

# 上海悦心健康集团股份有限公司

## 2020 年年度报告



**悦心健康**  
EVERJOY HEALTH GROUP

2021 年 03 月

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李慈雄、主管会计工作负责人宋源诚及会计机构负责人(会计主管人员)杨明华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 可转换公司债券相关情况.....	53
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第十节 公司治理.....	61
第十一节 公司债券相关情况.....	66
第十二节 财务报告.....	67
第十三节 备查文件目录.....	183

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、悦心健康	指	上海悦心健康集团股份有限公司
江西斯米克	指	公司全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司
上海门诊部	指	公司全资孙公司上海悦心综合门诊部有限公司
全椒有限	指	公司控股子公司全椒同仁医院有限公司，2021 年 3 月更名为“全椒同德爱心医院有限公司”
广州门诊部	指	公司全资孙公司广州悦心普通专科门诊有限公司
美国日星	指	公司控股子公司美国日星生殖中心有限公司
股东大会	指	上海悦心健康集团股份有限公司股东大会
董事会	指	上海悦心健康集团股份有限公司董事会
监事会	指	上海悦心健康集团股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	悦心健康	股票代码	002162
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海悦心健康集团股份有限公司		
公司的中文简称	悦心健康		
公司的外文名称（如有）	EVERJOY HEALTH GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EVERJOY HEALTH		
公司的法定代表人	李慈雄		
注册地址	上海市闵行区浦江镇三鲁公路 2121 号		
注册地址的邮政编码	201112		
办公地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号		
办公地址的邮政编码	201114		
公司网址	<a href="http://www.everjoyhealth.com/">http://www.everjoyhealth.com/</a>		
电子信箱	zqb@cimic.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	程梅
联系地址	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号
电话	021-54333699
传真	021-54331229
电子信箱	zqb@cimic.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区浦江镇恒南路 1288 号

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91310000607254680E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、公司于 2015 年 8 月 24 日召开的 2015 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于变更公司名称的议案》及《关于修订公司&lt;章程&gt;的议案》，同意对公司名称、注册资本及经营范围进行变更。其中，公司经营范围由：“生产精密陶瓷、建筑陶瓷、卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）以及提供产品技术服务。”变更为：“医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、投资管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪）、会议及展览服务、市场营销策划；从事健康环境科技及医用产品技术领域的技术开发、自有技术转让、并提供技术咨询及技术服务；生产销售精密陶瓷，建筑陶瓷，卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品并提供产品技术服务。（涉及许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。【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】”。</p> <p>2、公司于 2016 年 3 月 29 日召开的 2016 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于修订公司&lt;章程&gt;的议案》，同意对经营范围新增一条：“位于三鲁公路 2121 号的自有房屋租赁”，经工商行政管理机关核准后登记为“在上海市闵行区三鲁公路 2121 号内从事自有房屋出租”。</p> <p>3、公司于 2017 年 10 月 16 日召开的 2017 年第三次临时股东大会上审议通过了《关于增加经营范围、变更注册资本并修订公司&lt;章程&gt;的议案》，同意对经营范围新增一条：“养老机构业务，为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务；机器设备租赁。”。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	唐炫、罗来荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,194,703,084.49	1,166,237,543.76	2.44%	977,878,550.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,195,036.74	37,872,539.05	51.02%	24,347,051.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,167,176.89	18,895,063.89	86.12%	246,437.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	152,455,604.70	132,140,708.26	15.37%	135,507,796.69
基本每股收益（元/股）	0.0670	0.0444	50.90%	0.0285
稀释每股收益（元/股）	0.0670	0.0444	50.90%	0.0285
加权平均净资产收益率	5.68%	3.98%	1.70%	2.74%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	2,501,558,406.84	2,340,351,166.84	6.89%	2,276,109,018.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,034,970,311.17	977,740,693.11	5.85%	933,236,725.42

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	121,471,485.59	329,379,722.50	385,874,472.69	357,977,403.71
归属于上市公司股东的净利润	-19,076,892.88	42,486,653.01	29,895,788.51	3,889,488.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,628,598.50	32,084,920.74	30,851,077.94	-7,140,223.29

经营活动产生的现金流量净额	-67,104,046.16	57,485,906.66	59,380,526.05	102,693,218.15
---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,270,590.38	-6,171,040.32	-818,271.09	主要系处置设备和软件损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,028,272.22	9,621,384.82	12,603,041.74	主要系江西、上海两地政府给予企业的扶持资金。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	956,693.68	3,482,470.45	1,809,269.05	主要系结构性理财产品收益。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	23,027,500.00	18,761,700.00	20,142,400.00	系投资性房地产后续计量评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,020,342.18	-636,761.73	-3,081,503.82	主要系公司上海生产基地搬迁江西，厂房尚未对外出租的房屋建筑物折旧费、对外捐赠支出以及上海门诊部运营场地提前退租支付的违约金。
减：所得税影响额	6,661,266.81	5,968,736.96	5,694,238.52	
少数股东权益影响额（税后）	32,406.68	111,541.10	860,083.12	
合计	22,027,859.85	18,977,475.16	24,100,614.24	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其经营模式均未发生重大变化。公司业务分为建材业务、医疗服务、养老服务、投资性房地产租赁等。具体说明如下：

#### （一）建材业务

公司建材业务板块主要经营高端建筑陶瓷品牌“斯米克”瓷砖和生态功能性建材产品“斯米克负离子健康材料”，集产品研发、生产、销售于一体。

#### 1、建筑陶瓷

斯米克瓷砖产品按产品外观特色分为玻化石、大理石、百丽晶、云石代、釉面砖、艺术瓷等六大类，涵盖几十个系列，不同规格及面状的近千个产品单位，及外墙干挂、挂贴产品、花砖、腰线、转角等配件产品，可以满足客厅、餐厅、厨房、卫浴、卧室、书房、阳台、背景墙、外墙等各类室内外空间、各种档次以及风格的装修用砖需求。

公司注重产品研发，2020年，新推出“黄金洞石”、“大岩板”、“云石代-高档瓷化木”等系列，成为瓷砖行业热门产品，受到市场高度关注。

斯米克瓷砖产品应用效果图：



大理石



云时代



百丽晶



玻化石



釉面砖



艺术瓷

#### 2、负离子健康材料

斯米克负离子健康材料产品包括负离子健康板、负离子吊顶板、负离子健康泥、水性无机健康涂料等。负离子健康材料产品具备释放大量负氧离子的功能，对居住和工作的室内空间有显著的净化效果，同时具备调湿防潮、减霉抑菌、防火保温的特性，可营造室内空间负离子森林浴环境。斯米克负离子健康材料凭借其优良的产品性能，已获得国家发明专利（专利号：201310401006.5）、入选“环境标志产品政府采购清单”、通过“上海品牌”认证及“绿色建材选用产品”认证。产品在医疗养老、幼儿园、教学科研、市政工程、办公楼宇等场所得到广泛应用。

负离子健康材料产品应用效果图：



负离子健康板



负离子吊顶板



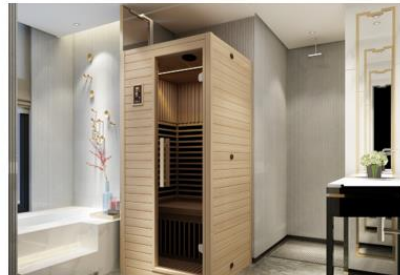
负离子健康泥



水性健康涂料



水性健康涂料



斯米克汗蒸房

### 3、主要经营模式

公司具有独立的采购、生产和销售体系。

#### (1) 采购模式

建材业务采用集中采购制度，由采购中心专门负责公司所有采购业务。采购程序是依据原材料需求计划，结合原材料安全库存制订采购计划后进行比价采购。原材料的采购通过招标比价的形式，与主要供应商签订《产品供货合同》，建立了长期的合作关系。

#### (2) 生产模式

公司生产模式包括自产和外协加工（OEM）。主要分为两类，一类是根据工程客户订单进行生产，另一类是斯米克建材及其各地子公司、分公司、经销商根据客户需求及市场近期预测以订单的方式向公司订货。

#### (3) 销售模式

公司面对国内外市场进行销售，国内市场整体销售模式为以线下经销商网络和直营工程为主，辅以电子商务、整体家装以及互联网家装等渠道销售到终端客户。公司的对外贸易业务则由国际事业部负责，主要采取发展国外特约经销方式出口公司产品。

本报告期内，公司主营业务、主要产品和主要经营模式均未发生重大变化。

### 4、业绩驱动因素

近年来，公司以内部挖潜来提升企业核心竞争力，通过开发新产品、加强渠道建设、拓展工程销售渠道、新增战略大客户等措施来驱动建材业绩增长。

#### (二) 医疗服务

公司医疗服务业务主打“悦心健康”品牌，主要聚焦在综合医院及女性医疗服务。以连锁专科医院为发展方向，采用自建+外延并购的方式，内生和外延式发展并举。公司已陆续投资的医疗机构及合作项目包括全椒同德爱心医院、上海悦心综合门诊部、徐医悦心中医门诊部、美国日星生殖中心、徐州医大悦心口腔医院、宜春妇产生殖合作项目等。



全椒同德爱心医院



上海悦心综合门诊部



徐州医大悦心口腔医院



### （三）养老服务

公司养老服务业务专注于为“活力长者”和“失智、失能的需要专业护理的长者”，提供从健康管理、医疗服务、康复护理，到养老照护一体化、系统化的医养结合的养老服务。同时结合养老护理专业人才的培养，发展医养康教研一体化产业。



上海悦心安颐别业（在建）



上海悦心泗洪康养中心

### （四）投资性房地产租赁

公司在上海市闵行区浦江镇的投资性房地产租赁建筑面积约15万平方米，所处位置交通便利，基础配置设施完善，主要承租方为物流仓储公司。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资比年初增加 1,789.87 万元，增幅 38.59%。主要系：江苏安颐健康管理集团有限公司股权投资增加。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	比年初增加 6,785.54 万元，增幅 2,314.92%。主要系江西斯克收到远东国际融资租赁有限公司的银行承兑汇票 3,600 万元，作为其对公司的融资借款；以及本报告期公司收到客户以商业承兑汇票支付的贷款同比增加。
应收账款	比年初增加 11,126.21 万元，增幅 69.17%。主要系：本报告期加大引进工程类战略大客户力度，由于工程类客户的收款信用期限需要匹配客户的工程进度约定付款节点，导致收款时间跨期较长，影响应收账款余额增加。
其他非流动金融资产	比年初增加 3,000 万元，增幅 416.80%。系本报告期战略参股综合医院。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成	资产规模	所在地	运营	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占	是否存在重
-------	----	------	-----	----	------------	------	-------	-------

内容	原因			模式	措施		公司净资产的比重	大减值风险
美国日星60%股权	收购	2020年末净资产为-87.92万元	美国加利福尼亚州	控股	美国日星作为公司的控股子公司,在管理流程、风险控制、财务核算等方面均遵守公司的各项规章制度,每年的财务报表要会计师事务所进行审阅,确保了资产的安全。	2020年度营业收入661.19万元,净利润-289.95万元	-0.08%	是

### 三、核心竞争力分析

#### 1、管理优势

公司地处中国经济金融中心上海,充分利用上海人才高地的优势,吸引了大批优秀的营销、管理、技术人才。公司充分将现代企业严格的管理制度和灵活的激励机制相结合,在企业管理制度化的同时,留住并吸引了大批优秀人才。公司从1998年开始实施信息系统集成工程,该工程包括办公自动化系统、SAP系统,信息系统的建立和完善,实现了信息资源的共享和整合,不仅提高了工作效率和管理水平,而且为公司更大规模的发展创造了良好的条件。

#### 2、品牌优势

公司在瓷砖行业深耕近30年,一直致力于高品质建筑陶瓷产品的研发、生产和销售。“斯米克”瓷砖作为国内知名品牌,定位高端,凭借精致的产品、优质的服务,在建筑陶瓷行业内具有较高的影响力和市场认可度。公司秉承让更多客户享受“匠心智造,时尚健康”的品牌理念,通过加强创新、质量管理、打造品牌和开拓市场等手段,驱动业绩增长,提升品牌价值,以“诚信务实、开拓创新、关怀共赢”的核心价值观,实现“百年基业,百亿事业”的愿景。

#### 3、技术及研发优势

公司具备较强的研究及开发潜力,可承担开发新产品及生产自动化的工作。公司不断创新开发瓷砖新产品,同时,公司自主开发生产的斯米克负离子健康板产品,也申请了多项发明和实用新型专利,斯米克负离子健康板系列产品也取得了中国建筑材料联合会生态环境建材分会关于生态建材的功能特性认可,取得了会标使用证书、调湿功能建材产品标识使用证书、净化功能建材产品标识使用证书。同时,斯米克负离子健康板具备的杀菌效果更通过了上海市建筑科学研究院的空气微生物净化效果测试。截至2020年12月31日,公司及控股子公司拥有有效专利79项,其中:发明专利26项、实用新型专利45项、外观设计专利8项。

#### 4、产品质量优势

确保产品质量是公司经营哲学的重要组成部分,公司在生产的不同阶段均实施严格的质量控制工序。公司制定了严格的内部质量控制标准,通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO5001能源管理体系认证和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证以及中国环境标志产品认证。2017年,公司取得了三星级绿色建材评价标识证书。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对复杂多变的外部环境及竞争不断加剧的市场，公司紧紧围绕“悦心”和“斯米克”双品牌运营战略和年度经营计划，积极推进各项工作。报告期内，公司实现营业总收入11.95亿元，同比增长2.44%，其中时尚健康建材收入占比86.49%，医疗养老业务收入占比7.05%；实现利润总额6,699.65万元，同比增长26.36%；实现归属于上市公司股东净利润5,719.50万元，较上年同期增长51.02%。经营活动产生的现金流量净额1.52亿元，同比增长15.37%。截至2020年12月31日，公司总资产为25.02亿元，归属于母公司所有者的净资产为10.35亿元。

#### （一）实施“工程+经销”双轮驱动，瓷砖业绩持续攀升

2020年，我国建筑陶瓷行业在转型升级的过程中经历了巨大的考验，基本走出疫情的影响。品牌集中度进一步发展，头部企业扩张势头继续加大，旧改、二次装修成为主要市场需求板块，直播、抖音、微信等成为行业新的营销渠道和工作手段。无论从生产制造到企业营销，从市场流通到品牌传播，整个行业都发生了深刻的变化。智能制造、清洁生产成为行业主流，渠道下沉、服务升级、跨界融合成为市场新的形态。

与此同时，建筑陶瓷市场渠道生态链也发生了较大变化。工程渠道所占份额进一步提升，主要表现在精装房份额进一步提升，受精装房政策的影响，大部分品牌企业直接与房地产开发商签订战略合作，这种趋势在2020年愈加明显。整装大包、家装半包、设计师所占份额进一步提升，越来越多的主流品牌直接与大型装饰公司达成战略合作，家装设计师的影响力也进一步提升。相比2019年，2020年市场零售份额进一步下降，关店潮进一步加剧，卖场空置率也越来越高。

2020年，公司紧密结合市场形势变化，实施“工程+经销”双轮驱动，借助品牌优势，大力拓展工程渠道业务，发展地产战略客户及拓展商业连锁渠道，与国内大型房地产开发商旭辉、宝龙、仁恒等建立了持续、稳定的战略合作关系。同时，通过渠道下沉进一步开拓三、四线区域市场，保障了瓷砖业务业绩的持续、稳定增长。

#### （二）调整业务结构，精准发力助推负离子健康材料业绩提升

2013年末，公司自主研发推出了斯米克负离子健康板。截至目前，公司已陆续开发推出负离子健康板、负离子吊顶板、负离子健康泥、水性无机健康涂料等多系列斯米克负离子健康材料产品。负离子健康材料产品具备释放大量负氧离子的功能，对居住和工作的室内空间有显著的净化效果，同时具备调湿防潮、减霉抑菌、防火保温的特性，可营造室内空间负离子森林浴环境。斯米克负离子健康材料凭借其优良的产品性能，已获得国家发明专利（专利号：201310401006.5）、入选“环境标志产品政府采购清单”、通过“上海品牌”认证及“绿色建材选用产品”认证。斯米克负离子健康材料已走进越来越多的家庭、并应用于多项重大工程。

2019年起，公司将瓷砖和负离子健康材料两大业务在营销体系进行了合并，形成渠道协同和产品协同，实现资源共享。针对负离子健康材料近年来销售规模较小的问题，2020年，公司通过内部梳理及外部调研分析，从产品规划、销售渠道规划、组织建设、专业技术服务体制、市场推广等五大方面对业务结构进行了全面调整，以此促进负离子健康材料销售规模和品牌形象的提升。

#### （三）持续推进大健康产业战略布局，聚焦医疗和养老两大业务领域

##### 1、专注女性医疗业务，处置低效医疗项目

公司自2015年转型发展大健康产业以来，在医疗业务领域，陆续投资了综合医院、高端门诊部、口腔专科医院等项目，同时也与江西省宜春市妇幼保健院合作了妇产生殖项目。经过几年的摸索和实践，为进一步强化医疗核心业务的运营，2020年，公司对医疗业务布局进行了调整，处置了部分低效的医疗项目，如出售广州悦心普通专科门诊有限公司、上海悦心同舸医疗器械有限公司股权等。使得公司将医疗业务更加专注于为女性客户提供专业的医疗服务，包括妇产医疗服务和医疗美容服务。公司目前运营的妇产医疗服务项目包括：上海悦心综合门诊部、美国日星生殖中心、宜春市妇幼保健院合作项目。近几年，上述项目发展有序，为公司妇产医疗服务的进一步发展奠定了坚实的基础。此外，2019年，公司在上海悦心门诊部增

设了医疗美容科、美容外科、美容皮肤科，上海悦心门诊部具备医疗美容资质，具有百级和万级层流专业手术室，公司将进一步整合上海医疗整形美容的核心专业资源及团队，拓展上海悦心门诊部医疗美容业务，建设医疗美容核心医疗和市场营销及品牌推广团队。

## 2、以发展中高端养老为核心，打造“医养康教研一体化”战略布局

2020年，公司积极推进中高端养老项目建设及运营。2020年8月起，公司终止与杭州市第三社会福利院社会化合作项目，将优秀成熟的团队集中精力投入到即将于2021年四季度开业运营的上海“悦心·安颐别业”养老项目。上海“悦心·安颐别业”是公司在上海与闵行区浦江镇政府合作共建的高端护理型养老项目，针对该项目，公司2020年主要围绕运营筹备、组织架构搭建、营销推广方案设计等三方面展开运营前的准备工作。同时，公司管理运营的位于江苏省宿迁市泗洪县的上海悦心泗洪康养中心项目（医疗、康复、养老、教育培训一体化医养结合大健康综合体）也于2020年开始试运营，其中泗洪县安颐医院已于2020年8月获得二级老年病专科医院资质，目前三级老年病专科医院资质申报已通过验收；泗洪安颐养老院也已于2020年末试运营，共设置床位1000床，含普惠制养老、失智失能护理、活力中高端养老、旅居养老，目前已开放220床普惠制养老；康复项目正在紧锣密鼓地筹备中，将于2021年开业；培训中心已开设育婴员、养老护理员等工种，长年开展专业技术人员培训，后续计划开设保育员、家政服务培训科目。

公司发展养老服务，专注于为“活力长者”和“失智、失能的需要专业护理的长者”，提供从健康管理、医疗服务、康复护理，到养老照护一体化、系统化的医养结合的养老服务。同时结合养老护理专业人才的培养，发展医养康教研一体化产业。目前公司建设及规划的“中高端养老”产品线共有三个：“悦心·安颐别业”专注于失智、失能长者的专业照护；“悦心·漫活欣成”专注于活力长者的生活服务；“悦心照护培训中心”专注于开展护理培训服务。同时，培养五支养老项目专业的团队：投资拓展团队、开发建设团队、运营服务团队、营销管理团队及培训发展团队。通过品牌和队伍建设，打造高品质的康养服务体系及照护培训体系，贯穿养老服务行业上下游。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

**（一）结合宏观经济数据与行业指标（如行业总产能、总产销量、总能耗、总排放量等）变化说明行业发展状况、公司经营情况与行业发展是否匹配，如公司情况与行业情况存在较大差异，应当分析原因；**

2020年末，全国建筑陶瓷工业规模以上企业单位数1,093户，减少67家；2020年，全国陶瓷砖累计产量101亿m<sup>2</sup>，同比增长2%；规模以上建筑陶瓷工业主营业务收入累计3,111.24亿元，同比增长1.5%。利润总额累计204.98亿元，同比增长4.36%，销售利润率6.59%，同比增加0.18个百分点。应收账款净额252.79亿元，同比增长39.37%，应收账款周转率14.3次；产成品库存312.07亿元，同比增长7.15%。负债总额1312.66亿元，同比增加12.97%。（数据来源：中陶家居网）

报告期内，公司瓷砖业务营业收入为10.22亿元，同比增长4.60%，销售量2,013.15万平方米，同比增长10.30%，与行业发展状况相匹配。

**（二）报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响，并说明已经或计划采取的应对措施；**

为积极促进陶瓷产业结构优化升级，严格贯彻落实国家淘汰落后产能政策和环保标准，坚持走新型工业化发展道路，建立健全落后产能有序退出机制，国家颁布实施的《产业结构调整指导目录（2019年本）》、《碳排放权交易管理办法（试行）》以及各陶瓷产区地方政府的政策迭代和环保提标加速推进了建陶行业转型升级和淘汰落后产能的进程。

报告期内，公司积极响应政府高耗能产业机构调整政策，做好陶瓷生产线的节能减排工作，多项指标均达到国家标准。

**（三）针对周期性非金属建材产品（主要指水泥、建筑石材、石灰、石膏及相关制品、玻璃、混凝土等产品，下同），应当披露所在细分行业或主要产品区域的市场竞争状况、公司的市场地位及竞争优势与劣势等情况。**

不适用。

**（四）结合披露的宏观环境、行业特性、消费需求及原材料等信息，详细说明公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征；**

### （1）周期性

建筑陶瓷是我国公共建筑装饰和住宅装饰装修普遍使用的建筑装饰材料之一，其发展状况与我国建筑装饰装饰行

业的运行紧密相关。随着居民消费需求持续升级，存量住宅、公共建筑装饰需求的持续释放，也将推动我国建筑装饰行业继续发展，进而带动高品质建筑陶瓷的市场规模保持增长。行业不存在明显的周期性特征。

## （2）季节性

每年一季度是建筑装饰的淡季，对建筑陶瓷产品的需求量较少。同时，建筑陶瓷企业每年也需要进行一次全面停窑，以进行设备的整体检修。因此，建筑陶瓷行业普遍在农历新年前后停产一个月左右，1季度的销售量较低。在其他月份，凭借多元化的销售渠道，高品质建筑陶瓷生产企业的生产销售较为稳定，不存在明显的季节性特征。

## （3）区域性

各地高品质建筑陶瓷的需求与当地经济发展水平、基础设施建设规模、房地产市场活跃程度等因素高度相关，不同区域的总体市场规模和行业发展水平具有较强的区域性特征。同时，高品质建筑陶瓷企业的布局也与当地经济水平有关。目前来看，东部沿海地区，特别是华东、广东地区的高品质建筑陶瓷企业较多，品牌知名高、技术实力雄厚、产品销往全国各地和海外。

**（五）主要产销模式，并列说明不同销售区域或者细分产品的生产量、销售量、库存量等经营性指标情况，并披露该等指标的同比变动情况，以及在主要销售区域或者细分产品的毛利率变动趋势及其原因；**

公司瓷砖生产包括自产和外协加工（OEM），销售主要以线下经销商网络和直营工程为主，销售区域主要为中国，少量出口。报告期内，公司生产量、销售量、库存量及产品毛利率变动情况详见本节“二、主营业务分析”。

**（六）针对周期性非金属建材产品，应当披露相关产品的产能、产能利用率、成品率（如适用），以及在建产能及其投资建设情况等。**

不适用。

**（七）主要产品的原材料和能源及其供应情况，报告期内主要原材料和能源的价格出现大幅波动的，应当披露其对公司生产经营的影响及应对措施。**

公司的主要产品为建筑陶瓷，建筑陶瓷的原材料主要包括坯料和釉料，坯料以黏土、石英、长石等矿物原料为原料，釉料以金属氧化物、盐类等为原料，此外还有喷墨墨水和特殊装饰材料等，材料成本占总成本的比重较大。此外，生产中要消耗一定的天然气能源和电力，能源消耗占据了总成本的一定比重。

报告期内，主要原材料和能源价格未出现大幅波动，对公司生产经营影响不大。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

本报告期，公司实现营业收入11.95亿元，同比增加2,846.55万元，增幅2.44%；主要系：公司加大拓展瓷砖销售工程客户渠道，瓷砖销售收入同比增加4,492.36万元，增幅4.60%；由于子公司美国日星受疫情影响，以及公司转让上海悦心同舸医疗器械有限公司和广州门诊部股权，影响医疗养老服务收入同比减少1,159.43万元，减幅12.11%。

营业毛利额同比减少6,888.82万元，减幅16.93%。主要系：本公司2020年1月1日起执行新收入准则，销售瓷砖产生的运费和装卸费4,936.05万元，作为合同履约成本，影响瓷砖毛利率下降4.83个百分点。瓷砖工程渠道销售比例同比上升，由于工程渠道毛利率相对较低，影响毛利额同比减少494.63万元，与上年同口径比较毛利率同比下降1.89个百分点；受疫情影响，医疗服务收入同比下降，医疗物品用量增加以及单位采购成本上升，影响毛利额同比减少747.47万元，毛利率同比下降5.31个百分点；公司租赁业务受疫情影响，承租客户退租影响租金收入同比减少。

