

公司代码：600763 公司简称：通策医疗

# 通策医疗股份有限公司

## 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吕建明、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人（会计主管人员）徐国喜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

通策医疗股份有限公司第九届董事会第二次会议审议通过《通策医疗股份有限公司 2020 年度利润分配方案》，拟决定不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配，留存收益用于主营业务的发展。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及的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。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 14  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 32  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 49  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 54  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 54  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 60  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 63  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 64  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 183 |

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义             |   |                        |
|--------------------|---|------------------------|
| 报告期                | 指 | 2020 年度                |
| 通策医疗、通策、母公司、本公司、公司 | 指 | 通策医疗股份有限公司             |
| 集团                 | 指 | 浙江通策控股集团有限公司           |
| 中国证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会            |
| 上交所                | 指 | 上海证券交易所                |
| 杭口、杭州口腔医院、平海院区     | 指 | 杭州口腔医院集团有限公司           |
| 宁波口腔医院、宁口总院、宁口集团   | 指 | 宁波口腔医院集团有限公司           |
| 杭州城西口腔医院、城西院区、城西总院 | 指 | 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司     |
| 通策口腔医疗投资基金、口腔基金    | 指 | 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 赢湖创造               | 指 | 诸暨赢湖创造投资合伙企业（有限合伙）     |
| 赢湖共享               | 指 | 诸暨赢湖共享投资合伙企业（有限合伙）     |
| 通策健康管理             | 指 | 浙江通策健康管理服务有限公司         |
| 海骏科技               | 指 | 杭州海骏科技有限公司             |
| 宝群实业               | 指 | 杭州宝群实业集团有限公司           |
| 昆明生殖中心、昆明生殖保健医学医院  | 指 | 昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司      |
| 昆明市口腔医院            | 指 | 昆明市口腔医院有限公司            |
| 武汉存济口腔医院           | 指 | 武汉存济口腔医院有限公司           |
| 重庆存济口腔医院           | 指 | 重庆存济口腔医院有限公司           |
| 西安存济口腔医院           | 指 | 西安存济口腔医院有限公司           |
| 上海三叶管理公司           | 指 | 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司     |
| 江苏存济               | 指 | 江苏存济网络医院有限公司           |
| 一牙口腔               | 指 | 杭州一牙数字口腔有限公司           |
| 通策生物               | 指 | 杭州通策生物科技有限公司           |
| 《公司章程》             | 指 | 《通策医疗股份有限公司章程》         |
| 元、万元、亿元            | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元       |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| 公司的中文名称   | 通策医疗股份有限公司                  |
| 公司的中文简称   | 通策医疗                        |
| 公司的外文名称   | Topchoice Medical Co., Inc. |
| 公司的外文名称缩写 | TC Medical                  |
| 公司的法定代表人  | 吕建明                         |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 张华                         | 张丽                         |
| 联系地址 | 浙江省杭州市灵溪北路 21 号合生国贸中心 5 号楼 | 浙江省杭州市灵溪北路 21 号合生国贸中心 5 号楼 |
| 电话   | 0571-88868808              | 0571-88970616              |
| 传真   | 0571-87283502              | 0571-87283502              |
| 电子信箱 | zhanghua@eetop.com         | zhangli@eetop.com          |

### 三、基本情况简介

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址      | 杭州市上城区平海路 57 号             |
| 公司注册地址的邮政编码 | 310009                     |
| 公司办公地址      | 浙江省杭州市灵溪北路 21 号合生国贸中心 5 号楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 310023                     |
| 公司网址        | www.tcmedical.com.cn       |
| 电子信箱        | zhanghua@eetop.com         |

### 四、信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 上海证券报          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室       |

### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 通策医疗 | 600763 | “ST”中燕  |

