院
余干仁和医院	指	余干仁和医院有限公司
奉新二院	指	奉新城南第二中医院
杭州养和医院	指	杭州养和医院有限公司
杭州慈养老年医院	指	杭州慈养老年医院有限公司
慈惠老年护理院	指	杭州下城慈惠老年护理院
江阴百意中医院	指	江阴百意中医医院有限公司
昆山昆海医院	指	昆山昆海医院有限公司
和田新生医院	指	和田新生医院有限责任公司
达孜慈恒	指	达孜慈恒医疗投资有限公司
达孜慈虹	指	达孜县慈虹医院管理服务有限公司
海南亲和源	指	海南亲和源老年俱乐部有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理股份公司深圳市分公司
杭州亲和源酒店	指	杭州亲和源度假酒店有限公司
杭州亲和源	指	杭州亲和源养老服务服务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	宜华健康	股票代码	000150
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宜华健康医疗股份有限公司		
公司的中文简称	宜华健康		
公司的外文名称（如有）	YIHUA HEALTHCARE Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIHUA HEALTHCARE		
公司的法定代表人	刘壮青		
注册地址	广东省汕头市澄海区文冠路北侧		
注册地址的邮政编码	515800		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	广东省汕头市澄海区莱芜岭海工业园区主楼 4 楼		
办公地址的邮政编码	515800		
公司网址	http://www.yihuahealth.com/		
电子信箱	securities.yre@yihua.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	阎小佳	陈晓栋
联系地址	广东省汕头市澄海区莱芜岭海工业园区主楼 4 楼	广东省汕头市澄海区莱芜岭海工业园区主楼 4 楼
电话	0754-85899788	0754-85899788
传真	0754-85890788	0754-85890788
电子信箱	securities.yre@yihua.com	securities.yre@yihua.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、证券日报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
公司年度报告备置地点	证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	914405001959930485
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2000 年公司上市后的主营业务为：高新技术产品的研制开发，技术咨询、转让、服务；照相机、数码相机、望远镜、多媒体投影器材、电化教育设备、投影仪、CCTV 监视系统、测量仪、内窥镜、光学镜头及其它光学器材产品，计算机辅助设备和软件产品，电子、通信设备产品及家电产品的生产、销售和售后服务；销售摩托车零配件，机电产品；2007 年公司完成重大资产重组以后，主营业务变更为：房地产开发与销售、经营、租赁；房屋 工程设计、楼宇维修和拆迁，道路与土方工程施工；冷气工程及管道安装；对外投资；项目投资；资本经营管理和咨询(以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)。2015 年 2 月 5 日，公司经营范围增加医院后勤管理服务，医疗行业计算机软硬件的技术开发，养老产业项目投资、策划、服务；绿色有机食品产业项目投资、开发；节能环保产业项目投资、开发，高新技术产业项目投资、开发；医疗器械经营。2018 年 8 月 27 日，公司主营业务变更为：医院后勤管理服务，医疗行业计算机软硬件的技术开发，养老产业项目投资、策划、服务；绿色有机食品产业项目投资、开发；节能环保产业项目投资、开发，高新技术产业项目投资、开发；医疗器械经营。对外投资；项目投资；资本经营管理和咨询。
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年 8 月公司在深圳证券交易所上市，控股股东为为麦科特集团有限公司；2002 年 11 月，控股股东变更为上海北大青鸟企业发展有限公司；2007 年 9 月，控股股东变更为宜华企业（集团）有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101
签字会计师姓名	李讯、余自勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：会计政策变更

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,334,407,348.30	1,561,644,374.35	1,561,644,374.35	-14.55%	1,792,237,334.32	1,792,237,334.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	-681,951,329.03	-624,769,032.04	-620,112,145.76	-9.97%	-1,572,228,737.16	-1,572,228,737.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-761,634,511.83	-568,996,903.73	-564,340,017.45	-34.96%	-1,800,140,714.67	-1,800,140,714.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,737,339.01	182,034,443.28	182,034,443.28	-34.77%	157,361,822.67	157,361,822.67
基本每股收益（元/股）	-0.7770	-0.7118	-0.7065	-9.98%	-1.7913	-1.7913
稀释每股收益（元/股）	-0.7770	-0.7118	-0.7065	-9.98%	-1.7913	-1.7913
加权平均净资产收益率	-649.60%	-133.76%	-133.76%	385.65%	-413.02%	-413.02%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,291,877,972.75	5,093,297,225.96	5,178,328,906.67	-17.12%	5,951,875,681.65	5,951,875,681.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	-410,887,209.17	136,566,569.35	200,928,114.99	-304.49%	797,605,395.58	797,605,395.58

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更概述：

公司于 2021 年 12 月 28 日召开第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的议案》，公司及子公司拟将部分原自用房产改为长期对外出租，自 2021 年 10 月 31 日起计入投资性房地产并后续以公允价值计量，包括宜华健康深圳商业办公楼（建安山海中心 23 层、27 层、28 层 D、G 单元）、海南亲和源老年俱乐部有限公司的 56 套房产、亲和源集团有限公司（以下简称“亲和源”）的自有办公楼。对原来以成本模式计量的投资性房地产，包括：子公司亲和源分别于 2018 年 3 月 1 日对外出租的会所、于 2009 年建成后对外出租的 17 号楼商业街，及余干仁和医院有限公司于 2019 年 8 月 1 日对外出租的老医院大楼（住院楼、门诊楼、医技楼），自 2021 年 1 月 1 日起，进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

独立董事发表了独立意见。公司本次自用房地产转为以公允价值计量的投资性房地产及投资性房地产会计政策变更事项需提交股东大会审议。已于 2022 年 1 月 14 日经 2022 年第一次临时股东大会表决通过。

自公司决定将部分原自用房产改为长期对外出租后，子公司亲和源对其自有办公楼积极寻找承租方，但因上海市新冠肺炎疫情的影响，截至目前，仍未能寻找到合适的承租方，亦未能签署相关租赁协议，且公司管理层认为未来半年内，仍无法达到出租目的，故未能达到转为投资性房地产的条件。综合上述理由，基于审慎原则，经公司管理层决定，对亲和源的自有办公楼继续进行自用，不再对外出租，亦不转为投资性房地产。本次对亲和源的自有办公楼不转为投资性房地产不涉及会计政策变更。

因公司于 2018 年 11 月将海南亲和源的 56 套房产用于向广东省融资再担保有限公司（以下简称“广东再担保”）提供抵押反担保。目前，公司、海南亲和源等与广东再担保涉及案号为（2020）粤 01 民初 2109 号的追偿权纠纷，且公司、海南亲和源已被列为被执行人。经公司向法院了解，目前海南亲和源的 56 套房产已进入拍卖程序的询价阶段，后续存在被法院公

开拍卖的可能性。综合上述理由，基于审慎原则，经公司管理层决定，对海南亲和源的 56 套房产不再转为投资性房地产。本次对海南亲和源的 56 套房产不转为投资性房地产不涉及会计政策变更。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,334,407,348.30	1,561,644,374.35	/
营业收入扣除金额（元）	28,943,622.27	22,498,317.57	/
营业收入扣除后金额（元）	1,303,844,197.76	1,539,146,056.78	/

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	351,280,504.02	340,431,695.16	327,622,809.26	315,072,339.86
归属于上市公司股东的净利润	-60,708,708.62	-113,561,148.02	-51,125,239.05	-456,556,233.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,720,025.13	-108,523,438.38	-50,861,253.64	-548,529,794.68
经营活动产生的现金流量净额	-15,914,074.52	36,635,285.19	-17,585,320.19	115,601,448.53

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,805,950.25	-35,436.22	-1,265,685.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,783,998.57	17,511,113.08	740,907.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		4,779,849.30	20,532,749.27	
债务重组损益	33,627,791.69			
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	83,253,474.03	36,197,132.50	332,083,419.39	
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	5,017,312.38			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,382,048.83	-127,991,069.77	-53,757,649.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-177,411,479.43	16,937,163.34		
减：所得税影响额	-13,621,403.49	3,590,668.79	70,584,722.89	
少数股东权益影响额（税后）	-3,444,129.99	-419,788.25	-162,959.18	
合计	-85,239,467.86	-55,772,128.31	227,911,977.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业基本情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“卫生和社会工作”类下的卫生行业（Q83）。

党的十八大以来，我国卫生健康事业取得新的显著成绩，医疗卫生服务水平大幅提高。党的十九大作出了实施健康中国战略的重大决策部署，充分体现了对维护人民健康的坚定决心。为贯彻落实“健康中国”的全面建设，公司积极响应国家政策，医疗机构在做好日常医疗服务工作的同时，日益注重医疗卫生事业的社会公益属性，始终坚持常态化疫情防控和局部应急处置有机结合，积极满足群众的医疗服务需求。

目前我国已开启全面建设社会主义现代化国家新征程，人民群众多层次多样化健康需要、老龄化程度进一步加深，国内医疗服务、医疗后勤服务、养老服务需求持续快速增长。

（二）行业地位分析

公司是国内最早构建医疗后勤服务、医疗机构专业服务和养老社区专业服务的“三位一体”服务体系的企业之一。

凭借产业协同的优势，搭建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区，逐步形成全面融合的医养结合运营体系，同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域。

依托行业及团队经验，建立健全医院运营管理体系，对成本实施细化分类和管理等，逐步实现医院运行管理模式的创新，促使医院在现代化的社会环境和行业竞争中稳定发展。

（三）发展情况及未来发展趋势

1、优化多元办医格局，推进民办医疗协同发展。

我国民办医疗从实行个体行医合法化，到提倡多种形式办医，到医疗卫生领域股份制改制，再到民营医院分类管理和规范化发展，已走过了近40年历程。国务院办公厅及有关部门陆续出台《国务院办公厅关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》等政策文件，倡导社会办医，鼓励民营资本进入基层医疗服务领域，且政策倾斜力度逐渐加大。

疫情常态化和行业政策的调整，都对医疗行业的发展格局带来了持续的影响。在医疗体系建设方面，将加快建设分级诊疗体系，积极发展医疗联合体。各地公立医院逐步突破发展瓶颈，陆续开始改建、扩建和新建医院院区，并充分发挥自身优势，开始通过托管、协作等多种合作方式整合下级地市医院，形成了较以往更加紧密的区域性医联体和医疗集团。2020年7月9日，国家卫生健康委、国家中医药管理局制定了《医疗联合体管理办法（试行）》，明确要求充分调动社会办医参与的积极性，鼓励社会力量办医疗机构按照自愿原则参加医联体。

在国家政策支持的背景下，公司全资子公司达孜赛勒康以政策为导向，清晰界定自身定位，在市场需求层面上深耕，完善医疗服务品类建设，提升服务品质。行业发展政策调整和发展格局变化，将为医院运营带来更多的机会与挑战。

2、构建智慧后勤，助力医院高质量发展

医院后勤管理是医院建设不可或缺的重要部分，是医院体系正常运行与健康发展的可靠支撑，共同建设高医疗质量、高素质管理的医院服务。

2021年10月14日，国家卫生健康委和国家中医药管理局联合印发《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025年）》（以下简称《行动》），明确“十四五”时期公立医院高质量发展的8项具体行动。其中，第4项具体行动为建设“三位一体”智慧医院。

在具体要求方面，明确指出：将信息化作为医院基本建设的优先领域，建设电子病历、智慧服务、智慧管理“三位一体”的智慧医院信息系统，完善智慧医院分级评估顶层设计。

以信息化建设为核心的医院智慧后勤建设是现代医院管理的基本要求，是医院高质量发展的助推器。公司全资子公司众安康为国内医疗后勤综合服务行业的龙头企业，提高后勤服务信息化建设，推动智慧后勤建设，为医院提供高质量后勤服务。

3、中度老龄化下机遇与挑战并存

“十四五”期间，我国老年人口将超过3亿人，从轻度老龄化进入到中度老龄化阶段。政府高度重视和解决人口老龄化问题，积极发展老龄事业。人口老龄化对经济运行全领域、社会建设各环节、社会文化多方面乃至国家综合实力和国际竞争力都具有深远影响。

随着养老需求的日益旺盛，政策支持力度不断加大，养老市场蕴藏着巨大的机会。经济水平也明显提升，养老观念和消费方式会发生转变，人均预期寿命越来越长，养老服务需求会更加多元化。

2021年11月24日，《中共中央 国务院关于加强新时代老龄工作的意见》发布，其中包括8项24条内容，从健全养老服务体系、完善老年人健康支撑体系、促进老年人社会参与、着力构建老年友好型社会、积极培育银发经济、强化老龄工作保障6个方面提出具体要求。《意见》指出2022年年底前，建立老年人能力综合评估制度，评估结果在全国范围内实现跨部门互认；2025年，二级及以上综合性医院设立老年医学科的比例达到60%以上，老城区和已建成居住区结合城镇老旧小区改造、居住区建设补短板行动等补建一批养老服务设施，“一刻钟”居家养老服务圈逐步完善；2025年年底前，每个县（市、区、旗）有1所以上具有医养结合功能的县级特困人员供养服务机构。

在此背景下，国家出台相关监管政策，加强养老服务监管，促进养老行业规范。2020年12月21日，国务院办公厅发布《关于建立健全养老服务综合监管制度促进养老服务高质量发展的意见》，明确监管重点，从质量安全、从业人员、资金、运营秩序等全方面规范养老服务产业，加快形成高效规范、公平竞争的养老服务统一市场，建立健全养老服务综合监管制度。

2021年12月1日，民政部、住房和城乡建设部、市场监管总局联合发布《关于推进养老机构“双随机、一公开”监管的指导意见》，通过统一编制随机抽查事项清单、统一制定随机抽查工作规范等工作计划，实现“双随机、一公开”监管全覆盖、法治化、规范化、常态化。

我国老龄化程度进一步加深带来了巨大的养老需求市场，但同时市场监管严格，行业规范化的要求下，公司全资子公司亲和源积极推动适老化社区建设；加快会员养老服务深层次、多元化发展，切实关注老年人的生理变化与心理需求，结合需求调整服务内容。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司以医疗机构运营及服务 and 养老社区运营及服务为主的两大业务核心，致力于构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区，逐步形成全面融合的医养结合运营体系，同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域，打造体系完整、协同高效的医疗及养老产业生态链。报告期内，公司的医疗机构投资及运营业务细分领域中的合作诊疗中心业务，因公司子公司将其与医院合作的肿瘤诊疗中心项目的资产及各项权益转让给公司债权方，已不涉及该项业务，其他业务具体构成情况如下：

1、医疗机构投资及运营业务

公司以全资子公司达孜赛勒康为依托开展医疗机构投资及运营业务。根据业务性质的不同，达孜赛勒康的业务可进一步细分为医院托管服务业务和医院投资运营业务，具体情况如下：

（1）医院托管服务业务

达孜赛勒康与有管理服务输入需求的医院建立合作关系，基于自身在医疗行业的管理经验和人才团队为合作医院提供全方位的托管服务。通过向医院输出先进的医院管理理念和优质的医疗资源，全面提高医院的管理能力、经营效率和医疗水平。达孜赛勒康根据提供的服务内容和医院规模的大小，按照医院收入的一定比例提取托管费。

（2）医院投资与运营业务

达孜赛勒康依托在医疗产业领域的经验与资源，投资营利性医院，直接参与医院的运营管理业务，医院的收入来源为门诊收入、住院收入和药品收入等，达孜赛勒康作为医院股东，其收益来源主要为医院的经营利润。

2、养老社区投资及运营业务

公司以全资子公司亲和源为依托开展养老社区投资及运营业务。亲和源主要从事会员制养老社区的投资与运营和向入住会员提供养老服务，目前运营多个养老社区，覆盖城市包括上海、杭州、嘉兴、青岛、三亚等地。业务开展情况如下：

（1）养老社区投资与运营

通过自建或租赁房产的方式建设和运营养老社区，并向客户出售养老社区会员卡，客户购买会员卡后获得养老俱乐部会员资格和入住养老社区的权利。根据会员权利和服务标准的不同将产品进行分类，并根据会员卡类别的不同按照对应的政策确认收入。

（2）会员养老服务

在会员入住亲和源养老社区后，每年向会员收取服务年费。亲和源为会员提供全面的康复诊疗和日常照护服务，并首创“生活、快乐、健康”三位一体的秘书服务模式，为客户提供高品质、有尊严、有意义的全方位养老服务。

3、医疗后勤服务业务

公司以全资子公司众安康为依托开展医疗后勤服务业务。众安康是国内医疗后勤服务行业的“一体化非诊疗”专业服务提供商，致力于打造“专业化、一体化”的医疗机构非诊疗支持保障服务体系，为各类医疗机构提供包括物业管理服务、医疗辅助服务、餐饮服务、商业服务、特约服务等在内的医疗后勤服务。

4、医疗专业工程业务

医疗专业工程业务是众安康在医疗后勤服务业务基础上进行的横向拓展。医疗专业工程提供的主要产品及服务主要包括为洁净手术室、ICU、NICU、化验室、医用气体工程等医疗专业工程的建设提供“设计+施工+产品+服务”的一站式服务，具体包括医疗专业工程专业化设计、气体管道布线规划、施工组织设计、装饰施工、产品设计、设备配套、系统集成、系统运维等。

三、核心竞争力分析

1、渠道和网络优势

公司目前是国内服务网络最广的医疗综合后勤服务提供商之一，为全国大中型综合医院提供全方位非诊疗综合服务；公司已直接控制或间接控制（含托管）的医院共12家。管理的医疗床位近5000张、护理床位超过1800张；公司目前运营多个养老社区，覆盖城市包括上海、杭州、嘉兴、青岛、三亚等地，拥有的中高端养老公寓近2000套。

2、产业协同优势

公司依托上市公司平台和医疗及养老业务团队丰富的产业投资经验，现已成功确立以医疗机构运营及服务与养老社区运营及服务为主的两大业务核心，构建全国性医疗综合服务平台和连锁式养老服务社区，逐步形成全面融合的医养结合运营体

系，同时延伸到医疗专业工程、健康护理及康复、互联网医疗等领域。公司通过全面的产业整合，使各业务板块释放协同效应，进一步提升各板块业务的经营成效、降低各板块的运营成本，提升了上市公司的整体竞争力。

3、品牌影响力优势

众安康是国内医疗后勤综合服务的领先品牌，在行业内拥有良好的声誉，创造了行业领先的“众安康模式”。亲和源同样是国内养老行业的领先品牌，其会员制养老模式在国内拥有良好的口碑，亲和源养老社区的运作模式在国内处于领先水平。

4、行业经验和团队优势

公司子公司众安康是国内医疗后勤综合服务行业的龙头企业，积极引入科学管理和服务模式，通过专业化、标准化、规模化经营，形成了全方位一体化的医院后勤服务体系和医疗专业工程整体解决方案，拥有丰富的经营管理经验和行业合作资源，同时拥有一支非常专业化的管理运营和技术团队。

公司子公司达孜赛勒康的核心运营团队在医院经营管理方积累了丰富的运营和管理经验，项目收入和效益领先行业平均水平。

公司子公司亲和源早在2006年已进入养老行业，在积累十多年养老产业运营经验的同时，培养了一批非常优秀和专业的养老运营团队，他们在养老项目的落地选址、规划设计、商业模式等诸多方面都具有非常丰富的行业经验和专业的判断力。这些丰富的行业经验和优秀的专业化团队都构成了公司的核心竞争优势。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，因国内外经济下行及新冠疫情持续双重影响，公司的医疗后勤服务板块、医疗板块、养老板块受到不同程度的影响和冲击。面对公司流动资金紧张、有息债务逾期等不利影响，公司董事会积极开展各项应对措施，严格按照制定的目标计划，通过处置抵消资产、与资产管理公司达成债务重组等方式，减轻偿债压力、降低公司负债率。同时，加强对各个子公司的管理，着重强化人力资源管理、物资采购及重点项目运营等重点环节，逐步降低资金运营成本，提振公司经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入133,440.73万元，同比下降14.55%，实现归属于上市公司股东的净利润-68,195.93万元，同比下降9.97%，实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润-59,671.19万元，同比下降5.74%。

报告期内，公司围绕以医疗机构运营及服务、养老社区运营及服务、医疗后勤服务三大业务核心，具体经营情况如下：

（一）落实各地防疫政策，主抓内部管理，提升医院管理水平

2021年，国内疫情仍有多地多点多源散发的态势，且具有突发性。子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司（以下简称“达孜赛勒康”）下属部分控股医院及众安康后勤集团有限公司（以下简称“众安康”）提供后勤服务的部分医院受当地政府防疫政策要求，关停部分科室，同时，派遣多支医疗团队援助疫情高爆发的地区，为抗疫履行公司相应的社会责任。但因关停部分科室，也对公司医疗板块的收入造成较大影响，经营成本逐步加大。

为提升医院在疫情下能保持稳定、持续地发展，达孜赛勒康管理团队给予高度重视，报告期内，组织财务部、审计部、法务部对下属医院进行审查、调研，保证医院的规范经营，并结合经营情况与医院管理层签署目标责任书。同时，对于经营未达预期的医院，达孜赛勒康派驻有医疗管理经验的高管进入医院，主抓医院经营，加强学科建设，稳步提升医院业绩。

（二）丰富营销手段，提升服务深化及管理工作，保证会员生活服务质量

受新冠疫情影响，报告期内，公司子公司亲和源集团有限公司（以下简称“亲和源”）的会员卡销售受到一定程度影响。亲和源及时调整了营销战略，确定各项目全年销售指标，并依据指标要求各项目制定全年营销计划，全年工作按照计划逐步开展。对于重大节点，从集团营销部角度给予指导、协助以及资源的有效支持。同时，积极开展与建信养老金集团、农商行等金融新产品的合作研发，继续深耕和发挥养老规划师对营销工作的推动。

报告期内，亲和源各运营项目稳步运行，集团从整体的运营管控中对各项目运营管理提供及时的支持和协调，提升服务深化及管理工作，优化各运营项目的内部管理机制。对各项目的权益人管理与VIP会员管理及服务进行升级。对旅居管理、体验活动策划及实施、对各项目的满意度要求提出标准化制定等。安全责任事故为零，持续维持会员高分的满意度。

各运营项目所在社区，面对随时可能发生的新冠疫情，亲和源向各运营项目负责人强调，保障所有入住老人的健康、安全和生活需要，各项目从人员配备和物资调配等方面着手，第一时间建立各项目紧急预案，妥善安排防疫物资采购、代购物代配药、物理空间消毒、安保系统、保洁系统、老人和员工外地返回后的居家隔离、每日体温测量（并对有特殊情况的会员陪同安排就医）、各风险地区人员排查等工作。对服务商资源的调动及时到位，从餐饮、食材、物业、医疗等各方面，积极保障和维持会员生活供给。通过全面的防控工作，所有运营项目平顺度过疫情防控，并且形成现阶段的常态化防控模式。同时在疫情期间延伸出许多增值服务，员工成立义工小组，在服务限制外尽可能的帮助会员解决实际困难，突出公寓社区型养老模式的特色和优点，居家隔离空间相对独立、社区各项配套和秘书式服务资源调动方便、配合民政和社区疫情管控措施到位、会员活动空间不受限制、社区内相对安全，生活节奏保持均衡。

（三）做好成本管控，加速工程项目回款，做好医疗后勤项目续签工作

报告期内，公司子公司众安康对公司内部重点开展降低管理成本工作，做好对财务资金支付的统筹管理，强化成本管控意识，坚持每月对每个项目的经营数据状况进行分析，对人力成本、物资耗材成本、其它经营管理成本进行重点监控，及时发现问题，提醒和帮助项目加以改进。

持续加强盘活医疗工程项目，积极解决工程项目所涉及的诉讼纠纷，多方联系新的投资方，并与当地政府保持持续有效沟通，对已停工的项目落实条件尽快开工，争取项目尽快完工、结算，加速工程项目现金回款。

报告期内，因众安康部分银行账户被冻结，导致未能参与部分医疗后勤项目的招投标，同时，报告期内面临多个医疗后勤项目到期的情形，部分后勤服务项目在报告期内因服务到期而终止。众安康重点开展现有核心医疗后勤项目的帮扶工作，在此基础上，积极与各医院做好沟通，对服务合同到期的医疗后勤项目续签工作进行落实。

（四）加强内部管理，推动债务重组，降低公司负债率

报告期内，公司根据经营管理的需求对公司组织架构进行优化，对公司内控制度进行全面的修订，规范各下属子公司业务审批流程，全面提升公司整体管理的运行效率，加大对各下属子公司及分支机构的预算管理和资金管理，强化动态管控，各部门严格按照各项规章制度执行，确保公司规范运作。公司积极与资产管理公司协商，由资产管理公司帮助公司，推动公司债务重组，缓解公司资金压力和经营压力。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,334,407,348.30	100%	1,561,644,374.35	100%	-14.55%

分行业					
医疗板块	1,241,139,598.86	93.01%	1,484,831,307.77	95.08%	
养老板块	93,267,749.44	6.99%	76,813,066.58	4.92%	
分产品					
医疗后勤综合服务	730,063,403.09	54.71%	933,347,124.69	59.77%	
医疗专业工程	20,665,683.23	1.55%	25,997,374.75	1.66%	
医疗投资运营	37,527,042.38	2.81%	94,675,721.31	6.06%	
医院经营业务	450,630,350.15	33.77%	428,675,922.74	27.45%	
养老专业服务	93,084,263.20	6.98%	56,449,913.29	3.61%	
其他业务	2,436,606.25	0.18%	22,498,317.57	1.44%	
分地区					
华东	585,361,064.74	43.87%	736,145,297.43	47.14%	
华南	420,947,412.67	31.55%	526,858,787.99	33.74%	
西南	79,060,430.77	5.92%	84,645,304.00	5.42%	
华中	111,739,386.30	8.37%	109,227,981.82	6.99%	
西北	54,665,283.00	4.10%	29,667,739.22	1.90%	
华北	82,633,770.82	6.19%	75,099,263.89	4.81%	
分销售模式					
直营	1,334,407,348.30	100.00%	1,561,644,374.35	100.00%	

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗板块	1,241,139,598.86	980,724,191.04	20.98%	-19.63%	-26.67%	4.65%
分产品						
医疗后勤综合服务	730,063,403.09	664,831,492.63	8.94%	-27.84%	-30.13%	1.62%
医院经营业务	450,630,350.15	317,653,423.01	29.51%	4.87%	9.16%	-3.18%
分地区						
华东	585,361,064.74	419,501,244.39	28.33%	-20.48%	-31.08%	11.01%
华南	420,947,412.67	424,779,227.22	-0.91%	-20.10%	-16.39%	-4.48%

分销售模式						
直营	1,241,139,598.86	980,724,191.04	20.98%	-19.63%	-26.67%	4.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗板块		980,724,191.04	87.62%	1,242,261,894.43	92.63%	-5.01%
养老板块		138,574,222.42	12.38%	98,878,404.99	7.37%	5.01%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗后勤综合服务		664,831,492.63	59.40%	865,117,332.35	64.51%	-5.11%
医疗专业工程		24,105,888.45	2.15%	21,024,589.57	1.57%	0.58%
医疗投资运营		15,340,499.28	1.37%	64,887,081.51	4.84%	-3.47%
医院经营业务		317,653,423.01	28.38%	288,566,789.24	21.52%	6.86%
养老专业服务		97,367,110.09	8.70%	100,564,823.90	7.50%	1.20%
其他业务				979,682.85	0.07%	-0.07%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度处置子公司3家，期末不再纳入合并范围，分别为杭州亲和源度假酒店有限公司、杭州亲和源养老服务有限公司、汕尾宜华岭南投资有限公司。本年度注销子公司2家，期末不再纳入合并范围，分别为：上海亲和源工程项目管理有限公司、新疆宜华健康医疗投资有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	175,107,849.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	59,596,551.25	4.47%
2	第二名	31,688,574.92	2.37%
3	第三名	29,798,364.96	2.23%
4	第四名	28,077,653.90	2.10%
5	第五名	25,946,704.60	1.94%
合计	--	175,107,849.63	13.12%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	118,456,876.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	36,742,526.09	7.64%
2	第二名	29,713,438.06	6.18%
3	第三名	21,343,618.06	4.44%
4	第四名	15,761,496.05	3.28%
5	第五名	14,895,798.01	3.10%
合计	--	118,456,876.27	24.62%

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,716,145.34	48,300,970.93	-26.06%	
管理费用	175,692,462.02	169,447,852.17	3.69%	
财务费用	256,036,174.61	230,108,767.75	11.27%	

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,613,868,042.84	1,936,089,778.57	-16.64%
经营活动现金流出小计	1,495,130,703.83	1,754,055,335.29	-14.76%
经营活动产生的现金流量净额	118,737,339.01	182,034,443.28	-34.77%
投资活动现金流入小计	8,322,638.84	59,473,031.41	-86.01%
投资活动现金流出小计	87,762,445.97	179,322,075.85	-51.06%
投资活动产生的现金流量净额	-79,439,807.13	-119,849,044.44	-33.72%
筹资活动现金流入小计	195,457,005.29	774,581,188.75	-74.77%
筹资活动现金流出小计	293,684,266.73	896,937,958.67	-67.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,227,261.44	-122,356,769.92	-19.72%
现金及现金等价物净增加额	-58,929,729.56	-60,171,371.08	-2.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度财务费用256,036,174.59元，主要系由于公司融资活动产生的；本年度信用减值损失和资产减值损益合计-479,257,959.52元，该项不涉及现金流。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,901,758.23	-4.21%	按权益法确认的对联营企业的投资收益和债务重组收益	是
公允价值变动损益	88,270,786.41	-12.85%	确认的业绩补偿款及其他非流动金融资产公允价值变动	是
资产减值	-271,353,177.62	39.49%	商誉减值及合同资产减值所致	否
营业外收入	5,406,975.25	-0.79%	与日常活动无关的其他营业外收入	否
营业外支出	69,853,041.31	-10.17%	逾期债务计提违约金	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	73,800,103.79	1.72%	150,857,420.39	2.85%	-1.13%	
应收账款	371,427,267.62	8.65%	492,171,511.51	10.28%	-1.63%	
合同资产	285,180,352.25	6.64%	202,545,146.68		6.64%	
存货	14,887,791.49	0.35%	16,732,247.83	0.30%	0.05%	
投资性房地产	306,813,892.56	7.15%	131,585,117.31	0.83%	6.32%	
长期股权投资	422,562,250.48	9.85%	341,163,452.79	5.60%	4.25%	
固定资产	631,506,638.61	14.71%	639,525,671.33	11.06%	3.65%	
在建工程	16,597,366.18	0.39%	106,157,106.55	5.24%	-4.85%	
使用权资产		0.00%			0.00%	
短期借款	1,504,547,407.49	35.06%	1,718,088,329.61	27.72%	7.34%	
合同负债	4,281,843.50	0.10%	4,281,843.50		0.10%	
长期借款	564,771,663.28	13.16%	453,345,819.55	9.70%	3.46%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	131585117.3	175228775.3						300,237,408.67
其他	91,639,790.85	-3,083,490.86						88,556,299.99
上述合计	223,224,908.16	172,145,284.39						388,793,708.66
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,297,092.24	信用证保证金、保函保证金、冻结资金
应收账款/合同资产	210,385,677.16	借款抵押、融资租赁
持有待售资产		借款抵押
投资性房地产	306,813,892.56	借款抵押、融资租赁
固定资产	539,771,965.28	借款抵押、融资租赁
合计	1,085,268,627.24	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
天津信本医疗器械有限公司	“宁波明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”及“杭州明州医院肿瘤诊疗中心项目标的	2021年04月16日	7,890	-8.07	有利于更加快速解决公司、达孜赛勒康及其控制的非营利性医院所涉及的债务问题，有利于优化达孜赛勒康的财务结构和资产结构，有利于达孜赛勒康利用自身优势，集中发展其旗		根据湖北众联资产评估有限公司出具的《达孜赛勒康医疗投资管理有限公司拟转让资产涉及的资产组价值评估项目》【众联评报字（2021）第1089号】，达孜赛勒康拟转让所持有的宁波明州医院肿瘤诊疗中心、杭州明州医院核医学科涉及的资产组	否	不适用	是	是	是	2021年04月01日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《关于公司及全资子公司与相关方签署<清算协议书>之补充协议的公告》（公告编号：2021-44）