（1）瓷砖毛利额同比减少5,430.68万元，其中：本公司2020年1月1日起执行新收入准则，销售瓷砖产生的运费和装卸费作为合同履约成本，影响毛利额同比减少4,936.05万元；销量同比增加188万平方米，增幅10.31%，按上年毛利率计算增加毛利额3224.09万元；单位平均售价同比下降2.77元/每平方米，减幅5.18%，影响毛利额减少5,582.47万元；单位平均销售成本下降0.93元/平方米，减幅2.54%，影响毛利额增加1,863.75万元。

（2）负离子健康材料毛利额同比减少57.40万元，其中因销售量同比下降11.63%，影响毛利额减少30.49万元，毛利率同比下降6.68个百分点，影响毛利额减少26.91万元；

(3) 医疗养老毛利额同比减少747.64万元。主要系受疫情影响美国日星及上海门诊部营业收入同比下滑50%以上，以及公司转让上海悦心同舸医疗器械有限公司和广州门诊部股权，相应营业收入和毛利额同比减少。

单位：元

费用项目	2020年	2019年	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,194,703,084.49	1,166,237,543.76	2.44%	无重大变化
营业成本	856,587,086.57	759,233,315.60	12.82%	主要系本报告期执行新收入准则，公司因销售瓷砖产生的运费和装卸费作为合同履行成本，同比影响增加。
销售费用	136,877,225.91	199,733,584.82	-31.47%	主要系公司因销售瓷砖产生的运费和装卸费，本报告期执行新收入准则，作为合同履行成本，同比影响减少。
管理费用	79,766,351.55	87,229,846.82	-8.56%	主要系公司子公司上海门诊部退租租金减少以及政府给予的社保减免影响同比减少。
财务费用	36,842,500.71	45,356,690.29	-18.77%	主要系本报告期银行借款减少，银行借款利率降低，导致借款利息支出减少
所得税费用	9,885,949.40	15,948,093.54	-38.01%	主要系子公司以前年度累计亏损抵扣影响当期所得税费用同比减少。
研发投入	50,001,077.26	42,972,883.08	16.35%	主要系研发瓷砖新产品新技术相关投入增加，导致研发费用增加
经营活动产生的现金净流量	152,455,604.70	132,140,708.26	15.37%	详见本节、二.5：现金流
投资活动产生的现金净流量	-61,109,023.45	178,452.52	-34343.86%	详见本节、二.5：现金流
筹资活动产生的现金净流量	-129,695,335.92	-121,497,349.63	-6.75%	详见本节、二.5：现金流
现金及现金等价物净增加额	-38,512,930.57	10,865,611.60	-454.45%	详见本节、二.5：现金流

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,194,703,084.49	100%	1,166,237,543.76	100%	2.44%
分行业					
瓷砖	1,022,411,224.24	85.58%	977,487,622.53	83.82%	4.60%
负离子健康材料	10,882,202.01	0.91%	10,281,435.21	0.88%	5.84%
仓库租赁等	77,228,345.91	6.46%	82,692,853.56	7.09%	-6.61%

大健康	84,181,312.33	7.05%	95,775,632.46	8.21%	-12.11%
分产品					
瓷砖-大理石	142,596,355.03	11.94%	133,920,466.52	11.49%	6.48%
瓷砖-玻化石	238,127,772.71	19.94%	282,754,802.45	24.25%	-15.78%
瓷砖-仿古砖	193,313,330.24	16.18%	219,169,463.43	18.79%	-11.80%
瓷砖-抛釉砖	258,222,902.60	21.61%	183,935,015.24	15.77%	40.39%
瓷砖-瓷片	164,172,948.09	13.74%	153,510,504.49	13.16%	6.95%
瓷砖-其他	25,977,915.57	2.17%	4,197,370.40	0.36%	518.91%
负离子健康材料	10,882,202.01	0.91%	10,281,435.21	0.88%	5.84%
仓库租赁等	77,228,345.91	6.46%	82,692,853.56	7.09%	-6.61%
大健康	84,181,312.33	7.05%	95,775,632.46	8.21%	-12.11%
分地区					
国内销售	1,176,052,624.73	98.44%	1,135,307,508.05	97.35%	3.59%
国外销售	18,650,459.76	1.56%	30,930,035.71	2.65%	-39.70%

## (2) 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						
瓷砖	1,022,411,224.24	763,908,158.86	25.28%	4.60%	14.93%	-6.72%
分产品						
瓷砖-大理石	142,596,355.03	89,133,398.56	37.49%	6.48%	14.66%	-4.46%
瓷砖-玻化石	238,127,772.71	211,862,081.44	11.03%	-15.78%	-5.25%	-9.89%
瓷砖-仿古砖	193,313,330.24	147,652,054.75	23.62%	-11.80%	-5.74%	-4.91%
瓷砖-抛釉砖	258,222,902.60	180,068,845.90	30.27%	40.39%	59.17%	-8.23%
瓷砖-瓷片	164,172,948.09	112,650,100.65	31.38%	6.95%	25.83%	-10.30%
分地区						
国内销售	1,176,052,624.73	840,550,948.28	28.53%	3.59%	14.51%	-6.81%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
瓷砖	销售量	万平方米	2,013.15	1,825.11	10.30%
	生产量	万平方米	1,980.46	1,859.28	6.52%
	库存量	万平方米	564.71	597.4	-5.47%
负离子健康材料	销售量	万平方米	15.17	16.89	-10.18%
	生产量	万平方米	13.64	21.33	-36.05%
	库存量	万平方米	58.29	59.82	-2.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

负离子健康材料：本报告期生产入库量 13.64 万平方米，比上年同期减少入库量 7.69 万平方米，同比减幅 36.05%。主要是公司消化库存、改善存货结构调整生产量影响减少。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
瓷砖	原材料	222,625,793.00	29.15%	191,219,070.44	28.77%	16.42%
瓷砖	能源	174,511,711.99	22.84%	155,183,781.45	23.35%	12.45%
瓷砖	人工工资	92,022,605.56	12.05%	98,144,073.94	14.76%	-6.24%
瓷砖	制造费用	225,387,554.98	29.50%	220,130,798.14	33.12%	2.39%
瓷砖	运输、装卸费	49,360,493.33	6.46%			
瓷砖	合计	763,908,158.86	100.00%	664,677,723.96	100.00%	14.93%
负离子健康材料	原材料	1,728,173.54	19.56%	1,636,276.30	21.36%	5.62%
负离子健康材料	能源	529,231.06	5.99%	695,570.64	9.08%	-23.91%
负离子健康材料	人工工资	1,196,291.90	13.54%	931,513.10	12.16%	28.42%
负离子健康材料	制造费用	5,381,546.53	60.91%	4,397,109.52	57.40%	22.39%
负离子健康材料	合计	8,835,243.03	100.00%	7,660,469.56	100.00%	15.34%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、本报告期处置子公司股权不纳入合并范围的公司 2 家。

(1) 本报告期处置广东悦心医疗投资管理有限公司持有的广州悦心普通专科门诊部有限公司100%的股权，于2020年5月不再纳入合并范围。广州悦心普通专科门诊部有限公司两期主要财务数据比较如下：

项目（单位：元）	2020年4月30日	2019年4月30日
总资产	2,212,280.25	7,186,910.21
净资产	-6,852,548.58	1,110,933.34
项目	2020年1-4月	2019年1-4月
营业收入	36,768.40	371,688.12
营业利润	-1,427,442.91	-1,585,122.74
净利润	-1,429,442.91	-1,585,122.74

(2) 本报告期处置全资子公司上海悦心健康医疗投资管理有限公司持有的上海悦心同舸医疗器械有限公司70%的股权，于2020年12月不再纳入合并范围。上海悦心同舸医疗器械有限公司两期主要财务数据比较如下：

项目（单位：元）	2020年11月30日	2019年11月30日
总资产	1,121,535.35	1,883,472.75
净资产	1,002,250.35	1,323,223.67
项目	2020年1-11月	2019年1-11月
营业收入	832,168.15	3,787,252.17
营业利润	-409,270.16	-329,329.61
净利润	-409,270.16	-329,329.61

2、2020年6月16日，经徐州市鼓楼区市场监督管理局批准准予注销徐州悦心医疗管理有限公司，不再纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	118,511,167.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	30,475,436.04	2.55%
2	第二名	29,170,850.78	2.44%
3	第三名	20,760,477.84	1.74%
4	第四名	19,845,544.45	1.66%
5	第五名	18,258,858.54	1.53%
合计	--	118,511,167.65	9.92%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	248,022,943.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	77,255,770.97	11.84%
2	第二名	48,175,794.87	7.39%
3	第三名	42,652,612.64	6.54%
4	第四名	40,382,775.52	6.19%
5	第五名	39,555,989.35	6.06%
合计	--	248,022,943.35	38.03%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	136,877,225.91	199,733,584.82	-31.47%	主要系公司因销售瓷砖产生的运费和装卸费，本报告期执行新收入准则，作为合同履约成本，同比影响减少。
管理费用	79,766,351.55	87,229,846.82	-8.56%	主要系公司子公司上海门诊部退租租金减少以及政府给予的社保减免影响同比减少。
财务费用	36,842,500.71	45,356,690.29	-18.77%	主要系本报告期银行借款减少，银行借款利率降低，导致借款利息支出减少。
研发费用	13,175,449.89	9,729,194.90	35.42%	主要系研发瓷砖新产品新技术相关投入增加，导致研发费用增加。

### 4、研发投入

适用  不适用

立项目的：为不断丰富公司的产品结构，提升公司的技术创新能力，同时提高产品的市场占有率；满足客户日益提高的需求。

实施方式：根据市场和客户需求，通过市场的调研及分析，产品部收集有关信息，组织相关部门共商策划，最终由总经理批准开发项目。其次，根据试制开发计划，沟通原料、设备供应商及生产基地技术部，通过图案设计优选、设备添置改造、模具开发、工艺改良等手段，进行项目产品实验室打样试制，以确保项目预期效果的达成。经产品经理确认后，进行试验窑小试，并通过严苛地试制评审，合格后移交生产线中试。同样经过各相关部门集中评审通过后，形成产品标准，并将成熟的工艺技术移交大生产线量产、上市。



项目进展：2019年立项中，3个跨年项目2020年已全部完成；2020年共新立项7个项目，截止2020年底，除1个跨年项目外，其余6个均已完成，已完成项目经检测均符合预计开发的各项技术指标。

对公司未来发展的影响：系列产品的研发将大大提升公司现有产品面的整体竞争力，通过设备改进、配方优化、及面状、设计、表面效果等多方面的丰富，改良、彰显了公司技术特色；同时，发挥公司的大规格技术优势，顺应当前市场流行趋势，增强核心产品的技术含量，为公司提供更为优质的销售资源，开拓业务增长点，提升公司整体业绩和品牌形象。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	235	245	-4.08%
研发人员数量占比	19.53%	19.73%	-0.20%
研发投入金额（元）	50,001,077.26	42,972,883.08	16.35%
研发投入占营业收入比例	4.19%	3.68%	0.51%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,172,776,631.70	1,204,871,817.30	-2.66%
经营活动现金流出小计	1,020,321,027.00	1,072,731,109.04	-4.89%
经营活动产生的现金流量净额	152,455,604.70	132,140,708.26	15.37%
投资活动现金流入小计	785,478,110.25	973,723,933.11	-19.33%
投资活动现金流出小计	846,587,133.70	973,545,480.59	-13.04%
投资活动产生的现金流量净额	-61,109,023.45	178,452.52	-34,343.86%
筹资活动现金流入小计	594,616,972.05	670,135,124.67	-11.27%
筹资活动现金流出小计	724,312,307.97	791,632,474.30	-8.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-129,695,335.92	-121,497,349.63	-6.75%
现金及现金等价物净增加额	-38,512,930.57	10,865,611.60	-454.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,128.75万元，减幅34,343.86%，主要系报告期内对外投资及购建固定资产增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司净利润为5,711.05万元，经营活动产生的现金流量净额为15,245.56万元，差异9,534.51万元。主要系：

1、影响净利润减少，不影响经营现金流减少金额9,383.14万元，其中：（1）资产摊销类影响6,967.59万元：公司固定资产折旧5,864.52万元，主要系公司生产基地设备、厂房折旧费；无形资产摊销241.87万元；长期待摊费用861.20万元，系公司因应瓷砖营销展示及促进销售需要，发生的展厅装修费及公司医疗养老业务发生的租赁场地的装修费用。（2）资产减值损失1,868.27万元，其中信用减值损失-274.80万元，资产减值损失2,143.07万元。（3）递延所得税负债增加547.29万元，系投资性房地产初始出租评估价值以后后续评估增值计提的递延所得税负债。

2、不属于经营活动现金流，影响净利润减少项目：公司保持现有的借款需求承担的财务费用3,714.60万元。

3、影响净利润增加，不影响经营现金流增加金额2,638.81万元，其中：（1）公允价值变动收益2,287.04万元，系投资性房地产后续计量评估增值；（2）投资收益160.38万元；（3）递延所得税资产增加191.39万元，系根据各项跌价准备余额计提的递延所得税资产。

### 三、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	1,603,831.60	2.39%	主要系按权益法认列联营企业鑫山保险代理有限公司、江苏安颐健康管理集团有限公司的投资收益以及非保本理财收益。	是
公允价值变动损益	22,870,417.77	34.14%	主要系报告期末对投资性房地产的评估增值。	是
资产减值	-21,430,678.11	-31.99%	报告期末，公司按会计政策计提的存货、固定资产和商誉减值准备。	否
营业外收入	974,323.06	1.45%	主要系供应商为尽快结清款项一次性给予的无需支付的折让款。	否
营业外支出	5,514,926.56	8.23%	主要系报告期公司处置固定资产和无形资产软件报废损失以及对外捐赠支出等。	否
信用减值损失	2,748,007.02	4.10%	报告期末，公司按会计政策计提的减值准备。	否
资产处置收益	-568,316.58	-0.85%	主要系报告期处置固定资产损失。	否
其他收益	8,098,105.23	12.09%	系报告期收到和确认的政府补贴。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	224,517,451.60	8.98%	237,772,691.03	10.16%	-1.18%	无重大变化
应收账款	272,114,045.61	10.88%	160,851,924.89	6.87%	4.01%	主要系本报告期工程渠道销售比重上升，工程收款受工程进度影响应收账款余额比重增加。
存货	334,934,171.72	13.39%	360,471,866.21	15.40%	-2.01%	主要系本报告期公司加大清理及促销较长库龄库存的力度，改善库存结构调整销售影响减少。
投资性房地产	770,935,400.00	30.82%	747,907,900.00	31.96%	-1.14%	系投资性房地产后续计量评估增值
长期股权投资	64,285,331.55	2.57%	46,386,596.71	1.98%	0.59%	无重大变化
固定资产	468,997,080.33	18.75%	504,577,644.42	21.56%	-2.81%	主要系本报告期公司计提固定资产折旧减少
在建工程	26,671,754.51	1.07%	27,476,458.97	1.17%	-0.10%	无重大变化
短期借款	410,217,587.18	16.40%	505,648,774.19	21.61%	-5.21%	系公司归还借款净额增加，影响减少
长期借款	247,083,362.50	9.88%	266,250,087.50	11.38%	-1.50%	无重大变化

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	12,657,082.23	-157,082.23			757,000,000.00	769,500,000.00		0.00
金融资产小计	12,657,082.23	-157,082.23			757,000,000.00	769,500,000.00		0.00
投资性房地产	747,907,900.00	23,027,500.00	505,307,598.53					770,935,400.00
上述合计	760,564,982.23	22,870,417.77	505,307,598.53		757,000,000.00	769,500,000.00		770,935,400.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 本公司以原值79,860,730.96元、净值32,118,532.58元的房屋建筑物(包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值66,240,010.67元、净值27,036,424.33元)及净值为30,226,991.96元的土地使用权(包括转入投资性房地产的土地使用权净值25,398,048.38元)作为抵押物向中国工商银行上海市分行第二营业部办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币25,025万元，截至2020年12月31日，本公司以该抵押及有追索权的应收账款融资实际向中国工商银行上海市分行第二营业部短期借款为人民币17,200万。

(2) 本公司以原值110,677,264.58元、净值110,677,264.58元的房屋建筑物(包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值110,677,264.58元、净值110,677,264.58元)及净值为51,127,872.37元的土地使用权(包括转入投资性房地产的土地使用权净值51,127,872.37元)作为抵押物向上海农商银行办理了《抵押合同》，贷款额度为等值人民币33,500万元，截至2020年12月31日，本公司实际向上海农商银行长期借款为人民币25,625万元，短期借款为人民币3,000万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
30,000,000.00	90,800,000.00	-63.65%

### 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
江西斯米克	子公司	生产	470,000,000.00	1,233,504,342.10	662,302,127.37	689,989,498.71	21,194,409.61	17,407,543.63
上海斯米克建材有限公司	子公司	销售	50,000,000.00	314,305,107.90	-209,037,385.27	826,769,279.50	38,136,768.66	38,209,852.32
上海门诊部	子公司	营利性医疗机构	40,000,000.00	15,065,666.89	-16,505,916.89	3,288,889.26	-11,960,456.14	-12,621,704.45
全椒有限	子公司	营利性医疗机构	10,000,000.00	45,776,431.62	24,224,997.77	67,150,478.78	9,684,384.99	6,940,115.93
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	子公司	销售	654,656,248.00	642,050,656.02	528,581,044.33	444,648,215.63	9,148,315.02	9,205,609.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州悦心普通专科门诊有限公司	出售全部 100%股权	整合资产降低费用，出售股权收益 180 万元。
上海悦心同舸医疗器械有限公司	出售持有 70%的全部股权	整合资产降低费用，出售股权收益 1.62 万元。
徐州悦心医疗管理有限公司	注销全资子公司	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、建筑陶瓷行业

2021年，我国经济基本摆脱疫情的影响，在国家加大国内需求释放和以国内大循环为主体的背景下，建筑陶瓷行业将走向以国内市场为主体、国际出口为补充的全新发展格局。建筑陶瓷行业市场的蛋糕仍然很大，建筑陶瓷企业还有很大的市场空间。如何开发市场需求、适销对路的产品，满足消费者日益增长的对美好生活的需求，特别是个性化需求，以市场为导向、以财务核算精打细算到每一款产品的市场销售、库存，加强管控企业的产销良性情况将是建筑陶瓷行业企业的重要课题。

纵观2020年，建筑陶瓷行业有增长的品牌，大多数是工程在快速增长，因此工程渠道越来越成为企业销售的主要引擎。集采、战采的比重将继续提升，全国各地中小工程将越来越成为渠道的重中之重。2020年也是全面建成小康社会的决胜之年，棚改全面收官，大量农村异地搬迁、迁村并居、美丽乡村建设，使得区县市场和乡镇市场成为今后品牌销售增长的战略要点。全国各地20年以上的老旧小区改造和15年以上的住宅、商业、办公的二次装修，也将成为各地品牌商角力的主战场。

尽管市场渠道越来越多样化、立体化、碎片化，但经销商渠道依然是绝对主流，建筑陶瓷行业企业需要重视经销商的开拓提升。整装、全案、半包等家装设计师渠道，已经成为经销商销售的主要渠道。如何整合资源，加强与这些资源的合作，也是建筑陶瓷企业面对的现实需求。

2020年，因疫情普遍影响，建筑陶瓷企业零售下滑普遍。2021年，尽管疫情影响逐步消失，但从渠道生态链重构的角度，头部品牌经销商店面会有所增长，但多数经销商收缩店面将继续进行。但专卖店是品牌的窗口，建筑陶瓷企业还是需要集中财力、人力，做精品大店，而不是数量。

此外，产品是市场营销的基础，建筑陶瓷企业要有用户思维，根据品牌销售实际情况来开发，形成差异化，创新上既要有关键技术创新，又要结合风格、款式，做到“内外结合”。开发出好的产品卖给客户。

#### 2、医疗、养老行业

##### （1）医疗行业

我国医疗服务市场正处于黄金发展期，无论是医疗服务市场的内在发展驱动、发达国家的成功经验借鉴、还是国家相关医疗政策的极大支持，都预示着我国未来医疗服务市场的发展空间巨大。

2019年6月，国家卫健委、国家发展改革委、国家医疗保障局、中国银保监会等10部委联合发布了《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》，支持加大社会办医力度。随着政策向好，医疗服务需求的不断释放，民营医疗在未来十年到更长的时期，将会是中国医疗市场的黄金期，而专科医疗市场将成为增长最为迅速的细分市场，成为资本的必争之地。

##### （2）养老行业

人口老龄化是中国的一项基本国情，中国老年人口规模大、老龄化速度快、老龄化进程超前于经济社会发展水平。中国国家统计局数字显示，截止到2019年，我国60周岁及以上人口已占总人口的18.1%，其中65周岁及以上人口占总人口的12.6%，人口老龄化问题日趋严重。中国老年人健康状况也不容乐观，失能和部分失能老年人超过4000万，其中完全失能老年人超过1200万。

2019年11月，中共中央、国务院印发了《国家积极应对人口老龄化中长期规划》(以下简称《规划》)。《规划》近期至2022年，中期至2035年，远期展望至2050年，是到本世纪中叶我国积极应对人口老龄化的战略性、综合性、指导性文件。规划从5个方面部署了应对人口老龄化的具体工作任务，其中一项是打造高质量的为老服务和产品供给体系。积极推进健康中国建设，建立和完善包括健康教育、预防保健、疾病诊治、康复护理、长期照护、安宁疗护的综合、连续的老年健康服务体系。健全以居家为基础、社区为依托、机构充分发展、医养有机结合的多层次养老服务体系，多渠道、多领域扩大适老产品和服务供给，提升产品和服务质量。

随着中国养老产业市场规模的不断扩大，中国养老产业已进入投资窗口期，伴随养老意识普及，需求还将进一步提升。养老服务业，是养老消费与服务消费的新融合，两者都是消费升级的主要领域。目前在我国有着广阔的发展前景，特别是随着更多中产阶级即将步入老年，新一代老年人消费观念改变，现行养老服务供给较为低端难以满足市场需求，国家大力鼓励社会资本发展养老服务业、大力扶持养老专业人才培养与发展等，正在为行业持续发展注入源源不断的动力。

### （二）公司发展战略

公司未来将继续发展双品牌的运营战略，在巩固好当前时尚健康建材业务的同时，稳步发展医养结合的大健康产业。即一方面以“悦心”作为大健康业务的品牌，专注于女性医疗服务业务以及专注于为“活力长者”和“失智、失能的需要专业护理的长者”，提供从健康管理、医疗服务、康复护理，到养老照护一体化、系统化的医养结合的养老服务。另一方面以“斯米克”作为建筑陶瓷和负离子健康材料等时尚健康建材业务的品牌。

### （三）经营计划

结合公司的发展战略，2021年公司各事业板块将重点做好以下工作：

#### 1、时尚健康建材

近几年，公司建材业务稳步成长。2021年，公司将围绕市场营销、产品、生产、服务四个抓手展开工作。精准推广、拓渠道、抓零售，产品研发快而精，降低生产成本、提升产品质量，加强专业技术服务。进一步提升品牌地位，实现业绩新的增长。

#### 2、大健康业务

##### （1）医疗业务

2021年，公司将继续强化目前运营的妇产医疗服务项目（上海悦心综合门诊部、美国日星生殖中心、宜春市妇幼保健院合作项目），提升服务量和服务质量。此外，将通过整合上海医疗整形美容的核心专业资源及团队，拓展上海悦心门诊部医疗美容业务，建设医疗美容核心医疗和市场营销及品牌推广团队。

##### （2）养老业务

2021年四季度，公司在上海与闵行区浦江镇政府合作共建的闵瑞路高端护理型养老项目“悦心·安颐别业”将开业运营，公司将继续围绕运营筹备、组织架构搭建、营销推广方案设计等三方面展开运营前的准备工作，倾力打造为“悦心”特色的医养和照护标杆项目。并通过该项目确立良好的运营模式，创建可复制的管理服务模式，做连锁性的推广。其次，公司管理运营的位于江苏省宿迁市泗洪县的上海悦心泗洪康养中心项目（医疗、康复、养老、教育培训一体化大健康综合体）则将在2020年运营的基础上，将医院、养老、康复、培训提档升级，增量与获利相辅相成。此外，公司也计划在上海设立护理人员培训中心，加强人才的培养，助力业务的发展。

### （四）可能面对的风险

#### 1、受节能降耗政策影响的风险

由于建筑陶瓷行业是环保部列示的重污染行业，同时也是资源、能源消耗较大的行业。随着国家环保政策趋于严格，发展节能型建筑陶瓷行业，建设节约型产业，将是行业发展必然趋势。公司持续加大节能降耗的投入，使用节能新技术，以节能、降耗为重点，开发和推广使用先进的节能技术和环保技术，开发低消耗、无污染、高性能、多功能、高附加值的新建筑陶瓷产品。但伴随着国家对高消耗、高污染行业监管力度的加强，如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策，将带来一定风险。