### 六、其他相关资料

|                 |         |                               |
|-----------------|---------|-------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）              |
|                 | 办公地址    | 杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室 |
|                 | 签字会计师姓名 | 任成、徐剑锋                        |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2020年            | 2019年            |                  | 本期比上年同期增减(%)   | 2018年            |                  |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |                | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 2,087,864,861.61 | 1,931,051,110.84 | 1,894,218,317.34 | 8.12           | 1,568,621,029.04 | 1,546,043,486.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 492,625,408.36   | 466,118,669.93   | 463,073,018.65   | 5.69           | 330,419,697.16   | 332,092,898.42   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 473,436,890.28   | 456,241,705.78   | 453,153,425.68   | 3.77           | 325,286,064.21   | 326,953,777.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 708,498,042.78   | 658,957,669.52   | 647,843,745.11   | 7.52           | 471,731,613.69   | 469,415,593.60   |
|                        | 2020年末           | 2019年末           |                  | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末           |                  |
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |                | 调整后              | 调整前              |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,150,129,168.45 | 1,796,418,729.14 | 1,785,441,698.82 | 19.69          | 1,324,121,451.89 | 1,315,208,572.85 |
| 总资产                    | 3,064,401,785.36 | 2,689,218,090.98 | 2,659,796,439.52 | 13.95          | 2,156,437,800.84 | 2,132,691,687.02 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2020年 | 2019年 |       | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |       |
|-------------------------|-------|-------|-------|--------------|-------|-------|
|                         |       | 调整后   | 调整前   |              | 调整后   | 调整前   |
| 基本每股收益(元/股)             | 1.54  | 1.45  | 1.44  | 6.21         | 1.03  | 1.04  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 1.54  | 1.45  | 1.44  | 6.21         | 1.03  | 1.04  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 1.48  | 1.42  | 1.41  | 4.23         | 1.01  | 1.02  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 24.39 | 29.86 | 29.87 | 减少5.47个百分点   | 28.29 | 28.66 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 23.56 | 29.23 | 29.23 | 减少5.67个百分点   | 27.86 | 28.22 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 196,230,690.12   | 557,433,593.77   | 730,692,780.73   | 603,507,796.99     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -19,055,097.24   | 164,731,281.89   | 254,252,296.62   | 92,696,927.09      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -23,807,371.68   | 161,457,065.76   | 250,182,195.87   | 85,605,000.33      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -70,751,454.61   | 213,998,170.35   | 313,865,677.85   | 251,385,649.19     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

因本期发生同一控制下企业合并,按照会计准则要求进行追溯调整。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 2020 年金额      | 附注(如适用) | 2019 年金额      | 2018 年金额     |
|--|---------------|---------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益  | -341,416.24   |         | -314,046.06   | -273,746.84  |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免                                 |               |         |               |              |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,255,906.97  |         | 3,664,052.67  | 2,178,112.69 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 13,744,705.56 |         | 10,552,271.23 | 5,744,800.00 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |         |               |              |
| 非货币性资产交换损益   |               |         |               |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |         |               |              |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |         |               |              |
| 债务重组损益   |               |         |               |              |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |         |               |              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |               |         |               |              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当                                    | 3,091,837.35  |         |               |              |

|   |               |  |               |               |
|---|---------------|--|---------------|---------------|
| 期净损益  |               |  |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |               |               |
| 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 |               |  |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |  |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入  | 1,108,249.26  |  | 829,422.34    | 333,938.34    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,083,565.96 |  | -1,556,119.81 | -1,107,213.55 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |               |               |
| 少数股东权益影响额   | -254,144.42   |  | -18,215.22    | 11,650.95     |
| 所得税影响额  | -5,333,054.44 |  | -3,280,401.00 | -1,753,908.64 |
| 合计  | 19,188,518.08 |  | 9,876,964.15  | 5,133,632.95  |

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                   | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 浙江未来科技股份有限公司           | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |                |            |
| 诸暨通策口腔医疗投资基金           | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |                |            |
| 浙江大健康产业股权投资基金(有限合伙)[注] | 99,799,693.55  | 86,115,262.61  | -13,684,430.94 |            |
| 合计                     | 319,799,693.55 | 306,115,262.61 | -13,684,430.94 |            |

[注]本期较上期减少 13,684,430.94 元,其中:收回投资 13,709,867.68 元,期末公允价值变动增加 25,436.74 元。

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主营业务概况

通策医疗是一家以医疗服务为主营业务的主板上市公司,致力于打造有使命感、将医学精神和科学精神完美结合,集临床、科研、教学三位一体的大型口腔医疗集团。目前公司拥有已营业口腔医疗机构 50 家。公司是浙江省健康产业联合会副理事长单位,荣获中国医药最具竞争力上市公司 50 强企业,连续五年入选福布斯中国最具潜力上市公司 100 强,多次荣登中联上市公司百强榜,2018 年 8 月被纳入 MSCI 中国 A 股在岸指数,2019 中国资本年会上市公司价值排行榜 TOP100 第 18 位,获得 2019 年上海证券报上市公司“金质量——最具成长性企业奖”,入选福布斯 2019