	资产及合同权利义务”				下控股医院。有利于减少达孜赛勒康的债务，减轻经营负担，对公司经营及财务产生积极影响。	(指达孜赛勒康持有的宁波明州医院肿瘤诊疗中心、杭州明州医院核医学科的固定资产及长期待摊费用)，评估基准日 2021 年 1 月 31 日，以成本法为评估方法，资产组的价值为 11,185.96 万元。以收益法为评估方法，宁波明州医院肿瘤诊疗中心、杭州明州医院核医学科的价值为 9,405.01 万元。公司以评估值孰高为原则，确定资产组的价值为 11,185.96 万元。							
--	------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
众安康后勤集团有限公司	子公司	医疗后勤服务、医疗工程	50000 万元	1,713,728,315.28	366,643,460.00	751,167,202.00	-174,017,293.22	-187,065,295.10
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	子公司	医疗投资运营	13000 万元	1,307,888,609.71	475,870,627.95	442,894,986.27	-187,921,542.58	-193,787,435.83
亲和源集团有限公司	子公司	养老咨询服务	20000 万元	993,122,859.97	-183,029,754.15	140,161,673.79	-65,342,780.69	-63,498,434.54
宜华健康养老产业有限公司	子公司	养老服务	10000 万元	60,082,015.24	54,317,178.08	0.00	-1,264,655.84	-1,522,903.72
宜华健康医疗产业有限公司	子公司	医疗服务	10000 万元	91,416,681.74	89,336,231.24	0.00	-2,263,053.96	-3,907,104.60

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州亲和源度假酒店有限公司	转让	无重大影响。
上海亲和源工程项目管理有限公司	注销	无重大影响。
杭州亲和源养老服务有限公司	转让	
汕尾宜华岭南投资有限公司	转让	无重大影响。
新疆宜华健康医疗投资有限公司	注销	无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势和市场竞争格局

1、居民健康管理及保健意识提高，医疗服务市场需求增加

医疗服务行业作为抗经济周期的消费性行业，在健康需求增进、人口老龄化以及医疗改革政策的共同影响下，有着广阔

的发展空间。随着国民经济的持续增长、医疗保险体系的完善、居民可支配收入进一步提高以及新冠疫情的影响，居民对生活品质与健康的关注也与日俱增，自我医疗保健意识正逐渐加强，我国医疗市场需求迅速增长。

根据《2020年我国卫生健康事业发展统计公报》显示，2020年全国卫生总费用预计达72,306.4亿元，其中：政府卫生支出21,998.3亿元（占30.4%），社会卫生支出30,252.8亿元（占41.8%），个人卫生支出20,055.3亿元（占27.7%）。人均卫生总费用5,146.4元，卫生总费用占GDP百分比为7.12%。2010年全国卫生总费用19,980.4亿元，其中：政府卫生支出5,732.5亿元（占28.7%），社会卫生支出7,196.6亿元（占36.0%），个人卫生支出7,051.3亿元（占35.3%）。人均卫生费用1,490.1元，卫生总费用占GDP百分比为4.98%。数据显示，全国卫生总费用较10年前增长262%，个人卫生支出占比由10年前的35.3%下降到27.7%。

公报同样显示，2020年医院次均门诊费用324.4元；人均住院费用10,619.2元，而这两项指标，在2010年，分别为166.8元和6,193.9元。由此可知，与2010年相比次均门诊费用及人均住院费用均大幅上涨。在国家大力推进“健康中国”及居民健康理念转变的背景下，中国医疗服务市场未来发展空间可观，医疗机构运营服务前景广阔。

2、推进多元办医，医疗服务行业发展空间大

国家大力推动医疗服务行业改革进程，限制公立医院不合理扩张，鼓励社会办医，支持民营医院的发展，国内医疗机构在政策导向下逐步向市场化运作转变。在国家政策鼓励及推动下，社会办医的政策环境进一步改善，社会资本积极介入医疗服务领域，参与投资的医疗机构数量增长迅速，经营和服务能力也得到了进一步提升，在满足人民群众多样化的医疗需求方面发挥着不可替代的作用。随着医疗改革的不断推进，民营医院发展的空间越来越大。

3、老龄化程度进一步加深，“银发经济”蓬勃发展

近年来，我国人口老龄化程度快速上升。截止2020年底，我国60岁以上老年人口数量约为26,402万人，比重高达18.7%。国务院2017年1月印发的《国家人口发展规划(2016-2030年)》提到，2030年60岁以上老人占比将到达25%左右。中国加快进入到老龄化社会，提供了庞大的潜在老年消费市场。据相关学者研究表明，中国城市45%的老年人拥有储蓄存款，老年人存款余额2016年超过17万亿元，人均存款将近8万元。初步统计2020年老年人的退休金总额超过7万亿元。2016年，中国老年康养产业市场消费需求在5万亿元以上。2016年为老年人康养生活提供的产品在5,000亿至7,000亿元，需求持续旺盛，但有效供给不足。随着康养产业的供给不断增加，2030年中国老年康养产业市场消费需求将达到20万亿元左右。

（二）公司发展战略

未来，公司将结合国家政策，继续聚焦医疗产业及养老产业的投资、运营及服务两大业务核心板块，围绕医疗机构运营、养老社区运营、医疗后勤服务等领域，整合国内优质的医疗和养老资源，逐步构建以用户为核心、医疗机构和养老社区为载体、大数据为基础、智慧医疗为方向的医疗健康产业生态圈，最终使公司成为体系完整、协同高效的医疗及养老产业平台型上市公司。同时，努力提升公司经营业绩，寻求资产管理公司的帮助与支持，缓解公司资金压力和经营压力，公司在医疗健康、养老服务需求方面提供高质量的产品和服务，推动公司在医疗养老产业领域做深做广，实现公司更加持续和稳定的发展。

（三）2022年重点工作

2022年，公司董事会将结合公司中长期发展战略规划以及内外部环境，围绕医疗机构运营及服务、养老社区运营及服务、医疗后勤及服务三大业务核心，重点做好以下几个方面的工作：

1、落实各子公司目标责任，提振公司经营业绩

（1）医院运营板块：2021年受新冠疫情持续影响，达孜赛勒康下属非营利性医院改制进程未达预期，重点医院年内未能顺利完成非改营工作，对2021年医院运营板块产生影响。2022年，达孜赛勒康根据公司年度工作计划，已制定较完善的改制进度安排，确保年内完成旗下非营利性医院改制为营利性医院的进程。

所属各医院普遍存在医保未及时回款情况，各医院均为所在地抗击新冠疫情工作中的主力军，为所在地政府作出较大贡献，藉此良好医政关系，加强与所在当地政府协调和沟通，逐步加快医保款的回流，将医保欠款降至合理范围内。

根据旗下各医院近五年的经营核心指标，结合所在不同区域特点和自身科室特色，制定2022年度经营规划，并据此给旗下各医院下发的目标责任书。充分发挥达孜赛勒康医疗行业平台的专业团队和管控经验，以季度为周期，定期督导各医院经营情况，派驻专业人员现场查摆问题和规划解决办法，加强成本管控，完善学科建设，寻找互联网医院、线上诊疗等新的增收手段，共同提振公司经营业绩。

(2) 养老运营板块：亲和源所处行业受新冠疫情持续影响较大，营利能力不及预期。2022年在继续加强疫情防控基础上，进一步梳理工作流程，做到精准提升养老社区服务质量，同时，调整营销策略，发力自媒体推广手段，通过线上线下双渠道宣传“亲和源”品牌，提升品牌知名度及影响力。加大力度研究国家近期颁布关于养老行业的新政策，积极拓宽思路，利用行业政策的红利提升发展。

(3) 医疗后勤板块：受新冠疫情持续和行业竞争加剧双重影响，2021年众安康整体经营情况不理想，出现业务人才流失、部分后勤项目断档等不利情况。2022年众安康将首先解决基本户被冻结影响项目投标问题，确保医疗后勤项目的新签和续签工作。对于存量项目，在协助甲方做好抗疫和院感工作基础上，落实目标责任制，众安康通过加强对项目责任人的考核管理，加大项目成本管控，减少不必要支出，加强对一线员工队伍的培训工作，本着一切对业主负责的工作态度，逐步提升服务质量。众安康管理层团队将加大人才引进的工作力度，通过打造强有力的专业团队，逐步收回脱离合作项目，积极拓展新项目，扩大市场占有率，提升公司收入水平。

2、加强公司内部控制建设，全面提升规范运作水平

2022年度，公司在内控工作上，以风险化解、资产清收处置为主线，坚持合规经营、严控风险的核心指导思想，在查找现有内控工作薄弱环节的基础上，把内部控制和风险管理贯穿整个业务开展过程中，通过全流程的合规风险识别、评估、监测、报告和管理，从源头治理，把控合规风险。

(1) 加强内控合规制度建设和内部控制状况的自我评估，着力查找当前规章制度之间衔接不顺，职能不清和过度控制等问题和薄弱环节而产生的合规风险点，及时监督整改，做到边查边改，进一步完善合规基本管理制度，并加强上述制度之间的衔接性、落实情况的自查和不断调适，形成“发现—反馈—整改—提升”的良性循环工作机制。

(2) 加强各项业务的内控管理排查力度，对规章制度与业务流程的合法合规性、业务关键环节与关键岗位的合规风险防范、控制与纠正等方面进行自查、检查，并就排查情况形成报告，评价内部控制的有效性，及时发现风险敞口并制定整改措施，切实整改落实到位。

3、加强与资产管理公司合作，缓解经营压力和资金压力

目前公司因宏观政策紧缩、金融机构抽贷等原因，负债率偏高，流动性趋于紧张，逾期债务多。面对可能出现的财务风险，管理层积极联系资产管理公司协助公司与各金融机构解决债务逾期的问题，并通过与资产管理公司进行债务重组，取得债务本金和利息的部分豁免和到期日顺延，一方面降低公司负债率，另一方面缓解公司短期偿债压力，将对公司的损益将产生积极的影响。

(四)、公司可能存在的风险及应对措施

1、疫情风险

新冠疫情对医院的公共卫生应急和管理能力提出了最为严峻的挑战，疫情常态化期间，由于新冠病毒不断变异，境外病例输入，国内疫情仍有多地多点多源散发的态势，且具有突发性。子公司达孜赛勒康下属部分控股医院及众安康提供后勤服务的部分医院受当地政府防疫政策要求，关停部分科室，对公司医疗板块的收入造成一定的影响。

面对防疫的严峻态势，各子公司全面落实属地政府疫情防控部署要求，积极配合相关部门防疫工作，协助实现动态清零。压紧压实子公司防疫责任，制定完善的疫情防控应急预案，强化宣传引导防疫工作，从而降低突发公共卫生事件等不可抗力因素的影响。

2、收购整合风险

公司完成了对众安康、达孜赛勒康和亲和源三家公司的收购，众安康、达孜赛勒康和亲和源均保持其经营实体存续并主要依托原管理团队运营。为提高收购质效，公司将集中对众安康、达孜赛勒康、亲和源在财务管理、经营管理、业务拓展等方面进行优化融合。公司最终能否与众安康、达孜赛勒康、亲和源顺利实现整合目标具有不确定性，提请投资者注意收购整合风险。

公司制定并逐步开展资产及业务整合，财务体系整合、公司治理和运营安排整合等一系列整合措施，充分利用众安康、达孜赛勒康、亲和源在医疗后勤、医疗运营、养老运营等方面进行资源整合，力争发挥协同效应。

3、人力资源风险

人才是医疗健康及养老行业生存和发展的基础，是参与市场竞争的动力和根源，核心员工的专业能力能够创造更高的价值，从而推动医疗健康及养老业务快速良性的发展。然而，随着时代的发展和行业发展格局的变化，专业人才尤其是社会办医机构优秀人才的流动日益频繁。

公司积极推进下属子公司建立健全符合本地域客观情况的激励和分配制度，进一步加强对员工的培训以提升能力和发挥潜力，加强子公司文化建设以增强凝聚力，努力提升员工满意度，强化人才对公司的忠诚度，从而留住和引进优秀人才。

4、政策风险

医疗健康与养老产业属于政府高度管制行业，受各级政府的卫生行政主管部门、民政行政主管部门以及食品及药品监督管理部门等行业主管部门的监管，各级主管部门均制定了有关政策。政府各项政策的出台，一方面积极推动了医疗健康和养老行业的快速发展，另一方面也对行业提出了更高的标准和要求。公司目前经营均严格按照行业主管部门的要求进行规范运营，但行业标准或政策导向变化，仍然有可能影响公司的经营效益。

公司将根据行业法律法规和标准及时调整内部管理制度的制定与修订，不断规范企业内部管理，持续夯实企业核心竞争力，最大限度确保公司从容应对行业和市场环境的变化。

5、财务成本高风险

近年来，公司主要通过债务性融资筹集资金，为前一阶段公司业务规模的持续扩张，提供了有力的资金支持。该融资策略导致公司资产负债率持续偏高，短期偿债压力偏大，与此同时，公司的财务成本增加，一定程度上侵蚀公司利润水平。由于受新冠疫情及宏观经济环境影响，公司流动性资金较为紧张，2020年陆续出现部分有息负债逾期，导致公司财务费用逐期增高。

管理层积极联系资产管理公司协助公司与各金融机构解决债务逾期的问题，并通过与资产管理公司进行债务重组，取得债务本金和利息的部分豁免，降低公司负债率，缓解公司资金压力。

6、退市风险

根据公司《2021年年度报告》，公司2021年经审计的净资产为-41088.72万元。此外，鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告。

前述事项触及《深圳证券交易所股票上市规则（2022修订）》（以下简称“《股票上市规则》”）第9.3.1条第（二）项“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值，或追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值”和第（三）项“最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告”的规定，公司股票交易将被深圳证券交易所实施退市风险警示。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 规定：“上市公司因触及本规则第 9.3.1 条第一款第（一）项至第（三）项情形其股票交易被实施退市风险警示后，首个会计年度出现下列情形之一的，本所决定终止其股票上市交易：

（1）、经审计的净利润为负值且营业收入低于1亿元，或者追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于1 亿元；

- (2)、经审计的期末净资产为负值，或者追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值；
- (3)、财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或者否定意见的审计报告；
- (4)、未在法定期限内披露过半数董事保证真实、准确、完整的年度报告；
- (5)、虽符合第 9.3.7 条的规定，但未在规定期限内向本所申请撤销退市风险警示；
- (6)、因不符合第 9.3.7 条的规定，其撤销退市风险警示申请未被本所审核同意。

公司追溯重述导致出现本规则第 9.3.1 条第一款第（一）项、第（二）项情形，或者因触及第 9.3.1 条第一款第（四）项情形其股票交易被实施退市风险警示后，出现前款第（四）项至第（六）项情形或者实际触及退市风险警示指标相应年度的次一年度出现前款第（一）项至第（三）项情形的，本所决定终止其股票上市交易。”

若公司 2023 年度出现上述情形，深交所将决定公司股票终止上市。

公司将通过多种举措，努力消除无法表示意见所涉的事项，同时，提升公司自身经营水平。具体措施，详见上述公司2022年度经营重点。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月12日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司非公开发行的方案、控股股东及实际控制人变更的事项	不适用
2021年02月01日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司经营业绩情况，年报后是否会触及退市风险警示	不适用
2021年02月24日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解控股股东及实际控制人被立案调查的情况及是否对上市公司非公开发行股份造成影响	不适用
2021年02月25日	汕头	电话沟通	其他	媒体	了解控股股东及实际控制人被立案调查的情况及是否对上市公司非公	不适用

					开发行股份造成影响，公司经营业绩如何提升	
2021年04月29日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司经营业绩情况及未来发展、非公开发行股份进展情况	不适用
2021年07月17日	汕头	电话沟通	其他	媒体	了解子公司转让杭州亲和源度假酒店有限公司 100%股权的目的及对未来养老行业的看法	不适用
2021年08月07日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解非公开发行终止后，公司是否有其他措施解决公司经营困难问题	不适用
2021年09月23日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司涉及医美概念的具体情况	不适用
2021年12月30日	汕头	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司进行会计政策变更的原因及目的	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求规范运作，认真履行信息披露义务，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理情况如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了5次股东大会，股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

2、公司与控股股东关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均独立完整，公司与控股股东及其所属企业的关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、合同的签署均按照要求进行了披露，没有出现利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、借款、担保等方式损害公司和其他股东合法权益的事项。

3、董事与董事会

报告期内，公司共召开13次董事会。董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《董事会议事规则》等相关法律法规或规章规范董事会的召集、召开和表决，并认真出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开8次监事会。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《监事会议事规则》等规定认真履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神，对财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、投资者关系及利益相关者

报告期内，公司通过临时公告、邮件、电话、互动易问答等多种方式加强与投资者的联系和沟通，公司充分尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续、稳定、健康发展。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关法律、法规的要求，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时履行信息披露，确保所有股东能公平公正的机会获得信息。

7、不断完善相关制度的建设

公司已形成规范的内部管理体系，各项制度均得到有效执行，同时根据监管部门的要求、市场环境及公司实际需要不断完善内部管理制度建设。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立完整。

（一）业务方面：本公司为独立的法人主体。在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务系统和自主经营的能力。

（二）人员方面：本公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立运作并制定了独立的管理制度；公司董事长、总经理、董事会秘书等高管人员均在本公司工作并领取薪酬，未在股东单位担任除董事之外的任何职务。

（三）资产方面：本公司独立、完整地拥有与经营有关的业务体系及相关资产，对资产独立登记、建账、核算、管理，资产独立于控股股东及其控制的其他企业。

（四）机构方面：公司建立了健全的组织机构体系，设有独立的职能部门。公司各职能部门各司其职，形成了一个有机的组织整体，保证公司经营管理正常运作。公司完全拥有机构设置自主权；公司董事会、监事会等内部机构均独立运作，与控股股东职能部门之间不存在从属关系。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，建立了一整套完整的会计体系和财务管理制度；不存在控股股东干预公司资金运作的情况；公司开设了独立的银行帐户，不存在资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心账户的情况；公司没有与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关 联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续 计划
同业竞争	控股股东	宜华集团	其他	宜华健康与控股股东宜华集团合作成立了宜鸿投资（双方持股比例分别为 40%、60%），宜鸿投资利用宜华集团的投资经验、资金及资源，加大并购投资的规模，与公司合力打造医疗健康产业的并购投资平台，为上市公司培育优质的项目。该关联企业后续控股了多家医院及养老产业公司，与宜华健康现有业务存在一定的同业竞争。	1、规范后仍然无法达到注入上市公司的，宜鸿投资所持有相关的医院标的及养老产业标的转让给无关联第三方； 2、规范后可以达到注入上市公司条件的，则在规范后择机注入上市公司。	报告期内，因目前市场环境变化、宜鸿投资所持的标的公司股权被司法冻结导致无法进行资产处置等因素的影响。所涉同业竞争的标的未能进行处置。同时，结合宜华集团和宜华健康目前存在的资金压力，宜华集团无法以资金继续为公司培育优质项目资产，公司亦无法以资金继续收购上述资产，未来一年完成同业竞争的解决尚存在一定的不确定性。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.70%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	1、审议通过《关于为子公司亲和源集团有限公司提供担保的议案》；2、审议通过《关于选举丁海芳女士为公司第八届董事会独立董事的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.78%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	审议通过《关于公司及全资子公司与相关方签署之补充协议的议案》。

2020 年度股东大会	年度股东大会	41.74%	2021 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 11 日	<p>1、审议通过《公司 2020 年度报告及其摘要》；2、审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》；3、审议通过《公司 2020 年度监事会工作报告》；4、审议通过《公司 2020 年度利润分配方案》；5、审议通过《公司 2020 年度财务决算报告》；6、审议通过《公司 2021 年度财务预算报告》；7、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；8、审议通过《关于公司及子公司 2020 年度向银行等金融机构申请综合授信额度为不超过人民币 50 亿元的议案》；9、审议通过《关于同意公司子公司达孜赛勒康与公司参股公司汕头市宜鸿投资有限公司其下属医院签署医院管理服务协议的议案》；10、审议通过《关于公司 2021 年度提供担保额度并提请股东大会授权的议案》；11、审议通过《关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》。</p>
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.56%	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	<p>审议通过《关于公司向银行申请贷款额度并提供质押担保的议案》。</p>

2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	33.56%	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 04 日	1、审议通过《关于补选公司董事的议案》(累积投票); 2、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘壮青	董事长、总经理	现任	男	35	2016年04月29日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
阎小佳	董事、副总、董秘	现任	男	38	2019年07月05日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
肖忠	董事、财务总监	现任	男	53	2021年08月01日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
陈梓炎	董事	现任	男	37	2021年12月03日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
王振耀	独立董事	现任	男	67	2018年01月31日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
袁胜华	独立董事	现任	男	59	2018年09月19日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
丁海芳	独立董事	现任	女	51	2021年01月28日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0
杨亚观	监事会	现任	男	38	2021年07月16日	2023年05月22日	0	0	0	0	0	0

	主席				日	日						
周光建	监事	现任	男	49	2020年 09月14 日	2023年 05月22 日	0	0	0	0	0	0
陈超纯	监事	现任	女	29	2017年 12月27 日	2023年 05月22 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年7月17日，公司职工监事肖树锋因个人原因辞职。

2021年8月20日，公司董事长陈奕民因个人原因辞职。

2021年12月3日，公司董事王少依因个人原因辞职。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖树锋	职工监事	离任	2021年07月16日	个人原因辞职
陈奕民	董事长	离任	2021年08月20日	个人原因辞职
王少依	董事	离任	2021年12月03日	个人原因辞职
夏成才	独立董事	任期满离任	2021年01月28日	任期届满
杨亚观	职工监事	被选举	2021年07月16日	由职工代表大会选举成为职工监事
阎小佳	董事	被选举	2021年12月03日	由股东大会选举为第八届董事会董事
肖忠	董事	被选举	2021年12月03日	由股东大会选举为第八届董事会董事
陈梓炎	董事	被选举	2021年12月03日	由股东大会选举为第八届董事会董事
丁海芳	独立董事	被选举	2021年01月28日	由股东大会选举为第八届董事会独立董事
刘壮青	董事长	被选举	2021年08月20日	由董事会选举为第八届董事会董事长
王烁娜	职工监事	离任	2021年04月19日	工作调整

肖树锋	职工监事	被选举	2021年04月19日	由职工代表大会选举成为职工监事
杨亚观	监事会主席	被选举	2021年10月28日	由监事会选举为第八届监事会主席

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

刘壮青，男，1986年出生，中国国籍，汉族。毕业于美国佩珀代因大学。2007年至2009年，供职于广东省宜华木业股份有限公司美国分公司，2010年5月至11月，供职于宜华企业（集团）有限公司，任副总裁、2010年12月至2015年11月任广东省宜华木业股份有限公司董事、总经理。2015年10月起至今任宜华资本管理有限公司执行董事。现任公司董事、总经理，2021年8月份起任公司董事长。

阎小佳，男，1983年出生，中国国籍，本科学历，工学学士学位。2009年5月至2011年11月任天津国恒铁路控股股份有限公司任董事会秘书，2009年5月至2012年11月任天津国恒铁路控股股份有限公司任副总经理，2012年11月至2013年9月任天津农垦集团小额贷款有限公司副总经理，2013年9月-2019年6月任成城国际控股有限公司副总经理、董事会秘书，2019年6月至今任公司副总经理、董事会秘书，2021年2月至今任达孜赛勒康医疗投资管理有限公司董事、常务副总经理，2021年12月起任公司董事。

肖忠，男，1968年出生，中国国籍，汉族，本科学历。注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2017年1月-2018年5月，任深圳中雅机电实业有限公司财务总监；2018年6月-2021年7月，任长沙都正生物科技股份有限公司财务总监、审计总监；2021年8月起任公司财务总监，2021年12月起任公司董事。

陈梓炎，男，1984年出生，中国国籍，汉族。2006年至今在宜华集团（企业）有限公司任职。2021年12月起任公司董事。

王振耀，男，1954年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居住权。北京师范大学教授，哈佛大学肯尼迪政府学院公共管理硕士，北京大学政府管理学院法学博士，曾在国家民政部工作，现任深圳国际公益学院创始院长、北京师范大学中国公益研究院院长。2018年1月至今任公司独立董事。

袁胜华，男，1962年出生，中国国籍，汉族，法学硕士，无境外永久居住权。1994年至今任北京市星河律师事务所合伙人律师。2018年9月至今任公司独立董事。

丁海芳，女，1970年出生，中国国籍，大学专科学历，建筑财务会计专业。1999年6月起在会计师事务所从事审计相关工作20余年，2001年9月获得中国注册会计师执业资格。现担任广东德美精细化工集团股份有限公司、协创数据技术股份有限公司、金龙羽集团股份有限公司独立董事职务。2021年1月至今任公司独立董事。

2、监事会成员

杨亚观，男，1983年6月出生，中国国籍，汉族，本科，管理学学士学位，中级会计师。2008年3月至2011年5月，大华会计师事务所，担任项目经理；2011年5月至2020年6月，深圳市海王生物工程股份有限公司，担任内控经理；2020年7月至今任公司审计总监，2021年7月起任公司职工监事，2021年10月份起任公司监事会主席。

周光建，男，1972年1月出生，中国国籍，汉族，工商管理硕士，注册造价工程师，注册一级建造师。2016年4月入职众安康后勤集团有限公司至今，先后担任众安康后勤集团有限公司总裁助理、总工程师、副总裁。2020年9月起任公司监事。

陈超纯，女，1992年5月出生，中国国籍，汉族，本科学历，2015年7月起至今在公司证券部工作。2017年12月起任公司监事。

3、高级管理人员

总经理刘壮青，详见董事履历。

副总经理、董事会秘书阎小佳，详见董事履历。

财务总监肖忠，详见董事履历。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘壮青	宜华企业（集团）有限公司	董事			否
陈梓炎	宜华企业（集团）有限公司	督办室副主任			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘壮青	深圳市嘉业融实业发展有限公司	总经理	2018年12月06日		
刘壮青	汕头宜华世纪投资有限公司	董事	2017年05月20日		
刘壮青	宜华资本管理有限公司	执行董事	2015年10月22日		
刘壮青	上海卓示投资管理有限公司	执行董事	2015年07月16日		
刘壮青	宜华投资管理有限公司	执行董事	2015年10月22日		
陈梓炎	深圳市前海新尚宇投资有限公司	执行董事	2015年07月14日		
陈梓炎	上海宜贤投资有限公司	监事	2020年07月03日		
陈梓炎	上海宜华企业管理有限公司	执行董事	2017年05月16日		
陈梓炎	宜华莲花山温泉生态健康投资（广东）有限公司	董事	2018年11月06日		
陈梓炎	上海宜苏建设有限公司	董事	2017年05月02日		
陈梓炎	寿光东方宝鼎家具有限公司	董事	2017年06月07日		

陈梓炎	南充市宜嘉房地产开发有限公司	董事	2018年03月28日		
-----	----------------	----	-------------	--	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

宜华健康、陈奕民、刘壮青于2019年12月31日被中国证券监督管理委员会广东监管局采取出具警示函措施。

陈奕民、刘壮青于2022年1月27日被中国证券监督管理委员会广东监管局采取出具警示函措施。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；独立董事津贴标准由董事会制订预案，股东大会审议通过。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》（2020年8月）的有关规定发放薪酬。

截至2021年12月31日，公司董事、监事及高级管理人员从公司领取薪酬合计（税前）315万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘壮青	董事长、总经理	男	35	现任	60	否
阎小佳	董事、副总经理、董秘	男	38	现任	70	否
肖忠	董事、财务总监	男	53	现任	16	否
陈梓炎	董事	男	37	现任	0	是
王振耀	独立董事	男	67	现任	15	否
袁胜华	独立董事	男	59	现任	15	否
丁海芳	独立董事	女	51	现任	15	否
杨亚观	监事会主席	男	38	现任	60	否
周光建	监事	男	49	现任	38	否
陈超纯	监事	女	29	现任	0	否
陈奕民	董事长	男	49	离任	20	否
肖树锋	职工监事	男	47	离任	3	否
王烁娜	职工监事	女	36	离任	3	否
合计	--	--	--	--	315	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第七次会议	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 12 日	1、审议通过《关于终止公司 2020 年度非公开发行 A 股股票事项的议案》；2、审议通过《关于公司与前次非公开发行股票的认购对象签订之终止协议的议案》；3、审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；4、逐项审议通过《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》；5、审议通过《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》；6、审议通过《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》；7、审议通过《关于公司本次非公开发行股票无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》；8、审议通过《关于公司建立募集资金专项存储账户的议案》；9、审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施的议案》；10、审议通过《关于相关主体出具保障公司填补即期回报措施切实履行的承诺的议案》；11、审议通过《关于制定〈公司未来三年股东回报规划（2021 年-2023 年）〉的议案》；12、审议通过《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》；13、审议通过《关于公司与认购对象签订〈附条件生效的非公开发行股份认购协议〉的议案》；14、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票的相关事宜

