



爱尔眼科医院集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈邦、主管会计工作负责人刘多元及会计机构负责人(会计主管人员)刘慧娟声明：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。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析—公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 4,121,518,035 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 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 .....       | 11  |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 15  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 22  |
| 第五节 重要事项.....               | 53  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 79  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 89  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 .....       | 90  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 91  |
| 第十节 公司治理.....               | 99  |
| 第十一节 公司债券相关情况 .....         | 106 |
| 第十二节 财务报告.....              | 107 |
| 第十三节 备查文件目录 .....           | 309 |

## 释义

| 释义项     | 指 | 释义内容                          |
|---------|---|-------------------------------|
| 爱尔投资    | 指 | 爱尔医疗投资集团有限公司，本公司控股股东          |
| 长沙佳视医疗  | 指 | 长沙佳视医疗器械有限公司，本公司全资子公司         |
| 长沙爱尔    | 指 | 爱尔眼科医院集团股份有限公司长沙爱尔眼科医院，本公司分公司 |
| 成都爱尔    | 指 | 成都爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 武汉爱尔    | 指 | 武汉爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 常德爱尔    | 指 | 常德爱尔眼科医院有限责任公司，本公司全资子公司       |
| 沈阳爱尔眼视光 | 指 | 沈阳爱尔眼视光医院（有限公司），本公司全资子公司      |
| 重庆爱尔    | 指 | 重庆爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 合肥爱尔    | 指 | 合肥爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 邵阳爱尔    | 指 | 邵阳爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 襄阳爱尔    | 指 | 襄阳爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 太原爱尔    | 指 | 太原爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 济南爱尔    | 指 | 济南爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司         |
| 长春爱尔    | 指 | 长春爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 岳阳爱尔    | 指 | 岳阳爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 南昌爱尔    | 指 | 南昌爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 南京爱尔    | 指 | 南京爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司         |
| 菏泽爱尔    | 指 | 菏泽爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 汉阳爱尔    | 指 | 武汉爱尔眼科汉阳医院有限公司，本公司控股子公司       |
| 衡阳爱尔    | 指 | 衡阳爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 黄石爱尔    | 指 | 黄石爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 昆明爱尔    | 指 | 昆明爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司         |
| 天津爱尔    | 指 | 天津爱尔眼科医院有限责任公司，本公司全资子公司       |
| 重庆爱尔麦格  | 指 | 重庆爱尔麦格眼科医院有限公司，本公司全资子公司       |
| 石家庄爱尔   | 指 | 石家庄爱尔眼科医院有限责任公司，本公司全资子公司      |
| 南充爱尔麦格  | 指 | 南充爱尔麦格眼科医院有限公司，本公司全资子公司       |
| 株洲爱尔    | 指 | 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司      |
| 上海爱尔    | 指 | 上海爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司         |

| 释义项      | 指 | 释义内容                      |
|----------|---|---------------------------|
| 哈尔滨爱尔    | 指 | 哈尔滨爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司    |
| 广州爱尔     | 指 | 广州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 北京爱尔英智   | 指 | 北京爱尔英智眼科医院有限公司，本公司全资子公司   |
| 郴州爱尔     | 指 | 郴州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 贵阳爱尔     | 指 | 贵阳爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 怀化爱尔     | 指 | 怀化爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 西安爱尔古城   | 指 | 西安爱尔古城眼科医院有限责任公司，本公司控股子公司 |
| 南宁爱尔     | 指 | 南宁爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 个旧爱尔     | 指 | 个旧爱尔眼科医院有限责任公司，本公司全资子公司   |
| 淮北爱尔     | 指 | 淮北爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 成都康桥     | 指 | 成都康桥眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 韶关爱尔     | 指 | 韶关爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 兰州爱尔     | 指 | 兰州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 宜昌爱尔     | 指 | 宜昌爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 湘潭爱尔     | 指 | 湘潭爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 永州爱尔     | 指 | 永州爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 黄冈爱尔     | 指 | 黄冈爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 益阳爱尔     | 指 | 益阳爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司     |
| 咸宁爱尔     | 指 | 咸宁爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 宁波爱尔光明   | 指 | 宁波爱尔光明眼科医院有限公司，本公司全资子公司   |
| 深圳爱尔     | 指 | 深圳爱尔眼科医院，本公司控股子公司         |
| 武汉爱尔汉口医院 | 指 | 武汉爱尔眼科汉口医院有限公司，本公司全资子公司   |
| 惠州爱尔     | 指 | 惠州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 荆州爱尔     | 指 | 荆州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 大石桥爱尔    | 指 | 大石桥爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司    |
| 吉林爱尔     | 指 | 吉林市爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司    |
| 湘西爱尔     | 指 | 湘西爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 宜章爱尔     | 指 | 宜章爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 长沙湘江爱尔   | 指 | 长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司，本公司控股子公司 |
| 娄底眼科医院   | 指 | 娄底眼科医院有限公司，本公司控股子公司       |
| 荆门爱尔     | 指 | 荆门爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 孝感爱尔     | 指 | 孝感爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |
| 自贡爱尔     | 指 | 自贡爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司     |

| 释义项    | 指 | 释义内容  |
|--------|---|---|
| 许昌爱尔   | 指 | 许昌爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 香港爱尔   | 指 | 爱尔眼科国际（香港）有限公司，本公司全资子公司                       |
| 亚洲医疗集团 | 指 | 亚洲医疗集团，本公司全资子公司爱尔眼科国际（香港）有限公司的全资子公司           |
| 亚洲服务   | 指 | 亚洲医疗服务香港有限公司，本公司全资孙公司亚洲医疗集团的全资子公司             |
| 亚洲护眼   | 指 | 亚洲护眼有限公司，本公司全资孙公司亚洲医疗集团的控股子公司                 |
| 成都东区爱尔 | 指 | 成都东区爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司成都康桥眼科医院有限公司全资子公司      |
| 郑州爱尔   | 指 | 郑州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 泸州爱尔   | 指 | 泸州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 美国爱尔   | 指 | 爱尔(美国)国际控股有限责任公司，本公司全资子公司                     |
| 欧洲爱尔   | 指 | 爱尔眼科国际（欧洲）有限公司，本公司全资子公司爱尔眼科国际（香港）有限公司的全资子公司   |
| 山西爱尔   | 指 | 山西爱尔眼科医院有限公司，原太原康明爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司         |
| 朝阳医院   | 指 | 朝阳眼科医院有限责任公司，本公司全资子公司                         |
| 泰安爱尔   | 指 | 泰安光明爱尔医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 湖州爱尔   | 指 | 湖州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 九江爱尔   | 指 | 九江爱尔中山眼科医院有限公司，本公司控股子公司                       |
| 滨州沪滨   | 指 | 滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                       |
| 佛山爱尔   | 指 | 佛山爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 清远爱尔   | 指 | 清远爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 东莞爱尔   | 指 | 东莞爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 松原爱尔   | 指 | 松原爱尔华明眼科医院有限公司，本公司控股子公司                       |
| 湖南佳兴   | 指 | 湖南佳兴投资置业有限公司，本公司全资子公司                         |
| 爱馨医美   | 指 | 长沙市天心区爱馨医疗美容门诊部有限公司，本公司控股子公司                  |
| CB     | 指 | Clínica Baviera.S.A，本公司全资子公司欧洲爱尔的控股子公司        |
| AW     | 指 | AWHealthcareManagement,LLC，本公司全资子公司美国爱尔的控股子公司 |
| 宁乡爱尔   | 指 | 宁乡爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |
| 沈阳爱尔   | 指 | 沈阳爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                         |

| 释义项      | 指 | 释义内容                                  |
|----------|---|---------------------------------------|
| 沈阳爱尔卓越   | 指 | 沈阳爱尔卓越眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 资阳爱尔     | 指 | 资阳爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 内江爱尔     | 指 | 内江爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 宜宾爱尔     | 指 | 宜宾爱尔优视眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 宣城爱尔     | 指 | 宣城爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 广州黄埔爱尔   | 指 | 广州黄埔爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 醴陵三三一爱尔  | 指 | 醴陵三三一爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司株洲三三一爱尔的控股子公司 |
| 双峰爱尔     | 指 | 双峰爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司娄底爱尔的控股子公司       |
| 陇西爱尔     | 指 | 陇西爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司兰州爱尔的控股子公司       |
| 临夏爱尔     | 指 | 临夏爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司兰州爱尔的控股子公司       |
| 白银爱尔     | 指 | 白银爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司兰州爱尔的控股子公司       |
| 晋中爱尔     | 指 | 晋中爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 上海睛亮     | 指 | 上海爱尔睛亮眼科医院有限公司，本公司全资子公司               |
| 无锡爱尔     | 指 | 无锡爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 湘潭仁和     | 指 | 湘潭市爱尔仁和医院有限公司，本公司控股子公司                |
| 贵港爱尔     | 指 | 贵港爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 桂林爱尔     | 指 | 桂林爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 重庆爱尔儿童   | 指 | 重庆爱尔儿童眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 普洱爱尔     | 指 | 普洱爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 达州爱尔     | 指 | 达州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 南京古柏爱尔   | 指 | 南京爱尔古柏医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 淄博康明爱尔   | 指 | 淄博康明爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 宜春爱尔     | 指 | 宜春爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 蚌埠爱尔     | 指 | 蚌埠爱尔和平眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 茶陵三三一爱尔  | 指 | 茶陵三三一爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司              |
| 武汉洪山爱尔   | 指 | 武汉爱尔眼科洪山医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 襄阳襄州爱尔   | 指 | 襄阳市襄州区爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司             |
| 首都医疗四川眼科 | 指 | 首都医疗四川眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 普洱康明康复服务 | 指 | 普洱康明康复服务有限公司，本公司控股子公司普洱爱尔的全资子公司       |

| 释义项       | 指 | 释义内容                                  |
|-----------|---|---------------------------------------|
| 大理爱尔      | 指 | 大理爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 重庆永川爱尔    | 指 | 重庆永川爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 湘乡爱尔      | 指 | 湘乡爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司湘潭爱尔的控股子公司       |
| 山南爱尔      | 指 | 山南爱尔眼科医院有限公司，本公司全资子公司山南优视的全资子公司       |
| 延吉爱尔汇锋    | 指 | 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司，本公司控股子公司               |
| 安庆施汉彬爱尔   | 指 | 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司              |
| 张家界爱尔     | 指 | 张家界爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                |
| 江门五邑爱尔    | 指 | 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司，本公司控股子公司            |
| 玉林爱尔      | 指 | 玉林爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 重庆万州爱尔阳光  | 指 | 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司，本公司控股子公司             |
| 重庆开州爱尔阳光  | 指 | 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司，本公司控股子公司             |
| 长治爱尔      | 指 | 长治市爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                |
| 大连爱尔      | 指 | 大连爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 湛江奥理德视光   | 指 | 湛江奥理德视光学中心有限公司，本公司全资子公司               |
| 湛江奥理德     | 指 | 湛江爱尔奥理德眼科医院有限公司，本公司全资子公司湛江奥理德视光的全资子公司 |
| 十堰爱尔      | 指 | 十堰爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 钦州爱尔      | 指 | 钦州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 玉溪爱尔      | 指 | 玉溪爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 临汾爱尔      | 指 | 临汾爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 铜陵爱尔      | 指 | 铜陵爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 梧州爱尔      | 指 | 梧州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 柳州爱尔      | 指 | 柳州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 百色爱尔      | 指 | 百色爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 乐山爱尔      | 指 | 乐山爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 西宁爱尔      | 指 | 西宁爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 银川爱尔      | 指 | 银川爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅 | 指 | 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司)，本公司控股子公司        |
| 仙桃爱尔      | 指 | 仙桃爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 上饶爱尔      | 指 | 上饶爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |
| 德州爱尔      | 指 | 德州爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司                 |



| 释义项      | 指 | 释义内容  |
|----------|---|---|
| 东营爱尔     | 指 | 东营爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司   |
| 烟台爱尔     | 指 | 烟台爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司   |
| 中山爱尔     | 指 | 中山爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司   |
| 宣城眼科     | 指 | 宣城市眼科医院有限公司，本公司控股子公司  |
| 大同爱尔     | 指 | 大同爱尔眼科医院有限公司，本公司控股子公司   |
| 湖南康视佳    | 指 | 湖南康视佳医药有限责任公司，本公司全资子公司  |
| 湖南迈欧     | 指 | 湖南迈欧医疗科技有限公司，本公司控股子公司   |
| 共睿康健     | 指 | 湖南共睿康健医疗科技有限公司，本公司全资子公司                                       |
| 湖南爱尔视光   | 指 | 湖南爱尔视光有限公司，本公司控股子公司   |
| 爱尔全球视觉   | 指 | 爱尔全球视觉健康管理有限公司，本公司全资子公司                                       |
| 新加坡爱尔    | 指 | 爱尔眼科国际（新加坡）有限公司，本公司全资子公司                                      |
| ISEC     | 指 | ISEC HEALTHCARE LTD.，本公司控股子公司                                 |
| 拉萨威联智创   | 指 | 拉萨威联智创医疗科技有限公司，本公司全资子公司                                       |
| 拉萨亮视创业   | 指 | 拉萨亮视创业投资有限公司，本公司全资子公司   |
| 眼视光研究所   | 指 | 湖南爱尔眼视光研究所，本公司全资子公司   |
| 山南智联     | 指 | 山南智联医疗信息科技有限公司，本公司全资子公司                                       |
| 山南优视     | 指 | 山南优视医疗器械有限公司，本公司全资子公司   |
| 眼科学院     | 指 | 中南大学爱尔眼科学院  |
| 眼科研究所    | 指 | 湖南省爱尔眼科研究所  |
| 《公司章程》   | 指 | 《爱尔眼科医院集团股份有限公司章程》  |
| 中国证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 元、万元     | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 报告期      | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                              |
| 基本医疗     | 指 | 由基本药物、基本设施、基本技术和基本费用等内容构成的医疗服务                                |
| 医保定点机构   | 指 | 经医疗保险主管部门资质审查合格后，具备为医疗保险参保人员提供医疗服务资质的医疗机构                     |
| 新医改      | 指 | 从 2009 年开始的新一轮的中国医疗卫生体制改革                                     |
| 新型农村合作医疗 | 指 | 简称“新农合”，是指由政府组织、引导、支持，农民自愿参加，个人、集体和政府多方筹资，以大病统筹为主的农民医疗互助共济制度  |
| 屈光不正     | 指 | 当眼调节静止时，外界的平行光线经眼的屈光系统后不能在视网膜黄斑中心凹聚焦，因而不能清晰成像的屈光状态，包括近视、远视和散光 |
| 白内障      | 指 | 任何先天性或后天性的因素，引起晶状体混浊使其透明性下                                    |

| 释义项   | 指 | 释义内容   |
|-------|---|--|
|       |   | 降  |
| 青光眼   | 指 | 一组威胁和损害视神经视觉功能, 主要与病理性眼压升高有关的临床征群或眼病   |
| 眼前段手术 | 指 | 涉及眼球前段结构, 如角膜、虹膜、睫状体、晶状体等疾病所施行手术   |
| 眼后段手术 | 指 | 涉及眼球后段结构如玻璃体、视网膜等等部位疾病所进行的手术   |
| 屈光手术  | 指 | 包括多种旨在矫正眼屈光不正的手术方式。大多数在角膜进行的角膜屈光手术, 也包括眼内手术方式, 如: 有晶状体眼人工晶状体植入、透明晶状体摘除、晶体置换等。            |
| 飞秒激光  | 指 | femtosecond laser, 是指目前在眼科应用、可以产生近红外波长(1053nm)的脉冲的激光, 用于切割角膜组织以形成角膜瓣与角膜基质层, 从而代替角膜板层刀    |
| 全飞秒   | 指 | 飞秒激光小切口角膜基质透镜取出术, 是应用飞秒激光在角膜基质扫描形成光学透镜, 并将透镜从飞秒激光制作的角膜周边小切口取出, 用以矫正近视、远视、散光等屈光不正的一种手术方式。 |
| ICL   | 指 | 有晶体眼后房型人工晶体植入术, 无需切除角膜组织, 将 ICL 放置于眼后房、虹膜与晶状体之间, 可用于矫正大范围的近视、远视和散光。目前较常应用于高度近视患者。        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                  |      |        |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 爱尔眼科                             | 股票代码 | 300015 |
| 公司的中文名称       | 爱尔眼科医院集团股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称       | 爱尔眼科                             |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Aier Eye Hospital Group Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Aier                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 陈邦                               |      |        |
| 注册地址          | 长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 3 楼      |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 410015                           |      |        |
| 办公地址          | 长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 4 楼      |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 410015                           |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.aierchina.com                |      |        |
| 电子信箱          | zhengquanbu@yeah.net             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 吴士君                         | 黄强                          |
| 联系地址 | 长沙市芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 1218 室 | 长沙市芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 1218 室 |
| 电话   | 0731-85136739               | 0731-85136739               |
| 传真   | 0731-85179288-8039          | 0731-85179288-8039          |
| 电子信箱 | zhengquanbu@yeah.net        | zhengquanbu@yeah.net        |

### 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》                          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn、http://www.cs.com.cn 等 |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室  |

### 四、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   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 |
| 签字会计师姓名    | 罗明国、余宝玉             |

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

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址               | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                           |
|--------------|------------------------|---------|----------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层 | 高元、季李华  | 2018 年 1 月 8 日至 2020 年 12 月 31 日 |

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

| 财务顾问名称       | 财务顾问办公地址               | 财务顾问主办人姓名   | 持续督导期间                           |
|--------------|------------------------|-------------|----------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层 | 丁明明、廖逸星、肖家嵩 | 2020 年 7 月 9 日至 2021 年 12 月 31 日 |

## 五、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）                   | 11,912,409,984.58 | 9,990,103,976.04  | 19.24%    | 8,008,573,954.58 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 1,723,805,335.72  | 1,378,920,970.40  | 25.01%    | 1,008,937,348.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 2,130,906,884.14  | 1,429,015,885.48  | 49.12%    | 1,079,139,140.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 3,343,611,325.29  | 2,078,432,734.81  | 60.87%    | 1,399,870,398.14 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.4231            | 0.3432            | 23.28%    | 0.2506           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.4231            | 0.3432            | 23.28%    | 0.2505           |
| 加权平均净资产收益率                | 21.48%            | 22.51%            | -1.03%    | 18.55%           |
|                           | 2020 年末           | 2019 年末           | 本年末比上年末增减 | 2018 年末          |
| 资产总额（元）                   | 15,540,590,965.14 | 11,894,748,817.14 | 30.65%    | 9,626,580,345.04 |
| 归属于上市公司股东的                | 9,853,879,872.17  | 6,594,041,531.33  | 49.44%    | 5,692,813,760.06 |

|        |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|
| 净资产（元） |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 4,121,518,035 |
|--------------------|---------------|

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额。

是  否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.4182 |
|-----------------------|--------|

## 六、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                   | 1,641,531,790.90 | 2,522,430,308.89 | 4,401,537,736.33 | 3,346,910,148.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 79,363,352.25    | 596,767,003.79   | 869,905,091.74   | 177,769,887.94   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,807,963.39    | 553,202,170.11   | 1,001,986,902.55 | 549,909,848.09   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -9,928,507.81    | 679,708,309.05   | 1,883,235,047.12 | 790,596,476.93   |

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

## 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、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）   | -3,472,384.42   | -4,891,714.01   | -3,544,978.88   |    |
| 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）   | 47,702,198.97   | 21,296,218.00   | 22,117,409.08   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                 |                 | 564,021.44      |    |
| 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 | -221,373,903.65 | 56,996,363.03   | 46,222,051.16   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -304,401,133.05 | -175,157,598.38 | -171,412,576.12 |    |
| 减：所得税影响额  | -60,596,710.47  | -40,406,012.42  | -25,476,143.50  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -13,846,963.26  | -11,255,803.86  | -10,376,137.23  |    |
| 合计  | -407,101,548.42 | -50,094,915.08  | -70,201,792.59  | -- |

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

#### （一）公司的主要业务及经营模式

公司作为专业眼科连锁医疗机构，主要从事各类眼科疾病诊疗、手术服务与医学验光配镜，目前医疗网络已遍及中国大陆、中国香港、欧洲、美国、东南亚，奠定了全球发展的战略格局。公司独具特色的“分级连锁”发展模式及其配套的经营管理体系，高度适应中国国情和市场环境，通过不同层级医院的功能定位，提高资源共享效率、医疗水平，不断拓展医疗网络的广度、深度和密度，持续增强集团的整体实力和各家医院的竞争力，实现了经济效益和社会效益的和谐统一，为保持长期健康快速发展奠定了扎实的基础。

#### （二）公司所处行业发展趋势及公司所处的行业地位

##### 1、眼科医疗服务需求持续增长，潜在市场空间越来越大

近年来我国眼科医疗服务需求呈现持续增长态势，原因主要在于：（1）随着我国人口结构老龄化，年龄相关性眼病患者不断增加；（2）青少年的眼健康状况日趋严峻，特别是近视眼的发病率远高于世界平均水平；（3）疫情改变了人们的生活方式，网上上课、网上办公、网上娱乐、网上社交的趋势化加剧了用眼强度，对视觉健康造成更大影响，带来了更多眼科医疗服务需求。

根据国家统计局统计数据，截至2019年末，全国60岁及以上老年人口2.54亿人，占总人口的18.1%；预计2050年我国60岁以上人口将达4亿以上。由此可以预见，人口老龄化带来的白内障、糖尿病视网膜病变等年龄相关性眼病将持续增长。

根据国家卫健委公布的2018年全国儿童青少年近视调查结果，2018年，全国儿童青少年总体近视率达53.6%。其中，小学生为36.0%，初中生为71.6%，高中生高达81.0%，2020年我国近视患者总人数预计达到7亿。在疫情的影响下，根据教育部2020年对9省份的最新调研，与2019年底相比，2020年上半年学生近视率增加了11.7%，其中小学生近视率增加了15.2%、初中生增加了8.2%，高中生增加了3.8%。近视人群高发化、低龄化、高度化的形势严峻。

与此同时，随着人们收入水平日益提高，我国医疗保障制度不断完善，眼科医疗潜在需求将不断转化为现实的有效需求。在需求增加和消费升级的共同作用下，眼科诊疗市场容量不断扩大。统计数据显示，我国眼科门急诊患者数量2019年已达11,860.00万人次，眼科市场

规模达到1,037亿元，行业保持高景气度发展。

## 2、眼健康受政策重视，眼科医疗服务行业发展前景光明

眼健康是国民健康的重要组成部分，眼科疾病严重影响人民群众的身体健康和生活方式，加重家庭和社会负担，是涉及民生的重大公共卫生问题和社会问题。近年来我国不断出台政策，旨在进一步提高人民群众眼健康水平。

2016年10月国家卫计委发布了《“十三五”全国眼健康规划（2016—2020年）》，将人人享有基本眼科医疗服务、逐步消除可避免盲和视觉损伤、提高人民群众眼健康水平作为开展眼病防治工作的出发点和落脚点，将眼病防治工作纳入医疗卫生服务体系中统筹规划，提出了采取力度更大、针对性更强、作用更直接的政策举措，提高眼科医疗服务的覆盖面、可及性、公平性和有效性，进一步提高百万人口白内障复明手术率（CSR），进一步加强糖尿病视网膜病变等眼病的早期诊断与治疗，重点在儿童青少年中开展屈光不正的筛查与科学矫正，减少因未矫正屈光不正导致的视觉损伤等九大目标。2020年6月，国家卫健委召开例行新闻发布会，提出下一步将按照健康中国要求，结合我国国情和致盲性眼病疾病谱变化，编制《“十四五”全国眼健康规划》，进一步完善三级防盲和眼健康服务体系。

2018年8月，教育部、卫健委等8部门联合印发《综合防控儿童青少年近视实施方案》，提出了到2023年，力争实现全国儿童青少年总体近视率在2018年的基础上每年降低0.5个百分点以上，6岁儿童近视率控制在3%左右，小学生近视率下降到38%以下，初中生近视率下降到60%以下，高中阶段学生近视率下降到70%以下的目标。为贯彻落实《综合防控儿童青少年近视实施方案》，目前教育部、卫健委已与各省人民政府和新疆生产建设兵团全面完成近视防控工作责任书的签订，明确了三方的职责任务，同时，已有超过30个省份印发了省级近视防控实施方案。

我国已将青少年近视防控和全国人民眼健康问题上升到战略高度，相关政策和规划为眼科医疗行业加快发展提供了明确的目标导向和有利的政策保障。受到政策的引导支持，眼科医疗服务行业将在规范中获得更大发展。

## 3、国家政策鼓励社会办医，营造良好发展环境

近年来，我国民众医疗服务需求不断增长，但公立医院的医疗卫生资源有限且优质医疗资源相对集中。随着我国医药卫生体制改革的不断深化，政府提出了多项政策意见鼓励在医疗领域引入社会资本，增加医疗服务领域供给，同时对医疗资源进行合理分配，解决我国医疗资源总量不足、分配不均的问题：（1）2016年10月，中共中央、国务院印发《“健康中国



2030”规划纲要》，提出优化社会办医政策环境，鼓励发展专业性医院管理集团；（2）2017年5月，国务院办公厅印发《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》，提出支持社会力量提供多层次多样化医疗服务，并确定了今后一个时期发展社会办医的主要任务和政策措施；（3）2018年8月，国家卫生健康委印发《关于进一步做好分级诊疗制度建设有关重点工作的通知》，进一步明确要将社会办医纳入医联体规划布局；（4）2019年1月，国家卫生健康委、广电总局等十八部委联合发布《加大力度推动社会领域公共服务补短板强弱项提质量促进形成强大国内市场的行动方案》，提出支持社会力量深入专科医疗等细分服务领域，在眼科等专科领域，加快打造一批具有竞争力的品牌服务机构；（5）2019年6月，多部门印发了《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》，肯定了社会办医的重要性，提出落实审批应减尽减和清理妨碍公平竞争各种规定，解决重点难点问题，进一步促进社会办医持续健康规范发展；（6）2020年2月25日，中共中央、国务院印发《关于深化医疗保障制度改革的意见》，提出逐步将门诊医疗费用纳入基本医疗保险统筹基金支付范围，要增强医药服务可及性，健全全科和专科医疗服务合作分工的现代医疗服务体系，明确要加快发展社会办医，规范“互联网+医疗”等新服务模式发展；（7）2020年7月9日，国家卫生健康委《关于印发医疗联合体管理办法（试行）的通知》明确要求充分调动社会办医参与医疗联合体的积极性，鼓励社会力量办医疗机构按照自愿原则参加医联体。有利于社会办医与公立体系医疗机构分工合作，共同促进完善分级诊疗体制机制。

在国家多项政策的鼓励支持下，我国社会办医的发展环境不断优化，社会办医快速发展，医院数量、床位数、卫生技术人员数量、诊疗人次数和入院人数、收入均迅速增长，从而使社会办医在总体医疗服务市场中所占比重不断提升。

#### 4、行业竞争格局及公司所处的行业地位

公司作为全球性眼科连锁医疗机构，主要竞争者为国内各地一到两家综合性医院的眼科或眼科专科医院。从医疗机构的实力来看，北京同仁医院、广州中山大学中山眼科中心以及上海复旦大学附属眼耳鼻喉科医院、温州医科大学附属眼视光医院等少数几家公立医院，在临床和科研方面具有较强的竞争实力。

公司独创的分级连锁模式符合中国国情，推动了公司的快速发展，公司已在技术、服务、品牌、规模、人才、科研、管理等方面形成较强的核心竞争力，越来越多的医院在门诊量、手术量、营业收入等方面逐步占据当地最大市场份额。同时，随着公司平台优势及规模优势的逐步显现，公司整合全球资源的能力不断提升，科研、学术、人才全球一体化加速推进，

公司行业地位得到了进一步提升，市场占有率稳步扩大。

## 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 | 公司本期收购天津中视信及旗下 26 家医院及湛江奥理德、宣城眼科、重庆万州爱尔阳光、重庆开州爱尔阳光、大理爱尔、重庆永川爱尔等公司股权，股权资产相应增加 |
| 固定资产 | 公司本期因收购医院合并转入固定资产及原有医院设备更新投入增加，公司固定资产原值相应增加                                  |
| 在建工程 | 公司本期因总部大楼项目、子公司装修工程等在建工程相应增加   |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产的具体内容                                 | 形成原因   | 资产规模           | 所在地  | 运营模式   | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况           | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---|--------|----------------|------|--------|--------------|----------------|---------------|------------|
| Asia Medicare Group Limited(亚洲医疗集团有限公司) | 公司投资收购 | 47,599,137.37  | 中国香港 | 连锁医疗经营 | 按集团模式进行管理    | 7,634,714.49   | 0.48%         | 否          |
| AW Healthcare Management,LLC            | 公司投资收购 | 43,646,419.93  | 美国   | 医疗诊所   | 按集团模式进行管理    | 9,642,014.48   | 0.44%         | 否          |
| Clínica Baviera.S.A                     | 公司投资收购 | 701,293,306.03 | 西班牙  | 连锁医疗经营 | 按集团模式进行管理    | 107,475,919.47 | 7.12%         | 否          |
| ISEC HEALTHCARE LTD.                    | 公司投资收购 | 283,259,874.11 | 新加坡  | 连锁医疗经营 | 按集团模式进行管理    | 20,503,825.87  | 2.87%         | 是          |

## 三、核心竞争力分析

公司作为全球规模最大的眼科连锁医疗机构，已在医疗网络、专业服务、技术人才、学术科研、管理机制等方面形成独特的品牌领先优势。报告期内，公司经受住了新冠肺炎疫情的考验，凝聚力、战斗力、应变力和社会影响力得到了大幅提升，核心竞争力也得到了进一

步提高，主要体现在以下几个方面：

### 1) 分级连锁优势

报告期内，公司继续提高全国医疗网络的广度、深度以及密度，不断完善各省区域内的纵向分级连锁网络体系，同时，加快以省会城市一城多院、眼视光门诊部（诊所）以及爱眼e站的横向同城分级诊疗网络建设，多个省区形成“横向成片、纵向成网”的布局，区域内资源配置效率及共享程度进一步提高。通过上级医院对下级医院进行技术支持，下级医院的疑难患者可以得到集团专家会诊或转诊到上级医院，实现了资源配置的最优化和患者就诊的便利化。截止2020年12月31日公司境内医院146家，门诊部88家。随着医疗网络不断完善，分级连锁优势和规模效应进一步凸显。

### 2) 全球资源优势

公司拥有了香港亚洲医疗、美国MING WANG眼科中心、欧洲Clínica Baviera.S.A、东南亚ISEC Healthcare Ltd等领先的海外眼科机构。借助国际化平台，通过爱尔全球视觉健康管理有限公司打造全球眼科医生集团平台。公司作为世界眼科医院协会(WAEH)会员，与国内外眼科研究机构在科研、管理等方面推进深入合作。2020年，公司克服全球新冠肺炎疫情影响，通过线上线下相结合的方式，与全球40多个国际眼科机构建立了联系，利用全球化的服务网络积极推进了海外人才引进、国际专家合作、国内医生送培以及科研合作对接等项目。公司国际化战略的实施将有助于深度融合国际先进的医疗服务理念和最前沿的技术体系，嫁接高端服务模式、先进医疗技术和管理经验，帮助公司更好地发展国内的高端医疗服务，搭建世界级科研、人才、技术创新平台，“共享全球眼科智慧”的力度和深度不断加强。

### 3) 医教研平台优势

报告期内，公司以“五院”“多所”“两站”为核心的医教研体系日趋完善，科技创新能力稳步提升。公司分别与暨南大学、安徽医科大学签署了战略合作协议，在附属医院共建、人才培养、教学科研等领域全面合作。公司首个国家级创新平台“博士后科研工作站”获批成立；新增湖南省眼视光工程技术研究中心、湖南省眼视光国际科技合作基地两个省级创新平台；近年来，公司连续主办了国际橘洲视光论坛、国际屈光论坛、国际视网膜高峰论坛等重要学术会议；不仅研发出智能可穿戴近视防控设备“云夹”、眼科人工智能诊断系统等高科技成果，还陆续发布了《中国青少年用眼行为大数据报告》《2020年疫情期间儿童青少年近视发生发展的用眼行为及视觉环境大数据报告》以及《国人干眼多中心大数据报告》，成功获得2023年第19届世界近视眼大会的主办权公司多名专家的学术论文在全球权威期刊发表，申请和开

展了115项纵向和横向科研课题；爱尔眼视光研究所眼应用光学教授Pablo Artal入选2020年全球眼科最具影响力人物100强；爱尔青光眼学组组长段宣初教授当选为湖南省第十三届眼科专业委员会主任委员。公司专家在行业中的国际影响力不断提高，医教研平台优势进一步得到提升。

#### 4) 管理体系优势

报告期内，为满足发展的需要，公司持续优化经营管理体系。在总部层面上，进一步优化集团职能部门与省区联合作战的工作机制，强化财务直线管理，推进财务共享管理机制，加强对省区经营、投资、人力资源的支持和督导，推进落实各项工作规范，确保经营计划完成；在省区层面，公司夯实省区管理机制及组织架构，推动省区区域资源整合、共享，推进实施“地县一体化”发展模式，并强化省域连锁医院的管理、培训、指导职能；在医院层面，继续坚持管理人才与技术人才的有机结合，全面推行院、科、岗三级管理体制，不断提高医院管理水平。通过管理模式的动态优化，推动公司各种资源的整合共享，促进各连锁医院更加贴近市场，及时、准确满足患者需求，进一步提升公司的整体竞争力。

#### 5) 技术与人才优势

报告期内，公司实施了全球引才引智计划，搭建全球医生平台，全球人才聚集效应逐步显现，一批国内外权威眼科专家陆续加盟爱尔，不断充实集团的核心专家团队和各医院的人才力量。同时，公司实施了博才计划、光子计划、优才计划、岳麓计划以及湘江计划，大量培养医疗人才、经营管理人才。通过集团学术委员会各学组的日常组织和医院的高效联动，人才培养体系更加完善，人才储备持续增加，为快速发展提供了充足的人才保障。同时，公司继续跟踪和引进国际最新的眼科诊疗技术和先进设备，利用远程会诊、分级转诊、专家带教、多中心研究等多种手段，提高技术资源共享程度，不断提高临床、科研技术能力。随着公司国际化战略的稳步实施，科技创新全球化布局的推进，公司在行业的竞争优势将更加显著。

#### 6) 激励机制优势

公司已建立与发展相适应的具有竞争力的薪酬体系。上市以来，公司先后实施了股票期权、限制性股票以及合伙人计划、省会医院合伙人计划等多形式、多层次激励措施，让越来越多的核心骨干与公司结成长期利益共同体，持续分享公司的发展成果，极大地释放核心骨干的工作动能，进一步提升公司整体的竞争力，更好地实现公司在新时期的战略目标。报告期内，公司2016年限制性股票激励计划已全部解锁，激励对象实现了较好的收益，激励效果

相当显著，员工的工作热情持续高涨。公司继续推进合伙人计划的实施并部分兑现，全面践行“共创、共享、共赢”的发展理念，公司员工的凝聚力和战斗力快速提升。完善的中长期激励机制对爱尔眼科的快速发展起到重要的支撑作用。

#### 7) 多层次服务优势

公司积极响应国家的政策导向，积极探索多层次多样化医疗服务，满足人们多样化、差异化、个性化眼科医疗服务需求，努力实现公司的发展宗旨：使所有人，无论贫穷富裕，都享有眼健康的权利。公司在为社会大众提供标准化服务的同时，一方面根据医疗消费升级的趋势，积极开发个性化的高端服务，通过优化诊疗流程，在服务内容上持续提高品质标准，不断提高服务的增加值；另一方面，通过爱尔特色的“交叉补贴”模式和高效的工作机制，为缺乏支付能力的贫困群体提供公益慈善医疗服务，实现医疗精准扶贫的可持续、可扩展。通过提供多层次的医疗服务，公司实现了经济效益和社会责任的和谐共进，持续提升爱尔的品牌形象和社会影响力。同时，公司充分利用移动互联网技术，扩大服务的覆盖边界和服务内容，不断改善就医的便捷度和满意度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是公司二次创业元年,也是充满挑战和考验的一年,在董事会的正确决策领导下,公司上下齐心聚力、攻坚克难,抗疫和经营两手抓,取得了显著的成果。公司全力以赴抗击新冠肺炎疫情,多次开展精准捐助、国际援助,并与国际同行分享防疫经验,彰显了企业的责任与担当。同时,公司科学有序组织复工复产,顺势加快数字化转型,加大科技创新力度,完善科教研创新平台,推动学科和业务协同发展,助力青少年近视防控,实施完成并购重组,加快医疗网络布局,稳步推进眼健康生态圈建设,公司的核心竞争力和社会影响力得到进一步提升,各项财务指标实现稳健增长。报告期内,公司门诊量7,548,715人次,同比增长13.89%;手术量694,708.5例,同比增长14.19%;实现营业收入1,191,241.00万元,同比增长19.24%;实现营业利润267,417.65万元,同比增长32.26%;实现净利润187,716.88万元,同比增长31.16%;实现归属于母公司的净利润172,380.53万元,同比增长25.01%;实现归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润213,090.69万元,同比增长49.12%。

#### 1、积极履行社会责任,全面抗击新冠肺炎疫情

2020年年初,面对突如其来的新冠肺炎疫情,公司迅速反应,集团总部第一时间成立了抗疫总指挥部,各省区成立抗疫指挥部,按照各地政府防控要求做好院内防控的同时,全面投入抗击新冠肺炎疫情狙击战。

一是积极参与国内疫情防控。疫情期间,集团积极配合政府抗疫工作,在国内疫情最严重的2、3月份,旗下医院阶段性暂停门诊、手术,但部分医院仍按照各地政府要求,积极为非新冠肺炎眼科急诊患者提供诊疗服务,使急诊患者能在疫情期间及时得到救治。并且,集团旗下各医院共成立各类应急支援队伍323个,医护人员递交请战书2400余份,2000余名医护人员投入到各级政府组织的各地各条防控战线,230位医护人员直接参与到武汉方舱医院等各地新冠肺炎患者的救治一线。同时,集团联合湖南爱眼公益基金会向武汉市、湖北省各地市等主战场精准捐赠抗疫资金5000余万元。公司先后收到了武汉市委、市人民政府、湖南省人民政府、中国红十字基金会、上海慈善基金会及多地疫情防控工作指挥部颁发的捐赠证书及感谢信,表彰公司在疫情防控狙击战中所作出的贡献。

2020年下半年,新冠肺炎疫情在国内局部地方出现反复,公司旗下医院新疆爱尔、天津

爱尔、成都爱尔、大连爱尔等医院积极响应党中央号召，挺身而出，同时间赛跑，义无反顾地冲在战斗的最前线，投入到全员核酸检测筛查工作，坚决打赢疫情防控战。

二是随着疫情在全球蔓延，公司启动了更大范围的国际援助计划，驰援受灾较重的国家地区。分别紧急采购了呼吸机、口罩、防护服、外科手套、护目镜，核酸测试剂等抗疫物资捐赠给意大利、西班牙、德国、美国、新加坡、马来西亚、缅甸、菲律宾、日本、世界卫生组织（WHO）西太平洋区域办事处等。向海外积极援助防疫物资的背后，是爱尔共同抗疫的决心，是团结必胜的信念，不仅体现了公司的责任担当，而且展现了中国企业的形象。

三是积极向全球眼科同行分享眼科医院防疫经验。疫情期间，爱尔眼科联合世界眼科医院协会向约翰·霍普金斯医院、印度亚拉文（Aravind Eye Hospital）等全球数十家眼科机构分享眼科医院防控新冠肺炎疫情经验，先后发布了五版多语种《眼科医院防疫指南》，实现新冠肺炎防控经验成果“云共享”，为全世界范围内早日战胜疫情贡献爱尔智慧、爱尔经验、爱尔处方。公司先后收到了约翰·霍普金斯医院、麻省总医院、麻省眼耳医院以及英国莫菲尔德眼科医院等国际同行发出的感谢信。从物资捐赠，到建立定期国际交流机制，再到“中国经验”、“爱尔智慧”全球共享，爱尔眼科正在成为中国医院的一张崭新“名片”，在国际舞台发挥出越来越重要的作用。

四是及时启动了“员工关爱计划”，并制定实施细则全面落地。疫情期间公司不降薪、不裁员，对受疫情影响的爱尔员工进行帮扶和慰问。“员工关爱计划”主要包括“子女救助计划”“大病救助计划”两项，为爱尔人提供最坚实的保障，凸显了爱尔的核心价值观，进一步增强了对行业人才的吸引力。

爱尔眼科作为遍布亚、欧、美三大洲的全球化眼科机构，在疫情肆虐的关键时刻，爱尔人的身影活跃在全球各地，不计报酬，不论生死，勇敢逆行，用极速行动充分彰显了中国精神和中国温度，也充分彰显了公司社会责任感和强大的战斗力，展示了爱尔人的担当和精神风貌，获得了社会的高度认可和赞许，政府、百姓、患者、国际眼科同行进一步加大了对公司的认同。鉴于公司在抗击新冠肺炎疫情中的优秀表现及在慈善领域作出的突出贡献，获得了 2020（第十四届）中国品牌节“华谱奖”和“抗疫致敬品牌企业奖”、中国社会企业与影响力投资论坛颁发的“抗疫特别贡献企业奖TOP10”和“2020向善企业”称号、中国红十字基金会 2020 年度“天使 杰出人道奉献奖”，同时，陈邦董事长荣获“湖南省抗击新冠肺炎疫情先进个人”称号。

## 2、升级完善创新平台，全力打造“科技爱尔”

报告期内，公司推进实施“创新驱动，科技爱尔”发展战略，加大科技创新力度，升级科研创新平台，推进产学研协同发展，稳步提升科研学术能力，全力打造“科技爱尔”，助推公司高质量发展。公司一方面继续推进校企合作，先后与暨南大学、安徽医科大学签署了战略合作协议。与暨南大学共建3家大湾区核心区域医院（“暨南大学附属广州爱尔眼科医院”“暨南大学附属深圳爱尔眼科医院”“暨南大学附属东莞爱尔眼科医院”）、着手成立“暨南大学爱尔眼视光医学院”等；与安徽医科大学在附属医院共建、人才培养、教学科研等领域全面合作，打造中部区域眼科医学中心。校企双方将整合优质资源，在学生培养、人才引进、资源共享、平台共建等方面开展创新合作，致力打造国内一流、国际知名的眼科医学产学研平台；另一方面，科研平台建设实现新突破。公司首个国家级创新平台“博士后科研工作站”获批成立，对公司科技人才引进和培养，科技创新能力提升具有重大意义。同时，公司新增两个省级创新平台：湖南省眼视光工程技术研究中心和湖南省眼视光国际科技合作基地，这将更有效的促进公司开展特色工程化研究和成果转化，有利于公司利用全球科技资源，参与国际科技竞争与合作。

### 3、科研学术成果丰硕，行业影响力稳步提升

报告期内，公司科研学术工作取得新进展，高水平科研成果不断涌现。公司专家发表SCI/Medline论文92篇，发表中文核心期刊/中国科技论文统计源期刊122篇；公司共获批纵向项目98项、横向项目17项；公司专家主编/参编专著10本，参与发表专家共识3篇；爱尔眼视光研究所眼应用光学教授Pablo Artal入选世界知名眼科杂志《The Ophthalmologist》重磅发布2020年全球眼科最具影响力人物100强；爱尔眼视光研究所所长杨智宽教授获聘亚洲眼视光执业管理协会副主席；爱尔青光眼学组组长段宣初教授当选为湖南省第十三届眼科专业委员会主任委员、林丁教授当选为副主任委员、向前教授当选为委员等。爱尔专家李绍伟教授团队共同完成的论文《玻切术后眼行超声乳化白内障手术：一种维持前房稳定性的新技术》在知名期刊《European Journal of Ophthalmology》发表；李文生教授团队对黄斑大裂孔的RCT进行Meta分析的研究成果被美国生物学杂志《Plos One》及眼科学教材认可并引用；《中国眼科机构2020年眼科论文量质分析报告》显示：中南大学爱尔眼科学院发表SCI论著数量进入前20位。

报告期内，公司组织专家参加了线上线下的国内外学术会议，包括美国眼科与视觉科学研究协会年会（ARVO）、亚太眼科学会大会（APAO）、美国眼科学会年会（AAO）、欧洲白内障与屈光外科医师学会年会（ESCRS）、美国白内障与屈光手术学会年会（ASCRS）、



第二十届国际眼科学术会议、第十四届中国医师协会眼科医师分会年会等。在国内外专业会议上发言227人/次，主持46人/次。在第25次全国眼科学术大会上，爱尔眼科论文录用共有3862篇，再创历史新高。随着科研创新平台的完善升级，公司专家团队的科研能力和权威性不断增强，公司行业影响力也在日益提升。

#### 4、科技创新助力发展、推进眼健康生态圈建设

公司以科技创新驱动发展，推进眼健康生态圈建设。报告期内，爱尔眼科角膜病研究所重磅发布了《国人干眼多中心大数据报告》，《报告》覆盖我国东北、华北、华中、华西、华南五大区域的8个城市，对4685名患者的干眼类型及临床特征进行了系统性分析。该研究探索我国国人干眼症的发病原因、临床特征、地域之间的差异，同时为临床干眼的精准治疗，制定规范化、精细化干眼诊疗流程提供了科学依据。同时，通过对云夹采集数据分析，中南大学爱尔眼科学院发布了《2020疫情期间影响儿童青少年近视发生发展的用眼行为及视觉环境大数据报告》，联合发布了《2020中国青少年近视防控大数据报告》，《报告》为特殊环境下如何做好儿童青少年近视防控工作提供参考和思路。

报告期内，公司与中国科学院计算技术研究所签署了合作协议，双方将在公司数字化转型、人工智能技术在眼科医疗领域的运用、智能设备的研发等方面加强合作；公司与益丰大药房签订战略合作协议，双方将强强联合、优势互补，为广大以药房为核心的辐射区群体提供专业的眼健康服务、眼健康科普，全面提升基层社区百姓的眼健康意识；公司与泰康养老签订战略合作协议，双方未来将进行优势互补，为广大保险用户提供眼健康增值服务、提升服务体验的同时，也将推动医疗服务与商业保险深度融合，积极打造以医疗服务、眼健康管理、健康保险为核心的“眼健康生态圈”。

#### 5、不断完善医疗管控体系，持续改进医疗服务质量

报告期内，公司始终将医疗服务质量放在经营发展的首要位置。公司不断完善医疗管理体系，狠抓医疗质量管理，持续规范诊疗行为，大力加强医护培训，进一步提高医疗服务水平，不断提升患者就医感受和满意度。首先，公司健全医疗质控平台，构建医疗风险管理体系。公司构建了医疗管理中心、事业部、学组与省区多部门协同的医疗质量安全管理机制，建设完成并落地运行了医疗质量控制平台。同时，通过制度建设、督查督导、评审评议、培训指导等多种方式，切实提高医疗安全及医疗质量水平；其次，健全制度规范，推广管理亮点。公司根据国家相关诊疗规范与技术指南，制定或修订了更高标准的《屈光眼底质量控制指标》、《青光眼诊疗及手术操作规程（2020版）》、《角膜移植手术常规（2020版）》及

《近视防控指南》等一系列的核心医疗管理制度与规程，并加强贯彻执行。同时，出台公司“民营医院管理年”活动实施方案，逐个省区调研及督导各省区的机制落实，推进省区计划的执行与落地，分享管理亮点；第三，大力提升护理服务水平。重点开展护理分层培养，积极推进护理服务专科化、精细化管理，深入开展“护理优质服务年”活动。此外，公司大力开展医护人员培训，牢固树立以患者为中心的服务意识，提升医护人员整体素养，狠抓服务规范落实，创新服务细节，改善患者就诊环境，持续提升患者就医体验，服务品质明显提升，服务水平再上新台阶，患者整体满意度持续提高。

## 6、强化总部赋能支持，提升经营管理效率

报告期内，为统筹做好公司发展与疫情应对两方面工作，公司总部继续通过加强指导、管理、科研、培训、服务支持体系等方面的建设，进一步提升总部对各医院经营的指导、支持与管控水平，全面持续赋能医院，促进稳健、优质、快速发展；一是强化总部对各级医院应对新冠肺炎疫情的指导支持，通过印发指导文件、编写防疫指南、召开视频会议等方式，指导各医院做好院内防控，确保来院患者及医院员工安全。并在国内疫情缓解后，按照各地政府要求，积极组织各医院恢复正常门诊，并紧跟患者需求开设特色服务，如开放夜间视光门诊、节假日正常门诊、专家在线咨询等，努力满足患者眼科医疗服务需求；二是根据新时期、新阶段公司发展与市场环境的实际情况，科学调整集团总部组织架构，推进省区片区管理，跨项目跨区域联动整合优势资源，充分发挥规模优势，强化品牌一致性管理，进一步提升管控指导能力，促进区域均衡发展；三是积极推广各地医院创新成功的经验做法，共享先进的医疗技术及经营、服务、管理理念，提升经营管理效能。

## 7、推进实施各层次人才计划，加大人才体系建设

报告期内，公司进一步加大人才引进和培养体系建设，逐步建立满足发展需求的人才供应系统。公司一方面利用国际化平台，推进实施全球引才引智计划，搭建全球顶级眼科医生和科学家的共享平台；另一方面，继续推进实施光子计划、博才计划、优才计划、湘江计划、岳麓计划、领导力培训等医疗人才、经营管理人才培养项目，同时，公司学术委员会、各学组以及各省会医院高效联动，推进分层分级的培训体系建设，为各类人才制定分类型的培养带教机制，培养各类、各层级人才，为公司发展提供人才保障。

报告期内，我国著名神经生物学家、生理学家、中国科学院院士、上海复旦大学杨雄里教授受聘成为爱尔眼科教育与科技发展委员会首席顾问，助力推动公司科技创新生态链的打造，促进以临床为导向的基础科学研究，提升公司科技创新能力。同时，十多位国内的权威

眼科专家分别赴任省区的总院长或副院长岗位，充实了各省区核心专家团队。此外，光子计划、博才计划、优才计划、湘江计划、岳麓计划以及领导力培训项目等培养的医疗、经营管理人才陆续走上省会医院CEO、医院CEO以及医院院长或科主任等核心岗位，较好地满足公司发展对人才的需要。

此外，公司的限制股票激励计划已全部解锁，合伙人计划步入收获期，完善的激励机制进一步激发了员工的内生动力，公司的战斗力、凝聚力进一步加强，同时，对人才的引进和稳定起到了正面效果，共同推动新时期目标更好地顺利实现。

## 8、发挥专业优势，助力儿童青少年近视防控

报告期内，爱尔眼科继续发挥专业和医疗网点优势，注重科技创新，积极助力儿童青少年近视防控。

一是依托各地医疗机构网点，与当地政府部门合作设立儿童青少年近视防控基地，搭建起预防、检查、控制“三位一体”的近视防控体系；并主动进校园、进社区，为广大儿童青少年进行视力检查、建立视力档案、监测及干预用眼行为、进行近视防控科普教育、提供近视防控医疗技术服务等。公司53家医院成为当地政府指定的近视防控基地，全年为超过420万余名儿童青少年提供眼健康检查服务。

二是分别发布《2020疫情期间影响儿童青少年近视发生发展的用眼行为及视觉环境大数据报告》和《2020中国青少年近视防控大数据报告》。针对疫情影响下儿童青少年学习、生活方式的改变对视力可能造成的影响，中南大学爱尔眼科学院发布了《2020疫情期间影响儿童青少年近视发生发展的用眼行为及视觉环境大数据报告》。该报告基于1-4月份通过云夹采集的全国30个省份、181个城市的6-17岁儿童青少年的2800多万条用眼行为和视觉环境大数据，从用眼距离、用眼时长、阅读环境光照、户外有效暴露时长四个方面，解析疫情影响下儿童青少年用眼行为和视觉环境的变化，为特殊环境下如何做好儿童青少年近视防控工作提供参考和思路。同时，通过中南大学爱尔眼科学院联合人民网舆情数据中心发布了《2020中国青少年近视防控大数据报告》。《报告》随机抽取了云夹活跃用户的近6900万条有效数据，对2020年青少年用眼行为、视觉环境及近视认知情况等方面进行了研究。《报告》聚焦近视人群的低龄化发展趋势、近视防控的情绪图谱、近视防控的阶段性成果以及智能科技在近视防控中的作用四个方面的内容，通过对大数据的科学研究和分析，促进儿童青少年近视防控工作开展。

三是注重科技创新助力儿童青少年近视防控。爱尔眼视光研究所自主研发了“爱尔测视力”

小程序，该小程序能帮助家长在家自行监测孩子的视力状况，并根据视力检测的结果给出专业化、个性化的建议，是又一助力近视防控的智能科技利器，已有全国31个省市、近100万孩子家长使用它来监控孩子的视力状况。

四是大力开展儿童青少年近视防控科普。各医院开办近视防控健康教育讲座数千场；公司大视光团队编写的儿童青少年近视防控科普书籍《让孩子远离近视》，分别荣登国家新闻出版署发布的《2020农家书屋重点图书推荐目录》及被国家科技部评为全国优秀科普作品。

## 9、信息化建设成效显著，数字化转型快速推进

为进一步提升运营管理效率，顺应数字化转型发展趋势，加快推进线上线下一体化的医疗服务新模式，使患者获得更加便利、快捷、舒适的眼健康服务，进一步改善就医体验，提升医疗服务水平，帮助患者进行终身眼健康管理，公司推进实施了“全面云化、自主研发、临床信息化、互联网医院、眼科大数据”的信息化发展战略。

报告期内，公司已在医院业务、集团管理、信息标准化、数据中心、信息安全保障、基础设施、科研等方面以自主研发为主、外购为辅，建成较为完善的、满足眼科专科医院需求、具有爱尔特点的数字化体系，智慧医院功能已趋完善，医疗质量控制、人力资源、财务、审计风控、供应链、科研等集团管理方面的数字化程度大幅提升，儿童青少年近视防控系统中独具特色的云夹、护眼精灵、在线视力监测小程序、近视筛查系统等得到大规模应用，公司医疗业务云平台顺利通过信息安全三级等保测评（国家对非银行机构的最高级认证），人工智能技术在眼科医疗服务方面的应用探索稳步推进。其中的爱尔医疗业务云平台，包含了自行设计、开发、实施、运维的AHIS、AVIS、AEMR、APACS、ALIS、AMRS等一系列功能完备的专业系统，并能实现与各地医保、卫生健康系统的对接，已达行业领先水平。

报告期内，公司加快推进“互联网智慧医院”建设，拓展线上服务功能。在国内疫情严重期间通过线上服务方式做好患者咨询、患者管理等工作；各医院逐步恢复正常门诊之后，大力推进网上预约挂号、在线缴费、网上咨询、网上眼健康科普等方面工作，使患者更加方便、快捷、舒适就诊。公司旗下已累计89家医院上线智慧医院系统，患者可以通过网上医院进行预约挂号、查询检查检验报告、诊间结算、移动支付、清单查询、线上咨询及眼健康知识获得等，为患者预约挂号及就诊提供了极大便利，改善了就医体验，极大提升了医院的诊疗效率。

## 10、实施完成并购重组，进一步完善全国网络布局

报告期内，公司稳步推进实施完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项。

股东大会审议通过上述事项后，公司将相关资料报送中国证监会，并获得受理。同时，公司根据新规调整了配套募集资金方案，先后回复了深交所的重组问询函和中国证监会的反馈意见。2020年4月23日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得有条件通过。收到中国证监会的核准文件后，公司积极开展标的资产交割工作，2020年6月，完成了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产的过户手续及相关工商变更备案登记工作。之后，实施完成募集配套资金非公开发行。2020年7月9日，本次发行股份及支付现金购买资产、非公开发行股份募集配套资金新增股份经中登公司登记完成后上市。本次并购重组收购了30家医院，进一步完善了公司全国网络战略布局，加固了公司行业地位，扩大了服务范围，提高公司的盈利能力和可持续发展能力，为公司的“二次创业”提供坚实的基础。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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 | 11,912,409,984.58 | 100%    | 9,990,103,976.04 | 100%    | 19.24%  |
| 分行业    |                   |         |                  |         |         |
| 医疗行业   | 11,900,069,120.54 | 99.90%  | 9,973,937,044.50 | 99.84%  | 19.31%  |
| 其他业务   | 12,340,864.04     | 0.10%   | 16,166,931.54    | 0.16%   | -23.67% |
| 分产品    |                   |         |                  |         |         |
| 屈光项目   | 4,348,810,920.23  | 36.51%  | 3,530,765,092.03 | 35.34%  | 23.17%  |
| 白内障项目  | 1,961,364,262.48  | 16.46%  | 1,760,486,014.45 | 17.62%  | 11.41%  |
| 眼前段项目  | 1,200,409,431.64  | 10.08%  | 1,107,055,032.57 | 11.08%  | 8.43%   |
| 眼后段项目  | 817,489,666.25    | 6.86%   | 696,043,873.18   | 6.97%   | 17.45%  |
| 视光服务项目 | 2,453,907,295.58  | 20.60%  | 1,929,893,447.03 | 19.32%  | 27.15%  |

|        | 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 |         |
| 其他项目   | 1,118,087,544.36 | 9.39%   | 949,693,585.24   | 9.51%   | 17.73%  |
| 其他业务收入 | 12,340,864.04    | 0.10%   | 16,166,931.54    | 0.16%   | -23.67% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 华中地区   | 3,868,958,905.37 | 32.48%  | 3,497,751,635.84 | 35.01%  | 10.61%  |
| 东北地区   | 916,116,695.99   | 7.69%   | 779,846,713.66   | 7.81%   | 17.47%  |
| 西南地区   | 1,608,104,807.66 | 13.50%  | 1,370,479,688.70 | 13.72%  | 17.34%  |
| 华东地区   | 1,589,224,012.68 | 13.34%  | 1,182,707,428.10 | 11.84%  | 34.37%  |
| 华北地区   | 794,274,591.14   | 6.67%   | 709,209,374.99   | 7.10%   | 11.99%  |
| 华南地区   | 1,455,390,561.25 | 12.22%  | 1,058,336,590.88 | 10.59%  | 37.52%  |
| 西北地区   | 354,153,072.46   | 2.97%   | 224,646,272.77   | 2.25%   | 57.65%  |
| 香港地区   | 143,617,293.99   | 1.21%   | 145,766,960.17   | 1.46%   | -1.47%  |
| 美国地区   | 52,531,737.74    | 0.44%   | 60,533,929.50    | 0.61%   | -13.22% |
| 欧洲地区   | 947,632,698.44   | 7.96%   | 960,825,381.43   | 9.62%   | -1.37%  |
| 东南亚地区  | 182,405,607.86   | 1.53%   |                  |         |         |