#### 2、原材料及能源价格波动的风险

公司生产瓷砖所需要的原材料及消耗的能源价格面临逐年上涨的压力，产品成本持续上涨，若未来上述要素价格继续上涨，公司获利能力将受到影响。

#### 3、收购整合风险

公司后续拟继续通过外延并购发展大健康产业，公司需要及时、有效地对并购标的做好管理、指导、监督工作，从而在合规运营、财务规范及内部控制、业务整合及医疗质量和日常运营的其他方面实施有效监督，强化对并购标的的风险控制。

#### 4、医疗养老行业风险

公司发展医疗养老服务大健康产业，可能存在国家医疗政策变化、养老政策变化、资源整合方面的风险，公司将适应政策、市场和形势的发展变化，采取措施避免或减少风险，同时，如果公司无法持续保持在品牌、技术、人才方面的优势，可能会在不断竞争的市场环境中逐渐失去优势地位。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、深交所以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，做好公司利润分配方案实施工作。2020年4月21日，公司召开2019年度股东大会审议通过《2019年度利润分配预案》：因合并报表公司累计亏损额较大，公司2019年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

因合并报表公司累计亏损额较大，公司2018年度、2019年度、2020年度均未进行利润分配，也未进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	57,195,036.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	37,872,539.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	24,347,051.63	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无			无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无			无
资产重组时所作承诺	无	无	无			无
首次公开发行或再融资时所作承诺	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司、斯米克工业集团有限公司、斯米克管理有限公司、实际控制人李慈雄先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争	2007年03月03日	直至本公司或本人不再成为公司股东或实际控制人为止	正常履行
	斯米克工业有限公司、李慈雄	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、自本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本人/本公司承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的	2020年11月06日	2020年非公开发行实施完毕	正常履行

			要求。3、本人/本公司承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人/本公司作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。			
	李慈雄、宋源诚、陈前、陈超、王文斌、马宏达、唐松莲、阮永平、牟炼、程梅、刘晖、吴蕾	其他承诺	1、承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；2、承诺将对职务消费行为进行约束；3、承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会及/或深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺以符合相关要求。7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。	2020年11月06日	2020年非公开发行实施完毕	正常履行
	上海斯米克有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	规范关联交易	2020年11月06日	在本公司作为悦心健康关联方期间持续有效且不可变更或撤销。	正常履行
	上海斯米克有限公司、	关于同业竞争、关联交	避免同业竞争	2020年11月24日	直至本公司或本人不再	正常履行

	李慈雄	易、资金占用方面的承诺			成为公司股东或实际控制人为止	
	斯米克工业有限公司、李慈雄	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	规范关联交易	2020年12月25日	直至本公司或本人不再成为公司股东或实际控制人为止	正常履行
	斯米克工业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争	2020年12月25日	直至本公司不再成为公司股东为止	正常履行
股权激励承诺	无	无	无			
其他对公司中小股东所作承诺	斯米克工业有限公司	其它承诺	自本承诺出具之日起一年内，若上海悦心健康集团股份有限公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，斯米克工业有限公司承诺无条件为上海悦心健康集团股份有限公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助上海悦心健康集团股份有限公司解决短期偿债困难。	2019年02月26日	12个月	履行完毕
	斯米克工业有限公司	其它承诺	自本承诺出具之日起一年内，若上海悦心健康集团股份有限公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，斯米克工业有限公司承诺无条件为上海悦心健康集团股份有限公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助上海悦心健康集团股份有限公司解决短期偿债困难。	2020年03月26日	12个月	正常履行
	李慈雄	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，上市公司位于上海的生产线已全部搬迁至江西，上海斯米克陶瓷有限公司已经停业，因此上海斯米克陶瓷有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。 2、上海斯米克陶瓷有限公司	2014年12月04日	自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	正常履行

			99.26%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后，本人承诺将使上海斯米克陶瓷有限公司不从事与上市公司及其合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。3、自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。			
	李慈雄	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，上海斯米克装饰材料有限公司与瓷砖相关的业务已全部转移给上海斯米克建材有限公司，已不再从事瓷砖相关业务，因此上海斯米克装饰材料有限公司与上市公司及其合并报表范围内子公司并不构成潜在同业竞争。2、上海斯米克装饰材料有限公司 100%股权转让给上海斯米克材料科技有限公司后，本人承诺将使上海斯米克装饰材料有限公司不从事与悦心健康及上市合并报表范围内子公司相同、类似或在任何方面构成潜在同业竞争的业务。3、自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为悦心健康实际控制人为止。	2015 年 10 月 26 日	自本函出具之日起，本承诺将持续有效，直至本人不再作为上市公司实际控制人为止。	正常履行
	斯米克工业有限公司、李慈雄、上海鑫曜节能科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日，承诺人及其所控制的企业未经营与悦心健康及其控股子公司的业务构成竞争的业务。2、自本承诺函签署之日起，承诺人及其所控制的企业不得经营与悦心健康及其控股子公司的业务构成竞争的业务。3、自本承诺函签署之日起，如悦心健康及其控股子公司进一步拓展业务范围而导致悦心健康与承诺人及其所控制的其他企业产生竞争，则承诺人应在合法合规的前提下尽最大努力将存	2018 年 09 月 27 日	在承诺人与悦心健康存在关联关系期间，本承诺函持续有效且不可变更或撤销。	正常履行

			在竞争的企业注入悦心健康以消除同业竞争。4、在承诺人与悦心健康存在关联关系期间，本承诺函持续有效且不可变更或撤销。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### ④ 重要会计政策变更

#### 1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	不适用	无

#### 2) 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。根据新收入准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，首日执行新收入准则与原准则的差异调整计入2020年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本集团首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生影响。

重要影响的报表项目名称和金额的说明：

项目（单位：元）	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	26,678,798.45		-26,678,798.45
合同负债		23,669,681.01	23,669,681.01
应交税费	10,857,722.07	13,866,839.51	3,009,117.44

## ② 重要会计估计变更

### 1) 变更原因

公司2020年加大力度拓展建筑陶瓷业务工程销售渠道，加强开发引进工程类客户，一方面保持存量工程类客户的销售份额，另一方面增加与增量工程类客户构建战略合作关系的营销力度，工程类客户销售收入占瓷砖业务销售收入总额的比例持续上升。根据工程类应收账款账龄分布跨度较大的客观事实，为了更加客观、准确、真实地反映公司财务状况和经营成果，参考其他同行业上市公司的应收账款坏账计提标准，结合公司上述情况，对公司建材业务应收款项“按信用风险特征组合-账龄组合计提坏账准备的应收账款”中采用账龄分析法计提坏账准备的预期信用损失率进行变更。

### 2) 审批程序

2020年6月29日，本公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。

### 3) 变更日期

本次会计估计的变更日期为2020年6月30日。

### 4) 变更内容

#### A、变更前采用的会计估计

公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，建材业务信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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	3	3
1-2年	50	50
2年以上	100	100

#### B、变更后采用的会计估计

公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，变更后建材业务信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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	3	3
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3-4年	70	70
4年以上	100	100

#### C、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号-会计政策会计估计变更和差错更正》的规定，公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以前年度财务状况和经营成果不会产生影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期处置子公司股权不纳入合并范围的公司2家。

(1) 本报告期处置广东悦心医疗投资管理有限公司持有的广州悦心普通专科门诊部有限公司100%的股权，于2020年5月不再纳入合并范围。广州悦心普通专科门诊部有限公司两期主要财务数据比较如下：

项目（单位:元）	2020年4月30日	2019年4月30日
总资产	2,212,280.25	7,186,910.21
净资产	-6,852,548.58	1,110,933.34
项目	2020年1-4月	2019年1-4月
营业收入	36,768.40	371,688.12
营业利润	-1,427,442.91	-1,585,122.74
净利润	-1,429,442.91	-1,585,122.74

(2) 本报告期处置全资子公司上海悦心健康医疗投资管理有限公司持有的上海悦心同舸医疗器械有限公司70%的股权，于2020年12月不再纳入合并范围。上海悦心同舸医疗器械有限公司两期主要财务数据比较如下：

项目（单位:元）	2020年11月30日	2019年11月30日
总资产	1,121,535.35	1,883,472.75
净资产	1,002,250.35	1,323,223.67
项目	2020年1-11月	2019年1-11月
营业收入	832,168.15	3,787,252.17
营业利润	-409,270.16	-329,329.61
净利润	-409,270.16	-329,329.61

2、2020年6月16日，经徐州市鼓楼区市场监督管理局批准准予注销徐州悦心医疗管理有限公司，不再纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	74
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐炫、罗来荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1年，3年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所



是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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
鞍山博爱眼科医院有限公司诉上海悦心健康集团股份有限公司及其他公司合伙协议纠纷案件	4,581.09	否	二审正在审理中	预计公司败诉的可能性非常小	二审正在审理中	未达披露标准	未达披露标准
产品买卖及服务合同纠纷诉讼事项汇总	910.72	否	部分已结案, 部分诉讼进行中	判决支持公司诉讼请求, 对公司无重大影响	执行中	未达披露标准	未达披露标准

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司分别于2020年11月6日召开第七届董事会第六次会议、2020年11月24日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司与认购对象签订附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于本次非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》等非公开发行股票的相关议案。公司拟以2.75元/股的价格向上海斯米克有限公司非公开发行股票，发行数量为公司股本的8.52%，即72,725,000股股票，募集资金总额20,000万元，用于补充流动资金和偿还银行贷款。因上海斯米克有限公司系公司实际控制人李慈雄先生控制的企业，为公司关联方，其认购公司本次公开发行的股票构成关联交易。

(2) 公司分别于2020年12月4日召开第七届董事会第七次会议、2020年12月25日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订全椒同仁医院有限公司业绩承诺方案暨关联交易的议案》，根据交易对方上海鑫曜节能科技有限公司及上海木尚企业管理中心(有限合伙)向公司提交的《关于修订全椒同仁医院有限公司业绩对赌期业绩承诺的申请》，全椒同仁于2020年1-4月因受到疫情影响较为严重，影响2020年1-4月净利润减少约325万元，上海鑫曜节能科技有限公司及上海木尚企业管理中心(有限合伙)申请将受疫情影响减少的净利润325万元从业绩承诺总额中予以扣除，将业绩对赌期间全椒同仁的业绩承诺金额由2,305万元修订为1,980万元。因本次交易对方之一上海鑫曜节能科技有限公司属于公司实际控制人控制的企业，为公司关联方，本次业绩承诺修订事宜构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-038)	2020年11月07日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

《关于修订全椒同仁医院有限公司业绩承诺方案暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-050)	2020 年 12 月 5 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--	-----------------	----------------------------------

## 十七、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (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

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	平均年租金 (万元)
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2019年5月1日	2021年4月30日	794.26
公司	顺丰速运集团 (上海) 速运有限公司 & 上海顺丰快运有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2018年11月1日	2021年12月31日	761.67
公司	顺丰速运集团 (上海) 速运有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2018年9月18日	2021年12月31日	761.67
公司	顺丰速运集团 (上海) 速运有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2019年2月1日	2021年12月31日	761.67
公司	上海顺衡物流有限公司 & 顺丰速运集团 (上海) 速运有限公司	24,308.98m <sup>2</sup> 仓库	2018年12月27日	2021年12月31日	1,526.12
	合计				4,605.39

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2,103.06	2019 年 05 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	584.29	以租金收入扣减税金和相应费用	584.29	否	无
公司	顺丰速运集团 (上海) 速运有限公司	12,132.36 m <sup>2</sup> 仓库	2,042.77	2018 年 11 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	581.66	以租金收入扣减税金和相应费用	581.66	否	无

	司&上海顺丰快运有限公司									
公司	顺丰速运集团（上海）速运有限公司	12,132.36 m2 仓库	3,520.4	2018年09月18日	2021年12月31日	581.66	以租金收入扣减税金和相应费用	581.66	否	无
公司	顺丰速运集团（上海）速运有限公司	12,132.36 m2 仓库	2,244.6	2019年02月01日	2021年12月31日	581.66	以租金收入扣减税金和相应费用	581.66	否	无
公司	上海顺衡物流有限公司&顺丰速运集团（上海）速运有限公司	24,308.98 m2 仓库	5,758.44	2018年12月27日	2021年12月31日	1,165.44	以租金收入扣减税金和相应费用	1165.44	否	无

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西斯米克陶瓷有限公司	2020年03月28日	70,000	2020年12月01日	1,800	连带责任保 证	2020.12.01- 2021.11.26	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020年03月28日	70,000	2020年04月02日	2,000	连带责任保 证	2020.04.02- 2021.04.01	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020年03月28日	70,000	2020年11月04日	2,000	连带责任保 证	2020.11.04- 2021.11.03	否	是
江西斯米克陶瓷有限	2020年03	70,000	2020年12月	1,000	连带责任保	2020.12.24-	否	是

公司	月 28 日		24 日		证	2021.12.23		
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 08 月 14 日	965	连带责任保证	2020.08.14-2021.02.13	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 09 月 16 日	900	连带责任保证	2020.09.16-2021.03.13	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 12 月 17 日	900	连带责任保证	2020.12.17-2021.06.17	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 03 月 24 日	3,000	连带责任保证	2020.03.24-2021.03.23	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 04 月 10 日	2,000	连带责任保证	2020.04.10-2021.04.09	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 09 月 25 日	6,032	连带责任保证	2020.09.25-2021.09.24	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 02 月 25 日	2,000	连带责任保证	2020.02.25-2021.02.25	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 06 月 24 日	2,500	连带责任保证	2020.06.24-2021.06.24	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 04 月 17 日	140	连带责任保证	2020.04.17-2021.04.17	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 07 月 15 日	630	连带责任保证	2020.07.15-2021.01.15	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 05 月 28 日	300	连带责任保证	2020.05.28-2021.05.28	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 06 月 04 日	300	连带责任保证	2020.06.04-2021.06.04	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 06 月 09 日	160	连带责任保证	2020.06.09-2021.06.09	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 06 月 15 日	230	连带责任保证	2020.06.15-2021.06.15	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 06 月 24 日	170	连带责任保证	2020.06.24-2021.06.24	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 07 月 02 日	200	连带责任保证	2020.07.02-2021.07.02	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 07 月 08 日	200	连带责任保证	2020.07.08-2021.07.08	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 07 月 23 日	200	连带责任保证	2020.07.23-2021.07.23	否	是
江西斯米克陶瓷有限公司	2020 年 03 月 28 日	70,000	2020 年 07 月 31 日	240	连带责任保证	2020.07.31-2021.07.31	否	是

荆州斯米克新材料有限公司	2020年03月28日	70,000	2017年01月18日	1,000	连带责任保证	2017.01.18-2022.01.17	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		70,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		28,867		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		28,867		
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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)		70,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		28,867		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		70,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		28,867		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				27.89%				

## (2) 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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,900	0	0
合计		11,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、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。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

公司已编制了《2020年度社会责任报告》并披露，详见2021年3月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

##### （1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作。

##### （2）年度精准扶贫概要

无。

##### （3）精准扶贫成效

无。

##### （4）后续精准扶贫计划

无。

#### 3、环境保护相关的情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求  
环境保护相关政策和行业标准

（1）江西斯米克陶瓷有限公司以环境得到有效的保护达到可持续发展为目的，通过关注社会责任、关注相关方的要求、关注法律法规要求等，确保对生产经营活动、产品和服务中能够控制或能够施加影响的环境因素加以管理和控制，尤其是严格管控污染物的排放。

（2）江西斯米克陶瓷有限公司的工艺污水经处理后达到《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2标准零排放；生活废水经处理后达到《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2标准后排入工业园污水管网。

（3）工艺有组织废气经脱硫除尘一体化设施处置后执行《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表5及其修改单标

准后排放至大气中；无组织废气执行《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表6标准后排放。

（4）噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准排放。

（5）江西斯米克陶瓷有限公司全面推行质量、环境、能源和职业健康安全、CCC和环境标志管理体系这6大管理体系，并每年均进行认证和通过认证。

（6）全椒有限执行医疗机构水污染物排放标准（GB18466-2005）。

#### 环境保护行政许可情况

（1）江西斯米克陶瓷有限公司按照当地环保部门要求办理了排污许可证。现有排污许可证的申领时间为2019年10月17日，有效期至2022年10月16日，排污许可证编号为913609817969591280001Q。

（2）全椒有限：安徽省主要污染物排放许可证编号2017001。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西斯米克	烟尘	多级旋风除尘+布袋除尘	1	公司厂房中部	7.79mg/NM <sup>3</sup>	30mg/NM <sup>3</sup>	8.1T	31.24T/年	不超标
江西斯米克	SO <sub>2</sub>	脱硫塔半干法脱硫		公司厂房中部	14.69mg/NM <sup>3</sup>	50mg/NM <sup>3</sup>	14.8T	35.21T/年	不超标
江西斯米克	NO <sub>x</sub>	脱硫除尘一体化		公司厂房中部	42.44mg/NM <sup>3</sup>	180mg/NM <sup>3</sup>	47.9T	105.36T/年	不超标
全椒有限	污水、医疗垃圾	经污水处理设施处理后排入市政污水管网	1	-	达标	医疗机构水污染物排放标准（GB18466-2005）	40T/D	-	不超标

#### 对污染物的处理

（1）江西斯米克陶瓷有限公司根据环评及环评批复，产生的废水主要是原料工序废水、除尘废水、工艺废气处理喷淋及生活污水，生产工艺废水依托原有2台套污水处理站处理，采用混凝沉降沉淀法，废水经多级沉淀池处理后回用，不外排。生产污水经处理后达到国家排放标准《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2。并建有污水应急池，确保零排放。生活废水经A/O三级沉降后外排至工业园管网，排放浓度符合国家排放标准《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表2。

（2）废气主要排放污染物因子有：SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘等，主要产生污染物的设施为喷雾干燥塔、卧式干燥器、辊道窑。喷雾干燥塔以天然气等为燃料，烟气经旋风除尘器和脱硫除尘一体化超低排放设施处理后达标排放（《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表5及其修改单）。窑炉和卧干器也是使用天然气为燃料，烟气经过脱硫除尘一体化超低排放设施处理后达标排放（《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）表5及其修改单）。其中主要污染物因子排放标准为：颗粒物的排放小于30mg/nm<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>小于50 mg/nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>小于180 mg/nm<sup>3</sup>，由于2018年投资约1400万元建成了脱硫除尘一体化设施，2020年实际排放数据为颗粒物：7.79mg/nm<sup>3</sup>、SO<sub>2</sub>：14.69mg/nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>：42.44mg/nm<sup>3</sup>。实际排放总量消减约58.8%。

（3）噪声主要来源于球磨机、搅拌机、鼓风机、压机、输送带等生产机械等，通过选用低噪声设备，采取吸声、减震措施，加强员工防护等，降低了噪声影响。

（4）江西斯米克陶瓷有限公司固体废物主要生产过程中的废粉、废品及污水处理的压滤泥等，固体废物中的废粉、未烧成的废砖和污水处理的压滤泥全部可以回收利用，已烧成的废砖废品卖给下游企业。危废全部交由有危废处理资质的单



位处置。

(5) 全椒有限的废水处理经医院自建的污水处理站处理后经市政管网排入全椒县污水处理厂；医院自建的污水处理站采用“一级强化处理+消毒”的污水处理工艺；医疗废物由有资质的单位集中处理；生活垃圾由环卫部门及时清运处理。

#### 环境自行监测方案

(1) 江西斯米克陶瓷有限公司目前采用在线监测+第三方检测的方式。

江西斯米克陶瓷有限公司于2018年初同步新建的在线监控设施(GECM4100烟气连续监测系统)已于2019年7月12日及年底连网进入国发平台、江西省生态环境厅及宜春市生态环境局、丰城生态环境局、高新区环保平台等在线数据监控平台。

江西斯米克陶瓷有限公司2020年每季度均委托第三方检测机构南昌至诚技术服务有限公司进行环境监测(CMA资质号:181412341272; 监测报告编号: ZC2003031006、ZC2005031029、ZC2008031012、ZC2011031013), 涉及生产污水、生活污水、有组织废气(窑炉、喷干塔、卧干器等)、无组织废气、厂界噪声等的检测数据均合格排放, 无超标排放情况。

(2) 全椒有限目前暂无自行监测资质, 也无相关设备。

#### 突发环境事件应急预案

(1) 江西斯米克陶瓷有限公司: 公司按照环保要求编制突发环境事件的《应急预案》, 并已经丰城市环保局审核和备案。

(2) 全椒有限: 已委托有相关资质的第三方负责编制。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(1) 江西斯米克陶瓷有限公司每年均投入一定的资金用于环保设施的更新、运行、维护, 经测算2020年的固废危废处置费、环保税、环保设备维护费、污水处理药剂费、环保设施电费、脱硫剂费、环保检测费等环保费用合计505.45万元。

(2) 2020年, 江西斯米克陶瓷有限公司按规定向当地税务部门缴纳环境保护税7.91万元。

#### 受到环境保护部门行政处罚的情况

无。

#### 其他应当公开的环境信息

江西斯米克陶瓷有限公司按照当地环保管理部门的要求对环保治理情况以及环境监测情况向上级环保管理部门进行报告, 公司自建的在线监测设施(GECM4100烟气连续监测系统)已于2019年7月12日及年底连网进入国发平台、江西省生态环境厅及宜春市、丰城市生态环境局、高新区环保在线数据监控平台。江西斯米克陶瓷有限公司按照环保部门要求进行的第三方环境监测也正常进行和报告。其他公司环境保护方面的信息将继续在公司的公开网站上进行信息公开披露。

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

无。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司分别于2020年11月6日召开第七届董事会第六次会议、2020年11月24日召开2020年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司与认购对象签订附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于本次非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》等非公开发行股票的相

关议案。公司拟以2.75元/股的价格向上海斯米克有限公司非公开发行股票，发行数量为公司股本的8.52%，即72,725,000股股票，募集资金总额20,000万元，用于补充流动资金和偿还银行贷款。因上海斯米克有限公司系公司实际控制人李慈雄先生控制的企业，为公司关联方，其认购公司本次非公开发行的股票构成关联交易。

中国证监会于2021年1月8日受理了公司非公开发行股票申请，该申请已于2021年3月22日通过证监会发行审核委员会审核通过。

以上具体内容详见刊登在巨潮资讯网上（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	795,128	0.09%				-463,628	-463,628	331,500	0.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	277,628	0.03%				-58,628	-58,628	219,000	0.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	277,628	0.03%				-58,628	-58,628	219,000	
4、外资持股	517,500	0.06%				-405,000	-405,000	112,500	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	517,500	0.06%				-405,000	-405,000	112,500	0.01%
二、无限售条件股份	852,979,872	99.91%				463,628	463,628	853,443,500	99.96%
1、人民币普通股	852,979,872	99.91%				463,628	463,628	853,443,500	99.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	853,775,000	100.00%				0	0	853,775,000	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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王其鑫	442,500		442,500	0	高管锁定股	2020年10月
戴圣宝	8,628		8,628	0	高管锁定股	2020年10月
徐泰龙	112,500		112,500	0	高管锁定股	2020年10月
吴蕾	7,500	0		7,500	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定
刘晖	61,500	18,750		80,250	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定
程梅	12,500	6,250		18,750	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定
陈前	50,000	25,000		75,000	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定
宋源诚	75,000	37,500		112,500	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定
仓华强	25,000	12,500		37,500	高管锁定股	期末限售股为高管锁定股，按高管股份管理相关规定
合计	795,128	100,000	563,628	331,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,120	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	54,962	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
CIMIC INDUSTRIAL INC.(斯米克工业有限公司)	境外法人	46.83%	399,795,802			399,795,802		
DIGITAL PACIFIC INC. (太平洋数码有限公司)	境外法人	7.22%	61,607,356			61,607,356		
上海杜行工业投资发展公司	境内非国有法人	2.48%	21,161,240			21,161,240		
彭洁芳	境内自然人	1.20%	10,271,386	10,000		10,271,386		
李路	境内自然人	0.23%	2,001,340			2,001,340		
王林	境内自然人	0.23%	1,971,800	-1,663,718		1,971,800		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.22%	1,859,780			1,859,780		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.18%	1,518,059			1,518,059		
赵息保	境内自然人	0.13%	1,098,700			1,098,700		
于辉	境内自然人	0.13%	1,096,500			1,096,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司受同一实际控制人李慈雄先生控制，属于一致行动人。未知其他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	无							

弃表决权情况的说明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
CIMIC INDUSTRIAL INC.(斯米克工业有限公司)	399,795,802	人民币普通股	399,795,802
DIGITAL PACIFIC INC. (太平洋数码有限公司)	61,607,356	人民币普通股	61,607,356
上海杜行工业投资发展公司	21,161,240	人民币普通股	21,161,240
彭洁芳	10,271,386	人民币普通股	10,271,386
李路	2,001,340	人民币普通股	2,001,340
王林	1,971,800	人民币普通股	1,971,800
中央汇金资产管理有限责任公司	1,859,780	人民币普通股	1,859,780
华泰证券股份有限公司	1,518,059	人民币普通股	1,518,059
赵息保	1,098,700	人民币普通股	1,098,700
于辉	1,096,500	人民币普通股	1,096,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	斯米克工业有限公司、太平洋数码有限公司受同一实际控制人李慈雄先生控制，属于一致行动人。未知其他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）	第 4 大股东彭洁芳通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 10,269,386 股。第 5 大股东李路通过国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 1,931,340 股。第 6 大股东王林通过宏信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量为 969,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
CIMIC INDUSTRIAL INC. (斯米克工业有限公司)	李慈雄	1997 年 09 月 24 日	249801	从事投资业务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的	无			

