

宜华健康医疗股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月 26 日】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘壮青、主管会计工作负责人王湘衡及会计机构负责人(会计主管人员)王博雁声明：保证本半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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、业绩预测等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	18
第五节 环境和社会责任	20
第六节 重要事项	21
第七节 股份变动及股东情况	43
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	47
第十节 财务报告	48

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的《2022 年半年度报告全文》的原件；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿；
- (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
宜鸿投资	指	汕头市宜鸿投资有限公司
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
养和护理院	指	杭州养和护理院有限公司
慈养护理院	指	杭州慈养护理院有限公司
慈惠护理院	指	杭州拱墅慈惠老年护理院
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
天津诚康	指	天津诚康医院管理有限公司
海南亲和源	指	海南亲和源老年俱乐部有限公司
青岛亲和源	指	青岛亲和源养老服务管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 宜康	股票代码	000150
变更前的股票简称（如有）	宜华健康		
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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	惠明	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	489,212,320.71	691,712,199.18	-29.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-200,023,152.39	-174,269,856.64	-14.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-194,400,546.19	-162,243,463.51	-19.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,126,524.44	20,721,210.67	103.30%
基本每股收益（元/股）	-0.2279	-0.1986	-14.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.2279	-0.1986	-14.75%
加权平均净资产收益率	-39.15%	-352.55%	88.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,204,501,905.37	4,291,877,972.75	-2.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-610,910,361.56	-410,887,209.17	-48.68%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-6,337.24	
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）	2,327,752.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,375,000.43	

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	-179,432.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,663,827.34	
减：所得税影响额	-1,786,711.06	
少数股东权益影响额（税后）	262,473.03	
合计	-5,622,606.20	

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。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。

二、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 11 家。管理的医疗床位近 3000 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 and 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。

三、主营业务分析

概述：

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	489,212,320.71	691,712,199.18	-29.28%	本期医疗后勤部分项目撤场医疗后勤业务收入减少及受疫情影响养老业务收入减少所致
营业成本	419,369,504.36	588,670,991.38	-28.76%	本期收入减少相应成本减少
销售费用	13,009,624.46	19,208,212.96	-32.27%	本期医疗后勤部分项目撤场相应销售费用减少
管理费用	68,534,302.69	84,448,616.77	-18.84%	本期医疗后勤部分项目撤场相应管理费用减少
财务费用	144,510,972.59	111,073,935.47	30.10%	因部分债务逾期导致逾期利息及复利增加
所得税费用	4,889,135.94	7,989,966.24	-38.81%	利润总额减少导致所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	42,126,524.44	20,721,210.67	103.30%	主要是本期经营性现金流出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	245,605.47	-14,070,950.11	-101.75%	主要是本期减少投资活动支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-35,767,170.89	-55,020,464.76	-34.99%	主要是本期偿还债务支付的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	6,604,959.02	-48,370,204.20	-99.39%	主要是本期现金支出减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成：

单位：元

	本报告期		上年同期		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	489,212,320.71	100%	691,712,199.18	100%	-29.28%
分行业					

医疗板块	438,895,448.54	89.71%	620,153,497.60	89.65%	-29.23%
养老板块	50,316,872.17	10.29%	71,558,701.58	10.35%	-29.68%
分产品					
医疗后勤综合服务	213,261,648.12	43.59%	391,766,798.94	56.64%	-45.56%
医疗专业工程		0.00%	15,483,532.87	2.24%	-100.00%
医疗投资运营	15,450,686.90	3.16%	10,320,671.47	1.49%	49.71%
医院经营业务	208,241,774.68	42.57%	202,249,703.14	29.24%	2.96%
养老专业服务	43,204,826.52	8.83%	56,012,985.44	8.10%	-22.87%
其他业务	9,053,384.49	1.85%	15,878,507.32	2.30%	-42.98%
分地区					
华东	288,146,780.27	58.90%	286,075,591.69	41.36%	0.72%
华南	122,068,678.25	24.95%	241,401,743.12	34.90%	-49.43%
西南	36,939,219.66	7.55%	41,557,358.43	6.01%	-11.11%
华中	24,456,294.79	5.00%	52,219,994.13	7.55%	-53.17%
西北	3,873.60	0.00%	29,398,079.67	4.25%	-99.99%
华北	17,597,474.14	3.60%	41,059,432.14	5.94%	-57.14%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	438,895,448.54	360,394,445.86	17.89%	-29.23%	-30.91%	2.01%
分产品						
医疗后勤综合服务	213,261,648.12	199,353,151.54	6.52%	-45.56%	-45.37%	-0.28%
医院经营业务	208,241,774.68	151,515,060.36	27.24%	-2.04%	13.36%	-6.67%
分地区						
华东	288,146,780.27	232,032,899.61	19.47%	0.72%	14.52%	-9.70%

华南	122,068,678.25	113,768,538.56	6.80%	-49.43%	-48.30%	-2.04%
----	----------------	----------------	-------	---------	---------	--------

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期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、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	5,399,232.10	2.77%	按权益法确认的对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	-179,432.25	0.09%	其他非流动金融资产公允价值变动	是
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	1,236,770.23	0.64%	与日常活动无关的其他营业外收入	否
营业外支出	13,900,597.57	7.14%	逾期债务计提违约金	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	73,515,722.03	1.75%	73,800,103.79	1.72%	0.03%	无重大变动
应收账款	344,690,254.58	8.20%	371,427,267.62	8.65%	-0.45%	无重大变动
合同资产	253,561,091.34	6.03%	285,180,352.25	6.64%	-0.61%	无重大变动
存货	13,438,517.12	0.32%	14,887,791.49	0.35%	-0.03%	无重大变动
投资性房地产	306,813,892.56	7.30%	306,813,892.56	7.15%	0.15%	无重大变动
长期股权投资	427,961,482.58	10.18%	422,562,250.48	9.85%	0.33%	无重大变动
固定资产	601,106,936.56	14.30%	631,506,638.61	14.71%	-0.41%	无重大变动
在建工程	15,080,782.44	0.36%	16,597,366.18	0.39%	-0.03%	无重大变动
使用权资产					0.00%	无重大变动

短期借款	1,489,756,441.68	35.43%	1,504,547,407.49	35.06%	0.37%	无重大变动
合同负债	4,063,687.00	0.10%	4,281,843.50	0.10%	0.00%	无重大变动
长期借款	563,271,663.28	13.40%	564,771,663.28	13.16%	0.24%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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	306,813,892.56							306,813,892.56
其他	88,556,299.99	-179,432.25						88,376,867.74
上述合计	395,370,192.55	-179,432.25					0.00	395,190,760.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、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	21,407,751.46	冻结和保函未到期
应收票据		
存货		
固定资产	514,160,321.31	借款抵押、融资租赁
无形资产		
投资性房地产	306,813,892.55	借款抵押、融资租赁
应收账款/合同资产	78,530,145.44	借款抵押、融资租赁
合计	920,912,110.76	--

六、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	子公司	医疗后勤服务、医疗工程	50000万元	1,662,459,978.23	305,909,936.94	213,261,648.12	-52,597,238.23	-53,798,882.82
达孜赛勒康	子公司	医疗投资运营	13000万元	1,351,689,184.86	617,706,145.85	224,977,218.79	11,406,484.00	7,825,158.50

亲和源	子公司	养老咨询服务	20000 万元	866,277,731.08	-301,659,240.56	50,316,872.17	-35,373,155.05	-35,454,355.83
-----	-----	--------	-------------	----------------	-----------------	---------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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，容易受当地政府防疫政策要求，被动关停部分科室，对公司医疗板块的收入造成一定的影响。

应对措施：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，积极配合政府部门防疫工作，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，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。

应对措施：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。

应对措施：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。

应对措施：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地持续扩张，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。

应对措施：管理层已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

公司2021年经审计的期末净资产为负值，且财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见类型的审计报告，公司股票交易于2022年5月6日起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。”

若公司披露《2022年年度报告》时，出现上述情形之一的，深圳证券交易所将决定公司股票终止上市。

应对措施：公司2022年以通过多种措施，加强公司内部控制建设、落实子公司目标责任制，提升公司经营业绩。同时，公司正积极与资产管理公司开展合作，解决公司债务压力，降低公司负债率，全力化解退市风险。

第四节 公司治理

一、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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.56%	2022 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 15 日	审议通过：1、《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、《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、《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》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	32.27%	2022 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 25 日	审议通过：1、《公司 2021 年度报告及其摘要》；2、《公司 2021 年度董事会工作报告》；3、《公司 2021 年度监事会工作报告》；4、《公司 2021 年度利润分配方案》；5、《公司 2021 年度财务决算报告》；6、《关于公司及子公司 2022 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》；7、《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》；8、《关于公司 2022 年度提供担保额度并提请股东大会授权的议案》；9、《关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》。

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

二、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
王振耀	独立董事	离任	2022年05月24日	个人原因

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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
无	无	无	无	无	无

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，全国各地不时爆发新冠疫情，公司子公司达孜赛勒康下属医院按照当地卫健委统一部署，积极投入到疫情防控的工作当中。按照当地卫健委的部署，派出医护人员值守院外路口卡点、参与社区体温、核酸检测，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。部分医院作为当地重点医院，被当地卫健委列为黄码检测医院，为当地疫情防控发挥自身价值。同时，医院内部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。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年财务会计报告出具无法表示意见的审计报告，根据《审计报告》所形成的无法表示意见的基础：

- 1、与财务报告相关的内部控制存在重大缺陷；
- 2、存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性。

现公司就上述所涉事项的变化及处理情况，说明如下：

1、关于与财务报告相关的内部控制存在重大缺陷

公司 2021 年内部控制被鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）出具否定意见的审计报告，导致否定意见的事项为：

（1）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。

(2) 江阴市百意生物科技有限公司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。导致形成江阴百意中医院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。

上述第(1)点，公司已于 2022 年 1 月解除违规担保。第(2)点，目前，达孜赛勒康与百意生物公司及其实际控制人沈敏等其它被告存在股权转让纠纷，经江苏省无锡市中级人民法院开庭审理，判决百意生物公司、沈敏等被告共同向达孜赛勒康支付补偿款 3,709.616 万元及涉案相关费用。截至本公告披露日，双方均不服一审判决，向江苏省高级人民法院提起上诉。达孜赛勒康在该案中，已向无锡中院申请财产保全，冻结了百意生物、沈敏等相关方名下所持股权及房产、银行账户等可供执行的财产。

除上述涉及业绩补偿款的诉讼外，达孜赛勒康为尽早收回占用款项，目前仍与百意生物公司及其股东持续协商，尽早确定归还所占用资金的方案，同时也考虑向第三方出让占用款项形成的债权。即使各方最终未能达成一致，达孜赛勒康目前已取得百意生物公司、沈敏等被告的财产线索，达孜赛勒康将依照现有的证据材料，依法提起诉讼，并轮候冻结百意生物、沈敏等相关方的财产以收回所占用资金，切实维护上市公司投资者利益。

除上述外，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、关于存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性

面对公司有息负债高及可能出现的财务风险，目前公司正与资产管理公司保持沟通协商，协助公司与各金融机构解决债务逾期的问题，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，公司正对下属三家全资子公司众安康、达孜赛勒康、亲和源进行梳理、整合，同时，加强管理，提升经营业绩，丰厚公司现金流。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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人。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	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	该诉讼原告已变更为中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司。公司已被列为被执行人。公司已与原告达成债务重组协议。	2021年01月12日	关于诉讼的进展公告 关于诉讼的进展公告 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)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2022-54)
原告广东省融资再担保有限公司与被告宜华健康、众安康、达孜赛勒康、海南亲和源等各方的追偿权纠纷	24,181.77	否	执行阶段,广东省广州市中级人民法院查封登记在海南亲和源其名下的56套房产,并裁	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	公司、众安康、达孜赛勒康、海南亲和源已被列为被执行人。截止报告出具日,海南亲和源名下的56套房产流拍。该笔款项尚未清偿	2021年06月01日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2021-4)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2021-102)、《关于诉讼的进展公告》