### 主营业务收入变动说明：

1) 报告期内营业收入同比增长 19.24%，一方面由于公司品牌影响力持续增强，围绕眼科生态圈的各项经营业务规模的内生增长与外延并购双轮驱动，促进了市场占有率持续提高；另一方面，国家近视防控战略、防盲治盲等政策的大力推进促进了居民眼健康意识的不断加强，医疗消费稳步升级，促进了公司营业收入的稳定增长。尽管上半年受疫情影响，收入呈现阶段性的下降，但随着下半年眼科消费需求的释放，公司积极应对疫情的同时多方面创新改善服务水平，提升线上线下互动融合，保障医疗质量的同时确保了业绩的提升。

2) 报告期内屈光项目收入同比增长 23.17%，主要是一方面由于各医院手术量快速增长的同时全飞秒、ICL 等高端手术占比进一步提高，形成量价齐升的局面；另一方面公司加大对各地、县级医院屈光科室的建设投入，更好地满足了地、县患者的手术需求。

3) 报告期内白内障项目服务收入同比增长 11.41%，主要受经营规模的扩大影响。近两年，白内障项目受医保政策的控制，手术量的增速阶段性放缓，随着消费转型，白内障业务呈现复明性白内障向屈光性白内障升级的态势，更好地满足了多层次白内障患者的手术需求，确保了该项目的稳定增长。

4) 报告期内视光项目收入同比增长 27.15%，一方面各医院视光服务不断提升，视光产

品得到不断的完善补充，促进了视光配镜量的稳定增长及消费升级。另一方面，受国家近视防控战略的推动，公司在青少年近视防控方面投入大量的科研，爱尔视光的品牌影响力逐步提升。

5) 报告期内华中地区营业收入同比增长 10.61%，低于公司整体增长水平，是由于湖北省区疫情严重影响导致。

6) 报告期内华南地区营业收入同比增长 37.52%，主要是报告期内华南地区广州爱尔、东莞爱尔、南宁爱尔等老医院的快速增长以及并购增加所致。

7) 报告期内华东地区营业收入同比增长 34.37%，主要是报告期内华东地区合肥爱尔、宁波爱尔、上海爱尔等老医院的快速稳定增长以及并购增加所致。

8) 报告期内欧洲营业收入同比下降 1.37%，主要受疫情影响所致。

## (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    |                   |                  |        |             |             |            |
| 医疗行业   | 11,900,069,120.54 | 5,831,754,333.87 | 50.99% | 19.31%      | 15.22%      | 1.74%      |
| 其他业务   | 12,340,864.04     | 2,071,975.94     | 83.21% | -23.67%     | -30.40%     | 1.62%      |
| 分产品    |                   |                  |        |             |             |            |
| 屈光手术   | 4,348,810,920.23  | 1,821,356,966.54 | 58.12% | 23.17%      | 21.04%      | 0.74%      |
| 白内障手术  | 1,961,364,262.48  | 1,215,019,729.37 | 38.05% | 11.41%      | 15.22%      | -2.05%     |
| 眼前段手术  | 1,200,409,431.64  | 659,086,811.91   | 45.09% | 8.43%       | 13.64%      | -2.52%     |
| 眼后段手术  | 817,489,666.25    | 528,128,373.46   | 35.40% | 17.45%      | 9.91%       | 4.44%      |
| 视光服务项目 | 2,453,907,295.58  | 1,056,882,707.90 | 56.93% | 27.15%      | 24.23%      | 1.01%      |
| 其他项目   | 1,118,087,544.36  | 551,279,744.69   | 50.69% | 17.73%      | -6.73%      | 12.93%     |
| 分地区    |                   |                  |        |             |             |            |
| 华中地区   | 3,868,958,905.37  | 1,782,840,467.01 | 53.92% | 10.61%      | 5.24%       | 2.35%      |
| 东北地区   | 916,116,695.99    | 428,719,602.48   | 53.20% | 17.47%      | 9.28%       | 3.51%      |
| 西南地区   | 1,608,104,807.66  | 787,422,751.30   | 51.03% | 17.34%      | 12.80%      | 1.97%      |
| 华东地区   | 1,589,224,012.68  | 798,415,920.05   | 49.76% | 34.37%      | 29.24%      | 1.99%      |
| 华北地区   | 794,274,591.14    | 404,324,804.02   | 49.10% | 11.99%      | 13.43%      | -0.64%     |

|       | 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 |
|-------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 华南地区  | 1,455,390,561.25 | 659,607,721.31 | 54.68% | 37.52%      | 36.75%      | 0.26%      |
| 西北地区  | 354,153,072.46   | 194,075,802.96 | 45.20% | 57.65%      | 50.99%      | 2.42%      |
| 香港地区  | 143,617,293.99   | 108,121,702.31 | 24.72% | -1.47%      | 2.05%       | -2.60%     |
| 美国地区  | 52,531,737.74    | 29,273,326.99  | 44.27% | -13.22%     | 0.03%       | -7.39%     |
| 欧洲地区  | 947,632,698.44   | 539,241,078.73 | 43.10% | -1.37%      | -3.67%      | 1.36%      |
| 东南亚地区 | 182,405,607.86   | 101,783,132.64 | 44.20% |             |             |            |

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

### (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

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 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 |        |
| 医疗行业 | 医用材料  | 2,823,338,409.48 | 48.41%  | 2,424,541,073.10 | 47.87%  | 0.54%  |
|      | 人力工资  | 1,790,327,778.82 | 30.70%  | 1,565,129,544.67 | 30.90%  | -0.20% |
|      | 折旧    | 335,569,644.36   | 5.75%   | 272,067,633.72   | 5.37%   | 0.38%  |
|      | 房租及摊销 | 537,328,953.48   | 9.21%   | 463,291,927.09   | 9.15%   | 0.06%  |
|      | 其他    | 347,261,523.67   | 5.95%   | 336,545,511.99   | 6.65%   | -0.70% |

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内公司因投资收购及新设主体导致合并范围发生变动，具体信息详见“第十二节、八、



合并范围的变更”

### (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）           | 59,449,913.98 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 0.50%         |
| 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  | 客户 1 | 14,177,336.34 | 0.12%     |
| 2  | 客户 2 | 13,622,642.95 | 0.11%     |
| 3  | 客户 3 | 10,956,018.61 | 0.09%     |
| 4  | 客户 4 | 10,354,922.71 | 0.09%     |
| 5  | 客户 5 | 10,338,993.37 | 0.09%     |
| 合计 | --   | 59,449,913.98 | 0.50%     |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

由于眼科医疗服务以个体患者消费为主，且一般采用现金、银行刷卡、微信、支付宝和医保消费的方式支付费用，不存在单一客户营业额占营业收入的比重超过30%的情形。因此也无法区分主要客户。

公司子公司有部分耗材、药品对外销售及少量设备对外出租和销售。前五名累计销售总额占全年主营业务收入的比例不超过1%。

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 1,231,366,901.69 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 27.35%           |
| 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  | 医药商一  | 461,450,314.61 | 10.25%    |

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 2  | 医药商二  | 391,781,455.37   | 8.70%     |
| 3  | 医药商三  | 192,133,399.67   | 4.27%     |
| 4  | 医药商四  | 96,497,871.17    | 2.14%     |
| 5  | 医药商五  | 89,503,860.87    | 1.99%     |
| 合计 | --    | 1,231,366,901.69 | 27.35%    |

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 | 1,066,462,371.15 | 1,048,542,783.30 | 1.71%  | 无重大变动                 |
| 管理费用 | 1,425,456,070.00 | 1,305,023,165.17 | 9.23%  | 主要系经营规模扩大员工薪酬费用增长所致   |
| 财务费用 | 90,352,285.44    | 75,525,953.01    | 19.63% | 主要系利息支出及经营规模扩大手续费增加所致 |
| 研发费用 | 164,248,131.76   | 152,312,083.46   | 7.84%  | 主要系当期研发投入增加所致         |

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司已形成“五院”“多所”“两站”医教研体系，进一步推动了临床科研学术工作的开展，取得不错的科研学术成果。公司申请和开展了多项国家级、省部级、市局级科研课题，科研平台建设实现新突破，如公司首个国家级创新平台“博士后科研工作站”获批成立，新增湖南省眼视光工程技术研究中心和湖南省眼视光国际科技合作基地两个省级创新平台，医教研平台优势进一步得到体现。报告期内，共投入研发支出16,424.81万元，占营业收入比例1.38%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|           | 2020 年         | 2019 年         | 2018 年        |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 291            | 258            | 248           |
| 研发人员数量占比  | 1.28%          | 1.41%          | 1.51%         |
| 研发投入金额（元） | 164,248,131.76 | 152,312,083.46 | 97,810,545.68 |

|                  |       |       |            |
|------------------|-------|-------|------------|
| 研发投入占营业收入比例      | 1.38% | 1.52% | 1.22%      |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00  | 0.00  | 315,830.64 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00% | 0.00% | 0.32%      |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.03%      |

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    | 12,116,876,724.77 | 10,005,154,825.54 | 21.11%   |
| 经营活动现金流出小计    | 8,773,265,399.48  | 7,926,722,090.73  | 10.68%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,343,611,325.29  | 2,078,432,734.81  | 60.87%   |
| 投资活动现金流入小计    | 1,024,332,867.17  | 1,407,658,819.82  | -27.23%  |
| 投资活动现金流出小计    | 2,081,495,912.56  | 3,166,756,647.84  | -34.27%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,057,163,045.39 | -1,759,097,828.02 | 66.40%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 3,574,741,296.87  | 2,938,187,082.32  | 21.66%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 4,426,362,631.19  | 2,773,776,917.21  | 59.58%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -851,621,334.32   | 164,410,165.11    | -617.99% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,424,908,893.83  | 487,877,942.97    | 192.06%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1) 报告期内，经营活动现金流入同比增长21.11%，主要是本期营业收入增加所致。

2) 报告期内，经营活动现金流出同比增长10.68%，主要是本期支付采购款、税费以及为职工支付薪酬等增加所致。

3) 报告期内，投资活动现金流入同比下降27.23%，主要是本期一年内的理财产品投资活动减少所致。

4) 报告期内，投资活动现金流出同比下降34.27%，主要是本期支付现金的非同一控制下股权收购减少所致。

5) 报告期内，筹资活动现金流入同比增长21.66%，主要是本期非公开发行募集资金增加

所致。

6) 报告期内，筹资活动现金流出同比增长59.58%，主要是本期偿还借款、向股东分配股利以及收购部分少数股权等增加所致。

7) 报告期内，现金及现金等价物净增额同比增长192.06%，主要系本期经营活动现金流入大幅增加及投资活动现金支付大幅减少所致。

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

### 三、非主营业务情况

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     | 159,038,944.58  | 6.73%   | 金融资产投资收益   | 否        |
| 公允价值变动损益 | -380,412,848.23 | -16.10% | 金融资产公允价值变动 | 否        |
| 资产减值     | -362,814,128.39 | -15.35% | 商誉减值       | 否        |
| 营业外收入    | 14,835,468.76   | 0.63%   | 收到各项赔款     | 否        |
| 营业外支出    | -325,737,902.64 | -13.78% | 捐赠支出       | 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  不适用

单位：元

|      | 2020 年末          |            | 2020 年初          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明  |
|------|------------------|------------|------------------|------------|----------|---|
|      | 金额               | 占总资产<br>比例 | 金额               | 占总资产<br>比例 |          |   |
| 货币资金 | 3,063,113,807.81 | 19.71%     | 1,840,179,027.47 | 15.47%     | 4.24%    | 主要系公司报告期经营规模扩大以及非公开发行货币资金增加所致                           |
| 应收账款 | 1,416,384,233.29 | 9.11%      | 1,179,883,411.60 | 9.92%      | -0.81%   | 主要系公司报告期经营规模扩大以医保结算方式的营业收入增加以及对外销售材料等的结算款增加，导致期末应收款相应增加 |

|        | 2020 年末          |            | 2020 年初          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明                   |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|--------------------------|
|        | 金额               | 占总资产<br>比例 | 金额               | 占总资产<br>比例 |          |                          |
| 存货     | 494,556,723.38   | 3.18%      | 374,213,207.11   | 3.15%      | 0.03%    | 主要系经营规模扩大存货相应增加所致        |
| 长期股权投资 | 830,305.83       | 0.01%      | 964,060.65       | 0.01%      | 0.00%    | 无重大变动                    |
| 固定资产   | 2,097,550,421.90 | 13.50%     | 1,764,606,201.97 | 14.84%     | -1.34%   | 无重大变动                    |
| 在建工程   | 662,316,993.97   | 4.26%      | 361,143,314.36   | 3.04%      | 1.22%    | 主要系本期总部大楼建设及新设医院工程项目增加所致 |
| 短期借款   | 487,095,600.00   | 3.13%      | 580,000,000.00   | 4.88%      | -1.75%   | 无重大变动                    |
| 长期借款   | 1,381,961,574.64 | 8.89%      | 1,635,707,931.74 | 13.75%     | -4.86%   | 主要系本期偿还借款所致              |

## 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） | 1,996,947,928.28 | -306,265,440.75 |               |         | 1,057,781,587.84 | 820,820,530.24 | -5,886,457.18   | 1,921,757,087.95 |
| 3.其他债权投资            | 20,058,649.88    |                 | 1,393,072.76  |         | 114,278,700.49   | 5,949,293.63   | -868,223.21     | 128,912,906.30   |
| 4.其他权益工具投资          | 37,153,750.00    |                 | -8,081,764.71 |         |                  | 23,928,235.29  |                 | 5,143,750.00     |
| 金融资产小计              | 2,054,160,328.16 | -306,265,440.75 | -6,688,691.95 |         | 1,172,060,288.34 | 850,698,059.16 | -6,754,680.39   | 2,055,813,744.25 |
| 金融负债                | 192,015,238.29   | -74,147,407.48  |               |         |                  |                | -200,823,679.76 | 65,338,966.01    |

其他变动的内容：

金融负债其他变动的主要原因是：爱尔眼科国际（欧洲）有限公司与ClinicaBaviera.S.A的非控股股东Mr. Eduardo Baviera等人于2017年签订的《期权协议》，2020年12月到期确认不予行权，减少期末以公允价值计量的其他非流动负债202,150,997.03元。

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

| 项目     | 期末余额（元）       | 期初余额（元）        |
|--------|---------------|----------------|
| 银行存款   | 12,193,622.89 | 12,193,622.89  |
| 其他货币资金 | 42,177,603.49 | 244,151,716.98 |
| 固定资产   | 26,264,229.80 |                |
| 在建工程   | 4,434,434.22  |                |
| 合计     | 85,069,890.40 | 256,345,339.87 |

注：资产所有权受限情况详见第十二节附注七、81。

## 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   |
|------------------|------------------|--------|
| 4,452,191,379.52 | 3,166,756,647.84 | 40.59% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称                             | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额             | 持股比例    | 资金来源 | 合作方                                  | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏        | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）               |
|-------------------------------------|------|------|------------------|---------|------|--------------------------------------|------|------|---------------|------|---------------|------|-------------|------------------------|
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 医疗经营 | 收购   | 56,309,205.31    | 100.00% | 自有资金 | Indah Specialist Eye Centre Sdn.Bhd. | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | 3,228,505.39  | 否    | 2020年02月27日 |                        |
| 天津中视信企业管理有限公司                       | 医疗经营 | 收购   | 1,295,808,235.29 | 100.00% | 自有资金 | 磐信（上海）投资中心（有限合伙）、磐茂（上海）投资中心          | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | 96,063,419.47 | 否    | 2020年07月07日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.co |

| 被投资公司名称          | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额             | 持股比例    | 资金来源 | 合作方                                       | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏         | 是否涉诉 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)                   |
|------------------|------|------|------------------|---------|------|---|------|------|---------------|------|----------------|------|-------------|----------------------------|
|                  |      |      |                  |         |      | (有限合伙)                                    |      |      |               |      |                |      |             | m.cn                       |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司   | 医疗经营 | 收购   | 217,000,000.00   | 100.00% | 自有资金 | 广东众生药业股份有限公司                              | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | 6,377,224.87   | 否    | 2020年07月07日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 宣城市眼科医院有限公司      | 医疗经营 | 收购   | 93,000,000.00    | 80.00%  | 自有资金 | 广东众生药业股份有限公司                              | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | 4,408,989.00   | 否    | 2020年07月07日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司 | 医疗经营 | 收购   | 69,840,000.00    | 90.00%  | 自有资金 | 李马号、尚雅丽、重庆目乐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)              | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | 622,968.46     | 否    | 2020年07月07日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司 | 医疗经营 | 收购   | 218,160,000.00   | 90.00%  | 自有资金 | 李马号、尚雅丽、重庆目乐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)              | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | 7,250,665.47   | 否    | 2020年07月07日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司   | 医疗经营 | 收购   | 20,790,000.00    | 55.00%  | 自有资金 | 湖南亮视长银医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)                  | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | -1,383,693.03  | 否    |             |                            |
| 大理爱尔眼科医院有限公司     | 医疗经营 | 收购   | 78,400,000.00    | 70.00%  | 自有资金 | 南京爱尔安星眼科医疗产业投资中心(有限合伙)、潍坊视见信息科技合伙企业(有限合伙) | 长期   | 股权投资 | 已完成           |      | -468,906.18    | 否    | 2020年12月10日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 合计               | --   | --   | 2,049,307,440.60 | --      | --   | --  | --   | --   | --            | 0.00 | 116,099,173.45 | --   | --          | --                         |

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本           | 本期公允价值变动损益      | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额         | 报告期内售出金额       | 累计投资收益         | 期末金额             | 资金来源                    |
|------|------------------|-----------------|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 基金   | 133,469,244.12   |                 | 1,393,072.76  | 114,278,700.49   | 5,949,293.63   |                | 128,912,906.30   | 自有资金                    |
| 其他   | 2,028,215,221.10 | -306,265,440.75 | -8,081,764.71 | 1,057,781,587.84 | 844,748,765.53 | 365,193,340.72 | 1,926,900,837.95 | 自有资金及募集资金,其中使用闲置募集资金1亿。 |
| 合计   | 2,161,684,465.22 | -306,265,440.75 | -6,688,691.95 | 1,172,060,288.33 | 850,698,059.16 | 365,193,340.72 | 2,055,813,744.25 |                         |

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式  | 募集资金总额     | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2017 | 非公开发行 | 172,027.11 | 16,880.97   | 113,809.28  | 0               |               |                 | 52,107     | 募集资金监管账户      | 62,107       |
| 2020 | 非公开发行 | 71,020     | 71,035.82   | 71,035.82   | 0               |               |                 | 0          | 无             |              |
| 合计   | --    | 243,047.11 | 87,916.79   | 184,845.1   | 0               | 0             | 0.00%           | 52,107     | --            | 62,107       |



## 募集资金总体使用情况说明

注 1: 经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2017]1999 号”文核准, 本公司于 2017 年 12 月向特定投资者非公开发行人民币普通股股票 (A 股) 股票 62,328,663 股, 发行价为每股人民币为 27.60 元, 扣除承销佣金及保荐费、验资费、律师费等与发行权益性证券相关的费用后, 公司本次募集资金净额为 170,073.62 万元。上述募集资金到位情况已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具众环验字(2017)010172 号验资报告。2017 年度未使用募集资金, 2017 年 12 月 31 日包含银行利息等公司募集资金余额 170,076.44 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 此次募集资金累计项目投入额共计 113,809.28 万元, 使用闲置募集资金理财余额 10,000 万元, 结余募集资金余额为 52,107.00 万元, 储存于公司三方监管的募集资金账户。

注 2: 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1002 号”核准, 公司于 2020 年 6 月向特定投资者非公开发行人民币普通股 16,777,699 股, 募集总资金 71,020 万元。扣除承销佣金及保荐费、验资费、律师费等与发行权益性证券相关的费用后, 公司本次募集资金净额为 68,396.00 万元。上述募集资金到位情况已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具众环验字(2020)010032 号验资报告。报告期内, 此次募集资金累计项目投入共计 71,035.82 万元(含募集资金产生利息收入投入补充流动资金项目), 期末无募集资金余额, 三方监管的募集资金账户经公司第五届董事会第十八次会议决议后已经办理注销手续。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 爱尔总部大厦建设项目                | 否              | 84,628.37  | 84,628.37  | 16,535.13 | 45,308.13     | 53.54%              | 2021 年 12 月 31 日 | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 哈尔滨爱尔迁址扩建项目               | 否              | 4,749.98   | 4,749.98   |           | 3,998.16      | 84.17%              | 2017 年 08 月 01 日 | 2,641.07  | 5,403.89      | 是        | 否             |
| 重庆爱尔迁址扩建项目                | 否              | 6,668.98   | 6,668.98   | 76.67     | 5,920.85      | 88.78%              | 2018 年 03 月 01 日 | 5,039.14  | 16,077.53     | 是        | 否             |
| 收购滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司 70% 股权项目 | 否              | 20,884.5   | 20,884.5   |           | 20,884.5      | 100.00%             |                  | 3,589.65  | 9,034.44      | 是        | 否             |
| 收购朝阳眼科                    | 否              | 3,724.6    | 3,724.6    |           | 3,724.6       | 100.00%             |                  | 1,328.54  | 3,495.43      | 是        | 否             |

| 承诺投资项目和超募资金投向              | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 医院有限责任公司 55% 股权项目          |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 收购东莞爱尔眼科医院有限公司 75% 股权项目    | 否              | 9,847.5    | 9,847.5    |          | 9,847.5       | 100.00%             |               | 5,809.29  | 13,861.05     | 是        | 否             |
| 收购泰安爱尔光明医院有限公司 58.7% 股权项目  | 否              | 3,013.66   | 3,013.66   |          | 3,013.66      | 100.00%             |               | 456.68    | 784.97        | 否        | 否             |
| 收购太原市爱尔康明眼科医院有限公司 90% 股权项目 | 否              | 5,830.2    | 5,830.2    |          | 5,830.2       | 100.00%             |               | 123.11    | 359.94        | 不适用      | 否             |
| 收购佛山爱尔眼科医院有限公司 60% 股权项目    | 否              | 3,535.8    | 3,535.8    |          | 3,535.8       | 100.00%             |               | 2,254.78  | 4,429.12      | 是        | 否             |
| 收购九江爱尔中山眼科医院有限公司 68% 股权项目  | 否              | 3,106.24   | 3,106.24   |          | 3,106.24      | 100.00%             |               | 1,228.88  | 2,597.41      | 是        | 否             |
| 收购清远爱尔眼科医院有限公司 80% 股权项目    | 否              | 2,644.8    | 2,644.8    |          | 2,644.8       | 100.00%             |               | 252.51    | 121.25        | 否        | 否             |
| 收购湖州爱尔眼科医院有限公司 75% 股权项目    | 否              | 5,425.5    | 5,425.5    |          | 5,425.5       | 100.00%             |               | 724.97    | 1,753.22      | 否        | 否             |
| 信息化基础设施改造与 IT 云化建设项目       | 否              | 17,966.98  | 17,966.98  | 269.17   | 569.34        | 3.17%               |               |           |               | 不适用      | 否             |

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 发行股份支付现金对价                | 否   | 21,700     | 21,700     | 21,700    | 21,700        | 100.00%             |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 发行股份支付中介机构费用              | 否   | 2,620      | 2,620      | 2,624     | 2,624         | 100.15%             |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否   | 46,700     | 46,700     | 46,711.82 | 46,711.82     | 100.03%             |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 243,047.11 | 243,047.11 | 87,916.79 | 184,845.1     | --                  | --            | 23,448.62 | 57,918.25     | --       | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 无                         |   |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 归还银行贷款(如有)                | --  |            |            |           |               |                     | --            | --        | --            | --       | --            |
| 补充流动资金(如有)                | --  |            |            |           |               |                     | --            | --        | --            | --       | --            |
| 超募资金投向小计                  | --  | 0          | 0          | 0         | 0             | --                  | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 合计                        | --  | 243,047.11 | 243,047.11 | 87,916.79 | 184,845.1     | --                  | --            | 23,448.62 | 57,918.25     | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>公司 2017 年收购的 9 家眼科医院整体效益达到预期:</p> <p>1、其中一家医院本期不适用效益完成情况:</p> <p>太原爱尔康明: 医院战略定位升级, 将太原爱尔康明打造成省会级中心医院, 筹划迁址改造, 与项目评估时发生变化。医院经营面积从 2800 平米扩大到 17000 平米, 受疫情影响原预计 2020 年 5 月迁址工作, 实际于 2021 年 1 月完成并正常营业。因此导致成本费用支出与项目评估预测大幅增加。</p> <p>2、三家医院预期收益本报告期未达成预期, 主要原因如下:</p> <p>湖州、泰安爱尔: 受疫情影响, 各项市场工作限制或者停滞, 影响预期效益的达成。</p> <p>清远爱尔: 主要由于屈光科室的发展滞后于预期, 导致本年度效益不及预期。2020 年下半年, 投入飞秒设备及相关医疗技术人员, 经营明显改善, 2020 年实现收入增长 26%, 未来盈利能力有望逐步改善。</p> |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无   |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |

| 承诺投资项目和超募资金投向        | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>1、2018年1月10日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的444,094,582.25元自筹资金进行了置换。该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环专字（2017）011425号专项报告鉴证。2、报告期内，为不影响项目建设进度，公司使用自筹资金预先投入募集投资项目（支付众生药业收购项目现金对价及中介费用）合计37,160,000.00元。截至2020年12月31日，完成专项鉴证及置换。 |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和进行现金管理  |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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            |
|-----------------|------|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长沙爱尔眼科医院        | 分公司  | 眼科医疗、医学验光配镜 |               | 231,105,289.29 | 171,366,698.88 | 443,703,852.86 | 171,349,409.77 | 169,082,014.24 |
| 武汉爱尔眼科医院有限公司    | 子公司  | 眼科医疗、医学验光配镜 | 18,000,000.00 | 271,464,796.35 | 186,823,308.02 | 484,829,659.78 | 163,960,166.74 | 141,679,857.74 |
| 成都爱尔眼科医院有限公司    | 子公司  | 眼科医疗、医学验光配镜 | 40,000,000.00 | 207,604,616.76 | 170,449,971.56 | 381,046,988.43 | 140,212,408.60 | 106,560,217.40 |
| 沈阳爱尔眼视光医院(有限公司) | 子公司  | 眼科医疗、医学验光配镜 | 12,980,000.00 | 169,023,793.00 | 117,446,438.11 | 386,088,197.23 | 124,228,083.14 | 86,532,047.29  |
| 东莞爱尔眼科医院有限公司    | 子公司  | 眼科医疗、医学验光配镜 | 29,000,000.00 | 125,801,917.05 | 92,526,179.47  | 192,205,748.84 | 76,678,726.67  | 53,588,327.17  |
| 深圳爱尔眼科医院        | 子公司  | 眼科医疗、医学验光配镜 | 45,000,000.00 | 194,470,727.75 | 134,570,821.92 | 240,535,462.79 | 71,157,974.23  | 49,861,916.53  |
| 广州爱尔眼科医院有限      | 子公司  | 眼科医疗、医学验光   | 51,300,000.00 | 155,208,834.30 | 109,791,772.65 | 216,194,617.43 | 54,220,540.13  | 45,326,714.79  |

| 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           |
|-----------------|------|---------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 公司              |      | 配镜                  |               |                |                |                |               |               |
| 重庆爱尔眼科医院有限公司    | 子公司  | 眼科医疗、<br>医学验光<br>配镜 | 84,250,000.00 | 201,046,975.26 | 157,541,270.83 | 245,475,970.15 | 59,864,735.05 | 44,124,264.98 |
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司 | 子公司  | 眼科医疗、<br>医学验光<br>配镜 | 15,000,000.00 | 90,769,561.76  | 66,293,864.76  | 134,201,575.70 | 45,792,185.14 | 42,902,261.24 |
| 衡阳爱尔眼科医院有限公司    | 子公司  | 眼科医疗、<br>医学验光<br>配镜 | 6,000,000.00  | 95,823,886.25  | 53,279,258.12  | 172,320,489.59 | 58,746,974.98 | 41,112,152.30 |

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 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 天津中视信企业管理有限公司                       | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 大同爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 临汾爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 长治市爱尔眼科医院有限公司                       | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 大连爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司                      | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 铜陵爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司                     | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 上饶爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 德州爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 夏津爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 东营爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 烟台爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 烟台爱尔眼科诊所有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 烟台福山爱尔眼科门诊有限公司                      | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 栖霞爱尔眼科诊所有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 十堰爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 仙桃爱尔眼科医院有限公司                        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 张家界爱尔眼科医院有限公司                       | 购买取得           | 扩大市场份额        |

| 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 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 中山爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司     | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 柳州爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 百色爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 乐山爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 银川爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 湛江爱尔奥理德眼科医院有限公司       | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 宣城市眼科医院有限公司           | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司     | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 庄河爱尔眼视光诊所有限公司         | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 湘乡爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司        | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 大理爱尔眼科医院有限公司          | 购买取得           | 扩大市场份额        |
| 舟山普陀爱尔眼科门诊部有限公司       | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 长沙市雨花区清溪川爱尔眼科门诊部有限公司  | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 湖南共睿康健医疗科技有限公司        | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 山南爱尔眼科医院有限公司          | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 冷水江爱尔眼科门诊部有限公司        | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 长沙市雨花区复地星光爱尔眼科门诊部有限公司 | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 南宁爱尔江南门诊部有限公司         | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 合肥市包河区爱尔眼科诊所有限责任公司    | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 湖州南浔爱尔眼科门诊部有限公司       | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 邵阳北塔爱尔眼科视光诊所有限公司      | 新设成立           | 扩大市场份额        |

| 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 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 宁波镇海新城爱尔光明眼科门诊部有限公司  | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 宁波海曙青林湾爱尔光明眼科门诊部有限公司 | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 长沙市开福区北辰爱尔眼科门诊部有限公司  | 新设成立           | 扩大市场份额        |
| 安徽爱尔眼科医院有限公司         | 新设成立           | 扩大市场份额        |

主要控股参股公司情况说明：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

### 1、公司未来发展战略

力争通过未来3年的发展，公司网络覆盖中国大部分城乡县域，市场占有率大幅度提高；临床诊疗能力显著提升，各省会医院成为本地区的疑难眼病中心，各地级医院通过地县一体化建设成为当地的眼科龙头，借助信息化、移动医疗等先进手段，建立覆盖全国的立体化、多业态眼科医疗网络；借力国际化战略和全球科技创新布局，成为国内外领先的创新型眼健康服务集团。

### 2、公司经营目标

2021年，公司将围绕新十年的战略目标，全面开启高质量发展新征程，坚持规范经营、创新服务，强化医疗质量管控，加大医疗能力建设，加快数字化转型，加大科技创新和学科建设，实现公司可持续健康发展。

#### (1) 规范经营、创新服务，提高管理质量

2021年，公司将推进新十年的战略规划，逐步打造区域性眼科中心，稳步推进对重点省会及直辖市龙头医院的新建及迁址扩建，继续加快以省会城市的一城多院以及视光门诊部或诊所的网络布局，使更多居民就近享有优质的眼健康服务。同时，规范经营内涵，优化总部-省区-医院组织结构，全面推进院科岗三级管理，完善省区管理及区域一体化运营机制，优化医疗、服务、营销管理等制度及标准，完善授权体系，明确分级管理权责；聚焦口碑建设，建立医疗-科普-服务三位一体的服务全价值链体系，全面开展患者满意度管理，提升患者体验，促进公司内涵价值增长，提升经营管理质量。



## (2) 加强医疗质量管控，加大医疗能力建设，持续提升医疗质量和服务水平

2021年，公司将通过完善组织架构、强化督查监管、狠抓制度落实、大力开展培训、有效进行激励等多种方式加强医疗质量管控，加大医疗能力建设，提升医疗质量和服务水平。一是要进一步完善省区医疗管理团队架构，设立省区专门的医疗质量管理组织；二是以质量追踪活动为抓手，制定集团质量追踪活动标准操作规程，坚守核心制度，完善内部管理与外部监督相结合、明察和暗访并行、常态化管理和专项重点督查并重的医疗服务质量监督机制，促推各医院规范化、高质量发展；三是要大力培训，开展各级院长、科主任、医务管理人员专项培训及医生、护理人员的专业知识、实践操作能力培训，进一步提升医护队伍的专业管理能力、诊疗水平和医学人文素养，用高素质的队伍保障医疗服务质量和水平；四是要积极推进医院创等评级与重点专科建设，推进医院学科建设与服务能力提升三年规划的贯彻落实，提升整体的医疗服务能力。

## (3) 加快数字化转型，全面提升科学管理效能

2021年，公司将坚持以患者为中心、以需求为导向、以赋能为目的的指导原则，在医疗、管理、服务等方面全面深化推进数字化转型，提升科学管理能力，促进眼科医疗及眼健康管理水平和能力提升。首先，公司将进一步深化互联网医院建设，重点升级互联网诊疗、疑难眼病会诊平台建设，完善线上线下一体化的眼科医疗、眼健康管理服务模式，打通各地医保、卫生健康等行业主管部门的相关信息系统，为社会公众提供更加便利、优质、全面的终身眼健康服务；其次，加强眼科大数据中心建设。充分利用大数据资源，挖掘数据价值，提升眼科科研水平，探索人工智能辅助诊断，为患者提供精准诊疗；第三，深化推进与中国科学院计算技术研究所等外部机构在数字化转型、数字医疗、智能设备研发等方面的合作；第四，在医疗、管理、服务等方面全面加强数字化技术应用，树立数字化思维，运用数字化手段，提升科学管理、优质服务水平。

## (4) 提升科研创新能力，促进学科全面发展

一是弘扬创新文化，提升创新能力。在医疗、科研、教育、培训、服务、制度及机制等方面，全面培育、倡导员工形成创新思维，在公司形成创新文化，弘扬创新精神，提升创新能力；二是夯实科技基础，推进科技爱尔建设战略。通过将专业眼科医疗、眼科科研、信息化技术、人工智能、大数据以及眼健康服务等深度融合，持续扩大临床信息化覆盖，加快学科发展；三是深化与高等学校的校企合作，加深双方在人才培养、科研项目、技术创新、诊

疗能力提升等方面的合作深度；四是充分发挥现有科教研平台作用，进一步加大资源投入，加强人才引进，加大技术攻关力度，提高科研学术成果产出，加强科研成果转化，促进临床诊疗技术的提升；五是通过提高科研与诊疗能力，推进重点专科建设，使更多医院成为国家、省或市重点专科，以更好促进学科发展。

### （5）实施创新型人力资源战略，助推高质量发展

2021年，公司将立足新十年，聚焦三年新发展目标，推进实施人力资源战略。进一步夯实人力资源基础工作，推进新形势下的服务体系建设与组织变革，加大核心医疗、管理人才引进与储备，完善人才机制与平台建设，加速人才高地与人才梯队建设，建立内部人才培养管理机制和分类分层分级培训管理机制，加大校企合作，创新学历教育与内部培养相结合的人才发展路径，建立人才评估与任用系统、核心岗位继任者计划以及反腐倡廉的监察体系，构建爱尔核心价值观底座，传承爱尔文化，助推公司可持续发展。

## 3、公司面临的风险和应对措施

### （1）医疗风险

在临床医学上，由于存在着医学认知局限、患者个体差异、疾病情况不同、医生水平差异、医院条件限制等诸多因素的影响，各类诊疗行为客观上存在着程度不一的风险，医疗事故和差错无法完全杜绝。就眼科手术而言，尽管大多数手术操作是在显微镜下完成且手术切口极小，但由于眼球的结构精细，组织脆弱，并且眼科手术质量的好坏将受到医师水平差异、患者个体的身体和心理差异、诊疗设备、质量控制水平等多种因素的影响，因此眼科医疗机构不可避免地存在一定的医疗风险。

医学的复杂性和专业性决定了手术必然会存在一定的风险；同时，患者对手术的认知有限、对术后效果的感知和评价可能存在一定的主观片面性，由此可能导致医疗纠纷的产生。一直以来公司保持了较好的医疗质量，医疗纠纷、医疗事故发生率相对较低，但随着门诊量、手术量的不断增长，其绝对数有可能上升。

针对医疗风险，公司始终坚持“质量至上”的医疗服务与管理理念，严格执行国家和行业的诊疗指南、操作规范和护理规范，不断完善医疗质量控制体系，加强医师队伍的业务技能培训，提高医护人员的诊疗和护理水准，严格术前筛查，从严掌握适应证，严格规范病历书写，认真履行告知义务和必要手续，加强和完善医患沟通，并配置各种尖端眼科诊疗设备以确保诊断的准确率和治疗的有效率，以高水平医疗服务到每一位患者，让高质量发展体现在

每一个细节。尽管如此，医疗风险仍然不可避免。

## （2）人力资源风险

作为技术密集型行业，高素质的技术人才和管理人才对医疗机构的发展起着非常重要的作用，特别是伴随着公司医疗规模的快速扩张，公司的组织结构和管理体系也趋于复杂化，对公司诊疗水平、管控能力、服务质量等提出了更高要求，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司未来发展的关键性因素。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，且不能在人才培养和激励方面继续进行机制创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

针对以上风险，公司首先营造强化“理念聚人、平台引人、事业留人”的氛围，让“共创、共享、共赢”的爱尔合伙人文化深入人心，从根本上打造追求卓越、医德高尚、责任感强的团队。随着员工数量的日渐壮大，公司的吸引力、凝聚力和战斗力持续提高，员工的认同感与归属感显著提升。其次，公司通过建立和完善世界级的医教研创新平台和高水平的管理学院，不断吸引高层次专家加盟，通过实施各层次的人才培养计划，持续开展各类培训，加强医疗及管理人才的继续教育，大量培养高素质人才，成为各类人才力争上游的学习型组织；第三，公司充分利用上市公司优势，不断完善中长期激励机制，让员工的获得感持续增强。随着公司股票期权、限制性股票激励计划、“合伙人计划”、“省会合伙人计划”等系列激励机制的实施，广大员工获得了显著的激励效应，工作积极性进一步提高。

## （3）管理风险

连锁经营有利于公司发挥资源充分共享、模式快速复制、规模迅速扩大的优势，但随着连锁医疗服务网络不断扩大，公司在管理方面将面临较大挑战。

针对以上情况，公司将持续完善组织架构和区域管理运行机制，加大区域化管理力度，合理界定集团总部、省区、医院的管理层级和管理职能。在集团总部层面，公司动态完善各职能部门的指导、监督、统筹、考核功能，加强集团财务管控力度，明确各医院财务审批权限和职责，并坚持以内部控制审计为重点的审计职能导向，结合数字化转型的加快推进，确保公司经营管理规范、科学、高效。

## （4）公共关系危机风险

公共关系危机是指危及企业形象的突发性、灾难性事故或事件，具有意外性、聚焦性、破坏性、紧迫性等特点。公共关系危机可能给企业带来较大损失，严重破坏企业形象，甚至

使企业陷入困境。在互联网、微博、微信等自媒体、新媒体高度发达的今天，某些个体事件可能会被迅速放大或演化为行业性事件，公司可能因此而受到波及或影响。

针对以上风险，公司采取多种举措进行防范和化解。一是落实全程、全员规范运作和质量管理，从根本上降低公司危机事件发生的可能性；二是持续塑造专业、权威、可靠的品牌形象，与竞争者形成鲜明的品牌区隔；三是完善《危机公关管理办法》、《公共关系危机处理预案》等制度，加强危机预警预防及处理机制的建设，并进行明确分工、职责到人；四是建立完善的公共关系体系，塑造和谐友好的外部环境。

#### (5) 新冠肺炎疫情风险

2020 年初，新型肺炎疫情席卷而来，给世界人民带来了深重的灾害和持久的影响。中国成为第一个正面应对疫情的国家，全国各地采取了停工停产、交通管制及封闭部分场所等应对措施。之后，疫情又在全球范围内快速蔓延，给全球社会、经济带来了严重的冲击。公司作为全球性眼科医疗机构，经营受到了极大的影响。尽管目前国内疫情得到很好的控制，但海外疫情仍在反复、甚至蔓延，同时新冠疫苗全民接种尚需较长时间，民众对未来疫情发展的担忧短时间无法完全消除，预计上述因素在未来仍可能影响公司经营业绩。若疫情未来不能得到有效控制或国内出现大规模反弹，公司的经营业绩仍存在一定的不确定性。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待地点        | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象           | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引         |
|------------------|-------------|------|--------|----------------|---------------|-------------------|
| 2020 年 06 月 17 日 | 公司会议室       | 实地调研 | 机构     | 海通证券等 5 家机构投资者 | 公司经营情况及未来发展战略 | www.cninfo.com.cn |
| 2020 年 09 月 18 日 | 全景·路演天下线上平台 | 其他   | 其他     | 机构和个人投资者       | 公司经营情况及未来发展战略 | www.cninfo.com.cn |
| 2020 年 10 月 28 日 | 公司会议室       | 实地调研 | 机构     | 中信证券、工银瑞信机构投资者 | 公司经营情况及未来发展战略 | www.cninfo.com.cn |
| 2020 年 10 月 29 日 | 公司会议室       | 实地调研 | 机构     | 广发证券、中银基金机构投资者 | 公司经营情况及未来发展战略 | www.cninfo.com.cn |
| 2020 年 12 月 29 日 | 公司会议室       | 实地调研 | 机构     | 东方证券           | 公司经营情况及未来发展战略 | www.cninfo.com.cn |

## 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

2020年5月19日，公司2019年度股东大会审议通过了《2019年年度权益分派方案》，以公司现有总股本3,097,811,227股为基数，向全体股东每10股送红股3股、派1.5元人民币现金（含税）。上述方案公司已于2020年5月28日实施完毕。

| 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：                     | 是 |
| 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：        | 是 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）           | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）        | 1.5              |
| 每 10 股转增数（股）            | 3                |
| 分配预案的股本基数（股）            | 4,121,518,035    |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 618,227,705.25   |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00             |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 618,227,705.25   |
| 可分配利润（元）                | 1,582,682,524.85 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00%          |

| 本次现金分红情况  |
|---|
| 其他  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |
| <p>2020 年根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环审字（2021）0101318 号《审计报告》，爱尔眼科医院集团股份有限公司（母公司）实现净利润 1,719,896,361.89 元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积 171,989,636.19 元，加上上年结存未分配利润 1,426,872,615.91 元，减去 2019 年度分配现金股利 464,671,684.05 元，分配股票股利 929,343,368 股，本年度末可供投资者分配的利润为 1,582,682,524.85 元，母公司期末资本公积余额为 3,083,068,663.48 元。</p> <p>2021 年 4 月 22 日，公司第五届董事会第三十一次会议决议通过了《2020 年年度权益分派预案》：拟以公司 2021 年 3 月 31 日的总股本 4,121,518,035 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），合计派发现金 618,227,705.25 元；同时，以 2020 年末资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 1,236,455,410 股。</p> |

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

2019年5月21日,公司2018年度股东大会审议通过了《2018年年度权益分派方案》，以公司现有总股本2,383,380,148股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。上述方案公司已于2019年6月5日实施完毕。

2020年5月19日，公司2019年度股东大会审议通过了《2019年年度权益分派方案》，以公司现有总股本3,097,811,227股为基数，向全体股东每10股送红股3股、派1.5元人民币现金（含税）。上述方案公司已于2020年5月28日实施完毕。

2021年4月22日，公司第五届董事会第三十一次会议决议通过了《2020年年度权益分派预案》，拟以公司2021年3月31日的总股本4,121,518,035股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），合计派发现金618,227,705.25元；同时，以2020年末公司资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增1,236,455,410股。上述方案公司尚需提交年度股东大会审议。

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 | 618,227,705.25 | 1,723,805,335.72          | 35.86%                          | 0.00                | 0.00%                                | 618,227,705.25 | 35.86%                                 |
| 2019 年 | 464,671,684.05 | 1,378,920,970.40          | 33.70%                          | 0.00                | 0.00%                                | 464,671,684.05 | 33.70%                                 |
| 2018 年 | 476,676,029.60 | 1,008,937,348.30          | 47.25%                          | 0.00                | 0.00%                                | 476,676,029.60 | 47.25%                                 |

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、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

| 承诺来源               | 承诺方                                 | 承诺类型            | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限      | 履行情况          |
|--------------------|-------------------------------------|-----------------|---|-------------|-----------|---------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无                                   | 无               | 无   |             | 无         | 无             |
| 资产重组时所作承诺          | 爱尔医疗投资集团有限公司、实际控制人陈邦                | 关于保证上市公司独立性的承诺函 | 本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面与本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立性。                         | 2020年07月09日 | 2023年7月9日 | 报告期内，严格按照要求履行 |
|                    | 爱尔医疗投资集团有限公司、实际控制人陈邦、全体董事、监事、高级管理人员 | 关于减少与规范关联交易的承诺  | 1、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的其他企业将采取切实有效的措施尽量规范和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；<br>2、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的其他 | 2020年07月09日 | 2023年7月9日 | 报告期内，严格按照要求履行 |

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
|      |     |      | <p>企业不以拆借、占用或由上市公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占上市公司资金、资产及其他资源；且将严格遵守中国证监会及深圳证券交易所关于上市公司法人治理、规范运作的有关规定，避免与上市公司发生除正常业务外的一切资金往来；3、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的其他企业不得以任何形式要求上市公司及其下属子公司违法违规提供担保；4、本公司/本人保证将依照上市公司的公司章程行使相应权利，承担相应义务，不利用上市公司控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属子公司的资金、利润，保证不损害上市公司及其他股东的合法权益；5、本公司/本人保证不要求或不接受上市公司及其下属子公司在任何一项市场公平交易中给予本公司/本人或本公司/本人控制的除上市公司以外的其他企业优于给予第三者的条件。对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，本公司/本人支持上市公司及其下属子公司与独立第三方进行；6、对于本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的其他企业与上市公司及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以</p> |      |      |      |



| 承诺来源            | 承诺方                  | 承诺类型                     | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限      | 履行情况          |
|-----------------|----------------------|--------------------------|--|-------------|-----------|---------------|
|                 |                      |                          | 及上市公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》等相关规定，履行关联交易内部决策、回避表决等公允程序，并及时履行信息披露义务，切实保护上市公司利益；7、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的其他企业保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害上市公司的合法权益。如因违反上述承诺而损害上市公司合法权益的，本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的其他企业愿意承担由此产生的全部责任，依法赔偿由此对上市公司造成的一切损失；8、上述承诺在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间持续有效。 |             |           |               |
|                 | 爱尔医疗投资集团有限公司、实际控制人陈邦 | 关于本次重大资产重组摊薄即期回报填补措施的承诺函 | 为了降低本次交易可能导致的对上市公司即期摊薄的风险及维护上市公司和全体股东的合法权益，本公司/本人作为上市公司的控股股东/实际控制人，根据中国证监会相关规定，对上市公司填补回报措施能够得到切实履行承诺如下：  | 2020年07月09日 | 2023年7月9日 | 报告期内，严格按照要求履行 |
|                 | 全体董事、高级管理人员          | 关于本次重大资产重组摊薄即期回报填补措施的承诺函 | 为了降低本次交易可能导致的对上市公司即期摊薄的风险及维护上市公司和全体股东的合法权益，本人作为上市公司的董事/高级管理人员，对保障上市公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行承诺如下：  | 2020年07月09日 | 2023年7月9日 | 报告期内，严格按照要求履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 爱尔医疗投资集团有限公司         | 关于同业竞争、关联交易的承诺           | 本公司目前没有直接或间接地从事任何与爱尔眼科医院集团股份有限公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承   | 2009年10月30日 |           | 报告期内，严格按照要求履  |

| 承诺来源 | 承诺方          | 承诺类型           | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限       | 履行情况          |
|------|--------------|----------------|---|-------------|------------|---------------|
|      |              |                | <p>诺函签署之日起，本公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与爱尔眼科的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p>   |             |            | 行             |
|      | 陈邦           | 关于同业竞争、关联交易的承诺 | <p>1、本人目前没有直接或间接地从事任何与爱尔眼科医院集团股份有限公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与爱尔眼科的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、发行人实际控制人陈邦先生承诺：不利用实际控制人的地位，以下列方式通过本公司将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：1)有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；2)通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；3)委托控股股东及其他关联方进行投资活动；4)为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5)代控股股东及其他关联方偿还债务。</p> | 2009年10月30日 |            | 报告期内，严格按照要求履行 |
|      | 李力           | 其他承诺           | <p>李力先生承诺，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。</p>   | 2009年10月30日 |            | 报告期内，严格按照要求履行 |
|      | 爱尔医疗投资集团有限公司 | 非公开发行股票摊薄即期回   | <p>本公司不越权干预爱尔眼科的经营管理活动，不侵占爱尔眼科的利益。本公司如若违反前</p>  | 2016年12月07  | 2020年12月31 | 报告期内，严格按照     |

| 承诺来源                                  | 承诺方          | 承诺类型                   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限        | 履行情况            |
|---------------------------------------|--------------|------------------------|--|-------------|-------------|-----------------|
|                                       |              | 报采取填补措施的承诺             | 述承诺或拒不履行前述承诺，愿意承担相应的法律责任。  | 日           | 日           | 要求履行            |
|                                       | 陈邦           | 非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 本人不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。本人如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺，愿意承担相应的法律责任。   | 2016年12月07日 | 2020年12月31日 | 报告期内，股东严格按照要求履行 |
|                                       | 全体董事以及高级管理人员 | 非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其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定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺公司如有新的股权激励方案，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、若本人未履行上述承诺，将依法承担由此产生的全部法律责任。 | 2016年12月07日 | 2020年12月31日 | 报告期内，严格按照要求履行   |
| 股权激励承诺                                | 无            | 无                      | 无  |             | 无           | 无               |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 无            | 无                      | 无  |             | 无           | 无               |
| 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 | 不适用          |                        |  |             |             |                 |

## 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

## 三、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

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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将合并资产负债表中原“预收账款”项目金额调整至“合同负债”列报。以上会计政策变更经公司第五届董事会第九次会议和公司第五届监事会第六次会议审议通过。

## 七、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

| 公司名称                                | 合并范围变动的的原因 |
|-------------------------------------|------------|
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 非同一控制下企业合并 |
| 天津中视信企业管理有限公司                       | 非同一控制下企业合并 |
| 大同爱尔眼科医院有限公司                        | 非同一控制下企业合并 |
| 临汾爱尔眼科医院有限公司                        | 非同一控制下企业合并 |
| 长治市爱尔眼科医院有限公司                       | 非同一控制下企业合并 |
| 大连爱尔眼科医院有限公司                        | 非同一控制下企业合并 |

| 公司名称                  | 合并范围变动的理由  |
|-----------------------|------------|
| 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司        | 非同一控制下企业合并 |
| 铜陵爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司       | 非同一控制下企业合并 |
| 上饶爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 德州爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 夏津爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 东营爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 烟台爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 烟台爱尔眼科诊所有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 烟台福山爱尔眼科门诊有限公司        | 非同一控制下企业合并 |
| 栖霞爱尔眼科诊所有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 十堰爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 仙桃爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 张家界爱尔眼科医院有限公司         | 非同一控制下企业合并 |
| 中山爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司     | 非同一控制下企业合并 |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 柳州爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 百色爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 银川爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） | 非同一控制下企业合并 |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司        | 非同一控制下企业合并 |
| 湛江爱尔奥理德眼科医院有限公司       | 非同一控制下企业合并 |
| 宣城市眼科医院有限公司           | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 非同一控制下企业合并 |
| 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司     | 非同一控制下企业合并 |
| 庄河爱尔眼视光诊所有限公司         | 非同一控制下企业合并 |
| 湘乡爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司        | 非同一控制下企业合并 |
| 大理爱尔眼科医院有限公司          | 非同一控制下企业合并 |
| 舟山普陀爱尔眼科门诊部有限公司       | 新设成立       |
| 长沙市雨花区清溪川爱尔眼科门诊部有限公司  | 新设成立       |
| 湖南共睿康健医疗科技有限公司        | 新设成立       |

| 公司名称                  | 合并范围变动的的原因 |
|-----------------------|------------|
| 山南爱尔眼科医院有限公司          | 新设成立       |
| 冷水江爱尔眼科门诊部有限公司        | 新设成立       |
| 长沙市雨花区复地星光爱尔眼科门诊部有限公司 | 新设成立       |
| 南宁爱尔江南门诊部有限公司         | 新设成立       |
| 合肥市包河区爱尔眼科诊所有限责任公司    | 新设成立       |
| 湖州南浔爱尔眼科门诊部有限公司       | 新设成立       |
| 邵阳北塔爱尔眼科视光诊所有限公司      | 新设成立       |
| 宁波镇海新城爱尔光明眼科门诊部有限公司   | 新设成立       |
| 宁波海曙青林湾爱尔光明眼科门诊部有限公司  | 新设成立       |
| 长沙市开福区北辰爱尔眼科门诊部有限公司   | 新设成立       |
| 安徽爱尔眼科医院有限公司          | 新设成立       |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |  |
|------------------------|--|
| 境内会计师事务所名称             | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 220  |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 14   |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 罗明国、余宝玉  |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1  |
| 境外会计师事务所名称（如有）         | 赵维汉会计师事务所有限公司、Mazars Auditores, S.L.、PYA, P.C (USA)、Mazars LLP、Ernst & Young LLP |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）     | 243  |

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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 |
|--|----------|----------|----------|---|---------------|------|------|
| 公司及下属子公司未决事项   | 1,721.49 | 部分形成预计负债 | 一审或二审    | 公司承担诉讼结果赔偿责任,不构成重大不利影响                            | 无             |      |      |
| 公司起诉余某、肖某违反双方签署的《股权转让协议》约定的相关义务,给我方造成损失。要求两被告共同赔偿损失并支付违约金。 | 5,260.93 | 否        | 二审结案     | 二审判决余清向公司支付违约金、损失赔偿约515万元,肖爱明向公司支付违约金、损失赔偿约186万元。 | 余清、肖爱明已支付上述款项 |      |      |

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、公司2016年限制性股票激励计划的实施情况

2016年3月29日,公司第三届董事会第四十二次会议审议通过了《爱尔眼科医院集团股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)及摘要》的议案。

2016年5月31日，公司2015年度股东大会审议并通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2016年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2016年6月8日，公司召开第三届董事会第四十七次会议，会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划首次授予部分授予数量和激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。“鉴于公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》中确定的部分激励对象因个人原因自愿放弃认购其获授的限制性股票，公司董事会对2016年限制性股票激励计划首次授予部分的授予数量和激励对象进行了调整。调整后，本次限制性股票激励计划首次授予部分的限制性股票数量由2008.99万股调整为2005.9万股，激励对象人数由1585名调整为1557名；公司预留限制性股票191.01万股，同时董事会认为“公司2016年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定2016年6月8日为授予日，向1557名激励对象授予2005.9万股的限制性股票”。

经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已于2016年6月29日完成了2016年限制性股票激励计划首次授予登记。公司股份总数由原来的987,120,414股增至1,007,179,414股。

2016年7月1日，因公司实施2015年度权益分派，首次授予限制性股票价格由14.26元/股调整为13.97元/股，授予数量不变，仍为20,059,000股。

2017年5月11日，因公司实施2016年度权益分派，首次授予限制性股票价格由13.97元/股调整为9.19元/股，授予数量由20,059,000股调整为30,088,500股。

2017年5月23日，公司第四届董事会第十二次会议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司2016年权益分派方案实施后，预留限制性股票数量由191.01万股调整为286.515万股。同时，董事会认为公司2016年限制性股票激励计划规定的预留部分限制性股票的授予条件已经成就，同意确定2017年5月23日为授予日，向符合授予条件的326名激励对象授予286.515万股限制性股票，预留限制性股票授予价格为每股10.82元，向符合授予条件的326名激励对象授予286.515万股限制性股票。

2017年5月26日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划预留限制性股票激励对象和授予数量的议案》，周龔莉、高晓唯、肖云、王瑞夫等4人因个人原因自愿放弃认购公司2016年限制性股票激励计划拟授予的预留限制性股票。公



司董事会经审议后同意取消周龔莉、高晓唯、肖云、王瑞夫等4人的激励对象资格并取消授予其预留限制性股票。经调整后，2016年限制性股票激励计划预留限制性股票激励对象由326人调整为322人，授予预留限制性股票数量由286.515万股调整为286.315万股。

经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已于2017年6月6日完成了2016年预留限制性股票激励计划授予登记。

2017年6月12日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司激励对象杨禹志、许伟、陈佩琼、莫国才等42人因离职不具备激励对象资格，公司董事会同意回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票706,800股，回购价格为9.19元/股。本次回购注销完成后，2016年限制性股票激励计划的首次激励对象总人数将调整为1515名，本次回购注销不影响公司限制性股票激励计划实施。

2017年6月19日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期可解锁的议案》。同意按照《2016年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定办理首次授予的限制性股票第一期解锁事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计1515人，共计持有限制性股票数量29,381,700股。本次可申请解锁的限制性股票数量为9,989,778股，占首次授予限制性股票数量的34%。解锁完成后，首次授予未解锁的限制性股票数量调整为20,098,722股。2017年8月15日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司回购注销限制性股票706,800股的注销事宜已完成。本次回购注销完成后，首次授予未解锁的限制性股票数量调整为19,391,922股。

2018年5月17日，因公司实施2017年度权益分派，首次授予限制性股票价格由9.19元/股调整为5.93元/股，已授予未解锁的限制性股票数量由19,391,922股调整为29,086,769股；预留授予限制性股票价格由10.82元/股调整为7.01元/股，已授予未解锁的限制性股票数量由2,863,150股调整为4,294,617股。