股权情况	
------	--

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

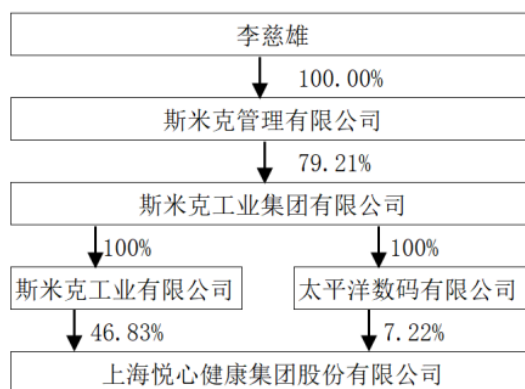
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李慈雄	本人	中国台湾	否
主要职业及职务	1993年起任上海悦心健康集团股份有限公司董事长至今，2011年8月至2014年12月期间、以及自2018年7月起任公司总裁。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人李慈雄先生控股的公司中仅有上海悦心健康集团股份有限公司一家上市公司，不持有其他境内外上市公司股权。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李慈雄	董事长、总裁	现任	男	65	2002年01月08日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
宋源诚	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	59	2002年01月08日	2023年04月20日	150,000	0	0	0	150,000
陈前	董事、执行副总裁	现任	男	54	2014年10月24日	2023年04月20日	100,000	0	0	0	100,000
陈超	董事、执行副总裁	现任	女	51	2020年01月17日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
王文斌	董事	现任	男	60	2010年06月07日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
唐松莲	独立董事	现任	女	40	2017年05月05日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
马宏达	独立董事	现任	男	50	2017年05月05日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
阮永平	独立董事	现任	男	48	2020年04月21日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
牟炼	独立董事	现任	女	51	2020年04月21日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
仓华强	监事	现任	男	46	2018年12月28日	2023年04月20日	50,000	0	0	0	50,000
任保强	监事	现任	男	39	2020年04月21日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
尹竣	监事	现任	男	48	2020年04月21日	2023年04月20日	0	0	0	0	0
刘晖	副总裁	现任	男	51	2018年07月25日	2023年04月20日	107,000	0	0	0	107,000
吴蕾	副总裁	现任	男	58	2019年02月26日	2023年04月20日	10,000	0	0	0	10,000
程梅	董事会秘书	现任	女	41	2014年03月31日	2023年04月20日	25,000	0	0	0	25,000
邱文达	董事、副董事长	离任	男	71	2015年08月24日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
王其鑫	董事	离任	男	62	2002年01月08日	2020年04月21日	690,000	0	0	0	690,000
汪海粟	独立董事	离任	男	67	2017年05月05日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
徐凤兰	独立董事	离任	男	78	2017年05月05日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
罗乐芹	监事	离任	女	61	2017年05月05日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
朱彦忠	副总裁	离任	男	50	2018年07月25日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
柯雅祯	副总裁	任免	女	46	2018年07月25日	2020年01月17日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,132,000	0	0	0	1,132,000

## 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
柯雅祯	副总裁	解聘	2020年01月17日	因个人原因主动离职
陈超	执行副总裁	聘任	2020年01月17日	董事会聘任
邱文达	董事、副董事长	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
王其鑫	董事	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
陈超	董事	被选举	2020年04月21日	董事会换届选举
王文斌	董事	被选举	2020年04月21日	董事会换届选举
汪海粟	独立董事	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
徐凤兰	独立董事	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
阮永平	独立董事	被选举	2020年04月21日	董事会换届选举
牟炼	独立董事	被选举	2020年04月21日	董事会换届选举
任保强	监事	被选举	2020年04月21日	监事会换届选举
尹竣	监事	被选举	2020年04月21日	监事会换届选举
罗乐芹	监事	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
王文斌	监事	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
朱彦忠	副总裁	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任
程梅	副总裁	任期满离任	2020年04月21日	任期届满离任

## 三、任职情况

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

### 1、董事

李慈雄先生：中国台湾籍，1956年10月生，台湾大学电机系毕业，美国斯坦福大学博士。1982年在世界银行任职，1984年至1987年在AT&T公司任职，1987年至1989年在波士顿咨询公司任职，任职期间于1988年由波士顿咨询公司派驻中国，担任世界银行委托贷款项目的国营企业工业改造项目经理；1989年创办斯米克有限公司，1990年5月起开始中国的企业投资，于1993年设立了公司的前身上海斯米克建筑陶瓷有限公司并担任董事长至今，2011年8月至2014年12月期间，2018年7月至今任公司总裁。

宋源诚先生：中国台湾籍，1962年8月生，台湾政治大学会计系毕业，中国注册会计师及台湾注册会计师。1988年起在台湾安达信会计师事务所担任审计，1993年起在上海安达信会计师事务所担任审计，1995年起在上海斯米克有限公司历任审计经理，财务经理。2002年1月至2012年12月，以及2014年3月至今任公司董事，2004年1月至2014年3月任公司董事会秘书，并于2009年4月至2009年10月期间任公司财务总监，2012年12月至今任公司副总裁，2019年6月至今任公司财务负责人。

陈前先生：中国国籍，1967年1月生，大学本科学历，工程师。1989年参加工作，任上海东明电子陶瓷厂工程师，1995年加入公司，历任生产技术部工程师，制造一部部长，制造二部部长，生产技术部副部长，玻化石厂副厂长，市场部副总监，产品中心副总监，市场中心产销总监。2012年12月至今任公司之全资子公司江西斯米克陶瓷有限公司总经理。2017年7月至今任公司之全资子公司上海斯米克建筑陶瓷有限公司总经理。2014年10月至今任公司执行副总裁，2018年12月至今任公司董事。

陈超女士：中国国籍，1970年8月生，研究生学历，华东师范大学金融学毕业获经济学学士，上海交通大学工商管理硕士及传播学文学硕士。历任上海盛大家庭文化传播有限公司总经理，馨月汇母婴专护服务(上海)有限公司总裁，上海新东苑投资集团有限公司副总裁兼养老事业部总经理，2019年8月至今任职于公司，现任公司全资子公司上海悦心健康医疗科技集团有限公司董事、总裁，2020年1月至今任公司执行副总裁。2020年4月起任公司董事。

王文斌先生：中国国籍，1961年3月生，大学学历。曾任职于电气集团上海工业锅炉有限公司，历任劳动工资科科长，人力资源部主管；2007年1月加入上海悦心健康集团股份有限公司，历任生产人事部人事主管，销售人事部人事主管，上海分公司行政人事经理，上海销售服务中心经理，上海分公司工程销售部经理，现任销售中心业务管理部经理。2010年6月至2020年4月任公司监事。2020年4月起任公司董事。

马宏达先生：中国国籍，1972年1月生，中国政法大学法学学士，大学本科学历。历任西藏自治区人民政府驻北京办事处联络员，西藏自治区政府办公厅专职秘书，西藏自治区人民政府驻北京办事处项目官员，东西精华(农科)苏州有限公司董事会秘书，吴江太湖大学堂教育培训中心办公室主任，现任南怀瑾学术研究会副会长。2017年5月至今任公司独立董事。

唐松莲女士：中国国籍，1981年10月生，管理学博士，副教授，硕士生导师，中国注册会计师，全国会计高端人才，上海浦江学者。2009年7月至2011年7月任华东理工大学商学院讲师，2011年7月至2018年11月任华东理工大学商学院会计学系副主任，系党支部书记，并于2014年9月到2015年9月访学美国纽约城市大学。2017年5月至今任公司独立董事。

牟炼女士：中国国籍，1970年3月生，本科学历，学士学位，法律专业人士。1992年至1994年，任职于上海浦东涉外律师事务所律师，专职律师；1994年至今任职于上海瑾之润申达律师事务所，专职律师。2020年4月至今任公司独立董事。

阮永平先生：中国国籍，1973年9月生，博士研究生学历，会计学教授，博士生导师，中国注册会计师协会会员。1995年至1998年，暨南大学金融学专业就读，获经济学硕士学位，1998年至2001年，任职于广东华侨信托投资公司证券总部，先后从事证券发行，研发与营业部管理工作，并任分支机构负责人；2001年至2005年，上海交通大学管理学院企业管理专业(公司财务方向)就读，获管理学博士学位；2005年至今，在华东理工大学商学院会计学系从事教学科研工作，任财务研究所所长。2020年4月至今任公司独立董事。

## 2、监事

仓华强先生：中国国籍，1975年10月生，本科学历，1998年任上海胶带股份有限公司法律顾问，2000年任上海震旦家具有限公司法务主管，2001年任上海爱之味食品有限公司法务经理，2005年任上海久诚律师事务所专职律师。2010年起加入公司，历任法务部副经理，法务部经理，法务部副总监等，现任公司法务部总监。自2018年12月至2020年12月担任公司监事，2020年12月起任职工代表监事。

任保强先生：中国国籍，1982年4月生，本科学历，中国注册会计师，2010年1月至2018年12月任职于信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)，历任高级业务员，项目经理，审计经理等。2019年1月至今2020年3月担任上海金曜斯克能源科技有限公司风控部总监，2020年4月至12月任公司内审负责人，现任上海东冠健康用品股份有限公司内审负责人。2020年4月至今任公司监事。

尹竣先生：中国国籍，1973年11月生，在职本科学历，1992年上海氯碱化工股份有限公司员工，2004年任上海商苑建筑装饰有限公司预算部经理，2008年任上海中世建设咨询有限公司工程师，2009年任上海美特斯邦威服饰有限公司审计中心审计经理，2011年任上海市公安局警务保障部高级文职，2013年起加入公司历任审计部经理、审计部副总监，现任上海东冠健康用品股份有限公司采购总监。2020年3月至2020年12月任公司职工代表监事，2020年12月起任公司监事。

## 3、高级管理人员

李慈雄先生：总裁，简历详见前述“1、董事”。

宋源诚先生：财务负责人兼副总裁，简历详见前述“1、董事”。

陈超女士：副总裁，简历详见前述“1、董事”。

陈前先生：副总裁，简历详见前述“1、董事”。

刘晖先生：中国国籍，1970年3月生，硕士学历，拥有美国CPA证书。历任华一银行客户经理，上海斯米克建筑陶瓷有限公司外贸部经理，华新(中国)投资有限公司管制长，百超(上海)精密机械设备有限公司财务总监，2012年4月至今任职于公司，历任销售财务部总监，市场部总监，现任公司全资子公司上海斯米克建筑陶瓷有限公司执行副总经理。2018年7月25日至今任公司副总裁。

吴蕾先生：中国国籍，1963年6月生，本科学历，中国人民大学法学本科毕业。历任上海欧乐-B有限公司人事总监，上

海斯米克建筑陶瓷股份有限公司销售人事部长，上海华东电脑股份有限公司人力资源部经理，上海斯米克控股股份有限公司人力资源中心副总经理，上海炫动传播股份有限公司人力资源部主任。2014年3月至今任职于公司，任总裁助理兼组织人事部总监。2019年2月26日至今任公司副总裁。

程梅女士：中国国籍，1980年6月生，本科学历。2002年2月加入公司，2007年7月至2014年3月任公司证券事务代表。于2007年9月取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。2014年4月至今任公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李慈雄	斯米克工业有限公司	董事长	1997年09月01日		
李慈雄	太平洋数码有限公司	董事长	2000年04月01日		
李慈雄	斯米克工业集团有限公司	董事长	1997年06月01日		
宋源诚	斯米克工业有限公司	董事	2003年12月01日		
宋源诚	太平洋数码有限公司	董事	2001年07月01日		
宋源诚	斯米克工业集团有限公司	董事	2003年12月01日		
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李慈雄	上海斯米克材料科技有限公司	董事长	2000年06月01日		否
李慈雄	上海胜康斯米克房产投资有限公司	董事长	1993年03月01日		是
李慈雄	上海东冠健康用品股份有限公司	董事长	1992年08月01日		否
李慈雄	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事长	1996年03月01日		否
李慈雄	上海斯米克有限公司	董事长	1992年08月01日		否
李慈雄	美加置业（武汉）有限公司	董事长	2002年06月01日		否
李慈雄	上海鑫曜节能科技有限公司	董事长	2006年07月01日		否
宋源诚	上海金曜斯米克能源科技有限公司	董事	2015年12月29日		否
宋源诚	美加置业（武汉）有限公司	董事	2016年10月01日		否
在其他单位任职情况的说明	上述其他单位指公司下属控股子公司以外的其他公司，但如有在该等公司所转投资的下属子公司或参股公司的任职情况则不再逐一列示				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、在公司担任经营管理职务的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，董事长及高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。
- 2、公司独立董事津贴每年9.6万元（含税），由公司2019年度股东大会决议通过，独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。
- 3、不在公司担任经营管理职务的董事，不领取公司薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李慈雄	董事长、总裁	男	65	现任	102	否
宋源诚	董事、副总裁、财务负责人	男	59	现任	74.05	否
陈前	董事、副总裁	男	55	现任	137.16	否
陈超	董事、副总裁	女	51	现任	117.75	否
王文斌	董事	男	60	现任	33.68	否
唐松莲	独立董事	女	40	现任	9.6	否
马宏达	独立董事	男	50	现任	9.6	否
牟炼	独立董事	女	51	现任	5.93	否
阮永平	独立董事	男	48	现任	5.93	否
尹竣	监事	男	48	现任	8.03	是
仓华强	监事	男	46	现任	38.03	否
任保强	监事	男	39	现任	28.08	否
刘晖	副总裁	男	51	现任	126.87	否
吴蕾	副总裁	男	58	现任	90.51	否
程梅	董事会秘书	女	41	现任	49.26	否
邱文达	董事、副董事长	男	71	离任	8	否
王其鑫	董事	男	62	离任	12	否
汪海粟	独立董事	男	67	离任	3.69	否
徐凤兰	独立董事	女	77	离任	3.69	否
罗乐芹	监事	女	61	离任	0	否
朱彦忠	副总裁	男	50	离任	32	否
柯雅祯	副总裁	女	46	离任	0	否
合计	--	--	--	--	895.86	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	108
主要子公司在职员工的数量（人）	773
在职员工的数量合计（人）	881
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,464
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	257
销售人员	359
技术人员	88
财务人员	50
行政人员	127
合计	881
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	371
大专	298
本科及以上	212
合计	881

### 2、薪酬政策

公司重视薪酬福利制度及绩效管理、绩效考核对调动员工积极性，提高生产工作效率的重大作用，注意调查研究社会收入水平，公司根据企业所在地工资水平变化，以及行业薪资标准，对工资方案、奖金方案等进行优化，实现员工薪酬的调整与公司发展同步。

公司严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，为员工提供合理的薪酬待遇，促进劳动关系的和谐稳定。另一方面，公司建立了全面的绩效管理体系，通过定期考核、不定期考核等多种考核方式相结合，将考核结果作为员工薪酬与奖金发放的依据，鼓励、调动员工的积极性，激发员工的工作热情，保证公司健康、稳定发展。

公司在关注同行业的薪酬福利水平的同时，更加关注他们绩效管理的办法，吸取他们的有益经验为我所用，努力做到与同行业的薪酬水平保持同步的同时，在激励考核方面形成自己独特的风格。

### 3、培训计划

公司一直致力于员工的发展和成长，2020年伊始，结合全国销售会议的召开，对与会的主要销售团队及经销商进行了新产品发布和产品知识培训。从新产品的设计理念、展示方式等方面，进行了详尽的介绍，为全年的业绩达成做出了良好

的铺垫。

据统计，报告期内，全年各大分公司培训场次65场，培训内容包含企业文化、产品编码、生产工艺、产品知识、室内设计和产品应用、导购技巧、负离子与环境健康知识施工培训等，参与培训的学员总人数约1080人。培训期间，兼顾从公司和经销商团队里挑选资深人员担当讲师，在培训现场分享销售经验；组织线上软件培训2轮：内容是三维家设计软件的操作技巧，每轮培训都分初级和中级两个班，可提升驻店设计师的软件应用和全屋搭配能力；“悦心购小程序”操作能力培训1场，实施培训后线上考试：开展全国性大型线上考试1轮（13场），公司内部外部销售岗位人员300人参加，总通过率99%。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》及中国证监会、交易所发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度。

截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件基本相符合，并能严格依照有关规定规范运行，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。即：

（一）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总裁及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、销售系统、采购系统、辅助生产系统、配套设施，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司同控股股东机构分设，各自独立运作。

（五）财务方面：公司设立了财务部，配备了专业的财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	56.55%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-022)
2020 年第一次临时	临时股东大会	56.60%	2020 年 11 月 24 日	2020 年 11 月 25 日	详见巨潮资讯网

股东大会					(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-047)
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.60%	2020年12月25日	2020年12月26日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2020年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-056)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马宏达	10	1	9	0	0	否	0
唐松莲	10	4	6	0	0	否	3
阮永平	7	3	4	0	0	否	2
牟炼	7	3	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2020年度勤勉尽责,忠实履行独立董事职务。在董事会上发表意见、行使职权,对公司信息披露情况等进行监督和核查,对报告期内公司发生的续聘审计机构、对外担保、关联交易、计提资产减值准备等事项及其他需要独

立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了7次会议，除了听取了定期报告及内审负责人每季度所作的内部审计工作报告之外，审计委员会会议还审查了关于公司2019年度计提各项资产减值准备、2019年度财务会计报表、2019年度财务决算报告及2020年度财务预算报告、2019年度内部控制自我评价报告等事项。同时，按照《审计委员会年报工作规程》的要求，与审计机构协商确定了2019年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成，并向董事会提交会计师事务所从事2019年度公司审计工作的总结报告和2020年度续聘会计师事务所的议案。

### 2、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了1次会议。在2020年4月22日的会议上，与会成员认真听取了公司总裁李慈雄先生就2019年度总体经营情况进行了报告，各事业部负责人也对各位委员报告了2019年度的工作。与会委员询问了悦心健康战略转型大健康领域的最新进展，并就2020年公司各项目发展规划以及2020年的投资计划、战略转型关键工作进行了沟通和讨论。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议。在2020年3月26日的会议上，与会委员在会前通过查阅资料、面谈等途径对公司董事、监事、高级管理人员2019年度薪酬情况进行了了解和审核，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬主要是结合公司的实际经营情况及个人工作业绩等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，符合公司考核评价体系的规定，所披露的薪酬真实、准确，不存在虚假信息。

### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了3次会议。在2020年1月17日的会议上，与会委员根据《董事会提名委员会议事规则》及《公司法》相关规定，对董事会拟聘任的副总裁陈超相关资料进行了审查，一致同意提名。在2020年3月16日的会议上，公司董事会提名委员会根据《董事会提名委员会议事规则》的规定，对董事候选人李慈雄、宋源诚、陈前、陈超、王文斌，及独立董事候选人马宏达、唐松莲、阮永平、牟炼的任职资格进行了审查，一致同意提名并提交董事会审核。在2020年4月21日会议上，与会委员根据《董事会提名委员会议事规则》及《公司法》相关规定，对董事会拟聘任的总裁李慈雄先生、副总裁陈前先生、陈超女士、刘晖先生、吴蕾先生，副总裁兼财务负责人宋源诚先生，董事会秘书程梅女士的资料进行了审查，一致同意上述人员任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件，并提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员的绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 有确凿证明表明公司在评价期末存在以下情形之一，应认定为重大缺陷：◆控制环境失效；◆董事、监事和高级管理人员舞弊；◆已公布的财务报告存在重大错报，影响其真实性、完整性、公允性，公司予以更正；◆注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内控制度的监督无效；2) 重要缺陷；单独或连同其他缺陷组合；3) 一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>1) 有确凿证明表明公司在评价期末存在以下情形之一，应认定为重大缺陷：◆重大事项缺乏合法决策程序；◆缺乏决策程序或决策程序不规范，导致出现重大失误；◆违犯国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或吊销许可证或执照行政处罚；◆内部控制重大缺陷未得整改；◆重要业务缺乏制度控制或控制系统失效；2) 重要缺陷，单独或连同其他缺陷组合可能导致公司偏离控制目标；3) 一般缺陷指重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>根据影响财务报告严重程度，潜在错报金额大于等于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；潜在错报金额大于等于年度合并报表利润总额 3%，但小于年度合并报表利润总额 5%则认定为重要缺陷；潜在错报金额小于年度合并报表利润总额 3%，则认定为一般缺陷。上述标准取决于以下因素：1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正潜在错报；2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。</p>	<p>根据造成财产损失金额大小，直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 3%，小于等于年度合并报表利润总额 5%则认定为重要缺陷；直接财产损失小于年度合并报表利润 3%，则认定为一般缺陷。上述标准取决于以下因素：1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时发现或发现并纠正可能导致直接财产损失；2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的直接财产损失金额的</p>

	大小。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2021SHAA20075
注册会计师姓名	唐炫、罗来荣

#### 审计报告正文

上海悦心健康集团股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了上海悦心健康集团股份有限公司（以下简称悦心健康集团）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了悦心健康集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于悦心健康集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、以公允价值计量的投资性房地产事项	
关键审计事项	审计中的应对
截至2020年12月31日，悦心健康集团合并财务报表的投资性房地产余额为人民币7.71亿元，属于悦心健康集团的重要资产。悦心健康集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。	针对该类投资性房地产的公允价值计量问题，我们实施的审计程序主要包括： ①了解和评价管理层与投资性房地产相关的关键内部控制设计和运行的有效性； ②获取投资性房地产明细表，并结合实地盘点对其进行复核； ③通过与评估人员讨论的方式，了解评估人员的胜任能
悦心健康集团的管理层每年聘请具有相关资质的第三方评估机构对投资性房地产的公允价值进行评估。评估采用收益法并参考公开市场价格。对投资性房地产的公允价值评估过程中涉及很多估计和假设，例如投资性房地产所在地区的经济环境及未来趋势分析、	

<p>预计租金、出租率、折现率等，估计和假设的变化会对评估的投资性房地产之公允价值产生很大的影响。为此我们确定投资性房地产的计量为关键审计事项（详见财务报表附注“四、18投资性房地产”、“六、12投资性房地产”以及“十、公允价值的披露”所述）。</p>	<p>力与专长领域；</p> <p>④ 询问可能对评估人员客观性产生不利影响的利益和关系是否存在，评价评估人员的客观性；</p> <p>⑤ 通过沟通，与评估人员就其提供的报告内容等事项达成一致；</p> <p>⑥ 复核评价评估报告使用的评估依据和方法是否符合企业会计准则中对公允价值的规定，并就评估方法和重要参数的选取与评估师进行了沟通。</p>
2、存货减值事项	
<p>截至2020年12月31日，悦心健康集团合并财务报表的存货为人民币3.35亿元。管理层对存货每半年进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照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确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、销售费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂，年度存货减值测试涉及关键判断和估计。为此我们确定存货减值事项为关键审计事项（详见财务报表附注“四、14存货”及“六、7 存货”所述）。</p>	<p>针对存货减值问题，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>① 了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>② 获取存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及减值计提金额进行复核，评估管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、销售费用和相关税费等；</p> <p>③ 通过存货监盘，检查存货的数量及状况，分析其跌价准备计提的充分性；</p> <p>④ 检查以前年度计提的存货跌价准备本期变化情况，评估存货跌价准备变化的合理性；</p> <p>⑤ 关注财务报告中对存货减值测试披露的充分性。</p>

#### 4、其他信息

悦心健康集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括悦心健康集团2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估悦心健康集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持



续经营假设，除非管理层计划清算悦心健康集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督悦心健康集团的财务报告过程。

## 6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- ①识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- ②了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- ③评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- ④对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对悦心健康集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致悦心健康集团不能持续经营。
- ⑤评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- ⑥就悦心健康集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：上海悦心健康集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	224,517,451.60	237,772,691.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		12,657,082.23
衍生金融资产		
应收票据	70,786,584.65	2,931,213.17
应收账款	272,114,045.61	160,851,924.89
应收款项融资	4,265,993.18	374,470.35
预付款项	15,816,966.44	12,796,494.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,392,813.58	24,359,430.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	334,934,171.72	360,471,866.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,752,150.42	1,779,689.10
其他流动资产	8,593,923.14	8,962,363.82
流动资产合计	961,174,100.34	822,957,225.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	64,285,331.55	46,386,596.71

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	37,197,623.00	7,197,623.00
投资性房地产	770,935,400.00	747,907,900.00
固定资产	468,997,080.33	504,577,644.42
在建工程	26,671,754.51	27,476,458.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,192,496.67	69,851,177.01
开发支出		
商誉	61,193,369.40	67,848,029.40
长期待摊费用	27,027,608.64	28,312,622.81
递延所得税资产	11,213,050.29	9,299,183.68
其他非流动资产	6,670,592.11	8,536,704.99
非流动资产合计	1,540,384,306.50	1,517,393,940.99
资产总计	2,501,558,406.84	2,340,351,166.84
流动负债：		
短期借款	410,217,587.18	505,648,774.19
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	123,826,400.00	12,780,000.00
应付账款	268,486,171.39	243,296,745.57
预收款项		26,678,798.45
合同负债	30,491,405.87	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,106,906.22	22,311,221.95
应交税费	18,088,523.31	10,857,722.07
其他应付款	104,421,004.53	98,213,699.48
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	79,857,924.20	17,097,099.92
其他流动负债		
流动负债合计	1,059,495,922.70	936,884,061.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	247,083,362.50	266,250,087.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,948,834.97	10,472,078.33
递延所得税负债	139,634,318.36	134,161,449.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	395,666,515.83	410,883,614.83
负债合计	1,455,162,438.53	1,347,767,676.46
所有者权益：		
股本	853,775,000.00	853,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,511,084.62	71,511,084.62
减：库存股		
其他综合收益	128,227,571.03	128,192,989.71
专项储备		
盈余公积	72,124,024.40	70,214,856.61
一般风险准备		
未分配利润	-90,667,368.88	-145,953,237.83