			定拍卖被执行人海南亲和源名下的 56 套房产。		完毕。		(公告编号: 2022-76)
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,目前二审尚未判决。	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》(2021-112)、《关于诉讼的进展公告》(2021-114)
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、宜华健康等各方的金融借款合同纠纷	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	3,753.88	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润造成重大影响。	原告与被告均向法院提起诉讼,目前二审尚未开庭。	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)、《关于子公司提起诉讼的进展公告》(公告编号:2022-59)
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	一审判决	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)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2022-69)
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	再审,尚未开庭	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)、《关于涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2022-29)
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	未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)、《关于业绩补偿款事项提起诉讼的进展公告》(公告编号:2022-65)
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	一审判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	原告已向法院提起上诉,二审已开庭,未判决。	2022年01月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉诉的公告》(公告编号:2022-05)、《关于诉讼的进展公告》(2022-68)

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	15,251.43	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	公司已被列为被执行人，该笔借款尚未清偿完毕。	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)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2022-74)
原告深圳市招商平安资产管理有限责任公司与被告宜华健康等的金融不良债权追偿纠纷	20,200.66	否	一审未判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年03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:2022-28)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2022-34)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2022-80)
原告敏华集团有限公司与被告宜华健康等的债权人代位求偿权纠纷	16,421.79	否	一审未判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年06月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2022-71)
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、达孜赛勒康合同纠纷	2,625.5	否	一审未判决	未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)
原告青岛君一控股集团有限公司与被告青岛亲和源养老服务管理有限公司、亲和源、宜华健康的房屋租赁合同纠纷	3,651.27	否	一审判决，亲和源已向法院提起上诉，二审未开庭。	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年02月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于子公司涉及诉讼和仲裁的公告》(公告编号:2022-24)、《关于子公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2022-77)

其他诉讼事项

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
原告山东斯卡伊物业服务有限责任公司与被告众安康、众安康青岛第一分公司的合同纠纷	6.46	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	众安康已被列为被执行人，该诉讼尚未清偿完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编

							号：2022-36)
原告芜湖长徽实业有限公司与被告众安康的合同纠纷	83	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日，该诉讼已执行完毕，已结案。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号：2022-36)
原告深圳市恒泰洁净技术发展有限公司与被告众安康的合同纠纷	11.72	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日，该诉讼已执行完毕，已结案。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号：2022-36)
原告深圳市国铭机电制冷工程有限公司与被告众安康的合同纠纷	34.62	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日，该诉讼已执行完毕，已结案。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号：2022-36)
原告刘*与被告众安康、众安康泰安分公司的委托合同纠纷	19.77	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日，该诉讼已执行完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号：2022-36)
原告深圳市鑫洁雅清洁品有限公司与被告众安康、众安康深圳分公司的买卖合同纠纷	105.49	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	众安康已被列为被执行人，该诉讼尚未清偿完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号：2022-36)
原告邵东市妇幼保健计划生育服务中心与被告众安康的借款合同纠纷	151.16	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	该诉讼尚未清偿完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号：2022-36)
原告深圳市万顺膳食管理有限公司	24.99	否	终结执行	未对公司本期利润或期	该诉讼尚未清偿完毕。	2021年09月24日	巨潮资讯网 (http://www.c

司第一分公司与被告众安康的服务合同纠纷				后利润影响存在不确定性。			ninfo.com.cn/) 《关于子公司提起诉讼的公告》 (公告编号: 2021-113)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告桐城市逢秀塑料有限公司与被告众安康的买卖合同纠纷	6.76	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告安徽元川包装材料有限公司与被告众安康的买卖合同纠纷	5.69	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告君诺(深圳)医疗科技有限公司与被告众安康合同纠纷	44.13	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告李**、吴**与被告深圳市众安康健康管理有限公司的生命权、健康权、追偿权纠纷	15.91	否	二审未判决	未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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告力奇先进清洁设备(上海)有限公司与被告众安康的买卖合同纠纷	99.97	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	众安康被列为被执行人, 该诉讼尚未清偿完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)

原告刘*与被告众安康的民间借贷纠纷	50.8	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕, 已结案。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告陈**与被告众安康的房屋租赁纠纷	0.82	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告张**与被告众安康的房屋租赁纠纷	0.85	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告青岛戎成保安服务有限公司市南分公司与被告众安康、众安康青岛第一分公司	3.64	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	该诉讼尚未清偿完毕。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告深圳市方益城市服务发展有限公司与被告众安康合同纠纷	1,453.98	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日, 该诉讼已执行完毕, 已结案。	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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告山东世纪中保安服务有限公司青岛分公司与被告众安康、众安康青岛第一分公司	30.04	否	已开庭, 一审未判决	未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)、《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)

原告吴**、奚**与被告达孜赛勒康的民间借贷纠纷	180	否	原告奚**已撤诉、原告吴**已一审判决，达孜赛勒康已提起上诉，二审未开庭	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年02月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于涉讼的公告》(公告编号: 2022-18)、 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告达孜赛勒康与被告抚州临川第三医院有限公司、李乾佳的托管费合同纠纷	549.78	否	达成民事调解	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	被告依照《民事调解书》按期支付托管费。	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告达孜赛勒康与被告乐平第二医院、李乾佳的托管费合同纠纷	287.34	否	达成民事调解	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	被告依照《民事调解书》按期支付托管费。	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告达孜赛勒康与被告天津信本医疗器械有限公司、李小晶、达孜富创商业运营管理有限公司	556.78	否	一审未开庭	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告上海楚泰实业有限公司与被告亲和源等的买卖合同纠纷	69.67	否	一审判决，亲和源无需承担责任。	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告官渡区美云五金交电经营部与被告众安康、众安康云南分公司的买卖合同纠纷	1.9	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	该诉讼尚未清偿完毕。	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)
原告众安康与被告深圳市南江电气实业有限公司合同纠纷	76.67	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	该诉讼尚未执行完毕	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号: 2022-36)

原告筑诚物业集团有限公司与被告众安康合同纠纷	182.54	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日,该诉讼已执行完毕,已结案。	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号:2022-36)
原告滕**与被告众安康、湖南万基建设有限公司的建设工程施工合同纠纷	598.34	否	一审判决,众安康已提起上诉,二审未判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于累计诉讼事项公告》(公告编号:2022-36)
原告广州市南沙区大岗镇人民政府与被告众安康的买卖合同纠纷	114.97	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日,该诉讼尚未清偿完毕。	2022年06月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2022-71)
原告泰安市岱岳区鑫源物业有限公司与被告众安康的租赁合同纠纷	9	否	履行完毕	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	截止本报告披露日,该诉讼已执行完毕,已结案。	2022年06月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2022-71)
原告深圳市翔虹生态科技有限公司与被告众安康、众安康深圳分公司、众安康遵义分公司、众安康株洲分公司、宜华健康的合同纠纷	41.03	否	未开庭	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年06月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2022-71)
原告孟*与被告众安康合同纠纷	56	否	一审判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	该诉讼尚未清偿完毕。	2022年06月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2022-71)
申请人北京市佳贝林科技有限公司、西藏和润祥投资有限公司与被告亲和源的合同纠纷	839.97	否	未开庭	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年02月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于子公司涉及诉讼和仲裁的公告》(公告编号:2022-24)
申请人北京直真软件技术有限公司、北京直真科技股份有限公司与被告申请人亲和源的合同纠纷	1,571.18	否	未开庭	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用	2022年02月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于子公司涉及诉讼和仲裁的公告》(公告编号:2022-24)

原告德才装饰股份有限公司与被告亲和源、宜华健康的装饰装修合同纠纷	39.54	否	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		
----------------------------------	-------	---	-----	-----------------------	-----	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
宜华健康	其他	1、违规为控股股东借款提供担保，未履行信息披露义务；2、未及时披露涉及公司的重大诉讼。	其他	对公司采取责令改正的行政监管措施。	2022年01月11日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《关于收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2022-06）
陈奕民、刘壮青	董事	1、公司对外担保未履行审批程序及信息披露义务；2、公司违规担保所涉重大诉讼未及时披露；3、公司前身麦科特光电对惠阳国资办的借款担保事项所涉重大诉讼未披露。	其他	对陈奕民、刘壮青采取出具警示函的行政监管措施。	2022年01月29日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《关于公司相关人员收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2022-19）
宜华集团、刘绍喜、刘绍香	控股股东、实际控制人	1、主导宜华健康对外担保事项，但未配合宜华健康履行信息披露义务；2、主导宜华健康重大诉讼事项，但未配合宜华健康履行信息披露义务。	其他	对宜华集团、刘绍喜、刘绍香采取出具警示函的行政监管措施。	2022年01月29日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《关于控股股东收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2022-19）
宜华集团	控股股东	涉嫌信息披露违法违规。	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2022年02月19日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）《关于控股股东收到中国证监会立案告知书的公告》（公告编号：2022-33）

宜华健康、刘壮青、陈奕民、肖忠	董事、高级管理人员	1、未披露业绩预告修正公告；2、未及时审议并披露对外财务资助。	其他	对宜华健康、刘壮青、陈奕民、肖忠采取出具警示函的行政监管措施。	2022年06月10日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书的公告》(公告编号: 2022-70)
-----------------	-----------	---------------------------------	----	---------------------------------	-------------	--

整改情况说明

适用 不适用

(一) 关于广东证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改情况

公司在收到《决定书》后，公司董事会高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及公司各部门负责人进行了通报、传达，对《决定书》涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，同时按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的要求，严格采取整改措施，现将具体情况报告如下：

1、违规为控股股东借款提供担保，未履行信息披露义务的事项

(1) 事项的主要内容

2019年3月2日，公司向杜某出具《担保书》，为公司宜华集团与杜某签订的金额为1.5亿元的《借款合同》提供连带责任担保，上述担保金额占公司2018年度经审计的净资产的6.2%。公司为控股股东借款提供担保，违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，且公司未及时发现违规担保行为，未及时履行信息披露义务。

(2) 对当事人进行处分

上述违规事项暴露出公司在内控管理方面尚存在缺陷，尤其是印章管理、资金管理存在不规范。同时也暴露出公司部分董事高管人员、控股股东决策层对相关法规学习、认识不到位，以及在切实履行管理层和决策层职责方面确实存在一定的不足。上述违规情况，给上市公司带来了潜在风险。公司治理层深刻认识到上述行为的错误，对产生的不良影响深表歉意。

公司对上述事件的主要责任人进行了内部问责，对时任董事长、时任分管融资财务副总监、时任印章管理人进行内部通报批评，提请公司现任董事、监事、高级管理人员、各部门负责人引以为戒。

对现任董事长、总经理进行通报批评。对时任印章管理人员、现任公司监事进行通报批评，提请公司中高层管理人员引以为戒，加强内部控制，规范流程审批，避免上述事项再次发生。

(3) 整改措施

针对公司内控制度存在缺陷的情况，依据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，董事会听取了管理层对相关事项的情况汇报，并督促管理层立即制定并落实整改措施，确保今后程序规范，消除影响。

针对上述事项，公司从以下方面进行整改，以避免类似情况再次发生：

- 1)、整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书、审计总监

2)、整改期限：一个月

3)、整改措施：

①、公司对2018年以来的《印章使用登记表》、《使用印章登记簿》、涉及诉讼的情况进行全面自查，核查是否还存在控股股东及其他关联方资金占用及为控股股东及其关联方提供担保的情形。

该项整改已完成，公司根据现有的材料，暂未发现存在控股股东及其他关联方资金占用及为控股股东及其关联方提供担保的情形。

②、向控股股东宜华集团送达《询问函》，要求其及其关联方自查，自2018年以来，是否存在占用宜华健康资金、要求宜华健康提供担保、重大诉讼或诉前财产保全涉及宜华健康而未主动告知、无业务背景的资金往来情况。

该项整改已完成，根据宜华集团对公司《询问函》的回复，宜华集团自2018年以来，不存在上述情形。

③、加强对印章的管理，要求公司全体员工，严格按照2021年12月1日，公司新颁布的《印章管理办法》履行相应的审批程序。要求公司印章管理人员，严格按照《印章管理办法》执行，规范用印及印章外借等手续，严格审查用印类型、数量及相关审批程序，若存在瑕疵，可直接拒绝用印及印章外借申请，并予以记录。

该项整改已完成。公司已于2021年下半年启用钉钉系统，全面去纸质化，严格按照系统制定的审批流程执行，对印章管理进行规范运作。

④、强化完善内控制度，包括严格履行财务审批制度、建立部门沟通和对账机制、加强合同管理等，强化相关人员风控意识，持续督促内控制度有效执行，约谈或调整制度意识薄弱的管理人员，不断健全风险管理的监督和检查机制。