			的议案》；15、审议通过《关于提请股东大会审议同意北京新里程健康产业集团有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》；16、审议通过《关于为子公司亲和源集团有限公司提供担保的议案》；17、审议通过《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的通知》。
第八届董事会第八次会议	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 01 日	1、审议通过《关于公司及全资子公司与相关方签署之补充协议的议案》；2、审议通过《关于选举丁海芳女士为审计委员会委员的议案》；3、审议通过《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的通知》。
第八届董事会第九次会议	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	审议通过《关于公司子公司终止收购和田新医院有限责任公司 51% 股权的议案》。
第八届董事会第十次会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 27 日	1、审议通过《公司 2020 年度报告及其摘要》；2、审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》；3、审议通过《公司 2020 年度总经理工作报告》；4、审议通过《公司 2020 年内部控制自我评价报告》；5、审议通过《公司 2020 年度利润分配方案》；6、审议通过《公司 2020 年度财务决算报告》；7、审议通过《公司 2021 年度财务预算报告》；8、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；9、审议通过《关于公司及子公司 2021 年度向银行等金融机构申请综合授信额度为不超过人民币 50 亿元的议案》；10、审议通过《关于同意公司子公司达孜赛勒康与公司参股公司汕头市宜 鸿投资有限公司其下属医院签署医院管理服务协议的议案》；11、审议通过《关于公司 2021 年度提

			供担保额度并提请股东大会授权的议案》；12、审议通过《关于达孜赛勒康医疗投资管理有限公司业绩承诺实现情况的专项说明的议案》；13、审议通过《关于对达孜赛勒康医疗投资管理有限公司 100% 股权价值减值测算情况说明的议案》；14、审议通过《关于亲和源集团有限公司业绩承诺实现情况的专项说明的议案》；15、审议通过《关于计提 2020 年资产减值准备和核销资产的议案》；16、审议通过《关于第一期股权激励计划注销剩余全部股票期权的议案》；17、审议通过《关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》；18、审议通过《关于召开 2020 年度股东大会的通知》。
第八届董事会第十一次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	审议通过公司《2021 年第一季度报告》。
第八届董事会第十二次会议	2021 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 07 日	1、审议通过《关于终止公司 2021 年度非公开发行 A 股股票事项的议案》；2、审议通过《关于公司与非公开发行股票认购对象签订的议案》。
第八届董事会第十三次会议	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 21 日	1、审议通过《关于选举刘壮青先生为公司董事长的议案》；2、审议通过《关于提名阎小佳先生为公司董事候选人的议案》；3、审议通过《关于提名肖忠先生为公司董事候选人的议案》；4、审议通过《关于提名陈梓炎先生为公司董事候选人的议案》；5、审议通过《关于聘任肖忠先生为公司财务总监的议案》；6、审议通过《公司 2021 年半年度报告及其摘要》；7、审议通过《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》；8、审议通

			过《关于择期召开股东大会的议案》。
第八届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 12 日	2021 年 10 月 13 日	1、审议通过公司《2021 年第三季度报告》；2、审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的通知》。
第八届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过公司《2021 年第三季度报告》。
第八届董事会第十六次会议	2021 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 18 日	1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；2、审议通过《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的通知》。
第八届董事会第十七次会议	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 23 日	1、审议通过《关于子公司转让合肥仁济肿瘤医院 99% 出资份额的议案》2、审议通过《关于选举刘壮青先生为董事会审计委员会委员的议案》。
第八届董事会第十八次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	1、审议通过《关于子公司达孜赛勒康继续履行相关债权人担保义务的议案》；2、审议通过《关于孙公司达孜慈恒继续履行相关债权人担保义务的议案》；3、审议通过《关于择期召开股东大会的议案》。
第八届董事会第十九次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 29 日	1、审议通过《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的议案》；2、审议通过《关于制定的议案》；3、审议通过《关于子公司与中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司进行债务重组的议案》；4、审议通过《关于选举刘壮青先生为董事会薪酬与考核委员会委员的议案》；5、审议通过《关于选举阎小佳先生为董事会战略委员会委员的议案》；6、审议通过《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈奕民	6	6	0	0	0	否	3
刘壮青	13	13	0	0	0	否	5
王少依	11	11	0	0	0	否	5
阎小佳	2	2	0	0	0	否	1
肖忠	2	2	0	0	0	否	1
陈梓炎	2	2	0	0	0	否	1
王振耀	13	0	12	1	0	否	5
袁胜华	13	1	12	0	0	否	5
丁海芳	12	1	11	0	0	否	4
夏成才	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，独立董事利用出席公司相关会议的机会，积极深入公司进行现场调研，关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，积极提议、科学讨论、集体决策，符合公司现阶段发展需求的建议均被采纳并予以实施。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

审计委员会	丁海芳、袁胜华、陈奕民(报告期内已离职)、刘壮青	5	2021年04月20日	审议《公司2020年年度报告》；审议《2020年度内部控制自我评价报告》；审议《关于续聘会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年04月25日	审议《2021年第一季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
			2021年08月18日	审议《2021年半年度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
			2021年10月25日	审议《2021年前三季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通		

					过该议案。		
			2021 年 11 月 07 日	审议《关于变更会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
薪酬与考核委员会	袁胜华、王振耀、王少依(报告期内已离职)、刘壮青		2021 年 04 月 11 日	审议《关于 2020 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬政策执行情况的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
提名委员会	王振耀、袁胜华、刘壮青		2021 年 08 月 09 日	审议《关于提名阎小佳先生为公司董事候选人的议案》；审议《关于提名肖忠先生为公司董事候选人的议案》；审议《关于提名陈梓炎先生为公司董事候选人的议案》；审议《关于提名肖忠先生为公司财务总监的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
战略委员会	陈奕民(报告期内已离职)、刘壮青、王振		2021 年 01 月 05 日	审议《关于终止 2020 年非公开发行 A 股股	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监		

	耀、阎小佳			票及筹划 2021 年非公开发行 A 股股票的议案》	会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
			2021 年 03 月 25 日	审议《关于公司及全资子公司与相关方签署<清算协议书>之补充协议的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
			2021 年 04 月 12 日	审议《关于公司子公司终止收购和田新生医院有限责任公司 51% 股权的议案》；审议《关于制定 2021 年全年经营计划并向董事会提出建议的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	21
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,780

报告期末在职员工的数量合计（人）	7,801
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,221
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,473
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,517
销售人员	14
技术人员	474
财务人员	115
行政人员	681
合计	7,801
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	29
本科	380
大专	1,063
大专以下	6,326
合计	7,801

2、薪酬政策

公司根据职工的职级职等、工作业绩等提供具有市场竞争力的薪酬待遇，主要包括年薪制、月薪制（岗位+绩效）。公司严格按照国家和地方法律法规以及公司制度为职工缴纳社会保险和住房公积金，并为职工提供丰富和完善的福利计划，包括带薪年假、免费工作餐或餐补、婚丧生育礼金、生日/节日慰问、健康体检等。

3、培训计划

公司按照总部统一领导、人力资源管理部门集中管理、各职能部门、所属企业分级负责、分类实施的培训管理模式，人力资源管理部门根据公司人才队伍建设和管理的需要，制定公司培训指导计划，并制定实施关键管理人员培训计划等；公司职能部门按照专业分工，负责制定并组织实施与本部门职能相关的专业培训计划，包括本部门人员专业培训及组织各所属单位相关人员参加的专业培训；所属单位根据自身需求，结合公司培训指导计划，有针对性地开展各自的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,145,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	203,597,871.17

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及配套指引等有关法律、行政法规及部门规章的要求，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，公司2021年度内部控制自我评价报告真实、完整、准确的反映了公司管理现状。

公司对截止2021年12月31日的内部控制运行的有效性进行了自我评价，报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，并发现存在两点重大缺陷。

公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2019年03月02日	根据案号为（2021）京民终223号《民事判决书》，公司于2019年3月违规向宜华集团的债权人杜某出具《担保书》，为宜华集团向杜某人民币1.5亿元的	相关损失由宜华集团承担，已解除。	已取得宜华集团债权人杜某的《承诺函》，其本人不可撤销的承诺，放弃依据判决向宜华健康主张清偿的全部权利。	2022年01月07日	公司管理层	2022年1月担保责任已解除。本次违规担保事项已解除，已整改完成。

	借款提供连带责任担保。					
2021 年 01 月 01 日	经公司审计部审查发现，持有江阴百意中医院 35.1250% 的股东江阴市百意生物科技有限公司于 2021 年度，通过往来款的方式，占用江阴百意中医院资金 2463.5 万元，百意中医院未与百意生物签署任何财务资助相关的协议。	结合已冻结小股东股权及资产状况和诉讼胜诉率等，除按正常账龄计提坏账准备外，再单项按 15% 的比例计提坏账准备 369.52 万元。	公司前期因与小股东沈敏的对赌业绩未达标涉及的业绩补偿事宜已起诉小股东对赌公司及沈敏等，并于 2021 年 9 月起陆续冻结了沈敏及其配偶（丁盛）等名下所持股权及房产、资金等，间接对上述违规财务支助事项也提供一定的保障。	2022 年 01 月 20 日	财务部、审计部负责人	已冻结江阴市百意生物科技有限公司实际控制人名下的部分财产

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： A.董事、监事和高级管理人员舞弊； B.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；	重大缺陷： 指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标； 重要缺陷： 指一个或多个控制缺陷的组合，其严重

	<p>C.企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>A.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B.未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>D.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷从而不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷及重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标；</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷及重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>错报占营业收入的百分比：</p> <p>1、重大缺陷定量标准：错报\geq营业收入 1%</p> <p>2、重要缺陷定量标准：0.5%\leq错报$<$营业收入 1%</p> <p>3、一般缺陷定量标准：错报$<$营业收入 0.5%</p> <p>错报占资产总额的百分比：</p> <p>1、重大缺陷定量标准：错报\geq资产总额 3%</p> <p>2、重要缺陷定量标准：0.5%\leq错报$<$资产总额 3%</p> <p>3、一般缺陷定量标准：错报$<$资产总额 0.5%</p>	<p>错报占资产总额的百分比：</p> <p>1、重大缺陷定量标准：错报\geq资产总额 1%</p> <p>2、重要缺陷定量标准：0.5%\leq错报$<$资产总额 1%</p> <p>3、一般缺陷定量标准：错报$<$资产总额 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，宜华健康公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对宜华健康出具否定意见的内部控制审计报告，导致否定意见的事项为：

1、根据宜华健康公司章程，单笔担保额超过最近一期经审计合并报表净资产10%的担保须经股东大会审议通过。宜华健康公司 2019 年 3 月未经股东大会审议为宜华集团向杜某借款 1.5 亿元出具担保书，提供连带责任担保，截止 2021 年12 月 31 日未能解除。2022年1月担保责任已解除。

2、江阴市百意生物科技有限公司（以下简称“百意生物”，百意生物的实际控制人为沈某，以下统称“江阴百意小股东”）持有宜华健康公司孙公司江阴百意中医院 35.125% 股份，于 2021 年度通过往来款的方式占用江阴百意中医院资金2,463.50 万元，江阴百意中医院未与小股东签署任何财务资助相关的协议，该事项构成违规财务资助。导致形成江阴百意小股东非经营性占用公司资金 2,463.50万元，截止 2021 年 12 月 31 日未能归还。有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使宜华健康公司内部控制失去这一功能。有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使宜华健康公司内部控制失去这一功能。

宜华健康公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在宜华健康公司2021年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司发现以下问题：

1、公司发现存在子公司的下属公司的其它股东资金占用的情形；

2、公司存在财务总监职位长期空缺及董事会人数长期低于《公司章程》规定人数的情形。因为财务总监核心职位的空缺，导致公司财务风险管控存在一定的缺陷；

3、公司与控股股东宜华集团合作成立了宜鸿投资，双方持股比例分别为40%、60%，宜鸿投资利用宜华集团的投资经验、资金及资源，加大并购投资的规模，与公司合力打造医疗健康产业的并购投资平台，为上市公司培育优质的项目。该关联企业后续控股了多家医院及养老产业公司，与宜华健康现有业务存在一定的同业竞争。

报告期内，公司整改情况如下：

1、目前，众安康、云南安健资产管理有限公司已与资金占用昆明泛海商贸有限公司，及其关联方的实际控制人达成《调解协议》，仍未执行完毕。江阴百意中医院其它股东江阴市百意生物科技有限公司于 2021 年度，通过往来款的方式，占用百意中医院资金，仍未归还占用资金。其它股东资金占用的情形已解决。

2、公司近两年以来，财务总监该核心管理职位长期由董事长兼任，且公司董事会人数共六名，低于《公司章程》规定的人数七人。公司董事会经考核审查，于2021年8月20日，完成了财务总监职位的聘任工作。同时，提名阎小佳、陈粹炎、肖忠三人作为董事候选人，完成董事会人员的补充，完善了管理人员的组织架构，加强公司治理。

3、针对同业竞争的事项，公司拟采取以下措施：

- (1)、规范后仍然无法达到注入上市公司的，宜鸿投资所持有相关的医院标的及养老产业标的转让给无关联第三方；
- (2)、规范后可以达到注入上市公司条件的，则在规范后择机注入上市公司。

截止目前，宜鸿投资已完成部分医院转让给无关联第三方。剩余宜鸿投资控股的医院及养老项目共计四家，宜鸿投资将继续积极加快推进项目的处置进程。

除上述公司自检自查所发现的问题外，公司采用多种方式，加强公司治理，使公司持续稳定地发展。如，公司修订《信息披露事务管理制度》，并组织公司高级管理人员、各部门负责人、各子公司负责人、控股股东学习，完善公司信息披露内控流程，强化内控制度执行力度。同时，不断强化内部控制制度建设，对内部控制制度、审批系统、执行流程等进行全面梳理及整改，全面梳理内控风险点，建立风险防控的长效机制，严格落实和提高内控制度的执行力度。真正做到公司信息披露符合《上市公司信息披露管理办法》要求，真实、准确、完整、及时，无虚假记载，无误导性陈述，无重大遗漏。

公司也加强对子公司的管控力度，委派相关人员参与到子公司的经营与管理，加强对子公司财务的管控力度。同时，要求子公司严格执行《内部审计制度》，建立健全反舞弊机制，关注检查经营过程中可能存在的舞弊行为。根据实际情况，对经营运行、财务核算、财务报告等事项进行内部审计，对相关的内部控制设计的合理性和实施的有效性进行评价。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实相关法律法规，报告期内未发生重大环保违规事件，亦未受到环保行政处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及公司下属子公司均不属于环境保护部门公示的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理，股东大会、董事会、监事会规范运作，内部管理和控制体系健全。通过信息披露、深交所互动易问答、电话交流等多种方式，实现了信息披露的及时、真实、准确、完整、公平，向投资者全方位展示经营管理状况，确保其信息知情权。通过行使提案、召集、表决、质疑等权利，股东在董事会、股东大会中有效保障了自己的重大决策参与权。

公司注重企业的社会价值，在努力发展自身的同时认真履行社会责任。公司下属子公司亲和源作为养老机构，时刻关爱独居老人等社会弱势群体，积极投身于社会慈善事业，积极参加社会公益活动。报告期内新冠疫情发生后，公司子公司达孜赛勒康下属各医院按照当地卫健委统一部署，积极投入到疫情防控工作当中。对外，派出医护人员值守院外路口卡点、社区体温检测，无偿抽调救护车运送病源，组织专家及护理团队在疫情期间参与协助医疗救治工作；对内，医院及时进行防控知识及技能培训，包括线上自学和分科室集中培训，内容涵盖了疫情防控指南、防控方案、防护用品的穿脱、标准预防、消毒隔离、医疗废物处置等内容，对医废收集人员、预检分诊等高风险科室人员反复进行强化指导，确保人人过关，真正做到疫情防控工作常态化。各医院在疫情期间的积极工作，得到了所在当地政府卫健委等上级主管部门的高度认可。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	刘绍喜、宜华集团		1、《关于保障宜华地产股份有限公司独立性的承诺》；2、《关于避免与宜华地产股份有限公司同业竞争的承诺》；3、《关于规范与宜华地产股份有限公司关联交易的承诺》	2015年01月30日	刘绍喜作为公司实际控制人期间；宜华集团作为公司控股股东期间	报告期内，控股股东宜华集团及实际控制人刘绍喜无违背该承诺的情形。
	林正刚		1、关于规范与宜华地产股份有限公司关联交易的承诺；2、关于众安康承租的部分房产瑕疵的声明与承诺；3、关于众安康社会保险费用、住房公积金缴纳情	2015年01月30日	长期有效	众安康承租的部分房产已完成租赁合同的续签，承租房产瑕疵已解除；众安康社会保险费用、住房公积金均已补充完成缴纳；招投标程序按照相关法律法规执

			况的承诺; 4、关于关联方资金占用的承诺; 5、关于众安康履行招投标程序情况的承诺。			行; 均无违背承诺的情形。
	新富阳		关于减少与规范与宜华健康关联交易的承诺	2015 年 03 月 19 日	长期有效	报告期内, 新富阳无违背该承诺的情形。
	刘绍喜、宜华集团		1、《关于避免同业竞争的承诺函》; 2、《关于减少和规范关联交易的承诺函》; 3、《关于保障宜华健康医疗股份有限公司独立性的承诺函》	2015 年 12 月 01 日	刘绍喜作为公司实际控制人期间; 宜华集团作为公司控股股东期间	宜华健康与控股股东宜华集团合作成立了宜鸿投资(双方持股比例分别为 40%、60%), 宜鸿投资利用宜华集团的投资经验、资金及资源, 加大并购投资的规模, 与公司合力打造医疗健康产业的并购投资平台, 为上市公司培育优质的项目。该关联企业后续控股了多家医院及养老产业公司, 与宜华健康现有业务存在一定的同业竞争。其他无违背承诺的情形。
	刘惠珍; 刘好	关于同业竞	"对本人及家	2015 年 12 月	长期有效	报告期内, 刘

		<p>争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>庭(包括配偶、子女)直接或间接拥有任何权益(包括但不限于所有权、收益权、经营权)的任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体, 本人承诺将该等相关权益全整注入至宜华健康。未经宜华健康事先书面同意, 本人保证不将该等权益全部或部分转让给任何其他第三方。本人确认, 除本次重组中本人及家庭将注入宜华健康的达孜赛勒康及其项下资产及权益和本人向宜华健康披露的以下医院及项目之外, 本人及家庭未在任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院</p>	<p>14 日</p>		<p>惠珍、刘好本人及家庭未在任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体拥有任何权益, 刘惠珍、刘好无违背该承诺的情形。</p>
--	--	-------------------------	--	-------------	--	---

			<p>的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体拥有任何权益：江西奉新第二中医院、合肥仁济肿瘤医院、中国人民解放军第四五五医院二期项目（2014年-2022年）、宁波明州医院有限公司PET—CT项目、武警上海总队医院PET—CT项。本人承诺，本次重组完成后本人及家庭不再以任何方式在任何医院、与医院合作的治疗中心、与医院的合作项目及为医院提供任何设备或服务的企业或任何非法人团体拥有任何权益。”</p>			
	刘惠珍;刘好	其他承诺	<p>关于合肥仁济肿瘤医院和武警上海总队医院项目注入的承诺：因合肥医</p>	2015年12月01日	长期有效	刘惠珍、刘好已将合肥仁济肿瘤医院实际拥有的全部权益转让至达孜赛

			院历史上股权变更资料不齐全，本人将尽力协助从民政部门取得相关备案登记资料，理清合肥医院历史上的股权归属及股东情况，取得合肥医院历史上相关股东的股权权属确认文件，在核查清楚合肥医院的历史股权权属状况的条件下，将本人在合肥医院实际拥有的全部权益转让至达孜赛勒康名下；因武警医院 PET-CT 项目目前尚在审批之中，在武警医院 PET-CT 项目取得有关部门的批复后，将本人在武警医院 PET-CT 项目拥有的所有权益转让至达孜赛勒康名下。			勒康名下；武警上海总医院项目因政策原因无法正常履行。
	刘惠珍;刘好	其他承诺	关于房屋环评及环保验收的承诺函：本人承诺如	2015 年 12 月 01 日	长期有效	报告期内，三三四医院、奉新二院未因未办理兴建

			三三四医院、奉新二院因其未办理兴建房屋的环评及环境保护验收手续而被而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失的，其本人承诺将对因此而产生的所有损失承担赔偿责任，保证三三四医院、奉新二院、达孜赛勒康和宜华健康不遭受任何损失。			房屋的环评及环境保护验收手续而被而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失的情形。
	刘惠珍;刘好	其他承诺	关于社保及房产的承诺函：如政府主管部门或有权机构要求达孜赛勒康为其员工补缴社会保险费或因此对达孜赛勒康行政处罚，或政府主管部门要求达孜赛勒康搬迁或对达孜赛勒康行政处罚，则由本人负责承担所有费用、罚款及滞纳金，并保证达孜赛勒康和宜华健康不因此	2015年12月01日	长期有效	报告期内，达孜赛勒康未收到补缴社会保险费或对公司行政处罚的通知，刘惠珍、刘好无违背该承诺的情形。

			遭受任何损失。			
	芜湖大同	避免同业竞争	<p>1、本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的其他企业目前没有从事与宜华健康或爱奥乐、达孜赛勒康主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与宜华健康或爱奥乐、达孜赛勒康的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、为避免本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、</p>	2015年09月19日	长期有效	报告期内，芜湖大同无违背该承诺的情形。

		<p>合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式)直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动,也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体; 3、如本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争,则本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将立即通知上市公司,在征</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>得第三方允 诺后，尽力将 该商业机会 给予上市公 司及其下属 公司；4、如 上市公司及 其下属公司 未来拟从事 的业务与本 企业/本人及 本企业/本人 控制的其他 企业的业务 构成直接或 间接的竞争 关系，本企业 /本人届时将 以适当方式 (包括但不限 于转让相关 企业股权或 终止上述业 务运营)解决； 5、本企业/本 人保证绝不 利用对上市 公司及其下 属公司的了 解和知悉的 信息协助第 三方从事、参 与或投资与 上市公司及 其下属公司 相竞争的业 务或项目；6、 本企业/本人 保证将赔偿 上市公司及 其下属公司 因本企业/本 人违反本承 诺而遭受或</p>			
--	--	--	--	--	--

			产生的任何损失或开支； 7、本企业/本人将督促与本企业/本人存在关联关系的自然人和企业同受本承诺函约束。			
	刘惠珍;刘好	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，承诺方及承诺方控制的其他企业自愿放弃以其他方式从事医疗服务；医疗管理咨询；医院设备租赁、维护；利用自有资金对医疗行业进行投资的业务；2、本次交易完成后，在与宜华健康就资产或业务出售、重组的各项条件协商一致的前提下，承诺方同意在本次交易完成股权交割后逐步对承诺方能够新取得控制的其他企业所从事的医疗服务、医疗管理咨询、医院设备租赁、维护；利用自有资金	2015年09月19日	长期有效	报告期内，刘惠珍、刘好及其控制的其他企业未以其他方式从事医疗服务；医疗管理咨询；医院设备租赁、维护；利用自有资金对医疗行业进行投资的业务的情形，无违背该承诺的情形。

			对医疗行业进行投资业务进行规范和整合，使之符合上市公司收购的条件和要求，并将其注入宜华健康。			
	芜湖大同	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于减少和规范关联交易的承诺函：</p> <p>1、本次交易完成后，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任</p>	2015年09月19日	长期有效	报告期内，芜湖大同无违背该承诺的情形。

			<p>何损害上市公司及下属子公司利益的行为。本企业/本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；2、本企业/本人承诺不利用上市公司股东地位，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本企业/本人及本企业/本人投资的其他企业优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法权益；3、本企业/本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及其关联方提供任何形式的担保；4、本企业/本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。			
	刘惠珍;刘好	其他承诺	关于医院房产及地上附着物的承诺函：承诺将督促南昌三三四医院、奉新第二中医院办理在其拥有的土地上兴建房产的房产证，如在本次重组完成前南昌三三四医院、奉新第二中医院未能取得上述房产证，本人承诺继续全力配合南昌三三四医院、奉新第二中医院办理所涉房产的房产证；如南昌三三四医院、奉新第二中医院因其在各自土地上兴建房产未办理报建或未取得房产证而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失的，本人承	2015年09月19日	长期有效	截止本报告期，南昌三三四医院、奉新第二中医院已取得土地证，均尚未取得房产证。南昌三三四医院正在办理房产证变更手续，奉新第二中医院正对消防进行整改，完成后进行房产证办理手续，南昌三三四医院、奉新第二中医院未因其在各自土地上兴建房产未办理报建或未取得房产证而遭受任何处罚或导致宜华健康遭受损失，刘惠珍、刘好无违背该承诺的情形。

			<p>诺将对因此而产生的所有损失承担赔偿责任，保证南昌三三四医院、奉新第二中医院、达孜赛勒康和宜华健康不遭受任何损失。如南昌三三四医院、奉新第二中医院因其在其土地上兴建房产未办理报建或未取得房产证而被有权部门要求搬迁的，本人承诺将负责承担所有搬迁费用、罚款及滞纳金，并保证南昌三三四医院、奉新第二中医院、达孜赛勒康和宜华健康不因此遭受任何损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
亲和源	2016年01月01日	2023年12月31日	8,000	-6,349.84	2021年，受新型冠状病毒肺炎疫情影响及经济环境影响，公司养老板块会员卡销售进展缓慢，销售未能达到预期。	2016年06月30日	2016年6月30日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于签署亲和源股权收购协议的公告》(2016-52)
余干仁和医院	2017年01月01日	2021年12月31日	3,345.93	-2,046.76	1、报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，医院门诊、住院病人数量减少；2、当地政府部门因疫情防控需要，征用医院一栋住院楼，对医院收入产生一定影响。	2017年03月04日	2017年3月4日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司收购余干仁和医院有限公司60%的股权的公告》(2017-13)
昆山昆海医院	2017年01月01日	2021年12月31日	1,129	-887.82	1、报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，门诊收入较上年出现较大下滑；2、因2021年8月份，医院所在省内疫情爆发影响，医院非正常停诊二十余天，对医院收入产生一定影响。	2017年07月27日	2017年7月27日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司收购昆山长海医院有限公司股权的公告》(2017-62)
江阴百意中医院	2017年01月01日	2021年12月31日	2,308	-1,790.24	1、报告期内，受新型冠状病毒病	2017年08月08日	2017年8月8日披露于巨潮

					毒肺炎疫情的影响，医院门诊、住院病人减少；2、受医院外部道路封闭施工，报告期内仍未解封，病人数减少。		资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司收购江阴百意中医医院股份有限公司股权的公告》(2017-64)
和田新生医院	2018年01月01日	2023年12月31日	2,055.63	-2,146.34	1、报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，医院暂停营业两个月，对医院收入产生一定影响；2、报告期内，医院搬迁新址，过渡期致医院的收入产生一定的影响。	2017年11月16日	2017年11月16日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)的《关于子公司对和田新生医院有限责任公司增资及收购股权的公告》(2017-88)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司通过支付现金收购亲和源100%股权事项中，奚志勇做出了业绩承诺，根据鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对亲和源进行审计，2021年度未能完成业绩承诺。2016年-2021年累积实现扣除非经常性损益后的净利润亦未能完成业绩承诺。根据收购协议第7.4条约定，奚志勇在本协议下承担的业绩承诺补偿责任以本协议签署时其在亲和源拥有的投资权益按照本次交易估值所计算的价值为限。奚志勇在收购协议签署时，其在亲和源直接拥有的投资权益为8,169万元，即2019年，奚志勇承担的业绩承诺补偿责任已达到其在亲和源拥有的投资权益的上限，2020年、2021年，奚志勇无需向上市公司支付业绩承诺补偿款。

截止本报告期，公司尚未收到奚志勇的业绩补偿款。报告期内，公司已向奚志勇提起诉讼，目前尚未开庭。

2、公司子公司达孜赛勒康通过现金收购昆山昆海医院70%股权事项中，徐连胜做出了业绩承诺。根据鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，昆山昆海医院2021年实现盈利数为-887.82万元，完成率为-78.64%，2017年-2021年累积实现数为1,227.58万元，完成率为24.16%。根据《股权收购协议书》的约定，在承诺期内，截至当期期末累积实现税后净利润数低于截至当期期末累积承诺税后净利润数，徐连胜应当进行现金赔偿。因此，徐连胜应向达孜赛勒康赔偿4,804.45元。

截止本报告披露日，达孜赛勒康仍未收到徐连胜的业绩补偿款。同时，达孜赛勒康已于2022年2月向法院提起诉讼，目前尚未开庭。

3、公司子公司达孜赛勒康通过现金收购江阴百意医院51%股权事项中，沈敏、江阴尚亿股权投资企业（合伙企业）、丁蕾、丁盛、江阴市百意生物科技有限公司做出了承诺。根据鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，百意中医院2021年实现盈利数为-1,790.24万元，完成率为-77.57%，2017年-2021年累积实现数为1674.68万元，完成率为16.03%。根据《股权转让协议》，在承诺期内最后一年，截至当期期末累积实现税后净利润数低于截至当期期末累积承诺税后净利润数，应当向达孜赛勒康进行现金补偿。因此，沈敏、江阴尚亿股权投资企业（合伙企业）、丁蕾、丁盛、江阴市百意生物科技有限公司

需向达孜赛勒康补偿9,420.89万元。

截止本报告披露日，达孜赛勒康未收到沈敏、江阴尚亿股权投资企业（合伙企业）、丁蕾、丁盛、江阴市百意生物科技有限公司的业绩补偿款。报告期内，达孜赛勒康已向法院提起诉讼，已开庭，尚未形成一审判决。

4、公司子公司达孜赛勒康增资及收购和田新生医院51%股权事项中，米吉提·阿不拉、米日巴尼·艾合买提做出了业绩承诺。根据鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，和田新生医院2021年实现盈利数为-2,146.34万元，完成率为-104.41%，2018年-2021年累积实现数为-501.29万元，完成率为-7.46%。根据《股权收购协议书》的约定，在承诺期内，截至当期期末累积实现税后净利润数低于截至当期期末累积承诺税后净利润数，米吉提·阿不拉、米日巴尼·艾合买提应当向达孜赛勒康进行现金补偿，米吉提·阿不拉、米日巴尼·艾合买提内部之间就现金补偿义务互付连带保证责任。因此，米吉提·阿不拉、米日巴尼·艾合买提需向达孜赛勒康补偿5,110.20万元。