2018年5月31日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定：激励对象离职，董事会可以决定对激励对象根据本计划已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，并由公司回购注销。公司原激励对象宏娟、李玲、李萌、王兵、谢玉林等45人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销其已获授但未解锁的全部限制性股票565,321股，其中回购注销首次授予限制性股票453,948股，回购价格为5.93元/股；回购注销预留授予限制性股票111,373股，回购价格为7.01元/股。本次回购注销完成后，首次限制性股票激励计划的

激励对象总人数将调整为1481名，已授予未解锁的限制性股票数量调整为28,632,821股；预留限制性股票激励计划的激励对象总人数将调整为311名，已授予未解锁的限制性股票数量调整为4,183,244股。本次回购注销不影响公司2016年限制性股票激励计划实施。

2018年6月11日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二期和预留授予限制性股票第一期可解锁的议案》，同意按照公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定办理本次解锁事宜。本次符合首次授予限制性股票第二期解锁条件的激励对象1481人，已授予未解锁的限制性股票数量为28,632,821股，申请解锁的股份数量共计9,516,573股，占已授予未解锁的限制性股票数量的33%；符合预留授予限制性股票第一期解锁条件的激励对象311人，已授予未解锁的限制性股票数量为4,183,244股，申请解锁的股份数量共计1,422,210股，占已授予未解锁的限制性股票数量的34%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年7月3日。

2019年6月11日，第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公司原激励对象周洁、虞晓燕、张晓旭、朱厚梅、赵伟然等55人因离职已不符合激励条件，公司董事会回购注销限制性股票数量为582,965股，其中回购注销首次授予限制性股票422,247股，回购价格为4.41元/股；回购注销预留授予限制性股票160,718股，回购价格为5.24元/股。本次回购注销完成后，首次限制性股票激励计划的激励对象总人数将调整为1446名，预留限制性股票激励计划的激励对象总人数将调整为291名，已授予未解锁的限制性股票数量调整为27,857,502股。

同时审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三期和预留授予限制性股票第二期可解锁的议案》。本次符合首次授予限制性股票第三期解锁条件的激励对象1446人，符合预留授予限制性股票第二期解锁条件的激励对象291人，申请解锁的股份数量共计13,928,248股，占公司目前股本总额的0.45%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2019年6月20日。

2019年8月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分已授予限制性股票回购注销。

2020年6月9日，第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公司原激励对象左利红、李国鹏、王辉煌、佟兴宇、王首睿等29人因个人原因离职已不符合激励条件，公司董事会回购注销限制性股票数量为196,847股，其中回购注销首次授予限制性股票167,984股，回购价格为3.28元/股；回购注销预留授予限制性股票28,863股，

回购价格为3.92元/股。本次回购注销完成后，首次限制性股票激励计划的激励对象总人数将调整为1424名，预留限制性股票激励计划的激励对象总人数将调整为284名，已授予未解锁的限制性股票数量调整为17,911,183股。同时审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第四期和预留授予限制性股票第三期可解锁的议案》，符合本次首次授予限制性股票第四期解锁条件的激励对象1424人，申请解锁的股份数量共计15,711,321股，占公司目前股本总额的0.39%；符合本次预留授予限制性股票第三期解锁条件的激励对象284人，申请解锁的股份数量共计2,199,862股，占公司目前股本总额的0.054%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2020年6月30日。

2020年8月7日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分已授予限制性股票回购注销。

## 2、股份支付对未来公司财务状况和经营成果的影响

### 1) 公司2016年限制性股票激励计划成本

公司按照相关估值工具于2016年6月8日（限制性股票授予日）对授予的2008.99万股预留限制性股票进行测算，确定授予日预留限制性股票的公允价值，最终确认授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为2756万元。报告期内公司实际摊销2016年限制性股票激励计划成本60.6851万元。

### 2) 公司2016年预留限制性股票激励计划成本

公司按照相关估值工具于2017年5月23日（限制性股票授予日）对授予的286.515万股预留限制性股票进行测算，确定授予日预留限制性股票的公允价值，最终确认授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为411.65万元。报告期内公司实际摊销2016年预留限制性股票激励计划成本14.6916万元。

## 十五、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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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

1、爱尔眼科医院集团股份有限公司与湖南有色金属研究院于2013年9月12日签订房屋租赁合同，租赁长沙市芙蓉中路三段396号8,957.26平方米的房屋，租赁期10年，从2015年4月1日至2025年3月31日。

2、上海爱尔眼科医院有限公司与上海医品堂医疗器械有限公司签订房屋租赁合同，租赁位于上海市虹桥路1286号院内总建筑面积5,355.28平方米的房屋。

上海爱尔承租上海亮晶位于徐汇区吴中路71、75、77、79、81号1-2层，上海市徐汇区吴中路83号2-3、5-12、15-17层，租赁面积25409.68平方米，租赁期8年零10个月，自2020年10月1日-2029年7月31日。

3、成都爱尔眼科医院有限公司与锦江之星旅馆有限公司签订房屋租赁合同，租赁成都市武侯区一环路西一段115号6,313平方米的房屋，租赁期限为15年，自2008年8月1日起至2023年7月31日止。

4、武汉爱尔眼科医院有限公司与武汉新四维机械制造有限公司签订房屋租赁合同，租赁武汉市武昌区中山路481号的房屋，租赁期从2007年1月1日至2021年12月31日共15年。

5、沈阳爱尔眼视光医院(有限公司)与东北电业管理局送变电工程公司和辽宁省升阳电力实业总公司签订房屋租赁合同，租赁沈阳市和平区十一纬路十一号的6,069平方米房屋，租赁期限为5年，租赁期限2016年8月1日至2021年7月31日。

沈阳市人民宾馆将位于和平区十一纬路9号人民宾馆拥有使用权的商务楼的使用权转让给湖南爱尔医疗投资有限公司，湖南爱尔医疗投资有限公司将该使用权转租给沈阳爱尔眼视光医院（有限公司），建筑面积10192平方米，沈阳爱尔租赁期限为1年，即2020年1月1日至2020年12月31日，租金一次性付清，2021年继续签订一年期合同。

6、哈尔滨爱尔眼科医院有限公司与哈尔滨阳光酒店管理集团有限公司哈尔滨阳光大酒店签订房屋租赁合同，租赁哈尔滨市道里区哈药路509号11,000平方米的房屋，租赁期限为15年，自2016年8月1日起至2031年7月31日止。

7、重庆爱尔眼科医院有限公司与重庆农投资产经营管理有限公司签订房屋租赁合同，租赁重庆市江北区华唐路2号农垦大厦AB区1-11层，建筑面积约16000平方米，重庆市江北区华新村214号C区负1-7层，建筑面积约5000平方米的房屋，租赁期限为自2017年4月1日至2026

年3月31日止。

8、合肥爱尔眼科医院有限公司与合肥市西城公路工程公司签订租房合同，租赁合肥市望江西路198号5,229.71平方米的房屋，租赁期限为5年，租赁期限从2017年1月1日起至2021年12月31日止。

9、济南爱尔眼科医院有限公司与济南市历城区城市建设综合开发公司签订房租租赁合同，租赁济南市历城区二环东路1916号房屋的地下一层至六层，建筑面积5200平。租赁期10年，自2019年3月1日起至2029年2月28日止。

10、广州爱尔眼科医院有限公司与广州亚哥花园有限公司签订房屋租赁合同，租赁广州越秀区环市中路191号，租赁期限为2015年6月1日至2032年5月31日。

11、南京爱尔眼科医院有限公司与英华达（南京）电子有限公司签订房屋租赁合同，租赁位于南京市仙鹤街100号的面积约8,880.72平方米的整栋房屋，从2008年9月1日开始租赁期限为15年。

12、南昌爱尔眼科医院有限公司与万仁宽、刘华承等签订房屋租赁合同，租赁南昌市西湖区解放西路68号5,500平方米的房屋，房屋租赁期限为5年，即2020年4月1日至2025年3月31日止。

13、公司与鲁鹏签订房屋租赁合同，租赁位于昆明市环城南路687号的面积约10,888平方米的房屋，租赁期限从2020年8月1日到2030年7月31日共计10年。该房屋用于昆明爱尔眼科医院有限公司经营。

14、北京英智爱尔与北京至诚物业管理有限责任公司签订房租合同，北京爱尔租赁至诚物业位于北京市朝阳区潘家园南里12号的潘家园大厦第一层南段、二层、四层、五层房屋用于眼科医院经营，建筑面积约6343.56平方米，租赁期间自2018年1月1日至2022年12月31日，租赁期为五年。

北京英智爱尔与北京至诚物业管理有限责任公司签订房租合同，北京爱尔租赁至诚物业位于北京市朝阳区潘家园南里12号的潘家园大厦第6层房屋用于眼科医院经营，建筑面积1863平方米，租赁期间从2018年12月15日-2022年12月14日，租赁期四年。

15、天津爱尔眼科医院有限责任公司与天津市王顶堤工贸集团有限公司签订房屋租赁合同，公司租赁天津市南开区康复路102号14,548平方米的房屋，租赁期限为15年，自2011年6月1日至2026年5月31日止。

16、公司与太原市绝缘材料实业有限公司签订房屋租赁合同，租赁太原市建设南路301

号建筑面积约4,500平方米（含地下室50%约200平方米）的房屋，房屋租赁期限为20年，即自2008年4月16日至2028年4月15日止。该房屋用于太原爱尔眼科医院有限公司经营。

爱尔眼科医院集团股份有限公司与李松俊签订房屋租赁合同，租赁太原市建设南路301号建筑面积为1700平方米的房屋，租赁期限20年，即自2008年4月16日至2028年4月15日止。

17、公司与广西吉运物流有限公司签订房屋租赁合同，租赁南宁市秀厢大道与秀灵路交汇处东北侧6,805平方米的房屋，房屋租赁期限自2010年10月1日至2024年6月30日止。该房屋用于南宁爱尔眼科医院有限公司经营。

18、公司与贵州卓信房地产开发有限公司签订房屋租赁合同，租赁贵阳市市南路69号经典时代17号楼5,364.40平米的房屋，房屋租赁期限为10年，自2010年9月25日至2021年2月10日止。该房屋用于贵阳爱尔眼科医院有限公司经营。

19、西安爱尔古城眼科医院有限公司与陕西省纺织品公司破产清算组签订房屋租赁合同，租赁位于陕西省西安市自强西路61号院内的省纺织品公司七层办公大楼4,718.94平方米及平房286平方米总计5,004.94平方米，租赁期限为15年，自2010年至2025年止。

20、公司与河北诚信工贸有限公司签订房屋租赁合同，租赁位于石家庄市桥西区中华南大街西侧铁路三十四宿舍综合商务楼（地下1层地上6层）共5,200平方米的房屋，租赁期限为10年，自2011年10月30日至2021年10月30日止。该房屋用于石家庄爱尔眼科医院有限责任公司经营。

石家庄爱尔眼科医院有限责任公司与桥西区西鼎商务酒店签订房租合同，租赁位于石家庄市桥西区中华南大街西侧铁路三十四宿舍综合商务楼整体地下一层至地上六层，共计11350平方米。租赁期限为四年零十天，从2017年9月6日至2021年9月15日。

21、公司与兰州莱特酒店管理有限公司于签订物业租赁协议，租赁位于兰州市城关区皋兰街道民主东路290号的九层办公楼，租赁期7年，自2020年5月1日至2027年4月30日止。该房屋用于兰州爱尔眼科医院有限公司经营。

兰州爱尔眼科有限公司与兰州良友饭店有限公司签订房屋租赁合同，租赁位于良友饭店东门旁边铺面，租赁期限为6年，从2016年4月1日起至2022年3月31日止。

22、深圳爱尔眼科医院与深圳亮晶投资有限公司签订租赁合同，租赁位于深圳市福田区华强南路2048号机械大厦主楼1—12层约为6,568.05平方米的房屋。租赁期间为自2020年8月1日至2025年7月31日。

23、武汉爱尔眼科汉口医院有限公司与武汉金兴投资管理有限公司签订租赁合同，租赁

位于武汉市江汉区新火车站34号方块金贸中心A区约为18,409.42平方米的房屋，租赁期自2017年1月1日起至2021年12月31日。

24、公司与宁波南车时代传感技术有限公司签订租赁合同，租赁位于宁波市江北区环城北路西段8号为7,101.81平方米的房屋，租赁期限为10年从2013年10月10日至2023年10月9日。该房屋用于宁波爱尔医院的医疗用房。

25、郑州爱尔眼科医院有限公司与郑州煤炭工业（集团）有限责任公司中都饭店签订房屋租赁合同，租赁位于郑州市二七区航海中路99号中都饭店B座楼（中都饭店东隔壁）八层楼共7,949.07平方米（含负一楼和B座楼后锅炉房位置），租赁期限10年，自2015年11月1日至2026年1月31日止。

26、亚洲医疗集团及其子公司分别与Hang Fine Company Limited、Mindano Limited、Harbour City Estates Limite、Singw ay (B.V.I.) Company Limited、Times Square Limited、State Well International Limited、New World Tower Company Limited签订房屋租赁合同，用于眼科诊所和视光中心，租赁期限2-5年，到期续租。

27、山西爱尔眼科医院与太原市瑞海康保商贸有限公司签订租赁合同，租赁位于太原市小店区长治路299号1-5栋，南北长137.29米，建筑面积约18500平方米，用于经营医院，租赁期限20年，自2018年8月16日至2038年8月15日。

28、美国爱尔与AGRE VPC V, PALMER PLAZA OWNER, LLC签订房屋租赁合同，租赁11th Floor, Palmer Plaza, 1801 West End Avenue, Nashville, Tennessee的2,515.00平方米房屋，租赁期从2002年9月1日至2022年8月31日。

29、欧洲爱尔及下属分子公司分别与Aberdeen Asset Management Deutschland、AXA bevollm ächtigt CBRE GmbH、AZ Real Estate 、Europahaus Grundstücksgesellschaft mbH等签订了90个房屋租赁合同，用于眼科诊所经营。租赁期2-10年不等，依据合同自动续约。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用



## (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<br>相关公告<br>披露日期   | 担保额度   | 实际发生日<br>期          | 实际担保<br>金额                      | 担保类<br>型   | 担保期                       | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 公司对子公司的担保情况                          |                        |        |                     |                                 |            |                           |            |                  |
| 担保对象名称                               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期   | 担保额度   | 实际发生日<br>期          | 实际担保<br>金额                      | 担保类<br>型   | 担保期                       | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 爱尔眼科国际（新加坡）有限公司                      | 2019 年<br>05 月 21<br>日 | 77,000 | 2019 年 10 月<br>08 日 | 48,776.72                       | 连带责<br>任担保 | 2019.10.08-2<br>024.10.07 | 否          | 是                |
| 报告期内审批对子公司担保<br>额度合计（B1）             |                        |        | 100,000             | 报告期内对子公司<br>担保实际发生额合<br>计（B2）   |            |                           |            | 48,776.72        |
| 报告期末已审批的对子公司<br>担保额度合计（B3）           |                        |        | 100,000             | 报告期末对子公司<br>实际担保余额合计<br>（B4）    |            |                           |            | 48,776.72        |
| 子公司对子公司的担保情况                         |                        |        |                     |                                 |            |                           |            |                  |
| 担保对象名称                               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期   | 担保额度   | 实际发生日<br>期          | 实际担保<br>金额                      | 担保类<br>型   | 担保期                       | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>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<br>（A1+B1+C1）           |                        |        | 100,000             | 报告期内担保实际<br>发生额合计<br>（A2+B2+C2） |            |                           |            | 48,776.72        |
| 报告期末已审批的担保额度<br>合计（A3+B3+C3）         |                        |        | 100,000             | 报告期末实际担保<br>余额合计<br>（A4+B4+C4）  |            |                           |            | 48,776.72        |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例          |                        |        |                     |                                 |            |                           |            | 4.95%            |
| 其中：                                  |                        |        |                     |                                 |            |                           |            |                  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）             |                        |        |                     |                                 |            |                           |            | 0                |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） |                        |        |                     |                                 |            |                           |            | 0                |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）               |                        |        |                     |                                 |            |                           |            | 0                |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                    |                        |        |                     |                                 |            |                           |            | 0                |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担              |                        |        |                     | 无                               |            |                           |            |                  |

|                     |   |
|---------------------|---|
| 连带清偿责任的情况说明（如有）     |   |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## （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、日常经营重大合同

无。

## 4、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 | 自有资金及募集资金 | 80,000  | 30,000 | 0.00     |
| 合计     |           | 80,000  | 30,000 | 0.00     |

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司社会责任报告全文披露在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

2020年，是脱贫攻坚战最后一年，为了践行国家精准扶贫的政策方针，切实履行企业社会责任，助力国家实现脱贫攻坚目标，公司坚持践行“发挥专业优势，实施可持续的视觉健康精准扶贫”的公益行动方针，将集团在专注于眼科领域及覆盖全国的连锁网络优势和国家精准脱贫目标相结合，从专业优势入手，集中力量、找准目标、广泛联动、精准救助，不断加大自身投入，以及广泛联合行业及公益合作伙伴积极投身国家精准脱贫行动当中。

#### 主要任务：

- 1) 整合、引入更多第三方公益资源加入到眼健康扶贫工作中来；
- 2) 发挥集团党委、医院党支部战斗堡垒作用，做好健康扶贫的统筹、布置、执行、总结工作；
- 3) 挖掘典型案例，做好扶贫宣传，创造扶贫救困的良好社会氛围。

#### 保障措施：

1) 集团成立扶贫领导小组，由董事长办公室组织牵头、整合资源、协调相关事业部和片区医院；各医院项目实施专项小组，下设筛查组、医务组、护理组、后勤组、宣传组，由医院CEO负责整体组织协调。

2) 资金保障：加强交叉补贴机制建设，助力光明扶贫事业可持续发展。即通过高毛利业务来补贴贫困患者群体，从而构建了一套可持续的健康扶贫资助模式，力图让到院的贫困患者都可以获得医疗救治。

3) 技术保障：集团相关事业部，从医疗、护理、药品、设备等方面予以支持；各医院业务院长为医务组组长，主抓医疗、护理工作，保证医疗质量；通过学术会议、交流、远程会诊、手术培训等，提升当地眼科诊疗能力。

4) 人力保障：各医院设立公益防盲部，保障义诊筛查、健康宣教、就诊绿色通道等工作的正常开展。

## （2）年度精准扶贫概要

2020年，公司围绕视觉健康精准扶贫总体计划，结合旗下医院所在地实际情况，制定了具体行动方案，按计划、按步骤实施推进。公司眼健康扶贫行动遍布广东、重庆、湖北、湖南、广西、云南、江苏、贵州、河北、山东、陕西、四川、浙江、福建、黑龙江、吉林、江西、天津、内蒙古、甘肃、河南、辽宁、内蒙古、宁夏、青海、山西等全国30个省市地区，先后开展了“慈善光明行”、“侨爱心·光明行”、“健康扶贫·光明助困”、“精准脱贫光明行”、“集善扶贫健康行”、“关爱青少年眼健康”、“热血铸军魂 爱眼助从戎”等主题公益活动，助力国防、深入学校及老少边穷地区开展视力健康筛查、眼健康知识宣教，并为中小學生及贫困人口建立眼健康档案，且针对患有可避免盲症和视力损害的中小學生及贫困人口实施精准医疗救助。截至2020年12月底，集团全年投入资金共计7552.58万元，帮助贫困致盲性眼病患者恢复视觉。

## （3）精准扶贫成效

| 指标                    | 计量单位 | 数量/开展情况  |
|-----------------------|------|----------|
| 一、总体情况                | ——   | ——       |
| 二、分项投入                | ——   | ——       |
| 1.产业发展脱贫              | ——   | ——       |
| 2.转移就业脱贫              | ——   | ——       |
| 3.易地搬迁脱贫              | ——   | ——       |
| 4.教育扶贫                | ——   | ——       |
| 5.健康扶贫                | ——   | ——       |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元   | 7,552.58 |
| 6.生态保护扶贫              | ——   | ——       |
| 7.兜底保障                | ——   | ——       |
| 8.社会扶贫                | ——   | ——       |
| 9.其他项目                | ——   | ——       |
| 三、所获奖项（内容、级别）         | ——   | ——       |

## （4）后续精准扶贫计划

未来，爱尔人将继续践行企业使命--使所有人，无论贫富贵贱，都享有眼健康的权利，继续在眼健康公益道路上砥砺前行，持续开展视觉健康行动，计划联合中国红十字会、中国扶贫志愿服务促进会、中国华侨公益基金会、中国残疾人福利基金会、中国人权发展基金会、中国红十字基金会等社会公益组织和网络公募平台，共同在全国范围内开展光明扶贫工程、红十字爱眼护眼工程、集善扶贫健康行等大型公益项目，依托爱尔眼科遍布全国的医疗网络

渠道和专业、先进的医疗资源，集中优势资源，为眼健康公益事业奉献自己的力量，让更多因视觉疾病致贫、返贫的个人和家庭能够摆脱眼疾的困扰、挣脱贫困枷锁，迈向更加幸福、光明的生活。同时，积极参加国家的各项医疗援外任务，不断总结提炼医疗援外的经验。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 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 |
|----------|-----------------|-----------------------------|-------|---------|-------------|-----------------------------|---------------------|-------------|--------|
| 黄石爱尔     | 废水 (COD)        | 医疗废水经处理后通过市政排水管网最终进入城市污水处理厂 | 1 个   | 院后污水管网  | COD 100mg/L | 《医疗机构污染物排放标准》(GB18466-2005) | ≤4800 吨 /COD1.2 吨/年 | 废水 4800 吨/年 | 无      |
| 贵阳爱尔     | COD,氨氮, 其他特征污染物 | 医疗废水经过预处理后通过市政管网最终进入城市污水处理厂 | 1 个   | 1 个总排放口 | COD 250mg/L | 《医疗机构污染物排放标准》(GB18466-2005) | ≤6799.5 吨/年         | 20513 吨/年   | 无      |

防治污染设施的建设和运行情况

黄石爱尔：污水处理设备：TYH天乙系列二氧化氯发生器；设备运行正常；

贵阳爱尔：2011年4月15日建设污水处理站，目前由贵州楚天环保有限公司托管。2020年委托贵州省楚天环境工程技术研究中心有限公司自行监测报告合格。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

黄石爱尔：根据2014年医院环评报告分析结果，医院废水经污水处理设施（二氧化氯发生器）处理后，浓度满足《医疗机构水污染物排放标准》（GB18466-2005）表2中预处理标准限值。

排污许可证：港-2019-00015

贵阳爱尔：2011年通过环评，证书编号915201004292527617001W。

突发环境事件应急预案

黄石爱尔：已制定《医院环境风险事故应急预案》；

贵阳爱尔：已制定《医院环境风险事故应急预案》，备案编号：520102-2020-222-L。

#### 环境自行监测方案

黄石爱尔：根据环保部门要求，医院与武汉中虹环保技术有限公司签订了污水在线监测设备采购安装协议，设备安装完成后对医院产生的污水进行实时在线监测并上传。

贵阳爱尔：贵阳市南明区环境监测站对污水处理站抽样检测。污水源在线监测系统于2018年12月底完成安装，2019年3月与贵阳市环保局自动监控平台联网，并于2019年4月开始正常运行，且每季度贵州省楚天环境工程技术研究中心有限公司会对污水源进行自行监测并形成报告。

其他应当公开的环境信息：无

其他环保相关信息：无

#### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十九、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  | 545,568,402   | 17.61%  | 94,560,287  | 163,724,901 |       | -98,863,884 | 159,421,304   | 704,989,706   | 17.11%  |
| 1、国家持股     |               |         |             |             |       |             |               |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |             |       |             |               |               |         |
| 3、其他内资持股   | 545,552,305   | 17.61%  | 82,649,111  | 163,720,072 |       | -98,842,958 | 147,526,225   | 693,078,530   | 16.82%  |
| 其中：境内法人持股  |               |         | 70,641,097  |             |       |             | 70,641,097    | 70,641,097    | 1.71%   |
| 境内自然人持股    | 545,552,305   | 17.61%  | 12,008,014  | 163,720,072 |       | -98,842,958 | 76,885,128    | 622,437,433   | 15.10%  |
| 4、外资持股     | 16,097        | 0.00%   | 11,911,176  | 4,829       |       | -20,926     | 11,895,079    | 11,911,176    | 0.29%   |
| 其中：境外法人持股  |               |         | 11,911,176  |             |       |             | 11,911,176    | 11,911,176    | 0.29%   |
| 境外自然人持股    | 16,097        | 0.00%   |             | 4,829       |       |             |               | 0             |         |
| 二、无限售条件股份  | 2,552,242,825 | 82.39%  |             | 765,618,467 |       | 98,667,037  | 864,285,504   | 3,416,528,329 | 82.89%  |
| 1、人民币普通股   | 2,552,242,825 | 82.39%  |             | 765,618,467 |       | 98,667,037  | 864,285,504   | 3,416,528,329 | 82.89%  |
| 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     | 3,097,811,227 | 100.00% | 94,560,287  | 929,343,368 |       | -196,847    | 1,023,706,808 | 4,121,518,035 | 100.00% |

## 股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司实施2019年度权益分派导致股本变动；发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份上市；回购注销部分已授予限制性股票。

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

2020年5月19日，公司2019年度股东大会审议通过了《2019年度权益分派预案》。2020年5月28日，公司2019年度权益分派实施完毕，总股本变为4,027,154,595股。

2020年5月27日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准爱尔眼科医院集团股份有限公司向磐信（上海）投资中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]1002号），核准本次交易方案。公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份于2020年7月9日上市，总股本变为4,121,714,882股。

2020年6月9日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司于2020年8月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分已授予限制性股票回购注销,总股本变为4,121,518,035股。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

2020年5月28日，公司2019年度权益分派实施完毕，总股本由3,097,811,227股变为4,027,154,595股。

公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份于2020年7月9日上市，总股本由4,027,154,595股变为4,121,714,882股。

公司于2020年8月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分已授予限制性股票回购注销,总股本由4,121,714,882股变为4,121,518,035股。

## 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

股份变动对报告期基本每股收益和稀释每股收益分别下降23.97%和23.97%，归属于公司普通股股东的每股净资产下降12.68%。

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                     | 拟解除限售日期   |
|-------------------------------|-------------|-------------|----------|-------------|--------------------------|---|
| 陈邦                            | 380,365,919 | 114,109,777 |          | 494,475,696 | 高管锁定及非公开发行认购股票           | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。所持非公开发行认购股票 2021 年 1 月 8 日解除限售。 |
| 李力                            | 82,702,010  | 24,726,868  | 83,736   | 107,428,878 | 高管锁定及限制性股票               | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。所持限制性股票按计划解锁                    |
| 北京磐茂投资管理有限公司一磐茂（上海）投资中心（有限合伙） |             | 29,926,588  |          | 29,926,588  | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2023 年 7 月 9 日解除限售。            |
| 北京磐茂投资管理有限公司一磐信（上海）投资中心（有限合伙） |             | 29,926,588  |          | 29,926,588  | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2023 年 7 月 9 日解除限售。            |
| 李马号                           |             | 8,870,640   |          | 8,870,640   | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2023 年 7 月 9 日解除限售。            |

| 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                                 | 拟解除限售日期  |
|---|-------------|-------------|------------|-------------|--------------------------------------|--|
| 高华—汇丰—<br>GOLDMAN,<br>SACHS &<br>CO.LLC |             | 4,871,254   |            | 4,871,254   | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票             | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2021 年 1 月 12 日解除限售。                            |
| 广东众生药业股份有限公司                            |             | 4,376,471   |            | 4,376,471   | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票             | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2021 年 7 月 9 日解除限售。                             |
| 韩忠                                      | 2,961,300   | 888,390     | 71,774     | 3,849,690   | 高管锁定及限制性股票                           | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。所持限制性股票按计划解锁                                     |
| 瑞士信贷（香港）有限公司                            |             | 3,354,594   |            | 3,354,594   | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票             | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2021 年 1 月 12 日解除限售。                            |
| 尚雅丽                                     |             | 3,137,374   |            | 3,137,374   | 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票             | 所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票 2023 年 7 月 9 日解除限售。                             |
| 其他                                      | 79,539,173  | -64,767,240 | 78,268,311 | 14,771,933  | 高管锁定及发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票以及限制性股票 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。所持发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金认购股票按锁定承诺解除限售。所持限制性股票按计划解锁 |
| 合计                                      | 545,568,402 | 159,421,304 | 78,423,821 | 704,989,706 | --                                   | --   |

## 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

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|------|-----------|------|------|----------|--------|------|------|
| 股票类        |      |           |      |      |          |        |      |      |

|                           |                 |              |            |                 |  |  |                       |                 |
|---------------------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|--|--|-----------------------|-----------------|
| 非公开发行<br>股票               | 2020年06<br>月12日 | 21.25元/<br>股 | 77,782,588 | 2020年07<br>月09日 |  |  | www.cninf<br>o.com.cn | 2020年07<br>月06日 |
| 非公开发行<br>股票               | 2020年06<br>月23日 | 42.33元/<br>股 | 16,777,699 | 2020年07<br>月09日 |  |  | www.cninf<br>o.com.cn | 2020年07<br>月06日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                 |              |            |                 |  |  |                       |                 |
| 其他衍生证券类                   |                 |              |            |                 |  |  |                       |                 |

### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年5月27日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准爱尔眼科医院集团股份有限公司向磐信（上海）投资中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]1002号），核准本次交易方案。

1、本次发行股份购买资产部分新增股份的发行价格为21.25元/股；发行股份募集配套资金新增股份的发行价格为42.33元/股。

2、本次新增股份的数量共计94,560,287股，其中发行股份购买资产新增股份77,782,588股，发行股份募集配套资金新增股份16,777,699股。

3、中登公司已于2020年7月1日受理爱尔眼科本次发行股份登记申请，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。

4、本次发行股份及支付现金购买资产、非公开发行股份募集配套资金新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2020年7月9日，限售期自股份上市之日起开始计算。

## 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

报告期内，公司实施2019年度权益分派导致股本变动；发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金新增股份上市；回购注销部分已授予限制性股票；总股本由3,097,811,227变为4,121,518,035股。合计增加公司资产2,345,335,868.15元，减少公司负债664,130.48元。

## 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                     | 116,116 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 227,257       | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 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9） | 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         |
| 爱尔医疗投资集团有限公司                    | 境内非国有法人 | 35.48%              | 1,462,326,340 | 291,097,155.00              |              | 1,462,326,340                       | 质押      | 88,200,000 |
| 陈邦                              | 境内自然人   | 16.00%              | 659,300,928   | 152,146,369.00              | 494,475,696  | 164,825,232                         | 质押      | 61,670,000 |
| 香港中央结算有限公司                      | 境外法人    | 7.52%               | 309,975,262   | 73,062,938.00               |              | 309,975,262                         |         |            |
| 李力                              | 境内自然人   | 3.48%               | 143,238,505   | 33,055,040.00               | 107,428,878  | 35,809,627                          | 质押      | 59,585,500 |
| 郭宏伟                             | 境内自然人   | 2.18%               | 89,700,000    | 15,825,810.00               |              | 89,700,000                          |         |            |
| 高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金             | 境外法人    | 1.54%               | 63,373,203    | 14,624,585.00               |              | 63,373,203                          |         |            |
| TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD | 境外法人    | 1.00%               | 41,370,525    | 10,400,525.00               |              | 41,370,525                          |         |            |
| 中国银行股份有限公司                      | 其他      | 0.78%               | 32,000,005    | 31,399,910.00               |              | 32,000,005                          |         |            |

| 一易方达蓝筹精选混合型证券投资基金                       |   |        |               |               |            |  |   |  |
|---|---|--------|---------------|---------------|------------|--|---|--|
| 北京磐茂投资管理有限公司—磐茂（上海）投资中心（有限合伙）           | 境内非国有法人   | 0.73%  | 29,926,588    | 29,926,588.00 | 29,926,588 |  | 0 |  |
| 北京磐茂投资管理有限公司—磐信（上海）投资中心（有限合伙）           | 境内非国有法人   | 0.73%  | 29,926,588    | 29,926,588.00 | 29,926,588 |  | 0 |  |
| 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 4） | 高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金因认购公司非公开发行股票成为前 10 名股东，持股锁定期间的起止日期为 2018 年 1 月 8 日至 2019 年 1 月 7 日。<br>北京磐茂投资管理有限公司—磐茂（上海）投资中心（有限合伙）、北京磐茂投资管理有限公司—磐信（上海）投资中心（有限合伙）认购公司非公开发行股票成为前 10 名股东，持股锁定期间的起止日期为 2020 年 7 月 9 日至 2023 年 7 月 8 日。 |        |               |               |            |  |   |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 1、前 10 名股东中，爱尔投资是上市公司的控股股东，关联属性为控股母公司，陈邦是上市公司的实际控制人，其中陈邦持有爱尔投资 79.99% 的股份，李力持有爱尔投资 20.01% 的股份；2、陈邦与郭宏伟为连襟关系；3、公司前 10 名中的其余无限售流通股股东与上市公司控股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持有变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。                                    |        |               |               |            |  |   |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无   |        |               |               |            |  |   |  |
| 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            |               |            |  |   |  |
| 爱尔医疗投资集团有限公司                            | 1,462,326,340   | 人民币普通股 | 1,462,326,340 |               |            |  |   |  |
| 香港中央结算有限公司                              | 309,975,262   | 人民币普通股 | 309,975,262   |               |            |  |   |  |
| 陈邦                                      | 164,825,232   | 人民币普通股 | 164,825,232   |               |            |  |   |  |

|  |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 郭宏伟  | 89,700,000   | 人民币普通股 | 89,700,000 |
| 高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金                                      | 63,373,203   | 人民币普通股 | 63,373,203 |
| TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD                          | 41,370,525   | 人民币普通股 | 41,370,525 |
| 李力   | 35,809,627   | 人民币普通股 | 35,809,627 |
| 中国银行股份有限公司—易方达蓝筹精选混合型证券投资基金                              | 32,000,005   | 人民币普通股 | 32,000,005 |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金                             | 28,485,977   | 人民币普通股 | 28,485,977 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 25,715,366   | 人民币普通股 | 25,715,366 |
| 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 | 1、前 10 名股东中, 爱尔投资是上市公司的控股股东, 关联属性为控股母公司, 陈邦是上市公司的实际控制人, 其中陈邦持有爱尔投资 79.99% 的股份, 李力持有爱尔投资 20.01% 的股份; 2、陈邦与郭宏伟为连襟关系; 3、公司前 10 名中的其余无限售流通股股东与上市公司控股股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持有变动信息披露管理办法》规定的一致行动人; 4、未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)                                | 爱尔医疗投资集团有限公司除通过普通证券账户持有 1,197,418,064 股外, 还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 264,908,276 股, 实际合计持有 1,462,326,340 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：境内非国有法人

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                              |
|--------------|-------------|------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 爱尔医疗投资集团有限公司 | 陈邦          | 2007 年 09 月 13 日 | 915400913213228605 | 医疗投资、科教文化产业投资、股权投资、企业咨询管理、物业管理及房屋租赁 |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
|------------------------------|---|

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

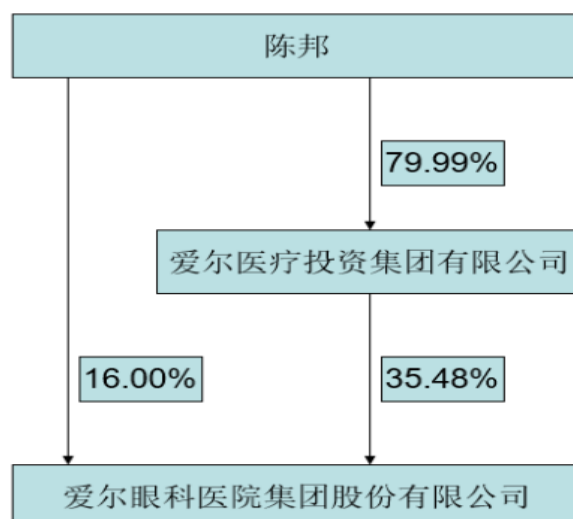
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系        | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-----------------|----|----------------|
| 陈邦                   | 本人              | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 爱尔投资执行董事、本公司董事长 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无               |    |                |

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<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 陈邦  | 董事长           | 现任   | 男  | 55 | 2007年12月01日 | 2022年11月30日 | 507,154,559  |               |               | 152,146,369   | 659,300,928  |
| 李力  | 董事、总经理        | 现任   | 男  | 55 | 2007年12月01日 | 2022年11月30日 | 110,183,465  |               |               | 33,055,040    | 143,238,505  |
| 韩忠  | 董事、副总经理       | 现任   | 男  | 55 | 2007年12月01日 | 2022年11月30日 | 3,948,400    |               | 230,000       | 1,184,520     | 4,902,920    |
| 陈收  | 独立董事          | 现任   | 男  | 64 | 2019年12月01日 | 2022年11月30日 |              |               |               |               |              |
| 郭月梅 | 独立董事          | 现任   | 女  | 55 | 2019年12月01日 | 2022年11月30日 |              |               |               |               |              |
| 郑远民 | 独立董事          | 现任   | 男  | 54 | 2016年12月01日 | 2022年11月30日 |              |               |               |               |              |
| 吴士君 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任   | 男  | 48 | 2013年04月01日 | 2022年11月30日 | 459,082      |               | 149,000       | 137,724       | 447,806      |
| 莫绮雯 | 监事会主席         | 离任   | 女  | 41 | 2019年12月01日 | 2020年04月08日 | 11,085       |               |               | 3,325         | 14,410       |
| 宁俊萍 | 监事会主席         | 现任   | 女  | 42 | 2020年04月09日 | 2022年11月30日 |              |               |               |               |              |
| 李娴  | 监事            | 现任   | 女  | 24 | 2019年12月01日 | 2022年11月30日 |              |               |               |               |              |

| 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)    | 本期增持股数(股) | 本期减持股数(股) | 其他增减变动(股)   | 期末持股数(股)    |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| 曹琴琴 | 监事        | 现任   | 女  | 33 | 2019年12月01日 | 2022年11月30日 |             |           |           |             |             |
| 刘多元 | 副总经理、财务总监 | 现任   | 男  | 58 | 2012年01月06日 | 2022年11月30日 | 1,121,613   |           | 364,000   | 336,484     | 1,094,097   |
| 李爱明 | 副总经理      | 现任   | 男  | 50 | 2007年08月15日 | 2022年11月30日 | 1,269,671   |           | 270,300   | 299,811     | 1,299,182   |
| 唐仕波 | 副总经理      | 现任   | 男  | 59 | 2012年08月06日 | 2022年11月30日 | 448,040     |           | 100,000   | 134,412     | 482,452     |
| 王丽华 | 副总经理      | 现任   | 女  | 46 | 2016年12月01日 | 2022年11月30日 | 683,390     |           | 150,000   | 160,017     | 693,407     |
| 杨智宽 | 副总经理      | 现任   | 男  | 56 | 2016年12月01日 | 2022年11月30日 | 587,316     |           | 164,000   | 174,994     | 598,310     |
| 冯珺  | 副总经理      | 现任   | 女  | 41 | 2020年04月14日 | 2022年11月30日 | 211,121     |           |           | 63,337      | 274,458     |
| 合计  | --        | --   | -- | -- | --          | --          | 626,077,742 | 0         | 1,427,300 | 187,696,033 | 812,346,475 |

## 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         |
|-----|-------|----|-------------|------------|
| 冯珺  | 副总经理  | 聘任 | 2020年04月14日 | 董事会聘任      |
| 宁俊萍 | 监事会主席 | 任免 | 2020年04月09日 | 职工代表大会选举产生 |
| 莫绮雯 | 监事会主席 | 离任 | 2020年04月08日 | 个人原因       |

## 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、董事会成员简历

陈邦先生，1965年9月出生，硕士，湖南大学兼职MBA 导师、本公司创始人，历任长沙爱尔眼科医院副董事长、长沙爱尔眼科医院集团副董事长、爱尔眼科医院集团董事长。现任爱尔医疗投资集团有限公司执行董事、本公司董事长。

李力先生，1965年9月出生，历任长沙爱尔眼科医院董事长兼总经理、长沙爱尔眼科医院集团董事长兼总经理、爱尔眼科医院集团董事兼总经理。现任本公司副董事长、总经理。

韩忠先生，1965年6月出生，中共党员，本科，注册会计师，历任湖南海联房产公司财务部经理、湖南省建设银行直属支行信贷部部长和会计部部长、长沙爱尔眼科医院董事、爱尔眼科医院集团财务总监、董事会秘书。现任本公司董事、副总经理、鄂豫大区CEO。

吴士君先生，1972年10月出生，经济学博士，先后就职于中共上海市委研究室、东方国际集团、证券行业，2004年加入爱尔眼科医院集团。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，深圳证券交易所第十届上市委员会委员。

陈收先生，1956年11月出生，中共党员，博士研究生，教授。历任湖南大学国际商学院、工商管理学院副院长、院长，湖南大学校长助理、副校长。现任湖南大学工商管理学院教授，本公司独立董事。

郭月梅女士，1965年11月出生，澳大利亚莫纳什大学税法博士，中南财经政法大学财政税务学院教授，博士生导师，高级会计师，澳大利亚注册会计师。武汉市武昌区人大常委、财经委委员，兼任中国财政学会理事、澳大利亚税收协会理事、湖北省财政学会理事，精伦电子股份有限公司独立董事、湖北楚天智能交通股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

郑远民先生，1966年6月出生，博士研究生，中国社会科学院法学研究所民商法博士后，教授、博士生导师。历任湖南大学法学院副教授、硕士生导师，法学院副院长，网络法中心主任。现任湖南师范大学法学院教授、博士生导师，《时代法学》编辑部主任，本公司独立董事。

## 2、监事会成员简历

宁俊萍女士，1978年9月出生，本科学历。高级会计师、注册会计师。历任湖南九旺医药有限公司财务会计、湖南安邦制药有限公司财务部长、湖南湘雅制药有限公司财务经理、中浩建设股份有限公司财务经理、长沙高新医院股份有限公司财务经理，现任公司财务中心税收管理部副经理，本公司监事会主席。

曹琴琴女士，1987年10月生，毕业于中南林业科技大学会计学专业，管理学学士，中级

会计师。曾任职于中国银行德雅路支行，湖南德力通电梯有限公司会计。现任爱尔医疗投资集团有限公司会计主管，本公司监事。

李娴女士，出生于1996年7月，本科学历，会计从业资格证，现任职于公司财务中心，本公司监事。

### 3、高级管理人员简历

李力先生，总经理，详见本节董事会成员简历。

韩忠先生，副总经理，详见本节董事会成员简历。

吴士君先生，副总经理兼董事会秘书，详见本节董事会成员简历。

李爱明先生，1970年4月出生，本科，历任中荷合资常德达门船舶有限公司经理助理、湖南省回春堂制药厂销售中心市场总监、长沙爱尔眼科医院CEO、武汉爱尔眼科医院CEO。现任本公司副总经理。

唐仕波先生，1961年4月出生，教育部二级教授，博士生导师，国家杰出青年基金获得者，国务院特殊津贴获得者，德国洪堡基金获得者，卫生部有突出贡献中青年专家，千百十工程国家级学科带头人培养对象，卫生部德育先进工作者，现任国家眼科学重点实验室玻璃体视网膜实验室主任、中华眼科学会眼底病学组副组长、亚太玻璃体视网膜学会理事、《中华眼底病杂志》、《眼科学报》副主编及《中华眼科杂志》、《中华眼视光杂志》、《中华实验眼科》等编委、《Graefes Arch Clin Exp Ophthalmol》、《APJO》编委。1992年，获德国慕尼黑大学博士学位，随后在德国Regensburg大学从事博士后研究；1999年—2012年，任中山大学中山眼科中心副主任、眼科医院副院长；现任本公司副总经理、总院长。

刘多元先生，1962年4月出生，本科，会计师、注册会计师，历任衡阳县供销联社财务科长、湖南宏大空调有限公司（中港合资）财务部长、湖南潇湘会计师事务所审计部主任、爱尔眼科集团财务副总监。现任本公司副总经理兼财务总监。

杨智宽先生，1964年12月出生，博士学历、博士研究生导师，历任中山眼科中心视光学系副主任及验配中心副总经理、复旦大学眼耳鼻喉医院汾阳视听公司总经理、中南大学爱尔眼科学院副院长。现任爱尔眼科集团视光及小儿眼科事业部总监、湖南爱尔视光研究所所长、爱尔眼科医院集团视光学组组长、爱尔眼科医院集团学术委员会副主任委员。社会兼职：中华医学会眼科学分会视光学组副组长、中国医师协会眼科医师分会视光专委会副主任委员、国家卫计委产业管理协会视光分会副会长、中国医促会视觉健康分会副主任委员、湖南省视光学会会长、卫计委近视眼重点实验室学术委员会委员、中华眼视光杂志及视觉科学杂志编

委、国家自然科学基金评审专家、教育部学位中心博士研究生学位论文评审专家、南昌大学及温州医科大学研究生兼职导师。现任本公司副总经理兼视光事业部总监。

王丽华女士，1974年5月出生,本科，历任爱尔眼科集团总裁办副主任、人力资源部经理。现任本公司副总经理兼人力资源中心总监。

冯珺女士，1979年7月出生，硕士，湖南大学MBA，现任本公司副总经理兼屈光事业部总监。

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 |
|--------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 陈邦     | 爱尔医疗投资集团有限公司 | 执行董事       |        |        | 否             |
| 曹琴琴    | 爱尔医疗投资集团有限公司 | 会计主管       |        |        | 是             |

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 |
|--------|----------|------------|--------|--------|---------------|
| 陈收     | 湖南大学     | 教授         |        |        | 是             |
| 郭月梅    | 中南财经政法大学 | 教授         |        |        | 是             |
| 郑远民    | 湖南师范大学   | 教授         |        |        | 是             |

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

公司董事、监事的报酬经公司董事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。

董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

2020年度实际支付公司董事、监事、高级管理人员报酬共计992.69万元。

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 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 陈邦  | 董事长           | 男  | 55 | 现任   | 105.72       | 否            |
| 李力  | 董事、总经理        | 男  | 55 | 现任   | 105.72       | 否            |
| 韩忠  | 董事、副总经理       | 男  | 55 | 现任   | 79           | 否            |
| 吴士君 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 48 | 现任   | 92           | 否            |
| 郑远民 | 董事            | 男  | 54 | 现任   | 6            | 否            |
| 陈收  | 董事            | 男  | 64 | 现任   | 6            | 否            |
| 郭月梅 | 董事            | 女  | 55 | 现任   | 6            | 否            |
| 莫绮雯 | 监事            | 女  | 41 | 离任   | 5.5          | 否            |
| 宁俊萍 | 监事            | 女  | 42 | 现任   | 14.25        | 否            |
| 曹琴琴 | 监事            | 女  | 33 | 现任   | 1.5          | 是            |
| 李娴  | 监事            | 女  | 24 | 现任   | 8            | 否            |
| 刘多元 | 副总经理兼财务总监     | 男  | 58 | 现任   | 68           | 否            |
| 王丽华 | 副总经理          | 女  | 46 | 现任   | 66           | 否            |
| 唐仕波 | 副总经理          | 男  | 59 | 现任   | 188          | 否            |
| 杨智宽 | 副总经理          | 男  | 57 | 现任   | 103          | 否            |
| 李爱明 | 副总经理          | 男  | 50 | 现任   | 78           | 否            |
| 冯珺  | 副总经理          | 女  | 41 | 现任   | 60           | 否            |
| 合计  | --            | -- | -- | --   | 992.69       | --           |

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

单位：股

| 姓名  | 职务      | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|---------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 李力  | 董事、总经理  |           |           |                    | 74.89       | 64,412      | 83,736    |               |                 | 0           |
| 韩忠  | 董事、副总经理 |           |           |                    | 74.89       | 55,211      | 71,774    |               |                 | 0           |
| 李爱明 | 副总经理    |           |           |                    | 74.89       | 55,211      | 71,774    |               |                 | 0           |
| 唐仕波 | 副总经理    |           |           |                    | 74.89       | 55,211      | 71,774    |               |                 | 0           |



| 姓名  | 职务            | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|---------------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王丽华 | 副总经理          |           |           |                    | 74.89       | 80,499      | 104,649   |               |                 | 0           |
| 杨智宽 | 副总经理          |           |           |                    | 74.89       | 55,211      | 71,774    |               |                 | 0           |
| 刘多元 | 副总经理、财务总监     |           |           |                    | 74.89       | 55,211      | 71,774    |               |                 | 0           |
| 吴士君 | 董事、副总经理、董事会秘书 |           |           |                    | 74.89       | 55,211      | 71,774    |               |                 | 0           |
| 冯珺  | 副总经理          |           |           |                    | 74.89       | 46,079      | 59,903    |               |                 | 0           |
| 合计  | --            | 0         | 0         | --                 | --          | 522,256     | 678,932   | 0             | --              | 0           |

## 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）             | 1,258     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 21,550    |
| 在职员工的数量合计（人）              | 22,808    |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 22,808    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 3         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 销售人员                      | 4,331     |
| 医疗人员                      | 14,661    |
| 财务人员                      | 1,519     |
| 管理人员                      | 2,297     |
| 合计                        | 22,808    |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 234       |
| 硕士                        | 1,273     |
| 本科                        | 9,138     |
| 大专                        | 9,123     |

|         |        |
|---------|--------|
| 中专/高中   | 2,688  |
| 中专/高中以下 | 352    |
| 合计      | 22,808 |

## 2、薪酬政策

公司根据已制定的《薪酬制度》，结合所处的发展阶段，不断完善和优化薪酬体系。公司已形成了工资+奖金、股票期权、限制性股票以及合伙人计划等多种形式相结合的短期、中期、长期激励机制，坚持“效率优先、兼顾公平、突出绩效”的薪酬分配原则，充分体现工作能力决定工资，公司绩效与个人绩效挂钩奖金的分配方式，使员工薪酬与公司效益联系更加紧密，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。

## 3、培训计划

公司根据人力资源规划，结合经营管理需要，制定员工培训计划。公司主要采取内培和外培相结合的方式进行。一方面公司充分利用人力资源培训体系，在集团层面、省区层面和医院层面组织管理人员和医疗技术人员集中培训，以及专业技术人员集团内进修、管理人员挂职锻炼、储备干部培养等方式进行内部人才培养，给广大员工以平等的学习交流机会；另一方面，公司采用脱产进修，新知识新技能学习、学历教育等多种方式在更大范围内实施外部培训，以满足公司发展对人才的需求，提高员工业务能力和综合素质。

## 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

报告期内，国务院印发《关于进一步提高上市公司质量的意见》，公司高度重视贯彻落实《意见》的精神，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，积极开展公司治理专项行动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、关于公司治理制度

报告期内，公司按照要求修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《总经理工作细则》等公司治理制度文件，进一步明确并规范股东大会、董事会、经理层、党委等不同主体在法人治理中的权责；修订了《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等系列制度，明确了公司对外投资的审批权限以及募投资金的规范管理和使用，制定了新的《防范控股股东及其关联方占用资金管理制度》，《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》等文件，进一步完善了公司治理体系，上述制度文件将提交2020年年度股东大会审议通过实施。

2、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

3、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

4、关于董事和董事会：公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

5、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，积极开展、不断创新投资者关系管理,接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司在人员、资产、财务、机构、业务上与公司控股股东及公司实际控制人保持独立性。公司控股股东、实际控制人及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

## 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              |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 6.79%   | 2020 年 02 月 03 日 | 2020 年 02 月 03 日 | www.cninfo.com.cn |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 7.58%   | 2020 年 03 月 23 日 | 2020 年 03 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 9.42%   | 2020 年 05 月 19 日 | 2020 年 05 月 19 日 | www.cninfo.com.cn |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 8.65%   | 2020 年 09 月 14 日 | 2020 年 09 月 14 日 | www.cninfo.com.cn |

##### 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 |
| 郑远民               | 23           | 0         | 23           | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 陈收                | 23           | 0         | 23           | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 郭月梅               | 23           | 0         | 23           | 0         | 0       | 否                | 0        |

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

报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

#### 1、审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会根据有关要求，认真履行了监督、检查职责。首先，审计委员会对公司内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。其次，审计委员会重点对公司定期财务报告进行核查并审议。另外，在公司年度报告审计工作中，审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所、公司财务部门沟通、交流，确定财务报告审计工作的时间安排并提出工作建议；召开会议跟踪年度审计工作的进展情况；就公司年度财务报表形成意见；就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，对于续聘会计师事务所等事项进行沟通与讨论，并形成意见。

#### 2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会勤勉尽责地履行职责，积极关注并参与研究公司的发展，对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序等事项提出建议和意见，发挥了提名委员会的作用。

#### 3、战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会根据有关法律、法规及规章制度，认真履行职责，保证公司发展规划和战略决策的科学性，增强公司的可持续发展能力，对公司的长期发展规划、经营目标、发展方针、经营战略等重大决策进行研究并提出了建议。

#### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会按照相关要求，对公司2016年限制性股票首次授予第四期解锁和预留限制性股票授予第三期解锁进行了核查并审议，对公司薪酬制度执行情况进行

监督，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况及绩效情况进行考评。

## 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

公司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

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。2020年度，公司高级管理人员薪酬的确定严格按上述制度执行。同时，公司对高级管理人员实施了限制性股票、合伙人计划等中长期激励，充分调动其工作积极性，取得了较好的效果。

## 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04月23日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |   |
| 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 |  | 88.18%  |
| 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 |  | 86.72%  |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：<br>(1) 财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：                      | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：<br>(1) 公司非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括： |

|                |  |   |
|----------------|--|---|
|                | <p>①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为,对财务报告真实可靠性造成重大影响。</p> <p>②注册会计师发现的却未被公司内部控制的当期财务报告的重大错报。</p> <p>③企业审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括:</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制。</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷是指上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p> | <p>①违反国家法律法规或规范性文件、法人治理结构不健全导致重大决策程序不科学、重大缺陷不能得到整改,其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>②企业在资产管理、资本运营、信息披露、医疗质量与安全、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故,给企业造成重要损失和不利影响,或者遭受重大行政监管处罚。</p> <p>③公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为,给公司造成重大经济损失,及负面影响。</p> <p>(2) 公司非财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括:</p> <p>①公司内部控制制度缺失可能导致重要缺陷不能得到整改,以及其他因内部控制制度未能有效执行造成较大损失,或负面影响较大的情况。</p> <p>②公司管理中层、员工存在串谋舞弊行为,给公司造成较大经济损失,及负面影响。</p> <p>(3) 一般缺陷指上述重大、重要缺陷以外的其他控制缺陷,根据影响程度确定。</p> |
| 定量标准           | <p>重大缺陷:错报<math>\geq</math>利润总额的 3%;重要缺陷:利润总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%;一般缺陷:错报<math>&lt;</math>利润总额的 1%</p>   | <p>一般缺陷:100 万元(含 100 万元)~500 万元;重要缺陷:500 万元(含 500 万元)~1000 万元;重大缺陷:1000 万元及以上</p>   |
| 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

### 内部控制鉴证报告

|  |
|--|
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                  |
| 爱尔眼科于 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。 |



|                |   |
|----------------|---|
| 内控鉴证报告披露情况     | 披露  |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 23 日  |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 内控鉴证报告意见类型     | 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鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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 04 月 22 日    |
| 审计机构名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计报告文号   | 众环审字（2021）0101318 号 |
| 注册会计师姓名  | 罗明国、余宝玉             |

## 审 计 报 告

众环审字（2021）0101318号

爱尔眼科医院集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了爱尔眼科医院集团股份有限公司（以下简称“爱尔眼科”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱尔眼科2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 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，我们独立于爱尔眼科，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。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 1. 商誉减值评估

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的  |
|---|--|
| <p>如财务报表附注七、28所示，截止2020年12月31日，爱尔眼科因收购子公司产生的商誉的初始金额为人民币466,632.62万元，占资产总额的30.03%。截止2020年12月31日，爱尔眼科累计计提商誉减值准备金额为人民币78,812.79万元。由于爱尔眼科的商誉金额重大，且商誉减值测试的过程复杂，涉及重大管理层估计和判断，为此我们将商誉减值准备的确认确定为关键审计事项。</p> | <p>在审计与商誉及商誉减值准备相关的会计科目时，我们主要执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解及评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</li> <li>2、获取管理层编制的资产组商誉的减值测试表，执行以下程序： <ul style="list-style-type: none"> <li>（1）评估管理层使用的测试方法的合理性；</li> <li>（2）评估管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率等关键假设的合理性；</li> <li>（3）评估管理层使用的折现率等关键参数的合理性；</li> <li>（4）检查管理层编制的减值测试表的计算准确性；</li> </ul> </li> <li>3、获取评估专家的商誉减值测试报告，评估报告中所使用的关键假设和关键参数选取的合理性；</li> <li>4、检查在财务报告中有关商誉减值的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol> |
|   |  |

#### 四、其他信息

爱尔眼科管理层对其他信息负责。其他信息包括爱尔眼科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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

爱尔眼科管理层（以下简称“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，管理层负责评估爱尔眼科的持续经营能力，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爱尔眼科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱尔眼科的财务报告过程。

## 六、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对爱尔眼科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爱尔眼科不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易

和事项。

（六）就爱尔眼科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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