该项整改已重点落实至各部门负责人执行。后续，公司将不定期组织人员进行学习，加强风险意识。

⑤、加强内控制度的执行监督与检查，跟进内控制度的落实情况及执行效果。加强内部审计工作力度，增加内部审计人员配备，充分发挥审计部门的审核、监督等职能。

该项整改已重点落实至公司审计部门执行。后续，公司审计部门将充分发挥其职能，定期对公司内控进行审计，并将审计结果及时汇报至公司董事会审计委员会。

⑥、根据《重大信息内部报告制度》的相关规定，完善汇报制度、突发状况处理流程，从制度设计、执行力度、流程优化几个方面进行整改，通过提高子公司及业务单位的重大信息报告要求，明确重大事项的报告、传递、审核、披露程序，明确分公司和业务单位内部重大信息报告责任人，要求定期向公司证券部报送重大事项。

该项整改已完成。公司证券部已从2019年7月起，每周定期向控股股东、公司各子公司、各部门负责人下发《征询函》，征询是否存在应披露而未披露的事项。同时，不定期向子公司管理层进行口头询问，保证公司信息披露的及时性、准确性。

公司董事长、董事会秘书组织上市公司各部门、子公司严查违规担保、资金占用等违规行为。公司审计部、财务部、证券部、行政部等对各子公司及各子公司、孙公司进行了内部审计、财务规范检查、信息披露排查、公章档案检查。在检查过程中发现问题及处理。

其中，对公司子公司达孜赛勒康下属控股公司百意中医院实施了关于资金管理的内部专项检查，发现持有百意中医院35.1250%股权的股东江阴市百意生物科技有限公司（以下简称“百意生物公司”）于2021年度，通过往来款的方式，占用百

意中医院资金，致使百意中医院发生违规对外财务资助的情形。公司董事会在取得《江阴百意中医医院有限公司专项审计报告》后，第一时间履行了信息披露义务，并及时向百意中医下发《整改通知书》，要求其催促百意生物公司尽快归还占用资金。

2、未及时披露涉及公司的重大诉讼的事项

(1) 事项的主要内容

公司对宜华集团与杜某的上述借款担保事项涉及重大诉讼。北京市第一中级人民法院（以下简称北京一中院）《民事判决书》（(2019)京01民初444号）显示，2020年12月30日，北京一中院对相关诉讼案件作出一审判决，判令宜华集团向杜某偿还借款本金8510.3449万元及相应的利息，公司对宜华集团承担的付款义务中不能清偿部分的二分之一承担连带赔偿责任。因不服北京一中院民事判决，宜华集团向北京市高级人民法院（以下简称北京高院）提起上诉。

北京高院《民事判决书》（(2021)京民终223号）显示，北京高院于2021年3月2日对该案予以立案，于2021年5月27日、8月12日两次公开开庭审理，公司委托的诉讼代理人均到庭参加了诉讼，2021年12月27日，北京高院作出二审判决，驳回上诉，维持原判。公司被法院判决应承担连带赔偿责任的金额超过2020年度经审计净资产的15.45%，但公司未及时披露上述重大诉讼事项，直至2022年1月7日才予以披露。

(2) 对当事人进行处分

上述违规事项暴露出公司在重大信息内部报告方面尚存在缺陷。上述违规情况，给上市公司带来了潜在风险。公司治理层深刻认识到上述行为的错误，对产生的不良影响深表歉意。

公司对上述事件的主要责任人进行了内部问责，对时任董事长、时任印章管理人进行内部通报批评，提请公司现任董事、监事、高级管理人员、各部分门负责人引以为戒。

(3) 整改措施

针对公司重大信息内部报告方面存在缺陷的情况，董事会听取了管理层对相关事项的情况汇报，并督促管理层立即制定并落实整改措施，确保今后程序规范，消除影响。针对上述事项，公司从以下方面进行整改，以避免类似情况再次发生：

1)、整改责任人：董事长、董事会秘书。

2)、整改期限：持续整改

3)、整改措施：

①、公司已分别于2022年1月8日、2022年1月21日，发布了《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）、《关于公司存在违规对外担保的进展公告》（公告编号：2022-11），对违规担保的基本情况及时进行了披露，本次违规担保已解除。

该项整改已完成。

②、不定期组织现任董事、监事、高级管理人员及子公司高级管理人员就相关法律法规及《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规进行深入学习，强调信息披露义务人的相关职责和义务。

该项整改将持续进行。

③、根据《重大信息内部报告制度》的相关规定，完善汇报制度、突发状况处理流程，从制度设计、执行力度、流程优化几个方面进行整改，通过提高子公司及业务单位的重大信息报告要求，明确重大事项的报告、传递、审核、披露程序，明确子公司和业务单位内部重大信息报告责任人，要求定期向公司证券部报送重大事项。

该项整改已完成。公司证券部已从 2019 年 7 月起，每周定期向控股股东、公司各子公司、各部门负责人下发《征询函》，征询是否存在应披露而未披露的事项。同时，不定期向子公司管理层进行口头询问，保证公司信息披露的及时性、准确性。

(二) 关于广东证监局对公司采取出具警示函措施的整改情况

公司在收到《决定书》后，公司董事会高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及公司各部门负责人进行了通报、传达，对《决定书》涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，同时按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的要求，严格采取整改措施，现将具体情况报告如下：

1、未披露业绩预告修正公告

(1) 事项的主要内容

2022 年 1 月 29 日，宜华健康披露《2021 年度业绩预告》，预计公司 2021 年归属于上市公司股东的净利润（以下简称净利润）为亏损 36,000 万元至 54,000 万元。4 月 30 日，公司披露 2021 年年度报告，2021 年经审计净利润为亏损 68,195.13 万元。在公司知悉业绩预告不准确时，未披露业绩预告修正公告，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条的规定。

(2) 对当事人进行处分

公司对上述事件的主要责任人进行了内部问责，对现任董事长、财务总监进行内部通报批评，提请公司现任董事、监事、高级管理人员、各部门负责人引以为戒，避免上述事项再次发生。

(3) 整改措施

针对上述事项，公司从以下方面进行整改，以避免类似情况再次发生：

1)、整改责任人：董事长、总经理、财务总监

2)、整改期限：长期

3)、整改措施：

①、公司董事会秘书、证券部于每一季度临近结束后，及时向公司董监高、各部门负责人、各子公司负责人下发《关于做好定期报告披露工作的通知》，提请各负责人加强定期报告的披露工作，并提请注意业绩预告的披露时间及后续在定期报告编制期间发现归属于上市公司股东的净利润高于原预告区间金额上限 20%或低于原预告区间金额下限 20%，应及时报告至上市公司财务部、证券部，及时履行业绩修正公告的信息披露义务。

公司已于 2022 年 6 月 24 日向公司董监高、各部门负责人、各子公司负责人下发《关于做好〈2022 年半年度报告〉披露工作的通知》。后续公司将继续按照该措施，加强内部控制，提升信息披露的及时性。

②、对于年度定期报告需进行审计的，公司已要求财务部门应及时与年审会计师制定审计计划，涉及年度关键审计事项应及时与年审会计师做好沟通工作，并严格按照公司制定的《信息披露事务管理制度》，在公司向深圳证券交易所预约年度定期

报告披露日的前五日，向董事会、监事会、董事长、总经理、董事会秘书，提供经符合《证券法》规定的会计师事务所出具的《审计报告》进行审阅。

2、未及时披露涉及公司的重大诉讼的事项

(1) 事项的主要内容

2021年1月至7月期间，宜华健康控股子公司百意中医院通过三笔往来款向其股东江阴市百意生物科技有限公司合计提供财务资助2463.5万元，占宜华健康2020年度经审计净资产的18.04%，公司未及时履行相应的财务资助审议程序和信息披露义务，直至2022年1月22日才进行补充披露，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第三条的规定。

(2) 对当事人进行处分

公司对上述事件的主要责任人进行了内部问责，对时任董事长兼财务总监及公司总经理进行内部通报批评，提请公司现任董事、监事、高级管理人员、各部门负责人引以为戒。

(3)、整改措施

针对公司内部控制方面存在缺陷的情况，董事会听取了管理层对相关事项的情况汇报，并督促管理层立即制定并落实整改措施，确保今后程序规范，消除影响。针对上述事项，公司从以下方面进行整改，以避免类似情况再次发生：

1)、整改责任人：董事长、总经理、财务总监、审计总监、达孜赛勒康医疗投资管理有限公司总经理。

2)、整改期限：六个月

3)、整改措施：

①、公司董事会在取得《江阴百意中医医院有限公司专项审计报告》后，第一时间履行了信息披露义务，并及时向百意中医下发《整改通知书》，要求其催促百意生物科技尽快归还占用资金。

②、公司子公司达孜赛勒康已因与江阴百意小股东沈敏的对赌业绩未达标，所涉及的业绩补偿事宜已起诉沈敏、百意科技公司等，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。该诉讼目前已一审判决，双方已提起上诉。公司也将持续跟进，并与百意生物科技的实控人沈敏积极协商，确保及时归还资金。

③、不定期组织现任董事、监事、高级管理人员及子公司高级管理人员就相关法律法规及《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规进行深入学习，强调信息披露义务人的相关职责和义务，加强公司内部控制。

十、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2022年6月30日，公司及子公司累计债务到期未清偿的本金余额为223,004.29万元。

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

限公司深圳分行、中国光大银行股份有限公司深圳分行等的金融合同借款纠纷、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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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。

十二、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
三三四医院	达孜赛勒康	股权托管	2015/8/1	2040/6/30	经协议各方协商定价	9,129,730.16
玉山县博爱医院有限公司	达孜赛勒康	股权托管	2017/1/1	2036/12/31	经协议各方协商定价	3,461,918.16

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	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）							0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）							0
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	2018年05月18日	8,000	2019年02月02日	8,000	连带责任担保			两年	否	是	
众安康	2019年05月18日	15,000	2019年09月24日	14,196.4	连带责任担保			一年	否	是	
众安康	2019年05月18日	18,200	2019年07月26日	14,281.33	连带责任担保			一年	否	是	
众安康	2019年05月18日	11,700	2019年12月31日	11,352.46	连带责任担保			一年	否	是	
众安康	2019年05月18日	5,000	2019年06月18日	4,995.89	连带责任担保			一年	否	是	
众安康	2019年05月18日	20,000	2019年08月02日	11,230.94	连带责任担保			一年	否	是	
亲和源	2016年12月16日	35,000	2016年12月27日	20,939	连带责任担保			十年	否	是	
亲和源	2017年05月05日	10,000	2017年12月21日	8,710.7	连带责任担保			十年	否	是	
亲和源	2017年05月05日	6,000	2017年12月21日	5,026.12	连带责任担保			十年	否	是	
亲和源	2020年05月21日	2,500	2021年01月27日	2,500	连带责任担保			两年	否	是	
和田新生医院	2019年05月18日	8,000	2020年10月14日	3,970	连带责任担保			五年	否	是	
和田新生医院	2019年05月18日	8,000	2021年09月01日	3,800	连带责任担保			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）							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			139,400	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）							109,002.84

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
百意中医医院	2021年06月11日	1,200	2021年12月09日	1,200	连带责任担保			一年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		1,200		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		1,200				
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)		0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		140,600		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		110,202.84				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				-180.39%						
其中:										

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2022年1月28日召开第八届董事会第二十次会议审议通过《关于公司、子公司与债权人签署〈债务重组协议〉的议案》，公司、子公司众安康与债权人河源美德贸易有限公司（以下简称“河源美德”）签署《债务重组协议》，就债务所提剩余未清偿本金、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，公司、众安康、河源美德、各担保方进行确认。

具体内容详见公司于2022年1月29日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《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）。

2、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）。

报告期内，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提供抵押反担保。目前，公司、海南亲和源等与广东省融资再担保有限公司涉及案号为（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。

上述具体内容详见公司分别于2022年4月26日、2022年4月30日在巨潮资讯网披露的（<http://www.cninfo.com.cn/>）《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的进展公告》（公告编号：2022-35）、《关于自用房地产转为投资性房地产及会计政策变更的进展公告》（公告编号：2022-39）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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%
其他内资持股	71,707,315	8.17%						71,707,315	8.17%
其中：境内法人持股	71,707,315	8.17%						71,707,315	8.17%
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%						805,990,242	91.83%
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