截止本报告披露日，达孜赛勒康未收到米吉提·阿不拉、米日巴尼·艾合买提的业绩补偿款，达孜赛勒康将督促其尽快支付业绩补偿款。

5、公司子公司达孜赛勒康通过现金收购余干仁和医院60%股权事项中，徐雨亮、徐升亮做出了业绩承诺。根据鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，余干仁和医院2021年实现盈利数为-2,046.76万元，未能完成业绩承诺。2017年-2021年累积实现数为7,991.70万元，累积未能完成业绩承诺。根据《股权收购协议书》的约定，在承诺期内，截至当期期末累积实现税后净利润数低于截至当期期末累积承诺税后净利润数，徐雨亮、徐升亮应当向达孜赛勒康进行现金补偿，因此，徐雨亮、徐升亮需向达孜赛勒康补偿6,924.12万元。

截止本报告披露日，达孜赛勒康未收到徐雨亮、徐升亮的业绩补偿款，达孜赛勒康将督促其尽快支付业绩补偿款。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1、昆山昆海医院2017年至2021年累积未完成业绩承诺，根据对该标的未来经营及其盈利预测的判断，公司本期对商誉进行了减值测试，计提达孜慈虹（昆山昆海）商誉减值准备7,220,710元。

2、江阴百意医院2017年至2021年累积未完成业绩承诺，根据对该标的未来经营及其盈利预测的判断，公司本期对商誉进行了减值测试，计提江阴百意医院商誉减值准备36,833,118元。

3、和田新生医院2018年至2021年累积未完成业绩承诺，根据对该标的未来经营及其盈利预测的判断，和田新生医院未来有可能未能完成业绩承诺，公司本期对商誉进行了减值测试，计提和田新生医院商誉减值准备51,395,500元。

4、余干仁和医院2017年至2021年累积未完成业绩承诺，根据对该标的未来经营及其盈利预测的判断，公司本期对商誉进行了减值测试，计提余干仁和医院商誉减值准备45,060,300元。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规原因	已采取的解决措施及进展	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
宜华集团	控股股东	公司于2019年3月向宜华集团的债权人杜某出具《担保书》，为宣华集团向杜某人民币1.5亿元的借款提供连带责任担保。根据北京市第一中级人民法院《民事判决书》所载，涉案《担保书》在效力上应属于效力待定，在宣华健康未予追认的情况下，应当属于无效担保。	经协商，杜某已向公司出具《承诺函》，其本人不可撤销的承诺，公司无需就北京市第一中级人民法院（2019）京01民初444号民事判决及北京市高级人民法院《民事判决书》所载，涉案《担保书》在效力上应属于效力待定的包括诉讼费负担在内的全部金钱给付义务向其本人承	6,961.34	-18.96%	连带责任担保	不适用	6,961.34	-18.96%	已于2022年1月解除	6,961.34	2022年1月已解除

		依据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉若干问题的解释》的规定，宜华健康对《担保书》的无效存在过错，法院酌定宜华健康对宜华集团公司不能清偿部分的二分之一承担连带赔偿责任。	担任何清偿责任，其本人放弃依据上述判决向贵公司主张清偿的全部权利。本次违规对外担保事项已解除。									
合计				6,961.34	-18.96%	--	--	6,961.34	-18.96%	--	--	--

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具无法表示意见的审计报告，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，公司董事会、监事会、独立董事分别对该审计意见涉及事项说明如下：

（一）、董事会

根据董事会出具《董事会关于公司被出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》，公司董事会认为，鹏盛会所出具的无法表示意见的《审计报告》，按照审慎性原则，充分揭示了公司存在的风险，相关审计程序的情况确实属实，出具无法表示意见是符合《中国注册会计师审计准则》相关规定的，因此，同意鹏盛会所出具的无法表示意见的审计报告。

就无法表示意见所涉事项，公司董事会采取的措施如下：

1、加强公司内部控制建设，全面提升规范运作水平

2022年度，公司在内控工作上，以风险化解、资产清收处置为主线，坚持合规经营、严控风险的核心指导思想，在查找现有内控工作薄弱环节的基础上，把内部控制和风险管理贯穿整个业务开展过程中，通过全流程的合规风险识别、评估、监测、报告和管理，从源头治理，把控合规风险。

(1) 加强内控合规制度建设和内部控制状况的自我评估，着力查找当前规章制度之间衔接不顺，职能不清和过度控制等问题和薄弱环节而产生的合规风险点，及时监督整改，做到边查边改，进一步完善合规基本管理制度，并加强上述制度之间的衔接性、落实情况的自查和不断调适，形成“发现—反馈—整改—提升”的良性循环工作机制。

(2) 加强各项业务的内控管理排查力度，对规章制度与业务流程的合法合规性、业务关键环节与关键岗位的合规风险防范、控制与纠正等方面进行自查、检查，并就排查情况形成报告，评价内部控制的有效性，及时发现风险敞口并制定整改措施，切实整改落实到位。

2、面对可能出现的财务风险，管理层积极联系资产管理公司协助公司与各金融机构解决债务逾期的问题，并通过与资产管理公司进行债务重组，取得债务本金和利息的部分豁免和到期日顺延，一方面降低公司负债率，另一方面缓解公司短期偿债压力，同时，公司将努力提升自身的经营水平，丰厚公司现金流。

(二)、监事会

经监事会核查：根据《中国注册会计师审计准则》相关规定的，鹏盛会所对公司财务报告被出具了无法表示意见的审计报告，经过监事会全体成员审慎考虑，认可鹏盛会所出具的《2021年度审计报告》，同时认为董事会出具的《董事会关于被出具无法表示审计意见审计报告中涉及事项的专项说明》客观反映了所列事项的实际情况，监事会对此表示无异议。

在今后的工作中，监事会将督促董事会和公司管理层推进相关工作，着力解决无法表示审计意见审计报告中涉及事项及问题，切实维护股东和广大投资者利益。

(三)、独立董事

独立董事认为：鹏盛会计师事务所对公司2021年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，作为公司的独立董事，我们认真阅读了董事会关于公司被出具无法表示意见审计报告中涉及事项的专项说明，我们尊重审计机构的独立判断和发表的审计意见。

我们要求董事会及管理层对出具无法表示意见的审计报告涉及事项高度重视，积极采取有效措施，尽快消除非标准审计意见的审计报告所涉及事项的重大影响，切实维护维护公司和广大投资者特别是中小投资者利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见第十节财务报告、五、44（1）

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第三节管理层讨论与分析、四、2、（6）

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	268
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	李讯、余自勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

综合考虑公司业务发展及审计工作需求等情况，2021年11月17日，公司召开第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第九次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟将 2021 年度审计机构和内部控制审计机构由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）变更为鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）。本次变更会计师事务所事项经公司2021年12月3日召开的2021年第四次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司分别于2021年11月17日召开第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第九次会议、2021年12月3日召开2021年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司将2021年内部控制审计机构变更为鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙），内部控制审计费用为68万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

公司因2021年度经审计的净资产为负，且被年审机构出具无法表示意见的审计报告，公司将于《2021年度报告》披露后，被实施退市风险警示。公司股票将于2022年5月5日停牌一天，并于2022年5月6日开市起复牌，公司自2022年5月6日起被实行“退市风险警示”及“其他风险警示”处理，股票简称由“宜华健康”变更为“*ST宜康”，证券代码仍为“000150”。具体内容详见公司于2022年4月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）《关于公司股票交易被实施退市风险警示及其他风险警示暨停牌的公告》，请投资者予以关注。

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告河源美德贸易有限公司与被告宜华健康、众安康等各方的借款合同纠纷	5,061	否	中止执行	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	公司、众安康已被列为被执行。公司、众安康已于 2022 年 1 月 28 日, 与河源美德贸易有限公司签署《债务重组协议》, 就剩余未清偿本金、还款期限、河源美德应尽的义务(向法院申请中止本案执行、解除本案所涉及的冻结、扣押、查封)等各方进行确认。	2021 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-17)、《关于公司、子公司与债权人签署<债务重组协议>的公告》(公告编号: 2022-21)
申请人广东南粤银行股份有限公司揭阳分行与被申请人宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	18,027.56	否	终结本次执行	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	公司已被列为被执行人, 并被列为限制高消费对象, 该笔借款尚未清偿完毕。	2021 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-17)
原告浙商银行股份有限公司与被告宜华健康、众安康、达孜赛勒康、达孜慈恒等各方的金融借款合同纠纷	20,533.29	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	2021 年 11 月 1 日, 浙商银行深圳分行与东方资产达成债权转让, 该笔债务的债权人已变更。2021 年 11 月 28 日, 公司已与东方资产进行债务重组。	2021 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-17)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2022-10)
原告广东省融资再担保有限公司与被	24,181.77	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的	公司、众安康、达孜赛勒康、海	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

告宜华健康、众安康、达孜赛勒康、海南亲和源等各方的追偿权纠纷				造成重大影响。	南亲和源已被列为被执行人，该笔款项尚未清偿完毕。		.cninfo.com.cn/)《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2021-84)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2021-102)
原告上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行与被告众安康、宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	8,655.51	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	众安康已被列为被执行人，该笔借款尚未清偿完毕。	2021年07月14日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2021-91)
原告珠海华润银行股份有限公司东莞分行与被告众安康、宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	13,362.55	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	公司、众安康已被列为被执行人，该笔借款尚未清偿完毕。	2021年02月04日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-32)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2021-111)
原告渤海银行股份有限公司深圳分行与被告众安康、宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	11,116.39	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	公司已提起上诉。	2021年04月09日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉诉的公告》(公告编号: 2021-46)、《关于诉讼的进展公告》(2021-
申请人兴业银行股份有限公司深圳分行与被申请人众安康、宜华健康等各	5,305.3	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	公司、众安康已被列为被执行人，该笔借款尚未清偿完毕。	2021年05月06日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于公

方的金融借款合同纠纷							司涉及诉讼和仲裁的公告》(公告编号: 2021-78)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2021-111)
申请人兴业银行股份有限公司深圳分行与被申请人宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	37,321.16	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	公司已被列为被执行人,该笔借款尚未清偿完毕。	2021年06月01日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼和仲裁的公告》(公告编号: 2021-85)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2021-111)
原告奚志勇与被告宜华健康的股权转让纠纷	6,682.64	否	未开庭	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	不适用	2021年05月06日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于公司涉及诉讼和仲裁的公告》(公告编号: 2021-78)
原告达孜赛勒康与被告沈敏、江阴尚亿股权投资企业(有限合伙)、丁蕾、丁盛、江阴百意中医医院有限公司的股权转让纠纷	5,018.14	否	已开庭,未判决	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	不适用	2021年09月24日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于子公司提起诉讼的公告》(公告编号: 2021-113)
原告西藏久银投资管理有限公司、北京久银投资控股股份有限公司与被告芜湖大同、达孜赛勒康的合同纠纷	2,625.5	否	已开庭,未判决	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	不适用	2021年09月24日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于子公司提起诉讼的公告》

							(公告编号: 2021-113)
原告建设银行深圳分行与被告众安康、宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	11,832.25	否	已开庭, 未判决	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	不适用	2021 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-126)
原告光大银行深圳分行与被告宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	33,926.73	否	已开庭, 未判决	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	不适用	2021 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-126)
原告惠州市惠阳区国有资产管理办公室与被告麦科特集团有限公司、麦科特集团精密有限公司、麦科特光电股份有限公司等各方的金融借款合同纠纷案	4,000	否	公司已提请再审	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	不适用	2022 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于公司涉及被广东省惠州市中级人民法院执行相关情况的公告》(公告编号: 2022-07)
原告宜华健康与被告奚志勇、上海亲和源会务服务有限公司合同纠纷	17,513.3	否	尚未开庭	对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2021 年 11 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于业绩补偿款提起诉讼的公告》(公告编号: 2021-127)
原告桐乡市安欣养老产业开发有限公司与被告亲和源、宜华健康的房屋租赁合同纠纷	2,789.33	否	已开庭, 未判决	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	不适用	2022 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉诉的公告》

							(公告编号: 2022-05)
原告杜*与被告宜华集团、宜华健康等各方的借款合同纠纷	6,961.34	是	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	公司无需承担连带清偿责任。	2022年01月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于公司存在违规对外担保暨股票交易可能被实施其他风险警示的提示性公告》(公告编号: 2022-04)
原告光大银行深圳分行与被告众安康、宜华健康等的金融借款纠纷	15,949.07	否	已开庭, 未判决	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	不适用	2022年02月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉诉的公告》(公告编号: 2022-18)

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、报告期内，公司存在所负数额较大的债务到期未清偿的情形，截止2021年12月31日，公司及子公司累计债务到期未清偿的本金余额为222,673万元。

报告期内，公司存在未履行法院生效判决的情形。公司及子公司与河源美德贸易有限公司的借款合同纠纷、与广东南粤银行股份有限公司揭阳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、珠海华润银行股份有限公司东莞分行、兴业银行股份有限公司深圳分行等的金融借款合同纠纷、与广东省融资再担保有限公司的追偿权纠纷，在法院生效判决后，公司因资金压力紧张，未能及时履行。

2、公司未知控股股东、实际控制人是否存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。控股股东所持公司股份存在多笔司法冻结和轮候冻结的情形。2020年12月16日，中诚信国际终止对宜华集团的主体及相关债项信用评级，并将不再更新宜华集团的信用评级结果。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
南昌三三四医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015/8/1	2040/6/30	经协议各方协商定价	14,726,415.10
玉山县博爱医院有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017/1/1	2036/12/31	经协议各方协商定价	12,986,467.86
广东粤东医院投资管理有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2021/1/1	2021/12/31	经协议各方协商定价	1,415,094.35
杭州下城慈惠老年护理院	杭州养和医院有限公司	股权托管	2020/1/1	2021/12/31	经协议各方协商定价	1,233,194.01

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 子公司亲和源集团于2015年7月6日与上海锋面实业有限公司签订了《上海市房屋租赁合同》，双方约定承租所有权为上海锋面实业有限公司的座落于上海市浦东新区秀沿路1670弄6号的建筑面积为18,640.56平方米的房屋（公司已知晓该房屋已进行了抵押）。公司租赁该房屋作为经营养老及医疗护理使用，子公司亲和源享有从房屋交付之日起的9个月的免租期，赁期自2016年9月4日至2036年9月3日，租金总额为235,777,500.00元。

(2) 子公司亲和源集团于2015年11月16日与桐乡市安欣养老产业开发有限公司签订《“合悦江南”亲和源老年公寓房屋租赁合同》，双方约定承租所有权为桐乡市安欣养老产业开发有限公司的座落于浙江省桐乡市高桥镇世纪大道延伸段A1地块的4幢房屋及连廊共计27,859.96平方米的房屋作为经营养老使用，租赁期为交付之日起的20年，租金总额为296,107,456.25元。

(3) 子公司亲和源集团于2017年与青岛海尔地产集团有限公司签订《租赁合同》，双方约定由亲和源集团承租其委托管理的坐落于山东省青岛市重庆南路99号的时代广场云街丙号写字楼，地上建筑面积约27,268.33平方米用于经营养老院、养老公寓使用。本租赁物业租赁期为20年，租赁期从2017年3月20日至2037年3月19日，合同总租金为3.94亿元人民币。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
众安康后勤集团有限公司	2018 年 05 月 18 日	8,000	2019 年 02 月 02 日	8,000	连带责任保证			两年	否	是
众安康后勤集团有限公司	2019 年 05 月 18 日	15,000	2019 年 09 月 24 日	14,267	连带责任保证			一年	否	是
众安康后勤集团有限公司	2019 年 05 月 18 日	20,000	2019 年 07 月 26 日	15,200	连带责任保证			一年	否	是
众安康后勤集团有限公司	2019 年 05 月 18 日	11,700	2019 年 12 月 31 日	11,383	连带责任保证			一年	否	是
众安康后勤集团有限公司	2019 年 05 月 18 日	5,000	2019 年 06 月 18 日	4,996	连带责任保证			一年	否	是
众安康后勤集团有限公司	2019 年 05 月 18 日	20,000	2019 年 08 月 02 日	11,506	连带责任保证			一年	否	是
余干仁和医院有限公司	2018 年 05 月 18 日	2,000	2018 年 12 月 21 日	127	连带责任保证			三年	否	是

亲和源集团有限公司	2016年12月16日	35,000	2016年12月27日	20,989	连带责任保证			十年	否	是
亲和源集团有限公司	2017年05月05日	10,000	2017年12月21日	8,711	连带责任保证			十年	否	是
亲和源集团有限公司	2017年05月05日	6,000	2017年12月21日	5,026	连带责任保证			十年	否	是
亲和源集团有限公司	2020年05月21日	2,500	2021年01月27日	2,500	连带责任保证			两年	否	是
和田新生医院有限责任公司	2019年05月18日	8,000	2020年10月14日	4,070	连带责任保证			五年	否	是
和田新生医院有限责任公司	2019年05月18日	8,000	2021年09月01日	3,800	连带责任保证			五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						6,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			143,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						110,575
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
余干仁和医院有限公司	2020年05月21日	720	2021年01月07日	720	连带责任保证			一年	否	是
江阴百意中医医院有限公司	2021年06月11日	1,200	2021年12月09日	1,200	连带责任保证			一年	否	是
昆山昆海医院有限公司	2019年05月18日	450	2020年01月14日	19	连带责任保证			两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			1,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						1,920
报告期末已审批的对子			2,370	报告期末对子公司实际						1,939

公司担保额度合计 (C3)		担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	1,200	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	8,220
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	145,570	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	112,514
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公 司净资产的比例			-273.83%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方 提供担保的余额 (D)			6,961.34
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)			110,467
对未到期担保合同, 报告期内已 发生担保责任或有证据表明有 可能承担连带清偿责任的情况 说明 (如有)		上述担保责任中, 公司对子公司的担保截至报告期末有 55003 万元已到期, 可能会导致公司承担连带清偿责任。	
违反规定程序对外提供担保的 说明 (如有)		报告期内, 公司向控股股东宜华集团违规提供对外担保, 该笔担保未经公司董事会、股东大会审议通过。根据北京第一中级人民法院案号为 (2019)京 01 民初 444 号的《民事判决书》, 该笔担保无效, 但宜华健康对《担保书》的无效存在过错, 法院酌定宜华健康对宜华集团不能清偿部分的二分之一承担连带赔偿责任。截止本报告披露日, 该笔违规担保已解决, 公司无需承担任何赔偿责任。	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年1月11日召开第八届董事会第七次会议、第八届监事会第三次会议，审议通过《关于公司2021年度非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司与认购对象签订〈非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购合同〉的议案》等相关议案。本次非公开事项尚未经公司股东大会、中国证券监督管理委员会核准。

公司积极推进本次非公开发行A股股票的发行工作，综合考虑监管政策及资本市场环境的变化，结合公司实际情况、公司市场价值表现与股权融资时机的协同等多方因素。经公司与非公开发行对象新里程健康友好协商一致，在审慎分析后，决定终止本次非公开发行A股股票方案事项。

上述内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《2021年度非公开发行A股股票预案》等相关公告，于2021年8月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于终止2021年非公开发行A股股票事项的公告》（公告编号：2021-99）。

2、公司于2020年9月29日召开第八届董事会第三次会议，审议通过《关于公司子公司为下属非营利性医院提供财务资助的议案》、《关于公司及全资子公司与相关方签署〈清算协议书〉的议案》、《关于公司子公司终止与转让和田新生医院有限责任公司股权的议案》、《关于同意公司子公司终止及转让余干县楚东医院有限公司股权的议案》。具体内容详见公司于2020年10月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于公司及全资子公司与相关方签署〈清算协议书〉的公告》等公告。

公司于2021年3月31日召开第八届董事会第八次会议，审议通过《关于公司及全资子公司与相关方签署〈清算协议书〉之补充协议的议案》。公司、达孜赛勒康、三三四医院、奉新二院与天津信本、芜湖大同、天津荣晟达、芜湖源美、马鞍山启宏签署《清算协议书》之补充协议，就《清算协议书》项下，未清偿的债权债务合计人民币7,890万元，同意达孜赛勒康以其持有的“宁波明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”及“杭州明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”转让给相应的债权方。同时，上述债务清偿完毕之日起，达孜赛勒康、天津信本与米吉提·阿不拉等四方签订的《终止及转让协议》解除，即达孜赛勒康仍持有和田新生医院的股权，和田新生医院仍在上市公司合并报表范围内。具体内容详见公司于2021年4月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于公司及全资子公司与相关方签署〈清算协议书〉之补充协议的公告》（公告编号：2021-44）。

3、公司于2020年12月29日召开第八届董事会第六次会议，审议通过《关于公司、子公司与相关方签署〈转让及增资协议〉的议案》、《关于公司、子公司与相关方签署〈债务清偿协议书〉的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2020年12月31日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于公司、子公司与相关方签署〈转让及增资协议〉的公告》（公告编号：2020-110）、《关于公司、子公司与相关方签署〈债务清偿协议书〉的公告》（公告编号：2020-111）等其他相关公告。

报告期内，上述事项的进展详见公司于2021年2月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于公司、子公司与相关方签署〈转让及增资协议〉、〈债务清偿协议书〉的进展公告》（公告编号：2021-29）。

4、公司就转让控股子公司岭南投资70%股权的事宜，与岭南投资持股30%股东广州市广医堂投资有限公司（以下简称“广医堂”）签订了《股权转让及债务清偿协议》。因岭南投资无业务，且公司、岭南投资与广医堂及其实际控制人陈铁浩之间存在诉讼纠纷，为优化公司资产结构，增加公司现金流，解决公司诉讼纠纷。公司经与广医堂协商，公司将持有的岭南投资70%股权，以5,198,379.77元价格转让给广医堂。同时，岭南投资向公司支付所欠债务3,801,620.23元。本次转让完成后，公司将不再持有岭南投资的股权，岭南投资亦不再纳入公司合并报表范围。报告期内，岭南投资已完成工商信息变更登记手续。

具体内容详见公司分别于2021年12月14日、2021年12月17日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于转让汕尾宜华岭南投资有限公司70%股权的公告》（公告编号：2021-140）、《关于转让汕尾宜华岭南投资有限公司70%股权的进展公告》（公告编号：2021-141）。

5、公司于2021年12月28日召开第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的议案》，公司及子公司拟将部分原自用房产改为长期对外出租，自2021年10月31日起计入投资性房地产并后续以公允价值计量；对原来以成本模式计量的投资性房地产，包括：子公司亲和源分别于2018年3月1日对外出租的会所、于2009年建成后对外出租的17号楼商业街，及余干仁和医院有限公司于2019年8月1日对外出租的老医院大楼（住院楼、门诊楼、医技楼），自2021年1月1日起，进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

具体内容详见公司分别于2021年12月29日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的公告》（公告编号：2021-146）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年4月22日召开第八届董事会第九次会议，审议通过《关于公司子公司终止收购和田新生医院有限责任公司51%股权的议案》。具体内容详见公司于2021年4月23日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于公司子公司终止收购和田新生医院有限责任公司51%股权的议案》（公告编号：2021-55）

报告期内，《终止及清算协议》尚未生效，和田新生医院仍为公司合并报表范围内的公司。

2、公司子公司亲和源持有杭州亲和源酒店100%股权。杭州亲和源酒店主要负责亲和源杭州养老项目的酒店业务运营和管理。为明晰资产的权属，同时减少杭州亲和源酒店应付租金、人力费用等运营成本。亲和源将其持有的杭州亲和源酒店100%转让给杭州亲和源，转让价格为0元。因杭州亲和源为亲和源的参股公司，亲和源持有杭州亲和源34.5994%股权，本次交易完成后，杭州亲和源酒店将不再纳入上市公司合并报表范围内。报告期内，杭州亲和源酒店已完成工商变更登记手续。

具体内容详见公司分别于2021年7月8日、2021年7月17日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于子公司转让杭州亲和源度假酒店有限公司100%股权的公告》（公告编号：2021-90）、《关于子公司转让杭州亲和源度假酒店有限公司100%股权的进展公告》（公告编号：2021-95）。

3、公司于2021年11月22日召开第八届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司子公司转让合肥仁济肿瘤医院99%出资份额的议案》，同意公司下属子公司达孜赛勒康转让其持有的合肥仁济肿瘤医院99%出资份额。具体内容详见公司于2021年11月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于子公司转让合肥仁济肿瘤医院99%出资份额的公告》（公告编号：2021-133）。

4、公司于2021年12月28日召开第八届董事会第十九次会议，审议通过《关于子公司与中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司进行债务重组的议案》。具体内容详见公司于2021年12月29日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于全资子公司与中国东方资产管理股份有限公司进行债务重组的公告》（公告编号：2021-147）。

5、2015年11月30日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司子公司签署日常经营重大合同的议案》，同意全资子公司众安康与深圳市康馨鹏城养老事业投资发展有限公司（以下简称“康馨养老公司”）、徐凌子、陈伟权签署《深圳市莲塘康馨养老项目工程投资建设施工及合作合同》。康馨养老公司将其投资建设的位于深圳市罗湖区莲塘街道仙桐路的莲塘街道康馨养老中心及社会停车场工程建设项目（以下简称莲塘项目）发包给本公司，即由本公司作为该项目工程建设的总承包方，工程合同金额6.78亿元。详细内容详见公司于2015年12月2日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《重大合同公告》（公告编号：2015-108）。

2016年12月29日，众安康与康馨养老公司、徐凌子、陈伟权签署《合同补充协议（一）》，对众安康收益计量部分进行了修改，增加众安康项目总收益约6,400万元。

2016年12月29日，众安康与康馨养老公司、徐凌子、陈伟权签署《合同补充协议（二）》，商定深圳市莲塘康馨养老项

目工程投资建设施工组织架构与分工。

2017年9月22日，众安康与康馨养老公司、陈伟权、陈捷、陈建浩签署《合同补充协议（三）》，同意康馨养老公司股权变更事宜及新股东权利义务确定。

2018年12月7日，众安康与康馨养老公司、陈家骏、陈建浩签署了《合同补充协议（四）》，明确合同双方互不追究工期进展缓慢的违约责任。

2018年12月15日，众安康与康馨养老公司、陈家骏、陈建浩签署了《合同补充协议（五）》，对众安康收益计量部分再次进行了修改，增加众安康项目总收益约1.32亿元。

2020年12月，众安康与康馨养老公司签署《备忘录》，众安康拟退出莲塘项目，康馨养老公司支付项目清算款给众安康。双方就正式协议的条款进行协商。

截止本年报披露日，众安康与康馨养老公司就正式协议的条款仍在协商中，最终签署正式协议后，公司将及时履行信息披露义务。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	71,707,315	8.17%					0	71,707,315	8.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,707,315	8.17%					0	71,707,315	8.17%
其中：境内法人持股	71,707,315	8.17%					0	71,707,315	8.17%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	805,990,242	91.83%					0	805,990,242	91.83%
1、人民币普通股	805,990,242	91.83%					0	805,990,242	91.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	877,697,557	100.00%					0	877,697,557	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,878	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	74,943	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宜华企业（集团）有限公司	境内非国有法人	33.04%	290,007,186		0	290,007,186	质押	219,360,260
							冻结	219,381,681
林正刚	境内自然人	8.45%	74,192,147		0	74,192,147	质押	66,023,710
							冻结	74,192,147

深圳市前海新富阳实业有限公司	境内非国有法人	8.17%	71,707,315		71,707,315	0	质押	71,696,800
							冻结	71,707,315
李岳雄	境外法人	1.30%	11,453,400		0	11,453,400	质押	11,446,400
							冻结	11,453,400
代妙琼	境内自然人	1.20%	10,568,040		0	10,568,040	质押	10,564,400
							冻结	10,568,040
汕头市汇泉物业管理有限公司	境内非国有法人	1.14%	10,006,640		0	10,006,640	质押	9,996,000
							冻结	10,006,640
UBS AG	境外法人	0.35%	3,079,597		0	3,079,597		
周英本	境内自然人	0.24%	2,100,105		0	2,100,105		
中国工商银行-融通内需驱动混合型证券投资基金	其他	0.23%	2,013,600		0	2,013,600		
孙秀霞	境内自然人	0.21%	1,806,812		0	1,806,812		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人刘绍喜持有公司股份 1,146,600 股，与股东宜华企业（集团）有限公司为一致行动人。未知上述其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宜华企业（集团）有限公司	290,007,186	人民币普通股	290,007,186					
林正刚	74,192,147	人民币普通股	74,192,147					
李岳雄	11,453,400	人民币普通股	11,453,400					
代妙琼	10,568,040	人民币普通股	10,568,040					
汕头市汇泉物业管理有限公司	10,006,640	人民币普通股	10,006,640					
UBS AG	3,079,597	人民币普通股	3,079,597					
周英本	2,100,105	人民币普通股	2,100,105					
中国工商银行-融通内需驱动混合型证券投资基金	2,013,600	人民币普通股	2,013,600					

孙秀霞	1,806,812	人民币普通股	1,806,812
陈泓	1,780,000	人民币普通股	1,780,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人刘绍喜持有公司股份 1,146,600 股，与股东宜华企业（集团）有限公司为一致行动人。未知上述其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东宜华企业（集团）有限公司参与了融资融券业务，通过信用交易担保证券账户持有公司股份 70,625,505 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜华企业（集团）有限公司	刘绍喜	1995 年 04 月 05 日	91440515193162320K	销售：百货、针织品、工艺美术品、陶瓷制品、建筑材料、五金、交电；以自有资产除国家法律、法规禁止外的行业进行投资；投资顾问、投资咨询、投资策划；自有资产租赁；货物进出口，技术进出口。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘绍喜	本人	中国	否
主要职业及职务	宜华集团董事长		

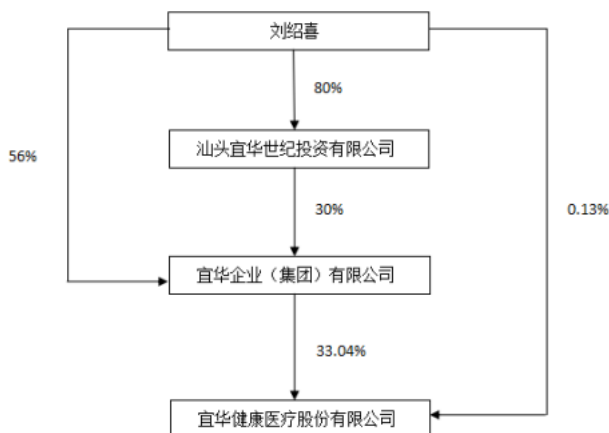
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	刘绍喜先生除了为本公司实际控制人以外,同时直接或间接通过宜华集团控股上市公司宜华生活科技股份有限公司,也是宜华生活科技股份有限公司实际控制人。
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	鹏盛 A 审字[2022]58 号
注册会计师姓名	李讯、余自勇

审计报告正文

鹏盛A审字[2022]58号

宜华健康医疗股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计宜华健康医疗股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）我们对贵公司2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行审计时，发现与财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。内部控制运行失效，对财务报表的影响重大而且具有广泛性。我们执行的审计程序以抽样为基础，在内部控制运行失效的情况下，我们在审计过程中无法取得完整、准确、可靠的财务资料及相关信息，因而无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表整体发表审计意见的基础。