罗明国

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

余宝玉

中国

武汉

2021年4月22日

## 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：爱尔眼科医院集团股份有限公司

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        | 3,063,113,807.81 | 1,840,179,027.47 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 1,416,384,233.29 | 1,179,883,411.60 |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 139,314,488.17   | 101,987,634.33   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 185,749,211.21   | 194,654,607.92   |
| 其中：应收利息     | 1,325,333.33     | 5,434,915.07     |
| 应收股利        | 2,260,997.37     | 18,735,232.59    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 494,556,723.38   | 374,213,207.11   |
| 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      | 46,372,908.44    | 36,157,486.08    |
| 流动资产合计      | 5,645,491,372.30 | 4,027,075,374.51 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日  |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他债权投资    | 128,912,906.30    | 20,058,649.88     |
| 长期应收款     |                   |                   |
| 长期股权投资    | 830,305.83        | 964,060.65        |
| 其他权益工具投资  | 5,143,750.00      | 37,153,750.00     |
| 其他非流动金融资产 | 1,621,757,087.95  | 1,696,947,928.28  |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 2,097,550,421.90  | 1,764,606,201.97  |
| 在建工程      | 662,316,993.97    | 361,143,314.36    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     |                   |                   |
| 无形资产      | 545,705,292.85    | 555,048,560.76    |
| 开发支出      |                   |                   |
| 商誉        | 3,878,198,296.40  | 2,637,990,713.23  |
| 长期待摊费用    | 699,911,620.52    | 577,500,179.11    |
| 递延所得税资产   | 157,760,890.56    | 94,981,959.58     |
| 其他非流动资产   | 97,012,026.56     | 121,278,124.81    |
| 非流动资产合计   | 9,895,099,592.84  | 7,867,673,442.63  |
| 资产总计      | 15,540,590,965.14 | 11,894,748,817.14 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 487,095,600.00    | 580,000,000.00    |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    | 65,338,966.01     | 467,129.79        |
| 应付票据      |                   |                   |
| 应付账款      | 1,453,977,547.31  | 1,091,675,823.28  |
| 预收款项      |                   | 151,452,291.21    |
| 合同负债      | 161,459,062.95    |                   |
| 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   |                   |                   |



| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬      | 539,432,374.43   | 412,354,682.54   |
| 应交税费        | 254,052,593.02   | 142,472,390.19   |
| 其他应付款       | 159,728,521.47   | 190,791,585.49   |
| 其中：应付利息     | 9,120,346.57     | 3,349,022.44     |
| 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 | 213,201,229.63   | 309,425,508.97   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 3,334,285,894.82 | 2,878,639,411.47 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 1,381,961,574.64 | 1,635,707,931.74 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 521,763.19       |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 97,204,554.17    | 91,910,305.30    |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 74,441,505.03    | 74,211,635.19    |
| 其他非流动负债     |                  | 191,548,108.50   |
| 非流动负债合计     | 1,554,129,397.03 | 1,993,377,980.73 |
| 负债合计        | 4,888,415,291.85 | 4,872,017,392.20 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 4,121,518,035.00 | 3,097,811,227.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,376,916,789.52 | 561,304,233.60   |
| 减：库存股       |                  | 62,851,133.95    |

| 项目            | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日  |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益        | -94,577.75        | -26,053,901.76    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 587,912,731.97    | 415,923,095.78    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 2,767,626,893.43  | 2,607,908,010.66  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,853,879,872.17  | 6,594,041,531.33  |
| 少数股东权益        | 798,295,801.12    | 428,689,893.61    |
| 所有者权益合计       | 10,652,175,673.29 | 7,022,731,424.94  |
| 负债和所有者权益总计    | 15,540,590,965.14 | 11,894,748,817.14 |

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：刘多元

会计机构负责人：刘慧娟

## 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        | 1,832,746,524.56 | 851,630,821.27   |
| 交易性金融资产     | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 8,920,416.71     | 5,651,547.20     |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 2,999,082.74     | 4,640,863.84     |
| 其他应收款       | 3,629,278,924.71 | 3,100,517,341.00 |
| 其中：应收利息     | 1,325,333.33     | 5,434,915.07     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 16,896,888.36    | 15,100,730.61    |
| 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      | 2,572,280.95     | 2,632,826.78     |
| 流动资产合计      | 5,793,414,118.03 | 4,280,174,130.70 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 其他债权投资    |                   |                  |
| 长期应收款     |                   |                  |
| 长期股权投资    | 7,317,508,595.04  | 4,356,171,759.75 |
| 其他权益工具投资  | 5,143,750.00      | 37,153,750.00    |
| 其他非流动金融资产 | 338,212,034.34    | 310,082,234.84   |
| 投资性房地产    |                   |                  |
| 固定资产      | 52,929,462.00     | 50,637,541.15    |
| 在建工程      | 16,800.00         |                  |
| 生产性生物资产   |                   |                  |
| 油气资产      |                   |                  |
| 使用权资产     |                   |                  |
| 无形资产      | 3,767,316.35      | 7,438,757.63     |
| 开发支出      |                   |                  |
| 商誉        |                   |                  |
| 长期待摊费用    | 30,835.74         | 3,346,823.01     |
| 递延所得税资产   |                   |                  |
| 其他非流动资产   | 27,952,623.93     | 37,603,020.00    |
| 非流动资产合计   | 7,745,561,417.40  | 4,802,433,886.38 |
| 资产总计      | 13,538,975,535.43 | 9,082,608,017.08 |
| 流动负债：     |                   |                  |
| 短期借款      | 487,095,600.00    | 580,000,000.00   |
| 交易性金融负债   |                   |                  |
| 衍生金融负债    | 65,338,966.01     | 467,129.79       |
| 应付票据      |                   |                  |
| 应付账款      | 39,468,290.33     | 53,492,737.81    |
| 预收款项      |                   | 3,875,425.08     |
| 合同负债      | 7,534,936.73      |                  |
| 应付职工薪酬    | 40,123,930.83     | 31,524,152.26    |
| 应交税费      | 2,077,026.04      | 1,337,906.14     |
| 其他应付款     | 2,578,062,580.19  | 1,529,361,541.19 |
| 其中：应付利息   | 7,221,447.63      | 3,349,022.44     |
| 应付股利      |                   |                  |
| 持有待售负债    |                   |                  |

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 106,010,250.00    | 103,242,755.00   |
| 其他流动负债      |                   |                  |
| 流动负债合计      | 3,325,711,580.13  | 2,303,301,647.27 |
| 非流动负债：      |                   |                  |
| 长期借款        | 848,082,000.00    | 1,061,266,745.00 |
| 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        |                   |                  |
| 递延所得税负债     |                   |                  |
| 其他非流动负债     |                   |                  |
| 非流动负债合计     | 848,082,000.00    | 1,061,266,745.00 |
| 负债合计        | 4,173,793,580.13  | 3,364,568,392.27 |
| 所有者权益：      |                   |                  |
| 股本          | 4,121,518,035.00  | 3,097,811,227.00 |
| 其他权益工具      |                   |                  |
| 其中：优先股      |                   |                  |
| 永续债         |                   |                  |
| 资本公积        | 3,083,068,663.48  | 840,283,820.07   |
| 减：库存股       |                   | 62,851,133.95    |
| 其他综合收益      | -10,000,000.00    |                  |
| 专项储备        |                   |                  |
| 盈余公积        | 587,912,731.97    | 415,923,095.78   |
| 未分配利润       | 1,582,682,524.85  | 1,426,872,615.91 |
| 所有者权益合计     | 9,365,181,955.30  | 5,718,039,624.81 |
| 负债和所有者权益总计  | 13,538,975,535.43 | 9,082,608,017.08 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2020 年度           | 2019 年度          |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 11,912,409,984.58 | 9,990,103,976.04 |
| 其中：营业收入             | 11,912,409,984.58 | 9,990,103,976.04 |
| 利息收入                |                   |                  |
| 已赚保费                |                   |                  |
| 手续费及佣金收入            |                   |                  |
| 二、营业总成本             | 8,610,758,696.09  | 7,668,148,425.67 |
| 其中：营业成本             | 5,833,826,309.81  | 5,064,552,673.84 |
| 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               | 30,413,527.93     | 22,191,766.89    |
| 销售费用                | 1,066,462,371.15  | 1,048,542,783.30 |
| 管理费用                | 1,425,456,070.00  | 1,305,023,165.17 |
| 研发费用                | 164,248,131.76    | 152,312,083.46   |
| 财务费用                | 90,352,285.44     | 75,525,953.01    |
| 其中：利息费用             | 75,375,098.75     | 68,859,399.14    |
| 利息收入                | 38,846,805.73     | 8,478,279.64     |
| 加：其他收益              | 49,796,874.17     | 23,822,807.68    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 159,038,944.58    | 113,408,935.03   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -90,182.26        |                  |
| 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） | -380,412,848.23   | -56,412,572.00   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -94,017,851.37    | -65,814,637.53   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -362,814,128.39   | -314,143,307.41  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 934,241.21        | -974,235.64      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 2,674,176,520.46  | 2,021,842,540.50 |
| 加：营业外收入             | 14,835,468.76     | 8,033,960.96     |

| 项目                    | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 减：营业外支出               | 325,737,902.64   | 189,635,627.39   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 2,363,274,086.58 | 1,840,240,874.07 |
| 减：所得税费用               | 486,105,257.77   | 409,082,249.94   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,877,168,828.81 | 1,431,158,624.13 |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,877,168,828.81 | 1,431,158,624.13 |
| 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        | 1,723,805,335.72 | 1,378,920,970.40 |
| 2.少数股东损益              | 153,363,493.09   | 52,237,653.73    |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 27,856,029.26    | -8,460,644.60    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 27,877,559.30    | -8,428,814.34    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -8,081,764.71    | 431,000.00       |
| 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      | -8,081,764.71    | 431,000.00       |
| 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     | 35,959,324.01    | -8,859,814.34    |
| 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        | 679,951.62       | 486,270.69       |
| 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          | 35,279,372.39    | -9,346,085.03    |
| 7.其他                  |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | -21,530.04       | -31,830.26       |
| 七、综合收益总额              | 1,905,024,858.07 | 1,422,697,979.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 1,751,682,895.02 | 1,370,492,156.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 153,341,963.05   | 52,205,823.47    |
| 八、每股收益：               |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 0.4231           | 0.3432           |
| （二）稀释每股收益             | 0.4231           | 0.3432           |

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：陈邦

主管会计工作负责人：刘多元

会计机构负责人：刘慧娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 454,605,417.58   | 394,903,942.53   |
| 减：营业成本                        | 208,087,310.44   | 183,561,996.59   |
| 税金及附加                         | 1,756,051.66     | 586,238.05       |
| 销售费用                          | 32,657,366.21    | 29,321,470.34    |
| 管理费用                          | 188,896,772.98   | 207,791,389.64   |
| 研发费用                          | 20,989,484.38    | 21,152,009.34    |
| 财务费用                          | 19,369,463.41    | 23,668,713.91    |
| 其中：利息费用                       | 57,050,621.71    | 33,699,939.07    |
| 利息收入                          | 30,159,240.51    | 5,623,516.96     |
| 加：其他收益                        | 6,254,407.63     | 12,126,738.35    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 1,839,029,642.34 | 1,100,432,411.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                  |                  |
| 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）           | -24,594,189.21   | 81,443,036.35    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -548,849.03      | 1,163,651.46     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -54,741,000.00   | -109,789,941.62  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 1,510.00         | 111,759.67       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 1,748,250,490.23 | 1,014,309,780.00 |
| 加：营业外收入                       | 7,554,633.57     |                  |
| 减：营业外支出                       | 35,908,761.91    | 21,459,370.85    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 1,719,896,361.89 | 992,850,409.15   |
| 减：所得税费用                       |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 1,719,896,361.89 | 992,850,409.15   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 1,719,896,361.89 | 992,850,409.15   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                  |                  |

| 项目                   | 2020 年度          | 2019 年度        |
|----------------------|------------------|----------------|
| 五、其他综合收益的税后净额        | -8,081,764.71    | 431,000.00     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益   | -8,081,764.71    | 431,000.00     |
| 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     | -8,081,764.71    | 431,000.00     |
| 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    |                  |                |
| 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                 |                  |                |
| 六、综合收益总额             | 1,711,814,597.18 | 993,281,409.15 |
| 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  | 11,738,605,132.00 | 9,829,858,251.87 |
| 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        |                   |                  |



| 项目                        | 2020 年度           | 2019 年度           |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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                   |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 378,271,592.77    | 175,296,573.67    |
| 经营活动现金流入小计                | 12,116,876,724.77 | 10,005,154,825.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,689,858,163.31  | 3,154,701,515.92  |
| 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           | 2,768,001,499.09  | 2,569,713,408.69  |
| 支付的各项税费                   | 616,100,265.50    | 565,625,305.80    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,699,305,471.58  | 1,636,681,860.32  |
| 经营活动现金流出小计                | 8,773,265,399.48  | 7,926,722,090.73  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 3,343,611,325.29  | 2,078,432,734.81  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 840,557,254.88    | 1,305,281,223.02  |
| 取得投资收益收到的现金               | 178,331,125.80    | 96,436,009.02     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,444,486.49      | 5,941,587.78      |
| 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                | 1,024,332,867.17  | 1,407,658,819.82  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 893,709,099.20    | 745,625,809.85    |
| 投资支付的现金                   | 1,157,736,413.01  | 1,464,134,032.00  |
| 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       | 30,050,400.35     | 956,996,805.99    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 2,081,495,912.56  | 3,166,756,647.84  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,057,163,045.39 | -1,759,097,828.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |

| 项目                  | 2020 年度          | 2019 年度          |
|---------------------|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金           | 825,537,668.67   | 90,609,337.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 132,417,670.00   | 90,609,337.00    |
| 取得借款收到的现金           | 2,609,984,224.39 | 2,846,249,084.65 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 139,219,403.81   | 1,328,660.67     |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,574,741,296.87 | 2,938,187,082.32 |
| 偿还债务支付的现金           | 3,043,536,988.47 | 2,048,250,239.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 600,158,317.93   | 591,027,441.21   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 69,426,886.43    | 76,926,784.43    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 782,667,324.79   | 134,499,236.70   |
| 筹资活动现金流出小计          | 4,426,362,631.19 | 2,773,776,917.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -851,621,334.32  | 164,410,165.11   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -9,918,051.75    | 4,132,871.07     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,424,908,893.83 | 487,877,942.97   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,583,833,687.60 | 1,095,955,744.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 3,008,742,581.43 | 1,583,833,687.60 |

## 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  | 453,226,022.17    | 395,080,566.08    |
| 收到的税费返还         |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 10,925,040,215.60 | 7,643,258,275.92  |
| 经营活动现金流入小计      | 11,378,266,237.77 | 8,038,338,842.00  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 147,464,556.71    | 149,503,131.35    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 249,088,861.49    | 194,537,756.54    |
| 支付的各项税费         | 1,854,503.72      | 927,960.68        |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 10,308,632,312.54 | 8,873,696,955.74  |
| 经营活动现金流出小计      | 10,707,040,234.46 | 9,218,665,804.31  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 671,226,003.31    | -1,180,326,962.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金       | 820,820,530.24    | 1,253,134,641.27  |
| 取得投资收益收到的现金     | 1,744,793,456.48  | 1,096,587,339.93  |

| 项目                        | 2020 年度          | 2019 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,220.00        | 53,000.00        |
| 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                | 2,565,624,206.72 | 2,349,774,981.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,567,781.97    | 14,270,307.92    |
| 投资支付的现金                   | 1,811,038,572.00 | 1,372,374,928.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 299,253,865.04   | 579,902,100.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 2,123,860,219.01 | 1,966,547,335.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 441,763,987.71   | 383,227,645.28   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 693,119,998.67   |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 2,411,810,000.00 | 2,234,943,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 114,218,653.26   | 288,208.07       |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,219,148,651.93 | 2,235,231,908.07 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,718,157,644.61 | 780,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 516,873,514.38   | 493,596,595.22   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 53,173,913.81    | 2,704,271.59     |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,288,205,072.80 | 1,276,300,866.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -69,056,420.87   | 958,931,041.26   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,317,866.86    | 128,798.57       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 1,042,615,703.29 | 161,960,522.80   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 777,937,198.38   | 615,976,675.58   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,820,552,901.67 | 777,937,198.38   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2020 年度          |        |  |  |                  |                |                |                |                |                   |                  |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|--------------|------------------|--------|--|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------|
|              | 归属于母公司所有者权益      |        |  |  |                  |                |                |                |                |                   |                  | 小计               |                |                  |         |
|              | 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             |                  |         |
| 优先股          | 永续债              | 其他     |  |  |                  |                |                |                |                |                   |                  |                  |                |                  |         |
| 一、上年期末余额     | 3,097,811,227.00 |        |  |  | 561,304,233.60   | 62,851,133.95  | -26,053,901.76 |                | 415,923,095.78 |                   | 2,607,908,010.66 | 6,594,041,531.33 | 428,689,893.61 | 7,022,731,424.94 |         |
| 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     | 3,097,811,227.00 |        |  |  | 561,304,233.60   | 62,851,133.95  | -26,053,901.76 |                | 415,923,095.78 |                   | 2,607,908,010.66 | 6,594,041,531.33 | 428,689,893.61 | 7,022,731,424.94 |         |
| 三、本期增减变动金额   | 1,023,706,808.00 |        |  |  | 1,815,612,555.92 | -62,851,133.95 | 25,959,324.01  |                | 171,989,636.19 |                   | 159,718,882.77   | 3,259,838,340.84 | 369,605,907.51 | 3,629,444,248.35 |         |
| （一）综合收益总额    |                  |        |  |  |                  |                | 27,877,559.30  |                |                |                   | 1,723,805,335.72 | 1,751,682,895.02 | 153,341,963.05 | 1,905,024,858.07 |         |
| （二）所有者投入和减少  | 94,363,440.00    |        |  |  | 1,815,612,555.92 | -62,851,133.95 |                |                |                |                   |                  | 1,972,827,129.87 | 297,144,931.70 | 2,269,972,061.57 |         |
| 1. 所有者投入的普通股 | 94,363,440.00    |        |  |  | 1,814,640,135.66 |                |                |                |                |                   |                  | 1,909,003,575.66 | 176,077,424.65 | 2,085,081,000.31 |         |
| 2. 其他权益工具持有者 |                  |        |  |  |                  |                |                |                |                |                   |                  |                  |                |                  |         |
| 3. 股份支付计入所有者 |                  |        |  |  | 972,420.26       | -62,851,133.95 |                |                |                |                   |                  | 63,823,554.21    |                | 63,823,554.21    |         |
| 4. 其他        |                  |        |  |  |                  |                |                |                |                |                   |                  |                  | 121,067,507.05 | 121,067,507.05   |         |
| （三）利润分配      | 929,343,368.00   |        |  |  |                  |                |                | 171,989,636.19 |                | -1,566,004,688.24 |                  | -464,671,684.05  | -80,880,987.24 | -545,552,671.29  |         |
| 1. 提取盈余公积    |                  |        |  |  |                  |                |                | 171,989,636.19 |                | -171,989,636.19   |                  |                  |                |                  |         |
| 2. 提取一般风险准备  |                  |        |  |  |                  |                |                |                |                |                   |                  |                  |                |                  |         |

| 项目            | 2020 年度          |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   | 少数股东权益          | 所有者权益合计 |
|---------------|------------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|----------------|------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|---------|
|               | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
|               | 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 |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 3. 对所有者（或股东）  | 929,343,368.00   |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  | -1,394,015,052.05 | -464,671,684.05 | -80,880,987.24    | -545,552,671.29 |         |
| 4. 其他         |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| （四）所有者权益内部结   |                  |        |    |  |                  | -1,918,235.29 |        |                |      | 1,918,235.29     |                   |                 |                   |                 |         |
| 1. 资本公积转增资本（或 |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 2. 盈余公积转增资本（或 |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 4. 设定受益计划变动额  |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 5. 其他综合收益结转留  |                  |        |    |  |                  | -1,918,235.29 |        |                |      | 1,918,235.29     |                   |                 |                   |                 |         |
| 6. 其他         |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| （五）专项储备       |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 1. 本期提取       |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 2. 本期使用       |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| （六）其他         |                  |        |    |  |                  |               |        |                |      |                  |                   |                 |                   |                 |         |
| 四、本期末余额       | 4,121,518,035.00 |        |    |  | 2,376,916,789.52 | -94,577.75    |        | 587,912,731.97 |      | 2,767,626,893.43 | 9,853,879,872.17  | 798,295,801.12  | 10,652,175,673.29 |                 |         |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度         |        |    |  |                  |                |                |               |                |                 |                  |                  |                 | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |                |               |                |                 |                  |                  |                 |                  |         |
|                       | 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              | 2,383,380,148.00 |        |    |  | 1,336,692,468.81 | 132,714,198.98 | -17,194,087.42 |               | 316,787,481.26 |                 | 1,805,861,948.39 | 5,692,813,760.06 | 277,735,760.75  | 5,970,549,520.81 |         |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |                |                |               | -149,426.40    |                 | -1,344,837.61    | -1,494,264.01    |                 | -1,494,264.01    |         |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |                |                |               |                |                 |                  |                  |                 |                  |         |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |                |                |               |                |                 |                  |                  |                 |                  |         |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |                |                |               |                |                 |                  |                  |                 |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 2,383,380,148.00 |        |    |  | 1,336,692,468.81 | 132,714,198.98 | -17,194,087.42 |               | 316,638,054.86 |                 | 1,804,517,110.78 | 5,691,319,496.05 | 277,735,760.75  | 5,969,055,256.80 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 714,431,079.00   |        |    |  | -775,388,235.21  | -69,863,065.03 | -8,859,814.34  |               | 99,285,040.92  |                 | 803,390,899.88   | 902,722,035.28   | 150,954,132.86  | 1,053,676,168.14 |         |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |                | -8,428,814.34  |               |                |                 | 1,378,920,970.40 | 1,370,492,156.06 | 52,205,823.47   | 1,422,697,979.53 |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | -582,965.00      |        |    |  | -60,374,191.21   | -69,863,065.03 |                |               |                |                 |                  | 8,905,908.82     | 171,382,469.31  | 180,288,378.13   |         |
| 1. 所有者投入的普通股          | -582,965.00      |        |    |  | -63,586,155.54   |                |                |               |                |                 |                  | -64,169,120.54   | 68,748,137.00   | 4,579,016.46     |         |
| 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     |                  |        |    |  | 2,926,728.00     | -69,863,065.03 |                |               |                |                 |                  | 72,789,793.03    |                 | 72,789,793.03    |         |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  | 285,236.33       |                |                |               |                |                 |                  | 285,236.33       | 102,634,332.31  | 102,919,568.64   |         |
| （三）利润分配               |                  |        |    |  |                  |                |                | 99,285,040.92 |                | -575,961,070.52 | -476,676,029.60  | -72,634,159.92   | -549,310,189.52 |                  |         |

| 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              |
| 优先股                |                  | 永续债    | 其他 |                 |               |                |        |                |      |                  |                  |                 |                  |                 |
| 1. 提取盈余公积          |                  |        |    |                 |               |                |        | 99,285,040.92  |      | -99,285,040.92   |                  |                 |                  |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |        |    |                 |               |                |        |                |      |                  |                  |                 |                  |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |        |    |                 |               |                |        |                |      | -476,676,029.60  |                  | -476,676,029.60 | -72,634,159.92   | -549,310,189.52 |
| 4. 其他              |                  |        |    |                 |               |                |        |                |      |                  |                  |                 |                  |                 |
| （四）所有者权益内部结转       | 715,014,044.00   |        |    | -715,014,044.00 |               | -431,000.00    |        |                |      | 431,000.00       |                  |                 |                  |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 715,014,044.00   |        |    | -715,014,044.00 |               |                |        |                |      |                  |                  |                 |                  |                 |
| 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    |                  |        |    |                 |               | -431,000.00    |        |                |      | 431,000.00       |                  |                 |                  |                 |
| 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           | 3,097,811,227.00 |        |    | 561,304,233.60  | 62,851,133.95 | -26,053,901.76 |        | 415,923,095.78 |      | 2,607,908,010.66 | 6,594,041,531.33 | 428,689,893.61  | 7,022,731,424.94 |                 |

## 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              | 3,097,811,227.00 |        |     |    | 840,283,820.07   | 62,851,133.95  |                |      | 415,923,095.78 | 1,426,872,615.91  |    | 5,718,039,624.81 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                   |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                   |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                   |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 3,097,811,227.00 |        |     |    | 840,283,820.07   | 62,851,133.95  |                |      | 415,923,095.78 | 1,426,872,615.91  |    | 5,718,039,624.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,023,706,808.00 |        |     |    | 2,242,784,843.41 | -62,851,133.95 | -10,000,000.00 |      | 171,989,636.19 | 155,809,908.94    |    | 3,647,142,330.49 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | -8,081,764.71  |      |                | 1,719,896,361.89  |    | 1,711,814,597.18 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 94,363,440.00    |        |     |    | 2,242,784,843.41 | -62,851,133.95 |                |      |                |                   |    | 2,399,999,417.36 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 94,363,440.00    |        |     |    | 2,241,812,423.15 |                |                |      |                |                   |    | 2,336,175,863.15 |
| 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     |                  |        |     |    | 972,420.26       | -62,851,133.95 |                |      |                |                   |    | 63,823,554.21    |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                   |    |                  |
| （三）利润分配               | 929,343,368.00   |        |     |    |                  |                |                |      | 171,989,636.19 | -1,566,004,688.24 |    | -464,671,684.05  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |                |                |      | 171,989,636.19 | -171,989,636.19   |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       | 929,343,368.00   |        |     |    |                  |                |                |      |                | -1,394,015,052.05 |    | -464,671,684.05  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                   |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |                | -1,918,235.29  |      |                | 1,918,235.29      |    |                  |



| 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 |                  |       |                |      |                |                  |    |                  |
| 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    |                  |        |     |    |                  |       | -1,918,235.29  |      | 1,918,235.29   |                  |    |                  |
| 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           | 4,121,518,035.00 |        |     |    | 3,083,068,663.48 |       | -10,000,000.00 |      | 587,912,731.97 | 1,582,682,524.85 |    | 9,365,181,955.30 |

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              | 2,383,380,148.00 |        |     |    | 1,554,207,206.33 | 132,714,198.98 |             |      | 316,787,481.26 | 1,010,897,114.89 |    | 5,132,557,751.50 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |             |      | -149,426.40    | -1,344,837.61    |    | -1,494,264.01    |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |             |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |             |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,383,380,148.00 |        |     |    | 1,554,207,206.33 | 132,714,198.98 |             |      | 316,638,054.86 | 1,009,552,277.28 |    | 5,131,063,487.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 714,431,079.00   |        |     |    | -713,923,386.26  | -69,863,065.03 |             |      | 99,285,040.92  | 417,320,338.63   |    | 586,976,137.32   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | 431,000.00  |      |                | 992,850,409.15   |    | 993,281,409.15   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -582,965.00      |        |     |    | 1,090,657.74     | -69,863,065.03 |             |      |                |                  |    | 70,370,757.77    |
| 1. 所有者投入的普通股          | -582,965.00      |        |     |    | -2,121,306.59    |                |             |      |                |                  |    | -2,704,271.59    |
| 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     |                  |        |     |    | 2,926,728.00     | -69,863,065.03 |             |      |                |                  |    | 72,789,793.03    |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    | 285,236.33       |                |             |      |                |                  |    | 285,236.33       |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |                |             |      | 99,285,040.92  | -575,961,070.52  |    | -476,676,029.60  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |                |             |      | 99,285,040.92  | -99,285,040.92   |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |                |             |      |                | -476,676,029.60  |    | -476,676,029.60  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                |             |      |                |                  |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 715,014,044.00   |        |     |    | -715,014,044.00  |                | -431,000.00 |      |                | 431,000.00       |    |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 715,014,044.00   |        |     |    | -715,014,044.00  |                |             |      |                |                  |    |                  |

| 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 |                |               |        |      |                |                  |    |                  |
| 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    |                  |        |     |    |                | -431,000.00   |        |      | 431,000.00     |                  |    |                  |
| 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           | 3,097,811,227.00 |        |     |    | 840,283,820.07 | 62,851,133.95 |        |      | 415,923,095.78 | 1,426,872,615.91 |    | 5,718,039,624.81 |

### 三、公司基本情况

爱尔眼科医院集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名称“长沙爱尔眼科医院有限公司”、“长沙爱尔眼科医院集团有限公司”、“爱尔眼科医院集团有限公司”），系经长沙市工商行政管理局批准，由自然人陈邦、李力共同以实物资产出资，于2003年1月24日成立。

2007年12月，经公司2007年第十次股东会决议，公司由原有股东作为发起人，以截至2007年9月30日经审计的净资产，按1.27:1的比例折股，整体变更为股份有限公司，变更后的股本总额为100,000,000元。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1008”号文核准，2009年10月，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,350万股，发行后公司总股本为13,350万股。经深圳证券交易所深证上[2009]124号文同意，公司公开发行的人民币普通股3,350万股于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2009年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本133,500,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共转增133,500,000股，转增后公司总股本为267,000,000股。该次转增股本于2010年6月完成工商变更登记手续。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司以2011年6月30日总股本267,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，共转增160,200,000股，转增后公司总股本为427,200,000股。该次转增股本于2011年10月完成工商变更登记手续。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议，公司于2013年向首期249名激励对象发行限制性股票5,446,500股，增加股本5,446,500股。2014年1月公司将预留限制性股票授予62名激励对象，增加股本625,000股，公司均已办理了工商变更登记手续。

2014年1月公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，同意将5名离职激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票60,000股进行回购注销。公司总股本由433,271,500股减至433,211,500股。该次回购注销股本已于2014年5月完成工商变更登记手续。

根据公司2013年度股东大会决议、第三届董事会第八次会议决议和修改后的章程规定，公司以资本公积转增股本216,635,711股；根据公司2013年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十二次会议决议和修改后的章程规定，公司激励对象第二期行权并缴纳增资款，增加注册资本2,147,031股。以上两项合计增加股本218,782,742股，公司总股本由433,211,500股

增至651,994,242股，此次变更已于2014年9月完成工商变更登记手续。

2014年7月至12月，公司激励对象第三期行权并缴纳增资款，增加股本2,316,816股，增资后公司总股本由651,994,242股增至654,311,058股，此次变更于2015年7月完成工商变更登记手续。

2015年1月至12月期间，公司激励对象第三、四期（部分）行权并缴纳增资款，新增股本4,012,012股，其中新增880,720股公司已于2015年完成工商变更手续，另增加3,131,292股已于2016年6月完成工商变更登记手续。

2015年3月19日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，同意将12人离职激励进行回购注销，本次回购注销限制性股票150,660股，该次回购注销于2015年7月完成工商变更登记手续。

根据2014年度股东大会决议、第三届董事会第二十四次会议决议公司以资本公积转增股本327,387,782股。此次转增于2015年7月已完成工商变更登记手续。

2016年1月至12月期间，公司激励对象第四（部分）、五期（部分）行权并缴纳增资款，新增股本4,735,559股，其中新增1,595,037股已于2016年7月1日办理了工商变更手续，另增加3,140,522股已于2017年7月完成工商变更登记手续。

2016年3月10日，公司第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司原激励对象罗卫兵、秦应祥、陶津华、陈红兵4人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销其已获授但未解锁的全部限制性股票34,815股，该次回购注销于2016年7月1日完成工商变更登记手续。

根据公司2015年度股东大会决议，公司于2016年6月8日公司向首期1,557名激励对象发行限制性股票2,005.9万股，增加股本2,005.9万股。此次变更于2016年7月25日已完成工商变更登记手续。

2017年1月至12月期间，公司激励对象第五（部分）、六期（部分）行权并缴纳增资款，新增股本5,226,646股，其中新增1,585,807股已于2017年7月14日办理了工商变更手续，另增加3,640,839股已于2018年7月完成工商变更登记手续。

根据公司2016年度股东大会决议，公司以2016年12月31日的总股本1,011,905,743股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股5股，增加股本505,952,871股，转增后公司总股本为1,517,858,614股。此次变更于2017年8月28日已完成工商变更登记手续。

根据2015年度股东大会授权，2017年5月23日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过

《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司于2017年5月23日将预留限制性股票授予322名激励对象，增加股本2,863,150股。此次变更于2017年9月6日已完成工商变更登记手续。

2017年6月12日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司原激励对象杨禹志、许伟、陈佩琼、莫国才等42人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销其已获授但未解锁的全部限制性股票706,800股。该次回购注销于2017年9月27日完成工商变更登记手续。

根据公司2016年第二次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1999”号文核准，2017年12月，公司非公开发行62,328,663股新股，增加股本62,328,663股。此次变更于2018年3月21日已完成工商变更登记手续。

2017年1月至2018年5月期间，公司激励对象第六期（部分）行权并缴纳增资款，新增股本3,370,684股。此次变更于2018年7月27日完成工商变更登记手续。

根据2017年度股东大会决议、第四届董事会第二十七次会议决议公司以资本公积转增股本794,590,319股，转增后公司总股本为2,383,945,469股。此次变更于2018年8月17日完成工商变更登记手续。

2018年5月31日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司原激励对象宏娟、李玲、李萌、王兵、谢玉林等45人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销其已获授但未解锁的全部限制性股票565,321股。此次变更于2018年9月4日完成工商变更登记手续。

根据2018年度股东大会决议、第四届董事会第四十二次会议决议公司以资本公积转增股本715,014,044股，转增后公司总股本为3,098,394,192股。此次变更于2019年7月22日完成工商变更登记手续。

2019年6月11日，公司第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司原激励对象周洁、虞晓燕、张晓旭、朱厚梅、赵伟然等55人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销限制性股票数量为582,965股。此次变更于2019年10月9日完成工商变更登记手续。

根据2019年度股东大会决议、第五届董事会第九次会议决议，公司以2019年12月31日的总股本3,097,811,227股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，增加股本929,343,368股，转增后公司总股本为4,027,154,595股。此次变更于2020年6月23日已完成工商变更登记手续。

根据公司2020年第一次、第二次临时股东大会、第五届董事会第七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1002”号文核准，新增股本94,560,287股，其中：公司向不超过35名特定对象发行股份募集资金，本次发行股本16,777,699股，上述募集资金于2020年6月29日到账；公司发行股份购买资产部分新增股本77,782,588股。公司总股本变更为4,121,714,882股。上述变动于2020年7月9日完成股份登记手续，并于2020年8月7日完成工商变更登记手续。

2020年6月9日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司原激励对象左利红、李国鹏、王辉煌、佟兴宇、王首睿等29人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销限制性股票数量为196,847股。此处变更于2020年8月20日完成工商变更登记手续。

截至2020年12月31日，本公司注册资本为人民币4,121,518,035.00元，实收资本为人民币4,121,518,035.00元，股本情况详见附注七、53。

#### 1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段198号新世纪大厦3楼。

本公司总部办公地址：湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段198号新世纪大厦4楼。

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营：眼科医院的投资和医院经营管理服务，眼科医疗技术的研究，医学验光配镜。

#### 3、母公司以及集团最终母公司的名称

公司母公司为爱尔医疗投资集团有限公司，公司的实际控制人为陈邦。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2021年4月23日经公司董事会批准报出。

5、截至2020年12月31日，本集团纳入合并财务报表范围的子公司共计264家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加55户，减少0户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本集团对自2020年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的情况和事项。故本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，在本节开始部分对相关事项进行提示。

### 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2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。



## 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、美元、欧元、新加坡元、马来西亚林吉特、缅甸元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东

分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分

为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入

当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止



确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用

数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

无。

## 12、应收账款

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的应收款单项评价信用风险。如：涉及基金资助类应收账款以及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在整个预计存续期内基于组合基础评估信用损失风险。

### (1) 单项评估信用风险并单独计提坏账准备的应收款项

|                         |  |
|-------------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准        | 本集团将单项金额在100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。   |
| 单项评估信用风险应收款项预期信用损失的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单项评估信用风险，如有客观证据表明其已发生减值，按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，确认减值损失。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 计提预期信用损失的方法 |
|------|-------------|
|------|-------------|

| 组合名称       | 计提预期信用损失的方法   |
|------------|---|
| 组合1：账龄分析组合 | 集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况，考虑前瞻性信息，采用账龄分析法计算预期信用损失。 |
| 组合2：关联方类组合 | 集团合并范围内母公司与子公司、子公司与子公司之间的应收账款，采用其他方法在预计存续期内计算预期信用损失。                                |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄        | 应收账款预期信用损失率 |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00%       |
| 1—2年      | 10.00%      |
| 2—3年      | 20.00%      |
| 3—4年      | 50.00%      |
| 4—5年      | 70.00%      |
| 5年以上      | 100.00%     |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称       | 应收账款预期信用损失率                         |
|------------|-------------------------------------|
| 组合2：关联方类组合 | 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0 |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。 |
| 预期信用损失的计提方法 | 结合现时情况、前瞻性信息分析法计算预期信用损失，确定坏账准备。         |

## 13、应收款项融资

无。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的其他应收款单项评价信用风险。如：关联方的其他应收款、涉及诉讼、仲裁的其他应收款以及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量确认损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本集团基于共同风险特征将其他应收款划分为不同的组别，结合历史违约损失，目前经济状况以及前瞻信息确认损失准备。

### (1) 单项评估信用风险并单独计提坏账准备的其他应收款

|                         |  |
|-------------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准        | 本集团将单项金额在100万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的其他应收款项。   |
| 单项评估信用风险应收款项预期信用损失的计提方法 | 本集团对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，单项评估信用风险，如有客观证据表明其已发生减值，按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，确认减值损失。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称          | 计提预期信用损失的方法  |
|---------------|--|
| 组合1：账龄分析组合    | 集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况，考虑前瞻性信息，采用账龄分析法计算不同阶段的预期信用损失。 |
| 组合2：信用风险极低的组合 | 集团按是否获得收款保证划分类似信用风险特征，如已获得收款保证，作为单独组合，采用其他方法在预计存续期内计算预期信用损失。                               |
| 组合3：保证金类组合    | 集团日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等其他应收款，采用其他方法在预计存续期内计算预期信用损失。   |
| 组合4：关联方类组合    | 集团合并范围内母公司与子公司、子公司与子公司之间的其他应收款。采用其他方法在预计存续期内计算预期信用损失。                                      |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄 | 其他应收账款预期信用损失率 |
|----|---------------|
|----|---------------|

|           |         |
|-----------|---------|
| 1年以内（含1年） | 5.00%   |
| 1—2年      | 10.00%  |
| 2—3年      | 20.00%  |
| 3—4年      | 50.00%  |
| 4—5年      | 70.00%  |
| 5年以上      | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称              | 应收账款预期信用损失率                          |
|-------------------|--------------------------------------|
| 组合2：信用风险极低的金融资产组合 | 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。 |
| 组合3：保证金类组合        | 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。 |
| 组合4：关联方类组合        | 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。 |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。 |
| 预期信用损失的计提方法 | 结合现时情况、前瞻性信息分析法计算预期信用损失，确定坏账准备。         |

## 15、存货

（1）存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的药品或商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、低值易耗品等。

（2）存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的药品按售价法计价同时确认进销差价，取得的其他存货按成本进行初始计量；集团药品的发出成本按售价结转并同时按加权平均法结转进销差价，集团对晶体存货采用个别计价法确定发出的成本，对医用材料、器械、视光材料采用加权平均法确定发出成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本集团确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、12、应收账款。

## 17、合同成本

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

无。

## 19、债权投资

具体参照“本节10、金融工具”的描述。

## 20、其他债权投资

具体参照“本节10、金融工具”的描述。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核

算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关



管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与

联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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核算，其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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。(2) 固定资产的后续支出及折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)    |
|--------|-------|-------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5       | 2.38-4.75   |
| 医疗设备   | 年限平均法 | 5-8   | 5       | 11.88-19.00 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5-8   | 5       | 11.88-19.00 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 5       | 19.00       |

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本集团融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本集团融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产或长期待摊费用。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的资产，按照合同估计价值确认为相关资产，并计提折旧或摊销；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧或摊销额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

无。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

本集团无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### （1）无形资产的确认为

本集团在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

#### ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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。

## 31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创



造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的，摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用；其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出按预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期，确定的摊销期限一般为5-8年，其他长期待摊费用按项目的预计受益期摊销；公司在摊销期内采用直线法平均摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团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款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同

一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

无。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价

值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本集团在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本集团授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相

应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团收入主要包括医疗服务收入、视光服务收入、材料药品销售收入等，其中医疗服务收入主要指挂号及病历本出售收入、门诊检查及治疗收入、手术及住院治疗收入等。本集团在履行了合同相关履约义务即客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

#### （1）收入确认的政策

A、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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

B、合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各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。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

C、根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

D、在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，考虑下列因素：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

②客户已接受该商品或服务；

③本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

④本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

⑥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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

## （2）收入确认的具体方法

### A、提供劳务收入

本集团劳务收入主要为医疗服务收入，包括公司对向患者提供各种眼科疾病的诊断、治疗等眼科医疗服务。本集团在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。具体有：

a、挂号及病历本出售收入：集团在患者缴纳挂号费的同时，开具诊疗处置票并确认挂号收入；每天门诊时间结束后，集团汇总出售病历本金额并确认病历本出售收入。

b、门诊检查及治疗收入：集团在收到患者检查治疗费用的同时，开具发票，并在提供治疗服务完毕后，确认门诊检查及治疗收入。

c、手术及住院治疗收入：集团为患者提供相关医疗服务，并在办理出院手续的时候，结清与患者的所有款项并打印发票，同时确认手术及住院治疗收入。

d、药品销售收入：对于门诊患者，集团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，集团提供了药品，并在办理出院结算时，为患者开具发票，同时确认药品销售收入。

e、视光收入：集团在收到患者支付价款的同时，开具发票，并在验光服务和镜片镜架已经提供后，确认视光收入。

### B、销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资

产使用权收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

#### 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。



对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始

直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## (2) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在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。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在

计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### （3）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

### （4）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 44、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              |
|-------------------------|-------------|-----------------|
| 根据财政部《企业会计准则第 14 号--收入》 | 经公司第五届董事会第九 | 公司将与转让商品相关的"预收账 |

|  |                       |                                     |
|--|-----------------------|-------------------------------------|
| (财会〔2017〕22号)(以下统称"新收入准则")的要求, 公司自2020年1月1日起执行新收入准则。 | 次会议和公司第五届监事会第六次会议审议通过 | 款"调整至"合同负债"列报,对本期及比较期间的净利润、股东权益无影响。 |
|--|-----------------------|-------------------------------------|

执行新收入准则的主要变化和影响如下:

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

#### A、2020年1月1日财务报表的影响

| 报表项目    | 2019年12月31日(变更前)金额 |              | 2020年1月1日(变更后)金额 |              |
|---------|--------------------|--------------|------------------|--------------|
|         | 合并报表               | 公司报表         | 合并报表             | 公司报表         |
| 预收账款(元) | 151,452,291.21     | 3,875,425.08 |                  |              |
| 合同负债(元) |                    |              | 151,452,291.21   | 3,875,425.08 |

#### B、对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目,与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,受影响项目对比情况如下:

##### a、对2020年12月31日资产负债表的影响

| 报表项目    | 2020年12月31日<br>新收入准则下金额 |              | 2020年12月31日<br>旧收入准则下金额 |              |
|---------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
|         | 合并报表                    | 公司报表         | 合并报表                    | 公司报表         |
| 预收账款(元) |                         |              | 161,459,062.95          | 7,534,936.73 |
| 合同负债(元) | 161,459,062.95          | 7,534,936.73 |                         |              |

b、对2020年度利润表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

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        | 1,840,179,027.47 | 1,840,179,027.47 |     |
| 结算备付金       |                  |                  |     |
| 拆出资金        |                  |                  |     |
| 交易性金融资产     | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 1,179,883,411.60 | 1,179,883,411.60 |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 101,987,634.33   | 101,987,634.33   |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 194,654,607.92   | 194,654,607.92   |     |
| 其中：应收利息     | 5,434,915.07     | 5,434,915.07     |     |
| 应收股利        | 18,735,232.59    | 18,735,232.59    |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 374,213,207.11   | 374,213,207.11   |     |
| 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      | 36,157,486.08    | 36,157,486.08    |     |
| 流动资产合计      | 4,027,075,374.51 | 4,027,075,374.51 |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      | 20,058,649.88    | 20,058,649.88    |     |
| 长期应收款       |                  |                  |     |
| 长期股权投资      | 964,060.65       | 964,060.65       |     |
| 其他权益工具投资    | 37,153,750.00    | 37,153,750.00    |     |
| 其他非流动金融资产   | 1,696,947,928.28 | 1,696,947,928.28 |     |
| 投资性房地产      |                  |                  |     |
| 固定资产        | 1,764,606,201.97 | 1,764,606,201.97 |     |

| 项目        | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 01 月 01 日  | 调整数             |
|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 在建工程      | 361,143,314.36    | 361,143,314.36    |                 |
| 生产性生物资产   |                   |                   |                 |
| 油气资产      |                   |                   |                 |
| 使用权资产     |                   |                   |                 |
| 无形资产      | 555,048,560.76    | 555,048,560.76    |                 |
| 开发支出      |                   |                   |                 |
| 商誉        | 2,637,990,713.23  | 2,637,990,713.23  |                 |
| 长期待摊费用    | 577,500,179.11    | 577,500,179.11    |                 |
| 递延所得税资产   | 94,981,959.58     | 94,981,959.58     |                 |
| 其他非流动资产   | 121,278,124.81    | 121,278,124.81    |                 |
| 非流动资产合计   | 7,867,673,442.63  | 7,867,673,442.63  |                 |
| 资产总计      | 11,894,748,817.14 | 11,894,748,817.14 |                 |
| 流动负债：     |                   |                   |                 |
| 短期借款      | 580,000,000.00    | 580,000,000.00    |                 |
| 向中央银行借款   |                   |                   |                 |
| 拆入资金      |                   |                   |                 |
| 交易性金融负债   |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债    | 467,129.79        | 467,129.79        |                 |
| 应付票据      |                   |                   |                 |
| 应付账款      | 1,091,675,823.28  | 1,091,675,823.28  |                 |
| 预收款项      | 151,452,291.21    |                   | -151,452,291.21 |
| 合同负债      |                   | 151,452,291.21    | 151,452,291.21  |
| 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    | 412,354,682.54    | 412,354,682.54    |                 |
| 应交税费      | 142,472,390.19    | 142,472,390.19    |                 |
| 其他应付款     | 190,791,585.49    | 190,791,585.49    |                 |
| 其中：应付利息   | 3,349,022.44      | 3,349,022.44      |                 |
| 应付股利      |                   |                   |                 |
| 应付手续费及佣金  |                   |                   |                 |
| 应付分保账款    |                   |                   |                 |

| 项目            | 2019年12月31日      | 2020年01月01日      | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 持有待售负债        |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动负债   | 309,425,508.97   | 309,425,508.97   |     |
| 其他流动负债        |                  |                  |     |
| 流动负债合计        | 2,878,639,411.47 | 2,878,639,411.47 |     |
| 非流动负债：        |                  |                  |     |
| 保险合同准备金       |                  |                  |     |
| 长期借款          | 1,635,707,931.74 | 1,635,707,931.74 |     |
| 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          | 91,910,305.30    | 91,910,305.30    |     |
| 递延收益          |                  |                  |     |
| 递延所得税负债       | 74,211,635.19    | 74,211,635.19    |     |
| 其他非流动负债       | 191,548,108.50   | 191,548,108.50   |     |
| 非流动负债合计       | 1,993,377,980.73 | 1,993,377,980.73 |     |
| 负债合计          | 4,872,017,392.20 | 4,872,017,392.20 |     |
| 所有者权益：        |                  |                  |     |
| 股本            | 3,097,811,227.00 | 3,097,811,227.00 |     |
| 其他权益工具        |                  |                  |     |
| 其中：优先股        |                  |                  |     |
| 永续债           |                  |                  |     |
| 资本公积          | 561,304,233.60   | 561,304,233.60   |     |
| 减：库存股         | 62,851,133.95    | 62,851,133.95    |     |
| 其他综合收益        | -26,053,901.76   | -26,053,901.76   |     |
| 专项储备          |                  |                  |     |
| 盈余公积          | 415,923,095.78   | 415,923,095.78   |     |
| 一般风险准备        |                  |                  |     |
| 未分配利润         | 2,607,908,010.66 | 2,607,908,010.66 |     |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,594,041,531.33 | 6,594,041,531.33 |     |
| 少数股东权益        | 428,689,893.61   | 428,689,893.61   |     |



| 项目         | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 01 月 01 日  | 调整数 |
|------------|-------------------|-------------------|-----|
| 所有者权益合计    | 7,022,731,424.94  | 7,022,731,424.94  |     |
| 负债和所有者权益总计 | 11,894,748,817.14 | 11,894,748,817.14 |     |

## 调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将合并资产负债表中原“预收账款”项目金额151,452,291.21元调整至“合同负债”列报。

## 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        | 851,630,821.27   | 851,630,821.27   |     |
| 交易性金融资产     | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 5,651,547.20     | 5,651,547.20     |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 4,640,863.84     | 4,640,863.84     |     |
| 其他应收款       | 3,100,517,341.00 | 3,100,517,341.00 |     |
| 其中：应收利息     | 5,434,915.07     | 5,434,915.07     |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 15,100,730.61    | 15,100,730.61    |     |
| 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      | 2,632,826.78     | 2,632,826.78     |     |
| 流动资产合计      | 4,280,174,130.70 | 4,280,174,130.70 |     |
| 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      | 4,356,171,759.75 | 4,356,171,759.75 |     |

| 项目          | 2019年12月31日      | 2020年01月01日      | 调整数           |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他权益工具投资    | 37,153,750.00    | 37,153,750.00    |               |
| 其他非流动金融资产   | 310,082,234.84   | 310,082,234.84   |               |
| 投资性房地产      |                  |                  |               |
| 固定资产        | 50,637,541.15    | 50,637,541.15    |               |
| 在建工程        |                  |                  |               |
| 生产性生物资产     |                  |                  |               |
| 油气资产        |                  |                  |               |
| 使用权资产       |                  |                  |               |
| 无形资产        | 7,438,757.63     | 7,438,757.63     |               |
| 开发支出        |                  |                  |               |
| 商誉          |                  |                  |               |
| 长期待摊费用      | 3,346,823.01     | 3,346,823.01     |               |
| 递延所得税资产     |                  |                  |               |
| 其他非流动资产     | 37,603,020.00    | 37,603,020.00    |               |
| 非流动资产合计     | 4,802,433,886.38 | 4,802,433,886.38 |               |
| 资产总计        | 9,082,608,017.08 | 9,082,608,017.08 |               |
| 流动负债：       |                  |                  |               |
| 短期借款        | 580,000,000.00   | 580,000,000.00   |               |
| 交易性金融负债     |                  |                  |               |
| 衍生金融负债      | 467,129.79       | 467,129.79       |               |
| 应付票据        |                  |                  |               |
| 应付账款        | 53,492,737.81    | 53,492,737.81    |               |
| 预收款项        | 3,875,425.08     |                  | -3,875,425.08 |
| 合同负债        |                  | 3,875,425.08     | 3,875,425.08  |
| 应付职工薪酬      | 31,524,152.26    | 31,524,152.26    |               |
| 应交税费        | 1,337,906.14     | 1,337,906.14     |               |
| 其他应付款       | 1,529,361,541.19 | 1,529,361,541.19 |               |
| 其中：应付利息     | 3,349,022.44     | 3,349,022.44     |               |
| 应付股利        |                  |                  |               |
| 持有待售负债      |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动负债 | 103,242,755.00   | 103,242,755.00   |               |
| 其他流动负债      |                  |                  |               |
| 流动负债合计      | 2,303,301,647.27 | 2,303,301,647.27 |               |

| 项目         | 2019年12月31日      | 2020年01月01日      | 调整数 |
|------------|------------------|------------------|-----|
| 非流动负债：     |                  |                  |     |
| 长期借款       | 1,061,266,745.00 | 1,061,266,745.00 |     |
| 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       |                  |                  |     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |     |
| 其他非流动负债    |                  |                  |     |
| 非流动负债合计    | 1,061,266,745.00 | 1,061,266,745.00 |     |
| 负债合计       | 3,364,568,392.27 | 3,364,568,392.27 |     |
| 所有者权益：     |                  |                  |     |
| 股本         | 3,097,811,227.00 | 3,097,811,227.00 |     |
| 其他权益工具     |                  |                  |     |
| 其中：优先股     |                  |                  |     |
| 永续债        |                  |                  |     |
| 资本公积       | 840,283,820.07   | 840,283,820.07   |     |
| 减：库存股      | 62,851,133.95    | 62,851,133.95    |     |
| 其他综合收益     |                  |                  |     |
| 专项储备       |                  |                  |     |
| 盈余公积       | 415,923,095.78   | 415,923,095.78   |     |
| 未分配利润      | 1,426,872,615.91 | 1,426,872,615.91 |     |
| 所有者权益合计    | 5,718,039,624.81 | 5,718,039,624.81 |     |
| 负债和所有者权益总计 | 9,082,608,017.08 | 9,082,608,017.08 |     |

#### 调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将母公司资产负债表中原“预收账款”项目金额3,875,425.08元调整至“合同负债”列报。

**(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

**45、其他**

无。

**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种           | 计税依据                   | 税率      |
|--------------|------------------------|---------|
| 增值税          | 按应税收入计算销项抵扣当期允许抵扣的进项税额 | 13%和 6% |
| 城市维护建设税      | 按应纳流转税额                | 7%      |
| 企业所得税        | 按应纳税所得额                | 25%     |
| 教育费附加和地方教育附加 | 按应纳流转税额                | 3%和 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 |
|------------------|-------|
| 重庆爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 重庆爱尔麦格眼科医院有限公司   | 15%   |
| 成都爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 成都康桥眼科医院有限公司     | 15%   |
| 成都东区爱尔眼科医院有限公司   | 15%   |
| 贵阳爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 西安爱尔古城眼科医院有限责任公司 | 15%   |
| 昆明爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 南宁爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 兰州爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 湘西爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 贵港爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 桂林爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |
| 重庆爱尔儿童眼科医院有限公司   | 15%   |
| 武汉爱尔眼科医院有限公司     | 15%   |

| 纳税主体名称                  | 所得税税率  |
|-------------------------|--------|
| 广州爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司         | 15%    |
| 九江爱尔中山眼科医院有限公司          | 15%    |
| 永州爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 佛山爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司            | 9%     |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司            | 9%     |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司            | 9%     |
| 宜宾爱尔优视眼科医院有限公司          | 15%    |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司        | 15%    |
| 首都医疗四川眼科医院有限公司          | 15%    |
| 大理爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 普洱爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 普洱康明康复服务有限公司            | 15%    |
| 个旧爱尔眼科医院有限责任公司          | 15%    |
| 百色爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 银川爱尔眼科医院有限公司            | 15%    |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司）   | 15%    |
| 山南优视医疗器械有限公司            | 9%     |
| 山南智联医疗信息科技有限公司          | 9%     |
| 拉萨亮视创业投资有限公司            | 9%     |
| 拉萨威联智创医疗科技有限公司          | 15%    |
| 爱尔眼科医院集团股份有限公司          | 15%    |
| 亚洲护眼有限公司                | 16.50% |
| 亚洲医疗集团有限公司              | 16.50% |
| 亚洲医疗服务香港有限公司            | 16.50% |
| 爱尔全球视觉健康管理有限公司          | 16.50% |
| 香港爱尔眼科国际（香港）有限公司        | 16.50% |
| 爱尔（美国）国际控股有限责任公司        | 21%    |
| Clínica Baviera.S.A 德国  | 32%    |
| Clínica Baviera.S.A 意大利 | 27.5%  |

| 纳税主体名称                | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 爱尔眼科国际（新加坡）有限公司       | 17%   |
| ISEC HEALTHCARE LTD., | 24%   |

## 2、税收优惠

(1) 根据“财税[2011]58号”规定,“自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业”。经主管税务机关确认,子公司重庆爱尔眼科医院有限公司、重庆爱尔麦格眼科医院有限公司、重庆爱尔儿童眼科医院有限公司、重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司、成都爱尔眼科医院有限公司、首都医疗四川眼科医院有限公司、成都康桥眼科医院有限公司、成都东区爱尔眼科医院有限公司、贵阳爱尔眼科医院有限公司、西安爱尔古城眼科医院有限责任公司、昆明爱尔眼科医院有限公司、大理爱尔眼科医院有限公司、普洱爱尔眼科医院有限公司、普洱康明康复服务有限公司、南宁爱尔眼科医院有限公司、贵港爱尔眼科医院有限公司、兰州爱尔眼科医院有限公司、湘西爱尔眼科医院有限公司、桂林爱尔眼科医院有限公司、拉萨威联智创医疗科技有限公司、宜宾爱尔优视眼科医院有限公司、个旧爱尔眼科医院有限责任公司、百色爱尔眼科医院有限公司、玉溪爱尔眼科医院有限公司、西宁爱尔眼科医院有限公司、银川爱尔眼科医院有限公司、乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司)2020年度按15%缴纳企业所得税。

(2) 根据“藏政发[2018]25号”规定,“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。自2018年1月1日起至2020年12月31日止,免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分(40%)”,子公司山南优视医疗器械有限公司、山南智联医疗信息科技有限公司、拉萨亮视创业投资有限公司按9%缴纳企业所得税。

(3) 根据“桂政发[2016]70号”规定,“对符合以下条件的企业,免征属于地方分享部分的企业所得税:新办的享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税的企业”,子公司钦州爱尔眼科医院有限公司、玉林爱尔眼科医院有限公司、梧州爱尔眼科医院有限公司按9%缴纳企业所得税

(4) 2019年9月20日公司取得高新技术企业认证,证书编号:GR201943001285,有效期三年,企业所得税税率为15%。

( 5 ) 2019年12月2日子公司广州爱尔眼科医院有限公司取得高新技术企业认证, 证书编号: GR201944007595, 有效期三年, 企业所得税税率为15%。

( 6 ) 2019年11月15日子公司武汉爱尔眼科医院有限公司取得高新技术企业认证, 证书编号: GR201942000798, 有效期三年, 企业所得税税率为15%。

( 7 ) 2020年12月2日子公司九江爱尔中山眼科医院有限公司取得高新技术企业认证, 证书编号: GR202036002519, 有效期三年, 企业所得税税率为15%。

( 8 ) 2019年12月2日子公司株洲三三一爱尔眼科医院有限公司取得高新技术企业认证, 证书编号: GR201943001774, 有效期三年, 企业所得税税率为15%。

( 9 ) 2020年12月3日永州爱尔眼科医院有限公司取得高新技术企业认证, 证书编号: GR202043003810, 有效期三年, 企业所得税税率为15%。

( 10 ) 2020年12月9日佛山爱尔眼科医院有限公司取得高新技术企业认证, 证书编号: GR202044010522, 有效期三年, 企业所得税税率为15%。