年亚洲中小上市企业榜 200 强，2019 年和 2020 年连续两届获颁德勤和《哈佛商业评论》等合作评选的 BMC“中国卓越管理公司”，2020 年上榜胡润中国 500 强民营企业，获得金融界“[金智奖]2020 医药生物产业商业价值实践奖”，获得中国上市公司百强高峰论坛《2020 年中国百强高成长企业奖》，2020 年 12 月 14 日被纳入沪深 300 指数。

## （二）经营模式

### 1. 运营模式

在医院扩张上，通策医疗对标美国 HCA，在对内总结经验的同时学习国内外优秀医疗机构管理模式，研究和借鉴其解决问题的方法，坚持“区域总院+分院”模式。目前，公司在浙江省内已经拥有杭州口腔医院平海院区、城西院区和宁波口腔医院三家总院，绍兴区域医院集团也已经成立，由此扩张分院，形成多个“区域总院+分院”区域医院集群。公司将每个区域总院打造为当地规模、水平均领先的医院，由区域总院平台对医生医疗服务技能、学术地位形成支撑，并在区域内形成品牌影响力，分院作为总院的“护城河”可将品牌影响力快速推开，实现医疗资源的优化及客户就诊便捷，在较短时间内积累客户资源、获取市场份额。这种模式，较大程度抵御了口腔医疗独特的手工业性质带来的管理和扩张的风险，使得口腔医院区域医院集团可以成为一种商业模式。“区域总院+分院”的发展模式以及区域医院集团化的复制模式仍然是公司今后主要的发展方向。

### 2. 团队诊疗模式

团队模式借鉴著名的梅奥团队模式和阿米巴经营模式的理念精髓，遵循以客户服务至上为核心的价值观。团队诊疗模式既有以客户为中心的多学科医生团队模式，也有同专业高中低年资医生组成的专科团队。团队模式是解决医生资源缺乏的关键点。

杭州城西医院作为推广团队模式的典型，其人均诊疗效率明显高于未实行团队诊疗的医院。公司将团队模式划分为横向团队模式以及纵向团队模式。横向团队模式通过把医生资源进行重新组合，组成跨学科团队，给客户一站式治疗方案，从而提高每位医生的人均效率。纵向团队模式公司中，区域总院专家医生对分院起到支持作用。分院主要做好基础管理和基础治疗，之后为医生团队提供服务。

公司希望通过团队模式，将每位医生当作一个公司去规划，建立横向团队和纵向团队，以医生作为核心生产力来配置资源，让医生的个人产值能够迅速提高到千万以上。通过团队模式优化诊疗流程、促进医生培育与学科建设、激发员工创造性与活力、提升客户就诊满意度，

团队模式 2.0 致力于以客户为中心建立动态团队模式，为每一位客户量身定制医疗服务团队，汇集不同专科领域的医生团队为每一位客户提供医护服务，通过“首诊制”由初诊医师负责与院内其他医生和护士协商沟通，确定诊断结果并制定治疗方案，为客户提供服务的将不仅是一位医生，而是“整个组织”。

### 3. 采购模式

公司和医院之间采用“总部带分部”的模式。根据历史采购情况以及定期的商务谈判，形成集团采购目录。采购目录包括医疗器械的名称，价格及相关供应商列表。随着公司规模优势的显现，在医疗器械的采购上已经形成一定的商务优势。

在供应商选择上，公司寻求与总代和厂家直接合作的模式，在商务及服务方式上形成一定的优势。医疗器械中价值较高的设备，采取公司集中采购；低值及耗材的采购，通过设定目录，进行价格上限管理，由各医院自行采购；新建医院的低值及耗材采购，由公司组织，对候选供应商及提供的产品进行比较筛选，形成新建医院的采购目录。在同等条件下，公司优先选择本地供应商，以保障服务。

2020年，公司深入研究并持续优化供应链体系，立足公司现状，以客户为中心作为目标，聚焦发展的重点，寻求管理共识，触及未来，共建一套基于价值医疗的，由医生高度参与的供应链管理体系。该供应链体系能高效反映临床需求、基于DRGs的标准化的口腔耗材管理模式及数据治理，维持发展动力，找到能够促进蓬勃发展的公司定位。