归属于母公司所有者权益合计	1,034,970,311.17	977,740,693.11
少数股东权益	11,425,657.14	14,842,797.27
所有者权益合计	1,046,395,968.31	992,583,490.38
负债和所有者权益总计	2,501,558,406.84	2,340,351,166.84

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：宋源诚

会计机构负责人：杨明华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	83,339,187.40	76,026,784.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,045,593.17	
应收账款	143,970,154.12	64,569,844.43
应收款项融资	2,192,427.81	374,470.35
预付款项	1,497,324.90	1,887,156.09
其他应收款	580,406,688.07	815,181,073.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,591,810.82	16,096,678.63
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		
流动资产合计	846,043,186.29	974,136,007.52
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	899,942,802.85	888,525,009.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,000,000.00	
投资性房地产	770,935,400.00	747,907,900.00

固定资产	12,942,563.96	14,488,120.98
在建工程	3,677,559.40	1,537,724.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,612,985.36	7,318,535.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,437,106.78	2,532,244.66
递延所得税资产	5,652,102.43	4,146,576.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,732,200,520.78	1,666,456,111.49
资产总计	2,578,243,707.07	2,640,592,119.01
流动负债：		
短期借款	207,753,877.59	195,279,536.24
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	57,843,707.55
应付账款	289,870,228.27	154,536,587.92
预收款项		359,123,780.66
合同负债	74,671,557.08	
应付职工薪酬	7,715,848.51	4,133,225.76
应交税费	2,685,308.24	1,667,735.80
其他应付款	142,110,122.60	47,643,254.96
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,855,607.33	10,430,374.92
其他流动负债		
流动负债合计	757,662,549.62	830,658,203.81
非流动负债：		
长期借款	243,750,000.00	256,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,188,834.97	9,712,078.33
递延所得税负债	139,634,318.37	134,055,510.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	391,573,153.34	400,017,589.00
负债合计	1,149,235,702.96	1,230,675,792.81
所有者权益：		
股本	853,775,000.00	853,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,823,439.94	204,823,439.94
减：库存股		
其他综合收益	128,220,543.32	128,220,543.32
专项储备		
盈余公积	72,124,024.40	70,214,856.61
未分配利润	170,064,996.45	152,882,486.33
所有者权益合计	1,429,008,004.11	1,409,916,326.20
负债和所有者权益总计	2,578,243,707.07	2,640,592,119.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,194,703,084.49	1,166,237,543.76
其中：营业收入	1,194,703,084.49	1,166,237,543.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,136,487,381.02	1,117,426,359.91
其中：营业成本	856,587,086.57	759,233,315.60

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,238,766.39	16,143,727.48
销售费用	136,877,225.91	199,733,584.82
管理费用	79,766,351.55	87,229,846.82
研发费用	13,175,449.89	9,729,194.90
财务费用	36,842,500.71	45,356,690.29
其中：利息费用	37,146,001.48	45,166,066.99
利息收入	-1,567,520.34	994,521.92
加：其他收益	8,098,105.23	9,621,384.82
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,603,831.60	7,128,571.47
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	-1,327,931.82	4,359,857.50
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（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）	22,870,417.77	18,525,456.48
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	2,748,007.02	-9,375,718.12
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-21,430,678.11	-15,834,470.25
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	-568,316.58	-3,310,720.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,537,070.40	55,565,687.81
加：营业外收入	974,323.06	809,850.30



减：营业外支出	5,514,926.56	3,356,931.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,996,466.90	53,018,606.20
减：所得税费用	9,885,949.40	15,948,093.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,110,517.50	37,070,512.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,110,517.50	37,070,512.66
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.归属于母公司股东的净利润	57,195,036.74	37,872,539.05
2.少数股东损益	-84,519.24	-802,026.39
六、其他综合收益的税后净额	34,581.32	6,631,428.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,581.32	6,631,428.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	34,581.32	6,631,428.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	34,581.32	20,184.84
7.其他		6,611,243.80
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	57,145,098.82	43,701,941.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,229,618.06	44,503,967.69
归属于少数股东的综合收益总额	-84,519.24	-802,026.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0670	0.0444
（二）稀释每股收益	0.0670	0.0444

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李慈雄

主管会计工作负责人：宋源诚

会计机构负责人：杨明华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	677,125,058.46	848,719,418.38
减：营业成本	592,647,723.95	721,831,136.39
税金及附加	4,195,791.20	4,685,222.50
销售费用	8,146,903.26	32,943,217.54
管理费用	42,402,697.02	30,335,751.33
研发费用	4,270,253.78	2,781,919.98
财务费用	24,523,137.97	26,753,288.56
其中：利息费用	24,729,987.61	27,618,662.22
利息收入	-483,192.42	1,165,980.61
加：其他收益	1,682,126.90	2,958,330.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,720,175.41	10,614,361.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-413,873.41	5,571,168.84
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）	23,027,500.00	18,761,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,472,039.58	-1,293,989.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,280,589.75	-1,089,877.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	25,615,724.26	59,339,406.29
加：营业外收入	97,185.92	45,808.18
减：营业外支出	1,311,569.96	2,924,322.53
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	24,401,340.22	56,460,891.94
减：所得税费用	5,309,662.31	11,327,265.42
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	19,091,677.91	45,133,626.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	19,091,677.91	45,133,626.52
（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		6,611,243.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,611,243.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		6,611,243.80
六、综合收益总额	19,091,677.91	51,744,870.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,147,711,473.55	1,193,378,091.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	163,946.11	1,009,656.15
收到其他与经营活动有关的现金	24,901,212.04	10,484,069.71
经营活动现金流入小计	1,172,776,631.70	1,204,871,817.30
购买商品、接受劳务支付的现金	620,817,325.52	617,176,953.66
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	184,803,423.59	201,571,711.20
支付的各项税费	67,781,128.62	87,346,423.94
支付其他与经营活动有关的现金	146,919,149.27	166,636,020.24
经营活动现金流出小计	1,020,321,027.00	1,072,731,109.04
经营活动产生的现金流量净额	152,455,604.70	132,140,708.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	776,550,000.00	965,400,000.00
取得投资收益收到的现金	2,287,109.23	2,999,882.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,404,800.00	5,324,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,236,201.02	1.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	785,478,110.25	973,723,933.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,032,133.70	21,990,480.59
投资支付的现金	817,555,000.00	951,555,000.00
质押贷款净增加额		
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	846,587,133.70	973,545,480.59
投资活动产生的现金流量净额	-61,109,023.45	178,452.52
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	551,155,719.98	670,135,124.67
收到其他与筹资活动有关的现金	43,461,252.07	

筹资活动现金流入小计	594,616,972.05	670,135,124.67
偿还债务支付的现金	686,485,794.06	716,358,218.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,826,513.91	46,943,838.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		28,330,417.27
筹资活动现金流出小计	724,312,307.97	791,632,474.30
筹资活动产生的现金流量净额	-129,695,335.92	-121,497,349.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-164,175.90	43,800.45
五、现金及现金等价物净增加额	-38,512,930.57	10,865,611.60
加：期初现金及现金等价物余额	197,461,737.22	186,596,125.62
六、期末现金及现金等价物余额	158,948,806.65	197,461,737.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,115,190,288.13	1,111,072,956.39
收到的税费返还	160,146.11	354,154.77
收到其他与经营活动有关的现金	19,508,318.95	6,286,061.61
经营活动现金流入小计	1,134,858,753.19	1,117,713,172.77
购买商品、接受劳务支付的现金	728,825,786.78	658,351,593.40
支付给职工以及为职工支付的现金	30,916,499.22	26,368,369.04
支付的各项税费	10,907,906.06	25,470,524.67
支付其他与经营活动有关的现金	36,687,662.77	42,003,086.59
经营活动现金流出小计	807,337,854.83	752,193,573.70
经营活动产生的现金流量净额	327,520,898.36	365,519,599.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	538,000,000.00	582,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,307,382.15	4,324,361.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	543,307,382.15	586,324,461.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,420,566.64	1,943,634.50
投资支付的现金	571,005,000.00	597,400,000.00
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	292,571,233.75	294,188,762.28
投资活动现金流出小计	875,996,800.39	893,532,396.78
投资活动产生的现金流量净额	-332,689,418.24	-307,207,935.60
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	252,000,000.00	279,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	75,778,572.07	5,797,601.51
筹资活动现金流入小计	327,778,572.07	284,797,601.51
偿还债务支付的现金	277,850,000.00	305,330,716.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,524,176.75	26,055,207.67
支付其他与筹资活动有关的现金		28,330,417.27
筹资活动现金流出小计	302,374,176.75	359,716,341.48
筹资活动产生的现金流量净额	25,404,395.32	-74,918,739.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-81,463.45	32,409.84
五、现金及现金等价物净增加额	20,154,411.99	-16,574,666.66
加：期初现金及现金等价物余额	55,218,699.45	71,793,366.11
六、期末现金及现金等价物余额	75,373,111.44	55,218,699.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他					

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	853,775,000.00				71,511,084.62		128,192,989.71		70,214,856.61		-145,953,237.83		977,740,693.11	14,842,797.27	992,583,490.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	853,775,000.00				71,511,084.62		128,192,989.71		70,214,856.61		-145,953,237.83		977,740,693.11	14,842,797.27	992,583,490.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							34,581.32		1,909,167.79		55,285,868.95		57,229,618.06	-3,417,140.13	53,812,477.93
（一）综合收益总额							34,581.32				57,195,036.74		57,229,618.06	-84,519.24	57,145,098.82
（二）所有者投入和减少资本														-3,332,620.89	-3,332,620.89
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. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-3,332,620.89	-3,332,620.89
（三）利润分									1,909,		-				



配								167.79		1,909,167.79				
1. 提取盈余公积								1,909,167.79		-1,909,167.79				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 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. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	853,775,000.00			71,511,084.62		128,227,571.03		72,124,024.40		-90,667,368.88		1,034,970,311.17	11,425,657.14	1,046,395,968.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	855,550,000.00				78,611,084.62	8,875,000.00	121,561,561.07		65,701,493.96		-179,312,414.23		933,236,725.42	17,131,367.08	950,368,092.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	855,550,000.00				78,611,084.62	8,875,000.00	121,561,561.07		65,701,493.96		-179,312,414.23		933,236,725.42	17,131,367.08	950,368,092.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,775,000.00				-7,100,000.00	-8,875,000.00	6,631,428.64		4,513,362.65		33,359,176.40		44,503,967.69	-2,288,569.81	42,215,397.88
（一）综合收益总额							6,631,428.64				37,872,539.05		44,503,967.69	-802,026.39	43,701,941.30
（二）所有者投入和减少资本	-1,775,000.00				-7,100,000.00								8,875,000.00	1,486,543.42	10,361,543.42
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. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,775,000.00				-7,100,000.00								8,875,000.00		8,875,000.00

	00														
4. 其他														- 1,486,543.42	- 1,486,543.42
(三) 利润分配								4,513,362.65		- 4,513,362.65					
1. 提取盈余公积								4,513,362.65		- 4,513,362.65					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 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. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他							- 8,875,						8,875, 000.00	8,875, 000.00	

					000.00									
四、本期期末余额	853,775,000.00				71,511,084.62	128,192,989.71	70,214,856.61		-145,953,237.83	977,740,693.11	14,842,797.27	992,583,490.38		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	853,775,000.00				204,823,439.94		128,220,543.32		70,214,856.61	152,882,486.33		1,409,916,326.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	853,775,000.00				204,823,439.94		128,220,543.32		70,214,856.61	152,882,486.33		1,409,916,326.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,909,167.79	17,182,510.12		19,091,677.91
（一）综合收益总额										19,091,677.91		19,091,677.91
（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. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,909,167.79	-1,909,167.79		
1. 提取盈余公积									1,909,167.79	-1,909,167.79		
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. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	853,775,000.00				204,823,439.94		128,220,543.32		72,124,024.40	170,064,996.45		1,429,008,004.11

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	855,550,000.00				211,923,439.94	8,875,000.00	121,609,299.52		65,701,493.96	112,262,222.46		1,358,171,455.88
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	855,550,000.00				211,923,439.94	8,875,000.00	121,609,299.52		65,701,493.96	112,262,222.46		1,358,171,455.88
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-1,775,000.00				-7,100,000.00	-8,875,000.00	6,611,243.80		4,513,362.65	40,620,263.87		51,744,870.32
（一）综合收 益总额							6,611,243.80			45,133,626.52		51,744,870.32
（二）所有者 投入和减少资 本	-1,775,000.00				-7,100,000.00							-8,875,000.00
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. 股份支付计 入所有者权益 的金额	-1,775,000.00				-7,100,000.00							-8,875,000.00
4. 其他												
（三）利润分 配									4,513,362.65	-4,513,362.65		
1. 提取盈余公 积									4,513,362.65	-4,513,362.65		

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. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收 益													
6. 其他													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													8,875,000.00
四、本期期末 余额	853,775,000.00				204,823,439.94		128,220,543.32		70,214,856.61	152,882,486.33			1,409,916,326.20

### 三、公司基本情况

上海悦心健康集团股份有限公司(以下简称 本公司, 在包含子公司时统称 本集团)是经中华人民共和国对外贸易经济合作部以‘外经贸资二函[2001]1221号’文批准,由上海斯米克建筑陶瓷有限公司整体改制设立的股份有限公司。成立于2002年1月15日,总部办公地址为上海市闵行区浦江镇三鲁公路2121号。

上海斯米克建筑陶瓷有限公司是经上海市人民政府以‘外经贸沪字[1993]1309号’文批准,由英属斯米克公司和上海县杜行东风陶瓷厂合资成立,于1993年6月8日取得国家工商行政管理局颁发的注册号为工商企合沪字第04345号的《企业法人营业执照》,注册资本500万美元,其中:英属斯米克公司出资450万美元、上海县杜行东风陶瓷厂出资50万美元。

1993年9月29日，经上海外国投资工作委员会《关于上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资的批复》（沪外资委批字(93)第1010号）批准，上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资400万美元，其中：英属斯米克公司增资360万美元、上海县杜行东风陶瓷厂增资40万美元，增资后上海斯米克建筑陶瓷有限公司的注册资本为900万美元。

1995年10月12日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司增资、修改合同、章程的批复》（沪外资委批字(95)第1037号）批准，由英属斯米克公司增资500万美元，增资后注册资本变更为1,400万美元，同时，上海县杜行东风陶瓷厂将其持有的90万美元的出资额转让予上海杜行工业投资发展公司。

1998年5月5日，经上海市外国投资工作委员会《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司第三次增资批复》（沪外资委批字(98)第511号）批准，由英属斯米克公司增资1,200万美元，增资后注册资本变更为2,600万美元，同时，英属斯米克公司将其持有的2,510万美元的出资额转让予英属斯米克工业有限公司。

2001年12月21日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部《关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》（外经贸资二函[2001]1221号）批准，英属斯米克工业有限公司将其持有的上海斯米克建筑陶瓷有限公司部分股权分别转让予英属太平洋数码有限公司、上海佰信木业有限公司、上海东振创业投资有限公司、上海斯米克机电设备有限公司；同时，同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司改制为外商投资股份有限公司，改制后公司的股本为28,500万股，每股面值人民币1元，其中：英属斯米克工业有限公司持股18,963.462万股（占股本总额66.538%）、英属太平洋数码有限公司持股7,700万股（占股本总额27.018%）、上海杜行工业投资发展公司持股986.538万股（占股本总额3.462%）、上海东振创业投资有限公司持股20万股（占股本总额0.07%）、上海佰信木业有限公司持股30万股（占股本总额0.105%）、上海斯米克机电设备有限公司持股800万股（占股本总额2.807%）。本公司于2002年1月15日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第004345号（市局）的《企业法人营业执照》，法人代表：李慈雄，注册地址：上海市闵行区杜行镇谈家巷镇南。

2006年1月11日，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意上海斯米克建筑陶瓷有限公司股权转让的批复》（商资批[2005]2462号）批准，上海斯米克机电设备有限公司将其持有的2.807%股权转让予英属斯米克工业有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]206号）的核准，本公司于2007年8月13日向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）9,500万股，每股面值人民币1元，每股发行价格5.08元；并于2007年8月23日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为38,000万股。

2010年4月16日，本公司2009年度股东大会通过《2009年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》：以2009年末总股本38,000万股为基数，向全体股东每10股转增1股，共计转增3,800万股，资本公积金转增股本后公司总股本为41,800万股。

2011年9月9日，本公司2011年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》：公司名称由‘上海斯米克建筑陶瓷股份有限公司’变更为‘上海斯米克控股股份有限公司’。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海斯米克控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1540号）的核准，本公司于2014年1月16日向控股股东英属斯米克工业有限公司非公开发行人民币普通股股票（“A”股）1,900万股，每股面值人民币1元，每股发行价格9.00元；非公开发行后股本总额为43,700万股。

2015年3月27日，本公司2014年度股东大会通过《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2014年末总股本43,700万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增21,850万股，资本公积金转增股本后公司总股本为65,550万股。

2015年8月24日，本公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》：公司名称由‘上海斯米克控股股份有限公司’变更为‘上海悦心健康集团股份有限公司’。

2016年5月16日，本公司2015年度股东大会通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2015年末总股本65,550万股为基数，向全体股东每10股转增3股，共计转增19,665万股，资本公积金转增股本后公司总股本为85,215万股。



2017年7月18日，本公司2017年度第二次临时股东大会通过《<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及摘要》：计划拟向激励对象授予不超过 348 万股限制性股票，约占本计划草案公告时公司股本总额85,215万股的0.41%，权益的授予日为2017年8月8日，每股限制性股票授予价格为5元。截至2017年9月7日，激励对象共认购340万股限制性股票，本次变更后的公司总股本为85,555万股。

2018年12月28日，本公司第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议案》、《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》：本公司申请减少注册资本人民币1,775,000元，按每股人民币5元。截至2019年1月16日止，公司已减少出资合计人民币8,875,000元，其中减少股本人民币1,775,000元，减少资本公积人民币7,100,000元。该减资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“XYZH/2019SHA20011”号验资报告所验证。

截至2020年12月31日，本公司总股本为85,377.50万股，其中无限售条件股份85,344.35万股，占总股本的99.96%。

本公司属于建材行业，本集团经营范围为：养老机构业务，为老年人提供社区托养、居家照护等社区养老服务；医疗企业管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、健康管理咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）、投资企业管理咨询、企业管理咨询（咨询类项目除经纪）、会议及展览服务、市场营销策划；从事健康环境科技及医用产品技术领域的技术开发、自有技术转让、并提供技术咨询及技术服务；生产销售精密陶瓷，建筑陶瓷，卫生陶瓷，配套件，高性能功能陶瓷产品，室内外建筑装潢五金和超硬工具，建筑保温材料及其他隔热、隔音、防火等建筑材料，销售自产产品并提供产品技术服务；在上海市闵行区三鲁公路2121号内从事自有房屋出租；机器设备租赁。（涉及许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的，需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。【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】

本集团目前主要产品为：陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，主要用于各类内外墙、各类地面及特殊场所的装饰。

本集团合并财务报表范围的子公司包括江西斯米克陶瓷有限公司、上海斯米克建筑陶瓷有限公司、上海斯米克健康环境技术有限公司、上海悦心安颐投资管理有限公司、上海悦心健康医疗投资管理有限公司、上海斯米克投资有限公司、上海斯米克建材有限公司、荆州斯米克新材料有限公司、江西斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、重庆斯米克建材连锁经营有限公司、上海悦心综合门诊部有限公司、湖南悦心健康医疗投资管理有限公司、徐州徐悦心医院管理有限公司、浙江悦心安颐养老服务有限公司、美国日星生殖中心有限公司、徐州徐悦心中医门诊部有限公司、广东悦心医疗咨询服务有限公司、全椒同仁医院有限公司、上海悦心健康医疗科技集团有限公司等。与上年相比，本年合并范围减少三家：出售广州悦心普通专科门诊有限公司100% 股权、出售上海悦心同舸医疗器械有限公司70% 股权、及注销徐州悦心医疗管理有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、投资性房地产计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东

权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的月平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本集团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

## 1. 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2)金融负债

### 1)金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4)金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10、应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

票据类型	预期信用损失率（%）
应收银行承兑汇票	0
应收商业承兑汇票	1

## 11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

### A、建材业务

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	3	3
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3-4年	70	70
4年以上	100	100

### B、医院业务

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	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50

3年以上	100	100
------	-----	-----

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“四、10.应收票据”。

## 13、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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照款项性质、账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 14、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料在领用时一次性摊销入成本费用。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的产品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 15、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“四、11.应收账款”。



本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 16、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团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。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。采用公允价值模式计量。

本集团采用公允价值模式计量投资性房地产，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，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。

对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：（1）投资性房地产开始自用；（2）作为出售的房地产，改为出租；（3）自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；（4）自用建筑物停止自用，改为出租。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当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。

本集团出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本集团采用审慎、稳健的原则进行投资性房地产公允价值估价。投资性房地产本身有交易价格时，由公司负责商业物业经营管理的部门提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司负责商业物业经营管理的部门或聘请具有证券从业资格的房地产专业中介机构进行市场调研评估，并出具市场调研报告或评估报告，以市场调研报告或评估报告的估价结论确定投资性房地产的公允价值。

在确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）；无法取得同类或类似房地产现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计算。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、器具工具、运输设备和电子设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固

定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
主要房屋	年限平均法	30	3%	3.23%
其他房屋	年限平均法	20	3%	4.85%
主要建筑物	年限平均法	30	3%	3.23%
其他建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
主要房屋	年限平均法	30	5%	3.17%
其他房屋	年限平均法	20	5%	4.75%
主要机器设备	年限平均法	15	3%	6.47%
其他机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
主要医疗设备	年限平均法	10	5%	9.50%
其他医疗设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
器具工具	年限平均法	5	3%	19.40%
电子设备	年限平均法	5	0%	20.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 21、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 22、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。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

本集团无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足‘①、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；②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③、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；④、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；⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量’条件的，确认为无形资产。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

## 24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括展厅装修费、物流园区配套绿化、新材料项目、医疗类装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。展厅装修费的摊销年限为两年，物流园区配套绿化及新材料项目等摊销年限为五年，医疗类装修的摊销年限为十年。

## 26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收

或应收的金额确认合同负债。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 28、租赁负债

无。

## 29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 30、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、医疗服务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团营业收入大类包括建材业务和医院业务，具体分类如下：

#### （1）建材业务



本集团出口销售收入确认时点：本集团外销产品在国内港口装船报关后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本集团不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，本集团以报关装船作为确认外销收入的时点。

本集团国内销售收入确认时点：本集团在内销产品已出库，并取得客户相关签认凭据后确认内销收入。

## （2）医院业务

医院业务收入主要包括医疗收入、药品收入，具体收入确认政策如下：

### 1) 医疗收入主要指门诊检查及治疗收入、手术及住院治疗收入。

门诊检查及治疗收入确认原则：公司在提供治疗服务完毕后，收到患者检查治疗费用并开具发票时确认门诊检查及治疗收入；

手术及住院治疗收入确认原则：公司根据各个病房的医疗服务情况，确认各个病房的医疗服务收费金额，每月末，公司汇总各个病房的医疗服务收费金额确认为手术及住院治疗收入。

2) 药品收入确认原则：对于门诊患者，公司在收到患者药费的同时，开具发票，并在药品已经提供后，确认药品销售收入；对于住院患者，公司根据为各个病房的提供药品情况，确认各个病房的药品收费金额，每月末，公司汇总各个病房的药品收费金额确认为药品收入。

## 32、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 34、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	不适用	无

#### 2) 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。根据新收入准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，首日执行新收入准则与原准则的差异调整计入2020年期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本集团首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生影响。

重要影响的报表项目名称和金额的说明：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	26,678,798.45		-26,678,798.45
合同负债		23,669,681.01	23,669,681.01
应交税费	10,857,722.07	13,866,839.51	3,009,117.44

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司 2020 年加大力度拓展建筑陶瓷业务工程销售渠道，加强开发引进工程类客户，一方面保持存量工程类客户的销售份额，另一方面增加与增量工程类客户构建战略合作关系的营销力度，工程类客户销售收入占瓷砖业务销售收入总额的比例持续上升，根据工程类应收账款账龄分布跨度较大的客观事实。为了更加客观、准确、真实地反映公司财务状况和经营成果，参考其他同行业上市公司的应收账款坏账计提标准，结合公司上述情况，对公司建材业务应收款项“按信用风险特征组合-账龄组合计提坏账准备的应收账款”中采用账龄分析法计提坏账准备的预期信用损失率进行变更。	2020 年 6 月 29 日，本公司第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。	2020 年 06 月 30 日	2020 年 6 月 30 日巨潮资讯网公告，公告编号：2020-030

#### D、变更内容

##### ①变更前采用的会计估计

公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，建材业务信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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	3	3
1-2年	50	50
2年以上	100	100

##### ②变更后采用的会计估计

公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，变更后建材业务信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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	3	3
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3-4年	70	70
4年以上	100	100