(11) 根据财政部、税务总局2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)相关规定“二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。”2020年子公司黄冈爱尔眼科医院有限公司、淄博康明眼镜有限公司、重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司、宁波海曙爱尔光明眼科门诊部有限公司、邵阳双清爱尔眼科门诊部有限公司、冷水江爱尔眼科门诊部有限公司、娄底爱尔眼科门诊部有限公司、长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限公司、长沙市芙蓉区爱尔眼科门诊部有限公司、荆州爱尔眼科医院有限公司、南充爱尔麦格眼科医院有限公司、滨州沪滨爱尔眼科视光诊所有限公司、湛江奥理德视光学中心有限公司、湖南爱尔视光有限公司、南宁爱尔眼科门诊部有限公司、长沙市雨花区清溪川爱尔眼科门诊部有限公司、宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司、临汾爱尔眼科医院有限公司、长治市爱尔眼科医院有限公司、安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司、德州爱尔眼科医院有限公司、张家界爱尔眼科医院有限公司、柳州爱尔眼科医院有限公司享受小微企业优惠税率。

### 3、其他

#### (1) 香港地区注册的公司的主要税种与税率：

香港爱尔眼科国际（香港）有限公司、亚洲医疗集团有限公司、亚洲医疗服务香港有限公司、亚洲护眼有限公司执行香港地区的利得税税率16.5%，无流转税。

#### (2) 美国注册的公司的主要税种与税率：

根据美国联邦及田纳西州法律，AW Healthcare Management, LLC（以下简称“AW公司”）运营所需要支付的税种为州税和联邦税，主要为田纳西州特许经营税及消费税等，税率合计为8.5% -9.75%，无需缴纳所得税；爱尔（美国）国际控股有限责任公司在获得AW公司分红以后缴纳所得税，税率为21%。

#### (3) 欧盟注册的公司的主要税种与税率：

| 地区  | 增值税税率           | 企业所得税税率 |
|-----|-----------------|---------|
| 西班牙 | 适用医疗服务行业增值税免税政策 | 25%     |
| 德国  | 适用医疗服务行业增值税免税政策 | 32%     |
| 奥地利 | 适用医疗服务行业增值税免税政策 | 25%     |
| 意大利 | 适用医疗服务行业增值税免税政策 | 27.5%   |

#### (4) 新加坡注册的公司的主要税种与税率：

| 地区   | 预提所得税-利息收入 | 货劳税税率 | 企业所得税税率 |
|------|------------|-------|---------|
| 新加坡  | 15%        | 7%    | 17%     |
| 马来西亚 | 10%        | 无     | 24%     |

## 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                  | 3,165,227.59     | 4,879,987.43     |
| 银行存款                  | 2,998,748,942.07 | 1,578,907,708.95 |
| 其他货币资金                | 61,199,638.15    | 256,391,331.09   |
| 合计                    | 3,063,113,807.81 | 1,840,179,027.47 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 350,622,312.14   | 436,488,656.98   |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 54,371,226.38    | 256,345,339.87   |

其他说明：

注1：银行存款12,193,622.89元所有权受限主要系因深圳房屋租赁涉及诉讼而冻结。



注2：其他货币资金期末余额61,199,638.15元，其中：

(1) 保证金42,177,603.49元（新加坡元8,552,866.02元）系2019年10月子公司爱尔眼科国际（新加坡）有限公司与新加坡星展银行签订的《贷款协议》的保证金。

(2) 除上述款项外，其他货币资金主要系银联、微信、支付宝收款形成的账户余额。

## 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 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 其中：                    |                |                |
| 银行理财产品                 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计                     | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

## 3、衍生金融资产

无。

## 4、应收票据

无。

## 5、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  |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,541,761,847.54 | 100.00% | 125,377,614.25 | 8.13% | 1,416,384,233.29 | 1,260,317,171.76 | 100.00% | 80,433,760.16 | 6.38% | 1,179,883,411.60 |
| 其中：            |                  |         |                |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 账龄分析组合         | 1,541,761,847.54 | 100.00% | 125,377,614.25 | 8.13% | 1,416,384,233.29 | 1,260,317,171.76 | 100.00% | 80,433,760.16 | 6.38% | 1,179,883,411.60 |
| 合计             | 1,541,761,847.54 | 100.00% | 125,377,614.25 | 8.13% | 1,416,384,233.29 | 1,260,317,171.76 | 100.00% | 80,433,760.16 | 6.38% | 1,179,883,411.60 |

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：125,377,614.25 元

单位：元

| 名称     | 期末余额             |                |       |
|--------|------------------|----------------|-------|
|        | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例  |
| 账龄分析组合 | 1,541,761,847.54 | 125,377,614.25 | 8.13% |
| 合计     | 1,541,761,847.54 | 125,377,614.25 | --    |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五、12。

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） | 1,063,558,331.71 |
| 1 至 2 年      | 294,140,508.59   |
| 2 至 3 年      | 166,724,827.45   |
| 3 年以上        | 17,338,179.79    |
| 3 至 4 年      | 14,826,896.29    |
| 4 至 5 年      | 1,613,501.20     |
| 5 年以上        | 897,782.30       |
| 合计           | 1,541,761,847.54 |

## （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           |                |
| 坏账准备 | 80,433,760.16 | 90,530,109.56 | 3,369.05 | 49,175,675.63 | 3,586,051.11 | 125,377,614.25 |
| 合计   | 80,433,760.16 | 90,530,109.56 | 3,369.05 | 49,175,675.63 | 3,586,051.11 | 125,377,614.25 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 49,175,675.63 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称                     | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因         | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------------------|--------|---------------|--------------|---------|-------------|
| 某市社会保险基金管理中心医疗保险结算中心业务一处 | 医疗收入   | 13,415,360.68 | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某市医疗保险局                  | 医疗收入   | 4,012,401.94  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某市医疗保险中心                 | 医疗收入   | 2,643,903.84  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某市社会保险基金管理局              | 医疗收入   | 2,510,992.93  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某区医疗保险管理服务中心             | 医疗收入   | 1,417,890.25  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某市某区人力资源和社会保障局医疗保险处      | 医疗收入   | 1,398,384.42  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某市某区社会保险基金管理局            | 医疗收入   | 1,418,074.69  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 某市医疗保险管理局                | 医疗收入   | 1,300,000.00  | 超期未付,对方无支付可能 | 董事会决议   | 否           |
| 合计                       | --     | 28,117,008.75 | --           | --      | --          |

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 21,584,882.06 | 1.40%           | 1,079,500.80 |
| 第二名  | 12,252,919.02 | 0.79%           | 612,645.95   |
| 第三名  | 11,317,419.41 | 0.73%           | 565,870.97   |
| 第四名  | 8,767,337.42  | 0.57%           | 445,584.57   |
| 第五名  | 8,671,262.89  | 0.56%           | 433,563.14   |
| 合计   | 62,593,820.80 | 4.05%           |              |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**6、应收款项融资**

无。

**7、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   | 127,797,191.04 | 91.74% | 91,365,601.61  | 89.58% |
| 1 至 2 年 | 7,862,613.11   | 5.64%  | 8,615,553.80   | 8.45%  |
| 2 至 3 年 | 3,654,684.02   | 2.62%  | 2,006,478.92   | 1.97%  |
| 合计      | 139,314,488.17 | --     | 101,987,634.33 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末账龄超过1年的预付款项挂账的原因主要是合同正在履行中，尚未最终结算。

**(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 | 期末余额（元）       | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 15,335,735.41 | 11.01           |
| 第二名  | 4,740,000.00  | 3.40            |
| 第三名  | 4,488,750.00  | 3.22            |
| 第四名  | 3,937,500.00  | 2.83            |
| 第五名  | 3,376,406.25  | 2.42            |
| 合计   | 31,878,391.66 | 22.88           |

**8、其他应收款**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 1,325,333.33 | 5,434,915.07 |

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 2,260,997.37   | 18,735,232.59  |
| 其他应收款 | 182,162,880.51 | 170,484,460.26 |
| 合计    | 185,749,211.21 | 194,654,607.92 |

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,325,333.33 | 5,434,915.07 |
| 合计   | 1,325,333.33 | 5,434,915.07 |

### 2) 重要逾期利息

无。

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 珠海横琴睿盟希资本管理有限公司 | 2,260,997.37 | 18,735,232.59 |
| 合计              | 2,260,997.37 | 18,735,232.59 |

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 98,600,076.74  | 105,199,295.75 |
| 备用金借支   | 30,426,820.95  | 26,974,459.07  |
| 押金及保证金  | 68,006,771.95  | 49,662,703.97  |
| 代扣代缴社保款 | 8,389,195.39   | 6,909,006.50   |
| 合计      | 205,422,865.03 | 188,745,465.29 |

**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    | 18,261,005.03  |                      |                      | 18,261,005.03 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                    | —                    | —             |
| 本期计提                | 3,487,741.81   |                      |                      | 3,487,741.81  |
| 本期核销                | 1,106,885.76   |                      |                      | 1,106,885.76  |
| 其他变动                | 2,618,123.44   |                      |                      | 2,618,123.44  |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 23,259,984.52  |                      |                      | 23,259,984.52 |

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） | 98,373,850.76 |
| 1 至 2 年      | 40,654,112.86 |
| 2 至 3 年      | 23,082,510.88 |
| 3 年以上        | 43,312,390.53 |
| 3 至 4 年      | 16,932,602.09 |
| 4 至 5 年      | 15,506,426.78 |

| 账龄    | 账面余额           |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 10,873,361.66  |
| 合计    | 205,422,865.03 |

### 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           |               |
| 坏账准备 | 18,261,005.03 | 3,487,741.81 |       | 1,106,885.76 | 2,618,123.44 | 23,259,984.52 |
| 合计   | 18,261,005.03 | 3,487,741.81 |       | 1,106,885.76 | 2,618,123.44 | 23,259,984.52 |

注：其他变动系本期合并转入坏账准备金额2,614,485.88元，本期外币折算影响坏账准备金额3,637.56元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,106,885.76 |

其中重要的其他应收款核销情况：无。

其他应收款核销说明：无。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|---------------|---------|------------------|------------|
| 第一名  | 押金    | 9,450,000.00  | 2 年以内   | 4.60%            |            |
| 第二名  | 保证金   | 4,800,000.00  | 2 至 3 年 | 2.34%            |            |
| 第三名  | 往来款   | 3,268,455.89  | 1 至 3 年 | 1.59%            | 523,309.53 |
| 第四名  | 押金    | 3,000,000.00  | 3 至 4 年 | 1.46%            |            |
| 第五名  | 押金    | 3,000,000.00  | 5 年以上   | 1.46%            |            |
| 合计   | --    | 23,518,455.89 | --      | 11.45%           | 523,309.53 |

**6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：无。

**9、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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           |
| 库存商品  | 482,657,322.65 | 1,343,712.45              | 481,313,610.20 | 362,633,571.80 | 551,892.01                | 362,081,679.79 |
| 低值易耗品 | 13,243,113.18  |                           | 13,243,113.18  | 12,131,527.32  |                           | 12,131,527.32  |
| 合计    | 495,900,435.83 | 1,343,712.45              | 494,556,723.38 | 374,765,099.12 | 551,892.01                | 374,213,207.11 |

**(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 |              |
| 库存商品 | 551,892.01 | 1,295,553.77 |    | 503,733.33 |    | 1,343,712.45 |
| 合计   | 551,892.01 | 1,295,553.77 |    | 503,733.33 |    | 1,343,712.45 |



**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无。

**10、合同资产**

无。

**11、持有待售资产**

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 7,569,403.45  | 11,162,062.61 |
| 待抵扣进项税  | 38,562,242.58 | 24,602,551.85 |
| 待认证进项税  |               | 43,022.26     |
| 预缴其他税费  | 241,262.41    | 349,849.36    |
| 合计      | 46,372,908.44 | 36,157,486.08 |

**14、债权投资**

无。

**15、其他债权投资**

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 应计利息 | 本期公允价值变动  | 期末余额           | 成本             | 累计公允价值变动     | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|---------|---------------|------|-----------|----------------|----------------|--------------|-------------------|----|
| CB 基金投资 | 20,058,649.88 |      | 23,971.79 | 128,912,906.30 | 127,519,833.54 | 1,393,072.76 | 0.00              |    |
| 合计      | 20,058,649.88 |      | 23,971.79 | 128,912,906.30 | 127,519,833.54 | 1,393,072.76 | 0.00              |    |

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

其他说明：无。

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

无。

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                                  | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动   |          |                     |                  |                |                     |                |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |  |
|--|----------------|----------|----------|---------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|----|----------------|----------------------|--|
|  |                | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                |                      |  |
| 一、合营企业                                 |                |          |          |                     |                  |                |                     |                |    |                |                      |  |
| 二、联营企业                                 |                |          |          |                     |                  |                |                     |                |    |                |                      |  |
| I Medical &<br>Aesthetics Pte.<br>Ltd. | 964,060.65     |          |          | -90,182.26          |                  |                |                     |                |    | -43,572.56     | 830,305.83           |  |
| 小计                                     | 964,060.65     |          |          | -90,182.26          |                  |                |                     |                |    | -43,572.56     | 830,305.83           |  |
| 合计                                     | 964,060.65     |          |          | -90,182.26          |                  |                |                     |                |    | -43,572.56     | 830,305.83           |  |

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目           | 期末余额       | 期初余额          |
|--------------|------------|---------------|
| 玉林爱尔眼科医院有限公司 |            | 13,000,000.00 |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司 |            | 9,010,000.00  |
| 淮安爱尔医院有限公司   | 300,000.00 | 300,000.00    |
| 湖南极视互联科技有限公司 |            | 10,000,000.00 |

| 项目           | 期末余额         | 期初余额          |
|--------------|--------------|---------------|
| 杭州镜之镜科技有限公司  | 2,343,750.00 | 2,343,750.00  |
| 泉州爱尔眼科医院有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00  |
| 合计           | 5,143,750.00 | 37,153,750.00 |

#### 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称         | 确认的股利收入 | 累计利得       | 累计损失          | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|---------|------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 玉林爱尔眼科医院有限公司 |         | 973,333.33 |               | 973,333.33      | 权益投资                      | 报告期内追加投资达到控制    |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司 |         | 944,901.96 |               | 944,901.96      | 权益投资                      | 报告期内追加投资达到控制    |
| 湖南极视互联科技有限公司 |         |            | 10,000,000.00 |                 | 权益投资                      |                 |

#### 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|---|----------------|----------------|
| 南京华泰瑞联并购基金一号（有限合伙）  | 306,953,698.48 | 293,768,357.44 |
| 天津欣新盛股权投资合伙企业（有限合伙）   | 262,540,593.34 | 375,259,247.25 |
| 宁波弘晖股权投资合伙企业（有限合伙）  | 120,472,885.99 | 64,975,860.98  |
| 深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）   | 259,921,932.58 | 214,079,008.70 |
| 华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）  | 33,357,945.48  | 26,983,178.17  |
| 珠海惠每康昂股权投资合伙企业（有限合伙）  | 24,944,458.46  | 10,000,000.00  |
| 南京爱尔安星眼科医疗产业投资中心（有限合伙）  | 69,443,337.10  | 83,622,674.81  |
| 湖南亮视交银眼科医疗合伙企业（有限合伙）  | 22,750,779.58  | 80,441,524.41  |
| 湖南亮视长银医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）  | 71,617,998.10  | 93,898,824.20  |
| 湖南亮视长星医疗产业管理合伙企业（有限合伙）  | 59,457,589.14  | 72,430,315.33  |
| 芜湖远翔天祐投资管理中心(有限合伙)  | 61,435,005.58  | 99,375,000.00  |
| 湖南亮视晨星医疗产业管理合伙企业（有限合伙）  | 126,206,562.24 | 110,820,662.70 |
| 深圳市考拉超课科技股份有限公司   | 6,313,877.40   | 6,313,877.40   |
| HealthKonnnect Medical and Health Technology Management Company Limited | 33,145,361.41  | 112,188,232.53 |

| 项目                            | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 晋弘科技股份有限公司                    | 10,394,535.48    | 11,063,955.42    |
| 珠海横琴睿盟希资本管理有限公司               | 39,202,521.81    | 41,727,208.94    |
| 芜湖远澈旭峰股权投资合伙企业（有限合伙）          | 22,282,250.00    |                  |
| Zhao ke Ophthalmology Limited | 91,315,755.78    |                  |
| 合计                            | 1,621,757,087.95 | 1,696,947,928.28 |

## 20、投资性房地产

无。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,097,550,421.90 | 1,764,606,201.97 |
| 合计   | 2,097,550,421.90 | 1,764,606,201.97 |

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋、建筑物         | 医疗设备             | 运输设备           | 办公设备           | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |                |                |                  |
| 1.期初余额    | 226,115,764.73 | 2,828,377,183.36 | 147,839,875.44 | 373,945,338.91 | 3,576,278,162.44 |
| 2.本期增加金额  | 58,730,243.02  | 782,782,812.40   | 41,115,527.02  | 82,655,911.20  | 965,284,493.64   |
| （1）购置     | 58,730,243.02  | 356,250,562.41   | 12,315,168.24  | 43,358,547.87  | 470,654,521.54   |
| （2）在建工程转入 |                |                  |                |                |                  |
| （3）企业合并增加 |                | 426,532,249.99   | 28,800,358.78  | 39,297,363.33  | 494,629,972.10   |
| 3.本期减少金额  | -462,810.41    | 127,697,506.10   | 8,459,370.86   | 7,805,337.77   | 143,499,404.32   |
| （1）处置或报废  |                | 133,931,466.02   | 8,472,343.20   | 9,205,357.27   | 151,609,166.49   |
| （2）外币折算影响 | -462,810.41    | -6,233,959.92    | -12,972.34     | -1,400,019.50  | -8,109,762.17    |
| 4.期末余额    | 285,308,818.16 | 3,483,462,489.66 | 180,496,031.60 | 448,795,912.34 | 4,398,063,251.76 |
| 二、累计折旧    |                |                  |                |                |                  |
| 1.期初余额    | 88,830,848.85  | 1,355,859,129.18 | 103,068,951.52 | 263,913,030.92 | 1,811,671,960.47 |
| 2.本期增加金额  | 10,642,630.92  | 497,351,246.51   | 34,728,202.83  | 67,623,580.21  | 610,345,660.47   |
| （1）计提     | 10,642,630.92  | 323,745,739.22   | 19,585,269.07  | 45,058,091.65  | 399,031,730.86   |
| （2）企业合并增加 |                | 173,605,507.29   | 15,142,933.76  | 22,565,488.56  | 211,313,929.61   |

| 项目         | 房屋、建筑物         | 医疗设备             | 运输设备           | 办公设备           | 合计               |
|------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 3.本期减少金额   | -273,022.47    | 109,064,423.48   | 6,654,752.20   | 6,058,637.87   | 121,504,791.08   |
| (1) 处置或报废  |                | 112,184,816.71   | 6,651,178.02   | 7,283,742.70   | 126,119,737.43   |
| (2) 外币折算影响 | -273,022.47    | -3,120,393.23    | 3,574.18       | -1,225,104.83  | -4,614,946.35    |
| 4.期末余额     | 99,746,502.24  | 1,744,145,952.21 | 131,142,402.15 | 325,477,973.26 | 2,300,512,829.86 |
| 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) 处置或报废  |                |                  |                |                |                  |
| 4.期末余额     |                |                  |                |                |                  |
| 四、账面价值     |                |                  |                |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 185,562,315.92 | 1,739,316,537.45 | 49,353,629.45  | 123,317,939.08 | 2,097,550,421.90 |
| 2.期初账面价值   | 137,284,915.88 | 1,472,518,054.18 | 44,770,923.92  | 110,032,307.99 | 1,764,606,201.97 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         |
|------|---------------|--------------|------|--------------|
| 医疗设备 | 10,009,265.00 | 3,198,186.45 |      | 6,811,078.55 |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         |
|------|----------------|
| 医疗设备 | 214,058,069.18 |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## (6) 固定资产清理

无。

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 662,316,993.97 | 361,143,314.36 |
| 合计   | 662,316,993.97 | 361,143,314.36 |

### (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           |
| 爱尔总部大厦项目 | 499,172,498.37 |      | 499,172,498.37 | 326,855,983.62 |      | 326,855,983.62 |
| 医院装修工程   | 163,144,495.60 |      | 163,144,495.60 | 34,287,330.74  |      | 34,287,330.74  |
| 合计       | 662,316,993.97 |      | 662,316,993.97 | 361,143,314.36 |      | 361,143,314.36 |

### (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比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 爱尔总部大厦项目 | 952,658,100.00   | 326,855,983.62 | 172,316,514.75 |            |          | 499,172,498.37 | 52.40%      | 52.40% |           |              |          | 募股资金 |
| 首都医疗装修工程 | 100,180,000.00   | 6,386,032.13   | 75,156,164.30  |            |          | 81,542,196.43  | 81.40%      | 81.40% |           |              |          | 其他   |
| 合计       | 1,052,838,100.00 | 333,242,015.75 | 247,472,679.05 |            |          | 580,714,694.80 | --          | --     |           |              |          | --   |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

### (4) 工程物资

无。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

无。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 商标权            | 软件及其他          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |                |                |                |
| 1.期初余额     | 375,961,563.45 | 147,184,456.28 | 149,490,083.76 | 672,636,103.49 |
| 2.本期增加金额   |                |                | 20,255,068.29  | 20,255,068.29  |
| (1) 购置     |                |                | 11,296,662.50  | 11,296,662.50  |
| (2) 内部研发   |                |                |                |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                | 8,958,405.79   | 8,958,405.79   |
| 3.本期减少金额   | -357,958.79    | -1,238,630.46  | 1,043,309.43   | -553,279.82    |
| (1) 处置     |                |                | 677,376.51     | 677,376.51     |
| (2) 外币折算影响 | -357,958.79    | -1,238,630.46  | 365,932.92     | -1,230,656.33  |
| 4.期末余额     | 376,319,522.24 | 148,423,086.74 | 168,701,842.62 | 693,444,451.60 |
| 二、累计摊销     |                |                |                |                |
| 1.期初余额     | 49,539,076.24  |                | 68,048,466.49  | 117,587,542.73 |
| 2.本期增加金额   | 9,064,398.06   |                | 20,385,151.60  | 29,449,549.66  |
| (1) 计提     | 9,064,398.06   |                | 16,608,179.46  | 25,672,577.52  |
| (2) 企业合并增加 |                |                | 3,776,972.14   | 3,776,972.14   |
| 3.本期减少金额   |                |                | -702,066.36    | -702,066.36    |

| 项目         | 土地使用权          | 商标权            | 软件及其他         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| (1) 处置     |                |                | 161,138.34    | 161,138.34     |
| (2) 外币折算影响 |                |                | -863,204.70   | -863,204.70    |
| 4.期末余额     | 58,603,474.30  |                | 89,135,684.45 | 147,739,158.75 |
| 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   | 317,716,047.94 | 148,423,086.74 | 79,566,158.17 | 545,705,292.85 |
| 2.期初账面价值   | 326,422,487.21 | 147,184,456.28 | 81,441,617.27 | 555,048,560.76 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

其他说明：

注1：子公司Clínica Baviera. S.A及AW Healthcare Management, LLC的商标权属于使用年限不确定的无形资产，公司每年进行减值测试。本期经测试，未见减值迹象。

注2：公司欧洲子公司账面土地使用权为永久使用权，属于使用年限不确定的无形资产，公司每年进行减值测试。本期经测试，未见减值迹象。

## 27、开发支出

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 |
|--------------|------|----------------|----|--|---------|----------------|------|
|              |      | 内部开发支出         | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益         |      |
| 与眼科相关的临床应用研究 |      | 164,248,131.76 |    |  |         | 164,248,131.76 |      |
| 合计           |      | 164,248,131.76 |    |  |         | 164,248,131.76 |      |

其他说明：无。



## 28、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   | 外币折算影响 |                |
| 广州爱尔眼科医院                   | 4,595,503.59   |         |  |      |        | 4,595,503.59   |
| 南充爱尔麦格眼科医院                 | 450,035.04     |         |  |      |        | 450,035.04     |
| 重庆爱尔麦格眼科医院                 | 2,560,145.12   |         |  |      |        | 2,560,145.12   |
| 石家庄爱尔眼科医院                  | 5,053,046.41   |         |  |      |        | 5,053,046.41   |
| 天津爱尔眼科医院                   | 2,929,443.78   |         |  |      |        | 2,929,443.78   |
| 郴州爱尔眼科医院                   | 2,143,681.66   |         |  |      |        | 2,143,681.66   |
| 贵阳爱尔眼科医院                   | 2,821,821.41   |         |  |      |        | 2,821,821.41   |
| 北京爱尔英智眼科医院                 | 77,809,315.68  |         |  |      |        | 77,809,315.68  |
| 西安爱尔古城医院                   | 31,713,768.23  |         |  |      |        | 31,713,768.23  |
| 个旧爱尔眼科医院                   | 2,718,611.24   |         |  |      |        | 2,718,611.24   |
| 成都康桥眼科医院                   | 89,463,623.30  |         |  |      |        | 89,463,623.30  |
| 宁波爱尔光明眼科医院                 | 37,745,032.34  |         |  |      |        | 37,745,032.34  |
| 娄底眼科医院                     | 27,981,673.30  |         |  |      |        | 27,981,673.30  |
| 荆门爱尔眼科医院                   | 2,672,774.61   |         |  |      |        | 2,672,774.61   |
| 孝感爱尔眼科医院                   | 1,203,323.79   |         |  |      |        | 1,203,323.79   |
| 自贡爱尔眼科医院                   | 10,183,601.21  |         |  |      |        | 10,183,601.21  |
| 亚洲医疗集团有限公司                 | 167,609,298.08 |         |  |      |        | 157,468,168.41 |
| AWHealthcareManagement,LLC | 104,647,483.95 |         |  |      |        | 97,877,693.88  |
| 佛山爱尔眼科医院                   | 24,923,101.49  |         |  |      |        | 24,923,101.49  |
| 清远爱尔眼科医院                   | 20,789,285.38  |         |  |      |        | 20,789,285.38  |
| 东莞爱尔眼科医院                   | 75,773,941.22  |         |  |      |        | 75,773,941.22  |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院                 | 171,510,210.59 |         |  |      |        | 171,510,210.59 |
| 朝阳眼科医院                     | 25,919,060.22  |         |  |      |        | 25,919,060.22  |
| 山西爱尔眼科医院                   | 53,027,156.10  |         |  |      |        | 53,027,156.10  |
| 湖州爱尔眼科医院                   | 43,547,395.49  |         |  |      |        | 43,547,395.49  |
| 泰安光明爱尔眼科医院                 | 18,447,282.54  |         |  |      |        | 18,447,282.54  |
| 九江爱尔中山眼科医院                 | 26,494,541.98  |         |  |      |        | 26,494,541.98  |

| 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   | 外币折算影响 |                  |
| 松原爱尔华明眼科医院                          | 10,850,000.00    |               |  |      |        | 10,850,000.00    |
| Clínica Baviera.S.A                 | 1,121,598,581.64 |               |  |      |        | 1,151,663,257.15 |
| 资阳爱尔眼科医院                            | 6,515,161.25     |               |  |      |        | 6,515,161.25     |
| 内江爱尔眼科医院                            | 6,461,147.50     |               |  |      |        | 6,461,147.50     |
| 宜宾爱尔优视眼科医院                          | 18,802,134.54    |               |  |      |        | 18,802,134.54    |
| 宣城爱尔眼科医院                            | 275,000.00       |               |  |      |        | 275,000.00       |
| 晋中爱尔眼科医院                            | 19,689,088.38    |               |  |      |        | 19,689,088.38    |
| 上海爱尔睛亮眼科医院                          | 30,929,557.96    |               |  |      |        | 30,929,557.96    |
| 南京爱尔古柏医院                            | 16,806,484.64    |               |  |      |        | 16,806,484.64    |
| 无锡爱尔眼科医院                            | 17,298,587.39    |               |  |      |        | 17,298,587.39    |
| 蚌埠爱尔和平眼科医院                          | 5,296,219.81     |               |  |      |        | 5,296,219.81     |
| 宜春爱尔眼科医院                            | 14,363,319.67    |               |  |      |        | 14,363,319.67    |
| 淄博康明爱尔眼科医院                          | 71,156,692.40    |               |  |      |        | 71,156,692.40    |
| 湘潭市爱尔仁和医院                           | 163,258,482.95   |               |  |      |        | 163,258,482.95   |
| 桂林爱尔眼科医院                            | 26,177,637.90    |               |  |      |        | 26,177,637.90    |
| 贵港爱尔眼科医院                            | 27,068,983.76    |               |  |      |        | 27,068,983.76    |
| 达州爱尔眼科医院                            | 5,338,408.96     |               |  |      |        | 5,338,408.96     |
| 普洱爱尔眼科医院                            | 16,777,857.72    |               |  |      |        | 16,777,857.72    |
| 首都医疗四川眼科医院                          | 16,121,910.32    |               |  |      |        | 16,121,910.32    |
| ISEC Healthcare Ltd.                | 453,293,741.94   |               |  |      |        | 432,047,924.97   |
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd |                  | 50,978,636.88 |  |      |        | 49,429,232.71    |
| 柳州爱尔眼科医院                            |                  | 29,420,937.81 |  |      |        | 29,420,937.81    |
| 钦州爱尔眼科医院                            |                  | 39,786,766.91 |  |      |        | 39,786,766.91    |
| 十堰爱尔眼科医院                            |                  | 63,894,798.07 |  |      |        | 63,894,798.07    |
| 梧州爱尔眼科医院                            |                  | 42,164,762.55 |  |      |        | 42,164,762.55    |
| 西宁爱尔眼科医院                            |                  | 27,526,912.34 |  |      |        | 27,526,912.34    |
| 仙桃爱尔眼科医院                            |                  | 45,757,977.16 |  |      |        | 45,757,977.16    |
| 延吉爱尔眼科医院                            |                  | 32,482,638.48 |  |      |        | 32,482,638.48    |
| 银川爱尔眼科医院                            |                  | 51,968,398.56 |  |      |        | 51,968,398.56    |
| 玉林爱尔眼科医院                            |                  | 81,264,771.69 |  |      |        | 81,264,771.69    |
| 玉溪爱尔眼科医院                            |                  | 15,826,198.44 |  |      |        | 15,826,198.44    |

| 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   | 外币折算影响        |                  |
| 张家界爱尔眼科医院       |                  | 16,530,179.98    |  |      |               | 16,530,179.98    |
| 中山爱尔眼科医院        |                  | 31,812,056.65    |  |      |               | 31,812,056.65    |
| 大连爱尔眼科医院        |                  | 32,645,787.14    |  |      |               | 32,645,787.14    |
| 大同爱尔眼科医院        |                  | 83,262,925.22    |  |      |               | 83,262,925.22    |
| 乐山爱尔眼科医院        |                  | 25,245,412.26    |  |      |               | 25,245,412.26    |
| 临汾爱尔眼科医院        |                  | 26,460,697.26    |  |      |               | 26,460,697.26    |
| 东营爱尔眼科医院        |                  | 26,716,525.46    |  |      |               | 26,716,525.46    |
| 上饶爱尔眼科医院        |                  | 28,935,372.29    |  |      |               | 28,935,372.29    |
| 铜陵爱尔眼科医院        |                  | 41,014,886.51    |  |      |               | 41,014,886.51    |
| 烟台爱尔眼科医院        |                  | 43,607,650.18    |  |      |               | 43,607,650.18    |
| 德州爱尔眼科医院        |                  | 18,308,195.29    |  |      |               | 18,308,195.29    |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院   |                  | 44,105,550.90    |  |      |               | 44,105,550.90    |
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院   |                  | 22,856,171.68    |  |      |               | 22,856,171.68    |
| 百色爱尔眼科医院        |                  | 12,722,226.18    |  |      |               | 12,722,226.18    |
| 长治爱尔眼科医院        |                  | 18,793,642.65    |  |      |               | 18,793,642.65    |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院     |                  | 33,417,094.00    |  |      |               | 33,417,094.00    |
| 湘乡爱尔眼科医院        |                  | 1,649,620.23     |  |      |               | 1,649,620.23     |
| 重庆开州爱尔眼科医院      |                  | 57,622,133.44    |  |      |               | 57,622,133.44    |
| 重庆万州爱尔眼科医院      |                  | 199,304,549.51   |  |      |               | 199,304,549.51   |
| 宣城市眼科医院         |                  | 85,972,285.22    |  |      |               | 85,972,285.22    |
| 湛江爱尔眼科医院        |                  | 176,274,426.64   |  |      |               | 176,274,426.64   |
| 大理爱尔眼科医院        |                  | 67,410,753.47    |  |      |               | 67,410,753.47    |
| 重庆永川爱尔眼科医院      |                  | 16,994,879.93    |  |      |               | 16,994,879.93    |
| 镇海爱尔眼科门诊部       |                  | 418,680.89       |  |      |               | 418,680.89       |
| 合计              | 3,082,813,156.48 | 1,593,154,501.87 |  |      | -9,641,465.37 | 4,666,326,192.98 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------|------|------|------|
|------------|------|------|------|------|

| 商誉的事项                       |                | 计提             |  | 处置 | 外币折算影响         |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|--|----|----------------|----------------|
| 南充爱尔麦格眼科医院                  | 450,035.04     |                |  |    |                | 450,035.04     |
| 重庆爱尔麦格医院                    | 2,560,145.12   |                |  |    |                | 2,560,145.12   |
| 石家庄爱尔医院                     | 5,053,046.41   |                |  |    |                | 5,053,046.41   |
| 天津爱尔眼科医院                    | 2,929,443.78   |                |  |    |                | 2,929,443.78   |
| 个旧爱尔眼科医院                    | 2,718,611.24   |                |  |    |                | 2,718,611.24   |
| 荆门爱尔眼科医院                    | 2,672,774.61   |                |  |    |                | 2,672,774.61   |
| AWHealthcareManagement, LLC | 51,724,157.15  | 18,682,930.50  |  |    | -3,346,107.06  | 67,060,980.59  |
| 自贡爱尔眼科医院                    | 10,183,601.21  |                |  |    |                | 10,183,601.21  |
| 松原爱尔华明眼科医院                  | 10,850,000.00  |                |  |    |                | 10,850,000.00  |
| 清远爱尔眼科医院                    | 20,789,285.38  |                |  |    |                | 20,789,285.38  |
| 成都康桥眼科医院                    | 89,463,623.30  |                |  |    |                | 89,463,623.30  |
| 亚洲医疗集团有限公司                  | 141,899,838.08 |                |  |    | -8,585,589.67  | 133,314,248.41 |
| 资阳爱尔眼科医院                    | 6,515,161.25   |                |  |    |                | 6,515,161.25   |
| 内江爱尔眼科医院                    | 6,461,147.50   |                |  |    |                | 6,461,147.50   |
| 宜宾爱尔优视眼科医院                  | 18,802,134.54  |                |  |    |                | 18,802,134.54  |
| 山西爱尔眼科医院                    | 53,027,156.10  |                |  |    |                | 53,027,156.10  |
| 泰安光明爱尔眼科医院                  | 18,447,282.54  |                |  |    |                | 18,447,282.54  |
| 宜城爱尔眼科医院                    | 275,000.00     |                |  |    |                | 275,000.00     |
| 乐山爱尔眼科医院                    |                | 22,746,202.26  |  |    |                | 22,746,202.26  |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院               |                | 27,905,170.90  |  |    |                | 27,905,170.90  |
| ISEC Healthcare Ltd.        |                | 285,902,846.40 |  |    |                | 285,902,846.40 |
| 合计                          | 444,822,443.25 | 355,237,150.06 |  |    | -11,931,696.73 | 788,127,896.58 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组的范围是公司并购资产组形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，其范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、长期待摊费用（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

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：

公司期末对与商誉相关的各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其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。本期商誉减值测试情况如下：（单位：元）

| 项目         | 商誉账面余额①        | 商誉减值准备余额② | 商誉的账面价值③=①-②   | 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 资产组的账面价值⑥     | 包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥ | 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧ | 比较差异（大于0时）⑨=⑦-⑧ | 本期确认的商誉减值（以③为上限）⑩=⑨*持股比例 |
|------------|----------------|-----------|----------------|--------------------|--------------------------|---------------|----------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|
| 广州爱尔眼科医院   | 4,595,503.59   |           | 4,595,503.59   | 241,868.61         | 4,837,372.20             | 47,096,988.79 | 51,934,360.99        | 632,180,653.59         |                 |                          |
| 郴州爱尔眼科医院   | 2,143,681.66   |           | 2,143,681.66   | 238,186.85         | 2,381,868.51             | 11,118,538.63 | 13,500,407.14        | 112,119,315.62         |                 |                          |
| 贵阳爱尔眼科医院   | 2,821,821.41   |           | 2,821,821.41   | 1,209,352.03       | 4,031,173.44             | 21,601,471.42 | 25,632,644.86        | 502,895,292.22         |                 |                          |
| 北京爱尔英智医院   | 77,809,315.68  |           | 77,809,315.68  |                    | 77,809,315.68            | 20,245,325.35 | 98,054,641.03        | 509,765,753.59         |                 |                          |
| 西安爱尔古城医院   | 31,713,768.23  |           | 31,713,768.23  | 13,591,614.96      | 45,305,383.19            | 58,823,880.99 | 104,129,264.18       | 278,210,017.19         |                 |                          |
| 宁波爱尔光明眼科医院 | 37,745,032.34  |           | 37,745,032.34  | 4,193,892.48       | 41,938,924.82            | 14,681,209.94 | 56,620,134.76        | 240,082,411.08         |                 |                          |
| 娄底眼科医院     | 27,981,673.30  |           | 27,981,673.30  | 26,884,352.78      | 54,866,026.08            | 20,404,346.44 | 75,270,372.52        | 262,503,704.32         |                 |                          |
| 孝感爱尔眼科医院   | 1,203,323.79   |           | 1,203,323.79   | 802,215.86         | 2,005,539.65             | 16,991,456.86 | 18,996,996.51        | 113,149,068.16         |                 |                          |
| 佛山爱尔眼科医院   | 24,923,101.49  |           | 24,923,101.49  | 16,615,400.99      | 41,538,502.48            | 17,970,988.48 | 59,509,490.96        | 242,382,799.01         |                 |                          |
| 东莞爱尔眼科医院   | 75,773,941.22  |           | 75,773,941.22  | 25,257,980.41      | 101,031,921.63           | 28,714,491.44 | 129,746,413.07       | 669,894,256.44         |                 |                          |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院 | 171,510,210.59 |           | 171,510,210.59 | 73,504,375.97      | 245,014,586.56           | 58,626,023.11 | 303,640,609.67       | 446,472,815.65         |                 |                          |
| 朝阳眼科医院     | 25,919,060.22  |           | 25,919,060.22  | 21,206,503.82      | 47,125,564.04            | 12,529,135.84 | 59,654,699.88        | 221,191,010.20         |                 |                          |

| 项目                                  | 商誉账面余额①        | 商誉减值准备余额②      | 商誉的账面价值③=①-②   | 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 资产组的账面价值⑥     | 包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥ | 资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧ | 比较差异(大于0时)⑨=⑦-⑧ | 本期确认的商誉减值(以③为上限)⑩=⑨*持股比例 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------------|---------------|----------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|
| 湖州爱尔眼科医院                            | 43,547,395.49  |                | 43,547,395.49  | 14,515,798.50      | 58,063,193.99            | 12,974,883.52 | 71,038,077.51        | 118,150,284.29         |                 |                          |
| 九江爱尔中山眼科医院                          | 26,494,541.98  |                | 26,494,541.98  | 12,468,019.76      | 38,962,561.74            | 10,041,327.13 | 49,003,888.87        | 146,355,536.15         |                 |                          |
| 晋中爱尔眼科医院                            | 19,689,088.38  |                | 19,689,088.38  | 11,079,919.87      | 30,769,008.25            | 13,335,115.62 | 44,104,123.87        | 54,315,808.65          |                 |                          |
| 上海爱尔睛亮眼科医院                          | 30,929,557.96  |                | 30,929,557.96  | 20,619,705.31      | 51,549,263.27            | 15,880,242.25 | 67,429,505.52        | 79,904,809.66          |                 |                          |
| 南京爱尔古柏医院                            | 16,806,484.64  |                | 16,806,484.64  | 4,201,621.16       | 21,008,105.80            | 10,532,819.80 | 31,540,925.60        | 38,661,923.65          |                 |                          |
| 无锡爱尔眼科医院                            | 17,298,587.39  |                | 17,298,587.39  | 9,789,711.06       | 27,088,298.45            | 13,792,011.23 | 40,880,309.68        | 70,854,669.36          |                 |                          |
| 蚌埠爱尔和平眼科医院                          | 5,296,219.81   |                | 5,296,219.81   | 5,088,524.92       | 10,384,744.73            | 14,844,080.92 | 25,228,825.65        | 59,771,695.56          |                 |                          |
| 宜春爱尔眼科医院                            | 14,363,319.67  |                | 14,363,319.67  | 4,787,773.22       | 19,151,092.89            | 6,347,284.50  | 25,498,377.39        | 42,068,367.54          |                 |                          |
| 淄博康明爱尔眼科医院                          | 71,156,692.40  |                | 71,156,692.40  | 10,632,609.21      | 81,789,301.61            | 20,143,577.70 | 101,932,879.31       | 247,128,985.17         |                 |                          |
| 湘潭市爱尔仁和医院                           | 163,258,482.95 |                | 163,258,482.95 | 69,967,921.26      | 233,226,404.21           | 27,313,996.19 | 260,540,400.40       | 290,589,537.62         |                 |                          |
| 桂林爱尔眼科医院                            | 26,177,637.90  |                | 26,177,637.90  | 6,544,409.48       | 32,722,047.38            | 12,232,392.60 | 44,954,439.98        | 105,773,417.67         |                 |                          |
| 贵港爱尔眼科医院                            | 27,068,983.76  |                | 27,068,983.76  | 5,333,438.74       | 32,402,422.50            | 13,104,232.26 | 45,506,654.76        | 108,280,643.42         |                 |                          |
| 达州爱尔眼科医院                            | 5,338,408.96   |                | 5,338,408.96   | 5,129,059.59       | 10,467,468.55            | 15,496,462.99 | 25,963,931.54        | 56,232,909.69          |                 |                          |
| 普洱爱尔眼科医院                            | 16,777,857.72  |                | 16,777,857.72  | 7,190,510.45       | 23,968,368.17            | 13,142,446.03 | 37,110,814.20        | 90,572,206.24          |                 |                          |
| 首都医疗四川眼科医院                          | 16,121,910.32  |                | 16,121,910.32  | 24,182,865.48      | 40,304,775.80            | 81,571,246.60 | 121,876,022.40       | 336,651,080.87         |                 |                          |
| AW Healthcare Management, LLC       | 97,877,693.88  | 48,378,050.09  | 49,499,643.79  | 16,499,881.26      | 65,999,525.05            | 19,270,859.22 | 85,270,384.27        | 60,359,810.27          | 24,910,574.00   | 18,682,930.50            |
| ISEC Healthcare Ltd.                | 432,047,924.97 |                | 432,047,924.97 | 358,090,928.30     | 790,138,853.27           | 50,720,439.23 | 840,859,292.50       | 317,993,808.96         | 522,865,483.54  | 285,902,846.40           |
| 湘乡爱尔眼科医院                            | 1,649,620.23   |                | 1,649,620.23   | 1,584,929.24       | 3,234,549.47             | 2,674,373.39  | 5,908,922.86         | 39,353,263.14          |                 |                          |
| 大理爱尔眼科医院                            | 67,410,753.47  |                | 67,410,753.47  | 28,890,322.92      | 96,301,076.39            | 2,965,086.73  | 99,266,163.12        | 112,017,700.00         |                 |                          |
| 重庆永川爱尔眼科医院                          | 16,994,879.93  |                | 16,994,879.93  | 13,904,901.76      | 30,899,781.69            | 14,462,097.06 | 45,361,878.75        | 47,782,145.93          |                 |                          |
| 镇海爱尔眼科门诊部                           | 418,680.89     |                | 418,680.89     | 179,434.67         | 598,115.56               | 1,401,781.32  | 1,999,896.88         | 15,422,247.52          |                 |                          |
| 亚洲医疗集团有限公司                          | 157,468,168.41 | 133,314,248.41 | 24,153,920.00  |                    | 24,153,920.00            | 6,597,064.55  | 30,750,984.55        | 100,924,927.57         |                 |                          |
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 49,429,232.71  |                | 49,429,232.71  |                    | 49,429,232.71            | 1,734,862.57  | 51,164,095.28        | 59,431,171.50          |                 |                          |

注1：子公司Clínica Baviera. S.A商誉减值测试系利用AUREN AUDITORES SP, S.L.P.于2021年3月10日出具的商誉减值测试报告，测试结果：子公司Clínica Baviera. S.A的商誉不存在减值。

注2：子公司柳州爱尔眼科医院、钦州爱尔眼科医院、十堰爱尔眼科医院、梧州爱尔眼科医院、西宁爱尔眼科医院、仙桃爱尔眼科医院、延吉爱尔眼科医院、银川爱尔眼科医院、玉林爱尔眼科医院、玉溪爱尔眼科医院、张家界爱尔眼科医院、中山爱尔眼科医院、大连爱尔眼科医院、大同爱尔眼科医院、乐山爱尔眼科医院、临汾爱尔眼科医院、东营爱尔眼科医院、上饶爱尔眼科医院、铜陵爱尔眼科医院、烟台爱尔眼科医院、德州爱尔眼科医院、乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院、江门五邑爱尔新希望眼科医院、百色爱尔眼科医院、长治爱尔眼科医院、安庆施汉彬爱尔眼科医院、重庆开州爱尔眼科医院、重庆万州爱尔眼科医院、宣城市眼科医院、湛江爱尔眼科医院商誉减值测试系利用开元资产评估有限公司于2021年3月31日出具的开元评报字【2021】183号资产评估报告，测试结果：子公司乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院、乐山爱尔眼科医院的商誉分别减值27,905,170.90元、22,746,202.26元，上述其他子公司不存在商誉减值。

注3：子公司南充爱尔麦格眼科医院、重庆爱尔麦格医院、石家庄爱尔医院、天津爱尔眼科医院、个旧爱尔眼科医院、荆门爱尔眼科医院、自贡爱尔眼科医院、松原爱尔华明眼科医院、清远爱尔眼科医院、成都康桥眼科医院、资阳爱尔眼科医院、内江爱尔眼科医院、宜宾爱尔优视眼科医院、山西爱尔眼科医院、泰安光明爱尔眼科医院、宣城爱尔眼科医院等16家医院均于以前年度全额计提商誉减值，故上表未予以列示。

#### （4）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，其范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、长期待摊费用（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

#### （5）计算资产组的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2021年至2025年的盈利预测确定；超过5年的现金流量均保持稳定。选取的能够反映资产组特定风险的税前折现率税前折现为12.98%—15.45%。

##### 1) 盈利预测基准

本集团在2020年度财务报表基础上，结合本集团各医院2020年度及以后年度的生产经营

能力、投资计划和生产经营计划，在充分考虑了国内市场变化趋势，本着实事求是，稳健性的原则，编制了各医院2021年至2025年的盈利预测，编制所依据的会计政策及采用的计算方法同国家现行法律、法规、会计准则及公司一贯采用的会计政策一致。

该盈利预测是以本集团对各医院预测期间经营条件、经营环境、金融与税收政策和市场情况等方面的合理假设为前提，以预测期间已签订的采购合同、生产经营计划、营销计划、投资计划和费用预算等为依据，在充分考虑本集团的经营条件、经营环境、未来发展计划以及下列各项假设的前提下，采取较稳健的原则编制的。编制所依据的会计政策与本集团实际采用的会计政策相一致。

2) 盈利预测基本假设

A、资产组处于公平交易、公开市场，持续经营的前提条件假设。

B、我国公司制企业的有关法律、法规、政策无重大变化。

C、国家现行利率、汇率无重大改变。

D、资产组在现有的管理方式（模式）和管理水平的基础上，其业务范围（经营范围）、经营方式、产品结构、决策程序、成本费用状况与目前基本保持一致，且其业务的未来发展趋势与所在行业与资产负债表日的发展趋势基本保持一致。

E、假设资产组的生产经营完全遵守现行所有有关的法律法规、管理团队勤勉尽责。

F、假设资产组现有的各类证照和各项许可资质到期后可续期。

G、假设被评估单位在未来经营过程中不发生重大医疗事故。

H、假设被评估单位租赁用房到期可以顺利续期。

I、资产组的收益在各年是均匀发生的，其年度收益实现时点为每年的年中时点。

J、无其他不可抗拒的因素及不可预见因素所造成的重大不利影响。

3) 本期计提商誉减值准备的相关资产组关键参数如下：

| 与商誉相关的资产组                     | 关键参数                    |       |       |                          |        |
|-------------------------------|-------------------------|-------|-------|--------------------------|--------|
|                               | 预测期                     | 预期增长率 | 稳定增长率 | 利润率                      | 折现率    |
| AW Healthcare Management, LLC | 2021年-2025年（后续<br>为稳定期） | 注1    | 持平    | 根据预测的收<br>入、成本、费用<br>等计算 | 13.86% |
| ISEC Healthcare Ltd.          |                         | 注2    |       |                          | 14.00% |
| 乌鲁木齐爱尔眼科医院                    |                         | 注3    |       |                          | 12.98% |
| 乐山爱尔眼科医院                      |                         | 注4    |       |                          | 13.82% |

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定与AW Healthcare Management,LLC、ISEC Healthcare Ltd.、乌鲁木齐爱尔阿迪娅、乐山爱尔相关的资产组组合的账面价值合计超过其可收回金额为355,237,150.06元，作为本期应



计提的商誉减值准备。

注1: AW Healthcare Management,LLC的年末商誉减值,系基于该公司管理层根据美国经营环境及AW Healthcare Management,LLC的实际经营状况判断存在减值迹象,对期末商誉价值进行减值测试,认定减值金额为美元2,863,328.25元(折合人民币18,682,930.50元)。

注2: ISEC Healthcare Ltd.的年末商誉减值,系基于该公司管理层根据新加坡经营环境及ISEC Healthcare Ltd.的实际经营状况判断存在减值迹象,对期末商誉价值进行减值测试,认定减值金额为新币57,976,000.00元(折合人民币285,902,846.40元)。

注3: 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司)的年末商誉减值,系基于该公司管理层根据新疆经营环境及乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司)的实际经营状况判断存在减值迹象,并聘请专业评估机构,对期末商誉价值进行减值测试,认定减值金额为人民币27,905,170.90元。

注4: 乐山爱尔眼科医院有限公司的年末商誉减值,系基于该公司管理层根据乐山市经营环境及乐山爱尔眼科医院有限公司的实际经营状况判断存在减值迹象,并聘请专业评估机构,对期末商誉价值进行减值测试,认定减值金额为人民币22,746,202.26元。

商誉减值测试的影响:

根据测试结果,本报告期内计提商誉减值准备355,237,150.06元。

其他说明:无。

## 29、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           |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 租入房产装修 | 577,500,179.11 | 254,643,423.29 | 134,447,007.04 | -2,215,025.16 | 699,911,620.52 |
| 合计     | 577,500,179.11 | 254,643,423.29 | 134,447,007.04 | -2,215,025.16 | 699,911,620.52 |

## 30、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 | 139,004,242.07 | 23,360,186.22 | 88,822,677.92 | 13,724,674.87 |

| 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       |
| 内部交易未实现利润        | 70,542,397.31  | 14,691,791.53  | 55,093,505.01  | 11,471,790.43 |
| 可抵扣亏损            | 185,410,929.75 | 44,924,499.76  | 104,126,988.76 | 25,883,097.88 |
| 长期资产折旧摊销形成暂时性差异  | 60,431,868.11  | 14,144,876.20  | 37,636,874.66  | 8,774,164.44  |
| 房租费用摊销差异         | 82,301,031.52  | 16,034,656.20  | 60,759,667.49  | 12,714,565.63 |
| 可抵扣捐赠支出          | 26,362,508.01  | 5,424,266.44   | 12,405,295.58  | 2,420,736.71  |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 8,062,225.09   | 1,935,519.02   | 6,939,123.47   | 1,734,780.87  |
| 预计负债             | 12,313,622.89  | 3,078,405.72   | 12,513,622.89  | 3,128,405.72  |
| 交易性金融资产公允价值变动    | 379,629,883.04 | 34,166,689.47  | 168,108,255.88 | 15,129,743.03 |
| 合计               | 964,058,707.79 | 157,760,890.56 | 546,406,011.66 | 94,981,959.58 |

## (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 | 230,790,154.87 | 52,671,374.03 | 261,288,892.20 | 59,903,326.03 |
| 长期资产折旧摊销形成暂时性差异 | 95,878,658.81  | 21,770,131.00 | 39,735,268.32  | 9,147,383.15  |
| 交易性金融资产公允价值变动   |                |               | 57,343,622.32  | 5,160,926.01  |
| 合计              | 326,668,813.68 | 74,441,505.03 | 358,367,782.84 | 74,211,635.19 |

## (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 |                  | 157,760,890.56    |                  | 94,981,959.58     |
| 递延所得税负债 |                  | 74,441,505.03     |                  | 74,211,635.19     |

## (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 | 10,977,069.15 | 10,423,979.28 |

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 434,506,018.46 | 496,303,510.57 |
| 合计    | 445,483,087.61 | 506,727,489.85 |

(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 |                | 22,901,684.25  |    |
| 2021 年 | 33,345,345.95  | 74,930,438.65  |    |
| 2022 年 | 62,390,077.41  | 111,349,845.96 |    |
| 2023 年 | 109,356,209.46 | 115,046,517.26 |    |
| 2024 年 | 111,916,997.53 | 172,075,024.45 |    |
| 2025 年 | 117,497,388.11 |                |    |
| 合计     | 434,506,018.46 | 496,303,510.57 | -- |

其他说明：

无。

### 31、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           |
| 预付设备及工程款 | 26,513,666.56 |      | 26,513,666.56 | 91,278,124.81  |      | 91,278,124.81  |
| 预付投资款    | 24,498,360.00 |      | 24,498,360.00 | 30,000,000.00  |      | 30,000,000.00  |
| 预付土地出让金  | 46,000,000.00 |      | 46,000,000.00 |                |      |                |
| 合计       | 97,012,026.56 |      | 97,012,026.56 | 121,278,124.81 |      | 121,278,124.81 |

其他说明：无。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 191,348,600.00 | 580,000,000.00 |

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 295,747,000.00 |                |
| 合计   | 487,095,600.00 | 580,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注1：2020年6月，公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订协议编号为731HT2020093399的《贷款协议》，贷款金额为100,000,000.00元，年利率3.45%，期限为2020年6月30日至2021年6月12日。上述贷款由公司母公司爱尔医疗投资集团有限公司提供担保。截至报告期末，贷款余额为100,000,000.00元。

注2：2020年4月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订OSA-CH660020200001号《离岸流动资金贷款合同》，贷款金额为14,000,000.00美元，年利率为2.85%，期限为2020年5月6日至2021年4月23日。上述贷款由公司母公司爱尔医疗投资集团有限公司提供保证担保，截至报告期末，贷款余额为14,000,000.00美元（人民币91,348,600.00元）。

注3：2020年6月，公司与国家开发银行湖南省分行签订4310202001100001810号《借款合同》，贷款金额为100,000,000.00元，年利率为2.60%，期限为2020年6月12日至2021年6月11日。上述贷款为信用贷款，截至报告期末，贷款余额为100,000,000.00元。

注4：2020年3月，公司与香港上海汇丰银行有限公司签订贷款协议，贷款金额为30,000,000.00美元，年利率为2.75%，期限为2020年4月29日至2021年4月28日。上述贷款为信用贷款，截至报告期末，贷款余额为30,000,000.00美元（人民币195,747,000.00元）。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 33、交易性金融负债

无。

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额       |
|-----------|---------------|------------|
| 汇率相关的衍生工具 | 65,338,966.01 | 467,129.79 |
| 合计        | 65,338,966.01 | 467,129.79 |

其他说明：

公司开展的金融衍生品交易业务主要是基于借款选择的汇率掉期、锁汇产品。目的是为了有效利用外汇资金，规避汇率波动的风险，降低汇率波动对公司利润的影响。

### 35、应付票据

无。

### 36、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（含 1 年）    | 1,297,188,265.70 | 977,742,435.10   |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 60,984,791.62    | 44,449,622.59    |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 32,282,309.04    | 56,409,394.66    |
| 3 年以上           | 63,522,180.95    | 13,074,370.93    |
| 合计              | 1,453,977,547.31 | 1,091,675,823.28 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

其他说明：期末应付账款中账龄超过一年的原因为合同尾款尚未结算。

### 37、预收款项

无。

### 38、合同负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 161,459,062.95 | 151,452,291.21 |
| 合计           | 161,459,062.95 | 151,452,291.21 |

### 39、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         | 412,062,730.73 | 3,093,530,029.53 | 2,967,476,807.12 | 538,115,953.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 201,139.81     | 10,749,494.44    | 9,641,403.82     | 1,309,230.43   |
| 三、辞退福利         | 90,812.00      | 3,058,636.00     | 3,142,257.14     | 7,190.86       |
| 合计             | 412,354,682.54 | 3,107,338,159.97 | 2,980,260,468.08 | 539,432,374.43 |

#### (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 | 393,615,796.25 | 2,830,495,915.20 | 2,710,328,669.10 | 513,783,042.35 |
| 2、职工福利费       | 1,062,509.59   | 109,739,413.54   | 109,235,131.82   | 1,566,791.31   |
| 3、社会保险费       | 12,160,330.71  | 78,993,249.19    | 74,931,296.71    | 16,222,283.19  |
| 其中：医疗保险费      | 12,107,170.32  | 77,629,619.89    | 73,583,614.64    | 16,153,175.57  |
| 工伤保险费         | 40,874.59      | 252,135.73       | 250,427.21       | 42,583.11      |
| 生育保险费         | 12,285.80      | 1,111,493.57     | 1,097,254.86     | 26,524.51      |
| 4、住房公积金       | 739,189.05     | 53,655,341.65    | 52,793,405.56    | 1,601,125.14   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,484,905.13   | 20,646,109.95    | 20,188,303.93    | 4,942,711.15   |
| 合计            | 412,062,730.73 | 3,093,530,029.53 | 2,967,476,807.12 | 538,115,953.14 |

#### (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 | 38,479.47  | 10,355,553.81 | 9,266,391.84 | 1,127,641.44 |
| 2、失业保险费  | 162,660.34 | 393,940.63    | 375,011.98   | 181,588.99   |
| 合计       | 201,139.81 | 10,749,494.44 | 9,641,403.82 | 1,309,230.43 |

