

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

众环专字（2019）010750 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 25 日出具了众环审字（2019）011832 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 2018 年 12 月 31 日止宜华健康控股股东及其他关联方 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 彭 翔

中国注册会计师 廖利华

中国

武汉

2019 年 4 月 25 日

附件一：

公司控股股东及其他关联方 2018 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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	其他应 收款	127,491.25	982,975.00		1,110,466.25		采购医用耗材	经营性往来
	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	16,500,000.00	25,500,000.00		25,000,000.00	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	3,473,879.08	12,694,653.92		13,529,811.55	2,638,721.45	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			2,950,000.00	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	2,400,000.00	11,738,060.59		10,000,000.00	4,138,060.59	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	4,572,269.79	18,384,695.13		23,372,865.82	-415,900.90	托管费收入	经营性往来
	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	应收账 款	104,000.00			104,000.00	-	咨询服务收入	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				28,401,785.95	157,370,384.64		73,117,143.62	112,655,026.97		

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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	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	561,619,700.00	275,070,000.00	28,806,676.00	195,450,000.00	670,046,376.00	往来	非经营性往 来
	亲和源集团有限 公司	全资子公司	其他应 收款	310,575,828.00	178,900,000.00	12,870,000.00	204,000,000.00	298,345,828.00	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	73,251,400.00	6,296,900.00		63,085,129.00	16,463,171.00	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	4,233,000.00	5,793,900.00		159,322.46	9,867,577.54	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			13,900,000.00	往来	非经营性往 来
小计				949,679,928.00	479,960,800.00	41,676,676.00	462,694,451.46	1,008,622,952.54		
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	25,375.00	14,942,024.92	225,197.08	9,107,625.00	6,084,972.00	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			500,000.00	对集团投资非 营利机构的资 金支持	非经营性往 来
	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	10,760,711.60			600,000.00	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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
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	131,422,934.83	8,007,625.00	6,012,739.96	1,007,625.00	144,435,674.79	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	228,666.37	4,314,318.88			4,542,985.25	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	1,333,869.65	2,287,285.70		3,066,130.35	555,025.00	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			720,000.00	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			360,000.00	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			576,000.00	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	9,553,889.35	33,120,582.56		12,115,449.42	30,559,022.49	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		11,035,996.13		9,178,941.00	1,857,055.13	咨询服务及租 金收入	经营性往来
小计				155,285,446.80	75,863,833.19	6,237,937.04	35,075,770.77	202,311,446.26		

法定代表人： 陈奕民

主管会计工作负责人：邱海涛

会计机构负责人： 王博雁