##### ③本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号-会计政策会计估计变更和差错更正》的规定，公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以前年度财务状况和经营成果不会产生影响。

### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	237,772,691.03	237,772,691.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	12,657,082.23	12,657,082.23	
衍生金融资产			
应收票据	2,931,213.17	2,931,213.17	
应收账款	160,851,924.89	160,851,924.89	
应收款项融资	374,470.35	374,470.35	
预付款项	12,796,494.83	12,796,494.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,359,430.22	24,359,430.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	360,471,866.21	360,471,866.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,779,689.10	1,779,689.10	
其他流动资产	8,962,363.82	8,962,363.82	
流动资产合计	822,957,225.85	822,957,225.85	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	46,386,596.71	46,386,596.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	7,197,623.00	7,197,623.00	
投资性房地产	747,907,900.00	747,907,900.00	
固定资产	504,577,644.42	504,577,644.42	
在建工程	27,476,458.97	27,476,458.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,851,177.01	69,851,177.01	
开发支出			
商誉	67,848,029.40	67,848,029.40	
长期待摊费用	28,312,622.81	28,312,622.81	
递延所得税资产	9,299,183.68	9,299,183.68	
其他非流动资产	8,536,704.99	8,536,704.99	
非流动资产合计	1,517,393,940.99	1,517,393,940.99	
资产总计	2,340,351,166.84	2,340,351,166.84	
流动负债：			
短期借款	505,648,774.19	505,648,774.19	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,780,000.00	12,780,000.00	
应付账款	243,296,745.57	243,296,745.57	
预收款项	26,678,798.45		-26,678,798.45
合同负债		23,669,681.01	23,669,681.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,311,221.95	22,311,221.95	
应交税费	10,857,722.07	13,866,839.51	3,009,117.44
其他应付款	98,213,699.48	98,213,699.48	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	17,097,099.92	17,097,099.92	
其他流动负债			
流动负债合计	936,884,061.63	936,884,061.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	266,250,087.50	266,250,087.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,472,078.33	10,472,078.33	
递延所得税负债	134,161,449.00	134,161,449.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	410,883,614.83	410,883,614.83	
负债合计	1,347,767,676.46	1,347,767,676.46	
所有者权益：			
股本	853,775,000.00	853,775,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	71,511,084.62	71,511,084.62	

减：库存股			
其他综合收益	128,192,989.71	128,192,989.71	
专项储备			
盈余公积	70,214,856.61	70,214,856.61	
一般风险准备			
未分配利润	-145,953,237.83	-145,953,237.83	
归属于母公司所有者权益合计	977,740,693.11	977,740,693.11	
少数股东权益	14,842,797.27	14,842,797.27	
所有者权益合计	992,583,490.38	992,583,490.38	
负债和所有者权益总计	2,340,351,166.84	2,340,351,166.84	

## 调整情况说明

合并资产负债表调整情况说明：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	76,026,784.31	76,026,784.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	64,569,844.43	64,569,844.43	
应收款项融资	374,470.35	374,470.35	
预付款项	1,887,156.09	1,887,156.09	
其他应收款	815,181,073.71	815,181,073.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	16,096,678.63	16,096,678.63	
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			

流动资产合计	974,136,007.52	974,136,007.52	
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	888,525,009.59	888,525,009.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	747,907,900.00	747,907,900.00	
固定资产	14,488,120.98	14,488,120.98	
在建工程	1,537,724.59	1,537,724.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,318,535.05	7,318,535.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,532,244.66	2,532,244.66	
递延所得税资产	4,146,576.62	4,146,576.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,666,456,111.49	1,666,456,111.49	
资产总计	2,640,592,119.01	2,640,592,119.01	
流动负债：			
短期借款	195,279,536.24	195,279,536.24	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,843,707.55	57,843,707.55	
应付账款	154,536,587.92	154,536,587.92	
预收款项	359,123,780.66		-359,123,780.66
合同负债		358,980,338.47	358,980,338.47
应付职工薪酬	4,133,225.76	4,133,225.76	
应交税费	1,667,735.80	1,811,177.99	143,442.19
其他应付款	47,643,254.96	47,643,254.96	
其中：应付利息			



应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,430,374.92	10,430,374.92	
其他流动负债			
流动负债合计	830,658,203.81	830,658,203.81	
非流动负债：			
长期借款	256,250,000.00	256,250,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,712,078.33	9,712,078.33	
递延所得税负债	134,055,510.67	134,055,510.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	400,017,589.00	400,017,589.00	
负债合计	1,230,675,792.81	1,230,675,792.81	
所有者权益：			
股本	853,775,000.00	853,775,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	204,823,439.94	204,823,439.94	
减：库存股			
其他综合收益	128,220,543.32	128,220,543.32	
专项储备			
盈余公积	70,214,856.61	70,214,856.61	
未分配利润	152,882,486.33	152,882,486.33	
所有者权益合计	1,409,916,326.20	1,409,916,326.20	
负债和所有者权益总计	2,640,592,119.01	2,640,592,119.01	

## 调整情况说明

母公司资产负债表调整情况说明：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负

债。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  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	商品销售收入/租赁收入	内销商品销项税率为 13%，9%；出口商品免销项税；租赁收入 9%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
江西斯米克陶瓷有限公司	15%
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	25%
上海斯米克建材有限公司	25%
成都斯米克建材连锁经营有限公司	20%
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	20%
西安斯米克建材有限公司	20%
江西斯米克建材有限公司	25%
上海斯米克健康环境技术有限公司	15%
荆州斯米克新材料有限公司	25%
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	25%
上海悦心安颐投资管理有限公司	25%
上海斯米克投资有限公司	25%
湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	25%
徐州徐医悦心医院管理有限公司	25%
徐州徐医悦心中医门诊部有限公司	25%
上海悦心综合门诊部有限公司	25%
浙江悦心安颐养老服务有限公司	25%

广东悦心医疗咨询服务有限公司	25%
上海悦心健康医疗科技集团有限公司	25%
美国日星生殖中心有限公司	29.84%
全椒同仁医院有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

- ①、本集团出口商品免销项税，为出口产品而支付的进项税可以申请退税。本集团出口未上釉瓷砖（税目号：69079000）、上釉瓷砖（税目号：69089000），自2009年4月1日起出口退税率为9%，2018年11月1日起出口退税率为13%。
- ②、本公司下属公司上海悦心综合门诊部有限公司，增值税享受医疗卫生机构免征增值税优惠（减免性质0001129999其他，优惠事项SLSXA031900729医疗卫生机构免征增值税优惠），减免期限长期。
- ③、本公司子公司上海斯米克健康环境技术有限公司，生产的新型健康板，即纤维增强硅酸钙板，享受增值税即征即退50%的政策，减免性质代码：01064017。适用文件财税〔2015〕73号。
- ④、本公司子公司全椒同仁医院有限公司，增值税享受医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠（减免性质0001123406财税【2016】36号附件3第一条第（七）款、优惠事项代码SXA031900790医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠），减免期限2016-5-1至9999-12-31。
- ⑤、本公司下属公司徐州徐医悦心中医门诊部有限公司，增值税享受医疗卫生机构免征增值税优惠（减免性质0001129999其他，优惠事项SXA031900729医疗卫生机构免征增值税优惠，财税【2016】36号附件3第一条第（七）款），减免期限长期。

### （2）所得税

除以下所述外，本公司境内子公司报告期适用的企业所得税税率为25%。

- ①、本公司的下属公司——江西斯米克陶瓷有限公司（‘江西斯米克’）

江西斯米克2018年度经高新技术企业复审，于2018年8月13日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、国家税务总局江西省税务厅核发的‘高新技术企业证书（证书编号GF20183600051）’，被复审认定为高新技术企业，有效期限为3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2020年度适用企业所得税税率为15%。

- ②、本公司的下属公司——重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司

重庆斯米克建材连锁经营有限公司、西安斯米克建材有限公司、成都斯米克建材连锁经营有限公司因符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款享受优惠税率的条款，被当地主管税务机关认定为小型微利企业，适用企业所得税税率为20%。

- ③、本公司下属公司--上海斯米克健康环境技术有限公司（‘健康环境’）

健康环境2019年度经高新技术企业复审，2019年12月6日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的‘高新技术企业证书（证书编号GR201931004027）’，有效期限为3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》，2020年度适用企业所得税税率为15%。

- ④、本公司子公司--美国日星生殖中心有限公司（‘美国日星’）

美国日星生殖中心有限公司，注册于美国加利福尼亚州，2020年度适用的联邦企业所得税率为21%、适用的加州企业所得税率为8.84%。

## 3、其他

无。

## 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	75,190.37	63,796.18
银行存款	158,873,616.28	197,397,941.04
其他货币资金	65,568,644.95	40,310,953.81
合计	224,517,451.60	237,772,691.03
其中：存放在境外的款项总额	744,091.05	586,076.70

其他说明：

其他货币资金主要为银行承兑保证金、保函保证金。因其使用受限，因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物，由此造成现金流量表年末现金及现金等价物与年末货币资金余额存在差异。

境外存款汇回不存在限制。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,657,082.23
其中：		
其中：结构性存款		12,657,082.23
其中：		
合计		12,657,082.23

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,000,000.00	
商业承兑票据	34,786,584.65	2,931,213.17
合计	70,786,584.65	2,931,213.17

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票据	71,137,964.29	100.00%	351,379.64	0.49%	70,786,584.65	2,960,821.38	100.00%	29,608.21	1.00%	2,931,213.17
其中:										
银行承兑汇票	36,000,000.00	50.61%			36,000,000.00					
商业承兑汇票	35,137,964.29	49.39%	351,379.64	1.00%	34,786,584.65	2,960,821.38	100.00%	29,608.21	1.00%	2,931,213.17
合计	71,137,964.29	100.00%	351,379.64	0.49%	70,786,584.65	2,960,821.38	100.00%	29,608.21	1.00%	2,931,213.17

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	36,000,000.00	0.00	
商业承兑汇票	35,137,964.29	351,379.64	1.00%
合计	71,137,964.29	351,379.64	--

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

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	29,608.21	351,379.64	29,608.21			351,379.64
合计	29,608.21	351,379.64	29,608.21			351,379.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	36,000,000.00
合计	36,000,000.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,895,609.92	0.00
商业承兑票据	0.00	27,919,227.18
合计	22,895,609.92	27,919,227.18

## 4、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	747,520.00	0.24%	747,520.00	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	316,023,208.50	99.76%	43,909,162.89	13.89%	272,114,045.61	208,390,597.72	100.00%	47,538,672.83	22.81%	160,851,924.89
其中：										
合计	316,770,728.50	100.00%	44,656,682.89	14.10%	272,114,045.61	208,390,597.72	100.00%	47,538,672.83	22.81%	160,851,924.89

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	747,520.00	747,520.00	100.00%	预计无法收回
合计	747,520.00	747,520.00	--	--
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	9,111,647.28	455,582.36	5.00%
1 年以内小计	222,780,444.72	6,679,003.88	3.00%
1 至 2 年	49,524,321.14	9,904,837.24	20.00%
2 至 3 年	10,872,866.99	5,436,433.50	50.00%
3 年-4 年	7,668,741.54	5,368,119.08	70.00%
4 年以上	16,065,186.83	16,065,186.83	100.00%
合计	316,023,208.50	43,909,162.89	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	231,892,092.00
1 年以内小计	9,111,647.28
1 年以内小计	222,780,444.72
1 至 2 年	49,524,321.14
2 至 3 年	11,620,386.99
3 年以上	23,733,928.37
3 至 4 年	7,668,741.54
4 至 5 年	8,926,329.88
5 年以上	7,138,856.95
合计	316,770,728.50

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
康成投资（中国）有限公司	1,702,114.31	货币资金
苏州仁安置业有限公司	404,349.90	货币资金
重庆思凯建材有限公司	303,435.80	货币资金
江苏绘天建设集团有限公司	220,000.00	货币资金
厦门联商物流有限公司	180,029.10	货币资金
合计	2,809,929.11	--

本报告期收回余额较大的长账龄款项2,809,929.11元，转回坏账准备金额为2,809,929.11元，原计提坏账准备依据账龄分析法计提。

### (3) 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	39,461,265.37	12.46%	12,240,961.04
第二名	20,766,290.48	6.56%	3,859,792.74
第三名	19,499,483.61	6.16%	584,984.51
第四名	10,286,634.75	3.25%	308,599.04
第五名	8,759,517.08	2.77%	1,751,903.42
合计	98,773,191.29	31.20%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,265,993.18	374,470.35
合计	4,265,993.18	374,470.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

## 6、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	15,615,560.31	98.73%	12,403,807.37	96.93%
1至2年	58,991.14	0.37%	99,446.00	0.78%
2至3年	30,002.40	0.19%	46,950.28	0.37%
3年以上	112,412.59	0.71%	246,291.18	1.92%
合计	15,816,966.44	--	12,796,494.83	--



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	2,000,000.00	1年以内	12.64%
第二名	585,880.70	1年以内	3.70%
第三名	407,599.49	1年以内	2.58%
第四名	401,071.72	1年以内	2.54%
第五名	374,999.99	1年以内	2.37%
合计	<b>3,769,551.90</b>		<b>23.83%</b>

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,392,813.58	24,359,430.22
合计	28,392,813.58	24,359,430.22

## (1) 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
押金保证金	22,653,088.14	16,971,916.72
代收代付款	1,829,352.36	1,710,838.23
租金水电	2,181,653.58	
投标保证金	2,334,387.62	2,466,504.62
备用金	514,818.29	1,764,089.29
其他	176,521.47	631,303.75
转让设备款		2,300,000.00
合计	29,689,821.46	25,844,652.61

## 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)	

2020年1月1日余额	316,179.14		1,169,043.25	1,485,222.39
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	82,101.51		106,113.00	188,214.51
2020年12月31日余额	234,077.63	0.00	1,062,930.25	1,297,007.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	10,547,649.32
1至2年	12,835,605.04
2至3年	1,801,671.24
3年以上	4,504,895.86
3至4年	1,010,056.81
4至5年	2,397,390.64
5年以上	1,097,448.41
合计	29,689,821.46

### 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	1,485,222.39		188,214.52			1,297,007.87
合计	1,485,222.39		188,214.52	0.00	0.00	1,297,007.87

### 4) 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	押金保证金	10,000,000.00	1-2年	33.68%	
第二名	租金物业费	2,085,921.66	0-2年	7.03%	
第三名	押金保证金	2,000,000.00	1年以内	6.74%	
第四名	代收代付款	1,100,000.00	1年以内	3.70%	

第五名	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.37%	
合计	--	16,185,921.66	--	54.52%	208,592.17

## 8、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	29,353,318.30	0.00	29,353,318.30	32,927,201.12		32,927,201.12
在产品	7,863,687.06	0.00	7,863,687.06	3,565,224.12		3,565,224.12
库存商品	324,872,129.61	29,230,135.41	295,641,994.20	350,881,153.61	29,022,806.64	321,858,346.97
周转材料	2,075,172.16	0.00	2,075,172.16	2,121,094.00		2,121,094.00
合计	364,164,307.13	29,230,135.41	334,934,171.72	389,494,672.85	29,022,806.64	360,471,866.21

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
在产品						0.00
库存商品	29,022,806.64	11,373,701.74			11,166,372.97	29,230,135.41
周转材料						0.00
合计	29,022,806.64	11,373,701.74			11,166,372.97	29,230,135.41

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租未实现损益一年内到期	1,752,150.42	1,779,689.10
合计	1,752,150.42	1,779,689.10

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,462,910.75	8,831,351.43
预交的企业所得税	131,012.39	131,012.39
合计	8,593,923.14	8,962,363.82

## 11、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											
鑫山保险 代理有限公司	39,800,37 0.32			4,693,221 .77			- 1,173,333 .33			43,320,25 8.76	
徐州易弘 生物科技有限公司	1,813,559 .94			- 103,636.0 6						1,709,923 .88	
徐州医大 悦心口腔 医院有限 责任公司	4,772,666 .45			- 914,058.4 2						3,858,608 .03	
江苏安颐 健康管理 集团有限 公司		20,400,00 0.00		- 5,003,459 .12						15,396,54 0.88	
小计	46,386,59 6.71	20,400,00 0.00		- 1,327,931 .83			- 1,173,333 .33			64,285,33 1.55	
合计	46,386,59 6.71	20,400,00 0.00		- 1,327,931 .83			- 1,173,333 .33			64,285,33 1.55	

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海雅比廷企业管理咨询有限公司	7,197,623.00	7,197,623.00
泗洪县分金亭医院有限公司	30,000,000.00	0.00
合计	37,197,623.00	7,197,623.00

其他说明：根据本公司与胡道虎、上海识炯企业管理中心（有限合伙）、上海识颀企业管理中心于 2020 年 11 月 26 日签订的投资协议，本公司对泗洪县分金亭医院有限公司增资 3,000 万元，持有分金亭医院 6.12% 的股权。

## 13、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	747,907,900.00			747,907,900.00
二、本期变动	23,027,500.00			23,027,500.00
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	23,027,500.00			23,027,500.00
三、期末余额	770,935,400.00			770,935,400.00

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	468,997,080.33	504,577,644.42
合计	468,997,080.33	504,577,644.42

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	420,666,403.54	737,220,323.82	11,163,302.21	28,493,977.06	1,197,544,006.63
2.本期增加金额	56,707.85	29,928,910.01	605,607.97	1,570,274.23	32,161,500.06
(1) 购置		3,036,105.81	605,607.97	1,376,999.51	5,018,713.29
(2) 在建工程转入	56,707.85	26,892,804.20		193,274.72	27,142,786.77
3.本期减少金额	152,175.37	17,982,790.70	803,243.76	2,358,641.92	21,296,851.75
(1) 处置或报废	152,175.37	17,316,095.33	803,243.76	2,358,641.92	20,630,156.38
(2) 价值调整		561,686.18			561,686.18
(3) 其他(汇率)		105,009.19			105,009.19
4.期末余额	420,570,936.02	749,166,443.13	10,965,666.42	27,705,609.37	1,208,408,654.94
二、累计折旧					
1.期初余额	148,848,013.91	506,123,782.48	10,623,307.38	24,320,128.58	689,915,232.35
2.本期增加金额	14,185,220.41	42,480,435.03	355,845.75	1,623,733.11	58,645,234.30
(1) 计提	14,185,220.41	42,480,435.03	355,845.75	1,623,733.11	58,645,234.30
3.本期减少金额	61,102.21	11,806,778.40	774,393.95	2,230,598.37	14,872,872.93
(1) 处置或报废	61,102.21	11,806,778.40	774,393.95	2,230,598.37	14,872,872.93
4.期末余额	162,972,132.11	536,797,439.11	10,204,759.18	23,713,263.32	733,687,593.72
三、减值准备					
1.期初余额		3,051,129.86			3,051,129.86
2.本期增加金额		3,402,316.37			3,402,316.37
(1) 计提		3,402,316.37			3,402,316.37
3.本期减少金额		729,465.34			729,465.34
(1) 处置或报废		729,465.34			729,465.34
4.期末余额		5,723,980.89			5,723,980.89
四、账面价值					
1.期末账面价值	257,598,803.91	206,645,023.13	760,907.24	3,992,346.05	468,997,080.33

2.期初账面价值	271,818,389.63	228,045,411.48	539,994.83	4,173,848.48	504,577,644.42
----------	----------------	----------------	------------	--------------	----------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	34,326,146.83	23,269,309.28	5,723,980.89	5,332,856.66	
合计	34,326,146.83	23,269,309.28	5,723,980.89	5,332,856.66	

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,671,754.51	27,476,458.97
合计	26,671,754.51	27,476,458.97

## (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
江西二期厂房维修项目	0.00		0.00	817,094.91		817,094.91
江西基地技改工程	7,330,069.77		7,330,069.77	1,109,583.98		1,109,583.98
上海土建工程	3,218,456.35		3,218,456.35	1,431,304.69		1,431,304.69
上海设备安装工程	4,249,639.21		4,249,639.21	4,014,498.03		4,014,498.03
荆州新材料项目	11,873,589.18		11,873,589.18	19,709,227.04		19,709,227.04
医疗门诊设备及装修项目	0.00		0.00	394,750.32		394,750.32
合计	26,671,754.51		26,671,754.51	27,476,458.97		27,476,458.97

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	-----------	----------	------

				额			比例			化金额		
江西二期厂房维修项目	6,360,000.00	817,094.91	4,332,899.98	0.00	5,149,994.89	0.00	100.00%	100%				
江西基地技改工程	19,352,867.05	1,109,583.98	10,712,607.63	4,492,121.84	0.00	7,330,069.77	61.00%	61%				
江西其他工程		0.00			0.00	0.00	0.00%					
上海土建工程	5,705,439.19	1,431,304.69	1,787,151.66	0.00	0.00	3,218,456.35	56.00%	56%				
上海设备安装工程	4,633,321.32	3,970,286.06	279,353.15	0.00	0.00	4,249,639.21	92.00%	92%				
荆州新材料项目	50,963,815.20	19,753,439.01	8,605,171.46	16,116,664.93	368,356.36	11,873,589.18	56.00%	56%	2,342,829.41			
医疗门诊设备及装修项目	9,249,610.32	394,750.32	8,774,888.10	6,534,000.00	2,635,638.42	0.00	99.00%	99%				
合计	96,265,053.08	27,476,458.97	34,492,071.98	27,142,786.77	8,153,989.67	26,671,754.51	--	--	2,342,829.41			--

## 16、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	78,568,807.58			10,317,961.70	88,886,769.28
2.本期增加金额				174,000.00	174,000.00
(1) 购置				174,000.00	174,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					



3.本期减少金额				2,020,000.00	2,020,000.00
(1) 处置				2,020,000.00	2,020,000.00
4.期末余额	78,568,807.58			8,471,961.70	20,848,272.61
二、累计摊销					
1.期初余额	13,292,635.82			5,742,956.45	19,035,592.27
2.本期增加金额	1,426,558.68			992,121.62	2,418,680.30
(1) 计提	1,426,558.68			992,121.62	2,418,680.30
3.本期减少金额					
(1) 处置				605,999.96	605,999.96
				605,999.96	605,999.96
4.期末余额	14,719,194.50			6,129,078.11	20,848,272.61
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	63,849,613.08			2,342,883.59	66,192,496.67
2.期初账面价值	65,276,171.76			4,575,005.25	69,851,177.01

## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
美国日星生殖中心有限公司	8,202,791.87					8,202,791.87
全椒同仁医院有限公司	59,645,237.53					59,645,237.53
合计	67,848,029.40					67,848,029.40

## (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		
美国日星生殖中心有限公司		6,654,660.00				6,654,660.00
合计		6,654,660.00				6,654,660.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司期末对商誉相关的各项资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确认各资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体计算如下：

被投资单位名称	美国日星生殖中心有限公司	全椒同仁医院有限公司
资产组名称		
商誉账面余额①	8,202,791.87	59,645,237.53
商誉减值准备余额②	0.00	0.00
商誉的账面价值③=①-②	8,202,791.87	59,645,237.53
未确认归属少数股东权益的商誉价值④	5,468,527.91	25,562,244.66
包含未确认归属少数股权权益的商誉价值⑤=③+④	13,671,319.78	85,207,482.19
资产组的账面价值⑥	1,643,419.75	23,135,935.16
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	<b>15,314,739.53</b>	<b>108,343,417.35</b>
资产组预计可回收金额⑧	4,223,600.00	112,668,162.84
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	11,091,139.53	0.00
不包含归属少数股东权益的商誉减值损失	6,654,660.00	0.00

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

#### 1) 美国日星生殖中心有限公司

##### A、重要假设及依据

###### 一般假设：

①假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

②针对评估基准日资产的实际状况，假设产权持有单位持续经营，相关资产组涉及的资产将按其评估基准日的用途与使用方式在原地继续使用。

③假设评估基准日后，与产权持有单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等除已知事项外不发生重大变化。

④假设评估基准日后产权持有单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

⑤假设公司完全遵守所有有关的法律法规。

⑥假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对产权持有单位造成重大不利影响。

###### 特殊假设：

①假设评估基准日后产权持有单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

②假设评估基准日后产权持有单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致，不考虑企业管理水平的优劣对企业未来收益的影响。

③假设评估基准日后产权持有单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出。

④假设产权持有单位所有涉及行政许可的证照在许可期满后可以续期。

⑤本次评估假设经营场地租用到期后可以在同等市场条件下续。

⑥评估人员未对各种设备在评估基准日时的技术参数和性能做技术检测，在假定委托人提供的有关技术资料 and 运行记录是真实有效的前提下，通过实地勘查作出的判断。对评估范围内资产的现场勘查仅限于外观和使用状况，并未对结构等内在质量进行测试，故不能确定其有无内在缺陷。除特别说明外，本报告以评估范围内资产内在质量符合国家有关标准并足以维持其正常使用为假设前提。

⑦没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估结论的影响。

##### B、各资产组可回收金额的确认

资产组名称	资产组可回收金额确认方法
-------	--------------

含商誉资产组的全部资产	采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估。本次估值采用收益法确定资产组预计未来现金流量的现值，即对未来若干年度内相关资产组现金流量（合并口径）进行预测，采用适当折现率折现加总计算出资产组可收回金额，即：资产预计未来现金流量=息税前利润+折旧及摊销-资本性支出-营运资本追加额。
-------------	---