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

适用 不适用

三、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		57,539		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	31.51%	276,521,078		0	276,521,078	质押	205,874,152
							冻结	205,895,573
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
林正刚	境内自然人	8.14%	71,468,147		0	71,468,147	质押	66,023,710
							冻结	71,468,147
李岳雄	境内自然人	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
陈泓	境内自然人	0.46%	4,000,000		0	4,000,000		
周英本	境内自然人	0.34%	3,013,805		0	3,013,805		
李清秀	境内自然人	0.30%	2,598,100		0	2,598,100		
吕良清	境内自然人	0.28%	2,443,200		0	2,443,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
宜华企业（集团）有限公司	276,521,078						人民币普通股	276,521,078
林正刚	71,468,147						人民币普通股	71,468,147

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
陈泓	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
周英本	3,013,805	人民币普通股	3,013,805
李清秀	2,598,100	人民币普通股	2,598,100
吕良清	2,443,200	人民币普通股	2,443,200
冯群昌	2,288,000	人民币普通股	2,288,000
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2021年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2022年6月30日

单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	73,515,722.03	73,800,103.79
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	344,690,254.58	371,427,267.62
预付款项	432,046,283.22	429,383,663.00
其他应收款	530,437,742.59	541,393,603.42
其中：应收利息	646,788.82	
应收股利		
存货	13,438,517.12	14,887,791.49
合同资产	253,561,091.34	285,180,352.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,864,075.14	21,109,075.39
流动资产合计	1,666,553,686.02	1,737,181,856.96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	427,961,482.58	422,562,250.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	88,376,867.74	88,556,299.99
投资性房地产	306,813,892.56	306,813,892.56
固定资产	601,106,936.56	631,506,638.61
在建工程	15,080,782.44	16,597,366.18
无形资产	296,008,899.90	302,122,734.56
开发支出		
商誉	327,479,295.81	327,479,295.81
长期待摊费用	288,047,836.13	276,392,357.13
递延所得税资产	78,833,291.07	78,826,345.91
其他非流动资产	108,238,934.56	103,838,934.56
非流动资产合计	2,537,948,219.35	2,554,696,115.79
资产总计	4,204,501,905.37	4,291,877,972.75

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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

2022年6月30日

单位：元

流动负债：	2022年6月30日	2021年12月31日
短期借款	1,489,756,441.68	1,504,547,407.49
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	476,228,377.03	480,326,630.64
预收款项	33,959,949.33	29,353,362.14
合同负债	4,063,687.00	4,281,843.50
应付职工薪酬	49,981,515.36	59,511,931.91
应交税费	243,858,830.10	243,469,100.97
其他应付款	1,277,872,785.93	1,111,713,393.42
其中：应付利息	386,540,494.88	268,751,323.33
应付股利	23,700,804.58	14,460,814.71
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	372,334,760.79	375,556,811.71
其他流动负债		
流动负债合计	3,948,056,347.22	3,808,760,481.78
非流动负债：		
长期借款	563,271,663.28	564,771,663.28
应付债券		
长期应付款		
预计负债	3,706,266.24	100,000.00
递延收益	187,619,408.80	199,279,287.04
递延所得税负债	36,774,687.29	36,774,687.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	791,372,025.61	800,925,637.61
负债合计	4,739,428,372.83	4,609,686,119.39
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	321,090,606.67
其他综合收益	41,766,872.05	41,766,872.05
盈余公积	98,602,786.68	98,602,786.68
未分配利润	-1,950,068,183.96	-1,750,045,031.57
归属于母公司所有者权益合计	-610,910,361.56	-410,887,209.17
少数股东权益	75,983,894.10	93,079,062.53
所有者权益合计	-534,926,467.46	-317,808,146.64
负债和所有者权益总计	4,204,501,905.37	4,291,877,972.75

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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

2022年6月30日

单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	43,351.70	541,700.80
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	15,700,006.97	15,700,006.97
预付款项		
其他应收款	736,447,947.43	748,101,528.34
其中：应收利息		
应收股利		
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	1,344,176.40	1,287,805.13
流动资产合计	753,535,482.50	765,631,041.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,199,901,892.04	2,194,748,612.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	42,117,575.79	42,117,575.79
投资性房地产	170,454,488.42	170,454,488.42
固定资产	58,205,342.36	60,345,026.26
在建工程		
使用权资产		
无形资产	1,416,418.55	1,730,300.33
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,887,301.98	1,887,301.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,473,983,019.14	2,471,283,305.74
资产总计	3,227,518,501.64	3,236,914,346.98

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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

2022年6月30日

单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款	941,999,500.00	941,999,500.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,932,125.00	5,484,405.30
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	563,917.02	1,903,390.92
应交税费	17,181,228.17	16,174,544.26
其他应付款	1,643,673,338.95	1,541,760,852.43
其中：应付利息	261,740,145.57	197,782,632.25
应付股利	6,831,749.80	6,831,749.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	323,957,805.96	323,957,805.96
其他流动负债		
流动负债合计	2,933,307,915.10	2,831,280,498.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		100,000.00
递延收益		
递延所得税负债	13,922,290.68	13,922,290.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,922,290.68	14,022,290.68
负债合计	2,947,230,205.78	2,845,302,789.55
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	41,766,872.05
专项储备		
盈余公积	92,668,938.97	92,668,938.97
未分配利润	-1,259,418,789.09	-1,148,095,527.52
所有者权益合计	280,288,295.86	391,611,557.43
负债和所有者权益总计	3,227,518,501.64	3,236,914,346.98

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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

2022 年半年度

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	489,212,320.71	691,712,199.18
其中：营业收入	489,212,320.71	691,712,199.18
二、营业总成本	648,021,042.91	806,396,905.13
其中：营业成本	419,369,504.36	588,670,991.38
税金及附加	2,596,638.81	2,995,148.55
销售费用	13,009,624.46	19,208,212.96
管理费用	68,534,302.69	84,448,616.77
研发费用		
财务费用	144,510,972.59	111,073,935.47
其中：利息费用	144,232,149.33	110,118,005.73
利息收入	121,022.81	481,880.58
加：其他收益	2,327,752.17	2,940,366.92
投资收益（损失以“-”号填列）	5,399,232.10	18,805,978.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,399,232.10	-26,227.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-179,432.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,795,992.26	-48,212,578.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,337.24	1,945,050.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-182,063,499.68	-139,205,888.41
加：营业外收入	1,236,770.23	1,276,045.55
减：营业外支出	13,900,597.57	24,528,738.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-194,727,327.02	-162,458,581.76
减：所得税费用	4,889,135.94	7,989,966.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-199,616,462.96	-170,448,548.00
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-199,616,462.96	-170,448,548.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-200,023,152.39	-174,269,856.64
2. 少数股东损益	406,689.43	3,821,308.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
1. 外币财务报表折算差额		
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	-199,616,462.96	-170,448,548.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-200,023,152.39	-174,269,856.64
归属于少数股东的综合收益总额	406,689.43	3,821,308.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2279	-0.1986
（二）稀释每股收益	-0.2279	-0.1986

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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

2022 年半年度

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	656,581.63	
减：营业成本		
税金及附加	950,190.77	947,591.57
销售费用		
管理费用	8,683,741.29	13,678,787.92
研发费用		
财务费用	95,879,587.58	70,672,513.27
其中：利息费用	103,229,807.21	90,393,480.78
利息收入	7,360,012.44	19,725,764.08
加：其他收益	12,112.90	9,814.39
投资收益（损失以“-”号填列）	5,153,279.08	-26,227.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,153,279.08	-26,227.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		65,905.02
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）	-99,691,546.03	-82,894,042.49
加：营业外收入	104,773.00	224,100.00
减：营业外支出	11,736,488.54	11,565,900.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-111,323,261.57	-94,235,842.49
减：所得税费用		16,476.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-111,323,261.57	-94,252,318.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-111,323,261.57	-94,252,318.74
（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		
（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		
六、综合收益总额	-111,323,261.57	-94,252,318.74
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：王湘衡

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

2022 年半年度

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	473,366,301.13	660,762,377.23
收到的税费返还	580,939.68	113,206.86
收到其他与经营活动有关的现金	116,685,592.73	198,557,014.79
经营活动现金流入小计	590,632,833.54	859,432,598.88
购买商品、接受劳务支付的现金	188,336,545.09	286,238,736.75
支付给职工以及为职工支付的现金	217,764,775.68	291,566,983.05
支付的各项税费	15,407,432.74	23,002,393.25
支付其他与经营活动有关的现金	126,997,555.59	237,903,275.16
经营活动现金流出小计	548,506,309.10	838,711,388.21
经营活动产生的现金流量净额	42,126,524.44	20,721,210.67
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,521.00	270,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,198,379.77	
收到其他与投资活动有关的现金	750,000.00	1,500,000.00
投资活动现金流入小计	2,957,900.77	1,770,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,639,107.14	5,841,410.11
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		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	73,188.16	
投资活动现金流出小计	2,712,295.30	15,841,410.11
投资活动产生的现金流量净额	245,605.47	-14,070,950.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,500,000.00	52,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	543,000.00
筹资活动现金流入小计	21,000,000.00	52,743,000.00
偿还债务支付的现金	30,031,639.25	65,408,232.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,821,535.30	20,457,173.46
支付其他与筹资活动有关的现金	6,913,996.34	21,898,058.85
筹资活动现金流出小计	56,767,170.89	107,763,464.76
筹资活动产生的现金流量净额	-35,767,170.89	-55,020,464.76
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	6,604,959.02	-48,370,204.20
加：期初现金及现金等价物余额	45,503,011.55	104,432,741.11
六、期末现金及现金等价物余额	52,107,970.57	56,062,536.91

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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

2022 年半年度

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	715,673.97	659,050.20
收到的税费返还		10,403.25
收到其他与经营活动有关的现金	17,745,500.04	30,762,303.98
经营活动现金流入小计	18,461,174.01	31,431,757.43
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	3,524,889.81	1,765,387.40
支付的各项税费	2,599.20	34,930.92
支付其他与经营活动有关的现金	14,067,413.87	18,726,402.29
经营活动现金流出小计	17,594,902.88	20,526,720.61
经营活动产生的现金流量净额	866,271.13	10,905,036.82
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,198,379.77	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,198,379.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额	2,198,379.77	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	543,000.00
筹资活动现金流入小计	500,000.00	543,000.00
偿还债务支付的现金		100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,034,553.01
支付其他与筹资活动有关的现金	4,063,000.00	10,462,300.00
筹资活动现金流出小计	4,063,000.00	11,496,953.01
筹资活动产生的现金流量净额	-3,563,000.00	-10,953,953.01
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	-498,349.10	-48,916.19
加：期初现金及现金等价物余额	541,700.80	144,545.45
六、期末现金及现金等价物余额	43,351.70	95,629.26

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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	2022 年半年度													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	877,697,557.00	0.00	0.00	0.00	321,090,606.67	0.00	41,766,872.05	0.00	98,602,786.68	0.00	-1,750,045,031.57	-410,887,209.17	93,079,062.53	-317,808,146.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
二、本年期初余额	877,697,557.00	0.00	0.00	0.00	321,090,606.67	0.00	41,766,872.05	0.00	98,602,786.68	0.00	-1,750,045,031.57	-410,887,209.17	93,079,062.53	-317,808,146.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-200,023,152.39	-200,023,152.39	-17,095,168.43	-217,118,320.82
（一）综合收益总额											-200,023,152.39	-200,023,152.39	406,689.43	-199,616,462.96
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
（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	0.00	0.00	-13,459,907.00	-13,459,907.00
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配													-13,459,907.00	-13,459,907.00
（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	0.00	0.00	-4,041,950.86	-4,041,950.86
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
6. 其他													-4,041,950.86	-4,041,950.86
（五）专项储备														
（六）其他														
四、本期期末余额	877,697,557.00				321,090,606.67		41,766,872.05		98,602,786.68		-1,950,068,183.96	-610,910,361.56	75,983,894.10	-534,926,467.46

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

会计机构负责人：王博雁

合并所有者权益变动表(续)

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	2021年半年度													
	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	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				98,809,613.67		-1,161,588,506.12	136,566,569.35	138,927,539.35	275,494,108.70
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
二、本年期初余额	877,697,557.00	0.00	0.00	0.00	321,647,904.80	0.00	0.00	0.00	98,809,613.67	0.00	-1,161,588,506.12	136,566,569.35	138,927,539.35	275,494,108.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-174,269,856.64	-174,269,856.64	-8,290,816.72	-182,560,673.36
(一)综合收益总额											-174,269,856.64	-174,269,856.64	3,821,308.64	-170,448,548.00
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他														
(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	0.00	0.00	-17,086,564.91	-17,086,564.91
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配													-17,086,564.91	-17,086,564.91
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.其他														
(五)专项储备														
(六)其他													4,974,439.55	4,974,439.55
四、本期期末余额	877,697,557.00	0.00	0.00	0.00	321,647,904.80	0.00	0.00	0.00	98,809,613.67	0.00	-1,335,858,362.76	-37,703,287.29	130,636,722.63	92,933,435.34