### 4. 销售模式

公司始终秉持“所见即所得，服务即营销”的理念。公司对外采用公益活动及社会义诊、宣讲的方式替代单纯的广告营销方式；对内通过梅奥的首诊负责制、团队诊疗模式，切实解决客户问题，提升客户对于医院品牌的信任度。公司坚持透明是好的管理，诊断是关键营销，为此公司将医疗的优势资源放在治疗方案设计上，通过服务树立的良好口碑，实现真正有效的营销。

### 5. 盈利模式

公司下属各医院为每一个就诊客户提供专业化的口腔等专科医疗服务，获取专科医疗服务收入。公司还通过新媒体、互联网平台推广特色诊疗服务，客户可在线上购买服务后，前往公司下属任意口腔医院就诊，享受相应的诊疗服务。

### 6. 公司上下游情况

公司上游承接口腔医疗设备及耗材供应商，下游主要面对客户，与少量公益项目。下游目前我国口腔疾病的患病率较高而治疗率低，就诊疗项目而言种植、正畸、儿科业务增长迅速，其针对的客户群体包括了中老年、青少年以及儿童，各年龄段客户都呈现出不同的诊疗需求，随着人口老龄化、居民健康意识的增强、对于美学的追求和人均治疗支出的增加，口腔医疗服务行业将继续扩容。

## （三）行业情况说明

2020 年两会政府工作报告明确提出要加强公共卫生体系建设，在整体的中国医药卫生体制改革继续深化推进，将在 2019 年医改的基本上，加快推进 2020 医改进程。作为新医改的牵头部门之一，国家卫生计生委则明确，2020 年将研究制定城市公立医院改革试点实施方案，拓展深化城市公立医院改革，确保每个省份有 1 个改革试点城市。医师多点执业是 2020 年医改的重点。政府工作报告中就提出推进医师多点执业，而国务院常务会议则进一步明确，落实医师多点执业政策。

### 1. 中国大健康产业市场发展空间广阔

据国家统计局《2020 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2020 年末全国共有医疗卫生机构 102.3 万个，其中医院 3.5 万个，在医院中有公立医院 1.2 万个，民营医院 2.4 万个；基层医疗卫生机构 97.1 万个，其中乡镇卫生院 3.6 万个，社区卫生服务中心（站）3.5 万个，门诊部（所）29.0 万个，村卫生室 61.0 万个；专业公共卫生机构 1.4 万个，其中疾病预防控制中心 3384 个，卫生监督所（中心）2736 个。年末卫生技术人员 1066 万人，其中执业医师和执业助理医师 408 万人，注册护士 471 万人。医疗卫生机构床位 911 万张，其中医院 713 万张，乡镇卫生院 139 万张。全年总诊疗人次 78.2 亿人次，出院人数 2.3 亿人。



预防是最经济最有效的健康策略。国家出台《健康中国行动(2019—2030年)》等相关文件，围绕疾病预防和健康促进两大核心，提出将开展 15 个重大专项行动，促进以治病为中心向以人民健康为中心转变，努力使群众不生病、少生病。各地依托优势特色资源，积极推动健康产业发展，全国健康产业布局已经逐步展开。在庞大的人口数量、老龄化加剧、互联网+、医疗体制改革等多方因素推动下，我国的大健康行业规模将迎来井喷式发展。

### 2. 口腔医疗服务市场前景可观

#### 2.1 儿童口腔诊疗市场增长迅速

第四次全国口腔健康流行病学调查报告结果显示，我国口腔居民健康状况正在恶化，2005 年-2015 年儿童口腔健康质量指标水平快速下降，带来口腔医疗服务基础需求量的增长。目前我国儿童患龋率呈现上升趋势。2005-2015 年内 12 岁儿童患龋率为 38.5%，增加 9.6 个百分点。5 岁儿童乳牙患龋率达到 72%，同比增加约 6%。国家卫生健康委员会发布《健康口腔行动方案（2019—2025 年）》，不断深入推进“三减三健”健康口腔行动，预计 2020 年 12 岁儿童龋患率控制在

32%以内，2025 年 12 岁儿童龋患率控制在 30%以内；12 岁儿童龋齿充填治疗比在 2020 年和 2025 年预计达到 20%和 24%；儿童窝沟封闭服务覆盖率预计在 2020 年达到 22%，在 2025 年达到 28%。随着健康口腔行动方案的逐步实施，我国儿童口腔疾病就诊客户数量将会大幅提高。