（二）贵公司 2021年度归属于母公司的净利润-681,951,329.03元，累计未分配利润-1,750,045,031.57元，流动负债大于流动资产2,071,578,624.82元，资产负债率 107.40%，截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司逾期银行借款合计1,492,037,243.74元，截止本报告日未获得展期。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性。因此，我们无法判断贵公司运用持续经营假设编制2021年度财务报表是否合适。

三、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

合并资产负债表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	73,800,103.79	150,857,420.39
应收票据		
应收账款	371,427,267.62	492,171,511.51
预付款项	429,383,663.00	117,676,050.52
其他应收款	541,393,603.42	487,421,655.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,887,791.49	16,732,247.83
合同资产	285,180,352.25	202,545,146.68
持有待售资产		627,219,540.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,109,075.39	32,374,874.47
流动资产合计	1,737,181,856.96	2,126,998,446.82
非流动资产：		
长期股权投资	422,562,250.48	341,163,452.79
其他非流动金融资产	88,556,299.99	91,639,790.85
投资性房地产	306,813,892.56	131,585,117.31
固定资产	631,506,638.61	639,525,671.33
在建工程	16,597,366.18	106,157,106.55
无形资产	302,122,734.56	446,004,735.23
开发支出		
商誉	327,479,295.81	498,682,823.81
长期待摊费用	276,392,357.13	405,372,027.96
递延所得税资产	78,826,345.91	67,207,437.57
其他非流动资产	103,838,934.56	323,992,296.45
非流动资产合计	2,554,696,115.79	3,051,330,459.85
资产总计	4,291,877,972.75	5,178,328,906.67

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

合并资产负债表（续）

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

流动负债：		
短期借款	1,504,547,407.49	1,718,088,329.61
应付票据		
应付账款	480,326,630.64	449,914,136.50
预收款项	29,353,362.14	42,655,704.03
合同负债	4,281,843.50	4,281,843.50
应付职工薪酬	59,511,931.91	75,831,907.60
应交税费	243,469,100.97	218,154,702.81
其他应付款	1,111,713,393.42	1,110,183,241.03
其中：应付利息	268,751,323.33	118,465,260.05
应付股利	14,460,814.71	7,344,249.80
持有待售负债		127,219,540.34
一年内到期的非流动负债	375,556,811.71	395,844,814.46
其他流动负债		
流动负债合计	3,808,760,481.78	4,142,174,219.88
非流动负债：		
长期借款	564,771,663.28	453,345,819.55
长期应付款		3,196,342.35
预计负债	100,000.00	
递延收益	199,279,287.04	219,086,735.48
递延所得税负债	36,774,687.29	21,721,686.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	800,925,637.61	697,350,583.99
负债合计	4,609,686,119.39	4,839,524,803.87
所有者权益：		
股本	877,697,557.00	877,697,557.00
其他权益工具		
资本公积	321,090,606.67	321,647,904.80
其他综合收益	41,766,872.05	
盈余公积	98,602,786.68	98,602,786.68
未分配利润	-1,750,045,031.57	-1,097,020,133.49
归属于母公司所有者权益合计	-410,887,209.17	200,928,114.99
少数股东权益	93,079,062.53	137,875,987.81
所有者权益合计	-317,808,146.64	338,804,102.80
负债和所有者权益总计	4,291,877,972.75	5,178,328,906.67

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

母公司资产负债表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	541,700.80	144,545.45
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	15,700,006.97	16,293,152.15
预付款项		
其他应收款	748,101,528.34	845,222,376.25
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,287,805.13	1,030,117.35
流动资产合计	765,631,041.24	862,690,191.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期股权投资	2,194,748,612.96	2,203,506,415.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	42,117,575.79	42,159,100.38
投资性房地产	170,454,488.42	
固定资产	60,345,026.26	186,447,118.97
在建工程		
无形资产	1,730,300.33	2,358,063.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,887,301.98	973,254.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,471,283,305.74	2,435,443,953.28
资产总计	3,236,914,346.98	3,298,134,144.48

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

母公司资产负债表（续）

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

流动负债：		
短期借款	941,999,500.00	942,000,000.00
应付票据		
应付账款	5,484,405.30	5,400,638.71
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,903,390.92	2,587,627.85
应交税费	16,174,544.26	14,046,529.31
其他应付款	1,541,760,852.43	1,397,102,919.24
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	323,957,805.96	273,957,800.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,831,280,498.87	2,635,095,515.11
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
预计负债	100,000.00	
递延收益		
递延所得税负债	13,922,290.68	
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,022,290.68	50,000,000.00
负债合计	2,845,302,789.55	2,685,095,515.11
所有者权益：		
股本	877,697,557.00	877,697,557.00
其他权益工具		
资本公积	527,573,716.93	527,573,716.93
其他综合收益	41,766,872.05	
盈余公积	92,668,938.97	92,668,938.97
未分配利润	-1,148,095,527.52	-884,901,583.53
所有者权益合计	391,611,557.43	613,038,629.37
负债和所有者权益总计	3,236,914,346.98	3,298,134,144.48

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

合并利润表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,334,407,348.30	1,561,644,374.35
其中：营业收入	1,334,407,348.30	1,561,644,374.35
二、营业总成本	1,594,409,327.39	1,795,671,571.65
其中：营业成本	1,120,262,891.94	1,339,954,931.05
税金及附加	6,701,653.48	7,859,049.75
销售费用	35,716,145.34	48,300,970.93
管理费用	175,692,462.02	169,447,852.17
财务费用	256,036,174.61	230,108,767.75
其中：利息费用	252,471,553.81	202,163,391.10
利息收入	-1,345,274.81	5,553,669.90
加：其他收益	5,808,181.13	17,387,708.06
投资收益（损失以“-”号填列）	28,901,758.23	19,076,039.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,038,555.32	10,246,224.47
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	88,270,786.41	38,302,563.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-219,316,984.84	-128,240,607.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-271,353,177.62	-212,659,159.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,020,825.07	28,532,467.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-622,670,590.71	-471,628,184.37
加：营业外收入	5,406,975.25	2,690,740.77
减：营业外支出	69,853,041.31	130,593,842.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-687,116,656.77	-599,531,285.79
减：所得税费用	21,541,082.82	9,945,802.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-708,657,739.59	-609,477,088.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-708,020,638.68	-609,477,088.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-637,100.91	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-681,951,329.03	-620,112,145.76
2.少数股东损益	-26,706,410.56	10,635,057.47
六、其他综合收益的税后净额	41,766,872.05	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	41,766,872.05	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	41,766,872.05	
1..其他	41,766,872.05	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-666,890,867.54	-609,477,088.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-640,184,456.98	-620,112,145.76
归属于少数股东的综合收益总额	-26,706,410.56	10,635,057.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.7770	-0.7065
（二）稀释每股收益	-0.7770	-0.7065

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

母公司利润表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	183,486.24	2,423,107.82
减：营业成本	0.00	765,533.00
税金及附加	1,895,383.15	1,897,382.84
销售费用		
管理费用	32,076,240.19	28,157,894.25
研发费用		
财务费用	178,164,201.65	120,414,363.39
其中：利息费用	186,381,632.02	163,081,527.47
利息收入	14,842,065.76	42,700,016.88
加：其他收益	9,814.39	
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,559,423.19	10,345,547.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,559,423.19	10,345,547.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-41,524.59	33,529.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,693,549.92	-3,529,170.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,355,358.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-216,881,663.37	-141,962,159.52
加：营业外收入	224,100.00	
减：营业外支出	47,450,428.48	8,440,874.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-264,107,991.85	-150,403,033.85
减：所得税费用	-914,047.86	-882,292.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-263,193,943.99	-149,520,741.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-263,193,943.99	-149,520,741.24
（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	41,766,872.05	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	41,766,872.05	
1.其他	41,766,872.05	
六、综合收益总额	-221,427,071.94	-149,520,741.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

合并现金流量表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	1,257,603,504.17	1,513,758,622.02
收到的税费返还	1,060,300.49	2,188,443.54
收到其他与经营活动有关的现金	355,204,238.18	420,142,713.01
经营活动现金流入小计	1,613,868,042.84	1,936,089,778.57
购买商品、接受劳务支付的现金	547,811,064.09	572,969,545.35
支付给职工以及为职工支付的现金	568,441,513.28	679,535,005.14
支付的各项税费	41,962,040.57	43,810,158.76
支付其他与经营活动有关的现金	336,916,085.89	457,740,626.04
经营活动现金流出小计	1,495,130,703.83	1,754,055,335.29
经营活动产生的现金流量净额	118,737,339.01	182,034,443.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		312,239.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	5,345,890.00	59,144,424.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,976,748.84	16,367.08
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,322,638.84	59,473,031.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	52,607,445.97	156,609,566.01
投资支付的现金	520,000.00	1,630,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	13,278,059.98
支付其他与投资活动有关的现金	24,635,000.00	7,804,449.86
投资活动现金流出小计	87,762,445.97	179,322,075.85
投资活动产生的现金流量净额	-79,439,807.13	-119,849,044.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		950,000.00
取得借款收到的现金	114,200,000.00	400,657,043.75
收到其他与筹资活动有关的现金	81,257,005.29	372,974,145.00
筹资活动现金流入小计	195,457,005.29	774,581,188.75
偿还债务支付的现金	145,764,486.11	407,516,024.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,248,466.22	92,342,490.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,533,891.73	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	95,671,314.40	397,079,443.87
筹资活动现金流出小计	293,684,266.73	896,937,958.67
筹资活动产生的现金流量净额	-98,227,261.44	-122,356,769.92
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	-58,929,729.56	-60,171,371.08
加：期初现金及现金等价物余额	104,432,741.11	164,604,112.19
六、期末现金及现金等价物余额	45,503,011.55	104,432,741.11

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

母公司现金流量表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	860,068.31	1,858,270.20
收到的税费返还	10,403.25	
收到其他与经营活动有关的现金	58,734,538.97	94,894,227.09
经营活动现金流入小计	59,605,010.53	96,752,497.29
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,491,928.39	5,263,735.59
支付的各项税费	71,713.21	2,199.70
支付其他与经营活动有关的现金	48,427,610.50	60,688,893.69
经营活动现金流出小计	51,991,252.10	65,954,828.98
经营活动产生的现金流量净额	7,613,758.43	30,797,668.31
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	3,340,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,340,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		2,251.27
投资支付的现金		
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		2,251.27
投资活动产生的现金流量净额	6,340,000.00	-2,251.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,700,088.86	355,874,145.00
筹资活动现金流入小计	10,700,088.86	655,874,145.00
偿还债务支付的现金	300.00	300,652,942.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,038,658.08	23,474,272.18
支付其他与筹资活动有关的现金	23,210,645.00	363,525,000.00
筹资活动现金流出小计	24,249,603.08	687,652,214.47
筹资活动产生的现金流量净额	-13,549,514.22	-31,778,069.47
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	404,244.21	-982,652.43
加：期初现金及现金等价物余额	96,513.11	1,079,165.54
六、期末现金及现金等价物余额	500,757.32	96,513.11

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

合并所有者权益变动表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	877,697,557.00				321,647,904.80				98,602,786.68		-1,097,020,133.49		200,928,114.99	137,875,987.81	338,804,102.80
二、本年期初余额	877,697,557.00				321,647,904.80				98,602,786.68		-1,097,020,133.49		200,928,114.99	137,875,987.81	338,804,102.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-557,298.13		41,766,872.05				-653,024,898.08		-611,815,324.16	-44,796,925.28	-656,612,249.44
（一）综合收益总额							41,766,872.05				-681,951,329.03		-640,184,456.98	-26,706,410.56	-666,890,867.54
（二）所有者投入和减少资本					-557,298.13						28,926,430.95		28,369,132.82	-2,515,514.72	25,853,618.10
1. 其他					-557,298.13						28,926,430.95		28,369,132.82	-2,515,514.72	25,853,618.10
（三）利润分配														-15,575,000.00	-15,575,000.00
1. 对所有者（或股东）的分配														-15,575,000.00	-15,575,000.00
（四）所有者权益内部结转															
四、本期期末余额	877,697,557.00				321,090,606.67		41,766,872.05		98,602,786.68		-1,750,045,031.57		-410,887,209.17	93,079,062.53	-317,808,146.64

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

合并所有者权益变动表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	877,697,557.00				321,647,904.80		-20,201.50		98,809,613.67		-500,529,478.39		797,605,395.58	114,497,776.53	912,103,172.11
加：会计政策变更									-206,826.99		59,911,486.35		59,704,659.36	-1,378,846.49	58,325,812.87
二、本年期初余额	877,697,557.00				321,647,904.80		-20,201.50		98,602,786.68		-440,617,992.04		857,310,054.94	113,118,930.04	970,428,984.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							20,201.50				-656,402,141.45		-656,381,939.95	24,757,057.77	-631,624,882.18
(一) 综合收益总额											-620,112,145.76		-620,112,145.76	10,635,057.47	-609,477,088.29
(二) 所有者投入和减少资本														22,122,000.30	22,122,000.30
1. 所有者投入的普通股														950,000.00	950,000.00
2. 其他														21,172,000.30	21,172,000.30
(三) 利润分配											-36,269,794.19		-36,269,794.19	-8,000,000.00	-44,269,794.19
1. 对所有者(或股东)的分配														-8,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他											-36,269,794.19		-36,269,794.19		-36,269,794.19
(四) 所有者权益内部结转							20,201.50				-20,201.50				
5. 其他综合收益结转留存收益							20,201.50				-20,201.50				
四、本期期末余额	877,697,557.00				321,647,904.80				98,602,786.68		-1,097,020,133.49		200,928,114.99	137,875,987.81	338,804,102.80

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

母公司所有者权益变动表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,697,557.00				527,573,716.93				92,668,938.97	-884,901,583.53		613,038,629.37
二、本年期初余额	877,697,557.00	0.00	0.00	0.00	527,573,716.93	0.00	0.00	0.00	92,668,938.97	-884,901,583.53		613,038,629.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		0.00	0.00	0.00		0.00	41,766,872.05	0.00	0.00	-263,193,943.99		-221,427,071.94
（一）综合收益总额							41,766,872.05			-263,193,943.99		-221,427,071.94
（二）所有者投入和减少资本		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（三）利润分配		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（六）其他												
四、本期期末余额	877,697,557.00	0.00	0.00	0.00	527,573,716.93	0.00	41,766,872.05	0.00	92,668,938.97	-1,148,095,527.52		391,611,557.43

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

母公司所有者权益变动表

编制单位：宜华健康医疗股份有限公司

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,697,557.00				527,573,716.93				92,668,938.97		-735,380,842.29	762,559,370.61
二、本年期初余额	877,697,557.00				527,573,716.93				92,668,938.97		-735,380,842.29	762,559,370.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-149,520,741.24	-149,520,741.24
（一）综合收益总额											-149,520,741.24	-149,520,741.24
（二）所有者投入和减少资本												
（三）利润分配												
（四）所有者权益内部结转												
（五）专项储备												
（六）其他												
四、本期期末余额	877,697,557.00				527,573,716.93				92,668,938.97		-884,901,583.53	613,038,629.37

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：肖忠

会计机构负责人：王博雁

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

宜华健康医疗股份有限公司（原名宜华地产股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系麦科特光电股份有限公司（以下简称“光电股份”）。光电股份经广东省人民政府粤办函（1999）121号及广东省体改委粤体改（1999）019号文批准，由麦科特集团有限公司、惠州市益发光学机电有限公司、惠州市科技投资有限公司、新标志有限公司、麦科特集团制冷工业总公司（现已改制为麦科特集团制冷有限公司）将其共同投资的麦科特集团光学有限公司依法变更设立的股份有限公司。

2000年7月10日，中国证券监督管理委员会以证监发字〔2000〕100号文核准光电股份利用深圳证券交易所交易系统，采用向二级市场投资者配售和上网定价相结合的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票7,000万股。2000年7月21日和22日，光电股份发行人民币普通股股票（A股）7,000万股，8月7日该种股票上市流通。光电股份注册资本变更为人民币18,000万元，并已办理了相应的变更登记手续，领取了注册号为4400001004475的企业法人营业执照。

2007年5月23日，光电股份《重大资产出售、置换暨关联交易》事项获得中国证券监督管理委员会重组委员会审核通过。2007年7月4日，光电股份《重大资产出售、置换暨关联交易》事项收到中国证券监督管理委员会证监公司字（2007）102号《关于麦科特光电股份有限公司重大资产重组方案的意见》的无异议函。根据资产重组方案，光电股份将与生产、经营光学产品相关的全部资产（包括固定资产、厂房、存货以及相关债权债务）及所持的广州北大青鸟商用信息系统有限公司90%的股权、惠州明港光机电有限公司45%的股权以及相关债权债务、深圳青鸟光电有限公司94.84%的股权及相关债权出售给北京天桥北大青鸟科技股份有限公司；宜华企业（集团）有限公司（以下简称宜华集团）以广东宜华房地产开发有限公司（以下简称宜华房产）96%股权与光电股份出售上述资产后剩余全部资产和负债置换。

2007年9月14日，宜华集团分别受让惠州市益发光学机电有限公司所持有的光电股份5,403.42万股股份（占总股本的16.677%）；惠州市科技投资有限公司所持有的光电股份1,468万股股份（占总股本的4.53%）；上海北大青鸟企业发展有限公司所持有的光电股份9,688.58万股股份（占总股本的29.90%），上述股份转让已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续。

2007年10月15日，经广东省工商行政管理局核准公司名称由原麦科特光电股份有限公司变更为宜华地产股份有限公司，并领取了440000000016442号营业执照。

2014年11月28日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核通过宜华地产股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项。2015年1月8日，公司收到中国证监会证监许可〔2015〕60号《关于核准宜华地产股份有限公司向林正刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准本公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买林正刚、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海道基金滨投资合伙企业（有限合伙）、林建新、上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳持有的众安康后勤集团有限公司（原广东众安康后勤集团有限公司）100%的股权。

2015年1月30日，公司向林正刚、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海道基金滨投资合伙企业（有限合伙）、林建新、上海道基晨富投资合伙企业（有限合伙）、朱华、彭杰、邓宇光、李红、侯旭英、黄微、夏青、阳阳、孙玉香、邓文芳非公开发行股份购买其持有的众安康后勤集团有限公司（原广东众安康后勤集团有限公司）100%的股权，发行新股数量为87,219,512股（其中限售流通股数量为87,219,512股）。

2015年3月9日，公司向配套融资投资者深圳市前海新富阳实业有限公司非公开发行股份，发行新股数量为36,585,365股（其中限售流通股数量为36,585,365股）。公司注册资本变更为人民币447,804,877.00元，办理相关的变更登记手续，领取注册号为440000000016442的营业执照。

2018年5月17日，经公司2017年度股东大会审议通过，公司以2017年末股本447,804,877股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后总股本增至626,926,827股。

2019年5月17日，经公司2018年度股东大会审议通过，以公司2018年末总股本626,926,827股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。分红前本公司总股本为626,926,827股，分红后总股本增至877,697,557股。

截止2021年12月31日，本公司股本为877,697,557股。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：宜华健康医疗股份有限公司。

公司注册地：广东省汕头市澄海区文冠路北侧。

公司总部地址：广东省汕头市澄海区莱芜岭海工业园区主楼4楼。

3、业务性质及主要经营活动

本公司经营范围：医院 后勤管理服务，医疗行业计算机软硬件的技术开发，养老产业项目投资、策划、服务；绿色有机食品产业项目投资、开发；节能环保产业项目投资、开发，高新技术产品项目投资、开发；医疗器械经营；对外投资：项目投资；资本经营管理和咨询。（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）

本公司及下属子公司（以下合称“集团”或“本公司”）主要经营医疗机构投资及运营、养老社区投资及运营、医疗后勤服务以及医疗专业工程。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2022年4月29日经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过批准报出。

。

（1）本期合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围子公司共45家，详见本附注七1。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注六。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

宜华健康公司 2021年度归属于母公司的净利润-681,951,329.03元，累计未分配利润-1,750,045,031.57元，流动负债大于流动资产2,071,578,624.82元，资产负债率 107.40%，截至 2021 年 12 月 31 日，公司逾期银行借款合计1,492,037,243.74元，截止本报告日未获得展期。这些事项或情况，表明存在可能导致对宜华健康公司持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性。

公司为保证持续经营能力，拟采取以下措施：

1、落实各子公司目标责任，提振公司经营业绩：1）医院运营板块重点推进非营利性医院的改制工作及并表工作，将对公司的收入及利润产生积极营销、各下属医院加强与所在当地政府协调和沟通，逐步加快医保款的回流，将医保欠款降至合理范围内，与各医院责任人签订目标责任书，充分发挥达孜赛勒康医疗行业平台的专业团队和管控经验，以季度为周期，定期督导各医院经营情况，派驻专业人员现场查摆问题和规划解决办法，加强成本管控，完善学科建设，寻找互联网医院、线上诊疗等新的增收手段，共同提振公司经营业绩。2）养老运营板块在继续加强疫情防控基础上，进一步梳理工作流程，做到精准提升养老社区服务质量，同时，调整营销策略，发力自媒体推广手段，通过线上线下双渠道宣传“亲和源”品牌，提升品牌知名度及影响力。加大力度研究国家近期颁布关于养老行业的新政策，积极拓宽思路，利用行业政策的红利提升发展。3）医疗后勤板块积极沟通解决基本户被冻结对项目投标的影响，想方设法保存量，拓增量，落实目标责任制，加大项目成本管控，减少不必要支出，加强对一线员工队伍的培训工作，本着一切对业主负责的工作态度，逐步提升服务质

量。众安康管理层团队将加大人才引进的工作力度，通过打造强有力的专业团队，逐步收回脱离合作项目，积极拓展新项目，扩大市场占有率，提升公司收入水平。

2、加强与资产管理公司合作，缓解经营压力和资金压力：面对债务逾期可能出现的财务风险，公司积极联系资产管理公司协助与各金融机构解决债务逾期的问题，并通过与资产管理公司进行债务重组，取得债务本金和利息的部分豁免和到期日顺延，一方面降低公司负债率，另一方面缓解公司短期偿债压力，将对公司的损益将产生积极的影响。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司众安康后勤集团有限公司工程建设周期较长原因导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本公司的其他公司的正常营业周期短于一年，以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢

价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

(2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

(3) 共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或

相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；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。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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；利润表

中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或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）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本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，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本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。本公司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

本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，本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，本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）金融负债的分类、确认和计量

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

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

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，该负债由本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，本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其他金融负债

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内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。除特殊情况外，本公司采用未来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) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合3（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合3（关联方组合）	预计存续期
组合4（保证金类组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	30	30
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、应收票据

与金融工具政策一致

12、应收账款

与金融工具政策一致

13、应收款项融资

与金融工具政策一致

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

与金融工具政策一致

15、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等；具体划分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

3. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

17、合同成本

本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。【但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。】

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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：

A、以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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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成本。

取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司的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房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

（1）本公司投资性房地产的计量模式

公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

（2）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

①医院后勤管理服务业务

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	5	4.75-9.50
后勤服务设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	3-8	5	11.88-31.67
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

②医疗咨询、投资及服务业务

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
运营设备	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	5	5	19.00
办公及其他设备	3-10	5	9.50-31.67

③养老服务业务

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375
电子设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
运营设备	5	5	19.00
家具及用具	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

本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生产的，在同时满足下列条

件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

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，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）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，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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	30-50
收益权	预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
软件	5
其他	3-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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。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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于

授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务；(3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：(1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 本公司已将

该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，本公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司对外销售日常物资及器械等产品，属于在某一时刻履行履约义务。由于产品特性，商品发出后退回风险小，本公司于发出商品并经客户签收确认时确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供的服务主要包括医疗后勤综合服务、合作医院的咨询服务、酒店服务、医疗服务机构治疗服务及养老咨询服务等。由于公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益、客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借

款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本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中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

本公司于 2021 年 12 月 28 日召开第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的议案》，公司及子公司拟将部分原自用房产改为长期对外出租，自 2021 年 10 月 31 日起计入投资性房地产并后续以公允价值计量；对原来以成本模式计量的投资性房地产，包括：子公司亲和源集团有限公司分别于 2018 年 3 月 1 日对外出租的会所、于 2009 年建成后对外出租的 17 号楼商业街，及余干仁和医院有限公司于 2019 年 8 月 1 日对外出租的老医院大楼（住院楼、门诊楼、医技楼），自 2021 年 1 月 1 日起，进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

独立董事发表了独立意见。公司本次自用房地产转为以公允价值计量的投资性房地产及投资性房地产会计政策变更事项需提交股东大会审议。已于 2022 年 1 月 14 日经 2022 年第一次临时股东大会表决通过。

(2) 本次会计政策变更追溯调整对公司合并财务报表影响如下：

① 上述会计政策变更对股东权益项目的累积影响数：

2021年10月31日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
股本	877,697,557.00	877,697,557.00	-
资本公积	321,647,904.80	321,647,904.80	-
盈余公积	98,683,396.87	98,809,613.67	-126,216.80
未分配利润	-1,339,200,505.81	-1,409,189,684.35	69,989,178.54
归属于母公司股东权益	-41,171,647.14	-111,034,608.88	69,862,961.74
少数股东权益	131,710,909.19	132,552,354.53	-841,445.34
股东权益合计	90,539,262.05	21,517,745.65	69,021,516.40

2020年12月31日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
股本	877,697,557.00	877,697,557.00	-
资本公积	321,647,904.80	321,647,904.80	-
盈余公积	98,645,707.61	98,809,613.67	-163,906.06
未分配利润	-1,097,151,573.12	-1,161,588,506.12	64,436,933.00
归属于母公司股东权益	200,839,596.29	136,566,569.35	64,273,026.94
少数股东权益	137,834,832.28	138,927,539.35	-1,092,707.07
股东权益合计	338,674,428.57	275,494,108.70	63,180,319.87

2020年1月1日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
股本	877,697,557.00	877,697,557.00	-
资本公积	321,647,904.80	321,647,904.80	-
盈余公积	98,602,786.69	98,809,613.67	-206,826.98
未分配利润	-440,617,992.04	-500,529,478.39	59,911,486.35
归属于母公司 股东权益	857,310,054.95	797,605,395.58	59,704,659.37
少数股东权益	113,118,930.03	114,497,776.53	-1,378,846.50
股东权益合计	970,428,984.98	912,103,172.11	58,325,812.87

②上述会计政策变更对合并利润表项目的影响:

2021年1-10月			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
营业成本	914,493,947.81	915,370,051. 11	-876,103.30
管理费用	138,964,451.62	138,964,451. 62	-
公允价值变动收益	5,406,120.40	388,808.02	5,017,312.38
利润总额	-218,878,993.26	-224,772,408. 94	5,893,415.68
所得税费用	14,923,145.43	13,668,817.3 3	1,254,328.10
净利润	-233,802,138.69	-238,441,226. 27	4,639,087.58
归属于母公司所有者 的净利润	-243,255,047.27	-247,601,178. 22	4,346,130.95
少数股东损益	9,452,908.58	9,159,951.95	292,956.63

2020年度			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
营业成本	1,339,711,905.5	1,341,140,299.42	-1,428,393.92
管理费用	169,447,852.2	169,447,852.2	-
公允价值变动收益	38,302,563.3	33,237,479.53	5,065,083.81
利润总额	-599,288,260.2	-605,781,737.97	6,493,477.73
所得税费用	9,945,802.5	8,679,531.55	1,266,270.95
净利润	-609,234,062.7	-614,461,269.52	5,227,206.78
归属于母公司所有者 的净利润	-619,869,120.21	-624,769,032.04	4,899,911.83
少数股东损益	10,635,057.47	10,307,762.52	327,294.95

③上述会计政策变更对合并资产负债表中主要资产负债的影响：

2021年10月31日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
资产总计	4,731,250,500.36	4,638,520,607.38	92,729,892.98
其中：货币资金	67,163,327.23	67,163,327.23	-
投资性房地产	138,486,493.44	46,457,804.92	92,028,688.52
固定资产	604,570,869.92	604,570,869.92	-
无形资产	314,230,046.93	314,230,046.93	-
递延所得税资产	68,811,881.01	68,110,676.55	701,204.46
负债总计	4,640,711,238.31	4,617,002,861.73	23,708,376.58
其中：应付账款	387,288,559.91	387,288,559.91	-
其他应付款	1,087,408,598.14	1,087,408,598.14	-
递延所得税负债	23,708,376.58	-	23,708,376.58

2020年12月31日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
资产总计	5,178,448,241.68	5,093,297,225.96	85,151,015.72
其中：货币资金	150,857,420.39	150,857,420.39	-
投资性房地产	131,807,341.13	47,566,914.64	84,240,426.49
固定资产	639,525,671.33	639,525,671.33	-
无形资产	446,004,735.23	446,004,735.23	-
递延所得税资产	67,104,548.76	66,193,959.53	910,589.23
负债总计	4,839,773,813.11	4,817,803,117.26	21,970,695.85
其中：应付账款	449,914,136.50	449,914,136.50	-
其他应付款	1,110,183,241.03	1,110,183,241.03	-
递延所得税负债	21,970,695.85	-	21,970,695.85

本次会计政策变更不会导致公司最近一年已披露的年度财务报告进行追溯调整后盈亏性质出现改变。本次会计政策变更不会导致公司尚未披露的最近一个报告期盈亏性质发生变化。公司预计本次会计政策变更对最近一个会计年度经审计净利润、最近一期经审计所有者权益的影响比例将超过50%。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计缴	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	应纳流转税额	5%、3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠**(1) 众安康后勤集团有限公司**

①《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第7号）第三条《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第8号）、《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关捐赠税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第9号）规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2021年3月31日。《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第8号）第五条“对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税”。子公司众安康后勤集团有限公司作为受疫情影响较大的困难行业企业，2021年1月-3月享受免征增值税优惠政策。

②《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第7号）第一条《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日。其中，自2021年4月1日至2021年12月31日，湖北省增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。子公司众安康后勤集团有限公司下属部分独立核算的分公司及符合小规模纳税人政策的子公司，享受减免增值税优惠政策。

③本公司的控股子公司深圳市众安康医疗工程有限公司2019年12月9日取得编号为GR201944203228的《高新技术企业证书》，有效期三年，企业所得税减按15%征收。

(2) 达孜赛勒康医疗投资管理有限公司

①根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件三第一条第(七)款,医疗机构提供的医疗服务免征增值税,子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司控制的余干仁和医院有限公司、杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、昆山昆海医院有限公司、江阴百意中医医院有限公司、和田新生医院有限责任公司等医院均免征增值税。

