

债券代码：136058  
债券代码：112459  
债券代码：143509  
债券代码：143875  
债券代码：155007  
债券代码：155396  
债券代码：155397

债券简称：15 宜集债  
债券简称：16 宜华 01  
债券简称：18 宜华 01  
债券简称：18 宜华 02  
债券简称：18 宜华 03  
债券简称：19 宜华 01  
债券简称：19 宜华 02

## 宜华企业（集团）有限公司

（住所：广东省汕头市澄海区莲下镇大坪工业区）

### 宜华企业（集团）有限公司

#### 公司债券

### 2020 年度第三次临时受托管理事务报告

受托管理人



（住所：上海市广东路 689 号）

二〇二〇年二月

## 重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《宜华企业（集团）有限公司 2015 年公开发行公司债券募集说明书》、《宜华企业（集团）有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《宜华企业（集团）有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《宜华企业（集团）有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》、《宜华企业（集团）有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书》、《宜华企业（集团）有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》（以下并称“《募集说明书》”）、《宜华企业（集团）有限公司 2015 年公司债券受托管理协议》、《宜华企业（集团）有限公司 2016 年公司债券受托管理协议》、《宜华企业（集团）有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理协议》、《宜华企业（集团）有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》（以下并称“《受托管理协议》”）等相关规定、公开信息披露文件以及宜华企业（集团）有限公司（以下简称“发行人”或“宜华集团”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由受托管理人海通证券股份有限公司（以下简称“受托管理人”或“海通证券”）编制。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为海通证券所作的承诺或声明。

## 一、事项基本情况

宜华企业（集团）有限公司（以下简称“宜华集团”）下属上市公司宜华生活科技股份有限公司（以下简称“宜华生活”）和宜华健康医疗股份有限公司（以下简称“宜华健康”）2019年度业绩预亏，具体情况如下：

### （一）宜华生活2019年度业绩预告情况

#### 1、业绩预告期间

2019年1月1日至2019年12月31日。

#### 2、业绩预告情况

（1）经财务部门初步测算，预计宜华生活2019年度实现归属于上市公司股东的净利润约-10,800万元至-15,900万元；

（2）扣除非经常性损益事项后，预计宜华生活2019年度实现归属于上市公司股东的净利润约-12,000万元至-17,500万元。

3、本次业绩预告未经注册会计师审计。

#### 4、上年同期业绩情况

（1）归属于上市公司股东的净利润：38,675.19万元。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：37,280.39万元。

（2）每股收益：0.26元。

#### 5、本期业绩预亏的主要原因

受中美贸易摩擦影响，北美市场客户订单减少，由于北美目前仍是宜华生活主要的外销销售市场之一，宜华生活难以在短时间内转移销售中心，造成外销收入同比大幅度下降。

#### 6、其他说明事项

宜华生活不存在影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。

本次业绩预告是宜华生活财务部门初步测算的结果，未经审计机构审计，具体财务数据宜华生活将在2019年年度报告中详细披露。

### （二）宜华健康2019年度业绩预告情况

#### 1、业绩预告期间

2019年1月1日至2019年12月31日。

## 2、业绩预告情况<sup>1</sup>

预计宜华健康2019年度实现归属于上市公司股东的净利润为-125,000万元至-162,000万元，上年同期归属于上市公司股东的净利润为17,742万元；实现基本每股收益为-1.4242元/股至-1.8457元/股，上年同期基本每股收益为0.2830元/股。

3、本次业绩预告未经注册会计师审计。

## 4、本期业绩预亏的主要原因

(1) 根据宜华健康所投资企业形成商誉资产的实际经营情况以及其行业政策等综合影响因素，宜华健康判断因收购资产产生的有关商誉存在减值迹象，预计本期计提的商誉减值准备金额为100,000万元-160,000万元。

(2) 宜华健康所投资企业受经济环境、经营情况等因素影响，宜华健康对相关资产进行减值测试，根据《企业会计准则》等相关规定的要求，并基于谨慎性原则，对部分企业长期资产计提资产减值准备金额约20,000万元-30,000万元。

(3) 宜华健康年底对金融资产按照新金融工具准则要求进行全面梳理，考虑金融资产未来预期信用损失情况下，对应收款项计提预期信用损失准备约13,000万元左右。

(4) 自2018年下半年开始，宜华健康养老版块陆续有养老社区竣工验收开始摊销成本费用，导致宜华健康养老业务利润较上年同期相比有较大幅度下降；此外，受国家宏观经济环境影响，销售进度不达预期。

(5) 宜华健康医疗专业工程版块收入较上年大幅下降。

(6) 宜华健康医院投资和运营版块由于受全国性的医保政策调整、支付和结算办法发生较大变化影响，营业收入及净利润同步下降。

(7) 受国内外经济环境因素影响，宜华健康与新疆维吾尔自治区人民医院终止《特许经营协议》，产生损失2,375万元。

(8) 由于宜华健康子公司亲和源与杭州久茂实业投资有限公司合同纠纷，宜华健康预计产生损失约2,700万元。

---

<sup>1</sup> 结合宜华健康实际经营情况及宏观环境、行业政策的变化，根据《企业会计准则第8号-资产减值》及相关会计政策规定，宜华健康在2019年度报告中对商誉及资产进行减值测试。经宜华健康财务部门与中介机构初步摸底及测算，宜华健康预计计提商誉减值100,000万元-160,000万元，应收账款坏账准备9,000万元-16,000万元，长期资产减值准备20,000万元-30,000万元。最终减值准备计提的金额将由宜华健康聘请的具备证券期货从业资格的评估机构及审计机构进行评估和审计后确定。

## 5、其他说明事项

(1) 本次业绩预告为宜华健康财务部门初步测算，具体数据将在宜华健康《2019年度报告》中详细披露。

(2) 宜华健康因收购资产产生的有关商誉在2019年度存在减值迹象，但因商誉减值测试工作尚未完成，本次预计的2019年度经营业绩包含的商誉减值影响额为初步测算结果。

海通证券股份有限公司作为“15宜集债”、“16宜华01”、“18宜华01”、“18宜华02”、“18宜华03”、“19宜华01”和“19宜华02”的债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十一条、第十七条要求出具本受托管理事务临时报告。

海通证券后续将密切关注发行人对债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险，请投资者对相关事宜做出独立判断。

## 二、受托管理人的联系方式

有关受托管理人的具体履职情况，请咨询受托管理人的指定联系人。

联系人：徐昊、郑云桥

联系电话：010-88027168

传真：010-88027190

联系地址：北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层

邮编：100029

(本页以下无正文)

（本页无正文，为《宜华企业（集团）有限公司公司债券 2020 年度第三次临时受托管理事务报告》之盖章页）

受托管理人：海通证券股份有限公司



2020年2月10日