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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	2022 年半年度											
	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		41,766,872.05		92,668,938.97	-1,148,095,527.52		391,611,557.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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	0.00	391,611,557.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-111,323,261.57	0.00	-111,323,261.57
（一）综合收益总额										-111,323,261.57		-111,323,261.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 其他												
（五）专项储备												
（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	-1,259,418,789.09	0.00	280,288,295.86

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

会计机构负责人：王博雁

母公司所有者权益变动表（续）

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	2021 年半年度											
	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年期初余额	877,697,557.00				527,573,716.93				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）										-94,252,318.74		-94,252,318.74
（一）综合收益总额										-94,252,318.74		-94,252,318.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 其他												
（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	-979,153,902.27		518,786,310.63

法定代表人：刘壮青

主管会计工作负责人：王湘衡

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”）。光电股份系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44000000016442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44000000016442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8月25日经公司第八届董事会第二十四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，详见本附注九1。

（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八。

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-200,023,159.39元，累计未分配利润-1,950,068,183.96元，流动负债大于流动资产2,281,502,661.20元，资产负债率112.72%，截至2022年6月30日，公司逾期银行借款合计1,793,614,247.64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的各类押金、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：

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。

（4）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、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。

19、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。

20、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

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。

21、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。

22、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。

23、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

24、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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、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。

30、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，属于在某一时点履行履约义务。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：不适用

31、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。

32、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。

33、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。

34、其他重要的会计政策和会计估计：不适用

35、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

36、其他：不适用

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：不适用

2、税收优惠

(1) 众安康

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。关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号）自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。《财政部 税务总局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）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

子公司众安康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 2022 年 1-3 月按照 1% 税率缴纳增值税，2022 年 4-6 月免征增值税。

②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

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，子公司达孜赛勒康控制的余干仁和医院有限公司、杭州养和护理院有限公司、杭州慈养护理院有限公司、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

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》（民政部分第 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》（民政部分第 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。

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	1,064,237.98	866,088.50
银行存款	68,661,753.45	72,355,667.63
其他货币资金	3,789,730.60	578,347.66
合计	73,515,722.03	73,800,103.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	21,407,751.46	28,297,092.24

2、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	61,248,409.56	11.53%	61,248,409.56	100.00%	0.00	69,017,354.34	12.51%	69,017,354.34	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	61,248,409.56	11.53%	61,248,409.56	100.00%		69,017,354.34	12.51%	69,017,354.34	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	470,139,877.24	88.47%	125,449,622.66	26.68%	344,690,254.58	482,752,597.38	87.49%	111,325,329.76	23.60%	371,427,267.62
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	462,370,932.46	87.01%	117,680,677.88	25.45%	344,690,254.58	482,752,597.38	87.49%	111,325,329.76	23.60%	371,427,267.62
合计	531,388,286.80		186,698,032.22		344,690,254.58	551,769,951.72		180,342,684.10		371,427,267.62

按单项计提坏账准备：期末单项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	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
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
江苏众赢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	61,248,409.56	61,248,409.56		

按组合计提坏账准备：组合中，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	159,036,282.57	7,951,814.36	5.00%
1 至 2 年	99,984,491.36	9,998,449.14	10.00%
2 至 3 年	35,342,498.70	10,602,749.61	30.00%
3 至 4 年	40,044,316.57	20,022,158.29	50.00%
4 至 5 年	35,740,414.92	28,592,331.94	80.00%
5 年以上	48,282,119.33	48,282,119.33	100.00%
合计	418,430,123.45	125,449,622.66	

按组合计提坏账准备：组合中，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	51,709,753.79		
合计	51,709,753.79		

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	194,387,306.94
1 至 2 年	125,274,918.51
2 至 3 年	51,519,163.71
3 年以上	160,206,897.64
3 至 4 年	58,077,516.39
4 至 5 年	42,747,766.67
5 年以上	59,381,614.58
合计	531,388,286.80

(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	
单项计提坏账准备的应收账款	69,017,354.34		1,200,000.00		-6,568,944.78	61,248,409.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,325,329.76	14,124,292.90				125,449,622.66
合计	180,342,684.10	14,124,292.90	1,200,000.00		-6,568,944.78	186,698,032.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：不适用

(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	135,444,140.67	25.49%	32,347,417.17
第二名	33,236,185.99	6.25%	4,418,783.50
第三名	27,308,892.86	5.14%	14,010,928.08
第四名	13,301,707.36	2.50%	665,085.37
第五名	12,027,987.85	2.26%	1,023,391.00
合计	221,318,914.73	41.64%	

3、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	12,326,799.19	2.85%	9,216,058.70	2.15%
1 至 2 年	2,785,080.67	0.64%	3,079,844.97	0.72%
2 至 3 年	63,507,345.14	14.70%	70,320,878.82	16.38%
3 年以上	353,427,058.22	81.80%	346,766,880.51	80.76%
合计	432,046,283.22		429,383,663.00	

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：无

(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 389,683,883.43 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 90.19%。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	646,788.82	
其他应收款	529,790,953.77	541,393,603.42
合计	530,437,742.59	541,393,603.42

(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
其他	646,788.82	
合计	646,788.82	

2) 重要逾期利息：不适用

3) 坏账准备计提情况：不适用

(2) 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	158,679,803.79	159,064,666.61
押金及保证金	214,510,760.02	230,941,528.28
业绩补偿款	95,937,411.36	95,937,411.36
备用金	5,361,488.98	5,278,065.65
代付代缴费用	9,878,471.85	21,991,138.03

其他往来款	198,112,462.58	178,900,067.17
合计	682,480,398.58	692,112,877.10

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	118,982,523.46	4,927,000.00	24,262,570.22	148,172,093.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,517,351.13			4,517,351.13
2022 年 6 月 30 日余额	123,499,874.59	4,927,000.00	24,262,570.22	152,689,444.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	105,674,507.02
1 至 2 年	60,862,972.52
2 至 3 年	163,190,854.57
3 年以上	352,752,064.47
3 至 4 年	27,792,414.03
4 至 5 年	209,220,802.48
5 年以上	115,738,847.96
合计	682,480,398.58

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	
其他应收款 坏账准备	148,172,093.68	4,517,351.13				152,689,444.81
合计	148,172,093.68	4,517,351.13				152,689,444.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用

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	122,058,383.89	1-2年、2-3年	17.88%	0.00
第二名	押金及保证金	85,000,000.00	5年以上	12.45%	0.00
第三名	业绩补偿款	50,943,600.00	1年以内	7.46%	2,547,180.00
第四名	其他往来款	58,880,733.30	1-2年、4-5年	8.63%	40,888,073.33
第五名	业绩补偿款、其他往来款	43,740,573.40	1年以内、2-3年	6.41%	5,731,672.02
合计		360,623,290.59		52.84%	49,166,925.35

6) 涉及政府补助的应收款项：不适用

5、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	118,354.66		118,354.66	167,002.97		167,002.97
在产品	0.00		0.00			
库存商品	13,132,891.56		13,132,891.56	14,375,916.33		14,375,916.33
周转材料	187,270.90		187,270.90	228,680.44		228,680.44
消耗性生物资产	0.00		0.00			
合同履约成本	0.00		0.00			
发出商品	0.00		0.00			
低值易耗品	0.00		0.00	116,191.75		116,191.75
合计	13,438,517.12		13,438,517.12	14,887,791.49		14,887,791.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备：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

6、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	731,085,937.67	477,524,846.33	253,561,091.34	739,704,094.17	454,523,741.92	285,180,352.25
合计	731,085,937.67	477,524,846.33	253,561,091.34	739,704,094.17	454,523,741.92	285,180,352.25

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：无

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

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	23,001,104.41			
合计	23,001,104.41			——

7、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	49,728.18	1,090,194.56
待认证进项税额	3,569,989.23	3,720,741.97
待抵扣进项税额	15,244,357.73	16,165,798.66
预缴个人所得税		132,340.20
合计	18,864,075.14	21,109,075.39

8、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												
中社安康（北京）养老产业投资管理有限	1,085,567.84										1,085,567.84	773,782.45

公司											
北京廿四时科技有限公司	1,755,012.04									1,755,012.04	
杭州亲和源养老服务有限公	83,927,459.50			245,953.02						84,173,412.52	
汕头市宜鸿投资有限公司	335,794,211.10			5,153,279.08						340,947,490.18	
小计	422,562,250.48	0.00	0.00	5,399,232.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	427,961,482.58	773,782.45
合计	422,562,250.48	0.00	0.00	5,399,232.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	427,961,482.58	773,782.45

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辽宁亲和源投资有限公司	10,126,259.08	10,458,168.01
上海中城勇略投资中心（有限合伙）	1,322,366.22	1,018,449.08
浙江琳轩亲和源投资有限公司	14,405,554.99	13,853,327.33
上海中城联盟投资管理股份有限公司	19,090,674.44	19,479,516.96
深圳壹零后信息技术有限公司	1,314,437.22	1,629,262.82
深圳友德医科技有限公司	41,569,727.29	41,569,727.29
广州民营投资股份有限公司	547,848.50	547,848.50
合计	88,376,867.74	88,556,299.99

10、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	306,813,892.56			306,813,892.56
二、本期变动				0.00
加：外购				0.00
存货\固定资产\在建工程转入				0.00
企业合并增加				0.00
减：处置				0.00
其他转出				0.00
公允价值变动				0.00
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。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	601,106,936.56	631,506,638.61
合计	601,106,936.56	631,506,638.61

(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：									
1. 期初余额	695,883,349.44	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	958,406,637.51
2. 本期增加金额	0.00	0.00	281,335.76	655,521.00	7,181,292.62	0.00	148,920.00	0.00	8,267,069.38
(1) 购置	0.00		281,335.76	655,521.00	7,181,292.62		148,920.00	0.00	8,267,069.38
(2) 在建									

工程转入									
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	0.00	0.00	28,300.00	487,266.02	1,760,515.93	0.00	0.00	0.00	2,276,081.95
(1) 处置或报废			28,300.00	487,266.02	1,760,515.93				2,276,081.95
4. 期末余额	695,883,349.44	122,936.00	18,957,744.30	40,666,370.19	173,251,067.91	4,695,711.08	23,084,000.32	7,736,445.70	964,397,624.94
二、累计折旧									
1. 期初余额	160,563,257.34	67,976.58	15,378,819.00	28,192,729.94	94,326,709.71	3,261,574.18	16,599,468.62	1,746,771.40	320,137,306.77
2. 本期增加金额	19,639,942.91	0.00	955,519.86	2,198,568.49	13,503,145.62	462,519.35	1,395,756.66	337,703.10	38,493,155.99
(1) 计提	19,639,942.91		955,519.86	2,198,568.49	13,503,145.62	462,519.35	1,395,756.66	337,703.10	38,493,155.99
3. 本期减少金额			26,885.00	459,137.47	1,526,894.99				2,012,917.46
(1) 处置或报废			26,885.00	459,137.47	1,526,894.99				2,012,917.46
4. 期末余额	180,203,200.25	67,976.58	16,307,453.86	29,932,160.96	106,302,960.34	3,724,093.53	17,995,225.28	2,084,474.50	356,617,545.30
三、减值准备									
1. 期初余额			497,951.33	1,332,335.28	4,932,405.52				6,762,692.13
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	17,653.00	71,896.05	0.00	0.00	0.00	89,549.05
(1) 处置或报废				17,653.00	71,896.05				89,549.05
4. 期末余额	0.00	0.00	497,951.33	1,314,682.28	4,860,509.47	0.00	0.00	0.00	6,673,143.08
四、账面价值									
1. 期末账面价值	515,680,149.19	54,959.42	2,152,339.11	9,419,526.95	62,087,598.10	971,617.55	5,088,775.04	5,651,971.20	601,106,936.56
2. 期初账面价值	535,320,092.10	54,959.42	2,827,938.21	10,973,049.99	68,571,175.99	1,434,136.90	6,335,611.70	5,989,674.30	631,506,638.61