根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》藏政发〔2021〕9号,企业自2021年1月1日至2030年12月31日,从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%以上的,执行西部大开发15%的企业所得税税率,吸纳该区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数30%(含本数)以上的;或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数70%(含本数)以上的企业,免征企业所得税地方分享部分。据此,子公司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司2021年度免征企业所得税地方分享部分。

②根据国家发改委发布的税收优惠政策:自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》(以下简称《目录》)中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。根据财政部2020年4月23日下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》:自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。和田新生医院有限责任公司属于目录内的“医疗机构经营”。

(3) 亲和源集团有限公司

①根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号附件3第一条第(七)款规定,医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠,本公司全资子公司上海亲和源医院有限公司享受免征增值税的优惠政策。

②依据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号附件3第一条第二项规定,“一、下列项目免征增值税·(二)养老机构提供的养老服务。养老机构,是指依照民政部《养老机构设立许可办法》(民政部令第48号)设立并依法办理登记的为老年人提供集中居住和照料服务日各类养老机构:养老服务,是指上述养老机构按照民政部《养老机构管理办法》(民政部令第49号)的规定,为收住的老年人提供的生活照料、康复护理、精神慰藉、文化娱乐等服务”的规定,子公司亲和源集团有限公司及其子公司养老服务收入享受免征增值税的优惠政策。

(4) 其他子公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)等规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

本报告期公司如下子公司享受此项税收优惠政策:昆山昆海医院有限公司、上海亲和源医院有限公司、上海亲和源企业管理咨询有限公司、上海亲和源康养建筑设计咨询有限公司、保靖县众安康环境工程建设有限公司、深圳市众安康健康管理有限公司。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	866,088.50	1,730,551.38
银行存款	72,355,667.63	144,725,599.52
其他货币资金	578,347.66	4,401,269.49
合计	73,800,103.79	150,857,420.39

其他说明

注1：其他货币资金主要为信用证保证金、保函保证金等。

注2：货币资金中存在73个账户因涉及诉讼被法院冻结，已冻结资金为 28,297,092.24元（其中银行存款28,297,092.24元），属于使用受限的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	69,017,354.34	12.51%	69,017,354.34	100.00%		17,598,347.36	2.99%	17,598,347.36	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	69,017,354.34	12.51%	69,017,354.34	100.00%		17,598,347.36	2.99%	17,598,347.36	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	482,752,597.38	87.49%	111,325,329.76	23.60%	371,427,267.62	570,447,968.58	97.01%	78,276,457.07	13.72%	492,171,511.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,752,597.38	87.49%	111,325,329.76	23.60%	371,427,267.62	570,447,968.58	97.01%	78,276,457.07	13.72%	492,171,511.51
合计	551,769,951.72		180,342,684.10		371,427,267.62	588,046,315.94		95,874,804.43		492,171,511.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泉州兴贤医院有限公司	7,687,632.41	7,687,632.41	100.00%	预计无法收回
乐平第二医院	2,484,514.40	2,484,514.40	100.00%	预计无法收回
江西临川第三医院	5,284,430.38	5,284,430.38	100.00%	预计无法收回
余干仁和医院	271,904.82	271,904.82	100.00%	预计无法收回
重庆永川卧龙医院有限公司	9,100,000.00	9,100,000.00	100.00%	预计无法收回
出院病人	36,810,607.68	36,810,607.68	100.00%	预计无法收回
其他	7,338,306.63	7,338,306.63	100.00%	预计无法收回

江苏众瀛联合数据科技有限公司	39,958.02	39,958.02	100.00%	预计无法收回
合计	69,017,354.34	69,017,354.34	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内		9,314,640.88	4.78%
其中: 半年以内(含半年)	42,241,193.67	2,112,059.68	5.00%
半年至 1 年	146,224,151.76	7,343,703.02	5.00%
1 年以内小计	188,465,345.43	9,455,762.70	5.00%
1 至 2 年	62,476,853.04	6,247,685.30	10.00%
2 至 3 年	73,573,421.47	22,072,026.44	30.00%
3 至 4 年	39,459,318.83	19,729,659.42	50.00%
4 至 5 年	39,924,495.37	31,939,596.30	80.00%
5 年以上	21,880,599.60	21,880,599.60	100.00%
合计	425,780,033.74	111,325,329.76	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	56,972,563.64		
合计	56,972,563.64		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	227,501,166.40
1 至 2 年	93,383,749.64
2 至 3 年	94,962,903.87
3 年以上	135,922,131.81
3 至 4 年	66,157,499.61
4 至 5 年	40,196,400.19
5 年以上	29,568,232.01
合计	551,769,951.72

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期计提坏账准备金额93,869,418.65元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,329,436.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

深圳新科特种装饰工程公司	服务类	5,282,564.00	收不回款		否
香港大学深圳医院	服务类	2,704,313.12	收不回款		否
陈士诚（新港百货）	服务类	1,342,559.50	收不回款		否
合计	--	9,329,436.62	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	119,910,995.45	21.73%	28,149,190.10
第二名	44,878,800.30	8.13%	1,741,631.72
第三名	31,266,552.73	5.67%	4,933,731.20
第四名	27,308,892.86	4.95%	21,847,114.28
第五名	26,114,227.41	4.73%	1,305,711.37
合计	249,479,468.75	45.21%	

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,216,058.70	2.15%	26,102,031.30	22.18%
1 至 2 年	3,079,844.97	0.72%	21,163,779.66	17.98%
2 至 3 年	70,320,878.82	16.38%	39,512,816.83	33.58%
3 年以上	346,766,880.51	80.76%	30,897,422.73	26.26%
合计	429,383,663.00	--	117,676,050.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因

深圳市康馨鹏城养老事业投资发展有限公司	335,807,080.22	2-3年、3年以上	工程尚未完工结算
湖南湘源建设工程有限公司	40,530,367.38	3-4年、4-5年	工程尚未完工结算
合计	376,337,447.60		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为394335460.48元，占预付账款年末余额合计数的比例为91.84%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	541,393,603.42	487,421,655.08
合计	541,393,603.42	487,421,655.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	159,064,666.61	143,622,890.73
押金及保证金	230,941,528.28	216,313,984.23
业绩补偿款	95,937,411.36	39,925,811.36
备用金	5,278,065.65	9,044,758.53
代付代缴费用	21,991,138.03	256,830.43
其他往来款	178,900,067.17	164,812,557.72
合计	692,112,877.10	573,976,833.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	84,555,177.92		2,000,000.00	86,555,177.92
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	43,496,365.24	4,927,000.00	22,262,570.22	70,685,935.46
本期转回	-1,121,911.89			-1,121,911.89
本期核销	-2,400,000.00			-2,400,000.00
其他变动	-5,547,107.81			-5,547,107.81
2021 年 12 月 31 日余额	118,982,523.46	4,927,000.00	24,262,570.22	148,172,093.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,103,765.70
1 至 2 年	164,177,796.10
2 至 3 年	47,124,959.96
3 年以上	326,706,355.41
3 至 4 年	24,970,657.91
4 至 5 年	186,517,892.70
5 年以上	115,217,804.80
合计	692,112,877.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

本期计提坏账准备金额68,083,686.69元；本期收回或转回坏账准备金额1,113,660.23元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
惠东协和医院	2,400,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠东协和医院	往来款	2,400,000.00	预计不可收回		否
合计	--	2,400,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

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：元

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
第一名	关联往来款	121,074,794.74	1 年以内、1-2 年	17.49%	
第二名	押金及保证金	85,000,000.00	4-5 年	12.28%	
第三名	业绩补偿款	50,943,600.00	1 年以内	7.36%	2,547,180.00
第四名	其他往来款	50,000,000.00	4-5 年	7.22%	40,000,000.00
第五名	业绩补偿款、其他往来款	43,740,573.40	1 年以内、1-2 年	6.32%	6,837,557.34
合计	--	350,758,968.14	--	50.68%	49,384,737.34

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	167,002.97		167,002.97	631,084.52		631,084.52
库存商品	14,375,916.33		14,375,916.33	14,376,663.48		14,376,663.48
周转材料	228,680.44		228,680.44	1,285,161.11		1,285,161.11
低值易耗品	116,191.75		116,191.75	439,338.72		439,338.72
合计	14,887,791.49		14,887,791.49	16,732,247.83		16,732,247.83

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

7、合同资产

单位：元

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
已完工未结算资产	739,704,094.17	454,523,741.92	285,180,352.25	336,531,472.80	133,986,326.12	202,545,146.68
合计	739,704,094.17	454,523,741.92	285,180,352.25	336,531,472.80	133,986,326.12	202,545,146.68

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	157,513,529.12	163,023,886.69		预期信用风险
合计	157,513,529.12	163,023,886.69		--

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
康馨莲塘养老项目	627,219,540.34					
合计	627,219,540.34					--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,090,194.56	992,153.40
待认证进项税额	3,720,741.97	15,140,911.22
待抵扣进项税额	16,165,798.66	16,046,809.85
预缴个人所得税	132,340.20	
待摊融资租赁手续费		195,000.00
合计	21,109,075.39	32,374,874.47

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
北京廿四时科技有限公司	1,911,584.68			-156,572.64						1,755,012.04
中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	1,142,555.92			-56,988.08						1,085,567.84
杭州亲和源养老服务有限公		91,770,649.40		-7,843,189.90						83,927,459.50
汕头市宜鸿投资有限公司	338,109,312.19			-2,315,101.09						335,794,211.10
小计	341,163,452.79	91,770,649.40		-10,371,851.71						422,562,250.48
合计	341,163,452.79	91,770,649.40		-10,371,851.71						422,562,250.48

其他说明

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳友德医科技有限公司	41,569,727.29	41,569,727.29
上海中城联盟投资管理股份有限公司	19,479,516.96	19,479,516.96
浙江琳轩亲和源投资有限公司	13,853,327.33	13,272,090.12
辽宁亲和源投资有限公司	10,458,168.01	10,511,229.71
江阴宜华上嘉健康管理有限公司		3,231,241.92
深圳壹零后信息技术有限公司	1,629,262.82	2,140,091.61
上海中城勇略投资中心(有限合伙)	1,018,449.08	846,520.15
广州民营投资股份有限公司	547,848.50	589,373.09
合计	88,556,299.99	91,639,790.85

其他说明:

12、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	131,585,117.31			131,585,117.31
二、本期变动	175,228,775.25			175,228,775.25
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入	170,454,488.42			170,454,488.42
企业合并增加				
减：处置	4,522,840.00			4,522,840.00
其他转出				
公允价值变动	-251,446.83			-251,446.83
三、期末余额	306,813,892.56			306,813,892.56

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
余干仁和医院大楼	12,467,333.33	因为该房产及土地已作为余干县方达实业有限公司农发基金贷款的抵押，抵押期 10 年，2026 年 5 月 30 日解除抵押并无偿过户至余干仁和医院有限公司。

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	631,506,638.61	639,525,671.33
合计	631,506,638.61	639,525,671.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	后勤服务设备	运输设备	办公设备	机器设备	电子设备	家具及用具	固定资产装修	合计
一、账面原值：	737,822,862.52	122,936.00	27,646,179.98	34,888,819.47	147,778,580.22	4,535,022.08	21,683,419.65	7,736,445.70	982,214,265.62
1.期初余额	35,154,372.75		978,850.00	7,811,489.22	28,495,832.77	173,079.00	1,444,454.92		74,058,078.66
2.本期增加金额			978,850.00	7,811,489.22	20,826,411.03	173,079.00	1,437,391.00		31,227,220.25
(1) 购置	118,474,207.35				6,863,000.00				125,337,207.35
(2) 在建工程转入									
(3) 企业合并增加									
(4) 其他	-83,319,834.60				806,421.74		7,063.92		-82,506,348.94
3.本期减少金额	78,914,387.21		9,920,321.44	2,202,193.48	8,444,121.77	12,390.00	192,794.25		99,686,208.15
(1) 处置或报废			9,920,321.44	2,202,193.48	8,444,121.77	12,390.00	192,794.25		20,771,820.94
(2) 其他									
4.期末余额	694,062,848.06	122,936.00	18,704,708.54	40,498,115.21	167,830,291.22	4,695,711.08	22,935,080.32	7,736,445.70	956,586,136.13
二、累计折旧									
1.期初余额	178,124,825.11	47,630.09	23,260,659.95	27,382,928.58	89,865,264.53	2,799,467.83	14,220,962.71	1,351,276.00	337,053,014.80
2.本期增加金额	24,623,559.51	20,346.49	1,402,476.69	4,077,067.09	13,776,281.34	462,519.35	2,471,801.98	395,495.40	47,229,547.85
(1) 计提	23,959,074.84	20,346.49	1,402,476.69	4,077,067.09	13,776,281.34	462,519.35	2,471,801.98	395,495.40	46,565,063.18
(2) 其他	664,484.67								664,484.67
3.本期减少金额	44,973,035.03		8,786,366.31	1,934,930.45	4,382,430.64	413.00	93,296.07		60,170,471.50
(1) 处置或报废	1,184,564.27		8,786,366.31	1,934,930.45	4,382,430.64	413.00	93,296.07		16,382,000.74
(2) 其他	43,788,470.76								43,788,470.76

4.期末余额	157,775,349.59	67,976.58	15,876,770.33	29,525,065.21	99,259,115.23	3,261,574.18	16,599,468.62	1,746,771.40	324,112,091.15
三、减值准备									
1.期初余额	1,535,579.49		400,000.00	200,000.00	3,500,000.00				5,635,579.49
2.本期增加金额	967,406.37								967,406.37
(1) 计提	967,406.37								967,406.37
3.本期减少金额	1,535,579.49		400,000.00	200,000.00	3,500,000.00				5,635,579.49
(1) 处置或报废									
(2) 其他	1,535,579.49		400,000.00	200,000.00	3,500,000.00				5,635,579.49
4.期末余额	967,406.37								967,406.37
四、账面价值									
1.期末账面价值	535,320,092.10	54,959.42	2,827,938.21	10,973,050.00	68,571,175.99	1,434,136.90	6,335,611.70	5,989,674.30	631,506,638.61
2.期初账面价值	558,162,457.92	75,305.91	3,985,520.03	7,305,890.89	54,413,315.69	1,735,554.25	7,462,456.94	6,385,169.70	639,525,671.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,597,366.18	106,157,106.55
合计	16,597,366.18	106,157,106.55

(1) 在建工程情况

单位：元

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
新生医院新院区				76,545,233.43		76,545,233.43
固定资产安装 (余干仁和)				7,353,000.00		7,353,000.00
玉都大道工程	7,426,499.38		7,426,499.38	7,426,499.38		7,426,499.38
岭南医院				6,318,734.79		6,318,734.79
余干仁和医院装 修及设备	4,281,772.83		4,281,772.83	3,731,772.83		3,731,772.83
护理院	3,594,149.18		3,594,149.18	3,509,158.18		3,509,158.18
职工住宅楼(和 田新生医院)	808,152.35		808,152.35	785,915.50		785,915.50
三灶、金华养老 项目	486,792.44		486,792.44	486,792.44		486,792.44
合计	16,597,366.18		16,597,366.18	106,157,106.55		106,157,106.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	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
新生医 院新院	110,000, 000.00	76,545,2 33.43	130,711, 984.77	207,234, 981.35			100.00%	100.00	6,985,78 0.33	6,420,53 0.33	7.92%	金融机 构贷款

区												
合计	110,000,000.00	76,545,233.43	130,711,984.77	207,234,981.35			--	--	6,985,780.33	6,420,530.33	7.92%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

不适用

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	特许权	收益权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	192,675,150.81			6,026,437.17	310,215.00	332,657,743.60	531,407,179.08
2.本期增加金额	5,000,000.00			1,948,949.73			6,948,949.73
(1) 购置	5,000,000.00			1,653,900.00			6,653,900.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他				295,049.73			295,049.73
3.本期减少金额	13,095,640.41				309,000.00	171,926,131.98	185,330,772.39
(1) 处置						156,403,349.01	156,403,349.01

(2) 其他	13,095,640.41				309,000.00	15,522,782.97	28,927,423.38
4.期末余额	184,317,142.90			7,975,386.90	1,215.00	160,731,611.62	353,025,356.42
二、累计摊销							
1.期初余额	19,867,317.22			2,274,609.53	309,787.50	36,985,827.93	59,437,542.18
2.本期增加金额	8,004,710.25			1,074,630.91	270.00	19,727,088.42	28,806,699.58
(1) 计提	8,004,710.25			765,630.91	270.00	19,727,088.42	28,497,699.58
(2) 企业合并增加				309,000.00			309,000.00
3.本期减少金额	562,886.94				309,000.00	35,155,803.52	36,027,690.46
(1) 处置						35,155,803.52	35,155,803.52
(2) 其他	562,886.94				309,000.00		871,886.94
4.期末余额	27,309,140.53			3,349,240.44	1,057.50	21,557,112.83	52,216,551.30
三、减值准备							
1.期初余额				197,328.49		25,767,573.18	25,964,901.67
2.本期增加金额				166,590.09			166,590.09
(1) 计提				166,590.09			166,590.09
3.本期减少金额				197,328.49		27,248,092.71	27,445,421.20
(1) 处置							
(2) 其他				197,328.49		27,248,092.71	27,445,421.20
4.期末余额				166,590.09		-1,480,519.53	-1,313,929.44
四、账面价值							
1.期末账面价值	157,008,002.37			4,459,556.37	157.50	140,655,018.32	302,122,734.56
2.期初账面价值	172,545,466.09			3,554,499.15	427.50	269,904,342.49	446,004,735.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

不适用

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			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		
合计								

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
众安康后勤集团有限公司	483,384,166.06					483,384,166.06
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	643,571,170.31					643,571,170.31
亲和源集团有限公司	303,412,935.06					303,412,935.06
余干仁和医院有限公司	141,674,913.32					141,674,913.32
达孜慈恒医疗投资有限公司	206,771,168.91					206,771,168.91
达孜慈虹医院管理服务有限公司	56,652,863.15					56,652,863.15
江阴百意中医医院有限公司	94,642,120.24					94,642,120.24
和田新生医院有限责任公司	51,395,460.69					51,395,460.69

合计	1,981,504,797.74					1,981,504,797.74
----	------------------	--	--	--	--	------------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
众安康后勤集团 有限公司	483,384,166.06					483,384,166.06
达孜赛勒康医疗 投资管理有限公司	643,571,170.31					643,571,170.31
亲和源集团有限 公司	303,412,935.06					303,412,935.06
余干仁和医院有 限公司		45,060,300.00				45,060,300.00
达孜慈恒医疗投 资有限公司		30,693,900.00				30,693,900.00
达孜慈虹医院管 理服务有限公司	22,900,481.88	7,220,710.00				30,121,191.88
江阴百意中医医 院有限公司	29,553,220.62	36,833,118.00				66,386,338.62
和田新生医院有 限责任公司		51,395,500.00				51,395,500.00
合计	1,482,821,973.93	171,203,528.00				1,654,025,501.93

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①众安康:资产负债表日众安康与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、长期待摊费用。

②达孜赛勒康:资产负债表日达孜赛勒康与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、在建工程、长期待摊费用、其他非流动资产。

③亲和源:资产负债表日亲和源与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、在建工程、长期待摊费用。

④余干仁和:资产负债表日余干仁和与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、长期待摊费用。

⑤达孜慈恒:资产负债表日达孜慈恒与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、长期待摊费用。

⑥达孜慈虹:资产负债表日达孜慈虹与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、长期待摊费用。

⑦江阴百意:资产负债表日江阴百意与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、长期待摊费用。

⑧和田新生:资产负债表日和田新生与商誉相关资产组包含的资产范围与形成商誉的资产组包含的资产范围相同,主要包含经营性固定资产、经营性无形资产、在建工程、长期待摊费用。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

①众安康：2019年未经减值测试，该项商誉已减值为零。

②达孜赛勒康：2019年未经减值测试，该项商誉已减值为零。

③亲和源：2019年未经减值测试，该项商誉已减值为零。

④余干仁和：本公司于年度终了对商誉进行了减值测试，公司管理层在进行减值测试时，按照含商誉资产组预计未来现金流量的现值，并考虑相关影响因素，对含有商誉资产组的可收回金额进行评估，含商誉资产组可收回金额经湖北众联资产评估有限公司评估报告（众联评报字（2021）第1156号）评估金额为378,006,463.63元，高于含商誉资产组年末账面价值，无需确认商誉减值损失。

⑤达孜慈恒：本公司于年度终了对商誉进行了减值测试，公司管理层在进行减值测试时，按照含商誉资产组预计未来现金流量的现值，并考虑相关影响因素，对含有商誉资产组的可收回金额进行评估，含商誉资产组可收回金额经湖北众联资产评估有限公司评估报告（众联评报字（2021）第1156号）评估金额为370,530,263.06元，高于含商誉资产组年末账面价值，无需确认商誉减值损失。

⑥达孜慈虹：本公司于年度终了对商誉进行了减值测试，公司管理层在进行减值测试时，按照含商誉资产组预计未来现金流量的现值，并考虑相关影响因素，对含有商誉资产组的可收回金额进行评估，含商誉资产组可收回金额经湖北众联资产评估有限公司评估报告（众联评报字（2021）第1156号）评估金额为51,251,509.72元，低于包含整体商誉的资产组的公允价值67,631,100.00元。应减值测试，应由本公司确认的商誉减值为11,465,713.20元。

⑦江阴百意：本公司于年度终了对商誉进行了减值测试，公司管理层在进行减值测试时，按照含商誉资产组预计未来现金流量的现值，并考虑相关影响因素，对含有商誉资产组的可收回金额进行评估，含商誉资产组可收回金额经湖北众联资产评估有限公司评估报告（众联评报字（2021）第1156号）评估金额为144,332,001.13元，低于包含整体商誉的资产组的公允价值167,484,466.86元。应减值测试，应由本公司确认的商誉减值为11,807,757.52元。

⑧和田新生：和田新生医院于2020年7月1日纳入本公司合并报表，本公司按合并日公允价值进行合并，确认的商誉为51,395,460.69元。因新纳入合并且在资产负债表日后进行评估，本年度终了未进行减值测试。

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
养老项目装修	277,850,052.35	0.00	11,781,675.23	103,276,211.54	162,792,165.58
办公室装修	105,012,721.16	4,271,196.03	17,258,885.73	-2,087,864.16	94,112,895.62
养老项目租金	15,903,233.02	0.00	902,688.24	0.00	15,000,544.78
营业税金分摊	5,645,777.43	0.00	1,378,046.28	0.00	4,267,731.15
其他	960,244.00	0.05	741,224.05	0.00	219,020.00
合计	405,372,027.96	4,271,196.08	32,062,519.53	101,188,347.38	276,392,357.13

其他说明

19、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

单位：元

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	331,308,509.74	75,930,690.46	278,154,784.01	64,998,986.93
内部交易未实现利润	335,335.85	83,833.96	335,335.85	83,833.96
可抵扣亏损	10,705,820.23	1,921,961.55	7,407,590.94	1,111,138.64
投资性房地产公允价值变动	3,559,439.78	889,859.94	4,053,912.16	1,013,478.04
合计	345,909,105.60	78,826,345.91	289,951,622.96	67,207,437.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
资产减值准备				
投资性房地产公允价值变动	147,098,749.16	36,774,687.29	86,886,746.45	21,721,686.61
合计	147,098,749.16	36,774,687.29	86,886,746.45	21,721,686.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		78,826,345.91		67,207,437.57
递延所得税负债		36,774,687.29		21,721,686.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	837,653,151.81	582,968,844.50
资产减值损失	9,231,966.63	210,239,801.80
其他非流动金融资产公允价值变动	4,520,000.00	
合计	851,405,118.44	793,208,646.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年		31,126,671.65	
2022 年	42,859,658.47	44,655,208.06	
2023 年	72,847,479.66	86,567,028.90	
2024 年	76,415,318.92	80,209,148.15	
2025 年	260,828,261.66	340,410,787.74	
2026 年	384,702,433.10		
合计	837,653,151.81	582,968,844.50	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

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
预付租金				159,700,000.00		159,700,000.00
南昌三三四医院	58,822,100.00		58,822,100.00	58,822,100.00		58,822,100.00
合肥仁济肿瘤医院				39,159,400.00		39,159,400.00
奉新第二中医院	29,999,900.00		29,999,900.00	29,999,900.00		29,999,900.00
预付高尔夫会员卡				10,664,000.00		10,664,000.00
工程设备款	50,000.00		50,000.00	10,113,428.00		10,113,428.00
投资股权款	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
杭州下城慈惠老年护理院	1,316,934.56		1,316,934.56	1,316,934.56		1,316,934.56
深圳市众安康培训中心	550,000.00		550,000.00	550,000.00		550,000.00
江阴百意周庄养老服务中心	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
江阴祝塘百意养老服务中心	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
江阴新桥百意养老服务中心	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
对民办非盈利企业投资款	3,800,000.00		3,800,000.00	4,300,000.00		4,300,000.00
其他				66,533.89		66,533.89

合计	103,838,934. 56		103,838,934. 56	323,992,296. 45		323,992,296. 45
----	--------------------	--	--------------------	--------------------	--	--------------------

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	372,158,721.32	723,513,377.53
保证+抵押+质押借款	341,999,900.00	
保证+质押借款	328,893,737.36	531,900,000.00
保证+抵押借款	461,495,048.81	462,674,952.08
合计	1,504,547,407.49	1,718,088,329.61

短期借款分类的说明：

(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为 1,443,527,110.76 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国光大银行深圳西丽支行	299,999,800.00	6.55%	2021 年 01 月 12 日	8.52%
渤海银行深圳车公庙支行	100,000,000.00	8.05%	2020 年 07 月 02 日	12.08%
长沙银行汇融支行	199,999,800.00	7.00%	2020 年 06 月 21 日	10.50%
兴业银行深圳分行	169,999,900.00	4.76%	2020 年 06 月 21 日	7.14%
兴业银行深圳分行	92,000,000.00	6.09%	2020 年 06 月 21 日	9.14%
兴业银行深圳分行	80,000,000.00		2020 年 07 月 04 日	18.00%
中国光大银行股份有限公司深圳分行	112,909,635.19	6.53%	2021 年 03 月 31 日	8.48%
中国光大银行股份有限公司深圳分行	29,765,316.89	6.73%	2021 年 01 月 03 日	8.75%
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	80,000,000.00	7.13%	2021 年 01 月 02 日	10.69%
兴业银行股份有限公司深圳分行	49,958,921.32	4.76%	2020 年 06 月 15 日	7.14%
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	115,064,696.26	6.55%	2021 年 07 月 31 日	9.83%
珠海华润银行股份有限	113,829,041.10	8.70%	2020 年 12 月 31 日	13.05%

公司东莞分行				
合计	1,443,527,110.76	--	--	--

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下	268,951,571.20	260,184,380.78
1-2 年	79,348,471.72	93,680,195.60
2-3 年	58,408,665.75	35,331,264.33
3 年以上	73,617,921.97	60,718,295.79
合计	480,326,630.64	449,914,136.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛海尔产城创集团有限公司	53,702,180.77	未付租金
桐乡市安欣养老产业开发有限公司	30,585,753.70	资金原因未支付
上海锋面实业有限公司	21,033,467.62	未支付
深圳洲际建筑装饰集团有限公司	20,416,862.14	工程项目未完工结算
广州土工人力资源有限公司	14,595,568.13	工程项目未完工结算
合计	140,333,832.36	--

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以下	20,230,644.85	25,017,132.48
1-2 年	2,977,555.23	13,124,496.79
2-3 年	4,104,966.38	3,449,741.22
3 年以上	2,040,195.68	1,064,333.54
合计	29,353,362.14	42,655,704.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	4,281,843.50	4,281,843.50
合计	4,281,843.50	4,281,843.50

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,573,859.96	512,504,276.37	529,373,120.27	55,705,016.06
二、离职后福利-设定提存计划	3,224,423.14	44,099,010.58	43,552,104.21	3,771,329.51
三、辞退福利	33,624.50	102,650.84	100,689.00	35,586.34
合计	75,831,907.60	556,705,937.79	573,025,913.48	59,511,931.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,611,917.16	472,507,213.23	489,061,539.20	54,057,591.19

2、职工福利费	270,236.75	8,844,545.50	9,031,806.25	82,976.00
3、社会保险费	1,005,149.73	23,239,922.58	23,332,415.42	912,656.89
其中：医疗保险费	667,480.84	21,765,089.33	21,832,647.61	599,922.56
工伤保险费	104,313.10	863,844.06	858,687.05	109,470.11
生育保险费	233,355.79	610,989.19	641,080.76	203,264.22
4、住房公积金	340,880.03	7,736,792.10	7,633,216.00	444,456.13
5、工会经费和职工教育经费	51,116.10	187,309.47	178,612.85	59,812.72
8、其他	294,560.19	-11,506.51	135,530.55	147,523.13
合计	72,573,859.96	512,504,276.37	529,373,120.27	55,705,016.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,849,494.37	42,691,018.56	42,101,026.27	3,439,486.66
2、失业保险费	374,928.77	1,407,992.02	1,451,077.94	331,842.85
合计	3,224,423.14	44,099,010.58	43,552,104.21	3,771,329.51

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	122,419,022.37	115,412,179.91
企业所得税	76,446,541.15	60,610,217.40
个人所得税	2,053,688.90	1,691,313.24
城市维护建设税	4,795,707.08	4,244,903.66
营业税	25,746,957.38	26,343,532.08
教育费附加	3,124,769.75	2,986,154.57
堤围防护费	283,224.40	289,190.15
地方教育费附加	1,270,469.43	1,140,186.58
印花税	17,182.89	20,458.28
水利基金	4,294.77	1,850.38
房产税	7,287,344.29	5,395,559.70
土地使用税	19,898.56	16,000.00
其他		3,156.86
合计	243,469,100.97	218,154,702.81

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	268,751,323.33	118,465,260.05
应付股利	14,460,814.71	7,344,249.80
其他应付款	828,501,255.38	984,373,731.18
合计	1,111,713,393.42	1,110,183,241.03

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,183,090.00	17,811,064.90
短期借款应付利息	241,568,233.33	91,413,305.38
工程相关的借款利息		9,240,889.77
合计	268,751,323.33	118,465,260.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
宜华健康医疗股份有限公司	197,782,632.25	尚未支付
合计	197,782,632.25	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,460,814.71	7,344,249.80
合计	14,460,814.71	7,344,249.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

关联往来款	19,545,894.70	75,395,299.55
股权转让款		68,683,364.88
代收代付款	283,520,751.60	20,348,036.20
押金及保证金	12,854,203.09	26,504,617.43
其他往来款	496,717,708.71	783,175,594.65
其他	15,862,697.28	10,266,818.47
合计	828,501,255.38	984,373,731.18