其他说明：无。

### 40、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 20,569,056.21 | 13,192,143.24 |

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 企业所得税        | 217,887,959.40 | 117,829,899.28 |
| 个人所得税        | 12,784,738.83  | 8,835,525.05   |
| 城市维护建设税      | 1,335,510.95   | 868,942.42     |
| 印花税          | 200,478.84     | 189,334.92     |
| 教育费附加及地方教育附加 | 967,819.59     | 625,032.18     |
| 其他           | 307,029.20     | 931,513.10     |
| 合计           | 254,052,593.02 | 142,472,390.19 |

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 9,120,346.57   | 3,349,022.44   |
| 其他应付款 | 150,608,174.90 | 187,442,563.05 |
| 合计    | 159,728,521.47 | 190,791,585.49 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 7,081,023.10 | 1,176,439.11 |
| 短期借款应付利息        | 2,039,323.47 | 2,172,583.33 |
| 合计              | 9,120,346.57 | 3,349,022.44 |

重要的已逾期未支付的利息情况：期末无重要的已逾期未支付的利息。

##### (2) 应付股利

无。

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 1,438,374.40 | 4,905,212.49 |

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 往来单位款 | 129,071,651.86 | 103,830,203.98 |
| 应付个人款 | 19,243,700.80  | 10,217,903.08  |
| 代扣代缴  | 854,447.84     | 5,638,109.55   |
| 限制性股票 |                | 62,851,133.95  |
| 合计    | 150,608,174.90 | 187,442,563.05 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

无。

## 43、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  | 210,862,911.21 | 309,425,508.97 |
| 一年内到期的长期应付款 | 2,338,318.42   |                |
| 合计          | 213,201,229.63 | 309,425,508.97 |

## 44、其他流动负债

无。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款         | 1,441,859,484.08 | 1,849,347,469.79 |
| 抵押借款         | 19,756,914.59    |                  |
| 信用借款         | 131,208,087.18   | 95,785,970.92    |
| 减：一年内到期的长期借款 | 210,862,911.21   | 309,425,508.97   |
| 合计           | 1,381,961,574.64 | 1,635,707,931.74 |

长期借款分类的说明：



注1：长期借款-信用贷款期末余额 131,208,087.18元（欧元16,349,932.40元）系子公司 Clínica Baviera, S.A下属子公司与多家银行签订的长期贷款协议。

注2：长期借款-质押贷款期末余额954,092,250.00元（欧元118,890,000.00元）系公司于2019年11月18日与中国银行（香港）有限公司、中国银行新加坡分行、中国银行东京分行及大丰银行签订的授信协议。公司于2019年11月29日提款欧元149,000,000.00元，贷款期限自2019年11月29日至2022年11月17日，贷款年利率EURIBOR+1.2%。本期已归还本金30,110,000.00欧元。上述贷款以子公司爱尔眼科国际（香港）有限公司持有爱尔眼科国际（欧洲）有限公司100%的股权以及孙公司爱尔眼科国际（欧洲）有限公司持有Clínica Baviera.S.A79.83%的股权提供质押担保，并由爱尔眼科国际（欧洲）有限公司、爱尔眼科国际（香港）有限公司、爱尔医疗投资集团有限公司提供保证担保。截至本报告出具之日，上述股权质押手续尚在办理中。

注3：长期借款-质押贷款期末余额487,767,234.08元（新币98,910,498.86元）系子公司爱尔眼科国际（新加坡）有限公司（以下简称“新加坡爱尔”）于2019年10月8日与新加坡星展银行签订的长期贷款协议，同时由新加坡星展银行代理共同与中国信托商业银行新加坡分行、招商永隆銀行有限公司、东亚银行新加坡分行签订分销贷款协议，贷款期限为2019年10月8号至2022年10月7日，贷款利率为SWAP+1.51%。上述贷款由公司持有新加坡爱尔100%的股份、新加坡爱尔持有的ISEC Healthcare Ltd. 54.68%的股份以及新加坡爱尔的还款储蓄账户与交易账户提供质押担保，并由公司提供连带责任担保。

注4：长期借款-抵押贷款余额19,756,914.59元（马来西亚币12,162,569.00元）系子公司ISEC Healthcare Ltd.（以下简称“ISEC”）于2020年8月6日与华侨银行（马来西亚）有限公司签订的长期贷款协议，贷款期限为2020年8月6日至2025年8月5日，贷款金额为马来西亚币13,000,000.00元，贷款利率为COF+0.5%。上述贷款由ISEC自有土地及房产提供抵押担保。

#### 46、应付债券

无。

#### 47、租赁负债

无。

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 | 521,763.19 |      |
| 合计    | 521,763.19 |      |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 长期应付款     | 3,001,113.19 |      |
| 减：未确认融资费用 | 141,031.58   |      |
| 减：一年内到期部分 | 2,338,318.42 |      |
| 合计        | 521,763.19   |      |

##### (2) 专项应付款

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

无。

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|------|
| 未决诉讼 | 12,313,622.89 | 12,513,622.89 |      |
| 其他   | 84,890,931.28 | 79,396,682.41 |      |
| 合计   | 97,204,554.17 | 91,910,305.30 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：2014年公司通过摘牌取得出让土地，根据本公司与长沙市国土资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：2014000081）第十三条规定，受让人湖南佳兴投资置业有限公司必须将该宗地中南向地块（白兰路以南2400.09平方米地块）所在位置的物业无偿返还给新开管理委员会，返还物业的具体条件通过《关于无偿返还集体物业的协议》明确，形成预计负债77,010,382.14元。

注2：境外子公司少数劳务合同关系员工在满足一定条件的前提下存在转为雇佣关系的可能，履行该或有事项，会产生相应保险费用，确认预计负债。

注3：未决诉讼中120,000.00元系子公司本期与患者发生的医疗纠纷事项产生的预计负债。

注4：未决诉讼中12,193,622.89元系公司子公司深圳爱尔眼科医院因租赁协议发生民事诉讼，目前案件尚在深圳市福田区人民法院审理中。

注5：ISEC下属子公司办公及诊所租赁合同中约定合同结束后需装修复原，已按合同约定预计复原费用，确认预计负债804,212.71元。

## 51、递延收益

无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额 | 期初余额           |
|------------------|------|----------------|
| 与延期购买相关的债务（买卖合约） |      | 191,548,108.50 |
| 合计               |      | 191,548,108.50 |

注：与延期购买相关的债务（买卖合约）系拟收购子公司Clínica Baviera. S.A的10%的股权所支付价格的折现价值，期末合约已到期。

## 53、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 | 3,097,811,227.00 | 94,560,287.00 | 929,343,368.00 |       | -196,847.00 | 1,023,706,808.00 | 4,121,518,035.00 |

其他说明：

注：本期股本变动详见本节附注三、公司基本情况。

## 54、其他权益工具

无。

## 55、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） | 461,990,806.06 | 2,242,279,706.63 | 427,639,570.97 | 2,276,630,941.72 |
| 其他资本公积     | 99,313,427.54  | 972,420.26       |                | 100,285,847.80   |
| 合计         | 561,304,233.60 | 2,243,252,126.89 | 427,639,570.97 | 2,376,916,789.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2020年6月9日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司原激励对象左利红、李国鹏、王辉煌、佟兴宇、王首睿等29人因离职已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销限制性股票数量为196,847股，同时减少资本公积-股本溢价467,283.48元。

注2：根据公司2020年第一次、第二次临时股东大会、第五届董事会第七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1002”号文核准，新增股本94,560,287股，同时增加资本公积-股本溢价2,242,279,706.63元。

注3：公司子公司长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限公司、深圳桂园爱尔眼科诊所、深圳民智爱尔眼科诊所、深圳六和爱尔眼科诊所、深圳碧湖爱尔眼科诊所、吉林市爱尔眼科医院有限公司、普洱爱尔眼科医院有限公司、宁波爱尔光明眼科医院有限公司、重庆爱尔麦格眼科医院有限公司、南宁爱尔眼科医院有限公司、深圳爱尔眼科医院、石家庄爱尔眼科医院有限责任公司、天津爱尔眼科医院有限责任公司、太原爱尔眼科医院有限公司、昆明爱尔眼科医院有限公司、贵阳爱尔眼科医院有限公司、合肥爱尔眼科医院有限公司、兰州爱尔眼科医院有限公司、南昌爱尔眼科医院有限公司、佛山爱尔眼科医院有限公司、滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司、上海爱尔眼科医院有限公司、上海爱尔睛亮眼科医院有限公司、长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司、湘西爱尔眼科医院有限公司、朝阳眼科医院有限责任公司、贵港爱尔眼科医院有限公司、桂林爱尔眼科医院有限公司、九江爱尔中山眼科医院有限公司、湖州爱尔眼科医院有限公司、晋中爱尔眼科医院有限公司、钦州爱尔眼科医院有限公司、梧州爱尔眼科医院有限公司、仙桃爱尔眼科医院有限公司、银川爱尔眼科医院有限公司、玉林爱尔眼科医院有限公司、张家界爱尔眼科医院有限公司、大同爱尔眼科医院有限公司、铜陵爱尔眼科医院有限公司、天津中视信企业管理有限公司、自贡爱尔眼科医院有限公司、陇西爱尔眼科医院有限公司、CLINICA BAVIERA ALICANTE,S.A、ISEC Healthcare Ltd.共计44家子

公司2020年度因少数股东权益变化，减少资本-股本溢价427,172,287.49元。

注4：其他资本公积-其他增加218,653.26元，系收到股东现金捐赠。

## 56、库存股

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 |
|--------|---------------|------|---------------|------|
| 限制性普通股 | 62,851,133.95 |      | 62,851,133.95 |      |
| 合计     | 62,851,133.95 |      | 62,851,133.95 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少的库存股为2020年度解锁的限制性股票。

## 57、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       |             | 税后归属于少数股东      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |                | -8,081,764.71 |                    | 1,918,235.29         |         | -10,000,000.00 |             | -10,000,000.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |                | -8,081,764.71 |                    | 1,918,235.29         |         | -10,000,000.00 |             | -10,000,000.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -26,053,901.76 | 35,937,793.97 |                    |                      |         | 35,959,324.01  | -21,530.04  | 9,905,422.25   |
| 其他债权投资公允价值变动      | 1,206,472.23   | 851,749.49    |                    |                      |         | 679,951.62     | 171,797.87  | 1,886,423.85   |
| 外币财务报表折算差额        | -27,260,373.99 | 35,086,044.48 |                    |                      |         | 35,279,372.39  | -193,327.91 | 8,018,998.40   |
| 其他综合收益合计          | -26,053,901.76 | 27,856,029.26 |                    | 1,918,235.29         |         | 25,959,324.01  | -21,530.04  | -94,577.75     |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

**58、专项储备**

无。

**59、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 | 415,923,095.78 | 171,989,636.19 |      | 587,912,731.97 |
| 合计     | 415,923,095.78 | 171,989,636.19 |      | 587,912,731.97 |

**60、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           | 2,607,908,010.66 | 1,805,861,948.39 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -1,344,837.61    |
| 调整后期初未分配利润            | 2,607,908,010.66 | 1,804,517,110.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,723,805,335.72 | 1,378,920,970.40 |
| 其他综合收益结转留存收益          | 1,918,235.29     | 431,000.00       |
| 减：提取法定盈余公积            | 171,989,636.19   | 99,285,040.92    |
| 应付普通股股利               | 1,394,015,052.05 | 476,676,029.60   |
| 期末未分配利润               | 2,767,626,893.43 | 2,607,908,010.66 |

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。

**61、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 | 11,900,069,120.54 | 5,831,754,333.87 | 9,973,937,044.50 | 5,061,575,690.57 |
| 其他业务 | 12,340,864.04     | 2,071,975.94     | 16,166,931.54    | 2,976,983.27     |
| 合计   | 11,912,409,984.58 | 5,833,826,309.81 | 9,990,103,976.04 | 5,064,552,673.84 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

无。

其他说明

无。

## 62、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  | 12,661,386.46 | 9,100,439.02  |
| 教育费附加    | 9,279,427.00  | 6,548,427.29  |
| 房产税      | 885,927.43    | 1,357,144.41  |
| 土地使用税    | 335,257.56    | 341,487.70    |
| 印花税      | 4,324,197.06  | 2,662,348.25  |
| 田纳西特许经营税 | 1,763,158.54  | 484,757.30    |
| 其他       | 1,164,173.88  | 1,697,162.92  |
| 合计       | 30,413,527.93 | 22,191,766.89 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 人工费用     | 432,250,422.40 | 396,743,494.81 |
| 广告及业务宣传费 | 494,160,835.47 | 513,348,748.67 |
| 办公低耗品    | 3,243,659.80   | 3,722,565.13   |
| 差旅费      | 16,013,482.57  | 16,973,897.45  |
| 业务招待费    | 11,260,856.89  | 9,482,147.77   |
| 印刷费      | 35,693,391.26  | 28,926,260.35  |
| 办公费及汽车费用 | 30,553,501.18  | 39,721,202.59  |

| 项目 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 43,286,221.58    | 39,624,466.53    |
| 合计 | 1,066,462,371.15 | 1,048,542,783.30 |

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 人工费用        | 765,353,747.20   | 648,065,552.86   |
| 房租费         | 70,715,866.47    | 48,057,146.57    |
| 折旧及长期待摊费用摊销 | 73,412,857.24    | 61,071,030.07    |
| 维修及低耗品摊销    | 122,588,613.68   | 103,901,220.92   |
| 无形资产摊销      | 16,890,490.20    | 10,567,973.02    |
| 业务招待费       | 23,141,800.47    | 22,285,630.23    |
| 差旅费         | 31,397,265.29    | 45,262,258.03    |
| 办公费         | 35,166,542.59    | 29,859,553.16    |
| 汽车费用        | 12,558,730.56    | 13,298,091.98    |
| 电话费         | 17,976,638.36    | 15,491,635.60    |
| 水电费         | 64,053,171.10    | 61,246,855.20    |
| 财产保险费       | 7,060,609.73     | 6,361,099.49     |
| 开办费         | 9,805,925.35     | 37,843,110.96    |
| 股权激励费用      | 753,767.00       | 2,926,728.00     |
| 其他费用        | 174,580,044.76   | 198,785,279.08   |
| 合计          | 1,425,456,070.00 | 1,305,023,165.17 |

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 人工费用        | 102,049,236.95 | 93,696,186.86 |
| 房租费         | 1,045,874.29   | 1,007,500.56  |
| 折旧及长期待摊费用摊销 | 13,445,778.68  | 11,565,310.28 |
| 维修及研发材料费用   | 37,632,932.48  | 37,643,460.10 |
| 业务招待费       | 54,014.06      | 17,859.12     |
| 差旅费         | 335,825.44     | 740,122.95    |
| 其他费用        | 9,684,469.86   | 7,641,643.59  |



| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 164,248,131.76 | 152,312,083.46 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额           | 上期发生额          |
|--------|-----------------|----------------|
| 利息支出   | 75,375,098.75   | 68,859,399.14  |
| 减：利息收入 | -38,846,805.73  | -8,478,279.64  |
| 汇兑损失   | 276,642,541.98  | 60,352,173.11  |
| 减：汇兑收益 | -255,325,507.99 | -69,964,212.32 |
| 手续费    | 32,506,958.43   | 24,756,872.72  |
| 合计     | 90,352,285.44   | 75,525,953.01  |

## 67、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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 47,702,198.97 | 21,296,218.00 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 2,094,675.20  | 2,526,589.68  |

## 68、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    | -90,182.26     |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 147,755,307.75 | 91,116,012.25  |
| 委托贷款及购买理财产品获得收益   | 11,373,819.09  | 22,292,922.78  |
| 合计                | 159,038,944.58 | 113,408,935.03 |

## 69、净敞口套期收益

无。

## 70、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                            | -369,809,959.70 | -29,321,597.21 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益               | -63,544,518.95  | -2,138,103.77  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的与延期购买相关的债务（买卖合约） | -10,602,888.53  | -27,090,974.79 |
| 合计                                 | -380,412,848.23 | -56,412,572.00 |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -3,487,741.81  | 2,565,592.78   |
| 应收账款坏账损失  | -90,530,109.56 | -68,380,230.31 |
| 合计        | -94,017,851.37 | -65,814,637.53 |

## 72、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 | -1,295,553.77   | -434,311.42     |
| 十一、商誉减值损失           | -361,518,574.62 | -313,708,995.99 |
| 合计                  | -362,814,128.39 | -314,143,307.41 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源            | 本期发生额      | 上期发生额       |
|----------------------|------------|-------------|
| 处置非流动资产的利得（损失以“-”填列） | 934,241.21 | -974,235.64 |

## 74、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 |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 非货币性资产交换利得 | 35,030.81     | 39,206.07    | 35,030.81     |
| 接受捐赠       | 302,391.89    | 248,000.00   | 302,391.89    |
| 其他收入       | 14,498,046.06 | 7,746,754.89 | 14,498,046.06 |
| 合计         | 14,835,468.76 | 8,033,960.96 | 14,835,468.76 |

计入当期损益的政府补助：无。

## 75、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  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,441,656.44   | 3,956,684.44   | 4,441,656.44   |
| 对外捐赠        | 310,600,529.76 | 173,936,555.43 | 310,600,529.76 |
| 赔偿款         | 3,743,524.61   | 6,458,068.15   | 3,743,524.61   |
| 其他          | 6,952,191.83   | 5,284,319.37   | 6,952,191.83   |
| 合计          | 325,737,902.64 | 189,635,627.39 | 325,737,902.64 |

## 76、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 | 520,323,344.39 | 411,310,482.09 |
| 递延所得税费用 | -34,218,086.62 | -2,228,232.15  |
| 合计      | 486,105,257.77 | 409,082,249.94 |

### (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                           | 2,363,274,086.58 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 354,491,112.99   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 56,033,591.45    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -13,297,923.76   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 83,422,797.81    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -24,079,194.53   |
| 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 | 29,534,873.81    |
| 所得税费用                          | 486,105,257.77   |

## 77、其他综合收益

详见附注附注七、57。

**78、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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到往来款及存款利息收入 | 330,569,393.80 | 154,000,355.67 |
| 收到政府补助       | 47,702,198.97  | 21,296,218.00  |
| 合计           | 378,271,592.77 | 175,296,573.67 |

**(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            |
|---------------------|------------------|------------------|
| 管理费用、营业费用以及手续费支付的现金 | 1,246,884,299.19 | 1,264,448,186.58 |
| 支付往来单位的现金           | 452,421,172.39   | 372,233,673.74   |
| 合计                  | 1,699,305,471.58 | 1,636,681,860.32 |

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额        |
|-----------------|----------------|--------------|
| 集团收到股东捐赠款       | 218,653.26     | 288,208.07   |
| 集团收到保函保证金       | 114,000,000.00 |              |
| 新加坡爱尔收到退长期借款保证金 | 6,295,873.95   |              |
| 成都爱尔处置少数股权收到的现金 | 17,760,000.00  |              |
| CB 公司收到的库存股交易款  | 944,876.60     | 1,040,452.60 |
| 合计              | 139,219,403.81 | 1,328,660.67 |

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 香港爱尔支付融资费用          |                | 62,520.46      |
| 新加坡爱尔支付长期借款保证金及融资费用 | 8,577,710.94   | 54,198,042.64  |
| 集团支付保函保证金           | 52,500,000.00  |                |
| 集团回购限制性股票支付的现金      | 673,913.81     | 2,704,271.59   |
| 偿付融资租赁款项            | 1,646,052.00   |                |
| 集团收购少数股权支付的现金       | 717,815,472.00 | 73,984,000.00  |
| CB 公司支付的库存股交易款      | 1,454,176.04   | 3,550,402.01   |
| 合计                  | 782,667,324.79 | 134,499,236.70 |

## 79、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                              | 1,877,168,828.81 | 1,431,158,624.13 |
| 加：资产减值准备                         | 456,831,979.76   | 379,957,944.94   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 399,031,730.86   | 341,751,251.21   |
| 使用权资产折旧                          |                  |                  |
| 无形资产摊销                           | 16,890,490.20    | 10,567,973.02    |
| 长期待摊费用摊销                         | 134,447,007.04   | 152,023,291.93   |
| 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） | -934,241.21      | 974,235.64       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 4,406,625.63     | 3,917,478.37     |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 380,412,848.23   | 56,412,572.00    |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 96,692,132.74    | 59,376,158.50    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -159,038,944.58  | -113,408,935.03  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -20,395,498.36   | -25,336,057.82   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -13,822,588.26   | 23,107,825.67    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -38,909,948.11   | 8,977,610.01     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -132,390,187.33  | -271,836,480.30  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 342,248,669.61   | 17,862,514.54    |
| 其他                               | 972,420.26       | 2,926,728.00     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,343,611,325.29 | 2,078,432,734.81 |

| 补充资料                  | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 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               | 3,008,742,581.43 | 1,583,833,687.60 |
| 减: 现金的期初余额            | 1,583,833,687.60 | 1,095,955,744.63 |
| 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          | 1,424,908,893.83 | 487,877,942.97   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| 项目                                  | 金额             |
|-------------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物             | 317,699,064.07 |
| 其中:                                 | --             |
| 广东众生药业下属宣城眼科、湛江奥理德                  | 187,000,005.04 |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司                      | 9,355,500.00   |
| 大理爱尔眼科医院有限公司                        | 78,400,000.00  |
| 汉中爱尔眼科医院有限公司                        | 19,507,500.00  |
| 汉中爱尔奥斯美眼视光诊所有限公司                    | 4,990,860.00   |
| 庄河爱尔眼视光诊所有限公司                       | 512,000.00     |
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 17,933,199.03  |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物                | 298,495,763.72 |
| 其中:                                 | --             |
| 大同爱尔眼科医院有限公司                        | 16,193,089.79  |
| 临汾爱尔眼科医院有限公司                        | 4,847,461.39   |
| 长治市爱尔眼科医院有限公司                       | 11,348,161.58  |
| 大连爱尔眼科医院有限公司                        | 3,279,702.94   |
| 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司                      | 14,459,385.38  |
| 铜陵爱尔眼科医院有限公司                        | 6,549,993.11   |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司                     | 3,668,726.80   |
| 上饶爱尔眼科医院有限公司                        | 4,563,001.88   |

| 项目                                  | 金额            |
|-------------------------------------|---------------|
| 德州爱尔眼科医院有限公司                        | 1,312,500.78  |
| 东营爱尔眼科医院有限公司                        | 1,440,208.36  |
| 烟台爱尔眼科医院有限公司                        | 2,853,775.84  |
| 夏津爱尔眼科医院有限公司                        | 312,960.51    |
| 栖霞爱尔眼科诊所有限公司                        | 82,565.80     |
| 烟台福山爱尔眼科门诊有限公司                      | 388,955.47    |
| 烟台爱尔眼科诊所有限公司                        | 2,349.89      |
| 十堰爱尔眼科医院有限公司                        | 13,887,961.63 |
| 仙桃爱尔眼科医院有限公司                        | 8,924,132.91  |
| 张家界爱尔眼科医院有限公司                       | 4,113,338.53  |
| 中山爱尔眼科医院有限公司                        | 11,710,545.87 |
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司                   | 5,884,969.61  |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司                        | 17,889,406.08 |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司                        | 13,968,140.04 |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司                        | 5,900,301.42  |
| 柳州爱尔眼科医院有限公司                        | 3,080,677.22  |
| 百色爱尔眼科医院有限公司                        | 12,305,212.24 |
| 乐山爱尔眼科医院有限公司                        | 377,931.46    |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司                        | 3,035,979.55  |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司                        | 10,633,806.79 |
| 银川爱尔眼科医院有限公司                        | 21,293,166.13 |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司)               | 13,605,688.18 |
| 宣城市眼科医院有限公司                         | 3,336,241.22  |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司                      | 26,379,376.27 |
| 湛江爱尔奥理德眼科医院有限公司                     | 15,721,023.18 |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司                    | 15,440,825.02 |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司                    | 10,861,701.90 |
| 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司                   | 843,701.18    |
| 湘乡爱尔眼科医院有限公司                        | 2,079,206.63  |
| 大理爱尔眼科医院有限公司                        | 2,674,398.52  |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司                      | 101,994.47    |
| 天津中视信企业管理有限公司                       | 586.43        |
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 3,142,611.72  |

| 项目                          | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 10,847,100.00 |
| 其中：                         | --            |
| 支付前期收购尾款                    | 10,847,100.00 |
| 取得子公司支付的现金净额                | 30,050,400.35 |

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

### (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           | 3,008,742,581.43 | 1,583,833,687.60 |
| 其中：库存现金        | 3,165,227.59     | 4,879,987.43     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,986,555,319.18 | 1,566,714,086.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 19,022,034.66    | 12,239,614.11    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,008,742,581.43 | 1,583,833,687.60 |

### 80、所有者权益变动表项目注释

无。

### 81、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 | 54,371,226.38 | 注 1  |
| 固定资产 | 26,264,229.80 | 注 2  |
| 在建工程 | 4,434,434.22  | 注 2  |
| 合计   | 85,069,890.40 | --   |

其他说明：

注1：货币资金中银行存款12,193,622.89元所有权受限主要系因深圳房屋租赁涉及诉讼而冻结；货币资金中其他货币资金42,177,603.49元所有权受限系2019年10月子公司爱尔眼科国际（新加坡）有限公司与新加坡星展银行签订的《贷款协议》的保证金。



注2：固定资产及在建工程所有权受限系子公司ISEC Healthcare Ltd.于2020年8月6日与华侨银行（马来西亚）有限公司签订的长期贷款协议提供的抵押，该笔贷款主债权详见附注七、45、注4。

## 82、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  | --             | --     | 449,427,822.29   |
| 其中：美元 | 18,726,987.76  | 6.5250 | 122,190,972.08   |
| 欧元    | 14,180,324.49  | 8.0250 | 113,796,991.13   |
| 港币    | 47,552,729.25  | 0.8416 | 40,020,376.94    |
| 新加坡元  | 20,725,443.10  | 4.9314 | 102,205,450.08   |
| 林吉特元  | 43,738,203.49  | 1.6247 | 71,063,062.71    |
| 缅元    | 30,798,685.53  | 0.0049 | 150,969.35       |
| 应收账款  | --             | --     | 28,122,391.59    |
| 其中：美元 | 239,394.83     | 6.5249 | 1,562,027.32     |
| 欧元    | 1,825,616.56   | 8.0250 | 14,650,572.89    |
| 港币    | 1,144,996.72   | 0.8416 | 963,615.81       |
| 新加坡元  | 1,053,404.67   | 4.9314 | 5,194,765.06     |
| 林吉特元  | 3,536,215.35   | 1.6247 | 5,744,239.38     |
| 缅元    | 1,483,852.50   | 0.0049 | 7,171.12         |
| 长期借款  | --             | --     | 1,592,824,485.85 |
| 其中：欧元 | 135,239,932.40 | 8.0250 | 1,085,300,337.18 |
| 港币    | 98,910,498.86  | 4.9314 | 487,767,234.08   |
| 林吉特元  | 12,162,569.00  | 1.6247 | 19,756,914.59    |

（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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以

人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、美元、欧元、新加坡元、马来西亚林吉特、缅元为其记账本位币。

### 83、套期

无。

### 84、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     |
|---------|---------------|------|---------------|
| 对外投资补贴  | 4,000,000.00  | 其他收益 | 4,000,000.00  |
| 企业发展效益奖 | 689,600.00    | 其他收益 | 689,600.00    |
| 社保补贴款   | 1,972,097.64  | 其他收益 | 1,972,097.64  |
| 税收奖励    | 6,636,746.70  | 其他收益 | 6,636,746.70  |
| 稳岗补贴    | 16,756,632.52 | 其他收益 | 16,756,632.52 |
| 研究开发补助款 | 832,001.89    | 其他收益 | 832,001.89    |
| 财政扶持资金  | 3,114,700.00  | 其他收益 | 3,114,700.00  |
| 其他补助    | 13,700,420.22 | 其他收益 | 13,700,420.22 |

#### (2) 政府补助退回情况

无。

### 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称                              | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式    | 购买日         | 购买日的确定依据    | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------------------------------|-------------|----------------|---------|-----------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 2020年02月27日 | 56,309,205.31  | 100.00% | 发行股份+现金购买 | 2020年02月27日 | 取得被购买方实际控制权 | 15,610,704.26 | 3,228,505.39   |
| 天津中视信企业管理有限公司                       | 2020年07月01日 |                | 100.00% | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 |               | 579,064.04     |
| 大同爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 103,640,000.00 | 80.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 31,506,842.92 | 8,189,368.48   |
| 临汾爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 34,190,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 24,877,811.51 | 2,648,351.30   |
| 长治市爱尔眼科医院有限公司                       | 2020年07月01日 | 34,340,000.00  | 70.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 15,641,861.75 | 2,736,933.69   |
| 大连爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 41,410,000.00  | 52.80%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 30,498,348.77 | -214,923.54    |
| 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司                      | 2020年07月01日 | 47,030,000.00  | 67.58%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 22,825,843.85 | 4,996,675.75   |
| 铜陵爱尔眼科医院有限公司                        | 2021年07月01日 | 56,100,000.00  | 75.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 17,235,271.09 | 3,305,721.42   |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司                     | 2020年07月01日 | 43,820,000.00  | 80.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 16,167,359.08 | 553,369.49     |
| 上饶爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 39,280,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 28,191,880.75 | 3,576,863.09   |
| 德州爱尔眼科医院有限公司                        | 2021年07月01日 | 33,120,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 22,240,677.72 | 305,469.10     |
| 东营爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 34,210,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 33,063,830.86 | 4,737,582.31   |
| 烟台爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 51,470,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 36,609,978.08 | 2,289,588.10   |
| 十堰爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 78,030,000.00  | 70.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 27,538,256.26 | 6,127,353.48   |
| 仙桃爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 57,900,000.00  | 65.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 22,915,627.54 | 4,792,296.62   |
| 张家界爱尔眼科医院有限公司                       | 2020年07月01日 | 23,620,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 16,066,473.47 | 348,325.88     |
| 中山爱尔眼科医院有限公司                        | 2020年07月01日 | 47,760,000.00  | 53.33%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 39,258,525.99 | 7,543,411.91   |

| 被购买方名称                | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式    | 购买日         | 购买日的确定依据    | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------------------|-------------|----------------|---------|-----------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司     | 2020年07月01日 | 35,170,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 40,951,799.09 | 7,341,329.25   |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 118,773,333.33 | 85.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 43,304,993.86 | 12,357,882.64  |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 59,760,000.00  | 75.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 28,495,471.19 | 7,515,632.52   |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 60,724,901.96  | 61.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 32,551,661.21 | 1,162,383.71   |
| 柳州爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 39,960,000.00  | 72.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 27,798,943.49 | 5,900,773.72   |
| 百色爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 30,060,000.00  | 75.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 26,320,288.08 | 6,506,691.45   |
| 乐山爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 26,580,000.00  | 70.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 7,928,685.45  | -8,021,483.06  |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 21,950,000.00  | 51.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 15,364,093.86 | -261,972.28    |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 36,200,000.00  | 40.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 47,608,861.37 | 6,885,361.19   |
| 银川爱尔眼科医院有限公司          | 2020年07月01日 | 77,710,000.00  | 65.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 47,815,863.06 | 13,319,897.82  |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司) | 2020年07月01日 | 63,000,000.00  | 70.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 16,808,961.14 | -9,157,942.18  |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司        | 2020年07月01日 | 217,000,000.00 | 100.00% | 发行股份+现金购买 | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 23,066,562.00 | 6,377,224.87   |
| 宣城市眼科医院有限公司           | 2020年07月01日 | 93,000,000.00  | 80.00%  | 发行股份+现金购买 | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 25,421,010.88 | 4,408,989.00   |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 2020年07月01日 | 69,840,000.00  | 90.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 10,218,235.79 | 622,968.46     |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 2020年07月01日 | 218,160,000.00 | 90.00%  | 发行股份购买    | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 42,943,958.93 | 7,250,665.47   |

| 被购买方名称            | 股权取得时点      | 股权取得成本        | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据    | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------------|-------------|---------------|--------|--------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司 | 2020年07月01日 | 2,100,000.00  | 70.00% | 现金购买   | 2020年07月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 2,746,673.27  | 609,933.59     |
| 庄河爱尔眼视光诊所有限公司     | 2020年09月01日 | 663,000.00    | 51.00% | 现金购买   | 2020年09月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 102,704.15    | -125,434.51    |
| 湘乡爱尔眼科医院有限公司      | 2020年10月01日 | 3,825,000.00  | 51.00% | 现金购买   | 2020年10月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 2,202,771.40  | 642,247.57     |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司    | 2020年12月01日 | 20,790,000.00 | 55.00% | 现金购买   | 2020年12月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 1,147,302.24  | -1,383,693.03  |
| 大理爱尔眼科医院有限公司      | 2020年12月01日 | 78,400,000.00 | 70.00% | 现金购买   | 2020年12月01日 | 取得被购买方实际控制权 | 3,845,676.33  | -468,906.18    |

其他说明：分步实现企业合并且在本年取得控制权的情况：

| 被购买方名称       | 取得股权时点 | 取得成本（元）        | 取得比例（%） | 取得方式 |
|--------------|--------|----------------|---------|------|
| 玉林爱尔眼科医院有限公司 | 2019-8 | 13,000,000.00  | 10.00   | 现金购买 |
|              | 2020-7 | 104,800,000.00 | 75.00   | 股票购买 |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司 | 2019-7 | 9,010,000.00   | 10.00   | 现金购买 |
|              | 2020-7 | 50,770,000.00  | 51.00   | 股票购买 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 大同爱尔眼科医院有限公司   | 临汾爱尔眼科医院有限公司  | 长治市爱尔眼科医院有限公司 | 大连爱尔眼科医院有限公司  | 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司 | 铜陵爱尔眼科医院有限公司  | 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司 | 上饶爱尔眼科医院有限公司  |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| --现金                        | 14,526,069.92                       |                |               |               |               |                |               |                 |               |
| --发行或承担的债务的公允价值             | 15,539,654.75                       |                |               |               |               |                |               |                 |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             | 26,243,480.63                       | 103,640,000.00 | 34,190,000.00 | 34,340,000.00 | 41,410,000.00 | 47,030,000.00  | 56,100,000.00 | 43,820,000.00   | 39,280,000.00 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                                     |                |               |               |               |                |               |                 |               |
| 合并成本合计                      | 56,309,205.30                       | 103,640,000.00 | 34,190,000.00 | 34,340,000.00 | 41,410,000.00 | 47,030,000.00  | 56,100,000.00 | 43,820,000.00   | 39,280,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 5,330,568.42                        | 20,377,074.78  | 7,729,302.74  | 15,546,357.35 | 8,764,212.86  | 14,547,361.52  | 15,085,113.49 | 10,402,906.00   | 10,344,627.71 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 50,978,636.88                       | 83,262,925.22  | 26,460,697.26 | 18,793,642.65 | 32,645,787.14 | 32,482,638.48  | 41,014,886.51 | 33,417,094.00   | 28,935,372.29 |

续

单位：元

| 合并成本        | 德州爱尔眼科医院有限公司 | 东营爱尔眼科医院有限公司 | 烟台爱尔眼科医院有限公司 | 十堰爱尔眼科医院有限公司 | 仙桃爱尔眼科医院有限公司 | 张家界爱尔眼科医院有限公司 | 中山爱尔眼科医院有限公司 | 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司 | 玉林爱尔眼科医院有限公司 | 钦州爱尔眼科医院有限公司 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| --现金        |              |              |              |              |              |               |              |                   |              |              |
| --发行或承担的债务的 |              |              |              |              |              |               |              |                   |              |              |

| 合并成本                        | 德州爱尔眼科医院有限公司  | 东营爱尔眼科医院有限公司  | 烟台爱尔眼科医院有限公司  | 十堰爱尔眼科医院有限公司  | 仙桃爱尔眼科医院有限公司  | 张家界爱尔眼科医院有限公司 | 中山爱尔眼科医院有限公司  | 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司 | 玉林爱尔眼科医院有限公司   | 钦州爱尔眼科医院有限公司  |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|
| 公允价值                        |               |               |               |               |               |               |               |                   |                |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             | 33,120,000.00 | 34,210,000.00 | 51,470,000.00 | 78,030,000.00 | 57,900,000.00 | 23,620,000.00 | 47,760,000.00 | 35,170,000.00     | 104,800,000.00 | 59,760,000.00 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |               |               |               |               |               |               |               |                   | 13,973,333.33  |               |
| 合并成本合计                      | 33,120,000.00 | 34,210,000.00 | 51,470,000.00 | 78,030,000.00 | 57,900,000.00 | 23,620,000.00 | 47,760,000.00 | 35,170,000.00     | 118,773,333.33 | 59,760,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 14,811,804.71 | 7,493,474.54  | 7,862,349.82  | 14,135,201.93 | 12,142,022.84 | 7,089,820.02  | 15,947,943.35 | 12,313,828.32     | 37,508,561.64  | 19,973,233.09 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 18,308,195.29 | 26,716,525.46 | 43,607,650.18 | 63,894,798.07 | 45,757,977.16 | 16,530,179.98 | 31,812,056.65 | 22,856,171.68     | 81,264,771.69  | 39,786,766.91 |

续

单位：元

| 合并成本            | 梧州爱尔眼科医院有限公司  | 柳州爱尔眼科医院有限公司  | 百色爱尔眼科医院有限公司  | 乐山爱尔眼科医院有限公司  | 玉溪爱尔眼科医院有限公司  | 西宁爱尔眼科医院有限公司  | 银川爱尔眼科医院有限公司  | 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） | 湛江奥理德视光学中心有限公司 | 宣城市眼科医院有限公司   |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|---------------|
| --现金            |               |               |               |               |               |               |               |                       | 151,900,003.53 | 65,100,001.51 |
| --发行或承担的债务的公允价值 |               |               |               |               |               |               |               |                       |                |               |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 50,770,000.00 | 39,960,000.00 | 30,060,000.00 | 26,580,000.00 | 21,950,000.00 | 36,200,000.00 | 77,710,000.00 | 63,000,000.00         | 65,099,996.47  | 27,899,998.49 |
| --购买日之前持有的股     | 9,954,901.96  |               |               |               |               |               |               |                       |                |               |

| 合并成本                        | 梧州爱尔眼科医院有限公司  | 柳州爱尔眼科医院有限公司  | 百色爱尔眼科医院有限公司  | 乐山爱尔眼科医院有限公司  | 玉溪爱尔眼科医院有限公司  | 西宁爱尔眼科医院有限公司  | 银川爱尔眼科医院有限公司  | 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） | 湛江奥理德视光学中心有限公司 | 宣城市眼科医院有限公司   |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 权于购买日的公允价值                  |               |               |               |               |               |               |               |                       |                |               |
| 合并成本合计                      | 60,724,901.96 | 39,960,000.00 | 30,060,000.00 | 26,580,000.00 | 21,950,000.00 | 36,200,000.00 | 77,710,000.00 | 63,000,000.00         | 217,000,000.00 | 93,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 18,560,139.41 | 10,539,062.19 | 17,337,773.82 | 1,334,587.74  | 6,123,801.56  | 8,673,087.66  | 25,741,601.44 | 18,894,449.10         | 40,725,573.36  | 7,027,714.78  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 42,164,762.55 | 29,420,937.81 | 12,722,226.18 | 25,245,412.26 | 15,826,198.44 | 27,526,912.34 | 51,968,398.56 | 44,105,550.90         | 176,274,426.64 | 85,972,285.22 |

续

单位：元

| 合并成本                        | 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司 | 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司 | 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司 | 庄河爱尔眼视光诊所有限公司 | 湘乡爱尔眼科医院有限公司 | 重庆永川爱尔眼科医院有限公司 | 大理爱尔眼科医院有限公司  |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| --现金                        |                  |                  | 2,100,000.00      | 663,000.00    |              | 9,355,500.00   | 78,400,000.00 |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                  |                  |                   |               | 3,825,000.00 | 11,434,500.00  |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             | 69,840,000.00    | 218,160,000.00   |                   |               |              |                |               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                  |                  |                   |               |              |                |               |
| 合并成本合计                      | 69,840,000.00    | 218,160,000.00   | 2,100,000.00      | 663,000.00    | 3,825,000.00 | 20,790,000.00  | 78,400,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 12,217,866.56    | 18,855,450.49    | 1,681,319.11      | 663,000.00    | 2,175,379.77 | 3,795,120.07   | 10,989,246.53 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 57,622,133.44    | 199,304,549.51   | 418,680.89        |               | 1,649,620.23 | 16,994,879.93  | 67,410,753.47 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：



注1：以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1003号评估报告确认的天津中视信企业管理有限公司、大同爱尔眼科医院有限公司、临汾爱尔眼科医院有限公司、长治市爱尔眼科医院有限公司、大连爱尔眼科医院有限公司、延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司、铜陵爱尔眼科医院有限公司、安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司、上饶爱尔眼科医院有限公司、德州爱尔眼科医院有限公司、东营爱尔眼科医院有限公司、烟台爱尔眼科医院有限公司、十堰爱尔眼科医院有限公司、仙桃爱尔眼科医院有限公司、张家界爱尔眼科医院有限公司、中山爱尔眼科医院有限公司、江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司、玉林爱尔眼科医院有限公司、钦州爱尔眼科医院有限公司、梧州爱尔眼科医院有限公司、柳州爱尔眼科医院有限公司、百色爱尔眼科医院有限公司、乐山爱尔眼科医院有限公司、玉溪爱尔眼科医院有限公司、西宁爱尔眼科医院有限公司、银川爱尔眼科医院有限公司、乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司）2019年9月30日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

注2：以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1006号评估报告确认的湛江奥理德视光学中心有限公司2019年9月30日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

注3：以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1007号评估报告确认的宣城市眼科医院有限公司2019年9月30日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

注4：以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1004号评估报告确认的重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司2019年9月30日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

注5：以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1005号评估报告确认的重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司2019年9月30日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

注6：以湖南里程资产评估土地房地产估价有限公司出具的湘程评字[2020]第050号评估报告确认的重庆永川爱尔眼科医院有限公司2020年7月31日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

注7：以湖南里程资产评估土地房地产估价有限公司出具的湘程评字[2020]第077号评估报告确认的大理爱尔眼科医院有限公司2020年9月30日企业价值为基础，确认合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

公司本期收购三十七家眼科医院及诊所，合计确认商誉1,593,154,501.87元，商誉形成原因为合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额。

其他说明：无。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|         | Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd |              | 天津中视信企业管理有限公司 |         | 大同爱尔眼科医院有限公司  |               | 临汾爱尔眼科医院有限公司  |               | 长治市爱尔眼科医院有限公司 |               | 大连爱尔眼科医院有限公司  |               |
|---------|-------------------------------------|--------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 购买日公允价值                             | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值 | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：     |                                     |              |               |         |               |               |               |               |               |               |               |               |
| 货币资金    | 3,143,550.51                        | 3,143,550.51 | 586.43        | 586.43  | 16,193,089.79 | 16,193,089.79 | 4,847,461.39  | 4,847,461.39  | 11,348,161.58 | 11,348,161.58 | 3,279,702.94  | 3,279,702.94  |
| 应收款项    | 9,221.17                            | 9,221.17     |               |         | 1,955,257.91  | 1,955,257.91  | 1,441,795.62  | 1,441,795.62  | 2,105,322.43  | 2,105,322.43  | 1,772,926.75  | 1,772,926.75  |
| 存货      | 575,753.40                          | 575,753.40   |               |         | 3,080,762.08  | 3,080,762.08  | 5,028,100.10  | 5,028,100.10  | 1,602,961.65  | 1,602,961.65  | 2,448,251.93  | 2,448,251.93  |
| 固定资产    | 2,630,792.82                        | 2,630,792.82 |               |         | 9,759,450.18  | 9,620,841.67  | 9,216,987.21  | 12,822,185.05 | 4,936,279.64  | 4,713,786.01  | 13,661,591.77 | 13,724,275.02 |
| 无形资产    |                                     |              |               |         | 95,907.00     | 41,858.00     |               |               |               |               | 155,544.57    | 126,112.75    |
| 负债：     |                                     |              |               |         |               |               |               |               |               |               |               |               |
| 借款      |                                     |              |               |         |               |               |               |               |               |               |               |               |
| 应付款项    | 1,066,031.52                        | 1,066,031.52 | 586.43        | 586.43  | 8,731,309.15  | 8,731,309.15  | 13,413,704.59 | 13,413,704.59 | 3,226,863.97  | 3,226,863.97  | 24,506,924.33 | 24,506,924.33 |
| 递延所得税负债 | 307,422.24                          | 307,422.24   |               |         | 840,819.57    | 524,519.67    |               |               | 55,623.40     |               |               |               |
| 合同负债    |                                     |              |               |         | 488,291.42    | 488,291.42    | 581,564.29    | 581,564.29    | 1,016,229.64  | 1,016,229.64  | 1,123,366.54  | 1,123,366.54  |

|          | Indah Specialist Eye Centre<br>Sdn Bhd |              | 天津中视信企业管理<br>有限公司 |                 | 大同爱尔眼科医院有限公<br>司 |               | 临汾爱尔眼科医院有限公<br>司 |               | 长治市爱尔眼科医院有限<br>公司 |               | 大连爱尔眼科医院有限公<br>司 |               |
|----------|--|--------------|-------------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
|          | 购买日公允<br>价值                            | 购买日账面价<br>值  | 购买日<br>公允价<br>值   | 购买日<br>账面价<br>值 | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值       | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值   |
| 净资产      | 5,330,568.42                           | 5,330,568.42 |                   |                 | 25,471,343.47    | 25,326,850.33 | 15,155,495.57    | 17,859,393.94 | 22,209,081.93     | 22,042,211.70 | 16,598,888.00    | 16,623,826.58 |
| 减：少数股东权益 |  |              |                   |                 | 5,094,268.69     | 5,065,370.07  | 7,426,192.83     | 8,751,103.03  | 6,662,724.58      | 6,612,663.51  | 7,834,675.14     | 7,846,446.15  |
| 取得的净资产   | 5,330,568.42                           | 5,330,568.42 |                   |                 | 20,377,074.78    | 20,261,480.26 | 7,729,302.74     | 9,108,290.91  | 15,546,357.35     | 15,429,548.19 | 8,764,212.86     | 8,777,380.43  |

续

单位：元

|             | 延吉爱尔汇锋眼科医院有<br>限公司 |               | 铜陵爱尔眼科医院有限公<br>司 |               | 安庆施汉彬爱尔眼科医<br>院有限公司 |              | 上饶爱尔眼科医院有限公<br>司 |               | 德州爱尔眼科医院有限公<br>司 |               | 东营爱尔眼科医院有限公<br>司 |              |
|-------------|--------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|--------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------|
|             | 购买日公允<br>价值        | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值         | 购买日账面<br>价值  | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值   | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值  |
| 资产：         |                    |               |                  |               |                     |              |                  |               |                  |               |                  |              |
| 货币资金        | 14,459,385.38      | 14,459,385.38 | 6,549,993.11     | 6,549,993.11  | 3,668,726.80        | 3,668,726.80 | 4,563,001.88     | 4,563,001.88  | 1,625,461.29     | 1,625,461.29  | 1,440,208.36     | 1,440,208.36 |
| 应收款项        | 712,678.87         | 712,678.87    | 1,193,141.38     | 1,193,141.38  | 2,593,245.62        | 2,593,245.62 | 3,137,221.71     | 3,137,221.71  | 2,201,000.88     | 2,201,000.88  | 6,002,621.84     | 6,002,621.84 |
| 存货          | 1,837,131.85       | 1,837,131.85  | 1,680,474.20     | 1,680,474.20  | 1,840,615.01        | 1,840,615.01 | 2,590,462.08     | 2,590,462.08  | 3,301,961.28     | 3,301,961.28  | 2,723,461.35     | 2,723,461.35 |
| 固定资产        | 7,709,616.65       | 7,490,411.22  | 11,808,249.36    | 11,599,757.60 | 6,680,161.43        | 6,366,664.07 | 11,103,585.59    | 10,819,133.57 | 24,781,312.74    | 24,306,974.20 | 8,071,793.42     | 6,644,953.21 |
| 无形资产        | 11,500.00          | 11,500.00     | 25,581.64        | 31,166.66     | 73,539.86           | 44,653.13    | 226,129.88       | 188,296.89    | 132,660.92       | 148,247.19    | 115,620.72       | 91,679.00    |
| 负债：         |                    |               |                  |               |                     |              |                  |               |                  |               |                  |              |
| 借款          |                    |               |                  |               |                     |              |                  |               |                  |               |                  |              |
| 应付款项        | 5,254,951.99       | 5,254,951.99  | 4,977,428.83     | 4,977,428.83  | 5,968,720.14        | 5,968,720.14 | 7,349,475.02     | 7,349,475.02  | 18,472,321.56    | 18,472,321.56 | 9,564,167.78     | 9,564,167.78 |
| 递延所得<br>税负债 | 54,801.35          |               | 50,726.69        |               | 85,596.03           |              | 80,571.25        |               | 639,207.74       | 524,519.67    | 362,695.49       |              |

|          | 延吉爱尔汇峰眼科医院有限公司 |               | 铜陵爱尔眼科医院有限公司  |               | 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司 |               | 上饶爱尔眼科医院有限公司  |               | 德州爱尔眼科医院有限公司  |               | 东营爱尔眼科医院有限公司  |               |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值         | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 合同负债     | 184,450.00     | 184,450.00    | 50,700.00     | 50,700.00     | 142,370.64      | 142,370.64    | 175,465.30    | 175,465.30    | 438,238.46    | 438,238.46    | 1,058,934.80  | 1,058,934.80  |
| 净资产      | 21,526,134.24  | 21,361,730.16 | 20,113,484.65 | 19,961,304.60 | 13,003,632.50   | 12,746,844.44 | 20,283,583.74 | 20,041,869.98 | 28,990,419.84 | 28,646,355.64 | 14,693,087.34 | 13,605,000.90 |
| 减：少数股东权益 | 6,978,772.72   | 6,925,472.92  | 5,028,371.16  | 4,990,326.15  | 2,600,726.50    | 2,549,368.89  | 9,938,956.03  | 9,820,516.29  | 14,178,615.13 | 14,004,643.57 | 7,199,612.80  | 6,666,450.44  |
| 取得的净资产   | 14,547,361.52  | 14,436,257.24 | 15,085,113.49 | 14,970,978.45 | 10,402,906.00   | 10,197,475.55 | 10,344,627.71 | 10,221,353.69 | 14,811,804.71 | 14,641,712.07 | 7,493,474.54  | 6,938,550.46  |

续

单位：元

|      | 烟台爱尔眼科医院有限公司  |               | 十堰爱尔眼科医院有限公司  |               | 仙桃爱尔眼科医院有限公司 |              | 张家界爱尔眼科医院有限公司 |              | 中山爱尔眼科医院有限公司  |               | 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司 |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值           | 购买日账面价值       |
| 资产：  |               |               |               |               |              |              |               |              |               |               |                   |               |
| 货币资金 | 3,327,647.00  | 3,327,647.00  | 13,887,961.63 | 13,887,961.63 | 8,924,132.91 | 8,924,132.91 | 4,113,338.53  | 4,113,338.53 | 11,710,545.87 | 11,710,545.87 | 5,884,969.61      | 5,884,969.61  |
| 应收款项 | 2,705,443.19  | 2,705,443.19  | 906,966.65    | 906,966.65    | 2,739,479.50 | 2,739,479.50 | 1,428,386.57  | 1,428,386.57 | 2,284,059.07  | 2,284,059.07  | 3,212,969.18      | 3,212,969.18  |
| 存货   | 3,227,913.62  | 3,227,913.62  | 2,104,189.80  | 2,104,189.80  | 1,999,062.05 | 1,999,062.05 | 1,536,692.03  | 1,536,692.03 | 2,756,321.02  | 2,756,321.02  | 2,668,850.54      | 2,668,850.54  |
| 固定资产 | 13,732,781.29 | 12,983,409.67 | 7,837,678.96  | 7,248,185.57  | 5,491,915.54 | 5,139,311.19 | 6,803,139.75  | 5,895,253.55 | 13,361,130.70 | 13,198,965.94 | 12,234,529.21     | 13,739,480.77 |
| 无形资产 | 160,531.18    | 113,904.06    | 259,992.86    | 83,750.00     | 328,768.78   | 232,474.99   | 183,008.16    | 116,799.97   | 182,415.70    | 107,885.39    | 337,105.32        | 304,218.69    |
| 负债：  |               |               |               |               |              |              |               |              |               |               |                   |               |
| 借款   |               |               |               |               |              |              |               |              |               |               |                   |               |
| 应付款项 | 20,946,674.16 | 20,946,674.16 | 6,211,773.51  | 6,211,773.51  | 3,247,955.34 | 3,247,955.34 | 3,087,394.70  | 3,087,394.70 | 4,818,044.80  | 4,818,044.80  | 9,337,131.84      | 9,337,131.84  |

|          | 烟台爱尔眼科医院有限公司  |               | 十堰爱尔眼科医院有限公司  |               | 仙桃爱尔眼科医院有限公司  |               | 张家界爱尔眼科医院有限公司 |               | 中山爱尔眼科医院有限公司  |               | 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司 |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值           | 购买日账面价值       |
| 递延所得税负债  | 199,668.80    |               | 191,434.06    |               | 112,224.53    |               | 243,523.60    |               | 59,173.77     |               |                   |               |
| 合同负债     | 574,563.70    | 574,563.70    | 201,906.10    | 201,906.10    | 98,002.00     | 98,002.00     | 163,246.64    | 163,246.64    | 418,801.60    | 418,801.60    | 758,488.20        | 758,488.20    |
| 净资产      | 14,832,090.69 | 14,235,091.63 | 20,193,145.61 | 19,618,843.42 | 18,680,035.14 | 18,343,361.53 | 13,901,607.88 | 13,171,037.09 | 29,904,262.80 | 29,726,741.50 | 24,144,761.41     | 25,248,810.11 |
| 减：少数股东权益 | 6,969,740.87  | 6,677,317.85  | 6,057,943.68  | 5,885,653.03  | 6,538,012.30  | 6,420,176.54  | 6,811,787.86  | 6,453,808.17  | 13,956,319.45 | 13,873,470.26 | 11,830,933.09     | 12,371,916.95 |

续

单位：元

|      | 玉林爱尔眼科医院有限公司  |               | 钦州爱尔眼科医院有限公司  |               | 梧州爱尔眼科医院有限公司  |               | 柳州爱尔眼科医院有限公司 |              | 百色爱尔眼科医院有限公司  |               | 乐山爱尔眼科医院有限公司  |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：  |               |               |               |               |               |               |              |              |               |               |               |               |
| 货币资金 | 17,889,406.08 | 17,889,406.08 | 13,968,140.04 | 13,968,140.04 | 5,900,301.42  | 5,900,301.42  | 3,080,677.22 | 3,080,677.22 | 12,305,212.24 | 12,305,212.24 | 377,931.46    | 377,931.46    |
| 应收款项 | 12,477,676.34 | 12,477,676.34 | 5,287,230.03  | 5,287,230.03  | 18,790,503.11 | 18,790,503.11 | 456,422.77   | 456,422.77   | 3,226,092.77  | 3,226,092.77  | 7,615,455.74  | 7,615,455.74  |
| 存货   | 3,527,453.45  | 3,527,453.45  | 2,283,981.84  | 2,283,981.84  | 2,768,581.66  | 2,768,581.66  | 1,589,016.31 | 1,589,016.31 | 2,281,672.48  | 2,281,672.48  | 1,063,721.03  | 1,063,721.03  |
| 固定资产 | 6,654,810.59  | 6,237,612.70  | 7,163,797.79  | 6,944,592.36  | 6,725,076.99  | 6,312,362.25  | 9,935,499.95 | 9,732,256.77 | 1,465,597.60  | 1,458,414.87  | 5,972,727.65  | 5,853,936.64  |
| 无形资产 | 195,935.00    | 182,199.98    | 18,893.36     | 18,893.36     |               |               | 133,333.33   | 67,500.00    | 234,887.18    | 192,362.67    | 67,224.97     | 49,999.97     |
| 负债：  |               |               |               |               |               |               |              |              |               |               |               |               |
| 借款   |               |               |               |               |               |               |              |              |               |               |               |               |
| 应付款项 | 8,850,589.06  | 8,850,589.06  | 3,382,900.99  | 3,382,900.99  | 9,952,578.66  | 9,952,578.66  | 6,070,878.21 | 6,070,878.21 | 6,259,497.38  | 6,259,497.38  | 21,135,606.38 | 21,135,606.38 |

|          | 玉林爱尔眼科医院有限公司  |               | 钦州爱尔眼科医院有限公司  |               | 梧州爱尔眼科医院有限公司  |               | 柳州爱尔眼科医院有限公司  |               | 百色爱尔眼科医院有限公司  |               | 乐山爱尔眼科医院有限公司 |              |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 递延所得税负债  | 64,639.93     |               | 32,880.81     |               | 61,907.21     |               | 40,361.48     |               | 7,456.09      |               | 20,402.40    |              |
| 合同负债     | 218,001.18    | 218,001.18    | 244,312.27    | 244,312.27    | 84,947.70     | 84,947.70     | 30,732.75     | 30,732.75     | 180,747.91    | 180,747.91    | 145,850.00   | 145,850.00   |
| 净资产      | 44,127,719.58 | 43,761,426.60 | 26,630,977.46 | 26,444,652.84 | 30,426,458.05 | 30,075,650.52 | 14,637,586.37 | 14,408,871.34 | 23,117,031.76 | 23,074,780.61 | 1,906,553.91 | 1,790,940.30 |
| 减：少数股东权益 | 6,619,157.94  | 6,564,213.99  | 6,657,744.37  | 6,611,163.21  | 11,866,318.64 | 11,729,503.70 | 4,098,524.18  | 4,034,483.98  | 5,779,257.94  | 5,768,695.15  | 571,966.17   | 537,282.09   |