- (2) 暂时闲置的固定资产情况：不适用
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产：不适用
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况：不适用
- (5) 固定资产清理：不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,080,782.44	16,597,366.18
合计	15,080,782.44	16,597,366.18

(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
玉都大道工程	7,265,831.14		7,265,831.14	7,426,499.38		7,426,499.38
护理院	4,080,941.62		4,080,941.62	3,594,149.18		3,594,149.18
余干仁和医院装修及设备	2,925,857.33		2,925,857.33	4,281,772.83		4,281,772.83
职工住宅楼（和田新生医院）	808,152.35		808,152.35	808,152.35		808,152.35
三灶、金华养老项目				486,792.44		486,792.44
合计	15,080,782.44	0.00	15,080,782.44	16,597,366.18		16,597,366.18

- (2) 重要在建工程项目本期变动情况：不适用
- (3) 本期计提在建工程减值准备情况：不适用

13、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	184,633,907.03			10,038,401.06	1,215.00	183,197,016.97	377,870,540.06
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	435,300.00	0.00	0.00	435,300.00
(1) 购置				435,300.00			435,300.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	184,633,907.03	0.00	0.00	10,473,701.06	1,215.00	183,197,016.97	378,305,840.06
二、累计摊销							
1. 期初余额	27,625,904.66			3,848,544.36	1,057.50	44,272,298.98	75,747,805.50
2. 本期增加金额	2,163,531.84	0.00	0.00	698,595.26	0.00	3,687,007.56	6,549,134.66
(1) 计提	2,163,531.84			698,595.26		3,687,007.56	6,549,134.66
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	29,789,436.50	0.00	0.00	4,547,139.60	1,057.50	47,959,306.50	82,296,940.20
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	154,844,470.53	0.00	0.00	5,926,561.44	157.50	135,237,710.43	296,008,899.90
2. 期初账面价值	157,008,002.37			6,189,856.70	157.50	138,924,717.99	302,122,734.56

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：不适用

14、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	483,384,166.06					483,384,166.06
达孜赛勒康	643,571,170.31					643,571,170.31
亲和源	303,412,935.06					303,412,935.06
余干仁和医院	141,674,913.32					141,674,913.32
达孜慈恒	206,771,168.91					206,771,168.91
昆山昆海医院	56,652,863.15					56,652,863.15
百意中医院	94,642,120.24					94,642,120.24
和田新生医院	51,395,460.69					51,395,460.69
合计	1,981,504,797.74	0.00	0.00	0.00	0.00	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	483,384,166.06					483,384,166.06
达孜赛勒康	643,571,170.31					643,571,170.31
亲和源	303,412,935.06					303,412,935.06
余干仁和医院	45,060,300.00					45,060,300.00
达孜慈恒	30,693,900.00					30,693,900.00

昆山昆海医院	30,121,191.88					30,121,191.88
百意中医院	66,386,338.62					66,386,338.62
和田新生医院	51,395,500.00					51,395,500.00
合计	1,654,025,501.93	0.00	0.00	0.00	0.00	1,654,025,501.93

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：不适用

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：不适用

商誉减值测试的影响：不适用

15、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	162,792,165.58		4,307,832.79		158,484,332.79
办公室装修	94,112,895.62	13,258,343.25	1,758,518.20		105,612,720.67
养老项目租金	15,000,544.78		1,685,892.77		13,314,652.01
营业税金分摊	4,267,731.15	-211,289.41	353,974.65		3,702,467.09
其他	219,020.00	10,171,592.98	3,456,949.41		6,933,663.57
合计	276,392,357.13	23,218,646.82	11,563,167.82		288,047,836.13

16、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	303,750,542.48	75,937,635.62	331,308,509.74	75,930,690.46
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	10,705,820.23	1,921,961.55
投资性房地产公允价值变动	3,559,439.78	889,859.94	3,559,439.78	889,859.94
合计	318,351,138.34	78,833,291.07	345,909,105.60	78,826,345.91

(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
投资性房地产公允价值变动	147,098,749.16	36,774,687.29	147,098,749.16	36,774,687.29
合计	147,098,749.16	36,774,687.29	147,098,749.16	36,774,687.29

(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		78,833,291.07		78,826,345.91
递延所得税负债		36,774,687.29		36,774,687.29

(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	1,041,407,765.71	837,653,151.81
资产减值损失	9,231,966.63	9,231,966.63
其他非流动金融资产公允价值变动	4,520,000.00	4,520,000.00
合计	1,055,159,732.34	851,405,118.44

(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
2022 年	42,859,658.47	42,859,658.47	
2023 年	72,847,479.66	72,847,479.66	
2024 年	76,415,318.92	76,415,318.92	

2025 年	260,828,261.66	260,828,261.66	
2026 年	384,702,433.10	384,702,433.10	
2027 年	203,754,613.90		
合计	1,041,407,765.71	837,653,151.81	

17、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
深圳市众安康培训中心	550,000.00		550,000.00	550,000.00		550,000.00
供应商:上海亲和源老年公寓	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
供应商:上海亲和源老年生活形态研究中心	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
供应商:上海亲和源颐养院	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
供应商:桐乡市亲和源老年社会服务中心	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
供应商:上海浦东亲和源老年建筑研究所	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
三三四医院	58,822,100.00		58,822,100.00	58,822,100.00		58,822,100.00
奉新二院	29,999,900.00		29,999,900.00	29,999,900.00		29,999,900.00
慈惠护理院	1,316,934.56		1,316,934.56	1,316,934.56		1,316,934.56
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

工程设备款	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
投资股权款	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
预付款	4,400,000.00		4,400,000.00			
合计	108,238,934.56		108,238,934.56	103,838,934.56		103,838,934.56

18、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	366,958,720.32	372,158,721.32
保证+质押借款	325,834,015.97	328,893,737.36
保证+抵押借款	454,963,805.39	461,495,048.81
保证+抵押+质押借款	341,999,900.00	341,999,900.00
合计	1,489,756,441.68	1,504,547,407.49

(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
中国光大银行股份有限公司深圳分行	112,198,688.50	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	49,958,920.32	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	112,309,371.14	6.55%	2021年07月31日	9.83%
珠海华润银行股份有限公司东莞分行	113,524,644.83	8.70%	2020年12月31日	13.05%
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%
合计	1,439,756,441.68	--	--	--

19、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	238,483,837.01	268,951,571.20
1-2 年	70,821,035.09	79,348,471.72
2-3 年	69,295,150.49	58,408,665.75
3 年以上	97,628,354.44	73,617,921.97
合计	476,228,377.03	480,326,630.64

(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	62,741,026.81	未付租金
桐乡市安欣养老产业开发有限公司	34,254,672.58	资金原因未支付
上海锋面实业有限公司	26,609,717.35	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	14,290,474.09	工程项目未完工结算
合计	158,312,752.97	

20、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	31,907,502.06	20,230,644.85
1-2 年	2,049,840.13	2,977,555.23
2-3 年	1,246.44	4,104,966.38
3 年以上	1,360.70	2,040,195.68
合计	33,959,949.33	29,353,362.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：不适用

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	4,063,687.00	4,281,843.50
合计	4,063,687.00	4,281,843.50

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

22、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	55,705,016.06	193,214,084.14	203,260,310.60	45,658,789.60
二、离职后福利-设定提存计划	3,771,329.51	14,959,275.37	14,612,988.59	4,117,616.29
三、辞退福利	35,586.34	1,020,017.76	850,494.63	205,109.47
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	59,511,931.91	209,193,377.27	218,723,793.82	49,981,515.36

(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	54,057,591.19	179,789,547.42	189,725,275.73	44,121,862.88
2、职工福利费	82,976.00	1,742,832.81	1,753,918.81	71,890.00
3、社会保险费	912,656.89	9,221,091.26	9,172,299.05	961,449.10
其中：医疗保险费	599,922.56	8,707,452.71	8,656,071.19	651,304.08
工伤保险费	109,470.11	362,621.03	334,822.21	137,268.93
生育保险费	203,264.22	66,468.00	66,239.88	203,492.34
4、住房公积金	444,456.13	2,354,217.68	2,357,205.68	441,468.13
5、工会经费和职工教育经费	59,812.72	106,394.97	104,088.20	62,119.49
8、其他	147,523.13		147,523.13	
合计	55,705,016.06	193,214,084.14	203,260,310.60	45,658,789.60

(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	3,439,486.66	14,479,591.72	14,136,049.26	3,783,029.12
2、失业保险费	331,842.85	479,683.65	476,939.33	334,587.17
合计	3,771,329.51	14,959,275.37	14,612,988.59	4,117,616.29

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	123,076,431.44	122,419,022.37
消费税		
企业所得税	75,991,453.44	76,446,541.15
个人所得税	1,565,516.00	2,053,688.90
城市维护建设税	4,732,595.85	4,795,707.08
营业税	25,549,490.63	25,746,957.38

教育费附加	3,124,152.38	3,124,769.75
堤围防护费	281,249.74	283,224.40
地方教育费附加	1,277,656.04	1,270,469.43
印花税	3,139.43	17,182.89
水利基金	2,310.73	4,294.77
房产税	8,232,986.58	7,287,344.29
土地使用税	21,847.84	19,898.56
其他	4,232.44	
合计	243,858,830.10	243,469,100.97

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	386,540,494.88	268,751,323.33
应付股利	23,700,804.58	14,460,814.71
其他应付款	867,631,486.47	828,501,255.38
合计	1,277,872,785.93	1,111,713,393.42

(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	46,082,601.29	27,183,090.00
短期借款应付利息	340,457,893.59	241,568,233.33
合计	386,540,494.88	268,751,323.33

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	358,116,003.17	尚未支付
合计	358,116,003.17	

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	23,700,804.58	14,460,814.71
合计	23,700,804.58	14,460,814.71

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：不适用

(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	20,455,439.34	19,545,894.70
股权转让款	1,500,000.00	
代收代付款	234,761,472.83	232,400,751.60
押金及保证金	9,765,454.59	12,854,203.09
其他往来款	584,529,798.14	547,837,708.71
其他	16,619,321.57	15,862,697.28
合计	867,631,486.47	828,501,255.38

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	287,507,400.00	未偿还
深圳市招商平安资产管理有限责任公司	221,601,005.10	未偿还
河源美德贸易有限公司	55,764,797.59	未偿还
广东鸿基房地产开发有限公司	44,687,435.74	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	660,029,930.10	

25、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	370,981,218.16
一年内到期的长期应付款	1,353,542.63	4,575,593.55
合计	372,334,760.79	375,556,811.71

26、其他流动负债：不适用

27、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	346,758,315.28	347,258,315.28
保证+质押借款	216,513,348.00	217,513,348.00
合计	563,271,663.28	564,771,663.28

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,706,266.24	100,000.00	
合计	3,706,266.24	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：不适用

29、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
政府补助	1,001,939.57		118,000.02	883,939.55	
亲和源会员卡	198,277,347.47	-569,413.30	10,972,464.92	186,735,469.25	
合计	199,279,287.04	-569,413.30	11,090,464.94	187,619,408.80	

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	1,001,939 .57			118,000.0 2			883,939.5 5	与收益相 关

30、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

31、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）	285,087,328.41			285,087,328.41
其他资本公积	36,003,278.26			36,003,278.26
合计	321,090,606.67			321,090,606.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

32、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	41,766,87 2.05						41,766,87 2.05

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	41,766,872.05							41,766,872.05
其他综合收益合计	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：不适用

33、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：不适用

34、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	-1,750,045,031.57	-1,161,588,506.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		64,568,372.63
调整后期初未分配利润	-1,750,045,031.57	-1,097,020,133.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-200,023,152.39	-681,951,329.03
应付普通股股利		-28,926,430.95
期末未分配利润	-1,950,068,183.96	-1,750,045,031.57

调整期初未分配利润明细：无

35、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	480,148,936.22	418,657,051.53	675,652,234.83	578,701,951.23
其他业务	9,063,384.49	712,452.83	16,059,964.35	8,035,607.13
合计	489,212,320.71	419,369,504.36	691,712,199.18	586,737,558.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	医疗板块	养老板块	合计
商品类型	438,895,448.54	50,316,872.17	489,212,320.71
其中：			
医疗后勤服务	213,261,648.12		213,261,648.12
医疗专业服务	223,692,461.58		223,692,461.58
养老专业服务		43,204,826.52	43,204,826.52
其他收入	1,941,338.84	7,112,045.65	9,053,384.49
按经营地区分类			
其中：			
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			
其中：			
服务（在某一时段内提供）	438,895,448.54	50,316,872.17	489,212,320.71
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