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省融资再担保有限公司	264,120,000.00	未偿还
深圳市招商平安资产管理有限责任公司	213,407,924.62	未偿还
河源美德贸易有限公司	49,954,161.31	未偿还
邵东新区开发建设投资有限责任公司	40,469,291.67	未偿还
深圳市兆和机电有限公司	10,000,000.00	未偿还
合计	577,951,377.60	--

其他说明

29、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
康馨莲塘养老项目		127,219,540.34
合计		127,219,540.34

其他说明：

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	370,981,218.16	362,857,800.00
一年内到期的长期应付款	4,575,593.55	32,987,014.46
合计	375,556,811.71	395,844,814.46

其他说明：

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	347,258,315.28	361,345,819.55
保证+质押借款	217,513,348.00	50,000,000.00
保证+抵押+质押借款		42,000,000.00
合计	564,771,663.28	453,345,819.55

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		3,196,342.35
合计		3,196,342.35

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁长期应付款	3,196,342.35	
合计	3,196,342.35	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

不适用

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	100,000.00		杜日利案担保
合计	100,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
亲和源会员卡	217,856,169.51	3,723,163.69	23,301,985.73	198,277,347.47	
收到政府补助形成的递延收益	1,230,565.97		228,626.40	1,001,939.57	
合计	219,086,735.48	3,723,163.69	23,530,612.13	199,279,287.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化政府补贴	1,230,565.97			228,626.40			1,001,939.57	与资产相关
合计	1,230,565.97			228,626.40			1,001,939.57	

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	877,697,557.00						877,697,557.00

其他说明：

注：截至2021年12月31日，控股股东宜华企业（集团）有限公司累计被轮候冻结219,381,681.00股，占本公司股份总数的25.00%；持股5%以上的股东林正刚累计被轮候冻结74,192,147股，占本公司股份总数的8.45%。控股股东宜华企业（集团）有限公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《立案告知书》（编号：证监立案字 0062022006 号），主要内容为：因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对其立案调查。

36、资本公积

单位：元

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）	285,644,626.54		557,298.13	285,087,328.41
其他资本公积	36,003,278.26			36,003,278.26
合计	321,647,904.80		557,298.13	321,090,606.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、将重分类进损益的其他综合收益		55,689,162.73		13,922,290.68		41,766,872.05	41,766,872.05
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		55,689,162.73		13,922,290.68		41,766,872.05	41,766,872.05
其他综合收益合计		55,689,162.73		13,922,290.68		41,766,872.05	41,766,872.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,602,786.68			98,602,786.68
合计	98,602,786.68			98,602,786.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,161,588,506.12	-611,972,901.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-64,568,372.63	-8,113,475.51
调整后期初未分配利润	-1,097,020,133.49	-620,086,377.04

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-681,951,329.03	-509,841,130.04
减：提取法定盈余公积		2,733,658.40
应付普通股股利	-28,926,430.95	-41,316,382.49
期末未分配利润	-1,750,045,031.57	-1,091,344,782.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,303,844,197.76	1,111,553,231.61	1,538,183,112.28	1,339,749,061.33
其他业务	30,563,150.54	8,709,660.33	23,461,262.07	205,869.72
合计	1,334,407,348.30	1,120,262,891.94	1,561,644,374.35	1,339,954,931.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,334,407,348.30 /		1,561,644,374.35 /	
营业收入扣除项目合计金额	28,943,622.27 /		22,498,317.57 /	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.17% /		1.44% /	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外	28,943,622.27 /		22,498,317.57 /	

的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	28,943,622.27 /		22,498,317.57 /	
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00 /		0.00 /	
营业收入扣除后金额	1,303,844,197.76 /		1,539,146,056.78 /	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	医疗板块	养老板块	合计
商品类型			1,241,680,351.82	92,726,996.48	1,334,407,348.30
其中：					
医疗后勤服务			725,176,621.68		725,176,621.68
医疗专业服务			488,514,659.25		488,514,659.25
养老专业服务				59,337,228.09	59,337,228.09
医疗专业工程			20,665,683.23		20,665,683.23
其他收入			7,323,387.66	33,389,768.39	40,713,156.05
按经营地区分类			1,241,680,351.82	91,107,468.21	1,332,787,820.03
其中：					
中国大陆			1,241,680,351.82	92,726,996.48	1,334,407,348.30
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类			1,241,680,351.82	92,726,996.48	1,334,407,348.30
其中：					
服务(在某一时段内提供)			1,241,680,351.82	92,726,996.48	1,334,407,348.30
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					

合计			1,241,680,351.82	92,726,996.48	1,334,407,348.30
----	--	--	------------------	---------------	------------------

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,786,660.36	1,284,109.05
教育费附加	834,144.16	655,907.11
房产税	2,047,176.31	2,108,466.48
土地使用税	384,948.16	492,429.33
车船使用税	9,840.01	7,680.00
印花税	351,396.28	325,450.71
地方教育费附加	523,729.85	374,307.71
土地增值税		1,862,800.38
其他	763,758.35	747,898.98
合计	6,701,653.48	7,859,049.75

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,436,823.25	16,200,323.59
长期资产折旧摊销	1,190,143.82	282,921.34
广告及宣传费	1,247,932.78	1,653,683.95
差旅费和业务招待费	2,008,175.88	3,882,567.44
劳动保护费	708,324.65	1,582,187.65
办公费和租赁费	7,516,346.19	12,598,032.37
运输费	445,648.90	571,838.63
物料消耗	1,937,592.66	4,118,328.61
其他费用	8,225,157.21	7,411,087.35
合计	35,716,145.34	48,300,970.93

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,776,519.62	80,913,359.23
审计评估及咨询费	17,770,300.61	13,173,908.10
会务费		281,704.05
长期资产折旧摊销	21,158,304.83	26,410,802.64
交通、差旅费、办公、招待及租赁费	31,729,105.84	37,502,147.03
信息披露费	1,064,527.55	2,080.58
维修费、装修费、设计费	5,255,010.57	2,410,087.91
业务宣传费	192,568.50	188,265.76
周年庆活动费		9,340.00
其他费用	11,746,124.50	8,556,156.87
合计	175,692,462.02	169,447,852.17

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	252,471,553.85	230,997,312.95
减：利息收入	-1,345,274.81	5,573,941.44
融资费用	2,003,621.48	3,817,131.14
其他支出	215,724.45	868,265.10
合计	256,036,174.61	230,108,767.75

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费减免	570,034.86	9,159,938.29
稳岗补贴	2,416,085.95	5,323,552.17
政府补助	384,237.96	1,200,000.00
智能化政府补助	591,626.40	220,000.00
上海老龄文化博览园文创基金		575,000.00
医保奖励款	1,527,248.13	359,667.60
国家高新技术企业认定支持补贴		200,000.00

中医师教育专项	1,702.19	97,000.00
崇明财政局企业扶持资金	124,000.00	95,000.00
加计抵减优惠税金	96,547.93	64,825.89
个税手续费	8,998.52	58,161.12
税收贡献奖	83,679.19	29,615.28
职工培训费补贴		4,947.71
智慧用电系统补助	4,020.00	
合计	5,808,181.13	17,387,708.06

46、投资收益

单位：元

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	-29,779,557.50	-2,643,918.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,311,738.01	22,007,718.44
处置交易性金融资产取得的投资收益		312,239.92
成本法核算的长期股权投资收益	18,209,694.74	
其他	42,783,359.00	-600,000.00
合计	28,901,758.23	19,076,039.97

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	4,497,312.38	5,065,083.81
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	83,773,474.03	33,237,479.53
合计	88,270,786.41	38,302,563.34

其他说明：

注：本期公允价值变动损益包括业绩补偿86,856,964.89元，金融资产公允价值变动损益-3,603,490.86元。

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-68,083,686.69	-47,071,428.08
应收账款减值损失	-93,869,418.65	-31,102,791.82

合同资产减值损失	-57,363,879.50	-50,066,387.40
合计	-219,316,984.84	-128,240,607.30

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-100,149,649.62	
十、无形资产减值损失		-25,767,573.18
十一、商誉减值损失	-171,203,528.00	-23,273,470.72
十三、其他		-163,618,115.19
合计	-271,353,177.62	-212,659,159.09

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	5,020,825.07	28,532,467.95
其中：固定资产处置利得或损失	5,020,825.07	2,312.64
合计	5,020,825.07	28,532,467.95

51、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	484,960.36	5,986.75	484,960.36
其中：固定资产处置利得	304,329.29	5,986.75	304,329.29
债务重组处置非流动资产产 生的利得		42,000.00	
与日常活动无关的政府补助	17,830.34	123,405.02	17,830.34
盘盈利得		35,340.50	
捐赠利得		11,020.00	
其他	4,904,184.55	2,472,988.50	4,904,184.55
合计	5,406,975.25	2,690,740.77	5,406,975.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
小微企业抗疫纾困补助							15,000.00	与收益相关
培训费补贴							41,000.00	与收益相关
小规模纳税人减免增值税						512.26	4,632.60	与收益相关
企业招用高校毕业生社保补贴							29,861.00	与收益相关
东侨经济技术开发区商务局扶持费							19,000.00	与收益相关
2019 年度党支部补贴								与收益相关
社保局补贴						17,318.08	13,911.42	与收益相关
合计						17,830.34	123,405.02	

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	23,000.00	23,241.05	23,000.00
非常损失	9,155,567.31	91,463,514.44	9,155,567.31
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	1,300,588.64	76,643.97	1,300,588.64
罚款支出	27,184,611.97	5,590,070.51	27,184,611.97
其他	32,189,273.39	33,440,372.22	32,189,273.39
合计	69,853,041.31	130,593,842.19	75,420,830.31

其他说明：

注：“其他”主要包括：核销子公司新疆宜华健康医疗投资有限公司的其他应收款24,631,818.69元。

53、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,836,727.51	27,292,656.25
递延所得税费用	-10,295,644.69	-17,346,853.75
合计	21,541,082.82	9,945,802.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-687,116,656.77
所得税费用	21,541,082.82

其他说明

54、其他综合收益

详见附注七（57）。

55、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	319,415,584.78	365,400,973.25
备用金、押金、保证金	6,204,526.25	6,745,011.63
其他收入	29,584,127.15	47,996,728.13
合计	355,204,238.18	420,142,713.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	215,575,000.12	307,133,857.65
付现的管理费用	83,611,755.74	68,305,806.44
付现的营业费用	9,313,056.37	33,678,398.36

其他支出	26,997,398.66	37,585,328.47
保证金	1,418,875.00	11,037,235.12
合计	336,916,085.89	457,740,626.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	24,635,000.00	7,804,449.86
合计	24,635,000.00	7,804,449.86

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方资金拆借金额	19,713,406.86	366,274,145.00
收到的非关联方资金拆借金额	35,740,192.00	
融资租赁收到的款项		6,700,000.00
其他筹资	25,803,406.43	
合计	81,257,005.29	372,974,145.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的关联方资金拆借金额	21,810,645.00	254,025,000.00
支付的非关联方资金拆借金额	47,256,792.66	110,100,000.00
支付的融资租赁租金	17,429,314.61	32,639,443.87
债务担保及评级等费用	180,000.00	315,000.00
其他支出	8,994,562.13	

合计	95,671,314.40	397,079,443.87
----	---------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-708,657,739.59	-609,477,088.29
加：资产减值准备	219,316,984.84	340,899,766.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,229,547.85	44,153,573.51
使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,707,374.72	56,443,995.28
长期待摊费用摊销	32,062,519.53	48,543,349.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,611,693.82	-28,532,467.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	989,167.68	43,886.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-88,270,786.41	-33,237,479.53
财务费用（收益以“-”号填列）	252,471,553.85	230,997,312.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,901,758.23	-19,076,039.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,618,908.34	-31,107,462.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,053,000.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,844,456.34	190,804,700.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	210,722,020.75	246,681,442.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,634,727.11	-219,265,065.80
其他	41,766,872.05	-35,837,980.08
经营活动产生的现金流量净额	118,737,339.01	182,034,443.28
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	45,503,011.55	104,432,741.11
减：现金的期初余额	104,432,741.11	164,604,112.19
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	-58,929,729.56	-60,171,371.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
杭州养和医院有限公司、杭州慈养老年医院有限公司、杭州下城慈惠老年护理院	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	--
汕尾宜华岭南投资有限公司	3,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,251.16
其中：	--
上海亲和源工程项目管理有限公司	23,251.16
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,976,748.84

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,503,011.55	104,432,741.11

三、期末现金及现金等价物余额	45,503,011.55	104,432,741.11
----------------	---------------	----------------

其他说明：

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,297,092.24	信用证保证金、保函保证金、冻结资金
固定资产	539,771,965.28	借款抵押、融资租赁
投资性房地产	306,813,892.56	借款抵押、融资租赁
应收账款/合同资产	210,385,677.16	借款抵押、融资租赁
合计	1,085,268,627.24	--

其他说明：

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费减免	570,034.86	其他收益	570,034.86
稳岗补贴	2,416,085.95	其他收益	2,416,085.95
政府补助	384,237.96	其他收益	384,237.96
智能化政府补助	591,626.40	其他收益	591,626.40
医保奖励款	1,527,248.13	其他收益	1,527,248.13
中医师教育专项	1,702.19	其他收益	1,702.19
崇明财政局企业扶持资金	124,000.00	其他收益	124,000.00
加计抵减优惠税金	96,547.93	其他收益	96,547.93
个税手续费	8,998.52	其他收益	8,998.52
税收贡献奖	83,679.19	其他收益	83,679.19
智慧用电系统补助	4,020.00	其他收益	4,020.00
小规模纳税人减免增值税	512.26	营业外收入	512.26

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	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

其他说明：

不适用

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司	股权处	股权处	股权处	丧失控	丧失控	处置价	丧失控	丧失控	丧失控	按照公	丧失控	与原子
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

名称	置价款	置比例	置方式	制权的时点	制权时点的确定依据	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	制权之日剩余股权的比例	制权之日剩余股权的账面价值	制权之日剩余股权的公允价值	允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州亲和源度假酒店有限公司	0.00	100.00%	转让	2021年06月01日	注1	-172,499.56	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00
杭州亲和源养老服务有限公司	101,496,796.36	38.27%	抵债	2021年01月01日	注2	18,832,206.57	34.60%	91,770,649.40	84,869,005.70	-6,901,643.70	--	0.00
汕尾宜华岭南投资有限公司	5,198,379.77	70.00%	转让	2021年12月01日	注3	903,550.86	0.00%	0.00	0.00	0.00	--	0.00

其他说明：

注1：杭州亲和源度假酒店有限公司股权转让协议已经签署并生效，于2021年7月9日完成工商变更登记。该公司的生产经营已经由新股东接手负责，原股东亲和源集团有限公司已经退出生产经营管理。

注2：杭州亲和源养老服务有限公司股权转让协议已经签署并生效，于2021年8月6日完成工商变更登记。

注3：汕尾宜华岭南投资有限公司股权转让协议已经签署并生效，该公司的生产经营已经由新股东接手负责，原股东宜华健康医疗股份有限公司已经退出生产经营管理。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年度注销子公司2家，期末不再纳入合并范围，分别为：上海亲和源工程项目管理有限公司、新疆宜华健康医疗投资有限公司。

6、其他

无

九、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	
众安康后勤集团有限公司	深圳	深圳	医院后勤服务	100.00%		非同一控制企业合并
深圳市众安康餐饮管理有限公司	深圳	深圳	餐饮管理		100.00%	非同一控制企业合并
深圳市普飞达医疗器械有限公司	深圳	深圳	医疗器械、用品销售		100.00%	非同一控制企业合并
深圳众安康医疗投资建设有限公司	深圳	深圳	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
常德市众安康医疗投资建设有限公司	深圳	深圳	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
邵阳市众安康医疗投资建设有限公司	常德	常德	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
保靖县众安康环境工程建设有限公司	保靖	保靖	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	非同一控制企业合并
信丰众安康建设管理有限公司	新丰	新丰	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资成立
奉新众安康医院管理有限公司	奉新	奉新	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资成立
江西众安康建设管理有限公司	南昌	南昌	医院建设、管理、投资咨询		100.00%	投资成立
深圳市众安康颐和养老服务中心	深圳	深圳	养老服务		100.00%	非同一控制企业合并
云南安健资产管理有限公司	昆明	昆明	企业管理、物业管理、清洁服务、餐饮管理		55.00%	非同一控制企业合并
深圳市众安康健康管理有限公司	深圳	深圳	健康养生管理咨询、养老服务		100.00%	投资设立
山东众安康保安服务有限公司	山东	山东	门卫、区域秩序维护、安防工程和产品研发		100.00%	投资设立
深圳市众安康医疗工程有限公司	深圳	深圳	医疗工程		85.00%	非同一控制企业合并

亲和源集团有限公司	上海	上海	养老服务	100.00%		非同一控制企业合并
上海亲和源企业管理咨询有限公司	上海	上海	管理咨询		75.00%	投资设立
上海亲和源度假酒店有限公司	上海	上海	酒店服务		100.00%	投资设立
上海亲和源医院有限公司	上海	上海	医疗服务		100.00%	投资设立
上海亲和源老年服务有限公司	上海	上海	养老服务		75.00%	投资设立
桐乡市亲和源养老服务有限公司	桐乡	桐乡	养老服务		100.00%	投资设立
上海亲和源养老服务有限公司	上海	上海	养老服务		100.00%	投资设立
海南亲和源老年俱乐部有限公司	海南	海南	养老服务		100.00%	投资设立
上海亲和源老年俱乐部有限公司	上海	上海	养老服务		75.00%	投资设立
北京亲和源养老服务管理有限公司	北京	北京	养老服务		75.00%	投资设立
上海亲和源康养建筑设计咨询有限公司	上海	上海	养老服务		75.00%	投资设立
上海亲和源文化传媒有限公司	上海	上海	养老服务		75.00%	投资设立
青岛亲和源养老服务管理有限公司	青岛	青岛	养老服务		75.00%	投资设立
深圳亲和源养老服务有限公司	深圳	深圳	养老服务		75.00%	投资设立
青岛亲和源度假酒店管理有限公司	青岛	青岛	酒店服务		100.00%	投资设立
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	拉萨	拉萨	医疗服务、医疗投资	100.00%		非同一控制企业合并
天津诚康医院管理有限公司	天津	天津	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并
余干仁和医院有限公司	上饶	上饶	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
达孜慈恒医疗投资有限公司	拉萨	拉萨	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并

杭州养和医院有限公司	杭州	杭州	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
杭州慈养老年医院有限公司	杭州	杭州	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
达孜慈虹医院管理服务服务有限公司	拉萨	拉萨	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并
昆山昆海医院有限公司	昆山	昆山	医疗服务		70.00%	非同一控制企业合并
江阴百意中医医院有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
江苏宜华百意医疗投资有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
江阴周庄百意护理院有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
江阴祝塘百意护理院有限公司	江阴	江阴	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
和田新生医院有限责任公司	和田	和田	医疗服务		51.00%	非同一控制企业合并
宜华健康养老产业有限公司	上海	上海	养老产业投资	100.00%		投资设立
宜华健康医疗产业有限公司	深圳	深圳	医疗产业投资	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注：昆山昆海医院有限公司曾用名名为昆山长海医院有限公司、江苏宜华百意医疗投资有限公司曾用名江阴百意企业管理服务有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
余干仁和医院有限公司	40.00%	-8,013,658.48		47,456,852.48
杭州养和医院有限公司	40.00%	3,067,572.06	4,000,000.00	9,160,639.94
杭州慈养老年医院有限	40.00%	6,502,368.63	11,200,000.00	14,741,683.55

公司				
昆山昆海医院有限公司	30.00%	-2,694,616.31	375,000.00	2,877,392.27
江阴百意中医医院有限公司	49.00%	-10,198,093.22		16,958,214.14
和田新生医院有限责任公司	49.00%	-10,586,809.37		12,243,713.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
余干仁和医院有限公司	140,167,600.65	147,489,339.36	287,656,940.01	169,014,808.80		169,014,808.80	154,329,824.57	155,499,135.36	309,828,959.93	165,342,141.31	3,181,662.35	168,523,803.66
杭州养和医院有限公司	25,325,970.66	4,838,779.21	30,164,749.87	7,263,150.01		7,263,150.01	25,476,723.49	4,645,896.47	30,122,619.96	8,489,050.21		8,489,050.21
杭州慈养老年医院有限公司	50,797,704.37	6,083,830.75	56,881,535.12	20,027,326.24		20,027,326.24	57,082,485.43	5,770,580.68	62,853,066.11	14,173,341.11		14,173,341.11
昆山昆海医院有限公司	17,450,551.06	6,493,390.44	23,943,941.50	14,352,633.94		14,352,633.94	23,674,150.69	11,799,233.15	35,473,383.84	15,635,341.92	14,680.00	15,650,021.92
江阴百意中医医院有限公司	40,508,072.87	13,536,381.50	54,044,454.37	19,435,854.08		19,435,854.08	51,603,747.67	22,038,324.93	73,642,072.60	18,221,037.17		18,221,037.17
和田新生医院有限责任公司	19,630,993.04	179,172,471.69	198,803,464.73	105,802,283.93	74,700,000.00	180,502,283.93	28,373,019.02	124,633,035.34	153,006,054.36	71,099,140.15	42,000,000.00	113,099,140.15
和田新生医院有限责任公司	19,630,993.04	181,755,842.94	201,386,835.98	105,802,283.93	74,700,000.00	180,502,283.93	28,373,019.02	124,633,035.34	153,006,054.36	71,099,140.15	42,000,000.00	113,099,140.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
余干仁和医院有限公司	143,283,319.73	-20,034,146.19	-20,034,146.19	19,739,833.78	136,384,890.17	20,830,884.48	20,830,884.48	19,656,237.52
杭州养和医院有限公司	48,617,066.38	7,668,930.14	7,668,930.14	491,247.81	52,980,172.64	7,563,964.83	7,563,964.83	13,521,883.23
杭州慈养老年医院有限公司	89,714,288.64	16,255,921.57	16,255,921.57	7,540,805.22	96,328,032.97	19,772,619.16	19,772,619.16	10,409,828.61
昆山昆海医院有限公司	42,026,554.06	-8,982,054.36	-8,982,054.36	2,388,023.43	42,648,700.32	231,368.67	231,368.67	-4,427,292.89
江阴百意中医医院有限公司	26,401,811.90	-20,812,435.14	-20,812,435.14	1,088,264.71	40,734,469.02	6,386,058.77	6,386,058.77	6,310,229.97
和田新生医院有限责任公司	47,414,792.96	-21,605,733.41	-21,605,733.41	14,034,797.22	12,642,370.00	-8,631,682.26	-8,631,682.26	8,124,073.57
和田新生医院有限责任公司	47,414,792.96	-7,319,931.10	-7,319,931.10	14,034,797.22	12,642,370.00	-8,631,682.26	-8,631,682.26	8,124,073.57

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-----------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、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	
中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	北京	北京	项目咨询、投资	30.00%		权益法
杭州亲和源养老服务有限公司	杭州	杭州	养老服务		34.60%	权益法
北京廿四时科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		20.00%	权益法
汕头市宜鸿投资有限公司	汕头	汕头	房地产、工业、商业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		

非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	汕头市宜鸿投资有限公司	杭州亲和源养老服务有限公司	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	汕头市宜鸿投资有限公司	杭州亲和源养老服务有限公司
流动资产	3,838,725.09	233,048,226.84	64,321,926.17	3,837,819.19	221,321,930.40	15,728,309.00
非流动资产	2,001,083.70	2,041,409,123.95	260,779,989.95	2,001,083.70	2,144,474,031.33	287,334,749.68
资产合计	5,839,808.79	2,274,457,350.79	325,101,916.12	5,838,902.89	2,365,795,961.73	303,063,058.68
流动负债	3,786,462.46	1,280,003,689.77	102,068,784.53	3,786,061.04	1,369,651,929.45	318,010,351.69
非流动负债		63,602,001.29			58,839,604.40	
负债合计	3,786,462.46	1,343,605,691.06	102,068,784.53	3,786,061.04	1,428,491,533.85	318,010,351.69
少数股东权益		88,877,594.39			92,031,147.40	134,913.56

归属于母公司股东权益	2,053,346.33	841,974,065.34	223,033,131.59	2,052,841.85	845,273,280.48	-11,210,469.76
按持股比例计算的净资产份额	616,003.90	336,789,626.14	77,168,080.72	615,852.56	338,109,312.19	-11,210,469.76
调整事项						
--商誉						
--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						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		154,444,114.17	4,505,965.75		152,813,774.70	3,236,524.12
净利润	504.48	-5,722,183.14	-22,257,397.91	-189,945.88	-6,844,460.77	-3,744,575.69
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	504.48	-5,722,183.14	-22,257,397.91	-189,945.88	-6,844,460.77	-3,744,575.69
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、其他非流动金融资产、借款、应付票据、应付及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、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。

截至2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大

为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。由于本公司的应收账款客户群较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占45.21%，本公司并未面临重大信用集中风险。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层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。

3、市场风险

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。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司外币货币性项目占比极小，外币汇率发生合理、可能的变动时，货币性资产和货币性负债的公允价值变化对税前利润产生的影响极小。

B、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。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2021年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为2,488,986,970.54元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其利率稳定。

C、其他价格风险

本报告期无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			88,556,299.99	88,556,299.99
2.出租的建筑物			306,813,892.56	306,813,892.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
康馨莲塘养老项目			627,219,540.34	627,219,540.34
非持续以公允价值计量			627,219,540.34	627,219,540.34

的资产总额				
康馨莲塘养老项目			127,219,540.34	127,219,540.34
非持续以公允价值计量的负债总额			127,219,540.34	127,219,540.34

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续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及定量信息

不适用

4、持续和非持续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及定量信息

公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产采用市场法进行估值，考虑流动性折扣的影响。

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间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

(1) 期初与期末账面价值间的调节

资产	以公允价值变动计入当期损益的金融资产
2021年1月1日	91,639,790.85
于损益中确认	-3,083,490.86
2021年12月31日	88,556,299.99

(2) 不可观察参数敏感性分析

金融资产的公允价值采用估值模型计量，该等模型依据的假设，并无相同的可观察现行市场交易价格支持，亦不是以可观察市场数据为寄出。下表列示公允价值的敏感度，采用合理可行的替代假设所产生的正、负10%的公允价值的平行变动。

	本公司2021年对损益影响的有利变动（不利变动）
以公允价值变动计入当期损益的其他非流动金融资产	88,556,299.99（88,556,299.99）

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本期本公司持续的公允价值计量项目未发生各层级之间转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期本公司估值技术未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜华企业（集团）有限公司	广东汕头	投资	780,000.00	33.04%	33.04%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本企业最终控制方是刘绍喜，刘绍喜直接持有宜华企业（集团）有限公司56%股权，通过汕头宜华世纪投资控股有限公司间接持有母公司30%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七 3。

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	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林正刚	持有 5% 以上股份的股东
深圳市前海新富阳实业有限公司	持有 5% 以上股份的股东
宜华生活科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州宜华时代家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
遂川县宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阆中市宜华家具有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头宜华国际大酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳市观澜格兰云天大酒店投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
奉新第二中医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
南昌三三四医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
杭州下城慈惠老年护理院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构

江阴百意周庄养老服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴祝塘百意养老服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴新桥百意养老服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
江阴百意乐龄服务中心	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构
上海亲和源老年公寓	子公司亲和源投资的非盈利性机构
上海亲和源颐养院	子公司亲和源投资的非盈利性机构
上海康桥亲和源老年生活形态研究中心	子公司亲和源投资的非盈利性机构
上海浦东亲和源老年建筑研究所	子公司亲和源投资的非盈利性机构
桐乡市亲和源老年社会服务中心	子公司亲和源投资的非盈利性机构
上海亲和源老年生活形态研究中心	子公司亲和源投资的非盈利性机构
深圳市众安康培训中心	子公司众安康投资的非营利性机构
上海中城联盟投资管理股份有限公司	子公司亲和源的参股公司
上海中城勇略投资中心（有限合伙）	子公司亲和源的参股公司
辽宁亲和源投资有限公司	子公司亲和源的参股公司
深圳壹零后信息技术有限公司	子公司亲和源的参股公司
玉山县博爱医院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头博德眼科医院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广东粤东医院投资管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浙江琳轩亲和源投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业,少数股东为亲和源
汕头市中鼎实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
汕头市宜华投资控股有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
刘壮青、陈奕民、王少依、肖忠、阎小佳、陈梓炎、丁海芳、袁胜华、王振耀、杨亚观、周光建、陈超纯、刘绍喜、刘绍香、刘绍生、王逸如、刘壮超、胡静	公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
桐乡市亲和源老年社会服务中心	咨询服务医疗	35,170.00			
上海亲和源老年生活形态研究中心	咨询服务	80,000.00			550,000.00
汕头宜华国际大酒店有限公司	住宿餐饮	358,202.29			436,839.29

合计		473,372.29			986,839.29
----	--	------------	--	--	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴百意周庄养老服务中心	医疗服务	960,000.00	960,000.00
江阴新桥百意养老服务中心	医疗服务	600,000.00	600,000.00
江阴祝塘百意养老服务中心	医疗服务	600,000.00	600,000.00
江阴百意乐龄服务中心	医疗服务	960,000.00	660,000.00
浙江琳轩亲和源投资有限公司	咨询服务		134,150.94
上海亲和源老年公寓	酒店服务	16,554.45	6,460.00
上海亲和源老年公寓	咨询服务		8,301.89
上海亲和源老年公寓	医疗服务		416,300.00
南昌三三四医院	医疗服务	3,848,062.49	3,513,622.90
合计		6,984,616.94	6,898,835.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司及所属子公司与关联方之间采购和接受/提供劳务的价格以市场价格为基础协商确定，并按本公司及所属子公司与关联方签订的条款和协议执行。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
南昌三三四医院	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2015年08月01日	2040年06月30日	经协议各方协商定价	14,726,415.10
玉山县博爱医院有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2017年01月01日	2036年12月31日	经协议各方协商定价	12,986,467.86
广东粤东医院投资管理有限公司	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	股权托管	2021年01月01日	2021年12月31日	经协议各方协商定价	1,415,094.35
杭州下城慈惠老年护理院	杭州养和医院有限公司	股权托管	2020年01月01日	2021年12月31日	经协议各方协商定价	1,233,194.01

关联托管/承包情况说明

受托对医院进行管理服务。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海亲和源老年公寓	房屋	6,881,187.63	7,637,192.38
海南陵水亲和源老年俱乐部	房屋		2,323,079.04
合计		6,881,187.63	9,968,573.31