续

单位：元

|      | 玉溪爱尔眼科医院有限公司 |              | 西宁爱尔眼科医院有限公司  |               | 银川爱尔眼科医院有限公司  |               | 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） |               | 湛江奥理德视光学中心有限公司 |               | 宣城市眼科医院有限公司  |              |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|      | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值               | 购买日账面价值       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 资产：  |              |              |               |               |               |               |                       |               |                |               |              |              |
| 货币资金 | 3,035,979.55 | 3,035,979.55 | 10,633,806.79 | 10,633,806.79 | 21,293,166.13 | 21,293,166.13 | 13,605,688.18         | 13,605,688.18 | 42,100,399.45  | 42,100,399.45 | 3,336,241.22 | 3,336,241.22 |
| 应收款项 | 1,397,746.20 | 1,397,746.20 | 8,319,327.94  | 8,319,327.94  | 6,117,403.14  | 6,117,403.14  | 4,010,912.47          | 4,010,912.47  | 271,503.42     | 271,503.42    | 1,663,103.86 | 1,663,103.86 |
| 存货   | 1,560,343.12 | 1,560,343.12 | 2,861,415.64  | 2,861,415.64  | 2,867,719.59  | 2,867,719.59  | 6,579,374.18          | 6,579,374.18  | 1,534,582.55   | 1,534,582.55  | 3,845,099.27 | 3,845,099.27 |
| 固定资产 | 7,507,476.90 | 7,254,646.01 | 8,760,163.65  | 9,673,132.73  | 11,970,894.96 | 12,085,382.60 | 11,669,327.86         | 11,405,099.04 | 7,000,888.22   | 6,858,465.15  | 4,377,943.52 | 4,791,801.58 |
| 无形资产 |              |              | 309,073.14    | 213,333.30    | 152,380.17    | 79,527.79     | 217,219.86            | 186,183.38    | 854,626.01     | 800,008.30    | 381,993.77   | 355,249.83   |
| 负债：  |              |              |               |               |               |               |                       |               |                |               |              |              |
| 借款   |              |              |               |               |               |               |                       |               |                |               |              |              |
| 应付款项 | 5,514,232.37 | 5,514,232.37 | 12,424,415.94 | 12,424,415.94 | 6,850,385.54  | 6,850,385.54  | 23,914,956.10         | 23,914,956.10 | 2,548,136.48   | 2,548,136.48  | 4,129,215.57 | 4,129,215.57 |

|          | 玉溪爱尔眼科医院有限公司  |               | 西宁爱尔眼科医院有限公司  |               | 银川爱尔眼科医院有限公司  |               | 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） |               | 湛江奥理德视光学中心有限公司 |               | 宣城市眼科医院有限公司  |              |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值               | 购买日账面价值       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 递延所得税负债  | 37,924.63     |               | 426,923.49    | 426,923.49    | 614,434.06    | 614,434.06    | 44,289.80             |               | 49,260.19      |               |              |              |
| 合同负债     | 1,789,544.39  | 1,789,544.39  | 421,217.03    | 421,217.03    | 407,457.66    | 407,457.66    | 763,358.88            | 763,358.88    | 8,551,073.03   | 8,551,073.03  | 614,105.11   | 614,105.11   |
| 净资产      | 12,007,454.03 | 11,792,547.77 | 21,682,719.16 | 22,377,364.02 | 39,602,463.75 | 39,637,853.72 | 26,992,070.14         | 26,741,094.64 | 40,725,573.36  | 40,577,792.77 | 8,784,643.48 | 9,074,979.07 |
| 减：少数股东权益 | 5,883,652.47  | 5,778,348.41  | 13,009,631.50 | 13,426,418.41 | 13,860,862.31 | 13,873,248.80 | 8,097,621.04          | 8,022,328.39  |                |               | 1,756,928.70 | 1,814,995.81 |

续

单位：元

|         | 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司 |               | 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司 |               | 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司 |              | 庄河爱尔眼视光诊所有限公司 |            |
|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|------------|
|         | 购买日公允价值          | 购买日账面价值       | 购买日公允价值          | 购买日账面价值       | 购买日公允价值           | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值    |
| 资产：     |                  |               |                  |               |                   |              |               |            |
| 货币资金    | 10,861,701.90    | 10,861,701.90 | 15,440,825.02    | 15,440,825.02 | 2,943,701.18      | 2,943,701.18 | 663,000.00    | 663,000.00 |
| 应收款项    | 967,387.95       | 967,387.95    | 3,424,966.70     | 3,424,966.70  | 29,202.88         | 29,202.88    |               |            |
| 存货      | 1,301,314.18     | 1,301,314.18  | 3,845,379.33     | 3,845,379.33  | 190,976.14        | 190,976.14   |               |            |
| 固定资产    | 3,050,614.72     | 2,617,145.45  | 11,135,225.67    | 10,786,985.40 | 596,911.30        | 596,911.30   |               |            |
| 无形资产    |                  |               |                  |               |                   |              |               |            |
| 负债：     |                  |               |                  |               |                   |              |               |            |
| 借款      |                  |               |                  |               |                   |              |               |            |
| 应付款项    | 4,537,012.66     | 4,537,012.66  | 15,075,617.73    | 15,075,617.73 | 3,302,375.95      | 3,302,375.95 |               |            |
| 递延所得税负债 | 65,020.40        |               | 52,236.03        |               |                   |              |               |            |

|          | 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司 |               | 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司 |               | 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司 |              | 庄河爱尔眼视光诊所有限公司 |            |
|----------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|------------|
|          | 购买日公允价值          | 购买日账面价值       | 购买日公允价值          | 购买日账面价值       | 购买日公允价值           | 购买日账面价值      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值    |
| 合同负债     | 54,400.00        | 54,400.00     | 425,629.08       | 425,629.08    | 6,236.79          | 6,236.79     |               |            |
| 净资产      | 13,575,407.29    | 13,206,958.42 | 20,950,500.54    | 20,654,496.30 | 1,501,884.45      | 1,501,884.45 | 663,000.00    | 663,000.00 |
| 减：少数股东权益 | 1,357,540.73     | 1,320,695.84  | 2,095,050.05     | 2,065,449.63  | -179,434.66       | -179,434.66  |               |            |

续

单位：元

|          | 湘乡爱尔眼科医院有限公司 |              | 重庆永川爱尔眼科医院有限公司 |               | 大理爱尔眼科医院有限公司  |               |
|----------|--------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：      |              |              |                |               |               |               |
| 货币资金     | 2,079,206.63 | 2,079,206.63 | 101,994.47     | 101,994.47    | 2,674,398.52  | 2,674,398.52  |
| 应收款项     | 505,223.61   | 505,223.61   | 2,627,678.42   | 2,627,678.42  | 4,079,105.49  | 4,079,105.49  |
| 存货       | 619,945.28   | 619,945.28   | 923,589.85     | 923,589.85    | 2,173,113.09  | 2,173,113.09  |
| 固定资产     | 1,103,435.35 | 1,103,435.35 | 8,535,405.70   | 8,722,534.24  | 2,537,258.82  | 2,156,769.34  |
| 无形资产     | 57,333.22    | 57,333.22    | 156,920.80     | 156,920.80    | 19,972.92     | 19,972.92     |
| 负债：      |              |              |                |               |               |               |
| 借款       |              |              |                |               |               |               |
| 应付款项     | 5,671,363.13 | 5,671,363.13 | 16,987,501.10  | 16,987,501.10 | 12,229,415.80 | 12,229,415.80 |
| 递延所得税负债  |              |              |                |               | 57,073.43     |               |
| 合同负债     | 382,763.00   | 382,763.00   | 115,255.00     | 115,255.00    | 386,399.16    | 386,399.16    |
| 净资产      | 4,265,450.53 | 4,265,450.53 | 6,900,218.30   | 7,059,277.56  | 15,698,923.61 | 15,375,507.56 |
| 减：少数股东权益 | 2,090,070.76 | 2,090,070.76 | 3,105,098.23   | 3,176,674.90  | 4,709,677.08  | 4,612,652.27  |



可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

注1: 以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1003号评估报告确认的天津中视信企业管理有限公司、大同爱尔眼科医院有限公司、临汾爱尔眼科医院有限公司、长治市爱尔眼科医院有限公司、大连爱尔眼科医院有限公司、延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司、铜陵爱尔眼科医院有限公司、安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司、上饶爱尔眼科医院有限公司、德州爱尔眼科医院有限公司、东营爱尔眼科医院有限公司、烟台爱尔眼科医院有限公司、十堰爱尔眼科医院有限公司、仙桃爱尔眼科医院有限公司、张家界爱尔眼科医院有限公司、中山爱尔眼科医院有限公司、江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司、玉林爱尔眼科医院有限公司、钦州爱尔眼科医院有限公司、梧州爱尔眼科医院有限公司、柳州爱尔眼科医院有限公司、百色爱尔眼科医院有限公司、乐山爱尔眼科医院有限公司、玉溪爱尔眼科医院有限公司、西宁爱尔眼科医院有限公司、银川爱尔眼科医院有限公司、乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司) 2019年9月30日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

注2: 以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1006号评估报告确认的湛江奥理德视光学中心有限公司2019年9月30日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

注3: 以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1007号评估报告确认的宣城市眼科医院有限公司2019年9月30日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

注4: 以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1004号评估报告确认的重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司2019年9月30日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

注5: 以湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2020]第1005号评估报告确认的重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司2019年9月30日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

注6: 以湖南里程资产评估土地房地产估价有限公司出具的湘程评字[2020]第050号评估报告确认的重庆永川爱尔眼科医院有限公司2020年7月31日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

注7: 以湖南里程资产评估土地房地产估价有限公司出具的湘程评字[2020]第077号评估报告确认的大理爱尔眼科医院有限公司2020年9月30日企业价值为基础, 确认可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

| 被购买方名称       | 购买日之前原持有股权<br>在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权<br>在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权<br>按照公允价值重新计量<br>产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权<br>在购买日的公允价值的<br>确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股<br>权相关的其他综合收益<br>转入投资收益的金额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 玉林爱尔眼科医院有限公司 | 13,000,000.00           | 13,973,333.33           | 973,333.33                           | 评估确认                                  | 0.00                                  |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司 | 9,010,000.00            | 9,954,901.96            | 944,901.96                           | 评估确认                                  | 0.00                                  |

其他说明：无。

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并**

无。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：  
无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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：

| 名称                    | 设立时间     | 期末净资产<br>(元)  | 设立日至期末净利<br>润(元) |
|-----------------------|----------|---------------|------------------|
| 舟山普陀爱尔眼科门诊部有限公司       | 2020年1月  | -527,186.76   | -527,186.76      |
| 长沙市雨花区清溪川爱尔眼科门诊部有限公司  | 2020年1月  | 2,486,228.50  | 666,228.50       |
| 湖南共睿康健医疗科技有限公司        | 2020年3月  | 3,109,922.57  | -593,177.43      |
| 冷水江爱尔眼科门诊部有限公司        | 2020年6月  | 5,097.41      | 5,097.41         |
| 长沙市雨花区复地星光爱尔眼科门诊部有限公司 | 2020年6月  | -366,544.11   | -366,544.11      |
| 南宁爱尔江南门诊部有限公司         | 2020年8月  | -265,380.88   | -265,380.88      |
| 合肥市包河区爱尔眼科诊所有限责任公司    | 2020年9月  | 1,717,597.68  | -312,402.32      |
| 山南爱尔眼科医院有限公司          | 2020年9月  | 10,000,000.00 |                  |
| 湖州南浔爱尔眼科门诊部有限公司       | 2020年10月 |               |                  |
| 邵阳北塔爱尔眼科视光诊所有限公司      | 2020年11月 |               |                  |
| 宁波镇海新城爱尔光明眼科门诊部有限公司   | 2020年12月 |               |                  |
| 宁波海曙青林湾爱尔光明眼科门诊部有限公司  | 2020年12月 |               |                  |
| 长沙市开福区北辰爱尔眼科门诊部有限公司   | 2020年12月 |               |                  |
| 安徽爱尔眼科医院有限公司          | 2020年12月 |               |                  |

## 6、其他

无。

## 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    |           |
| 哈尔滨爱尔眼科医院有限公司   | 哈尔滨市  | 哈尔滨市 | 医疗经营 | 100.00% |       | 同一控制企业合并  |
| 武汉爱尔眼科医院有限公司    | 武汉市   | 武汉市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 同一控制企业合并  |
| 成都爱尔眼科医院有限公司    | 成都市   | 成都市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 同一控制企业合并  |
| 衡阳爱尔眼科医院有限公司    | 衡阳市   | 衡阳市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 同一控制企业合并  |
| 常德爱尔眼科医院有限责任公司  | 常德市   | 常德市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 同一控制企业合并  |
| 黄石爱尔眼科医院有限公司    | 黄石市   | 黄石市  | 医疗经营 | 92.00%  | 8.00% | 同一控制企业合并  |
| 沈阳爱尔眼视光医院(有限公司) | 沈阳市   | 沈阳市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 非同一控制企业合并 |
| 广州爱尔眼科医院有限公司    | 广州市   | 广州市  | 医疗经营 | 95.00%  |       | 非同一控制企业合并 |
| 南充爱尔麦格眼科医院有限公司  | 南充市   | 南充市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 非同一控制企业合并 |
| 重庆爱尔麦格眼科医院有限公司  | 重庆市   | 重庆市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 非同一控制企业合并 |
| 郴州爱尔眼科医院有限公司    | 郴州市   | 郴州市  | 医疗经营 | 90.00%  |       | 非同一控制企业合并 |
| 石家庄爱尔眼科医院有限责任公司 | 石家庄市  | 石家庄市 | 医疗经营 | 100.00% |       | 非同一控制企业合并 |
| 天津爱尔眼科医院有限责任公司  | 天津市   | 天津市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 非同一控制企业合并 |
| 北京爱尔英智眼科医院有限公司  | 北京市   | 北京市  | 医疗经营 | 100.00% |       | 非同一控制企业合并 |

| 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 |           |
| 贵阳爱尔眼科医院有限公司     | 贵阳市   | 贵阳市 | 医疗经营 | 85.00%  |    | 非同一控制企业合并 |
| 西安爱尔古城眼科医院有限责任公司 | 西安市   | 西安市 | 医疗经营 | 70.00%  |    | 非同一控制企业合并 |
| 个旧爱尔眼科医院有限责任公司   | 个旧市   | 个旧市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 非同一控制企业合并 |
| 成都康桥眼科医院有限公司     | 成都市   | 成都市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 非同一控制企业合并 |
| 益阳爱尔眼科医院有限公司     | 益阳市   | 益阳市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 非同一控制企业合并 |
| 宁波爱尔光明眼科医院有限公司   | 宁波市   | 宁波市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 非同一控制企业合并 |
| 济南爱尔眼科医院有限公司     | 济南市   | 济南市 | 医疗经营 | 80.00%  |    | 设立        |
| 重庆爱尔眼科医院有限公司     | 重庆市   | 重庆市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司  | 株洲市   | 株洲市 | 医疗经营 | 75.87%  |    | 设立        |
| 上海爱尔眼科医院有限公司     | 上海市   | 上海市 | 医疗经营 | 65.00%  |    | 设立        |
| 合肥爱尔眼科医院有限公司     | 合肥市   | 合肥市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 长沙佳视医疗器械有限公司     | 长沙市   | 长沙市 | 医疗器械 | 100.00% |    | 设立        |
| 邵阳爱尔眼科医院有限公司     | 邵阳市   | 邵阳市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 襄阳爱尔眼科医院有限公司     | 襄阳市   | 襄阳市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 武汉爱尔眼科汉阳医院有限公司   | 武汉市   | 武汉市 | 医疗经营 | 51.00%  |    | 设立        |
| 太原爱尔眼科医院有限公司     | 太原市   | 太原市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 南昌爱尔眼科医院有限公司     | 南昌市   | 南昌市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 岳阳爱尔眼科医院有限公司     | 岳阳市   | 岳阳市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 菏泽爱尔眼科医院有限公司     | 菏泽市   | 菏泽市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 南京爱尔眼科医院有限公司     | 南京市   | 南京市 | 医疗经营 | 80.00%  |    | 设立        |
| 昆明爱尔眼科医院有限公司     | 昆明市   | 昆明市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 长春爱尔眼科医院有限公司     | 长春市   | 长春市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 怀化爱尔眼科医院有限公司     | 怀化市   | 怀化市 | 医疗经营 | 75.00%  |    | 设立        |
| 南宁爱尔眼科医院有限公司     | 南宁市   | 南宁市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 淮北爱尔眼科医院有限公司     | 淮北市   | 淮北市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 永州爱尔眼科医院有限公司     | 永州市   | 永州市 | 医疗经营 | 100.00% |    | 设立        |
| 湘潭爱尔眼科医院有限公司     | 湘潭市   | 湘潭市 | 医疗经营 | 70.00%  |    | 设立        |
| 兰州爱尔眼科医院有限公司     | 兰州市   | 兰州市 | 医疗经营 | 70.00%  |    | 设立        |

| 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      |           |
| 黄冈爱尔眼科医院有限公司     | 黄冈市   | 黄冈市 | 医疗经营   | 100.00% |         | 设立        |
| 宜昌爱尔眼科医院有限公司     | 宜昌市   | 宜昌市 | 医疗经营   | 100.00% |         | 设立        |
| 韶关爱尔眼科医院有限公司     | 韶关市   | 韶关市 | 医疗经营   | 95.00%  |         | 设立        |
| 武汉爱尔眼科汉口医院有限公司   | 武汉市   | 武汉市 | 医疗经营   | 100.00% |         | 设立        |
| 咸宁爱尔眼科医院有限公司     | 咸宁市   | 咸宁市 | 医疗经营   | 51.00%  |         | 设立        |
| 山南智联医疗信息科技有限公司   | 山南市   | 山南市 | 医疗信息维护 | 100.00% |         | 设立        |
| 山南优视医疗器械有限公司     | 山南市   | 山南市 | 医疗器械   | 100.00% |         | 设立        |
| 深圳爱尔眼科医院         | 深圳市   | 深圳市 | 医疗经营   | 71.00%  |         | 设立        |
| 湖南省爱尔眼科研究所       | 长沙市   | 长沙市 | 眼科研究   | 100.00% |         | 设立        |
| 大石桥爱尔眼科医院有限公司    | 营口市   | 营口市 | 医疗经营   | 60.00%  |         | 设立        |
| 吉林市爱尔眼科医院有限公司    | 吉林市   | 吉林市 | 医疗经营   | 81.30%  |         | 设立        |
| 惠州爱尔眼科医院有限公司     | 惠州市   | 惠州市 | 医疗经营   | 70.00%  |         | 设立        |
| 荆州爱尔眼科医院有限公司     | 荆州市   | 荆州市 | 医疗经营   | 70.00%  |         | 设立        |
| 湘西爱尔眼科医院有限公司     | 吉首市   | 吉首市 | 医疗经营   | 75.50%  |         | 设立        |
| 娄底眼科医院有限公司       | 娄底市   | 娄底市 | 医疗经营   | 51.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 荆门爱尔眼科医院有限公司     | 荆门市   | 荆门市 | 医疗经营   | 70.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 孝感爱尔眼科医院有限公司     | 孝感市   | 孝感市 | 医疗经营   | 60.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 自贡爱尔眼科医院有限公司     | 自贡市   | 自贡市 | 医疗经营   | 90.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 宜章爱尔眼科医院有限公司     | 宜章县   | 宜章县 | 医疗经营   | 51.00%  |         | 设立        |
| 成都东区爱尔眼科医院有限公司   | 成都市   | 成都市 | 医疗经营   |         | 100.00% | 设立        |
| 长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司 | 长沙市   | 长沙市 | 医疗经营   | 90.00%  |         | 设立        |
| 许昌爱尔眼科医院有限公司     | 许昌市   | 许昌市 | 医疗经营   | 70.00%  |         | 设立        |
| 爱尔眼科国际（香港）有限公司   | 香港    | 香港  | 投资管理   | 100.00% |         | 设立        |
| 亚洲医疗集团有限公司       | 香港    | 香港  | 投资管理   |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 亚洲医疗服务香港有限公司     | 香港    | 香港  | 医疗经营   |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 亚洲护眼有限公司         | 香港    | 香港  | 眼护理及销  |         | 100.00% | 非同一控制     |

| 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      |           |
|   |               |               | 售眼镜     |         |         | 企业合并      |
| 湖南爱尔眼视光研究所                                  | 长沙市           | 长沙市           | 视光研究及培训 | 100.00% |         | 设立        |
| 拉萨亮视创业投资有限公司                                | 拉萨市           | 拉萨市           | 创业投资    | 100.00% |         | 设立        |
| 拉萨威联智创医疗科技有限公司                              | 拉萨市           | 拉萨市           | 医疗信息咨询  | 100.00% |         | 设立        |
| 郑州爱尔眼科医院有限公司                                | 郑州市           | 郑州市           | 医疗经营    | 46.86%  |         | 设立        |
| 泸州爱尔眼科医院有限公司                                | 泸州市           | 泸州市           | 医疗经营    | 73.00%  |         | 设立        |
| 湖南佳兴投资置业有限公司                                | 长沙市           | 长沙市           | 医疗经营    | 100.00% |         | 同一控制企业合并  |
| 爱尔眼科国际（欧洲）有限公司                              | 马德里           | 马德里           | 投资管理    |         | 100.00% | 设立        |
| Clínica Baviera.S.A                         | 马德里           | 马德里           | 医疗经营    |         | 79.83%  | 非同一控制企业合并 |
| Clínica BavieraItaly,S.R.L.                 | 米兰            | 米兰            | 医疗经营    |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| Care Vision Germany GmbH                    | 法兰克福          | 法兰克福          | 医疗经营    |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| Clínica Baviera Zapateros,S.L.              | 马德里           | 马德里           | 医疗经营    |         | 80.00%  | 非同一控制企业合并 |
| Clínica Baviera Mallorca,S.L.               | 马德里           | 马德里           | 医疗经营    |         | 74.00%  | 非同一控制企业合并 |
| Clínica Baviera Alicante,S.L.               | 马德里           | 马德里           | 医疗经营    |         | 95.00%  | 非同一控制企业合并 |
| Castellana de Intermediación Sanitaria,S.L. | 马德里           | 马德里           | 医疗服务中介  |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| Clínica Baviera SanSebastián,S.L.           | 马德里           | 马德里           | 医疗经营    |         | 80.00%  | 非同一控制企业合并 |
| 爱尔（美国）国际控股有限公司                              | 特拉华州<br>纽卡斯尔郡 | 特拉华州<br>纽卡斯尔郡 | 投资管理    | 100.00% |         | 设立        |
| AW Healthcare Management,LLC                | 田纳西州<br>纳什维尔  | 田纳西州<br>纳什维尔  | 投资管理    |         | 75.00%  | 非同一控制企业合并 |
| 武汉爱尔眼科青山医院有限公司                              | 武汉市           | 武汉市           | 医疗经营    |         | 70.00%  | 设立        |
| 宁波海曙爱尔光明眼科门诊部有限公司                           | 宁波市           | 宁波市           | 医疗经营    |         | 100.00% | 设立        |
| 长沙市天心区爱馨医疗美容门诊部                             | 长沙市           | 长沙市           | 医疗经营    | 70.00%  |         | 设立        |

| 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     |           |
| 有限公司            |       |     |      |         |        |           |
| 广州爱尔暨丽眼科门诊部有限公司 | 广州市   | 广州市 | 医疗经营 |         | 90.00% | 非同一控制企业合并 |
| 松原爱尔华明眼科医院有限公司  | 松原市   | 松原市 | 医疗经营 | 70.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 佛山爱尔眼科医院有限公司    | 佛山市   | 佛山市 | 医疗经营 | 82.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 清远爱尔眼科医院有限公司    | 清远市   | 清远市 | 医疗经营 | 80.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 东莞爱尔眼科医院有限公司    | 东莞市   | 东莞市 | 医疗经营 | 90.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司  | 滨州市   | 滨州市 | 医疗经营 | 77.50%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 朝阳眼科医院有限责任公司    | 朝阳市   | 朝阳市 | 医疗经营 | 100.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 山西爱尔眼科医院有限公司    | 太原市   | 太原市 | 医疗经营 | 90.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 湖州爱尔眼科医院有限公司    | 湖州市   | 湖州市 | 医疗经营 | 87.50%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 泰安光明爱尔眼科医院有限公司  | 泰安市   | 泰安市 | 医疗经营 | 58.70%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 九江爱尔中山眼科医院有限公司  | 九江市   | 九江市 | 医疗经营 | 90.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 陇西爱尔眼科医院有限公司    | 陇西市   | 陇西市 | 医疗经营 |         | 51.00% | 非同一控制企业合并 |
| 内江爱尔眼科医院有限责任公司  | 内江市   | 内江市 | 医疗经营 | 51.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 宜城爱尔眼科医院有限公司    | 宜城市   | 宜城市 | 医疗经营 | 55.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 醴陵三三一爱尔眼科医院有限公司 | 醴陵市   | 醴陵市 | 医疗经营 |         | 81.00% | 非同一控制企业合并 |
| 宜宾爱尔优视眼科医院有限公司  | 宜宾市   | 宜宾市 | 医疗经营 | 51.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 资阳爱尔眼科医院有限公司    | 资阳市   | 资阳市 | 医疗经营 | 51.00%  |        | 非同一控制企业合并 |
| 长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限 | 长沙市   | 长沙市 | 医疗经营 | 62.00%  |        | 设立        |



| 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      |      |
| 公司                 |       |      |      |        |         |      |
| 长沙市芙蓉区爱尔眼科门诊部有限公司  | 长沙市   | 长沙市  | 医疗经营 | 51.00% |         | 设立   |
| 广州黄埔爱尔眼科医院有限公司     | 广州市   | 广州市  | 医疗经营 | 68.00% |         | 设立   |
| 佛山禅城爱尔眼科诊所有限公司     | 佛山市   | 佛山市  | 医疗经营 | 70.00% |         | 设立   |
| 长沙市望城区爱尔眼科门诊部有限公司  | 长沙市   | 长沙市  | 医疗经营 |        | 51.00%  | 设立   |
| 宁乡爱尔眼科医院有限公司       | 宁乡市   | 宁乡市  | 医疗经营 | 51.00% |         | 设立   |
| 常德市武陵区爱尔眼视光门诊部有限公司 | 常德市   | 常德市  | 医疗经营 |        | 51.00%  | 设立   |
| 邵阳双清爱尔眼科门诊部有限公司    | 邵阳市   | 邵阳市  | 医疗经营 |        | 51.00%  | 设立   |
| 双峰爱尔眼科医院有限公司       | 娄底市   | 娄底市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 怀化爱尔迎丰眼视光诊所有限公司    | 怀化市   | 怀化市  | 医疗经营 |        | 68.00%  | 设立   |
| 武汉爱尔眼科江夏门诊部有限公司    | 武汉市   | 武汉市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 武汉爱尔眼科黄陂门诊部有限公司    | 武汉市   | 武汉市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 武汉爱尔眼科蔡甸门诊部有限公司    | 武汉市   | 武汉市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 江陵爱尔眼科门诊部有限公司      | 江陵县   | 江陵县  | 医疗经营 |        | 100.00% | 设立   |
| 深圳爱尔蛇口眼科诊所         | 深圳市   | 深圳市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 深圳新安爱尔眼科诊所         | 深圳市   | 深圳市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 深圳六和爱尔眼科诊所         | 深圳市   | 深圳市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 深圳民智爱尔眼科诊所         | 深圳市   | 深圳市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 惠州爱尔眼科医院麦地门诊部有限公司  | 惠州市   | 惠州市  | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 惠州爱尔眼科医院江北门诊部有限公司  | 惠州市   | 惠州市  | 医疗经营 |        | 62.00%  | 设立   |
| 沈阳爱尔眼科医院有限公司       | 沈阳市   | 沈阳市  | 医疗经营 | 61.00% |         | 设立   |
| 沈阳爱尔卓越眼科医院有限公司     | 沈阳市   | 沈阳市  | 医疗经营 | 75.00% |         | 设立   |
| 长春朝阳区爱尔眼视光诊所有限公司   | 长春市   | 长春市  | 医疗经营 |        | 75.00%  | 设立   |
| 长春爱尔眼视光有限公司        | 长春市   | 长春市  | 医疗经营 |        | 75.00%  | 设立   |
| 哈尔滨亮瞳爱尔眼科诊所有限公司    | 哈尔滨市  | 哈尔滨市 | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立   |
| 石家庄爱瑞尔医疗美容诊所有限公司   | 石家庄市  | 石家庄市 | 医疗经营 |        | 99.72%  | 设立   |
| 南昌红谷爱尔眼科门诊部有限公司    | 南昌市   | 南昌市  | 医疗经营 |        | 62.00%  | 设立   |

| 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      |           |
| 清徐爱尔眼科门诊部有限公司    | 清徐县   | 清徐县 | 医疗经营   |         | 60.00%  | 设立        |
| 南宁爱尔眼科门诊部有限公司    | 南宁市   | 南宁市 | 医疗经营   |         | 70.00%  | 设立        |
| 临夏爱尔眼科医院有限公司     | 临夏市   | 临夏市 | 医疗经营   |         | 70.00%  | 设立        |
| 白银爱尔眼科医院有限公司     | 白银市   | 白银市 | 医疗经营   |         | 70.00%  | 设立        |
| 朝阳爱尔视光诊所有限责任公司   | 朝阳市   | 朝阳市 | 医疗经营   |         | 70.00%  | 设立        |
| 湖州织里爱尔眼科门诊部有限公司  | 湖州市   | 湖州市 | 医疗经营   |         | 100.00% | 设立        |
| 滨州沪滨爱尔眼科视光诊所有限公司 | 滨州市   | 滨州市 | 医疗经营   |         | 100.00% | 设立        |
| 湖南康视佳医药有限责任公司    | 长沙市   | 长沙市 | 医疗药品   | 100.00% |         | 设立        |
| 衡阳雁峰区爱尔眼科门诊部有限公司 | 衡阳市   | 衡阳市 | 医疗经营   |         | 51.00%  | 设立        |
| 爱尔眼科国际（新加坡）有限公司  | 新加坡   | 新加坡 | 投资管理   | 100.00% |         | 设立        |
| 爱尔全球视觉健康管理有限公司   | 香港    | 香港  | 视觉健康管理 |         | 100.00% | 设立        |
| 淄博康明爱尔眼科医院有限公司   | 淄博市   | 淄博市 | 医疗经营   | 87.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 淄博康明眼镜有限公司       | 淄博市   | 淄博市 | 医疗经营   |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 上海爱尔睛亮眼科医院有限公司   | 上海市   | 上海市 | 医疗经营   | 100.00% |         | 非同一控制企业合并 |
| 达州爱尔眼科医院有限公司     | 达州市   | 达州市 | 医疗经营   | 51.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 贵港爱尔眼科医院有限公司     | 贵港市   | 贵港市 | 医疗经营   | 91.77%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 南京爱尔古柏医院有限公司     | 南京市   | 南京市 | 医疗经营   | 80.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 桂林爱尔眼科医院有限公司     | 桂林市   | 桂林市 | 医疗经营   | 90.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 宜春爱尔眼科医院有限公司     | 宜春市   | 宜春市 | 医疗经营   | 75.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 宜春市袁州爱尔眼科门诊部有限公司 | 宜春市   | 宜春市 | 医疗经营   |         | 70.00%  | 非同一控制企业合并 |
| 无锡爱尔眼科医院有限公司     | 无锡市   | 无锡市 | 医疗经营   | 63.86%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 普洱爱尔眼科医院有限公司     | 普洱市   | 普洱市 | 医疗经营   | 70.00%  |         | 非同一控制     |

| 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      |           |
|  |         |         |      |        |         | 企业合并      |
| 蚌埠爱尔和平眼科医院有限公司                               | 蚌埠市     | 蚌埠市     | 医疗经营 | 51.00% |         | 非同一控制企业合并 |
| 晋中爱尔眼科医院有限公司                                 | 晋中市     | 晋中市     | 医疗经营 | 63.99% |         | 非同一控制企业合并 |
| 湘潭市爱尔仁和医院有限公司                                | 湘潭市     | 湘潭市     | 医疗经营 | 70.00% |         | 非同一控制企业合并 |
| ISEC Healthcare Ltd.                         | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 56.53%  | 非同一控制企业合并 |
| International Specialist Eye Centre PTE.LTD. | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| ISEC EYE PTE.LTD.                            | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| ISEC GLOBAL PTE.LTD.                         | 新加坡     | 新加坡     | 投资管理 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| ISEC Myanmar Co.,Ltd                         | 缅甸      | 缅甸      | 医疗经营 |        | 51.00%  | 非同一控制企业合并 |
| JL Medical (BUKITBATOK) PTE.LTD.             | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| JL Medical (SEMBAWANG) PTE.LTD.              | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| JL Medical (WOODLANDS) PTE.LTD.              | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| JL Medical (YEWTEE) PTE.LTD.                 | 新加坡     | 新加坡     | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| ISEC SDN.BHD.                                | 马来西亚吉隆坡 | 马来西亚吉隆坡 | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| ISEC (PENANG) SDN.BHD.                       | 马来西亚槟城  | 马来西亚槟城  | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| SOUTHERN SPECIALIST EYE CENTRE SDN.BHD.      | 马来西亚马六甲 | 马来西亚马六甲 | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| ISEC (SIBU) SDN.BHD.                         | 马来西亚诗巫  | 马来西亚诗巫  | 医疗经营 |        | 55.00%  | 非同一控制企业合并 |
| Clinica Baviera Cordoba,S.I.                 | 科尔多瓦    | 马德里     | 医疗经营 |        | 80.00%  | 设立        |
| Clínica Torre Eva S.R.L.                     | 威尼斯     | 威尼斯     | 医疗经营 |        | 80.00%  | 非同一控制企业合并 |

| 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     |           |
| 茶陵三三一爱尔眼科医院有限公司     | 株洲市   | 株洲市 | 医疗经营 |        | 81.00% | 设立        |
| 湘潭县爱尔门诊所有限公司        | 湘潭县   | 湘潭县 | 医疗经营 |        | 51.00% | 设立        |
| 益阳爱尔眼视光诊所有限公司       | 益阳市   | 益阳市 | 医疗经营 |        | 51.00% | 设立        |
| 娄底爱尔眼科门诊部有限公司       | 娄底市   | 娄底市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 湖南爱尔视光有限公司          | 长沙市   | 长沙市 | 医疗经营 | 51.00% |        | 设立        |
| 本溪爱尔眼视光诊所有限公司       | 本溪市   | 本溪市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 本溪平山爱尔眼科诊所有限公司      | 本溪市   | 本溪市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 南昌亮视爱尔普通专科门诊部有限公司   | 南昌市   | 南昌市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 上饶县爱尔眼科门诊部有限公司      | 上饶市   | 上饶市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 济南历下爱尔眼科诊所有限公司      | 济南市   | 济南市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 威海爱尔眼科诊所有限公司        | 威海市   | 威海市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 衡阳珠晖区爱尔眼视光门诊有限公司    | 衡阳市   | 衡阳市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 东莞东坑爱尔眼科门诊部有限公司     | 东莞市   | 东莞市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 宝鸡市陈仓区爱尔眼科门诊部有限责任公司 | 宝鸡市   | 宝鸡市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 太原爱尔眼科门诊部有限公司       | 太原市   | 太原市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 德化爱尔眼科门诊部有限公司       | 泉州市   | 泉州市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 太谷爱尔眼科门诊有限公司        | 晋中市   | 晋中市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 大连旅顺口爱尔眼视光诊所有限公司    | 大连市   | 大连市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 大连普兰店爱尔眼视光诊所有限公司    | 大连市   | 大连市 | 医疗经营 |        | 55.00% | 设立        |
| 济南高新爱尔眼科诊所有限公司      | 济南市   | 济南市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 西安碑林爱尔眼科门诊部有限责任公司   | 西安市   | 西安市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 西安爱尔合德眼科门诊部有限责任公司   | 西安市   | 西安市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 深圳横岗爱尔眼科诊所          | 深圳市   | 深圳市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 深圳马田爱尔眼科诊所          | 深圳市   | 深圳市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 设立        |
| 广州爱尔眼科流花门诊部有限公司     | 广州市   | 广州市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 非同一控制企业合并 |
| 湖南迈欧医疗科技有限公司        | 浏阳市   | 浏阳市 | 医疗器械 | 51.00% |        | 设立        |

| 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      |           |
| 武汉爱尔眼科硚口门诊部有限公司  | 武汉市   | 武汉市 | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 武汉爱尔眼科洪山医院有限公司   | 武汉市   | 武汉市 | 医疗经营 | 51.00%  |         | 设立        |
| 襄阳市襄州区爱尔眼科医院有限公司 | 襄阳市   | 襄阳市 | 医疗经营 |         | 100.00% | 设立        |
| 黄石爱尔西塞眼科门诊有限公司   | 黄石市   | 黄石市 | 医疗经营 |         | 60.00%  | 设立        |
| 首都医疗四川眼科医院有限公司   | 成都市   | 成都市 | 医疗经营 | 40.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 深圳桂园爱尔眼科诊所       | 深圳市   | 深圳市 | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 深圳碧湖爱尔眼科诊所       | 深圳市   | 深圳市 | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 淄博淄川区康明眼科诊所有限公司  | 淄博市   | 淄博市 | 医疗经营 |         | 100.00% | 设立        |
| 普洱康明康复服务有限公司     | 普洱市   | 普洱市 | 医疗经营 |         | 100.00% | 设立        |
| 重庆爱尔儿童眼科医院有限公司   | 重庆市   | 重庆市 | 医疗经营 | 85.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 湖南共睿康健医疗科技有限公司   | 长沙市   | 长沙市 | 医疗器械 | 100.00% |         | 设立        |
| 天津中视信企业管理有限公司    | 天津市   | 天津市 | 管理咨询 | 100.00% |         | 非同一控制企业合并 |
| 大同爱尔眼科医院有限公司     | 大同市   | 大同市 | 医疗经营 | 90.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 临汾爱尔眼科医院有限公司     | 临汾市   | 临汾市 | 医疗经营 | 51.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 长治市爱尔眼科医院有限公司    | 长治市   | 长治市 | 医疗经营 | 70.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 大连爱尔眼科医院有限公司     | 大连市   | 大连市 | 医疗经营 | 52.80%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司   | 延吉市   | 延吉市 | 医疗经营 | 67.58%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 铜陵爱尔眼科医院有限公司     | 铜陵市   | 铜陵市 | 医疗经营 | 87.50%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司  | 安庆市   | 安庆市 | 医疗经营 | 80.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 上饶爱尔眼科医院有限公司     | 上饶市   | 上饶市 | 医疗经营 | 51.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 德州爱尔眼科医院有限公司     | 德州市   | 德州市 | 医疗经营 | 51.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 夏津爱尔眼科医院有限公司     | 夏津县   | 夏津县 | 医疗经营 |         | 70.00%  | 非同一控制     |

| 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     |           |
|                   |       |     |      |        |        | 企业合并      |
| 东营爱尔眼科医院有限公司      | 东营市   | 东营市 | 医疗经营 | 51.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 烟台爱尔眼科医院有限公司      | 烟台市   | 烟台市 | 医疗经营 | 51.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 烟台爱尔眼科诊所有限公司      | 烟台市   | 烟台市 | 医疗经营 |        | 70.00% | 非同一控制企业合并 |
| 烟台福山爱尔眼科门诊有限公司    | 烟台市   | 烟台市 | 医疗经营 |        | 62.00% | 非同一控制企业合并 |
| 栖霞爱尔眼科诊所有限公司      | 烟台市   | 烟台市 | 医疗经营 |        | 51.00% | 非同一控制企业合并 |
| 十堰爱尔眼科医院有限公司      | 十堰市   | 十堰市 | 医疗经营 | 70.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 仙桃爱尔眼科医院有限公司      | 仙桃市   | 仙桃市 | 医疗经营 | 86.25% |        | 非同一控制企业合并 |
| 张家界爱尔眼科医院有限公司     | 张家界   | 张家界 | 医疗经营 | 75.50% |        | 非同一控制企业合并 |
| 中山爱尔眼科医院有限公司      | 中山市   | 中山市 | 医疗经营 | 53.33% |        | 非同一控制企业合并 |
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司 | 江门市   | 江门市 | 医疗经营 | 51.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司      | 玉林市   | 玉林市 | 医疗经营 | 95.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司      | 钦州市   | 钦州市 | 医疗经营 | 95.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司      | 梧州市   | 梧州市 | 医疗经营 | 80.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 柳州爱尔眼科医院有限公司      | 柳州市   | 柳州市 | 医疗经营 | 72.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 百色爱尔眼科医院有限公司      | 百色市   | 百色市 | 医疗经营 | 75.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 乐山爱尔眼科医院有限公司      | 乐山市   | 乐山市 | 医疗经营 | 70.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司      | 玉溪市   | 玉溪市 | 医疗经营 | 51.00% |        | 非同一控制企业合并 |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司      | 西宁市   | 西宁市 | 医疗经营 | 40.00% |        | 非同一控制     |

| 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      |           |
|                       |       |      |      |         |         | 企业合并      |
| 银川爱尔眼科医院有限公司          | 银川市   | 银川市  | 医疗经营 | 80.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院（有限责任公司） | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐 | 医疗经营 | 70.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司        | 湛江市   | 湛江市  | 医疗经营 | 100.00% |         | 非同一控制企业合并 |
| 湛江爱尔奥理德眼科医院有限公司       | 湛江市   | 湛江市  | 医疗经营 |         | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 宣城市眼科医院有限公司           | 宣城市   | 宣城市  | 医疗经营 | 80.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 重庆市   | 重庆市  | 医疗经营 | 90.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司      | 重庆市   | 重庆市  | 医疗经营 | 90.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 大理爱尔眼科医院有限公司          | 大理市   | 大理市  | 医疗经营 | 70.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 湘乡爱尔眼科医院有限公司          | 湘乡市   | 湘乡市  | 医疗经营 |         | 51.00%  | 非同一控制企业合并 |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司        | 重庆市   | 重庆市  | 医疗经营 | 55.00%  |         | 非同一控制企业合并 |
| 冷水江爱尔眼科门诊部有限公司        | 冷水江市  | 冷水江市 | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 长沙市雨花区清溪川爱尔眼科门诊部有限公司  | 长沙市   | 长沙市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 舟山普陀爱尔眼科门诊部有限公司       | 舟山市   | 舟山市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 长沙市雨花区复地星光爱尔眼科门诊部有限公司 | 长沙市   | 长沙市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 合肥市包河区爱尔眼科诊所有限责任公司    | 合肥市   | 合肥市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 南宁爱尔江南门诊部有限公司         | 南宁市   | 南宁市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 宁波镇海新城爱尔光明眼科门诊部有限公司   | 宁波市   | 宁波市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 湖州南浔爱尔眼科门诊部有限公司       | 湖州市   | 湖州市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 长沙市开福区北辰爱尔眼科门诊部有限公司   | 长沙市   | 长沙市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |
| 宁波海曙青林湾爱尔光明眼科门诊       | 宁波市   | 宁波市  | 医疗经营 |         | 70.00%  | 设立        |

| 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      |           |
| 部有限公司                               |         |         |      |        |         |           |
| 邵阳北塔爱尔眼科视光诊所有限公司                    | 邵阳市     | 邵阳市     | 医疗经营 |        | 70.00%  | 设立        |
| 安徽爱尔眼科医院有限公司                        | 合肥市     | 合肥市     | 医疗经营 | 95.00% | 5.00%   | 设立        |
| 山南爱尔眼科医院有限公司                        | 山南市     | 山南市     | 医疗经营 |        | 100.00% | 设立        |
| Indah Specialist Eye Centre Sdn Bhd | 马来西亚柔佛州 | 马来西亚柔佛州 | 医疗经营 |        | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 庄河爱尔眼视光诊所有限公司                       | 庄河市     | 庄河市     | 医疗经营 |        | 51.00%  | 非同一控制企业合并 |
| 宁波镇海爱尔光明眼科门诊部有限公司                   | 宁波市     | 宁波市     | 医疗经营 |        | 70.00%  | 非同一控制企业合并 |

注：公司报告期内完成收购天津中视信企业管理有限公司及旗下 26 家医院的股权，其中天津中视信企业管理有限公司作为投资平台无实质经营业务，为确保医疗质量安全及医疗服务水平，提升管理效率，经公司 2020 年 8 月 20 日总经理办公室会议决议，对天津中视信企业管理有限公司投资的下属 26 家单位的股权由间接控制调整变更为直接控股。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称                      | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| AWHealthcareManagement,LLC | 25.00%   | 2,410,503.62  | 3,516,000.00   | 9,455,299.41  |
| ClínicaBaviera.S.A         | 20.17%   | 12,438,574.98 |                | 77,211,228.02 |
| 深圳爱尔眼科医院                   | 29.00%   | 15,919,130.26 |                | 38,851,211.50 |
| 东莞爱尔眼科医院有限公司               | 10.00%   | 5,358,832.72  | 3,900,000.00   | 9,252,617.96  |
| 广州爱尔眼科医院有限公司               | 5.00%    | 2,250,328.52  | 1,600,000.00   | 5,533,742.85  |



| 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    |
|------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司  | 24.13%   | 10,471,727.23 | 7,239,000.00   | 15,088,351.74 |
| 贵阳爱尔眼科医院有限公司     | 15.00%   | 7,254,740.35  | 5,175,000.00   | 11,842,768.11 |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司   | 22.50%   | 8,875,919.90  | 6,900,000.00   | 15,543,825.07 |
| 湘潭市爱尔仁和医院有限公司    | 30.00%   | 6,661,702.69  | 3,300,000.00   | 13,132,798.50 |
| 娄底眼科医院有限公司       | 49.00%   | 10,510,169.14 | 10,780,000.00  | 16,097,894.76 |
| 长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司 | 10.00%   | 2,698,811.58  | 2,400,000.00   | 5,421,763.40  |
| 佛山爱尔眼科医院有限公司     | 18.00%   | 5,845,074.39  | 5,400,000.00   | 8,519,418.12  |
| 西安爱尔古城眼科医院有限责任公司 | 30.00%   | 5,227,984.86  | 6,000,000.00   | 23,250,584.83 |
| 上海爱尔眼科医院有限公司     | 35.00%   | 7,892,845.99  |                | 12,269,408.05 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (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           |
| AWHealthcareManagement, LLC | 24,375,560.71  | 19,270,859.22  | 43,646,419.93  | 6,014,452.64   |                | 6,014,452.64   | 27,528,614.41  | 21,562,896.13  | 49,091,510.54  | 4,652,228.47   |                | 4,652,228.47   |
| Clínica Baviera.S.A         | 132,496,800.46 | 568,796,505.57 | 701,293,306.03 | 197,242,345.42 | 131,949,659.25 | 329,192,004.66 | 80,596,745.08  | 433,936,165.81 | 514,532,910.89 | 157,853,287.55 | 102,171,050.73 | 260,024,338.28 |
| 深圳爱尔眼科医院                    | 157,298,885.95 | 37,626,273.57  | 194,925,159.52 | 48,486,467.66  | 12,193,622.89  | 60,680,090.55  | 100,692,524.42 | 36,730,697.58  | 137,423,222.00 | 44,431,841.65  | 12,193,622.89  | 56,625,464.54  |
| 东莞爱尔眼科医院有限公司                | 96,053,073.70  | 29,748,843.35  | 125,801,917.05 | 29,867,151.82  | 3,408,585.76   | 33,275,737.58  | 73,047,563.07  | 31,683,377.51  | 104,730,940.58 | 23,885,992.27  | 2,907,096.01   | 26,793,088.28  |
| 广州爱尔眼科医院有限公司                | 105,082,996.10 | 51,346,709.34  | 156,429,705.44 | 45,476,727.84  |                | 45,476,727.84  | 90,532,821.09  | 55,845,778.45  | 146,378,599.54 | 48,396,620.82  |                | 48,396,620.82  |
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司             | 62,496,594.83  | 33,108,076.23  | 95,604,671.06  | 30,776,226.21  |                | 30,776,226.21  | 40,166,936.07  | 33,780,909.64  | 73,947,845.71  | 23,914,638.95  |                | 23,914,638.95  |
| 贵阳爱尔眼科医院有限公司                | 97,519,082.93  | 21,780,736.92  | 119,299,819.85 | 40,348,032.50  |                | 40,348,032.50  | 83,265,899.99  | 19,660,719.14  | 102,926,619.13 | 41,044,248.12  |                | 41,044,248.12  |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司              | 44,171,781.98  | 59,791,870.85  | 103,963,652.83 | 31,947,129.64  | 2,932,856.21   | 34,879,985.85  | 24,056,626.25  | 69,668,315.54  | 93,724,941.79  | 30,310,668.93  | 3,920,027.57   | 34,230,696.50  |
| 湘潭市爱尔仁和医院有限公司               | 37,204,872.80  | 28,238,491.96  | 65,443,364.76  | 19,702,093.46  | 1,965,276.29   | 21,667,369.75  | 26,368,320.61  | 23,835,851.30  | 50,204,171.91  | 16,780,364.68  | 853,487.87     | 17,633,852.55  |
| 娄底眼科医院有限公司                  | 37,911,811.01  | 28,749,559.49  | 66,661,370.50  | 29,830,058.77  | 3,056,393.20   | 32,886,451.97  | 27,867,578.24  | 28,871,764.67  | 56,739,342.91  | 21,217,879.17  | 2,562,911.18   | 23,780,790.35  |
| 长沙湘江爱尔眼科医院有                 | 49,582,949.    | 22,162,273.    | 71,745,222.    | 17,941,473.    |                | 17,941,473.    | 40,819,082.    | 19,799,883.    | 60,618,965.    | 12,133,372.    |                | 12,133,372.    |

| 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          |
| 限责任公司          | 03            | 06            | 09             | 28            |            | 28            | 02            | 44            | 46             | 00            |            | 00            |
| 佛山爱尔眼科医院有限公司   | 49,453,445.32 | 18,250,565.48 | 67,704,010.80  | 20,340,542.91 | 33,367.18  | 20,373,910.09 | 33,221,980.75 | 20,016,880.64 | 53,238,861.39  | 13,189,241.91 | 52,552.42  | 13,241,794.33 |
| 西安爱尔古城眼科医院有限公司 | 42,834,832.20 | 58,781,188.48 | 101,616,020.68 | 23,172,790.48 | 941,280.74 | 24,114,071.22 | 58,001,014.18 | 43,962,181.09 | 101,963,195.27 | 20,890,756.63 | 997,105.37 | 21,887,862.00 |
| 上海爱尔眼科医院有限公司   | 52,945,943.66 | 43,443,972.93 | 96,389,916.59  | 61,334,465.02 |            | 61,334,465.02 | 26,926,021.38 | 16,636,236.08 | 43,562,257.46  | 28,962,850.13 |            | 28,962,850.13 |

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       |
| AWHealthcareManagement,LLC | 52,531,737.74  | 9,642,014.48   | 9,642,014.48   | 12,138,510.14  | 60,533,929.50  | 15,185,712.47 | 15,185,712.47 | 24,280,873.37  |
| ClínicaBaviera.S.A         | 968,686,078.38 | 108,984,193.44 | 108,984,193.44 | 116,638,452.03 | 960,848,679.03 | 98,869,071.64 | 98,869,071.64 | 142,625,148.57 |
| 深圳爱尔眼科医院                   | 243,353,705.13 | 52,271,568.53  | 52,271,568.53  | 14,499,772.70  | 235,348,943.32 | 32,205,213.65 | 32,205,213.65 | 28,354,408.20  |
| 东莞爱尔眼科医院有限公司               | 192,205,748.84 | 53,588,327.17  | 53,588,327.17  | -58,321.75     | 162,531,415.49 | 43,652,151.56 | 43,652,151.56 | 50,687,540.27  |
| 广州爱尔眼科医院有限公司               | 218,803,230.39 | 44,970,998.88  | 44,970,998.88  | 37,106,550.59  | 221,202,249.99 | 36,154,456.19 | 36,154,456.19 | 29,736,819.56  |
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司            | 150,782,306.04 | 43,513,209.09  | 43,513,209.09  | 14,859,378.25  | 127,276,764.55 | 27,179,961.93 | 27,179,961.93 | 38,802,798.09  |
| 贵阳爱尔眼科医院有限公司               | 165,907,052.29 | 40,069,416.34  | 40,069,416.34  | 29,411,275.88  | 133,731,763.66 | 25,613,921.70 | 25,613,921.70 | 23,052,772.89  |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司             | 180,196,373.75 | 32,589,421.69  | 32,589,421.69  | 42,103,043.37  | 157,394,148.19 | 24,817,850.97 | 24,817,850.97 | 33,210,452.55  |
| 湘潭市爱尔仁和医院有限公司              | 104,186,346.19 | 22,205,675.65  | 22,205,675.65  | 17,196,518.50  | 70,832,518.12  | 13,796,723.57 | 13,796,723.57 | 5,305,583.28   |
| 娄底眼科医院有限公司                 | 110,235,332.26 | 20,370,172.97  | 20,370,172.97  | 11,990,608.88  | 93,409,424.32  | 16,467,139.98 | 16,467,139.98 | 19,204,767.53  |
| 长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司           | 97,090,520.66  | 21,318,155.35  | 21,318,155.35  | 21,609,217.13  | 81,167,439.99  | 17,635,751.40 | 17,635,751.40 | 13,984,061.84  |

| 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      |
| 佛山爱尔眼科医院有限公司     | 101,123,069.46 | 20,833,033.65 | 20,833,033.65 | 16,533,730.51 | 90,422,518.79  | 14,849,321.18 | 14,849,321.18 | 6,942,237.78  |
| 西安爱尔古城眼科医院有限责任公司 | 113,371,104.54 | 17,426,616.19 | 17,426,616.19 | 27,798,476.03 | 110,389,217.06 | 13,242,963.64 | 13,242,963.64 | 22,828,605.71 |
| 上海爱尔眼科医院有限公司     | 206,691,274.61 | 20,456,044.24 | 20,456,044.24 | 27,563,108.93 | 182,906,662.75 | 5,257,927.90  | 5,257,927.90  | 1,010,923.59  |

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1) 2020年1月、3月、6月，昆明视线投资合伙企业（有限合伙）对子公司普洱爱尔眼科医院有限公司进行出资，增加资本公积-股本溢价48,720.00元。

2) 2020年2月，子公司ISEC Healthcare Ltd.少数股东增资，增加资本公积-股本溢价11,828,515.86元。

3) 2020年2月、6月、10月，兰州众力医疗管理中心（有限合伙）对子公司陇西爱尔眼科医院有限公司进行出资，减少资本公积-股本溢价67,328.84元。

4) 2020年3月，吉林市视线投资合伙企业（有限合伙）对子公司吉林市爱尔眼科医院有限公司进行增资，增加资本公积-股本溢价1,528,898.61元。

5) 2020年6月、9月，成都视康医疗投资管理中心（有限合伙）对子公司自贡爱尔眼科医院有限公司进行出资，增加资本公积-股本溢价1,377.00元。

6) 2020年7月，长沙视线医疗产业投资合伙企业（有限合伙）、宁波合众共赢医疗产业投资合伙企业（有限合伙）对子公司长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限公司进行出资，增加资本公积-股本溢价165,705.66元。

7) 2020年8月，太原视线医疗产业开发企业（有限合伙）对子公司晋中爱尔眼科医院有限公司进行出资，增加资本公积-股本溢价63.99元。

8) 2020年6月，公司子公司深圳爱尔眼科医院将其控股子公司深圳民智爱尔眼科诊所股权转让给公司子公司湖南爱尔视光有限公司，增加资本公积-股本溢价190,993.95元。

9) 2020年6月，公司子公司深圳爱尔眼科医院将其控股子公司深圳碧湖爱尔眼科诊所股权转让给公司子公司湖南爱尔视光有限公司，增加资本公积-股本溢价229,920.29元。

10) 2020年6月，公司子公司深圳爱尔眼科医院将其控股子公司深圳六和爱尔眼科诊所股权转让给公司子公司湖南爱尔视光有限公司，增加资本公积-股本溢价299,674.64元。

11) 2020年11月，公司子公司深圳爱尔眼科医院将其控股子公司深圳桂园爱尔眼科诊所股权转让给公司子公司湖南爱尔视光有限公司，增加资本公积-股本溢价211,418.65元。

12) 2020年度，公司子公司天津中视信企业管理有限公司将其控股子公司仙桃爱尔眼科医院有限公司股权转让给公司，增加资本公积-股本溢价650,000.00元。

13) 2020年12月, 公司子公司爱尔眼科国际(欧洲)有限公司与ClínicaBaviera.S.A的非控股股东Mr. Eduardo Baviera等人于2017年签订了《期权协议》, 确定不予行权, 增加资本公积-股本溢价146,213,881.36元。

14) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司宁波爱尔光明眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价14,146,174.16元。

15) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司重庆爱尔麦格眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价14,045,799.03元。

16) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司南宁爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价43,606,252.52元。

17) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司深圳爱尔眼科医院少数股权, 减少资本公积-股本溢价18,750,218.65元。

18) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司石家庄爱尔眼科医院有限责任公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价32,078,373.99元。

19) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司天津爱尔眼科医院有限责任公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价22,814,854.41元。

20) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司太原爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价27,350,815.86元。

21) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司昆明爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价14,558,299.49元。

22) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司贵阳爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价29,589,494.28元。

23) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司合肥爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价13,844,256.89元。

24) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司兰州爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价29,164,261.89元。

25) 2020年6月, 集团收购宁波力合共创医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司南昌爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价27,092,473.06元。

26) 2020年7月, 集团收购宁波合众共赢医疗产业投资合伙企业(有限合伙)、广州视线医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司佛山爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少

资本公积-股本溢价47,075,516.91元。

27) 2020年7月, 集团收购宁波合众共赢医疗产业投资合伙企业(有限合伙)、济南力创投资合伙企业(有限合伙)持有子公司滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价29,469,631.58元。

28) 2020年7月, 集团收购上海视阔企业管理合伙企业(有限合伙)持有子公司上海爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价4,536,799.13元。

29) 2020年7月, 集团收购长沙视线医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价14,276,815.90元。

30) 2020年7月, 集团收购长沙视线医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司湘西爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价17,753,496.45元。

31) 2020年7月, 集团收购李栋、马宇涛、沈阳视线医疗投资合伙企业持有子公司朝阳眼科医院有限责任公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价33,975,605.14元。

32) 2020年7月, 集团收购上海睿视企业管理合伙企业(有限合伙)、上海视阔企业管理合伙企业(有限合伙)持有子公司上海爱尔睛亮眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价21,158,264.87元。