各资产组在确认可回收金额时管理层利用了北京中企华资产评估有限责任公司2021年2月17日出具的中企华评报字【2021】第6055号《上海悦心健康集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的美国日星生殖中心有限公司资产组可收回金额项目》评估报告，对采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估确认可回收金额。

### C、收益法评估采用的关键参数

#### ①收入增长率

美国日星2021年至2025年增长区间为11%-25%，稳定期收入增长率为0%。

#### 1. 预测期毛利率

美国日星2021至2025年预期毛利率区间为28%-31%，稳定期毛利率为31%。

#### ③资产组预计未来现金流量

资产组预计未来现金流量是指与产权持有单位生产经营相关的资产与负债构成的资产组在评估基准日后产生的现金流量。资产组整体价值的计算公式如下：

$$P = \sum_{i=1}^n F_i(1+r)^{-i} + F_{n+1}/r(1+r)^{-n}$$

其中：P：评估基准日的资产组未来预计现金流折现值

Fi：资产组未来第 i 年预计未来现金流量

Fn+1：资产组永续期年预计未来现金流量

r：折现率

i：收益期计算年

n：预测期

其中，资产组预计未来现金流量计算公式如下：

资产组预计未来现金流量=息税前利润+折旧与摊销-资本性支出-营运资金增加额

④折现率(税前资本成本,WACCBT)计算公式如下：

(1)WACCBT 的确定

$$WACC_{BT} = \frac{WACC}{1-t}$$

式中，WACC<sub>BT</sub>：产权持有单位的税前资本成本；

t：所得税率。

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E+D} + K_d \times (1-t) \times \frac{D}{E+D}$$

式中，k<sub>e</sub>：权益资本成本；

k<sub>d</sub>：付息债务资本成本；

E：权益公允价值；

D：付息债务公允价值；

t：所得税率。

其中，权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算。计算公式如下：

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中：r<sub>f</sub>：无风险利率；

MRP：市场风险溢价；

β：权益的系统风险系数；

r<sub>c</sub>：委估资产组特定风险调整系数。

## 2) 全椒同仁医院有限公司

### 1) 重要假设及依据

一般假设：

①假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次产权持有单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

②针对评估基准日资产的实际状况，假设产权持有单位持续经营，相关资产组涉及的资产将按其评估基准日的用途与使用方式在原地继续使用。

③假设评估基准日后，与产权持有单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等除已知事项外不发生重大变化。

- ④假设评估基准日后民营医院仍执行目前现有相关医疗政策及法律法规。
- ⑤假设评估基准日后产权持有单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。
- ⑥假设公司完全遵守所有有关的法律法规。
- ⑦假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对产权持有单位造成重大不利影响。

特殊假设：

- ①假设评估基准日后产权持有单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。
- ②假设评估基准日后产权持有单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致，不考虑企业管理水平的优劣对企业未来收益的影响。
- ③假设评估基准日后产权持有单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出。
- ④假设产权持有单位所有涉及行政许可的证照在许可期满后可以续期。
- ⑤本次评估假设经营场地租用到期后可以在同等市场条件下续租。
- ⑥评估人员未对各种设备在评估基准日时的技术参数和性能做技术检测，在假定委托人提供的有关技术资料 and 运行记录是真实有效的前提下，通过实地勘查作出的判断。对评估范围内资产的现场勘查仅限于外观和使用状况，并未对结构等内在质量进行测试，故不能确定其有无内在缺陷。除特别说明外，本报告以评估范围内资产内在质量符合国家有关标准并足以维持其正常使用为假设前提。
- ⑦没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估结论的影响。
- ⑧根据2016年3月24日，财政部、国家税务总局公布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，医疗服务、养老等40个项目在营改增过渡期免征增值税，本次评估假设该免税政策在未来延续。

2) 各资产组可回收金额的确认

资产组名称	资产组可回收金额确认方法
与合并商誉有关的含商誉资产组	采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估。本次估值采用收益法确定资产组预计未来现金流量的现值，即对未来若干年度内相关资产组现金流量（合并口径）进行预测，采用适当折现率折现加总计算得出资产组可收回金额，即：资产预计未来现金流量=息税前利润+折旧及摊销-资本性支出-营运资本追加额。

各资产组在确认可回收金额时管理层利用了北京中企华资产评估有限责任公司2021年3月25日出具的中企华评报字【2021】第6066号《上海悦心健康集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的全椒同仁医院有限公司资产组可回收金额项目资产评估报告》，对采用资产预计未来现金流量的现值模式进行评估确认可回收金额。

3) 收益法评估采用的关键参数

## ①收入增长率

全椒同仁2020年收入增长率为6.69%，2021年2025年增长区间为2.80%-5.24%，稳定期收入增长率为0%。

## ②预测期毛利率

全椒同仁2021至2025年预期毛利率区间为25.80%-31.00%，稳定期毛利率为32.50%。

## ③资产组预计未来现金流量

资产组预计未来现金流量是指与产权持有单位生产经营相关的资产与负债构成的资产组在评估基准日后产生的现金流量。资产组整体价值的计算公式如下：

$$P = \sum_{i=1}^n F_i(1+r)^{-i} + F_{n+1}/r(1+r)^{-n}$$

其中：P：评估基准日的资产组未来预计现金流折现值

Fi：资产组未来第 i 年预计未来现金流量

Fn+1：资产组永续期年预计未来现金流量

r：折现率

i：收益期计算年

n：预测期

其中，资产组预计未来现金流量计算公式如下：

资产组预计未来现金流量=息税前利润+折旧与摊销-资本性支出- 营运资金增加额

## ④折现率(税前资本成本,WACCBT)计算公式如下：

(1)WACCBT 的确定

$$WACCBT = \frac{WACC}{1-t}$$

式中，WACCBT：产权持有单位的税前资本成本；

t：所得税率。

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E+D} + K_d \times (1-t) \times \frac{D}{E+D}$$

式中，ke：权益资本成本；

kd：付息债务资本成本；

E: 权益公允价值;

D: 付息债务公允价值;

t: 所得税率。

其中, 权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算。计算公式如下:

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中:  $r_f$ : 无风险利率;

MRP: 市场风险溢价;

$\beta$ : 权益的系统风险系数;

$r_c$ : 委估资产组特定风险调整系数。

## 18、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造	22,378,995.06	4,002,492.35	5,042,781.33		21,338,706.08
工业地块转型	2,405,660.36				2,405,660.36
展厅装修	3,364,819.22	3,324,466.63	3,449,678.03		3,239,607.82
其他	163,148.17		119,513.79		43,634.38
合计	28,312,622.81	7,326,958.98	8,611,973.15	0.00	27,027,608.64

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,856,626.46	8,650,379.99	40,892,953.73	7,646,811.90
年末工资薪金	13,091,543.99	2,562,670.30	9,368,545.20	1,652,371.78
合计	58,948,170.45	11,213,050.29	50,261,498.93	9,299,183.68

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值			423,753.34	105,938.34
投资性房地产公允价值变动	554,144,946.78	138,536,236.70	531,117,446.78	132,779,361.70
未实现售后租回损益	7,236,512.37	1,098,081.66	8,507,659.73	1,276,148.96
合计	561,381,459.15	139,634,318.36	540,048,859.85	134,161,449.00

### (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		11,213,050.29		9,299,183.68
递延所得税负债		139,634,318.36		134,161,449.00

### (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
可抵扣暂时性差异	35,402,560.24	48,293,211.45
可抵扣亏损	212,491,023.68	231,791,091.59
合计	247,893,583.92	280,084,303.04

### (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
2020 年		30,138,364.68	
2021 年	41,473,614.68	61,586,158.31	
2022 年	58,160,526.56	55,150,494.32	
2023 年	35,418,216.00	38,363,358.37	
2024 年	43,808,200.15	46,552,715.91	
2025 年	33,630,466.29		
合计	212,491,023.68	231,791,091.59	--

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
售后回租未实现损益	4,282,231.61		4,282,231.61	6,186,184.49		6,186,184.49
购置长期资产预付款	2,388,360.50		2,388,360.50	2,350,520.50		2,350,520.50
合计	6,670,592.11		6,670,592.11	8,536,704.99		8,536,704.99

其他说明：

- ①售后回租未实现损益系本公司下属公司江西斯米克陶瓷有限公司形成。  
②购置长期资产预付款主要系本公司下属公司荆州斯米克新材料有限公司预付土地使用权款项。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	202,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	202,295,000.00	310,138,707.55
信用借款	5,500,000.00	0.00
保理融资借款	0.00	50,000,000.00
应付利息	422,587.18	510,066.64
合计	410,217,587.18	505,648,774.19

短期借款分类的说明：

- (1) 抵押借款20,200万元，系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得。  
(2) 保证借款20,229.50万元，系本公司为子公司江西斯米克陶瓷有限公司银行借款提供保证担保。  
(3) 信用借款550万元，系中国工商银行向本公司提供的信用借款。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,626,400.00	300,000.00
银行承兑汇票	108,200,000.00	12,480,000.00
合计	123,826,400.00	12,780,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	264,662,647.65	239,173,215.89
1 年以上	3,823,523.74	4,123,529.68
合计	268,486,171.39	243,296,745.57

### (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
第一名	2,271,216.00	未到结算期
第二名	233,124.00	未到结算期
第三名	211,341.42	未到结算期
第四名	195,368.80	未到结算期
第五名	108,858.15	未到结算期
合计	3,019,908.37	--

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		01
1 年以上		0

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,425,224.55	
1 年以上	8,066,181.32	
合计	30,491,405.87	23,669,681.01

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,122,716.14	188,167,064.21	186,123,982.52	23,165,797.83
二、离职后福利-设定提存计划	1,188,505.81	5,405,452.81	5,652,850.23	941,108.39
合计	22,311,221.95	193,572,517.02	191,776,832.75	24,106,906.22

## (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	19,339,998.69	170,285,324.66	168,771,495.82	20,853,827.53
2、职工福利费	50,177.80	3,495,307.92	3,442,278.32	103,207.40
3、社会保险费	545,664.66	7,162,819.61	7,218,616.96	489,867.31
其中：医疗保险费	459,791.12	6,731,990.57	6,755,623.71	436,157.98
工伤保险费	43,361.00	108,418.26	126,977.17	24,802.09
生育保险费	42,512.54	322,410.78	336,016.08	28,907.24
4、住房公积金	203,280.20	5,708,886.43	5,708,886.43	203,280.20
5、工会经费和职工教育经费	983,594.79	1,231,402.37	699,381.77	1,515,615.39
其他		283,323.22	283,323.22	
合计	21,122,716.14	188,167,064.21	186,123,982.52	23,165,797.83

## (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	1,118,017.40	5,041,665.50	5,279,281.98	880,400.92
2、失业保险费	70,488.41	363,787.31	373,568.25	60,707.47
合计	1,188,505.81	5,405,452.81	5,652,850.23	941,108.39

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,337,995.37	5,039,553.92
企业所得税	6,938,866.72	6,133,573.10
个人所得税	622,436.35	637,623.34
城市维护建设税	229,801.10	111,310.87
教育费附加	186,497.88	104,724.91
印花税	321,973.81	348,506.95
房产税	639,002.58	636,488.70
土地使用税	788,082.70	848,582.70
环境保护税	23,866.80	6,475.02
合计	18,088,523.31	13,866,839.51

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	104,421,004.53	98,213,699.48
合计	104,421,004.53	98,213,699.48

### (1) 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
押金及保证金	45,514,371.82	44,724,062.23
预提费用	22,482,592.24	14,175,950.18
工程款	12,002,616.85	13,731,565.90
其他	24,383,320.82	25,146,709.98
关联方往来款	38,102.80	435,411.19
合计	104,421,004.53	98,213,699.48

#### 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
第一名	4,419,591.15	押金及保证金

第二名	4,159,335.03	工程款
第三名	3,885,756.31	工程款
第四名	2,183,993.55	工程款
第五名	1,341,926.00	押金及保证金
合计	15,990,602.04	--

## 29、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	19,166,725.00	16,666,725.00
一年内到期的长期应付款	60,319,626.45	
应付利息	371,572.75	430,374.92
合计	79,857,924.20	17,097,099.92

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	243,750,000.00	256,250,000.00
保证借款	3,333,362.50	10,000,087.50
合计	247,083,362.50	266,250,087.50

长期借款分类的说明：

①本公司取得上海农商银行滨江支行26,625万元借款系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得，该借款中1,250万元将于一年内到期，在一年内到期的长期借款中反映。

②保证借款1,000.01万元，系本公司为子公司荆州斯米克新材料有限公司提供担保取得，该借款中666.67万元将于一年内到期，在一年内到期的长期借款中反映。

## 31、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	1,964,418.60		336,128.00	1,628,290.60	项目未完成
未实现售后租回损益-融资租赁	8,507,659.73		1,187,115.36	7,320,544.37	售后租回 形成
合计	10,472,078.33		1,523,243.36	8,948,834.97	--

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
室内环境净化培训基地专项资金	1,204,418.60			336,128.00			868,290.60	与资产相关
水合纳米负离子健康板项目	760,000.00						760,000.00	与收益相关

其他说明:

未实现售后租回损益系2015年度本公司以相关土地使用权及地上建筑物向原子公司上海斯米克装饰材料有限公司增资, 增资后将持有的子公司上海斯米克装饰材料有限公司股权全部转让予关联方上海斯米克材料科技有限公司, 转让完成后因本公司业务经营需要, 本公司之子公司上海斯米克建材有限公司将其中部分房屋建筑物自上海斯米克装饰材料有限公司签订租赁合同后租回, 本公司管理层预计该项租赁在可预见的期间仍将持续存在, 故本公司对出售股权中对应的收益予以递延并在建筑物的剩余折旧年限期间分期计入损益。

### 32、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	853,775,000.00						853,775,000.00

### 33、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)	60,448,450.67			60,448,450.67
其他资本公积	11,062,633.95			11,062,633.95
合计	71,511,084.62			71,511,084.62

### 34、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	128,192,989.71	34,581.32				34,581.32		128,227,571.03
外币财务报表折算差额	-27,553.61	34,581.32				34,581.32		7,027.71
非投资性房地产转换为采用公允价值计量的投资性房地产时（转换日）公允价值的差额	128,220,543.32							128,220,543.32
其他综合收益合计	128,192,989.71	34,581.32				34,581.32		128,227,571.03

### 35、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	70,214,856.61	1,909,167.79		72,124,024.40
合计	70,214,856.61	1,909,167.79		72,124,024.40

### 36、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	-145,953,237.83	-179,312,414.23
调整后期初未分配利润	-145,953,237.83	-179,312,414.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,195,036.74	37,872,539.05
减：提取法定盈余公积	1,909,167.79	4,513,362.65
期末未分配利润	-90,667,368.88	-145,953,237.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,117,474,738.58	839,554,760.18	1,083,544,690.20	743,267,424.18



其他业务	77,228,345.91	17,032,326.39	82,692,853.56	15,965,891.42
合计	1,194,703,084.49	856,587,086.57	1,166,237,543.76	759,233,315.60

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	建材	大健康	出租等	合计
其中：						
瓷砖			1,022,411,224.24			1,022,411,224.24
生态健康建材			10,882,202.01			10,882,202.01
大健康				84,181,312.33		84,181,312.33
出租等					77,228,345.91	77,228,345.91
其中：						
国内			1,021,205,188.22	77,619,090.60	77,228,345.91	1,176,052,624.73
国外			12,088,238.03	6,562,221.73		18,650,459.76
其中：						
其中：						
其中：						
在某一时点内履行履约义务			1,033,293,426.25	84,181,312.33	14,207,479.19	1,131,682,217.77
在某一时段内履行履约义务					63,020,866.72	63,020,866.72
其中：						
其中：						

### 38、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	3,125,910.80	2,898,367.54
教育费附加	2,578,867.94	2,314,943.60
房产税	3,520,368.30	4,629,854.42
土地使用税	2,689,833.40	4,794,598.80
车船使用税	7,140.00	6,480.00
印花税	1,239,612.67	1,402,688.76
环境保护税	77,033.28	96,794.36

合计	13,238,766.39	16,143,727.48
----	---------------	---------------

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	75,040,501.18	83,832,099.62
办公及资产费用	9,647,474.14	9,372,492.67
业务费用	12,502,430.34	12,604,723.36
推广展示费	21,644,448.43	29,561,856.75
物流费用	17,583,741.23	62,820,157.59
其他	458,630.59	1,542,254.83
合计	136,877,225.91	199,733,584.82

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	40,985,869.18	41,845,677.40
办公及资产费	27,098,488.17	33,188,293.79
中介机构及咨询费	4,402,420.38	3,625,579.51
业务费用	5,248,374.35	7,020,952.64
其他	2,031,199.47	1,549,343.48
合计	79,766,351.55	87,229,846.82

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	9,187,038.66	6,162,361.86
办公及资产费	575,636.97	1,136,219.10
中介机构及咨询费	159,983.42	272,957.82
业务费用	227,943.71	287,044.59
其他	3,024,847.13	1,870,611.53
合计	13,175,449.89	9,729,194.90

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,146,001.48	45,166,066.99
减：利息收入	1,567,520.34	994,521.92
加：汇兑损失	128,679.09	-49,741.01
加：其他支出	1,135,340.48	1,234,886.23
合计	36,842,500.71	45,356,690.29

#### 43、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
政府补贴	8,098,105.23	9,621,384.82

#### 44、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	-1,327,931.83	4,359,857.50
处置长期股权投资产生的投资收益	1,817,987.52	-950,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,113,775.91	2,999,882.11
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		718,831.86
合计	1,603,831.60	7,128,571.47

#### 45、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
交易性金融资产	-157,082.23	-236,243.52
按公允价值计量的投资性房地产	23,027,500.00	18,761,700.00
合计	22,870,417.77	18,525,456.48

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收款项预期信用损失	2,748,007.02	-9,375,718.12
合计	2,748,007.02	-9,375,718.12

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,373,701.74	-12,783,340.39
五、固定资产减值损失	-3,402,316.37	-3,051,129.86
十一、商誉减值损失	-6,654,660.00	
合计	-21,430,678.11	-15,834,470.25

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-568,316.58	-3,310,720.44
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-568,316.58	-3,310,720.44

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	18,204.37		18,204.37
无需支付款项	568,210.97	429,629.01	568,210.97
其他	387,907.72	380,221.29	387,907.72
合计	974,323.06	809,850.30	974,323.06

#### 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	659,000.00	300,000.00	621,378.96
非流动资产处置损失	2,538,465.69	1,910,319.88	2,538,465.69

上海生产基地搬迁停工损失	621,378.96	836,906.30	621,378.96
其他	1,696,081.91	309,705.73	1,696,081.91
合计	5,514,926.56	3,356,931.91	5,514,926.56

其他说明：

①上海生产基地搬迁停工损失主要系上海生产基地搬迁江西，厂房尚未对外出租的房屋建筑物折旧。

②其他：主要系支付的提前退租违约金。

## 51、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	6,326,946.65	12,629,094.31
递延所得税费用	3,559,002.75	3,318,999.23
合计	9,885,949.40	15,948,093.54

### (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	66,996,466.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,749,116.73
子公司适用不同税率的影响	-1,995,081.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,265.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,472,289.01
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	5,989,010.92
研发费加计扣除的影响	-603,073.14
所得税费用	9,885,949.40

## 52、其他综合收益

详见附注七、34“其他综合收益”相关内容。

## 53、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
政府补助	7,761,977.23	8,385,856.82
往来款	15,339,688.90	723,469.68
存款利息	1,411,638.19	994,521.92
赔偿罚款等	387,907.72	380,221.29
合计	24,901,212.04	10,484,069.71

## (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
销售费用付现	66,112,074.73	103,575,227.52
管理费用付现	40,661,195.40	40,868,533.17
财务费用付现	525,766.87	1,234,886.23
营业外支出	1,064,500.09	609,705.73
受限货币资金的增加	38,555,612.18	20,347,667.59
合计	146,919,149.27	166,636,020.24

## (3) 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
受限货币资金的减少	13,461,252.07	
融资收到的款项	30,000,000.00	
合计	43,461,252.07	

## (4) 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
受限货币资金的增加		19,455,417.27
限制性股票回购支付的现金		8,875,000.00
合计		28,330,417.27

## 54、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	57,110,517.50	37,070,512.66
加：资产减值准备	18,682,671.09	25,210,188.37
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	58,645,234.30	65,590,396.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,418,680.30	2,398,728.52
长期待摊费用摊销	8,611,973.15	13,207,424.36
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）	1,982,316.62	3,310,720.44
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	2,538,465.69	1,910,319.88
公允价值变动损失（收益以“－” 号填列）	-22,870,417.77	-18,525,456.48
财务费用（收益以“－”号填列）	37,146,001.48	45,122,266.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,603,831.60	-7,128,571.47
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-1,913,866.61	-984,388.90
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	5,472,869.36	6,507,136.07
存货的减少（增加以“－”号填 列）	25,330,365.72	-12,419,289.28
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	-192,922,630.77	-67,789,974.28
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	153,827,256.24	38,660,695.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,455,604.70	132,140,708.26
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	158,948,806.65	197,461,737.22
减：现金的期初余额	197,461,737.22	186,596,125.62
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	-38,512,930.57	10,865,611.60

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,250,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,798.98
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	3,236,201.02

## (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	158,948,806.65	197,461,737.22
其中：库存现金	75,190.37	63,796.18
可随时用于支付的银行存款	158,873,616.28	197,397,941.04
三、期末现金及现金等价物余额	158,948,806.65	197,461,737.22

## 55、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	65,568,644.95	作为票据保证金、保函保证金
应收票据	36,000,000.00	作为质押物开立银行承兑汇票



固定资产	5,082,108.25	作为抵押物取得银行借款
无形资产	4,828,943.58	作为抵押物取得银行借款
投资性房地产	214,239,609.66	作为抵押物取得银行借款
合计	325,719,306.44	--

其他说明:

①本公司以原值79,860,730.96元、净值32,118,532.58元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值66,240,010.67元、净值27,036,424.33元）及净值为30,226,991.96元的土地使用权(包括转入投资性房地产的土地使用权净值25,398,048.38元)作为抵押物向中国工商银行上海市分行第二营业部办理了《最高额抵押合同》，贷款额度为等值人民币25,025万元，截至2020年12月31日，本公司以该抵押及有追索权的应收账款融资实际向中国工商银行上海市分行第二营业部短期借款为人民币17,200万。

②本公司以原值110,677,264.58元、净值110,677,264.58元的房屋建筑物（包括转入投资性房地产的房屋建筑物原值110,677,264.58元、净值110,677,264.58元）及净值为51,127,872.37元的土地使用权(包括转入投资性房地产的土地使用权净值51,127,872.37元)作为抵押物向上海农商银行办理了《抵押合同》，贷款额度为等值人民币33,500万元，截至2020年12月31日，本公司实际向上海农商银行长期借款为人民币25,625万元，短期借款为人民币3,000万元。

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	146,309.81	6.5249	954,656.88
欧元	6.80	8.025	54.57
港币			
日元	215,000.00	0.0632	13,588.00
应收账款	--	--	
其中：美元	90,312.35	6.5249	589,279.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	21,638.50	6.5249	141,189.05
预收账款			

其中：美元	27,652.01	6.5249	180,426.60
-------	-----------	--------	------------

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 57、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
企业扶持资金	6,975,465.60	其他收益	6,975,465.60
其他	1,122,639.63	其他收益	1,122,639.63

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

①江西省丰城市财政局给予本公司下属公司江西斯米克陶瓷有限公司的奖励扶持资金311.83万元；②上海市闵行区浦江镇财政所给予本公司及下属子公司社保扶持资金207万元；③上海市闵行区科学技术委员会给予本公司下属公司上海斯米克健康环境技术有限公司的资助资金80万元；④上海市闵行区经济委员会给予本公司的现代服务业政策扶持资金50万元。⑤上海市闵行区市场监督管理局给予本公司下属公司上海斯米克健康环境技术有限公司上海品牌奖励扶持资金20万元。

## 58、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州悦心普通专科门诊部有限公司	3,500,000.00	100.00%	转让	2020年04月20日	双方签订《股权转让协议》，约定工商变更登记完成之日即股权转让完成日	1,801,784.81	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
上海悦心同舸医疗器械有限公司	1,200,000.00	100.00%	转让	2020年12月01日	双方签订《股权转让协议》，约定协议各方签字后生效之日起，出让方不再享有股东权利，不再履行股东义务。	16,202.71	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

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

#### 4、其他原因的合并范围变动

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

2020年6月16日，经徐州市鼓楼区市场监督管理局批准准予注销徐州悦心医疗管理有限公司，不再纳入合并范围。

#### 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	
江西斯米克陶瓷有限公司	丰城市	丰城市	生产		100.00%	设立
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
上海斯米克建材有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	设立
成都斯米克建材连锁经营有限公司	成都市	成都市	销售		100.00%	设立
重庆斯米克建材连锁经营有限公司	重庆市	重庆市	销售		100.00%	设立
西安斯米克建材有限公司	西安市	西安市	销售		100.00%	设立
江西斯米克建材有限公司	丰城市	丰城市	销售		100.00%	设立
上海斯米克健康环境技术有限公司	上海市	上海市	生产	89.64%		设立
荆州斯米克新材料有限公司	荆州市	荆州市	生产		89.64%	设立
上海悦心安颐投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
浙江悦心安颐养老服务有限公司	杭州市	杭州市	养老服务	100.00%		设立
上海悦心健康医疗投资管理有限	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立

