

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

Yongtuo Certified Public Accountants LLP

关于宜华健康医疗股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

京永专字(2020)第310187号

宜华健康医疗股份有限公司全体股东:

我们审计了宜华健康医疗股份有限公司(以下简称“宜华健康”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2020年4月29日出具了京永审字(2020)第110027号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求,宜华健康编制了后附的截至2019年12月31日止宜华健康控股股东及其他关联方2019年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是宜华健康管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与宜华健康2019年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会广东监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一:公司控股股东及其他关联方2019年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国注册会计师
李俊杰
410300010059

中国注册会计师:

中国注册会计师
陈静
440600150009

二〇二〇年四月二十九日

附件一：

公司控股股东及其他关联方 2019 年度 《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

单位：人民币元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业										
小计										
前大股东 及其附属 企业										
小计										
总计										

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	赣南医学院附属第二医院	联营企业汕头市宜鸿投资有限公司投资的非营利性机构	其他应收款	224,145.83			224,145.83		采购医用耗材	经营性往来
	海丰县澎湃纪念医院城东分院	联营企业汕头市宜鸿投资有限公司投资的非营利性机构	其他应收款	1,000,000.00				1,000,000.00	托管业务保证金	经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2019 年年初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	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，少数股东为亲和源集团	其他应收款	17,000,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	17,000,000.00	1000 万元属于履约保证金，700 万属于日常经营投入	经营性往来
	赣南医学院附属第二医院	联营企业汕头市宜鸿投资有限公司投资的非营利性机构	应收账款	2,638,721.45	17,198,362.65		13,869,979.11	5,967,104.99	托管费收入	经营性往来
	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	应收账款	2,950,000.00	3,000,000.00			5,950,000.00	托管费收入	经营性往来
	海丰县澎湃纪念医院城东分院	联营企业汕头市宜鸿投资有限公司投资的非营利性机构	应收账款	4,138,060.59	11,594,159.83			15,732,220.42	托管费收入	经营性往来
	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	应收账款	-415,900.90	11,491,797.70		3,000,000.00	8,075,896.80	托管费收入	经营性往来
	汕头市宜鸿投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业，本公司联营企业	其他应收款		16,002,560.00			16,002,560.00	终止收购应收违约金	经营性往来
	汕头市宜鸿投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业，本公司联营企业	其他非流动资产	85,120,000.00				85,120,000.00	预付购买股权款	经营性往来
小计				112,655,026.97	63,786,880.18		21,594,124.94	154,847,782.21		
上市公司的子公司及其附属	达孜赛勒康医疗投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	670,046,376.00	46,569,600.00		183,980,000.00	532,635,976.00	往来	非经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
企业	亲和源集团有限公司	全资子公司	其他应 收款	298,345,828.00	23,709,400.00			322,055,228.00	往来	非经营性往 来
	宜华健康养老产业有限公司	全资子公司	其他应 收款	16,463,171.00	26,628,535.87			43,091,706.87	往来	非经营性往 来
	宜华健康医疗产业有限公司	全资子公司	其他应 收款	9,867,577.54	1,278,000.00		43,828.08	11,101,749.46	往来	非经营性往 来
	新疆宜华健康医疗投资有限公司	全资子公司	其他应 收款	13,900,000.00	96,368,800.00		85,640,100.00	24,628,700.00	往来	非经营性往 来
小计				1,008,622,952.54	194,554,335.87		269,663,928.08	933,513,360.33		
关联自然 人										
其他关联 方及其附 属企业	奉新第二中医院	子公司达孜赛勒康投资的非 营利性机构	其他应 收款	6,084,972.00	2,600,000.00	271,709.28	8,022,281.36	934,399.92	对集团投资非 营利医院的资 金支持	非经营性往 来
	海南陵水亲和源老年俱乐部	子公司亲和源投资的非盈利 性机构	其他应 收款	500,000.00	2,519,616.50			3,019,616.50	对集团投资非 营利机构的资 金支持	非经营性往 来
	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	其他应 收款		2,157,648.00		180,000.00	1,977,648.00	对集团投资非 营利机构的资 金支持	非经营性往 来
	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	其他应 收款		4,762,527.00		193,800.00	4,568,727.00	对集团投资非 营利机构的资 金支持	非经营性往 来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2019 年年初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	潍坊亲和源老年公寓	子公司亲和源投资的非盈利性机构	其他应收款	10,160,711.60				10,160,711.60	对集团投资非营利机构的资金支持	非经营性往来
其他关联 方及其附 属企业	南昌大学附属三三四医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构	其他应收款	144,435,674.79	8,650,000.00	5,596,767.89	158,682,442.68	-	对集团投资非营利医院的资金支持	非经营性往来
	中社安康(北京)养老产业投资管理有限公司	本公司联营企业	其他应收款	1,960,000.00				1,960,000.00	委托支付的投标保证金	经营性往来
	奉新第二中医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构	应收账款	4,542,985.25	857,191.10		-	5,400,176.35	托管费收入	经营性往来
	合肥仁济肿瘤医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构	应收账款	555,025.00	2,185,434.92		1,000,000.00	1,740,459.92	托管费收入	经营性往来
	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	应收账款	720,000.00	1,080,000.00		1,490,000.00	310,000.00	托管费收入	经营性往来
	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	应收账款	360,000.00	900,000.00		785,000.00	475,000.00	托管费收入	经营性往来
	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	应收账款	576,000.00	960,000.00		800,000.00	736,000.00	托管费收入	经营性往来
	南昌大学附属三三四医院	子公司达孜赛勒康投资的非营利性机构	应收账款	30,559,022.49	34,768,105.23		21,173,920.34	44,153,207.38	托管费收入	经营性往来
	上海亲和源老年公寓	子公司亲和源投资的非盈利性机构	应收账款	1,857,055.13	1,040,053.00			2,897,108.13	咨询服务及租金收入	经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
小计				202,311,446.26	62,480,575.75	5,868,477.17	192,327,444.38	78,333,054.80		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：