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。

其他说明

36、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	463,453.36	635,296.63
教育费附加	222,060.22	305,038.06
资源税		0.00
房产税	1,343,421.17	1,013,025.79
土地使用税	61,734.17	285,677.79
车船使用税		4,200.00
印花税	31,222.83	185,961.90
营业税	330,817.41	350,490.43
地方教育费附加	134,380.91	194,427.91
河道管理费	3,308.18	4,405.78
其他	6,240.56	16,624.26
合计	2,596,638.81	2,995,148.55

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利及社保	3,828,726.50	6,170,706.41
长期资产折旧摊销	469,110.71	181,197.13
广告及宣传费	304,464.41	377,628.02
差旅费和业务招待费	411,498.24	2,213,511.69
劳动保护费	268,999.90	318,092.64
办公费和租赁费	1,536,605.13	3,136,058.95
运输费	1,650.17	22,953.35
物料消耗	271,277.77	350,856.48
中介代理费	374,077.66	2,465,919.70
其他	5,543,213.97	3,971,288.59
合计	13,009,624.46	19,208,212.96

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利及社保	37,068,750.20	42,571,751.92
审计评估及咨询费	2,496,824.57	5,113,375.27
会务费	0.00	4,000.00
折旧及长期资产摊销费	8,226,363.92	12,732,350.08
交通、差旅费、办公、招待及租赁费	10,298,696.16	14,082,589.99
信息披露费	98,101.64	
维修费、装修费、设计费	1,701,956.78	1,587,430.00
业务宣传费	12,258.60	26,139.00
物业管理费	501,706.94	2,129,323.44
开办费	400,000.00	
水电费	407,013.37	519,225.83
其他费用	5,579,494.09	5,682,431.24
诉讼费	1,743,136.42	
合计	68,534,302.69	84,448,616.77

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,232,149.33	110,118,005.73
减：利息收入	121,022.81	481,880.58
融资费用	120,455.42	1,104,081.92
其他支出	279,390.65	333,716.30
合计	144,510,972.59	111,073,935.47

40、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		526,008.34

稳岗补贴	605,737.71	6,204.93
医保奖励款	608,500.01	561,526.87
加计抵减优惠税金	491,951.46	639,799.48
个税手续费	141,443.36	192,020.90
职工培训费补贴	132,625.00	497,500.00
其他	202,088.63	517,306.40
疫情防控补助	145,406.00	
合计	2,327,752.17	2,940,366.92

41、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	5,399,232.10	-26,227.83
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	18,832,206.57
合计	5,399,232.10	18,805,978.74

42、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
其他非流动金融资产	-179,432.25	
合计	-179,432.25	

43、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	-2,041,492.65	-764,852.92
应收账款坏账损失	-5,917,780.39	-10,440,349.77
合同资产减值损失	-22,836,719.22	-37,007,375.52
合计	-30,795,992.26	-48,212,578.21

44、资产减值损失：不适用

45、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-6,337.24	1,945,050.09

46、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
接受捐助	35,000.00		35,000.00
其他	1,201,770.23	1,276,045.55	1,201,770.23
合计	1,236,770.23	1,276,045.55	

计入当期损益的政府补助：无

47、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
债务重组损失	94,730.20	9,155,567.31	
罚款支出	11,697,329.14	250,078.10	
其他	2,108,538.23	15,123,093.49	
合计	13,900,597.57	24,528,738.90	

48、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	5,084,949.92	9,128,792.71
递延所得税费用	-195,813.98	-1,138,826.47
合计	4,889,135.94	7,989,966.24

(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	-194,727,327.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-48,681,831.76
子公司适用不同税率的影响	-114,929.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,394,048.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	47,291,849.28
所得税费用	4,889,135.94

49、其他综合收益

详见附注

50、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
其中：其他往来款	96,633,145.59	164,950,071.06
其他收入	14,327,570.49	25,805,313.65
备用金、押金、保证金	5,724,876.65	7,801,630.08
合计	116,685,592.73	198,557,014.79

(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
其中：工程质量保证金、履约保证金、投标保证金等	1,149,300.00	5,624,586.30
单位往来款	80,035,149.45	105,914,726.98
付现的管理费用	18,659,854.78	20,462,113.66
付现的营业费用	9,819,846.21	44,347,024.29
员工借支等	3,882,758.93	17,818,129.24
其他支出	12,072,741.75	39,714,557.88

付现的其他费用	1,377,904.47	4,022,136.81
合计	126,997,555.59	237,903,275.16

(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
收到投资款	750,000.00	
处置其他非流动资产定金		1,500,000.00
合计	750,000.00	1,500,000.00

(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	73,188.16	
合计	73,188.16	

(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
收到关联方资金拆借金额	500,000.00	543,000.00
合计	500,000.00	543,000.00

(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
融资租赁租金及相关费用	2,850,996.34	11,295,758.85
归还的关联方资金拆借金额	2,063,000.00	10,462,300.00
支付的非关联方资金拆借金额	2,000,000.00	
其他融资相关费用		140,000.00
合计	6,913,996.34	21,898,058.85

51、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	-199,616,462.96	-170,448,548.00
加：资产减值准备	30,795,992.26	48,212,578.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,493,155.99	24,849,937.86
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,549,134.66	4,801,108.12
长期待摊费用摊销	15,645,959.63	14,523,361.17
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）	6,337.24	-1,945,050.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	179,432.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	144,510,972.59	110,118,005.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,399,232.10	-18,805,978.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,945.16	-1,143,892.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,449,274.37	1,850,160.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,351,523.22	17,097,902.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,022,082.97	-8,388,374.15
其他	-8,810,534.58	
经营活动产生的现金流量净额	42,126,524.44	20,721,210.67
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	52,107,970.57	56,062,536.91
减：现金的期初余额	45,503,011.55	104,432,741.11

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	6,604,959.02	-48,370,204.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：不适用

(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	
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,198,379.77
其中：	
汕尾宜华岭南投资有限公司	2,198,379.77
处置子公司收到的现金净额	2,198,379.77

(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	52,107,970.57	45,503,011.55
其中：库存现金	1,064,237.98	866,088.50
可随时用于支付的银行存款	51,043,732.59	44,636,923.05
三、期末现金及现金等价物余额	52,107,970.57	45,503,011.55

52、所有者权益变动表项目注释：不适用

53、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	21,407,751.46	信用证保证金、保函保证金、冻结资金
固定资产	514,160,321.31	借款抵押、融资租赁

投资性房地产	306,813,892.55	借款抵押、融资租赁
应收账款/合同资产	78,530,145.44	借款抵押、融资租赁
合计	920,912,110.76	

54、外币货币性项目：不适用

55、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
稳岗补贴	605,737.71	其他收益	605,737.71
医保奖励款	608,500.01	其他收益	608,500.01
加计抵减优惠税金	491,951.46	其他收益	491,951.46
个税手续费	141,443.36	其他收益	141,443.36
职工培训费补贴	132,625.00	其他收益	132,625.00
其他	202,088.63	其他收益	202,088.63
疫情防控补助	145,406.00	其他收益	145,406.00

(2) 政府补助退回情况：不适用

56、其他：不适用

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：不适用

(2) 合并成本及商誉：不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：不适用

(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：不适用

(6) 其他说明：不适用

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：不适用

(2) 合并成本：不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：不适用

3、反向购买：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

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：不适用

6、其他：不适用

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	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	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	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	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	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	上饶	上饶	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
达孜慈恒医	拉萨	拉萨	医疗投资管理		100.00%	非同一控制企业合并
养和护理院	杭州	杭州	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
慈养护理院	杭州	杭州	医疗服务		60.00%	非同一控制企业合并
达孜慈虹	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	昆山	昆山	医疗服务		70.00%	非同一控制企业合并
百意中医院	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	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：无

(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	40.00%	-8,013,658.48		50,903,847.71
养和护理院	40.00%	3,067,572.06	4,000,000.00	5,806,734.94
慈养护理院	40.00%	6,502,368.63	8,000,000.00	9,473,948.67
昆山昆海医院	30.00%	-2,694,616.31		2,510,826.90
江阴百意中医院	49.00%	-10,198,093.22		17,801,586.67
和田新生医院	49.00%	-10,586,809.37		5,944,588.98

(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	151,476,959.64	145,863,142.65	297,340,102.29	170,112,922.39	-	170,080,483.02	140,167,600.65	147,489,339.36	287,656,940.01	169,014,808.80		169,014,808.80
养和护理院	18,498,730.77	4,568,971.34	23,067,702.11	8,550,864.77	0.00	8,550,864.77	25,325,970.66	4,838,779.21	30,164,749.87	7,263,150.01		7,263,150.01
慈养护理院	35,364,224.04	6,385,305.02	41,749,529.06	18,064,657.39	0.00	18,064,657.39	50,797,704.37	6,083,830.75	56,881,535.12	20,027,326.24		20,027,326.24
昆山昆海医院	15,929,954.90	5,588,111.02	21,518,065.92	13,148,642.91	0.00	13,148,642.91	17,450,551.06	6,493,390.44	23,943,941.50	14,352,633.94		14,352,633.94
江阴百意中医院	41,620,886.85	15,934,049.86	57,554,936.71	21,225,167.99	0.00	21,225,167.99	40,508,072.87	13,536,381.50	54,044,454.37	19,435,854.08		19,435,854.08

和田	36,47	184,9	221,4	135,6	73,70	209,3	19,63	179,1	198,8	105,8	74,70	180,5
新生	6,038	87,45	63,49	31,67	0,000	31,67	0,993	72,47	03,46	02,28	0,000	02,28
医院	.24	3.14	1.38	7.13	.00	7.13	.04	1.69	4.73	3.93	.00	3.93

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	71,442,386.57	-1,674,488.91	-1,674,488.91	8,129,282.81	143,283,319.73	-20,034,146.19	-20,034,146.19	19,739,833.78
养和护理院	21,891,489.97	1,702,706.94	1,702,706.94	13,866,589.82	48,617,066.38	7,668,930.14	7,668,930.14	491,247.81
慈养护理院	45,666,528.19	6,213,090.72	6,213,090.72	25,894,641.29	89,714,288.64	16,255,921.57	16,255,921.57	7,540,805.22
昆山昆海医院	15,491,321.47	-1,572,885.25	-1,572,885.25	454,123.08	42,026,554.06	-8,982,054.36	-8,982,054.36	2,388,023.43
百意中医院	8,888,594.19	-4,533,473.32	-4,533,473.32	443,583.18	26,401,811.90	-20,812,435.14	-20,812,435.14	1,088,264.71
和田新生医院	42,660,012.30	-3,691,235.44	-3,691,235.44	46,133.77	47,414,792.96	-21,605,733.41	-21,605,733.41	14,034,797.22

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

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：无

(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：无

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	
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：不适用

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：不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息：不适用

(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
	汕头市宜鸿投资有限公司	汕头市宜鸿投资有限公司
流动资产	218,503,755.23	233,048,226.84
非流动资产	2,026,142,110.72	2,041,409,123.95
资产合计	2,244,645,865.95	2,274,457,350.79
流动负债	1,248,433,381.53	1,280,003,689.77
非流动负债	52,843,257.80	63,602,001.29
负债合计	1,301,276,639.33	1,343,605,691.06
少数股东权益		88,877,594.39
归属于母公司股东权益	854,857,263.04	841,974,065.34
按持股比例计算的净资产份额	341,942,905.22	336,789,626.14
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	86,022,870.10	73,001,807.39
净利润	12,517,566.89	-1,500,212.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,517,566.89	-1,500,212.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：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：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

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 2,915,728,668.44 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			88,376,867.74	88,376,867.74
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			88,376,867.74	88,376,867.74
（2）权益工具投资			88,376,867.74	88,376,867.74
（四）投资性房地产			306,813,892.55	306,813,892.55
2. 出租的建筑物			306,813,892.55	306,813,892.55
持续以公允价值计量的资产总额			395,190,760.29	395,190,760.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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：不适用
- 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：不适用
- 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：不适用
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用
- 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：不适用

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	31.51%	31.51%

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是刘绍喜。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
闽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
杭州拱墅慈惠老年护理院	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
汕头市鼎中实业有限公司	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、惠明、王湘衡、陈梓炎、余竹根、刘俊、万庆生、周光建、陈超纯、刘绍喜、王少依、陈奕民、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