公司						
徐州徐医悦心医院管理有限公司	徐州市	徐州市	投资管理		69.77%	设立
徐州徐医悦心中医门诊部有限公司	徐州市	徐州市	医疗服务		69.77%	设立
湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	长沙市	长沙市	投资管理		100.00%	设立
上海悦心综合门诊部有限公司	上海市	上海市	医疗服务		100.00%	设立
广东悦心医疗咨询服务有限公司	广东省	广东省	投资管理		100.00%	设立
上海斯米克投资有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		设立
上海悦心健康医疗科技有限公司	上海市	上海市	医疗服务	100.00%		设立
美国日星生殖中心有限公司	美国加州	美国加州	医疗服务	60.00%		非同一控制下企业合并
全椒同仁医院有限公司	滁州	滁州	医疗服务	70.00%		非同一控制下企业合并

## (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
上海斯米克健康环境技术有限公司	10.36%	-85,581.46		5,561,761.64
徐州徐医悦心医院投资管理有限公司	30.23%	-702,216.53		-1,393,292.42
上海悦心同舸医疗器械有限公司	30.00%	-122,781.05		0.00
美国日星生殖中心有限公司	40.00%	-1,159,819.85		-351,697.35
全椒同仁医院有限公司	30.00%	1,985,879.64	-1,500,000.00	7,608,885.26

## (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
上海斯米克健康环境技术有限公司	221,176,631.37	120,933,563.80	342,110,195.17	274,947,826.73	4,093,362.50	279,041,189.23	80,078,768.55	118,790,660.91	198,869,429.46	125,715,359.97	10,760,087.50	136,475,447.47
徐州徐医悦心医院管理有限公司	332,620.37	5,495,358.68	5,827,979.05	3,091,951.64		3,091,951.64	559,659.07	6,650,418.73	7,210,077.80	2,151,137.64		2,151,137.64
美国日星生殖中心有限公司	996,203.40	647,216.40	1,643,419.80	2,522,663.17		2,522,663.17	1,064,912.60	1,050,467.14	2,115,379.74	152,709.02		152,709.02
全椒同仁医院有限公司	22,599,696.48	23,176,735.14	45,776,431.62	21,551,433.85		21,551,433.85	23,048,331.85	14,966,674.60	38,015,006.45	15,730,124.61		15,730,124.61

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
上海斯米克健康环境技术有限公司	133,016,231.66	-174,976.05	-174,976.05	-7,813,258.95	53,667,165.28	-	-	-7,863,939.67
徐州徐医悦心医院管理有限公司	4,065,064.18	-2,322,912.75	-2,322,912.75	-1,849,487.99	4,835,227.82	-1,604,142.11	-1,604,142.11	1,244,952.65
美国日星生殖中心有限公司	6,611,945.73	-2,899,549.60	-2,899,549.60	-1,620,005.22	14,545,810.35	-1,020,102.64	-1,020,102.64	-933,649.67
全椒同仁医院有限公司	67,150,478.78	6,940,115.93	6,940,115.93	13,745,909.83	62,937,366.86	7,799,879.33	7,799,879.33	9,354,356.33

#### (4) 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

本公司2018年2月26日第六届董事会第十次会议，审议通过《关于2018-2019年度对外担保的议案》，议案决定本公司为全资及控股子公司2018-2019年度银行融资、银行承兑汇票和融资租赁等提供担保的额度为55,000万元，同意公司控股子公司

司之间相互提供担保额度人民币5,000万元，担保有效期为2018年7月1日至2020年6月30日。

## 2、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	
鑫山保险代理有限公司	上海市	上海市	保险代理	13.33%		权益法
江苏安颐健康管理集团有限公司	南京市	南京市	医疗服务	51.00%		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：

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：

①本公司对鑫山保险代理有限公司派驻一名董事，具有重大影响。

②本公司持有江苏安颐健康管理集团有限公司（以下简称江苏安颐公司）股权比例为51%，未纳入合并范围主要系：依据章程规定江苏安颐公司主要经营决策如经营计划、投资方案、聘任高管均需全体董事一致同意。江苏安颐公司董事5名，本公司推荐3名，其他少数股东推荐2名。本公司对江苏安颐公司没有控制权。

### (2) 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	
	鑫山保险代理有限公司	江苏安颐健康管理集团有限公司	鑫山保险代理有限公司	江苏安颐健康管理集团有限公司
流动资产	89,502,926.90	10,070,476.22	67,410,275.11	
非流动资产	102,881,080.02	20,550,251.72	105,615,773.81	
资产合计	192,384,006.92	30,620,727.94	173,026,048.92	
流动负债	16,135,952.93	431,432.10	23,178,038.18	
负债合计	16,135,952.93	431,432.10	23,178,038.18	
归属于母公司股东权益	176,248,053.99	30,189,295.84	149,848,010.74	
按持股比例计算的净资产份额	23,499,153.04	15,396,540.88	19,979,235.27	
对联营企业权益投资的账面价值	43,320,258.76	15,396,540.88	39,800,370.32	
营业收入	303,858,599.84		330,818,795.52	
净利润	35,200,043.25	-9,810,704.16	43,535,150.21	

本年度收到的来自联营企业的股利	1,173,333.33			
-----------------	--------------	--	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元有关，除本集团的控股母公司以美元进行销售及美国日星生殖中心有限公司以美元作为记账本位币外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、零星的欧元、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外汇余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金—美元	954,656.88	586,139.42
货币资金—欧元	54.57	53.15
货币资金—日元	13,588.00	13,781.50
应收账款—美元	589,279.05	567,669.37
其他应收款-美元	141,189.05	150,954.50
预收账款—美元	180,426.60	138,293.61

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2020年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为737,158,873.88元（2019年12月31日：788,055,520.05元）。

本集团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，本集团的目标是保持其浮动利率。

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售陶瓷墙砖、陶瓷地砖、特殊用途地砖，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失，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，本集团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，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团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。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：98,773,191.29元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2020年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为20,479万元（2019年12月31日：15,383万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为20,479万元（2019年12月31日：13,550万元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	224,517,451.60				224,517,451.60
应收票据	70,786,584.65				70,786,584.65
应收款项融资	4,265,993.18				4,265,993.18
应收账款	272,114,045.61				272,114,045.61
其它应收款	28,392,813.58				28,392,813.58
<b>金融负债</b>					
短期借款	410,217,587.18				410,217,587.18
应付票据	123,826,400.00				123,826,400.00
应付账款	268,486,171.39				268,486,171.39
其它应付款	104,421,004.53				104,421,004.53
应付职工薪酬	24,106,906.22				24,106,906.22
一年内到期的非流动负债	79,857,924.20				79,857,924.20
长期借款		18,333,362.50	15,000,000.00	213,750,000.00	247,083,362.50

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020年12月31日		2019年12月31日	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
外币资产	对人民币升值5%	-84,935.36	-84,935.36	-65,928.45	-65,928.45
	对人民币贬值5%	84,935.36	84,935.36	65,928.45	65,928.45
外币负债	对人民币升值5%	9,020.09	9,020.09	6,914.48	6,914.48

	对人民币贬值5%	-9,020.09	-9,020.09	-6,914.48	-6,914.48
--	----------	-----------	-----------	-----------	-----------

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020年12月31日		2019年12月31日	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
借款	增加1%	-7,371,588.74	-7,371,588.74	-7,880,555.20	-7,880,555.20
	减少1%	7,371,588.74	7,371,588.74	7,880,555.20	7,880,555.20

## 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	--	--	--	--
（四）投资性房地产		770,935,400.00		770,935,400.00
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

本集团将输入值是在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价的金融资产及衍生金融工具作为第一层次公允价值计量项目。

### 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

收益法是指通过估算评估房地产未来预期收益，采用适当的折现率，折算成现值，得出委估房地产价格的一种估价方法。

(1) 基本公式为：

$$P = \frac{A}{(r-s)} \times \left[ 1 - \frac{(1+s)^n}{(1+r)^n} \right]$$

其中：P-为房地产价值；

A-表示单位期间净收益；

r-表示单位期间资本化率；

r-表示单位期间租金递增率；

n-表示剩余收益期限；

税前净收益=有效毛收入-营运费用；

有效毛收入=潜在毛收入×(1-空置率)+押金利息收入；

潜在毛收入=日租金×365；

营运费用=管理费+维修费+保险费+税费；

#### (2) 房地产纯收益

租约期内租金按租约确定，租约期外租金按市场租金确定。

#### (3) 资本化率

折现率采用无风险报酬率加风险报酬率的方法确定。

折现率=无风险报酬率+风险报酬率

#### (4) 收益年限

收益期限以建筑物与土地剩余使用年限孰低来确定。

### 1. 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

本集团本年无第三层次公允价值计量项目。

### 1. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

本集团本年无各层级之间转换项目。

### 1. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

本集团本年无估值技术变更事项。

### 1. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

本集团管理层认为，年末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 4、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

本集团管理层认为，年末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 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
英属斯米克工业有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	50,000.00	46.83%	46.83%

本企业的母公司情况的说明

斯米克工业有限公司注册地为英属维尔京群岛，系非居民企业。截至本报告期末，斯米克工业有限公司持有公司股份 399,795,802 股，占总股本的比例为 46.83%，斯米克工业有限公司一致行动人太平洋数码有限公司持有 61,607,356 股，占总股本的比例为 7.22%。斯米克工业有限公司与太平洋数码有限公司均系实际控制人李慈雄先生控制公司，两家公司合计持有公司股份为 461,403,158 股，占总股本比例为 54.05%。

本企业最终控制方是李慈雄先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。。

### 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九、2.（1）重要合营企业或联营企业。。

### 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
上海斯米克材料科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海东冠健康用品股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海洁云商务服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
美加置业（武汉）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海胜康斯米克房产投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海斯米克陶瓷有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海斯米克装饰材料有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海鑫曜节能科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海恒南文化发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海金曜斯米克能源科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海斯米克有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
孝感乐群教育发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

## 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
上海洁云商务有限公司	生活用纸	49,584.41		否	39,730.01
上海东冠卫生用品有限公司	生活用纸、口罩	14,050.19		否	
上海鑫曜节能科技有限公司	会务活动			否	45,240.00
上海恒南文化发展有限公司	会务活动	29,564.00		否	121,518.00

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
美加置业（武汉）有限公司	瓷砖	1,308,950.13	4,809,031.06
上海胜康斯米克房产投资有限公司	新材料、礼品砖、瓷砖	38,645.90	214,391.98
上海东冠纸业业有限公司	瓷砖、健康板	96,365.72	25,104.00
上海东冠健康用品股份有限公司	体检服务	21,600.00	
上海鑫曜节能科技有限公司	销售瓷砖、健康板	20,361.54	
孝感乐群教育发展有限公司	销售瓷砖、健康板	2,594,318.30	
上海金曜斯米克能源科技有限公司	体检服务、新材料	8,100.00	21,200.00

### (2) 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
上海洁云商务有限公司	房屋	291,972.00	291,972.00
上海东冠卫生用品有限公司	房屋	1,477,138.61	1,419,647.50

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鑫曜节能科技有限公司	房屋	1,353,416.80	850,666.07
上海斯米克装饰材料有限公司	房屋	1,699,222.56	1,699,222.56
上海斯米克陶瓷有限公司	车辆	52,000.00	

关联租赁情况说明

(1) 2018年12月，本公司与东冠健康用品股份有限公司续签《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一

路893号西楼（该楼由本公司整体租入）第二层、使用面积为337平方米的房屋转租给上海东冠健康用品股份有限公司，租赁期为2019年1月1日至2020年12月31日，年租金为332,112元。经三方协商，2020年承租方变更为上海东冠卫生用品有限公司。

（2）2018年12月，本公司与东冠健康用品股份有限公司续签《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路893号西楼第三层、使用面积为615平方米的房屋转租给上海东冠健康用品股份有限公司，租赁期为2019年1月1日至2020年12月31日，年租金为606,084元。经三方协商，2020年承租方变更为上海东冠卫生用品有限公司。

（3）2018年12月，本公司与东冠健康用品股份有限公司续签《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路893号西楼第四层南区、使用面积为400平方米的房屋转租给上海东冠健康用品股份有限公司，租赁期为2019年1月1日至2020年12月31日，年租金为394,200元。经三方协商，2020年承租方变更为上海东冠卫生用品有限公司。

（4）2018年12月，本公司与上海洁云商务有限公司续签《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于上海市中山南一路893号西楼第二层，面积为278平方米的房屋转租给上海洁云商务有限公司作为商务办公用房，租赁期为2019年1月1日至2020年12月31日，年租金为273,972元。2021年续签一年，年租金为281,188元。

（5）2019年7月，本公司与上海鑫曜节能科技有限公司续签《房屋租赁协议》，协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路1288号二楼面积423.31平方米的房屋租赁给本公司，租期为2019年7月1日至2022年6月30日，年租金228,420元，租金包含物业管理费。2020年12月，本公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订《租赁合同终止协议书》。租赁期截止至2020年12月31日。

（6）2017年12月，本公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订了《房屋租赁协议》，协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路1288号主楼三楼面积为50平方米的场地出租给公司用于扩大档案室，租赁期为2018年1月1日至2020年12月31日，年租租金为18,150元，租金包含物业管理费用。2021年租赁面积为2185.4平，租赁期为2021年1月1日至2022年12月31日，年租租金为1,196,506.56元，租金包含物业管理费用。

（7）2020年1月，公司与上海鑫曜节能科技有限公司续签了《房屋租赁协议》，协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路1288号主楼五楼面积为1342.45平方米的场地出租给公司用于办公使用，租赁期为2020年01月01日至2022年12月31日，年租赁费为966,564元，租金包含物业管理费。

（8）2020年1月，公司与上海鑫曜节能科技有限公司签订了《房屋租赁协议》，协议约定上海鑫曜节能科技有限公司将位于上海市闵行区恒南路1288号主楼六楼面积为110.79平方米的场地出租给公司用于办公使用，租赁期为2020年01月01日至2022年12月31日，年租赁费为79,768.80元，租金包含物业管理费。

（9）2018年9月，上海斯米克建材有限公司与上海斯米克装饰材料有限公司续签了《厂房租用合同》，合同约定上海斯米克装饰材料有限公司将上海市闵行区三鲁公路2121号、面积为2175平方米的厂房出租给上海斯米克建材有限公司，租赁期为2018年10月1日至2020年9月30日，年租金为619,222.00元。2020年10月续签，租赁期为2020年10月1日至2021年12月31日，年租金为619,222.56元。

（10）2018年9月，本公司与上海斯米克装饰材料有限公司续签了《房屋租赁协议》，合同约定上海斯米克装饰材料有限公司提供3,046.5平方米厂地作为本公司产品销售、产品展示及仓库办公使用，租赁期为2018年10月1日到2020年9月30日，月租金为90,000.00元。2020年10月续签，租赁期为2020年10月1日至2021年12月31日，年租金为1,080,000.00元。

（11）2020年5月，本公司与上海斯米克陶瓷有限公司签订沪ASP827车辆租赁合同，租赁期为2020年5月1日到2025年4月30日，年租金为78,000.00元。

### （3）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
江西斯米克陶瓷有限公司	18,000,000.00	2020年12月01日	2021年11月26日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2020年04月02日	2021年04月01日	否

江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2020 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 03 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	10,000,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	9,650,000.00	2020 年 08 月 14 日	2021 年 02 月 13 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	9,000,000.00	2020 年 09 月 16 日	2021 年 03 月 13 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	9,000,000.00	2020 年 12 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	30,000,000.00	2020 年 03 月 24 日	2021 年 03 月 23 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2020 年 04 月 10 日	2021 年 04 月 09 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	60,320,000.00	2020 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 24 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	20,000,000.00	2020 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 25 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	25,000,000.00	2020 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 24 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	1,400,000.00	2020 年 04 月 17 日	2021 年 04 月 17 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	6,300,000.00	2020 年 07 月 15 日	2021 年 01 月 15 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	3,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 28 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	3,000,000.00	2020 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 04 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	1,600,000.00	2020 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2,300,000.00	2020 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 15 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	1,700,000.00	2020 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 24 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2,000,000.00	2020 年 07 月 02 日	2021 年 07 月 02 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2,000,000.00	2020 年 07 月 08 日	2021 年 07 月 08 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2,000,000.00	2020 年 07 月 23 日	2021 年 07 月 23 日	否
江西斯米克陶瓷有限公司	2,400,000.00	2020 年 07 月 31 日	2021 年 07 月 31 日	否
荆州斯米克新材料有限公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 18 日	2022 年 01 月 17 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
江西斯米克陶瓷有限公司	14,000,000.00	2020 年 06 月 19 日	2021 年 06 月 19 日	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	895.96	844.66

#### (5) 其他关联交易

无。

## 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	上海金曜斯米克能源科技有限公司			21,200.00	
应收账款	美加置业（武汉）有限公司	908,559.53	77,251.14	75,491.70	
应收账款	孝感乐群教育发展有限公司	2,575,038.07	27,256.79		

### (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
其他应付款	上海洁云商务有限公司	18,602.80	18,602.80
其他应付款	上海斯米克材料科技有限公司		37,500.00
其他应付款	上海斯米克有限公司		4,032.12
其他应付款	上海斯米克陶瓷有限公司	19,500.00	

## 7、关联方承诺

2021年3月25日，鉴于本公司目前情况，本公司控股股东英属斯米克工业有限公司支持承诺：自作出本承诺之日起一年内，若本公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，承诺无条件为本公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助本公司解决短期偿债困难。

## 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

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2020年12月31日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计10,694.29万元

单位：万元

项目名称	合同金额	已付款金额	未付款金额	未付款预计期间
江西设备安装项目	4,184.66	2,995.14	1,189.52	一年内
荆州项目	5,029.96	4,597.99	431.97	一年内
医疗项目	1,215.00	1,071.00	144.00	一年内
上海项目	264.67	102.57	162.10	一年内
<b>合计</b>	<b>10,694.29</b>	<b>8,766.70</b>	<b>1,927.59</b>	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	经营租赁
T+1年	17,964,912.91
T+2年	11,281,618.49
T+3年	8,365,815.18
T+3年以后	33,791,901.89
合 计	71,404,248.47

除上述承诺事项外，截至2020年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①截至2020年12月31日，本集团担保情况如下：

本公司为子公司江西斯米克陶瓷有限公司和荆州斯米克新材料有限公司取得银行借款提供保证担保。详见附注第十二节、5、(4) 关联担保情况。

②除存在上述或有事项外，截至2020年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
控股股东英属斯米克工业有限公司支持承诺	自作出本承诺之日起一年内，若公司出现营运资金周转困难，无法偿付短期流动负债，承诺无条件为公司提供财务支持，包括提供资金、担保、保证等方式，以协助本公司解决短期偿债困难。		尚未发生

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2020 年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积转增股本。
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

本集团无其他需要说明的重要事项。

## 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	153,361,472.37	100.00%	9,391,318.25	6.12%	143,970,154.12	71,879,993.99	100.00%	7,310,149.56	10.17%	64,569,844.43
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,298,461.65	32.15%	9,391,318.25	19.05%	39,907,143.40	40,006,006.12	55.66%	7,310,149.56	18.27%	32,695,856.56
与交易对象关系组合	104,063,010.72	67.85%			104,063,010.72	31,873,987.87	44.34%			31,873,987.87
合计	153,361,472.37	100.00%	9,391,318.25	6.12%	143,970,154.12	71,879,993.99	100.00%	7,310,149.56	10.17%	64,569,844.43

按组合计提坏账准备：按信用风险特征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（含1年）	27,037,252.43	806,708.12	3.00%
1至2年	16,158,767.88	3,231,753.58	20.00%
2至3年	1,289,425.89	644,712.95	50.00%
3至4年	349,572.78	244,700.95	70.00%
4年以上	4,463,442.67	4,463,442.67	100.00%
合计	49,298,461.65	9,391,318.25	--

按组合计提坏账准备：与交易对象关系组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
与交易对象关系组合	104,063,010.72		

合计	104,063,010.72		--
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	131,100,263.15
1 至 2 年	16,158,767.88
2 至 3 年	1,289,425.89
3 年以上	4,813,015.45
3 至 4 年	349,572.78
4 至 5 年	1,054,756.69
5 年以上	3,408,685.98
合计	153,361,472.37

## （2）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
上海斯米克健康环境技术有限公司	103,705,543.32	67.62%	
第二名	8,759,517.08	5.71%	1,751,903.42
第三名	7,563,330.34	4.93%	226,899.91
第四名	5,775,317.43	3.77%	173,259.52
第五名	5,624,694.35	3.67%	168,740.83
合计	131,428,402.52	85.70%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	580,406,688.07	815,181,073.71
合计	580,406,688.07	815,181,073.71

## (1) 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
关联方往来款	562,444,509.24	802,976,301.02
押金保证金	14,030,015.48	10,042,142.96
代收代付款	2,940,451.79	1,745,798.00
投标保证金	1,637,206.00	680,917.10
其他	68,327.98	241,144.88
合计	581,120,510.49	815,686,303.96

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额			505,230.25	505,230.25
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	208,592.17			208,592.17
2020 年 12 月 31 日余额	208,592.17		505,230.25	713,822.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	493,291,428.45
1 至 2 年	70,764,717.75
2 至 3 年	9,925,198.32
3 年以上	7,139,165.97
3 至 4 年	6,170,430.91
4 至 5 年	122,270.09
5 年以上	846,464.97
合计	581,120,510.49

## 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	
单项金额不重大但独计提坏账准备的其他应收款	505,230.25	208,592.17				713,822.42
合计	505,230.25	208,592.17				713,822.42

## 4) 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
上海斯米克建材有限公司	往来款	348,647,341.38	1-4 年	60.00%	
上海斯米克健康环境技术有限公司	往来款	71,232,029.56	1-2 年	12.26%	
上海斯米克建筑陶瓷有限公司	往来款	40,675,514.32	1 年以内	7.00%	
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	往来款	39,296,434.31	1-2 年	6.76%	
上海悦心综合门诊部有限公司	往来款	30,347,200.68	1-2 年	5.22%	
合计	--	530,198,520.25	--	91.24%	

## 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	839,516,079.33		839,516,079.33	826,511,079.33		826,511,079.33
对联营、合营企业投资	60,426,723.52		60,426,723.52	62,013,930.26		62,013,930.26
合计	899,942,802.85		899,942,802.85	888,525,009.59		888,525,009.59

## (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		

上海斯米克建筑陶瓷有限公司	614,656,247.71									614,656,247.71	
上海斯米克健康环境技术有限公司	74,578,556.62									74,578,556.62	
上海悦心健康医疗投资管理有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	
美国日星生殖	10,276,275.00									10,276,275.00	
全椒同仁	77,000,000.00									77,000,000.00	
上海斯米克投资有限公司				3,005,000.00						3,005,000.00	
湖南悦心健康医疗投资管理有限公司				10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	826,511,079.33			13,005,000.00						839,516,079.33	

## (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											
鑫山保险 代理有限公司	39,800,37 0.32			4,693,221 .77			- 1,173,333 .33			43,320,25 8.76	
徐州易弘 生物科技有限公司	1,813,559 .94			- 103,636.0 6						1,709,923 .88	
江苏安颐 健康管理 集团有限公司	20,400,00 0.00			- 5,003,459 .12						15,396,54 0.88	
小计	62,013,93 0.26			- 413,873.4 1			- 1,173,333 .33			60,426,72 3.52	
合计	62,013,93 0.26			- 413,873.4 1			- 1,173,333 .33			60,426,72 3.52	

## 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
主营业务	592,111,208.61	568,834,795.74	753,493,754.10	689,802,420.55
其他业务	85,013,849.85	23,812,928.21	95,225,664.28	32,028,715.84
合计	677,125,058.46	592,647,723.95	848,719,418.38	721,831,136.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	建材	大健康	出租等	合计
其中：						
瓷砖			589,054,177.88			589,054,177.88
生态健康建材			104,919.68			104,919.68
大健康				2,952,121.05		2,952,121.05
出租等					85,013,849.85	85,013,849.85
其中：						
国内			577,070,849.53	2,952,121.05	85,013,849.85	665,036,820.43
国外			12,088,238.03			12,088,238.03
其中：						
其中：						
其中：						
在某一时点内履行履约义务			589,342,420.95	2,952,121.05	22,254,975.48	614,366,184.09
在某一时段内履行履约义务					62,758,874.37	62,758,874.37
其中：						
其中：						

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,500,000.00	3,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-413,873.41	5,571,168.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	634,048.82	824,361.18



处置其他非流动金融资产取得的投资收益		718,831.86
合计	3,720,175.41	10,614,361.88

## 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	-1,270,590.38	主要系处置设备和软件损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,028,272.22	主要系江西、上海两地政府给予企业的扶持资金。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	956,693.68	主要系结构性理财产品收益。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	23,027,500.00	系投资性房地产后续计量评估增值。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,020,342.18	主要系公司上海生产基地搬迁江西，厂房尚未对外出租的房屋建筑物折旧费、对外捐赠支出以及上海门诊部运营场地提前退租支付的违约金。
减：所得税影响额	6,661,266.81	
少数股东权益影响额	32,406.68	
合计	22,027,859.85	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	5.68%	0.0670	0.0670
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.0412	0.0412

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人李慈雄、主管会计机构负责人宋源诚、会计机构负责人杨明华签名并盖章的财务报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师唐炫、罗来荣签名并盖章的公司2020年度审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

上海悦心健康集团股份有限公司

法定代表人：李慈雄

二〇二一年三月二十五日