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本公司及所属子公司与关联方之间租赁的价格以市场价格为基础协商确定，并按本公司及所属子公司与关联方签订的条款和协议执行。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众安康后勤集团有限公司	80,000,000.00	2019年02月02日	2020年12月22日	否
众安康后勤集团有限公司	112,910,000.00	2018年12月04日	2021年03月31日	否
众安康后勤集团有限公司	29,764,952.08	2019年09月24日	2021年01月03日	否
众安康后勤集团有限公司	152,000,000.00	2021年12月20日	2023年12月20日	否
众安康后勤集团有限公司	49,958,921.32	2019年06月18日	2020年06月15日	否
众安康后勤集团有限公司	113,828,000.00	2019年12月31日	2020年12月31日	否
众安康后勤集团有限公	87,064,700.00	2019年08月05日	2021年07月31日	否

司				
众安康后勤集团有限公司	28,000,000.00	2019年08月02日	2021年07月31日	否
余干仁和医院有限公司	1,273,020.34	2018年12月21日	2021年12月21日	否
和田新生医院有限责任公司	40,700,000.00	2020年10月14日	2025年10月13日	否
和田新生医院有限责任公司	38,000,000.00	2021年09月01日	2025年09月30日	否
亲和源集团有限公司	50,261,167.47	2017年09月13日	2029年11月26日	否
亲和源集团有限公司	87,107,075.15	2017年09月13日	2029年11月26日	否
亲和源集团有限公司	209,890,072.66	2016年12月28日	2028年07月07日	否
亲和源集团有限公司	25,000,000.00	2020年01月26日	2023年01月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林正刚、祁培芳、陈奕民、刘绍香	80,000,000.00	2019年02月02日	2020年12月22日	否
刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青、林正刚、宜华企业（集团）有限公司、湘潭市宜华房地产开发有限公司	112,910,000.00	2018年12月04日	2021年03月31日	否
刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青、林正刚、宜华企业（集团）有限公司、湘潭市宜华房地产开发有限公司	29,764,952.08	2019年09月24日	2021年01月03日	否
刘绍喜、刘绍生、王少依、刘壮青、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司、达孜慈恒医疗投资有限公司	152,000,000.00	2021年12月20日	2023年12月20日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘壮超、刘壮青、胡静	49,958,921.32	2019年06月18日	2020年06月15日	否
宜华企业（集团）有限公司、林正刚、刘绍喜、王少依、刘壮青、陈奕民、刘绍生、刘绍香、上海宜基投资有限公司、深圳市众安康医疗工程有限公司	113,828,000.00	2019年12月31日	2020年12月31日	否
宜华企业（集团）有限	87,064,700.00	2019年08月05日	2021年07月31日	否

公司、深圳市众安康医疗工程有限公司、刘绍喜、王少依、刘壮青、刘壮超、林正刚				
宜华企业（集团）有限公司、深圳市众安康医疗工程有限公司、刘绍喜、王少依、刘壮青、刘壮超、林正刚	28,000,000.00	2019 年 08 月 02 日	2021 年 07 月 31 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘绍生、刘壮青	299,999,800.00	2020 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 12 日	否
宜华企业（集团）有限公司、众安康后勤集团有限公司、刘绍喜、陈奕民、刘绍香、刘壮青	100,000,000.00	2019 年 10 月 31 日	2021 年 04 月 09 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘壮超、刘壮青、胡静、宜华资本管理有限公司、上海宜基投资有限公司、玉山博爱医院有限公司	169,999,900.00	2019 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 20 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘壮超、刘壮青、胡静、宜华资本管理有限公司、上海宜基投资有限公司、玉山博爱医院有限公司	92,000,000.00	2019 年 09 月 25 日	2020 年 06 月 20 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依、刘壮超、刘壮青、胡静、宜华资本管理有限公司、上海宜基投资有限公司、玉山博爱医院有限公司	80,000,000.00	2019 年 07 月 03 日	2020 年 07 月 03 日	否
宜华企业（集团）有限公司、刘绍喜、王少依	199,999,800.00	2019 年 08 月 02 日	2021 年 06 月 30 日	否
宜华企业（集团）有限公司、广东宜华房地产开发有限公司、刘绍喜	116,655,000.00	2017 年 01 月 09 日	2020 年 01 月 09 日	否
宜华企业（集团）有限公司、广东宜华房地产开发有限公司、刘绍喜	57,302,800.00	2016 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	否
宜华企业（集团）有限	150,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 10 日	否

公司、刘绍喜、王少依、陈奕民、刘绍香、刘壮青				
宜华企业（集团）有限公司、汕头市宜东房地产开发有限公司、刘绍喜	185,000,000.00	2018 年 01 月 01 日	2021 年 01 月 13 日	否
宜华企业（集团）有限公司、众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康医疗投资有限公司、海南亲和源老年俱乐部有限公司、刘绍喜、王少依	213,000,000.00	2018 年 11 月 30 日		否

关联担保情况说明

担保事项涉及诉讼的情况详见本附注十二2

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宜华企业（集团）有限公司	1,929,569.30			经公司第六届董事会第四十三次会议及公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于向控股股东宜华企业（集团）有限公司申请借款额度的议案》，同意公司及子公司向控股股东宜华集团申请不超过 20 亿元的借款额度。（注 1）
拆出				
南昌三三四医院	121,074,794.74	2020 年 09 月 29 日	2022 年 09 月 28 日	经公司第八届董事会第三次会议及 2020 年第三次临时股东大会决议通过《关于公司子公司为下属非营利性医院提供财务资助的议案》，同意全资子公司达孜赛勒康为下属非营利性医院南昌大学附属三三四医院及奉新第二中医院提供总额度不超过人民币 20000 万元作为资助，资助形式包括但不限于现

				金借款、股权等。(注 2)
奉新第二中医院	5,995,865.31	2020 年 09 月 29 日	2022 年 09 月 28 日	经公司第八届董事会第三次会议及 2020 年第三次临时股东大会决议通过《关于公司子公司为下属非营利性医院提供财务资助的议案》，同意全资子公司达孜赛勒康为下属非营利性医院南昌大学附属三三四医院及奉新第二中医院提供总额度不超过人民币 20000 万元作为资助，资助形式包括但不限于现金借款、股权等。(注 2)

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,023,435.73	2,697,100.00

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	奉新第二中医院	5,529,255.21		5,529,255.21	
应收账款	广东粤东医院投资管理有限公司	3,250,000.00	250,000.00	7,450,000.00	885,000.00
应收账款	合肥仁济肿瘤医院			1,540,459.92	
应收账款	江阴百意乐龄服务中心	1,024,000.00		840,000.00	

应收账款	江阴百意周庄养老服务中心	883,000.00		110,000.00	
应收账款	江阴新桥百意养老服务中心	1,214,000.00		775,000.00	
应收账款	江阴祝塘百意养老服务中心	526,000.00		956,000.00	
应收账款	南昌三三四医院	44,750,342.99		59,736,403.79	
应收账款	上海亲和源老年公寓	2,897,108.13		2,897,108.13	
应收账款	玉山县博爱医院有限公司	31,266,552.73	4,933,731.20	21,100,896.80	1,443,839.68
预付账款	宜华生活科技股份有限公司			716,438.87	
其他应收款	奉新第二中医院	5,995,865.31		6,034,399.92	
其他应收款	海南陵水亲和源老年俱乐部			5,898,849.50	
其他应收款	江阴百意乐龄服务中心			355,000.00	
其他应收款	江阴百意周庄养老服务中心	1,157,052.79		450,000.00	
其他应收款	江阴新桥百意养老服务中心	2,099,900.00		2,251,284.31	
其他应收款	江阴祝塘百意养老服务中心	1,106,110.32		406,875.00	
其他应收款	辽宁亲和源投资有限公司	1,987,200.00	1,987,200.00	1,987,200.00	1,987,200.00
其他应收款	林正刚			131,243.07	
其他应收款	南昌三三四医院	133,473,272.00		102,500,000.00	
其他应收款	上海亲和源老年生活形态研究中心	1,617,648.00		1,697,648.00	
其他应收款	桐乡市亲和源老年社会服务中心	4,352,834.00		4,081,634.00	
其他应收款	浙江琳轩亲和源投资有限公司	14,000,000.00	6,100,000.00	16,000,000.00	4,400,000.00
其他应收款	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	1,960,000.00		1,960,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	闽中市宜华家具有限公司	358,073.20	358,073.20
应付账款	汕头市宜华家具有限公司	250,264.00	6,057,500.85
应付账款	深圳壹零后信息技术有限公司	629,010.85	629,010.85
应付账款	遂川县宜华家具有限公司	3,620,618.00	8,408,558.00
应付账款	宜华生活科技股份有限公司	1,034,475.35	8,567,350.04
应付账款	汕头市优森活新材料科技有限公司	345,000.00	
预收账款	杭州下城慈惠老年护理院	1,129,545.54	1,129,545.54
其他应付款	奉新第二中医院	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应付款	杭州下城慈惠老年护理院	4,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	合肥仁济肿瘤医院		20,137,833.33
其他应付款	江阴百意周庄养老服务中心	3,667.64	52,375.36
其他应付款	江阴新桥百意养老服务中心		3,500.00
其他应付款	汕头中鼎实业发展有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	南昌三三四医院	300,000.00	
其他应付款	江阴祝塘百意养老服务中心	4,207.66	64,955.26
其他应付款	林正刚	6,959,381.02	7,090,624.09
其他应付款	汕头市宜鸿投资有限公司		5,682,145.00
其他应付款	上海亲和源老年公寓	5,377,424.26	5,462,671.26
其他应付款	上海亲和源颐养院	3,721,684.00	3,721,684.00
其他应付款	深圳市众安康培训中心	107,629.93	107,629.93
其他应付款	深圳壹零后信息技术有限公司	15,237.00	15,237.00
其他应付款	桐乡市亲和源老年社会服务中心	470,170.60	72,700.00
其他应付款	宜华企业（集团）有限公司	1,929,569.30	21,457,214.76
其他应付款	浙江琳轩亲和源投资有限公司	526,729.56	526,729.56
其他应付款	杭州亲和源养老服务有限公司	2,131,809.54	
应付股利	林正刚	6,831,749.80	6,831,749.80

7、关联方承诺

不适用

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司重要承诺事项详见十五（4）

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的其他重要的诉讼情况如下：

序号	原告方	被告方	诉讼（仲裁）基本情况	案号	涉案金额（万元）	受理法院	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）判决执行情况
1	河源美德贸易有限公司	宜华健康、众安康	借款合同纠纷	（2019）粤1602民初4311号	5,448.76	河源市源城区人民法院	中止执行	公司、众安康已被列为被执行。公司、众安康已于2022年1月28日，与河源美德贸易有限公司签署《债务重组协议》，就剩余未清偿本金、还款期限、河源美德应尽的义务（向法院申请中止本案执行、解除本案所涉及的冻结、

								扣押、查封) 等各方进行确认。
2	广东南粤银行股份有限公司揭阳分行	宜华健康	金融借款纠纷	(2020) 佛仲金字第 023 号、(2020) 粤 05 执 687 号	18,027.56	佛山仲裁委员会、汕头市中级人民法院	终结本次执行	公司已被列为被执行人, 并被列为限制高消费对象, 该笔借款尚未清偿完毕。
3	浙商银行股份有限公司深圳分行	宜华健康、众安康、达孜赛勒康、达孜慈恒	金融借款纠纷	(2020) 粤 03 民初 4622 号	20,533.29	深圳市中级人民法院	一审判决	2021 年 11 月 1 日, 浙商银行深圳分行与东方资产达成债权转让, 该笔债务的债权人已变更。2021 年 11 月 28 日, 公司已与东方资产进行债务重组。
4	广东省融资再担保有限公司	宜华健康、众安康后勤集团有限公司、达孜赛勒康、海南亲和源老年俱乐部	追偿权纠纷	(2020) 粤 01 民初 2109 号、(2021) 粤 01 执 4909 号	24,181.77	广州市中级人民法院	执行阶段	公司、众安康、达孜赛勒康、海南亲和源已被列为被执行人, 该笔款项尚未清偿完毕。
5	浦发银行股份有限公司深圳分行	众安康、宜华健康	金融借款纠纷	(2020) 粤 0304 民初 60028 号	8,655.51	广东省深圳市福田区人民法院	执行阶段	宜华健康、众安康已被列为被执行人, 该笔借款尚未清偿完毕。
6	珠海华润银行股份有限公司东莞分行	众安康、宜华健康	金融借款纠纷	(2020) 粤 19 民初 114 号、	13362.55	广东省东莞市中级人民法院	执行阶段	宜华健康、众安康已被列为被执行人, 该笔借款尚未清偿完毕。
7	渤海银行股份有限公司深圳分行	宜华健康、众安康	金融借款纠纷	(2021) 粤 03 民初 324 号	11,116.39	广东省深圳市中级人民法院	一审判决	宜华健康提起上诉, 未判决
8	奚志勇	宜华健康	股权转让纠纷	(2021) 沪 01 民初 120 号	6682.64	上海市第一中级人民法院	未开庭	不适用
9	兴业银行股份有限公司深圳分行	众安康、宜华健康	金融借款合同纠纷	(2021) 深国仲受 1639 号、(2022) 粤 0304 执 5361 号	5,305.30	深圳国际仲裁院、广东省深圳市福田区人民法院	执行阶段	宜华健康、众安康已被列为被执行人, 该笔借款尚未清偿完毕。
10	兴业银行股份有限公司深圳分行	宜华健康	金融借款合同纠纷	(2021) 深国仲受 1640 号、(2021) 粤 03 执 7221	37,321.16	深圳国际仲裁院、深圳市中级	执行阶段	宜华健康已被列为被执行人, 该笔借款尚未清偿完毕。

				号		人民法 院		
11	徐连胜	达孜赛勒康、宜华健康	股权转让 纠纷	(2021)苏 0583民初 6166号	2534.00	江苏省 昆山市 人民法 院	一审阶段	已开庭，未一审判决
12	达孜赛勒康	沈敏、尚亿投资、 丁蕾、丁盛、百意 生物、百意中医	股权转让 合同纠纷	(2021)苏 02民初545 号	8003.02	无锡市 中级人 民法院	一审阶段	已开庭，未一审判决
13	建设银行股 份有限公司 深圳分行	众安康、宜华健 康、深圳市众安康 医疗工程	金融借款 合同纠纷	(2021)粤 0304民初 52500号	11,832.25	广东省 深圳市 福田区 人民法 院	一审阶段	已开庭，未一审判决
14	光大银行股 份有限公司 深圳分行	宜华健康	金融借款 合同纠纷	(2021)粤 0304民初 53991号	33,926.73	广东省 深圳市 福田区 人民法 院	一审阶段	已开庭，未一审判决
15	光大银行股 份有限公司 深圳分行	众安康、宜华健康	金融借款 合同纠纷	(2021)粤 03民初6583 号	15,949.07	广东省 深圳市 中级人 民法院	一审阶段	已开庭，未一审判决
16	宜华健康	奚志勇、亲和源会 务公司	合同纠纷	(2021)粤 05民初2025 号	17,513.30	广东省 汕头市 中级人 民法院	未开庭	不适用
17	西藏久银投 资管理有限 公司、北京 久银投资控 股股份有限 公司	芜湖县大同康宏 医疗投资合伙企 业(有限合伙)、 达孜赛勒康	合同纠纷	(2021)京 仲案字2134 号	2,625.50	北京仲 裁委员 会	一审阶段	已开庭，未一审判决
18	青岛君一控 股集团有限 公司	青岛亲和源、亲和 源、宜华健康	房屋租赁 合同纠纷	(2021)鲁 0203 民初 11743号	4,081.84	山东省 青岛市 市北区 人民	未开庭	不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

根据公司全资子公司众安康后勤集团有限公司（以下简称“众安康”）与中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司（以下简称“东方资产管理公司深圳分公司”）签订的《债务重组协议》。债务重组方案如下：

(一) 重组涉及的债务及债务豁免情况

公司原债权人浙商银行深圳分行于 2021 年 9 月 28 日与东方资产管理公司深圳分公司签署了《债权转让协议》，将其对众安康拥有的已逾期的本金 199,991,106.58 元及相应利息的债权（以下称“标的债权”）转让给东方资产管理公司深圳分公司。

截止 2021 年 12 月 20 日（即重组初始日），东方资产管理公司深圳分公司与众安康共同确认标的债权余额共计 228,630,400 元。东方资产管理公司深圳分公司同意不可撤销并无条件豁免众安康标的

债权中的债务本息共计 46,630,400 元，其中本金为 17,991,100 元，利息为 28,639,300 元。债务豁免后的债务重组金额共计 182,000,000 元。

（二）债务重组方案的主要内容

1、众安康与东方资产管理公司深圳分公司签署《债务重组协议》，确定债务豁免后债务重组金额为 182,000,000 元。债务重组期限为 24 个月。

2、东方资产管理公司深圳分公司对众安康债务重组收益包含：重组期间，重组收益=重组收益计算基数×日收益率×实际天数，重组年收益率为 9%，日收益率=年收益率/360(含甲方按照国家税法规定应缴纳的增值税)。重组收益计算

基数初始数额为 182,000,000 元。

3、重组本金还款安排：众安康应于每半年末月的 20 日向东方资产管理公司深圳分公司支付该重组收益核算期的重组收益。众安康将分三期，按照协议约定，逐期归还债务重组金额。

4、担保物：将达孜赛勒康持有的达孜慈恒 100% 股权及达孜慈恒持有的杭州慈养老年医院 60% 股权、杭州养和医院 60% 股权为上述债务提供质押担保。该资产不存在重大争议，存在诉讼或仲裁事项、存在查封、冻结等司法措施。上述资产需办理转移质押。公司等共计五名保证人为众安康就上述债务提供连带责任担保。”

（三）债务重组的影响

根据《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》的规定，东方资产管理公司深圳分公司于 2021 年 12 月 28 日与众安康签署债务重组协议，不可撤销并无条件豁免众安康债务本息 4,663.04 万元。东方资产管理公司深圳分公司对众安康的债务豁免金额 4,663.04 万元为不可撤销且不附加任何条件的豁免，即公司只就豁免后的债务余额及利息对债权方负有偿还义务，依据上述规定，公司将豁免前债务的账面价值扣减重组债务的公允价值后的差额，确认为债务重组收益，计入投资收益。公司原债务账面价值 228,630,400.00 元，重组债务公允价值 185,847,041.00 元，债务重组收益 42,783,359.00 元。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用

（2）其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

不适用

6、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
信息化政府补贴	政府补助	1,230,565.97		228,626.40		1,001,939.57	其他收益	与资产相关

(2) 计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量

(3) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
税费减免	与日常活动相关的政府补助	121,188.65	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	与日常活动相关的政府补助	549,681.68	其他收益	与收益相关
智能化政府补助	与日常活动相关的政府补助	228,626.40	其他收益	与资产相关
上海老龄文化博览园文创基金	与日常活动相关的政府补助	345,000.00	其他收益	与收益相关
医保奖励款	与日常活动相关的政府补助	1,609,780.35	其他收益	与收益相关
中医师教育专项	与日常活动相关的政府补助	22,090.00	其他收益	与收益相关
崇明财政局企业扶持资金	与日常活动相关的政府补助	124,000.00	其他收益	与收益相关
加计抵减优惠税金	与日常活动相关的政府补助	2,288,895.46	其他收益	与收益相关
个税手续费	与日常活动相关的政府补助	147,750.09	其他收益	与收益相关
税收贡献奖	与日常活动相关的政府补助	964.96	其他收益	与收益相关
以工代训补贴	与日常活动相关的政府补助	450,500.00	其他收益	与收益相关
职工培训费补贴	与日常活动无关的政府补助	101,000.00	其他收益	与收益相关
小微企业抗疫纾困补助	与日常活动无关的政府补助	32,511.59	营业外收入	与收益相关
社保局、培训费补贴等	与日常活动无关的政府补助	7,561.75	营业外收入	与收益相关
妇保扶贫补贴款	与日常活动无关的政府补助	30,000.00	营业外收入	与收益相关
残疾人用工补助	与日常活动无关的政府补助	4,020.00	营业外收入	与收益相关
党建经费、党支部补贴	与日常活动无关的政府补助	40,000.00	营业外收入	与收益相关

7、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

9、其他

(1) 亲和源集团有限公司

2020年12月31日，本公司发布了《关于公司、子公司与相关方签署<债务清偿协议书>的公告》《关于公司、子公司与相关方签署<转让及增资协议>的公告》《关于子公司与相关方签署<合作协议>的公告》三则公告，相关协议内容如下：

①资产转让

《转让及增资协议》中转让的标的包括：1) 全资子公司亲和源集团有限公司（以下简称“亲和源”）为向杭州胜利经济合作社租赁位于杭州市下城区德胜中路415号的商业综合用房已支付给杭州久茂实业投资有限公司（以下简称“杭州久茂”）的租赁保证金人民币200万元、租金人民币21750万元、剩余未付租金人民币1350万元；2) 亲和源对“杭州亲和源养老项目”已完成的装修及未付装修款37,798,636.24元；3) 亲和源与本公司应付杭州久茂迟延利息等各项费用本金人民币3050万元和剩余租金人民币1350万元及前述金额截至2020年12月21日的逾期利息人民币496.75万元；4) 亲和源就“杭州亲和源养老项目”已经销售完成的26张养老会员卡，已实现的含税销售收入3019万元。

根据深圳鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）就转让标出具的深鹏盛专审字[2020]第2123号《审计报告》，所确定转让标的资产的摊余价值为人民币330,799,056.53元，亲和源以29,772万元的价格转让给杭州亲和源养老服务有限公司（以下简称“杭州亲和源”）。相关转让价款，在扣除亲和源已收取的会员销售卡收入人民币3019万元后，杭州亲和源同意以承担亲和源所负债务共计人民币86,766,136.24元的方式向亲和源支付转让款，剩余应支付转让款人民币182,763,863.76元。

②增资

《转让及增资协议》中同时约定，亲和源及杭州久茂分别以持有杭州亲和源189,517,445.76元和70,720,376.75元债权对其进行增资。增资完成后，杭州亲和源注册资本变更为人民币265,237,822.51元，亲和源出资额为193,267,445.76元，占股72.87%。

同时,《转让及增资协议》第四条第3点明确:“自本次增资工商变更登记办理完毕之日,视为乙方(杭州亲和源)清偿完毕对甲方1(亲和源)及丙方(杭州久茂)的前述相应债务,甲方1及丙方已完成全部增资义务的缴纳。杭州亲和源在2021年1月15日已完成增资事项的工商变更登记,即在资产负债表日,杭州亲和源已完成债务清偿,亲和源也已完成增资款的缴纳。”

③股权转让及债务清偿

2020年12月,本公司与亲和源、上海亲和源会务服务有限公司、上海亲和源投资有限公司、奚志勇、上海亲和源老年服务有限公司签订了《债务清偿协议书》。协议签订日,上海亲和源会务服务有限公司对亲和源持有债权114,998,623.68元,上海亲和源投资有限公司对亲和源持有债权101,496,796.36元。亲和源以以下资产进行抵偿:

- 1) 亲和源持有的杭州亲和源38.27%的股权和相应收益,对价为101,496,796.36元;
- 2) 亲和源持有的宁波象山亲和源养老投资有限公司(以下简称“象山亲和源”)85%的股权及相应权益,对价为52,747,423.68元;
- 3) 亲和源及上海亲和源老年服务有限公司对象山亲和源的债权,分别为55,251,200.00元和7,000,000.00元。

《债务清偿协议书》第五条第6点明确:“标的资产工商变更登记完成及债权转让之日,视为甲方(亲和源)就标的资产抵偿上述债务完成向受让方的交割,本协议项下全部债务视为全部清偿完毕”。2020年12月31日,象山亲和源股权变更登记已完成;2021年1月28日,杭州亲和源股权转让工商变更登记已完成时间。即在资产负债表日,象山亲和源和杭州亲和源的股权均已完成。

(2) 达孜赛勒康医疗投资管理有限公司

2020年10月9日,本公司发布了《关于公司及全资子公司于相关方签署<清算协议书>的公告》,内容如下:

2020年9月28日,本公司、全资子公司司达孜赛勒康医疗投资管理有限公司(以下简称“达孜赛勒康”)、新疆宜华健康医疗投资管理有限公司(以下简称“新疆宜华”)、下属非营利性医院南昌大学附属三三四医院(以下简称“三三四医院”)及奉新第二中医院(以下简称“奉新二院”),与相关经营性债权方芜湖县大同康宏医疗投资合伙企业(以下简称“芜湖大同”)、天津信本医疗器械有限公司(以下简称“天津信本”)、天津东港国际医疗器械市场管理股份有限公司、中基宝通(天津)融资租赁有限责任公司、天津荣晟达医院管理有限公司(以下简称“天津荣晟达”)、芜湖源美医疗企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“芜湖源美”)、马鞍山启宏企业管理咨询有限公司(以下简称“马鞍山启宏”)、上海京玖医疗投资管理有限公司等签署《清算协议书》,就分别对本公司、新疆宜华、达孜赛勒康及其下属非营利性医院所涉债务进行一次性豁免、冲抵清算。本公司、子公司及下属医院将大部分经营性负债归集打包。用达孜赛勒康持有的余干县楚东医院有限公司、和田新生医院有限责任公司的股权,加现金统一清算支付,不足部分豁免。再由众债权人自行分配。

公司于2021年3月31日召开第八届董事会第八次会议,审议通过《关于公司及全资子公司与相关方签署<清算协议书>之补充协议的议案》。公司、达孜赛勒康、三三四医院、奉新二院与天津信本、芜湖大同、天津荣晟达、芜湖源美、马鞍山启宏签署《清算协议书》之补充协议,就《清算协议书》项下,未清偿的债权债务合计人民币7,890万元,同意达孜赛勒康以其持有的“宁波明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”及“杭州明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”转让给相应的债权方。同时,上述债务清偿完毕之日起,达孜赛勒康、天津信本与米吉提·阿不拉等4方签订的《终止及转让协议》解除,即达孜赛勒康仍持有和田新生医院有限责任公司的股权,和田新生医院有限责任公司仍在上市公司合并报表范围内。

截止2021年12月31日,清算协议进展如下:

①达孜赛勒康已将股权投资额人民币7550万元所形成的持有余干县楚东医院有限责任公司16%的股权和相应公司权益转让给天津信本,剩余持有的44%股权返还至姜奕杨。该事项已完成工商变更登记手续。

②达孜赛勒康持有的和田新生医院有限责任公司25.6%股权,对应的股权投资额人民币3990万元,因担保事项未能向天津信本完成交割,根据补充协议,上述债务已清偿完毕,达孜赛勒康、天津信本与米吉提·阿不拉等4方签订的《终止及转让协议》解除。

③达孜赛勒康在《清算协议书》及补充协议项下约定以达孜赛勒康持有的“宁波明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”及“杭州明州医院肿瘤诊疗中心项目标的资产及合同权利义务”进行

清偿的7890万元，截至资产负债表日已清偿完毕。

④《清算协议书》上所涉及的诉讼，各方均已向法院撤诉。

⑤《清算协议书》所涉新疆宜华债务，已在本报告期偿还完毕。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,700,006.97	100.00%			15,700,006.97	16,359,057.17	100.00%	65,905.02	0.40%	16,293,152.15
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,700,006.97	100.00%			15,700,006.97	16,359,057.17	100.00%	65,905.02	0.40%	16,293,152.15
合计	15,700,006.97	100.00%			15,700,006.97	16,359,057.17	100.00%	65,905.02	0.40%	16,293,152.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	15,700,006.97		
合计	15,700,006.97		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 至 2 年	2,568,494.29
2 至 3 年	13,131,512.68
合计	15,700,006.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

第一名	15,700,006.97	100.00%	0.00
合计	15,700,006.97	100.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	748,101,528.34	845,222,376.25
合计	748,101,528.34	845,222,376.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表关联方往来款	733,086,248.91	828,716,502.69
应收业绩补偿款	18,193,456.74	18,193,456.74
押金、保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
备用金	10,000.00	15,000.00
其他	2,398,389.11	124,528.30
合计	755,688,094.76	849,049,487.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,827,111.48		2,000,000.00	3,827,111.48
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,759,454.94			3,759,454.94
2021 年 12 月 31 日余额	5,586,566.42		2,000,000.00	7,586,566.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	52,477,646.99
1 至 2 年	94,455,638.51
2 至 3 年	89,893,244.63
3 年以上	518,861,564.63
3 至 4 年	466,880,274.13
4 至 5 年	51,981,290.50
合计	755,688,094.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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：元

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
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	3,289,322,673.29	1,430,368,271.43	1,858,954,401.86	3,295,765,375.16	1,430,368,271.43	1,865,397,103.73
对联营、合营企业投资	335,794,211.10		335,794,211.10	338,109,312.19		338,109,312.19
合计	3,625,116,884.39	1,430,368,271.43	2,194,748,612.96	3,633,874,687.35	1,430,368,271.43	2,203,506,415.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
众安康后勤集团有限公司	634,261,507.23					634,261,507.23	483,384,166.06
宜华健康养老产业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
宜华健康医疗产业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
汕尾宜华岭南投资有限公司	6,442,701.87		6,442,701.87				
达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	628,105,829.69					628,105,829.69	643,571,170.31
亲和源集团有限公司	396,587,064.94					396,587,064.94	303,412,935.06
合计	1,865,397,103.73		6,442,701.87			1,858,954,401.86	1,430,368,271.43

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
汕头市宜 鸿投资有 限公司	338,109,3 12.19			-2,315,10 1.09						335,794,2 11.10	
小计	338,109,3 12.19			-2,315,10 1.09						335,794,2 11.10	
合计	338,109,3 12.19			-2,315,10 1.09						335,794,2 11.10	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	183,486.24		2,423,107.82	765,533.00
合计	183,486.24		2,423,107.82	765,533.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他收入	合计
商品类型			183,486.24	183,486.24
其中：				
租赁服务			183,486.24	183,486.24
按经营地区分类			183,486.24	183,486.24
其中：				
			183,486.24	183,486.24
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类			183,486.24	183,486.24
其中：				
			183,486.24	183,486.24
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			183,486.24	183,486.24

与履约义务相关的信息：

不适用。

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-3,559,423.19	10,345,547.17
合计	-3,559,423.19	10,345,547.17

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,020,825.07	
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量	5,808,181.13	

持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,664,560.13	
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	42,783,359.00	
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	-	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	83,253,474.03	
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	5,017,312.38	
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	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,446,066.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,927,000.00	
	80,174,645.68	
减：所得税影响额	4,920,217.42	
少数股东权益影响额	-4,428,754.54	
合计		--

79,683,182.80

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-649.60%	-0.7770	-0.7770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-725.51%	-0.8678	-0.8678

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

宜华健康医疗股份有限公司

法定代表人：刘壮青

二〇二二年四月三十日