33) 2020年7月, 集团收购桂林视线医疗投资中心(有限合伙)持有子公司贵港爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价4,176,821.84元。

34) 2020年7月, 集团收购桂林视线医疗投资中心(有限合伙)持有子公司桂林爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价9,435,632.25元。

35) 2020年7月, 集团收购南昌视线医疗投资中心(有限合伙)持有子公司九江爱尔中山眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价12,986,236.14元。

36) 2020年7月, 集团收购宁波辉视达医疗产业投资合伙企业(有限合伙)持有子公司湖州爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价12,251,663.90元。

37) 2020年9月, 集团收购桂林视线医疗投资中心(有限合伙)持有子公司钦州爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价16,890,097.04元。

38) 2020年9月, 集团收购宁波梅山保税港区共创群力医疗投资管理合伙企业(有限合伙)持有子公司梧州爱尔眼科医院有限公司少数股权, 减少资本公积-股本溢价13,172,393.74元。

39) 2020年9月, 集团收购天门市天之贝贸易有限公司、仙桃视线医疗产业投资中心(有限合伙)、武汉视线医疗产业投资中心(有限合伙)、武汉力合医疗管理中心(有限合伙)

持有子公司仙桃爱尔眼科医院有限公司少数股权，减少资本公积-股本溢价14,412,556.75元。

40) 2020年9月，集团收购西宁合众医疗产业投资中心（有限合伙）持有子公司银川爱尔眼科医院有限公司少数股权，减少资本公积-股本溢价13,143,063.74元。

41) 2020年9月，集团收购桂林视线医疗投资中心（有限合伙）持有子公司玉林爱尔眼科医院有限公司少数股权，减少资本公积-股本溢价10,166,251.84元。

42) 2020年9月，集团收购长沙视线医疗产业投资合伙企业（有限合伙）持有子公司张家界爱尔眼科医院有限公司少数股权，减少资本公积-股本溢价8,208,141.39元。

43) 2020年9月，集团收购太原视线医疗产业开发企业（有限合伙）持有子公司大同爱尔眼科医院有限公司少数股权，减少资本公积-股本溢价11,884,886.22元。

44) 2020年9月，集团收购合肥视线医疗投资合伙企业（有限合伙）持有子公司铜陵爱尔眼科医院有限公司少数股权，减少资本公积-股本溢价6,458,979.60元。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  | 普洱爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | ISEC<br>Healthcare<br>Ltd. | 陇西爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 吉林市爱<br>尔眼科医<br>院有限公<br>司 | 自贡爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 长沙市开<br>福区爱尔<br>眼科门诊<br>部有限公<br>司 | 晋中爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 宁波爱尔<br>光明眼科<br>医院有限<br>公司 | 重庆爱尔<br>麦格眼科<br>医院有限<br>公司 | 南宁爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 |
|--|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 购买成本/<br>处置对价                                | 877,800.00           | 26,686,291<br>.95          | 930,000.00           | 930,001.00                | 661,530.00           | 400,003.00                        | 100.00               | 16,000,000<br>.00          | 16,000,000<br>.00          | 50,000,000<br>.00    |
| --现金   | 877,800.00           |                            | 930,000.00           | 930,001.00                | 661,530.00           | 400,003.00                        | 100.00               | 16,000,000<br>.00          | 16,000,000<br>.00          | 50,000,000<br>.00    |
| --非现金<br>资产的公<br>允价值                         |                      | 26,686,291<br>.95          |                      |                           |                      |                                   |                      |                            |                            |                      |
| 购买成本/<br>处置对价<br>合计                          | 877,800.00           | 26,686,291<br>.95          | 930,000.00           | 930,001.00                | 661,530.00           | 400,003.00                        | 100.00               | 16,000,000<br>.00          | 16,000,000<br>.00          | 50,000,000<br>.00    |
| 减：按取得<br>/处置的股<br>权比例计<br>算的子公司<br>净资产<br>份额 | 829,080.00           | 14,857,776<br>.09          | 997,328.84           | -598,897.6<br>1           | 660,153.00           | 234,297.34                        | 36.01                | 1,853,825.<br>84           | 1,954,200.<br>97           | 6,393,747.<br>48     |



|           | 普洱爱尔眼科医院有限公司 | ISEC Healthcare Ltd. | 陇西爱尔眼科医院有限公司 | 吉林市爱尔眼科医院有限公司 | 自贡爱尔眼科医院有限公司 | 长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限公司 | 晋中爱尔眼科医院有限公司 | 宁波爱尔光明眼科医院有限公司 | 重庆爱尔麦格眼科医院有限公司 | 南宁爱尔眼科医院有限公司  |
|-----------|--------------|----------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 差额        | 48,720.00    | 11,828,515.86        | -67,328.84   | 1,528,898.61  | 1,377.00     | 165,705.66        | 63.99        | 14,146,174.16  | 14,045,799.03  | 43,606,252.52 |
| 其中:调整资本公积 | 48,720.00    | 11,828,515.86        | -67,328.84   | 1,528,898.61  | 1,377.00     | 165,705.66        | 63.99        | 14,146,174.16  | 14,045,799.03  | 43,606,252.52 |

续

单位: 元

|                          | 深圳爱尔眼科医院      | 石家庄爱尔眼科医院有限责任公司 | 天津爱尔眼科医院有限责任公司 | 太原爱尔眼科医院有限公司  | 昆明爱尔眼科医院有限公司  | 贵阳爱尔眼科医院有限公司  | 合肥爱尔眼科医院有限公司  | 兰州爱尔眼科医院有限公司  | 南昌爱尔眼科医院有限公司  | 佛山爱尔眼科医院有限公司  |
|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 购买成本/处置对价                | 22,400,000.00 | 36,000,000.00   | 28,000,000.00  | 32,000,000.00 | 18,750,000.00 | 33,750,000.00 | 18,000,000.00 | 34,770,000.00 | 29,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| --现金                     | 22,400,000.00 | 36,000,000.00   | 28,000,000.00  | 32,000,000.00 | 18,750,000.00 | 33,750,000.00 | 18,000,000.00 | 34,770,000.00 | 29,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值             |               |                 |                |               |               |               |               |               |               |               |
| 购买成本/处置对价合计              | 22,400,000.00 | 36,000,000.00   | 28,000,000.00  | 32,000,000.00 | 18,750,000.00 | 33,750,000.00 | 18,000,000.00 | 34,770,000.00 | 29,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,649,781.35  | 3,921,626.01    | 5,185,145.59   | 4,649,184.14  | 4,191,700.51  | 4,160,505.72  | 4,155,743.11  | 5,605,738.11  | 1,907,526.94  | 7,924,483.09  |
| 差额                       | 18,750,218.65 | 32,078,373.99   | 22,814,854.41  | 27,350,815.86 | 14,558,299.49 | 29,589,494.28 | 13,844,256.89 | 29,164,261.89 | 27,092,473.06 | 47,075,516.91 |
| 其中:调整资本公积                | 18,750,218.65 | 32,078,373.99   | 22,814,854.41  | 27,350,815.86 | 14,558,299.49 | 29,589,494.28 | 13,844,256.89 | 29,164,261.89 | 27,092,473.06 | 47,075,516.91 |

续

单位: 元

|  | 滨州沪滨<br>爱尔眼科<br>医院有限<br>公司 | 上海爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 长沙湘江<br>爱尔眼科<br>医院有限<br>责任公司 | 湘西爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 朝阳眼科<br>医院有限<br>责任公司 | 上海爱尔<br>睛亮眼科<br>医院有限<br>公司 | 贵港爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 桂林爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 九江爱尔<br>中山眼科<br>医院有限<br>公司 |
|--|----------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| 购买成本/<br>处置对价                                | 33,750,000.<br>00          | 6,000,000.0<br>0     | 16,500,000.<br>00            | 22,540,000.<br>00    | 39,450,000.<br>00    | 27,200,000.<br>00          | 6,584,000.0<br>0     | 12,000,000.<br>00    | 14,700,000.<br>00          |
| --现金   | 33,750,000.<br>00          | 6,000,000.0<br>0     | 16,500,000.<br>00            | 22,540,000.<br>00    | 39,450,000.<br>00    | 27,200,000.<br>00          | 6,584,000.0<br>0     | 12,000,000.<br>00    | 14,700,000.<br>00          |
| --非现金<br>资产的公<br>允价值                         |                            |                      |                              |                      |                      |                            |                      |                      |                            |
| 购买成本/<br>处置对价<br>合计                          | 33,750,000.<br>00          | 6,000,000.0<br>0     | 16,500,000.<br>00            | 22,540,000.<br>00    | 39,450,000.<br>00    | 27,200,000.<br>00          | 6,584,000.0<br>0     | 12,000,000.<br>00    | 14,700,000.<br>00          |
| 减：按取得<br>/处置的股<br>权比例计<br>算的子公<br>司净资产<br>份额 | 4,280,368.4<br>2           | 1,463,200.8<br>7     | 2,223,184.1<br>0             | 4,786,503.5<br>5     | 5,474,394.8<br>6     | 6,041,735.1<br>3           | 2,407,178.1<br>6     | 2,564,367.7<br>5     | 1,713,763.8<br>6           |
| 差额   | 29,469,631.<br>58          | 4,536,799.1<br>3     | 14,276,815.<br>90            | 17,753,496.<br>45    | 33,975,605.<br>14    | 21,158,264.<br>87          | 4,176,821.8<br>4     | 9,435,632.2<br>5     | 12,986,236.<br>14          |
| 其中：调整<br>资本公积                                | 29,469,631.<br>58          | 4,536,799.1<br>3     | 14,276,815.<br>90            | 17,753,496.<br>45    | 33,975,605.<br>14    | 21,158,264.<br>87          | 4,176,821.8<br>4     | 9,435,632.2<br>5     | 12,986,236.<br>14          |

续

单位：元

|                      | 湖州爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 钦州爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 梧州爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 仙桃爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 银川爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 玉林爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 张家界爱<br>尔眼科医<br>院有限公<br>司 | 大同爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 铜陵爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 购买成本/<br>处置对价        | 15,000,000.<br>00    | 23,200,000.<br>00    | 18,810,000.<br>00    | 18,912,500.<br>00    | 20,250,000.<br>00    | 15,500,000.<br>00    | 11,760,000.<br>00         | 15,000,000.<br>00    | 9,350,000.0<br>0     |
| --现金                 | 15,000,000.<br>00    | 23,200,000.<br>00    | 18,810,000.<br>00    | 18,912,500.<br>00    | 20,250,000.<br>00    | 15,500,000.<br>00    | 11,760,000.<br>00         | 15,000,000.<br>00    | 9,350,000.0<br>0     |
| --非现金<br>资产的公<br>允价值 |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                      |
| 购买成本/<br>处置对价<br>合计  | 15,000,000.<br>00    | 23,200,000.<br>00    | 18,810,000.<br>00    | 18,912,500.<br>00    | 20,250,000.<br>00    | 15,500,000.<br>00    | 11,760,000.<br>00         | 15,000,000.<br>00    | 9,350,000.0<br>0     |

|                          | 湖州爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 钦州爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 梧州爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 仙桃爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 银川爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 玉林爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 张家界爱<br>尔眼科医<br>院有限公<br>司 | 大同爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 | 铜陵爱尔<br>眼科医院<br>有限公司 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,748,336.10         | 6,309,902.96         | 5,637,606.26         | 4,499,943.25         | 7,106,936.26         | 5,333,748.16         | 3,551,858.61              | 3,115,113.78         | 2,891,020.40         |
| 差额                       | 12,251,663.90        | 16,890,097.04        | 13,172,393.74        | 14,412,556.75        | 13,143,063.74        | 10,166,251.84        | 8,208,141.39              | 11,884,886.22        | 6,458,979.60         |
| 其中：调整资本公积                | 12,251,663.90        | 16,890,097.04        | 13,172,393.74        | 14,412,556.75        | 13,143,063.74        | 10,166,251.84        | 8,208,141.39              | 11,884,886.22        | 6,458,979.60         |

其他说明：无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 投资账面价值合计        | 830,305.83 | 964,060.65 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| --净利润           | -90,182.26 |            |

|          | 期末余额/本期发生额  | 期初余额/上期发生额 |
|----------|-------------|------------|
| --其他综合收益 | -43,572.56  |            |
| --综合收益总额 | -133,754.82 |            |

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款及其他应收款、其他债权投资、其他权益工具投资、借款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独

立的情况下进行的。

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，使股东及其其他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和进行风险管理，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

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

外汇风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

| 项目            | 本期             |                | 上年             |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 净利润变动          | 股东权益变动         | 净利润变动          | 股东权益变动         |
| 人民币对美元贬值3%    | 5,096,587.13   | 5,096,587.13   | 2,309,894.32   | 2,309,894.32   |
| 人民币对美元升值3%    | -5,096,587.13  | -5,096,587.13  | -2,309,894.32  | -2,309,894.32  |
| 人民币对欧元贬值3%    | 28,947,946.14  | 28,947,946.14  | 32,508,292.88  | 32,508,292.88  |
| 人民币对欧元升值3%    | -28,947,946.14 | -28,947,946.14 | -32,508,292.88 | -32,508,292.88 |
| 人民币对港元贬值3%    | -1,002,510.44  | -1,002,510.44  | -1,058,191.86  | -1,058,191.86  |
| 人民币对港元升值3%    | 1,002,510.44   | 1,002,510.44   | 1,058,191.86   | 1,058,191.86   |
| 人民币对新币贬值3%    | 9,584,653.19   | 9,584,653.19   | 9,530,590.37   | 9,530,590.37   |
| 人民币对新币升值3%    | -9,584,653.19  | -9,584,653.19  | -9,530,590.37  | -9,530,590.37  |
| 人民币对马来西亚币贬值3% | -1,276,355.41  | -1,276,355.41  |                |                |
| 人民币对马来西亚币升值3% | 1,276,355.41   | 1,276,355.41   |                |                |
| 人民币对缅甸币贬值3%   | -3,759.14      | -3,759.14      |                |                |
| 人民币对缅甸币升值3%   | 3,759.14       | 3,759.14       |                |                |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款。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：以欧元计价的浮动利率借款合同，金额为118,890,000.00欧元；以新元计价的浮动利率合同，金额为98,910,498.86新元；以马来西亚林吉特计价的浮动利率合同，金额为12,162,569.00马来西亚林吉特；以欧元计价的固定利率合同，金额为16,349,932.40欧元；以美元计价的固定利率合同，金额为44,000,000.00美元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目                   | 本期                |                   | 上年            |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
|                      | 净利润变动             | 股东权益变动            | 净利润变动         | 股东权益变动        |
| 欧元基准利率增加25个基准点       | -297,225.00欧元     | -297,225.00欧元     | -372,500.00欧元 | -372,500.00欧元 |
| 欧元基准利率减少25个基准点       | 297,225.00欧元      | 297,225.00欧元      | 372,500.00欧元  | 372,500.00欧元  |
| 美元基准利率增加25个基准点       |                   |                   | -35,402.50美元  | -35,402.50美元  |
| 美元基准利率减少25个基准点       |                   |                   | 35,402.50美元   | 35,402.50美元   |
| 新币基准利率增加25个基准点       | -213,552.46新币     | -213,552.46新币     | -228,043.65新币 | -228,043.65新币 |
| 新币基准利率减少25个基准点       | 213,552.46新币      | 213,552.46新币      | 228,043.65新币  | 228,043.65新币  |
| 马来西亚林吉特基准利率增加25个基准点  | -25,237.33马来西亚林吉特 | -25,237.33马来西亚林吉特 |               |               |
| 马来西亚新林吉特基准利率减少25个基准点 | 25,237.33马来西亚林吉特  | 25,237.33马来西亚林吉特  |               |               |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(3) 其他价格风险:本集团其他价格风险不重大。

## 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团应收账款主要为应收各地医疗保险管理机构的医保款。各地医疗保险管理机构

均信誉良好不存在重大的信用风险；另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5和附注七、8的披露。

### 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元

| 项目         | 金融负债             |               |           |      |                  |
|------------|------------------|---------------|-----------|------|------------------|
|            | 1年以内(含1年)        | 1-2年(含2年)     | 2-3年(含3年) | 3年以上 | 合计               |
| 短期借款       | 487,095,600.00   |               |           |      | 487,095,600.00   |
| 衍生金融负债     | 24,133,553.03    | 41,205,412.98 |           |      | 65,338,966.01    |
| 应付账款       | 1,453,977,547.31 |               |           |      | 1,453,977,547.31 |
| 其他应付款      | 159,728,521.47   |               |           |      | 159,728,521.47   |
| 一年内到期非流动负债 | 213,201,229.63   |               |           |      | 213,201,229.63   |
| 合计         | 2,338,136,451.44 | 41,205,412.98 |           |      | 2,379,341,864.42 |

## 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              | --             | --         | --               | --               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |            | 1,921,757,087.95 | 1,921,757,087.95 |
| （2）权益工具投资                |                |            | 1,621,757,087.95 | 1,621,757,087.95 |
| （二）其他债权投资                | 128,912,906.30 |            |                  | 128,912,906.30   |

| 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            |
| (三) 其他权益工具投资 |            |            | 5,143,750.00  | 5,143,750.00  |
| (六) 交易性金融负债  |            |            | 65,338,966.01 | 65,338,966.01 |
| 其中：衍生金融负债    |            |            | 65,338,966.01 | 65,338,966.01 |
| 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

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价以购买基金2020年12月31日在西班牙市场的公开价格确定。

## 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

无。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团第三层次公允价值计量的交易性金融资产项目中银行理财产品是以预期收益率折现确定其公允价值，其他项目使用投资标的市价确定公允价值。

本集团第三层次公允价值计量的非交易性权益工具投资采用成本计量，除非该成本计量不可靠的除外。

本集团第三层次公允价值计量的衍生金融负债项目中汇率掉期是根据合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现确定其公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。



## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

## 9、其他

无。

## 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 |
|--------------|-----|---------|------------|--------------|---------------|
| 爱尔医疗投资集团有限公司 | 拉萨市 | 医院投资、管理 | 4,338.5 万元 | 35.48%       | 35.48%        |

#### 本企业的母公司情况的说明

注1：截至报告日，陈邦先生直接持有公司股份659,300,928股，占公司总股本的16.00%。其所持有公司股份累计被质押68,340,000股，占总股本的1.66%。

注2：截至报告日，母公司爱尔医疗投资集团有限公司持有公司股份1,462,326,340股，占公司总股本的35.48%。其所持有公司股份累计被质押88,200,000股，占总股本的2.14%。

本企业最终控制方是陈邦。

其他说明：

无。

## 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。

## 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、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无。

## 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 |
|----------------|-------------|
| 深圳亮晶投资有限公司     | 受同一母公司控制    |
| 武汉金兴投资管理有限公司   | 受同一母公司控制    |
| 上海亮晶医疗投资管理有限公司 | 受同一母公司控制    |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

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     |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 深圳亮晶投资有限公司 | 房屋     | 3,460,541.37 | 3,398,965.92 |

| 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     |
|----------------|--------|---------------|--------------|
| 武汉金兴投资管理有限公司   | 房屋     | 5,511,575.00  | 7,066,900.00 |
| 爱尔医疗投资集团有限公司   | 房屋     | 980,000.00    | 980,000.00   |
| 上海亮晶医疗投资管理有限公司 | 房屋     | 12,330,275.23 |              |

#### 关联租赁情况说明

1、公司于2012年7月24日与深圳亮晶投资有限公司（以下简称“深圳亮晶”）签订了《房屋租赁合同》，并于2013年签订《补充协议》，公司向深圳亮晶租赁其位于深圳市福田区华强南路2048号机械大厦主楼1-12层6,568.05平米的房屋，作为公司子公司深圳爱尔眼科医院（以下简称“深圳爱尔”）的医疗用房。租赁价格参考租赁房产周边地区同类房产的市场租赁价格协商确定，租赁期自2013年5月1日至2021年4月30日，前3年每年租金为354.67万元，第4至第8年根据市场行情再行定价（公司未签订补充协议，年租金仍按354.67万元执行），深圳爱尔有优先租赁权。

2020年8月，深圳爱尔与深圳亮晶签订《房屋租赁合同》，租赁深圳亮晶位于深圳市福田区华强南路2048号机械大厦主楼1-12层6,568.05平米的房屋，租赁期5年，即2020年8月1日至2025年7月31日，年租金354.67万元，深圳爱尔有优先租赁权。

2、武汉爱尔眼科汉口医院有限公司租赁武汉金兴投资管理有限公司位于江汉区新火车站34号方块金贸中心A区的办公楼。租赁期限2017年1月1日至2021年12月31日，第一年至第三年的年租金为622.13万元，第一年至第三年物业费为84.56万元，以后年度房租和物业费根据汉口租房行情再行定价。

3、沈阳市人民宾馆将位于和平区十一纬路9号人民宾馆商务楼的使用权转让给爱尔医疗投资集团有限公司，爱尔医疗投资集团有限公司将该使用权转租给沈阳爱尔眼视光医院（有限公司），建筑面积10192平方米，租赁期限为1年，即2020年1月1日至2020年12月31日，年租金98.00万元人民币，租金一次性付清。

4、上海爱尔眼科医院有限公司租赁上海亮晶医疗投资管理有限公司位于上海市徐汇区吴中路71、75、77、79、81号1-2层以及上海市徐汇区吴中路83号2-3、5-12、15-17层房屋。房屋租赁费自2021年8月1日开始计收至2029年7月31日止，2021年8月1日前为乙方的免租装修期。前三年按年租金2,800.00万元计付，第四、五、六、七、八年租金按届时市场行情另行约定。

#### （4）关联担保情况

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 |
|--|------------------|-------------|-------------|------------|
| 爱尔医疗投资集团有限公司                                       | 182,697,200.00   | 2020年04月08日 | 2022年04月08日 | 否          |
| 爱尔医疗投资集团有限公司                                       | 1,000,000,000.00 | 2020年10月21日 | 2022年10月20日 | 否          |
| 爱尔眼科国际（欧洲）有限公司、<br>爱尔眼科国际（香港）有限公司、<br>爱尔医疗投资集团有限公司 | 1,164,509,500.00 | 2019年11月18日 | 2022年11月17日 | 否          |

#### 关联担保情况说明

注1：上述担保事项主债权详见附注七、32及附注七、45。

注2：爱尔医疗投资集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订《最高额保证合同》，担保额度28,000,000.00美元（人民币182,697,200.00元），担保期间为自担保合同项下每笔贷款到期日后两年止。

注3：爱尔医疗投资集团有限公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订《最高额不可撤销担保书》，担保额度人民币1,000,000,000.00元，担保期间为自担保合同项下每笔贷款到期日后三年止。

注4：爱尔眼科国际（欧洲）有限公司、爱尔眼科国际（香港）有限公司、爱尔医疗投资集团有限公司为公司与中国银行（香港）有限公司、中国银行新加坡分行、中国银行东京分行及大丰银行签订的《授信协议》提供保证担保。

#### （5）关联方资金拆借

无。

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 992.69 | 968.36 |

**(8) 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 |
| 其他应收款 | 武汉金兴投资管理有限公司 | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 深圳亮晶投资有限公司   | 500,000.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 |

**(2) 应付项目**

无。

**7、关联方承诺**

无。

**8、其他**

无。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

单位：元

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00             |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00             |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00             |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 公司期末无发行在外的股票期权   |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司期末无发行在外的其他权益工具 |

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

单位：元

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 公司选择 Black-Scholes 模型于授予日对授予的股票期权和限制性股票的公允价值进行测算。            |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司在等待期的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息,修正预计可行权的股票期权数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 公司 2020 年度无重大差异。   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 74,693,002.35  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 753,767.00   |

其他说明:

公司限制性股票情况,详见本报告第五节重要事项、十四“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

### 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

无。

### 5、其他

无。

## 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

与经营租赁有关的信息,本公司作为经营租赁承租人,租赁相关信息如下:

| 剩余租赁期  | 最低租赁付款额(元)     |
|--------|----------------|
| 2021年度 | 536,201,211.11 |
| 2022年度 | 500,888,062.94 |
| 2023年度 | 389,901,682.36 |

| 剩余租赁期     | 最低租赁付款额（元）       |
|-----------|------------------|
| 2024年度及以后 | 2,370,356,165.89 |
| 合计        | 3,797,347,122.30 |

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 截止2020年12月31日，本集团未决诉讼主要系子公司岳阳爱尔眼科医院有限公司本期与患者发生的医疗纠纷事项。已计提预计负债120,000.00元，详见附注七、50。

2) 截止2020年12月31日，本集团境外子公司少数劳务合同关系员工在满足一定条件的前提下存在转为雇佣关系的可能，履行该或有事项，会产生相应保险费用。本集团已确认预计负债7,076,336.43元，详见附注七、50。

3) 子公司深圳爱尔眼科医院因租赁协议发生民事诉讼，目前案件尚在深圳市福田区人民法院审理中。本集团已确认预计负债12,193,622.89元，详见附注七、50。

4) 子公司ISEC及下属子公司办公及诊所租赁合同中约定合同结束后需装修复原，已按合同约定预计复原费用，确认预计负债804,212.71元，详见附注七、50。

除上述事项外，集团没有需披露的重大或有事项。

### （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

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

## 2、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 618,227,705.25 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 618,227,705.25 |

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2021年1月，公司解除限售的股份31,599,476股，占公司总股本的0.7667%，该限售股份为公司2016年度创业板非公开发行股票限售股份，本次限售股上市流通日期为2021年1月8日（星期五）。

(2) 2021年1月，公司解除限售的股份16,777,699股，占公司总股本的0.4071%，本次限售股上市流通日期为2021年1月12日（星期二）。

(3) 2021年1月14日公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于投资湖南亮视中星医疗产业管理合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司全资子公司拉萨亮视创业投资有限公司以自有资金19,000万元作为有限合伙人投资湖南亮视中星医疗产业管理合伙企业（有限合伙）。

(4) 2021年3月5日公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于租赁房产暨关联交易的议案》，同意本集团租赁上海亮晶医疗投资管理有限公司拥有的房产，作为上海爱尔眼科医院有限公司的医疗用房。

(5) 2021年3月26日公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》，同意公司向符合条件的特定对象发行股票募集资金。上述向特定对象发行募集资金总额不超过364,966.25万元，扣除发行费用后拟将全部用于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称       | 预计项目投资总额  | 拟投入募集资金   |
|----|------------|-----------|-----------|
| 1  | 长沙爱尔迁址扩建项目 | 42,000.00 | 42,000.00 |
| 2  | 湖北爱尔新建项目   | 32,834.82 | 29,551.34 |
| 3  | 安徽爱尔新建项目   | 51,285.02 | 48,720.77 |



| 序号 | 项目名称          | 预计项目投资总额   | 拟投入募集资金    |
|----|---------------|------------|------------|
| 4  | 沈阳爱尔眼视光迁址扩建项目 | 78,088.17  | 78,088.17  |
| 5  | 上海爱尔迁址扩建项目    | 23,693.56  | 17,770.17  |
| 6  | 贵州爱尔新建项目      | 52,437.31  | 44,571.71  |
| 7  | 南宁爱尔迁址扩建项目    | 15,160.09  | 15,160.09  |
| 8  | 补充流动资金项目      | 89,104.00  | 89,104.00  |
|    | 合计            | 384,602.97 | 364,966.25 |

在上述发行募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，在上述发行募集资金投资项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

(6) 2021年4月1日公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于租赁房产暨关联交易的议案》，同意公司租赁武汉长江保资控股有限公司拥有的房产，作为湖北爱尔眼科医院管理有限公司的医疗用房。

(7) 2021年4月8日公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于<爱尔眼科医院集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》：①激励计划采取的激励工具为限制性股票，股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。②激励计划拟授予的限制性股票数量为6,000万股，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，占本激励计划草案公告时公司股本总额412,151.80万股的1.46%。其中首次授予4,800万股，占本激励计划拟授出总量的80%，占本激励计划草案公告时公司股本总额412,151.80万股的1.16%；预留1,200万股，占本激励计划拟授出总量的20%，占本激励计划草案公告时公司股本总额412,151.80万股的0.29%。在激励计划草案公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股等事宜，限制性股票的授予数量将根据本激励计划的规定予以相应的调整。③激励计划首次及预留授予限制性股票的授予价格均为27元/股。在激励计划草案公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格将根据本激励计划的相关规定予以相应的调整。

除上述事项外，公司没有其他需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

因本集团的主要业务为眼科医院经营，本集团的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各地区需要不同的市场战略，本集团分别独立管理各个报告分部的经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有以下几个报告分部：华中地区分部、东北地区分部、华北地区分部、西南地区分部、华东地区分部、华南地区分部、西北地区分部、香港地区分部、欧洲分部、美国分部、东南亚分部共11个分部。

各分部负责其片区的经营。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目              | 华中地区             | 东北地区           | 华北地区           | 西南地区             | 华东地区             | 华南地区             | 西北地区           | 香港地区           | 欧州             | 东南亚             | 美国             | 未分配金额            | 分部间抵销             | 合计                |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 对外营业收入          | 3,868,958,905.37 | 916,116,695.99 | 794,274,591.14 | 1,608,104,807.66 | 1,589,224,012.68 | 1,455,390,561.25 | 354,153,072.46 | 143,617,293.99 | 947,632,698.44 | 182,405,607.86  | 52,531,737.74  |                  |                   | 11,912,409,984.58 |
| 分部间交易收入         |                  |                |                |                  |                  |                  |                |                |                |                 |                | 1,925,562,924.78 | -1,925,562,924.78 |                   |
| 销售费用            | 247,610,167.66   | 97,596,085.06  | 94,096,010.39  | 158,739,117.48   | 200,748,764.27   | 158,863,986.99   | 41,398,908.37  | 3,320,098.43   | 58,761,597.30  | 205,790.82      | 5,918,388.55   |                  | -796,544.17       | 1,066,462,371.15  |
| 利息收入            | 37,034,347.22    | 237,694.24     | 72,128.89      | 211,568.51       | 270,902.68       | 267,423.97       | 526,063.46     | 14,040,080.28  | 201,981.84     |                 | 16.35          |                  | -14,015,401.72    | 38,846,805.73     |
| 利息费用            | 57,050,621.71    |                |                | 139,944.86       |                  |                  |                | 378,394.26     | 16,940,358.06  | 12,291,604.71   | 2,589,576.87   |                  | -14,015,401.72    | 75,375,098.75     |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 |                  |                |                |                  |                  |                  |                |                |                | -90,182.26      |                |                  |                   | -90,182.26        |
| 信用减值损失和资产减值损失   | 100,419,966.17   | 3,231,237.15   | 17,946,006.87  | 5,178,610.17     | 9,243,957.01     | 12,064,111.46    | -54,374.67     | -4,058.24      | 1,236,227.38   | 291,879,111.00  | 19,780,812.30  |                  | -4,089,626.84     | 456,831,979.76    |
| 折旧费和摊销费         | 224,322,617.47   | 37,155,229.53  | 26,312,720.89  | 61,644,116.46    | 82,175,671.28    | 60,454,489.10    | 17,462,598.12  | 9,301,378.21   | 31,622,890.29  | 14,140,712.78   | 1,370,613.62   |                  | -6,811,722.33     | 559,151,315.42    |
| 利润总额（亏损）        | 3,095,423,033.95 | 196,223,105.53 | 101,836,864.77 | 331,613,550.19   | 215,995,631.96   | 344,700,826.46   | 43,514,956.69  | -81,806,723.70 | 124,596,243.34 | -269,509,892.81 | -12,619,312.96 |                  | -1,726,694,196.84 | 2,363,274,086.58  |
| 资产总额            | 19,579,159       | 650,225,44     | 616,616,30     | 1,293,163,       | 1,029,224,       | 1,239,470,       | 327,136,71     | 265,505,09     | 1,861,703,     | 491,440,25      | 82,473,085     |                  | -11,895,52        | 15,540,590        |

| 项目                  | 华中地区             | 东北地区           | 华北地区           | 西南地区           | 华东地区           | 华南地区           | 西北地区           | 香港地区           | 欧州             | 东南亚             | 美国             | 未分配金额 | 分部间抵销             | 合计               |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------|-------------------|------------------|
|                     | ,638.56          | 6.81           | 2.28           | 826.68         | 421.14         | 951.82         | 4.00           | 5.74           | 666.26         | 3.67            | .78            |       | 8,437.60          | ,965.14          |
| 负债总额                | 7,362,970,544.09 | 237,619,911.75 | 323,170,397.74 | 470,642,145.74 | 533,008,479.01 | 360,761,440.19 | 113,982,254.14 | 653,295,536.57 | 995,471,029.96 | 667,647,537.61  | 120,692,217.09 |       | -6,950,846,202.04 | 4,888,415,291.85 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用       |                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                 |                |       |                   |                  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资   |                  |                |                |                |                |                |                |                |                | 830,305.83      |                |       |                   | 830,305.83       |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 86,123,153.10    | 75,147,170.51  | 88,911,091.00  | 110,407,895.61 | 128,999,937.75 | 100,105,040.73 | 56,953,075.80  | 4,271,531.92   | 164,367,777.53 | -237,466,398.29 | -24,398,650.42 |       | 1,474,138,279.79  | 2,027,559,905.03 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

(4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 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  |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,391,598.82 | 100.00% | 471,182.11 | 5.02% | 8,920,416.71 | 5,960,320.93 | 100.00% | 308,773.73 | 5.18% | 5,651,547.20 |
| 其中：            |              |         |            |       |              |              |         |            |       |              |
| 账龄分析组合         | 9,391,598.82 | 100.00% | 471,182.11 | 5.02% | 8,920,416.71 | 5,960,320.93 | 100.00% | 308,773.73 | 5.18% | 5,651,547.20 |
| 合计             | 9,391,598.82 | 100.00% | 471,182.11 | 5.02% | 8,920,416.71 | 5,960,320.93 | 100.00% | 308,773.73 | 5.18% | 5,651,547.20 |

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：471,182.11 元

单位：元

| 名称     | 期末余额         |            |       |
|--------|--------------|------------|-------|
|        | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 账龄分析组合 | 9,391,598.82 | 471,182.11 | 5.02% |
| 合计     | 9,391,598.82 | 471,182.11 | --    |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五、12。

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） | 9,359,571.28 |
| 1 至 2 年      | 32,027.54    |
| 合计           | 9,391,598.82 |

### （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 |            |
| 账龄分析组合 | 308,773.73 | 211,254.78 |       | 48,846.40 |    | 471,182.11 |
| 合计     | 308,773.73 | 211,254.78 |       | 48,846.40 |    | 471,182.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 无法收回的应收款项 | 48,846.40 |

其中重要的应收账款核销情况：

无。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|-----------------|------------|
| 第一名  | 4,663,739.83 | 49.66%          | 233,186.99 |
| 第二名  | 1,103,027.83 | 11.74%          | 55,151.39  |
| 第三名  | 830,794.03   | 8.85%           | 41,539.70  |
| 第四名  | 406,584.81   | 4.33%           | 20,329.24  |
| 第五名  | 397,714.87   | 4.23%           | 19,885.74  |

| 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 |
|------|--------------|-----------------|----------|
| 合计   | 7,401,861.37 | 78.81%          |          |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 1,325,333.33     | 5,434,915.07     |
| 其他应收款 | 3,627,953,591.38 | 3,095,082,425.93 |
| 合计    | 3,629,278,924.71 | 3,100,517,341.00 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,325,333.33 | 5,434,915.07 |
| 合计   | 1,325,333.33 | 5,434,915.07 |

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

无。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------------------|------------------|
| 备用金借支 | 4,548,972.83     | 3,552,404.59     |
| 押金    | 7,257,381.10     | 6,647,225.10     |
| 往来款   | 3,619,223,805.69 | 3,087,594,375.21 |
| 代扣代缴  | 809,658.14       | 837,053.16       |
| 合计    | 3,631,839,817.76 | 3,098,631,058.06 |

#### 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        | 3,548,632.13   |                      |                      | 3,548,632.13 |
| 2020 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | —              | —                    | —                    | —            |
| 本期计提                    | 337,594.25     |                      |                      | 337,594.25   |
| 2020 年 12 月 31 日余额      | 3,886,226.38   |                      |                      | 3,886,226.38 |

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） | 3,615,752,838.36 |
| 1 至 2 年      | 7,138,902.89     |
| 2 至 3 年      | 3,884,011.61     |
| 3 年以上        | 5,064,064.90     |
| 3 至 4 年      | 2,390,391.62     |
| 4 至 5 年      | 2,249,943.28     |
| 5 年以上        | 423,730.00       |



| 账龄 | 账面余额             |
|----|------------------|
| 合计 | 3,631,839,817.76 |

### 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 |              |
| 账龄分析组合 | 3,548,632.13 | 337,594.25 |       |    |    | 3,886,226.38 |
| 合计     | 3,548,632.13 | 337,594.25 |       |    |    | 3,886,226.38 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------------|------|------------------|----------|
| 第一名  | 往来款   | 1,303,388,782.32 | 一年以内 | 35.89%           |          |
| 第二名  | 往来款   | 717,539,947.15   | 一年以内 | 19.76%           |          |
| 第三名  | 往来款   | 525,123,146.83   | 一年以内 | 14.46%           |          |
| 第四名  | 往来款   | 387,005,000.00   | 一年以内 | 10.66%           |          |
| 第五名  | 往来款   | 112,673,533.70   | 一年以内 | 3.10%            |          |
| 合计   | --    | 3,045,730,410.00 | --   | 83.87%           |          |

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 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 | 7,531,039,368.75 | 213,530,773.71 | 7,317,508,595.04 | 4,514,961,533.46 | 158,789,773.71 | 4,356,171,759.75 |
| 合计     | 7,531,039,368.75 | 213,530,773.71 | 7,317,508,595.04 | 4,514,961,533.46 | 158,789,773.71 | 4,356,171,759.75 |

## (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 |                |               |
| 孝感爱尔眼科医院有限公司        | 11,830,900.00  |               |      |        |    | 11,830,900.00  |               |
| 泰安光明爱尔眼科医院有限公司      | 13,168,108.23  |               |      |        |    | 13,168,108.23  | 16,968,491.77 |
| 大石桥爱尔眼科医院有限公司       | 2,400,000.00   |               |      |        |    | 2,400,000.00   |               |
| 清远爱尔眼科医院有限公司        | 6,069,136.31   |               |      |        |    | 6,069,136.31   | 20,378,863.69 |
| 佛山爱尔眼科医院有限公司        | 35,358,000.00  | 55,000,000.00 |      |        |    | 90,358,000.00  |               |
| 九江爱尔中山眼科医院有限公司      | 41,592,400.00  | 14,700,000.00 |      |        |    | 56,292,400.00  |               |
| 朝阳眼科医院有限责任公司        | 75,950,000.00  | 39,450,000.00 |      |        |    | 115,400,000.00 |               |
| 滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司      | 208,845,000.00 | 33,750,000.00 |      |        |    | 242,595,000.00 |               |
| 许昌爱尔眼科医院有限公司        | 9,100,000.00   | 8,400,000.00  |      |        |    | 17,500,000.00  |               |
| 郑州爱尔眼科医院有限公司        | 24,600,000.00  |               |      |        |    | 24,600,000.00  |               |
| 松原爱尔华明眼科医院有限公司      | 5,899,715.36   |               |      |        |    | 5,899,715.36   | 11,250,284.64 |
| 长沙市天心区爱馨医疗美容门诊部有限公司 | 2,800,000.00   |               |      |        |    | 2,800,000.00   |               |

| 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 |                |               |
| 爱尔(美国)国际控股有限责任公司 | 68.99          |               |      |        |    | 68.99          |               |
| 北京爱尔英智眼科医院有限公司   | 128,750,037.50 |               |      |        |    | 128,750,037.50 |               |
| 天津爱尔眼科医院有限责任公司   | 69,950,556.22  | 28,000,000.00 |      |        |    | 97,950,556.22  | 2,929,443.78  |
| 石家庄爱尔眼科医院有限责任公司  | 56,656,953.59  | 36,000,000.00 |      |        |    | 92,656,953.59  | 5,053,046.41  |
| 太原爱尔眼科医院有限公司     | 50,474,442.00  | 32,000,000.00 |      |        |    | 82,474,442.00  |               |
| 山西爱尔眼科医院有限公司     | 19,205,074.70  |               |      |        |    | 19,205,074.70  | 39,096,925.30 |
| 沈阳爱尔眼视光医院(有限公司)  | 16,177,800.00  |               |      |        |    | 16,177,800.00  |               |
| 长春爱尔眼科医院有限公司     | 81,000,000.00  |               |      |        |    | 81,000,000.00  |               |
| 吉林市爱尔眼科医院有限公司    | 9,000,000.00   |               |      |        |    | 9,000,000.00   |               |
| 哈尔滨爱尔眼科医院有限公司    | 54,973,491.20  |               |      |        |    | 54,973,491.20  |               |
| 上海爱尔眼科医院有限公司     | 38,400,000.00  | 6,000,000.00  |      |        |    | 44,400,000.00  |               |
| 南京爱尔眼科医院有限公司     | 33,820,000.00  |               |      |        |    | 33,820,000.00  |               |
| 宁波爱尔光明眼科医院有限公司   | 66,660,501.00  | 16,000,000.00 |      |        |    | 82,660,501.00  |               |
| 湖州爱尔眼科医院有限公司     | 54,255,000.00  | 15,000,000.00 |      |        |    | 69,255,000.00  |               |
| 合肥爱尔眼科医院有限公司     | 16,250,317.00  | 18,000,000.00 |      |        |    | 34,250,317.00  |               |
| 淮北爱尔眼科医院有限公司     | 10,000,000.00  |               |      |        |    | 10,000,000.00  |               |
| 南昌爱尔眼科医院有限公司     | 14,420,000.00  | 29,000,000.00 |      |        |    | 43,420,000.00  |               |
| 济南爱尔眼科医院         | 30,092,600.00  |               |      |        |    | 30,092,600.00  |               |

| 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 |               |              |
| 有限公司            |               |        |      |        |    |               |              |
| 菏泽爱尔眼科医院有限公司    | 10,000,000.00 |        |      |        |    | 10,000,000.00 |              |
| 武汉爱尔眼科医院有限公司    | 20,096,619.60 |        |      |        |    | 20,096,619.60 |              |
| 黄石爱尔眼科医院有限公司    | 5,271,265.66  |        |      |        |    | 5,271,265.66  |              |
| 襄阳爱尔眼科医院有限公司    | 18,626,000.00 |        |      |        |    | 18,626,000.00 |              |
| 武汉爱尔眼科汉阳医院有限公司  | 18,208,720.11 |        |      |        |    | 18,208,720.11 |              |
| 宜昌爱尔眼科医院有限公司    | 16,000,000.00 |        |      |        |    | 16,000,000.00 |              |
| 咸宁爱尔眼科医院有限公司    | 5,100,000.00  |        |      |        |    | 5,100,000.00  |              |
| 黄冈爱尔眼科医院有限公司    | 10,000,000.00 |        |      |        |    | 10,000,000.00 |              |
| 武汉爱尔眼科汉口医院有限公司  | 67,730,000.00 |        |      |        |    | 67,730,000.00 |              |
| 荆州爱尔眼科医院有限公司    | 10,500,000.00 |        |      |        |    | 10,500,000.00 |              |
| 荆门爱尔眼科医院有限公司    | 9,727,225.39  |        |      |        |    | 9,727,225.39  | 2,672,774.61 |
| 衡阳爱尔眼科医院有限公司    | 6,708,745.09  |        |      |        |    | 6,708,745.09  |              |
| 常德爱尔眼科医院有限责任公司  | 8,613,972.86  |        |      |        |    | 8,613,972.86  |              |
| 株洲三三一爱尔眼科医院有限公司 | 33,760,000.00 |        |      |        |    | 33,760,000.00 |              |
| 邵阳爱尔眼科医院有限公司    | 6,000,000.00  |        |      |        |    | 6,000,000.00  |              |
| 岳阳爱尔眼科医院有限公司    | 15,000,000.00 |        |      |        |    | 15,000,000.00 |              |
| 郴州爱尔眼科医院有限公司    | 18,000,000.00 |        |      |        |    | 18,000,000.00 |              |

| 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 |                |              |
| 怀化爱尔眼科医院有限公司     | 12,750,000.00  |               |      |        |    | 12,750,000.00  |              |
| 永州爱尔眼科医院有限公司     | 14,000,000.00  |               |      |        |    | 14,000,000.00  |              |
| 益阳爱尔眼科医院有限公司     | 4,843,000.00   |               |      |        |    | 4,843,000.00   |              |
| 湘潭爱尔眼科医院有限公司     | 12,154,200.00  |               |      |        |    | 12,154,200.00  |              |
| 湘西爱尔眼科医院有限公司     | 6,120,000.00   | 22,540,000.00 |      |        |    | 28,660,000.00  |              |
| 宜章爱尔眼科医院有限公司     | 2,550,000.00   |               |      |        |    | 2,550,000.00   |              |
| 娄底眼科医院有限公司       | 34,680,000.00  |               |      |        |    | 34,680,000.00  |              |
| 长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司 | 25,500,000.00  | 16,500,000.00 |      |        |    | 42,000,000.00  |              |
| 广州爱尔眼科医院有限公司     | 51,865,000.00  |               |      |        |    | 51,865,000.00  |              |
| 深圳爱尔眼科医院         | 79,080,000.00  | 22,400,000.00 |      |        |    | 101,480,000.00 |              |
| 韶关爱尔眼科医院有限公司     | 19,000,000.00  |               |      |        |    | 19,000,000.00  |              |
| 惠州爱尔眼科医院有限公司     | 15,400,000.00  |               |      |        |    | 15,400,000.00  |              |
| 东莞爱尔眼科医院有限公司     | 153,375,000.00 |               |      |        |    | 153,375,000.00 |              |
| 南宁爱尔眼科医院有限公司     | 54,810,000.00  | 50,000,000.00 |      |        |    | 104,810,000.00 |              |
| 重庆爱尔眼科医院有限公司     | 80,698,581.14  |               |      |        |    | 80,698,581.14  |              |
| 重庆爱尔麦格眼科医院有限公司   | 35,739,854.88  | 16,000,000.00 |      |        |    | 51,739,854.88  | 2,560,145.12 |
| 成都爱尔眼科医院有限公司     | 42,421,946.40  |               |      |        |    | 42,421,946.40  |              |
| 南充爱尔麦格眼科医院有限公司   | 13,549,964.96  |               |      |        |    | 13,549,964.96  | 450,035.04   |

| 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 |                |               |
| 成都康桥眼科医院有限公司     | 171,844,070.00 |                |      |        |    | 171,844,070.00 |               |
| 泸州爱尔眼科医院有限公司     | 19,160,000.00  |                |      |        |    | 19,160,000.00  |               |
| 自贡爱尔眼科医院有限公司     | 25,595,965.08  |                |      |        |    | 25,595,965.08  | 14,305,746.92 |
| 贵阳爱尔眼科医院有限公司     | 49,430,000.00  | 33,750,000.00  |      |        |    | 83,180,000.00  |               |
| 昆明爱尔眼科医院有限公司     | 51,780,000.00  | 18,750,000.00  |      |        |    | 70,530,000.00  |               |
| 个旧爱尔眼科医院有限责任公司   | 5,281,388.76   |                |      |        |    | 5,281,388.76   | 2,718,611.24  |
| 西安爱尔古城眼科医院有限责任公司 | 67,223,400.00  |                |      |        |    | 67,223,400.00  |               |
| 兰州爱尔眼科医院有限公司     | 28,050,000.00  | 34,770,000.00  |      |        |    | 62,820,000.00  |               |
| 长沙佳视医疗器械有限公司     | 2,000,000.00   |                |      |        |    | 2,000,000.00   |               |
| 山南优视医疗器械有限公司     | 5,000,000.00   |                |      |        |    | 5,000,000.00   |               |
| 山南智联医疗信息科技有限公司   | 10,000,000.00  |                |      |        |    | 10,000,000.00  |               |
| 湖南省爱尔眼科研究所       | 5,000,000.00   |                |      |        |    | 5,000,000.00   |               |
| 爱尔眼科国际(香港)有限公司   | 260,092,501.43 |                |      |        |    | 260,092,501.43 |               |
| 拉萨威联智创医疗科技有限公司   | 5,000,000.00   |                |      |        |    | 5,000,000.00   |               |
| 拉萨亮视创业投资有限公司     | 225,000,000.00 |                |      |        |    | 225,000,000.00 |               |
| 湖南爱尔眼视光研究所       | 500,000.00     |                |      |        |    | 500,000.00     |               |
| 湖南佳兴投资置业有限公司     | 572,319,941.48 | 200,000,000.00 |      |        |    | 772,319,941.48 |               |
| 湖南康视佳医药有         | 10,000,000.00  |                |      |        |    | 10,000,000.00  |               |

| 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 |               |               |
| 限责任公司             |               |               |      |        |    |               |               |
| 内江爱尔眼科医院有限责任公司    |               |               |      |        |    |               | 8,670,000.00  |
| 宣城爱尔眼科医院有限公司      | 7,429,594.81  |               |      |        |    | 7,429,594.81  | 1,645,405.19  |
| 宜宾爱尔优视眼科医院有限公司    |               |               |      |        |    |               | 22,950,000.00 |
| 资阳爱尔眼科医院有限公司      |               |               |      |        |    |               | 7,140,000.00  |
| 长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限公司 | 1,020,000.00  |               |      |        |    | 1,020,000.00  |               |
| 宁乡爱尔眼科医院有限公司      | 6,375,000.00  |               |      |        |    | 6,375,000.00  |               |
| 沈阳爱尔眼科医院有限公司      | 21,350,000.00 |               |      |        |    | 21,350,000.00 |               |
| 蚌埠爱尔和平眼科医院有限公司    | 17,340,000.00 |               |      |        |    | 17,340,000.00 |               |
| 达州爱尔眼科医院有限公司      | 17,850,000.00 |               |      |        |    | 17,850,000.00 |               |
| 佛山禅城爱尔眼科诊所有限公司    | 1,246,000.00  |               |      |        |    | 1,246,000.00  |               |
| 广州黄埔爱尔眼科医院有限公司    | 15,300,000.00 |               |      |        |    | 15,300,000.00 |               |
| 贵港爱尔眼科医院有限公司      | 45,990,000.00 | 6,584,000.00  |      |        |    | 52,574,000.00 |               |
| 桂林爱尔眼科医院有限公司      | 40,000,000.00 | 12,000,000.00 |      |        |    | 52,000,000.00 |               |
| 湖南爱尔视光有限公司        | 30,000,000.00 | 37,000,000.00 |      |        |    | 67,000,000.00 |               |
| 湖南迈欧医疗科技有限公司      | 5,000,000.00  | 5,200,000.00  |      |        |    | 10,200,000.00 |               |
| 晋中爱尔眼科医院有限公司      | 25,600,100.00 |               |      |        |    | 25,600,100.00 |               |
| 南京爱尔古柏医院有限公司      | 18,400,000.00 |               |      |        |    | 18,400,000.00 |               |

| 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 |                |          |
| 普洱爱尔眼科医院有限公司      | 20,229,800.00  |                |      |        |    | 20,229,800.00  |          |
| 上海爱尔睛亮眼科医院有限公司    | 40,860,000.00  | 27,200,000.00  |      |        |    | 68,060,000.00  |          |
| 沈阳爱尔卓越眼科医院有限公司    | 37,500,000.00  | 7,500,000.00   |      |        |    | 45,000,000.00  |          |
| 无锡爱尔眼科医院有限公司      | 21,073,800.00  |                |      |        |    | 21,073,800.00  |          |
| 湘潭市爱尔仁和医院有限公司     | 176,400,000.00 |                |      |        |    | 176,400,000.00 |          |
| 宜春爱尔眼科医院有限公司      | 18,000,000.00  |                |      |        |    | 18,000,000.00  |          |
| 长沙市芙蓉区爱尔眼科门诊部有限公司 | 1,275,000.00   |                |      |        |    | 1,275,000.00   |          |
| 重庆爱尔儿童眼科医院有限公司    | 42,500,000.00  |                |      |        |    | 42,500,000.00  |          |
| 淄博康明爱尔眼科医院有限公司    | 106,575,000.00 |                |      |        |    | 106,575,000.00 |          |
| 大同爱尔眼科医院有限公司      |                | 118,640,000.00 |      |        |    | 118,640,000.00 |          |
| 临汾爱尔眼科医院有限公司      |                | 34,190,000.00  |      |        |    | 34,190,000.00  |          |
| 长治市爱尔眼科医院有限公司     |                | 34,340,000.00  |      |        |    | 34,340,000.00  |          |
| 大连爱尔眼科医院有限公司      |                | 41,410,000.00  |      |        |    | 41,410,000.00  |          |
| 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司    |                | 47,030,000.00  |      |        |    | 47,030,000.00  |          |
| 铜陵爱尔眼科医院有限公司      |                | 65,450,000.00  |      |        |    | 65,450,000.00  |          |
| 安庆施汉彬爱尔眼科医院有限公司   |                | 43,820,000.00  |      |        |    | 43,820,000.00  |          |
| 上饶爱尔眼科医院有限公司      |                | 39,280,000.00  |      |        |    | 39,280,000.00  |          |



| 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 |                |               |
| 德州爱尔眼科医院有限公司      |            | 33,120,000.00  |      |               |    | 33,120,000.00  |               |
| 东营爱尔眼科医院有限公司      |            | 34,210,000.00  |      |               |    | 34,210,000.00  |               |
| 烟台爱尔眼科医院有限公司      |            | 51,470,000.00  |      |               |    | 51,470,000.00  |               |
| 十堰爱尔眼科医院有限公司      |            | 78,030,000.00  |      |               |    | 78,030,000.00  |               |
| 仙桃爱尔眼科医院有限公司      |            | 76,812,500.00  |      |               |    | 76,812,500.00  |               |
| 张家界爱尔眼科医院有限公司     |            | 35,380,000.00  |      |               |    | 35,380,000.00  |               |
| 中山爱尔眼科医院有限公司      |            | 47,760,000.00  |      |               |    | 47,760,000.00  |               |
| 江门五邑爱尔新希望眼科医院有限公司 |            | 35,170,000.00  |      |               |    | 35,170,000.00  |               |
| 玉林爱尔眼科医院有限公司      |            | 134,273,333.33 |      |               |    | 134,273,333.33 |               |
| 钦州爱尔眼科医院有限公司      |            | 82,960,000.00  |      |               |    | 82,960,000.00  |               |
| 梧州爱尔眼科医院有限公司      |            | 79,534,901.96  |      |               |    | 79,534,901.96  |               |
| 柳州爱尔眼科医院有限公司      |            | 39,960,000.00  |      |               |    | 39,960,000.00  |               |
| 百色爱尔眼科医院有限公司      |            | 30,060,000.00  |      |               |    | 30,060,000.00  |               |
| 乐山爱尔眼科医院有限公司      |            | 26,580,000.00  |      | 18,439,000.00 |    | 8,141,000.00   | 18,439,000.00 |
| 玉溪爱尔眼科医院有限公司      |            | 21,950,000.00  |      |               |    | 21,950,000.00  |               |
| 西宁爱尔眼科医院有限公司      |            | 36,200,000.00  |      |               |    | 36,200,000.00  |               |
| 银川爱尔眼科医院有限公司      |            | 97,960,000.00  |      |               |    | 97,960,000.00  |               |

| 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 |                  |                |
| 乌鲁木齐爱尔阿迪娅眼科医院(有限责任公司) |                  | 63,000,000.00    |      | 36,302,000.00 |    | 26,698,000.00    | 36,302,000.00  |
| 湛江奥理德视光学中心有限公司        |                  | 217,000,000.00   |      |               |    | 217,000,000.00   |                |
| 宣城市眼科医院有限公司           |                  | 93,000,000.00    |      |               |    | 93,000,000.00    |                |
| 重庆开州爱尔阳光眼科医院有限公司      |                  | 69,840,000.00    |      |               |    | 69,840,000.00    |                |
| 重庆万州爱尔阳光眼科医院有限公司      |                  | 218,160,000.00   |      |               |    | 218,160,000.00   |                |
| 重庆永川爱尔眼科医院有限公司        |                  | 20,790,000.00    |      |               |    | 20,790,000.00    |                |
| 大理爱尔眼科医院有限公司          |                  | 78,400,000.00    |      |               |    | 78,400,000.00    |                |
| 湖南共睿康健医疗科技有限公司        |                  | 3,703,100.00     |      |               |    | 3,703,100.00     |                |
| 首都医疗四川眼科医院有限公司        |                  | 23,680,000.00    |      |               |    | 23,680,000.00    |                |
| 武汉爱尔眼科洪山医院有限公司        |                  | 21,420,000.00    |      |               |    | 21,420,000.00    |                |
| 合计                    | 4,356,171,759.75 | 3,016,077,835.29 |      | 54,741,000.00 |    | 7,317,508,595.04 | 213,530,773.71 |

## (2) 对联营、合营企业投资

无。

## (3) 其他说明

无。

## 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 | 452,824,392.96 | 207,649,818.44 | 391,451,011.69 | 183,499,310.74 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 1,781,024.62   | 437,492.00     | 3,452,930.84   | 62,685.85      |
| 合计   | 454,605,417.58 | 208,087,310.44 | 394,903,942.53 | 183,561,996.59 |

与履约义务相关的信息：无。

其他说明：无。

## 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    | 1,692,331,000.00 | 1,070,377,500.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 135,357,904.07   | 8,037,720.13     |
| 委托贷款及购买理财产品获得收益   | 11,340,738.27    | 22,017,191.00    |
| 合计                | 1,839,029,642.34 | 1,100,432,411.13 |

## 6、其他

无。

## 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   | -3,472,384.42   |    |
| 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）   | 47,702,198.97   |    |
| 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 | -221,373,903.65 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -304,401,133.05 |    |
| 减：所得税影响额  | -60,596,710.47  |    |
| 少数股东权益影响额   | -13,846,963.26  |    |
| 合计  | -407,101,548.42 | -- |

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          | 21.48%     | 0.4231      | 0.4231      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 26.55%     | 0.5230      | 0.5230      |

## 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。

## 4、其他

无。

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司董事长陈邦签名的公司2020年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

爱尔眼科医院集团股份有限公司

董事长 陈 邦

二〇二一年四月二十三日