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	32,400.00		否	28,514.85
汕头宜华国际大酒店有限公司	住宿餐饮	0.00		否	329,649.27
海南陵水亲和源老年俱乐部	住宿餐饮	0.00		否	19,844.00

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	320,000.00	480,000.00
江阴新桥百意养老服务中心	医疗服务	200,000.00	300,000.00
江阴祝塘百意养老服务中心	医疗服务	200,000.00	300,000.00
江阴百意乐龄服务中心	医疗服务		180,000.00
上海亲和源老年公寓	酒店服务		3,009.90
三三四医院	医疗服务	3,867,736.76	1,861,931.72

(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
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	9,129,730.16
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	3,461,918.16

(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	670,981.91	2,356,222.86

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宜华生活科技股份有限公司	房屋					122,928.00					

(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	80,000,000.00	2019年02月02日	2020年12月22日	否
众安康	112,198,688.50	2018年12月04日	2021年03月31日	否
众安康	29,765,316.89	2019年09月24日	2021年01月03日	否
众安康	152,000,000.00	2021年12月20日	2023年12月20日	否
众安康	49,958,920.32	2019年06月18日	2020年06月15日	否
众安康	113,524,644.83	2019年12月31日	2020年12月31日	否
众安康	84,309,400.00	2019年08月05日	2021年07月31日	否
众安康	28,000,000.00	2019年08月02日	2021年07月31日	否
和田新生医院	39,700,000.00	2020年10月14日	2025年10月13日	否
和田新生医院	38,000,000.00	2021年09月01日	2025年09月30日	否
亲和源	50,261,200.00	2017年09月13日	2029年11月26日	否
亲和源	87,107,000.00	2017年09月13日	2029年11月26日	否
亲和源	209,390,000.00	2016年12月28日	2028年07月07日	否
亲和源	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、宜华集团、湘潭市宜华房地产开发有限公司	112,198,688.50	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、宜华集团、湘潭市宜华房地产开发有限公司	29,765,316.89	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、达孜慈恒	152,000,000.00	2021年12月20日	2023年12月20日	否

宜华集团、刘绍喜、王少依、刘壮超、刘壮青、胡静	49,958,920.32	2019年06月18日	2020年06月15日	否
宜华集团、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	113,524,644.83	2019年12月31日	2020年12月31日	否
宜华集团、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	84,309,400.00	2019年08月05日	2021年07月31日	否
宜华集团、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
宜华集团、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
宜华集团、众安康、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
宜华集团、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
宜华集团、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
宜华集团、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
宜华集团、刘绍喜、王少依	199,999,800.00	2019年08月02日	2021年06月30日	否

宜华集团、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
宜华集团、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
宜华集团、刘绍喜、王少依、陈奕民、刘绍香、刘壮青	150,000,000.00	2019年02月28日	2022年03月10日	否
宜华集团、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
宜华集团、众安康、达孜赛勒康、海南亲和源、刘绍喜、王少依	213,000,000.00	2018年11月30日		否

(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				
拆出				
三三四医院	121,058,383.89	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）
奉新二院	5,975,811.20	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：不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,581,018.58	854,356.00

(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	上海亲和源老年公寓	2,897,108.13		2,897,108.13	
应收账款	杭州亲和源养老服务有限公司	2,856,000.00		2,856,000.00	
应收账款	海宁琳轩养生源	400,485.54		400,485.54	
应收账款	三三四医院	55,109,449.28		55,022,364.04	
应收账款	奉新二院	5,529,255.21		5,529,255.21	
应收账款	玉山县博爱医院有限公司	33,236,185.99	4,418,783.50	31,266,552.73	4,933,731.20
应收账款	广东粤东医院投资管理有限公司	3,100,000.00	630,000.00	3,250,000.00	250,000.00
应收账款	江阴百意周庄养老服务中心	1,183,000.00		883,000.00	
应收账款	江阴祝塘百意养老服务中心	726,000.00		526,000.00	
应收账款	江阴新桥百意养老服务中心	1,414,000.00		1,214,000.00	
其他应收款	桐乡市亲和源老年社会服务中心	4,320,434.00		4,352,834.00	
其他应收款	上海亲和源老年生活形态研究中心	2,737,648.00		1,617,648.00	

其他应收款	浙江琳轩亲和源投资有限公司总部	10,800,000.00		14,000,000.00	6,100,000.00
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	上海亲和源颐养院	200,000.00		500,000.00	
其他应收款	上海亲和源老年公寓	500,000.00			
其他应收款	三三四医院	122,058,383.89		121,058,383.89	
其他应收款	奉新二院	5,975,811.20		5,995,865.31	
其他应收款	慈惠护理院	1,233,194.01		1,233,194.01	
其他应收款	江阴百意周庄养老服务中心	1,927,860.14		1,832,052.79	
其他应收款	江阴祝塘百意养老服务中心	1,517,490.32		1,517,110.32	
其他应收款	江阴新桥百意养老服务中心	1,954,000.00		2,106,900.00	

(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	宜华生活科技股份有限公司	3,827,625.11	3,827,625.11
应付账款	汕头市宜华家具有限公司	250,264.00	250,264.00
应付账款	阆中市宜华家具有限公司	358,073.20	358,073.20
应付账款	遂川县宜华家具有限公司	3,620,618.00	3,620,618.00
应付账款	汕头市优森活新材料科技有限公司	345,000.00	345,000.00
应付账款	宜华生活科技股份有限公司	384,835.15	384,835.15
应付账款	深圳壹零后信息技术有限公司	625,900.00	625,900.00
其他应付款	汕头市宜鸿投资有限公司总部	440,000.00	8,000,000.00
其他应付款	三三四医院	2,500,000.00	
其他应付款	宜华企业(集团)有限公司		300,000.00
其他应付款	汕头中鼎实业发展有限公司		1,929,569.30
其他应付款	上海亲和源老年公寓	9,661,893.26	1,000,000.00
其他应付款	上海亲和源颐养院	3,721,684.00	5,377,424.26

其他应付款	桐乡市亲和源老年社会服务中心	706,486.60	3,721,684.00
其他应付款	杭州亲和源养老服务有限公司	4,231,809.54	470,170.60
其他应付款	深圳壹零后信息技术有限公司	15,237.00	2,131,809.54
其他应付款	杭州拱墅慈惠老年护理院	0.00	15,237.00
其他应付款	江阴新桥百意养老服务中心	94,300.00	4,000,000.00
其他应付款	江阴百意周庄养老服务中心	308,341.95	
其他应付款	江阴祝塘百意养老服务中心		3,667.64

7、关联方承诺：不适用

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、

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------

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	5,061.00	否	中止执行	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。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。
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的造成重大影响。	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。
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	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	该诉讼原告已变更为中国东方资产管理股份有限公司深圳市分公司。公司已被列为被执行人。公司已与原告达成债务重组协议。
原告广东省融资再担保有限公司与被告宜华健康、众安康、达孜赛勒康、海南亲和源等各方的追偿权纠纷	24,181.77	否	执行阶段，广东省广州市中级人民法院查封登记在海南亲和源其名下的56套房产，并裁定拍卖被执行人海南亲和源名下的56套房产。	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、达孜赛勒康、海南亲和源已被列为被执行人。截止报告出具日，海南亲和源名下的56套房产流拍。该笔款项尚未清偿完毕。
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。
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。
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，目前二审尚未判决。
申请人兴业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	5,305.30	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。

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。
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
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	3,753.88	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。	原告与被告均向法院提起诉讼，目前二审尚未开庭。
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的造成重大影响。	不适用
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	一审判决	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	不适用
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	4,000.00	否	再审，尚未开庭	未对公司本期利润或期后利润的造成重大影响。	不适用
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的合同纠纷	17,513.30	否	尚未开庭	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用
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	一审判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	原告已向法院提起上诉，二审已开庭，未判决。
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	15,251.43	否	执行阶段	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	公司已被列为被执行人，该笔借款尚未清偿完毕。
原告深圳市招商平安资产管理有限责任公司与被告宜华健康等的金融不良债权追偿纠纷	20,200.66	否	一审未判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用
原告敏华集团有限公司与被告宜华健康等的债权人代位求偿权纠纷	16,421.79	否	一审未判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用

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	2,625.50	否	一审未判决	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	不适用
原告青岛君一控股集团有限公司与被告青岛亲和源养老服务管理有限公司、亲和源、宜华健康的房屋租赁合同纠纷	3,651.27	否	一审判决，亲和源已向法院提起上诉，二审未开庭。	未对公司本期利润或期后利润影响存在不确定性。	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：不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：不适用

2、利润分配情况：不适用

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：不适用

2、债务重组：不适用

3、资产置换：不适用

4、年金计划：不适用

5、终止经营：不适用

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：不适用

7、其他：不适用

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	15,700,006.97	100.00%			15,700,006.97
其中：										

合计	15,700,006.97	100.00%			15,700,006.97	15,700,006.97	100.00%			15,700,006.97
----	---------------	---------	--	--	---------------	---------------	---------	--	--	---------------

按组合计提坏账准备：不适用

确定该组合依据的说明：不适用

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	期末余额
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：不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况：不适用

(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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	736,447,947.43	748,101,528.34
合计	736,447,947.43	748,101,528.34

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类: 不适用
- 2) 重要逾期利息: 不适用
- 3) 坏账准备计提情况: 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类: 不适用
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利: 不适用
- 3) 坏账准备计提情况: 不适用

(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	723,696,806.53	733,086,248.91
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	10,000.00
其他	134,250.58	2,398,389.11
合计	744,034,513.85	755,688,094.76

- 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,586,566.42		2,000,000.00	7,586,566.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,983,164.32
1 至 2 年	87,510,637.87
2 至 3 年	88,596,985.04
3 年以上	513,943,726.62
3 至 4 年	458,316,666.12
4 至 5 年	55,627,060.50
合计	744,034,513.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用

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	并表关联方往来款	337,467,066.12	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	45.36%	
第二名	并表关联方往来款	327,012,276.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	43.95%	
第三名	并表关联方往来款	40,333,937.87	1 年以内、1-2 年	5.42%	
第四名	并表关联方往来款	18,883,525.90	1 年以内	2.54%	
第五名	应收业绩补偿款	18,193,456.74	2-3 年	2.45%	5,439,288.94
合计		741,890,263.27		99.72%	5,439,288.94

6) 涉及政府补助的应收款项：不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	3,289,322,67 3.29	1,430,368,27 1.43	1,858,954,40 1.86	3,289,322,67 3.29	1,430,368,27 1.43	1,858,954,40 1.86
对联营、合营企业投资	340,947,490. 18		340,947,490. 18	335,794,211. 10		335,794,211. 10
合计	3,630,270,16 3.47	1,430,368,27 1.43	2,199,901,89 2.04	3,625,116,88 4.39	1,430,368,27 1.43	2,194,748,61 2.96

(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	634,261,50 7.23					634,261,50 7.23	483,384,16 6.06
宜华健康养老产业有限公司	100,000,00 0.00					100,000,00 0.00	
宜华健康医疗产业有限公司	100,000,00 0.00					100,000,00 0.00	
达孜赛勒康	628,105,82 9.69					628,105,82 9.69	643,571,17 0.31
亲和源	396,587,06 4.94					396,587,06 4.94	303,412,93 5.06
合计	1,858,954, 401.86					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	335,79 4,211. 10			5,153, 279.08							340,94 7,490. 18	
小计	335,79			5,153,							340,94	

	4,211.10			279.08						7,490.18	
合计	335,794,211.10									340,947,490.18	

(3) 其他说明：不适用

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	656,581.63		0.00	
合计	656,581.63		0.00	

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				
其中：				
租赁服务			656,581.63	656,581.63
按经营地区分类				
其中：				
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				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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。

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	5,153,279.08	-26,227.83
合计	5,153,279.08	-26,227.83

6、其他：不适用

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	-6,337.24	
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）	2,327,752.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,375,000.43	
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	-179,432.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,663,827.34	
减：所得税影响额	-1,786,711.06	
少数股东权益影响额	262,473.03	
合计	-5,622,606.20	--

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	-39.15%	-0.2279	-0.2279
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.05%	-0.2215	-0.2215

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：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：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：不适用

4、其他：不适用

宜华健康医疗股份有限公司

法定代表人：刘壮青

二〇二二年八月二十六日