## 2.2 老龄化导致带来大量诊疗需求

根据我国 2019 年人口年龄结构，我国 65 岁以上年龄占比达到 11.5%，超过国际定义 7%水平，并于 2014 年开始上升较快。分地区来看，我国经济发展程度较高的地区如华东、华北、西南重地重庆等老龄化程度较高。牙科疾病发病率随着年龄增长有提升趋势，中、老年组牙周健康率在 2005 年-2015 年的十年内分别下降 6%、5%，2015 年，牙周健康率仅为 9%。口腔医疗服务市场需求有持续提升基础。

## 2.3 种植、正畸市场潜力巨大

根据第四次全国口腔健康流行病学调查结果，中年人（35-44 岁）平均患龋颗数为 4.5 颗，平均缺牙数为 3 颗，老年人（65-74 岁）平均患龋颗数为 14.65 颗，平均缺牙数为 11 颗。对标邻国韩国，2017 年种植量达到 622 颗/万人。其他发达国家平均水平在 100-300 颗/万人之间，我国目前万人种植牙数量远低于前述国家，主流代际人群随着年龄增长，口腔种植的需求越来越多，但目前患龋治疗率仍然较低，随着口腔诊疗机构的普及、口腔治疗的观念逐步被接受，口腔种植潜在需求可兑现的空间较为广阔

根据《2018 年中国正畸消费蓝皮书》，调查数据显示，国内理想正常型口腔仅有 9%，个别正常和畸形比例分别达到 19%和 72%，根据《正畸蓝皮书》统计，2014 年到 2020 年间，我国正畸案例从 145 万例提升到 266 万例，复合增速达到 10.6%，随着我国人民基础需求不断得到满足，人们对形象的重视程度不断上升，正畸市场增长迅速。

## 2.4 人均收入水平提高，助力口腔服务消费兑现

全年全国居民人均可支配收入 32189 元，比上年增长 4.7%，扣除价格因素，实际增长 2.1%。全国居民人均可支配收入中位数 27540 元，增长 3.8%。随着人均可支配收入的稳定增长，我国居民对医疗卫生领域的需求逐步提升，其中对医疗服务的需求增长明显，口腔本身属于持续性消费项目，部分项目价格较高，需求弹性高，居民人均可支配收入提升对行业需求提升有明显促进作用。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 医疗资源优势

公司定位是做平台、做生态，医院是医生的医院。公司通过集团与中国科学院大学、浙江大学、杭州医学院、德国柏林大学夏里特医科大学等国内外知名院校和医学院合作，共享科研成果

形成医教研一体化平台，提升医院医疗实力，为公司可持续发展提供有力保障。其中杭州医学院存济口腔医学院以尽快跻身国内一流口腔医学院为目标，以培养真正能解决患者问题的优秀临床医生为主要任务，每年吸引大量考生报名，为杭州口腔医院集团培养大量的医护人才。

公司坚持以人为本，高度重视人才引进，坚持不断优化人才结构。公司目前拥有一批博士生导师、硕士生导师、博士、硕士及临床经验丰富的核心专家，其中，硕博及以上 475 人，本科 1304 人。共有卫生技术人员 3064 人，其中医生 1381 人，医技人员 169 人，护士 1514 人。医疗服务以牙周、种植、正畸、修复、牙体牙髓、颌面外科、儿童口腔等专委会专家为核心，形成实力雄厚的医生团队，分别来自浙江大学、北京大学、第四军医大、武汉大学等全国知名学院及医院。

### 医疗技术优势

数字化口腔医学是一门以口腔医学和数字化高新技术相结合为主要特征，涵盖口腔医学、数学、信息学、电子学、机械工程学和材料学等多种学科的新兴医工交叉学科。公司诊疗标准、技术手段和临床设备与国际接轨，拥有一批先进技术，如：儿童 MRC 早期干预治疗、全程数字化种植技术、即刻种植即刻修复技术、ATB 自体牙骨增量技术、CGF 技术、高难度软硬组织增量技术、水激光应用、颞下颌关节诊疗等。iTero 开启数字印模新体验，为口腔临床医生带来模型分析、治疗设计等精度需求方面的众多优势，为未来口腔数字化诊疗的实现奠定基础。数字化口腔医疗，带来的不仅仅是技术的革新，还有更精准、更高效、更舒适的专业服务，让客户体验更轻松、舒适的正畸取模。公司团队擅长对口腔副功能（功能不调）包括磨牙症、颞下颌关节功能紊乱综合征、阻塞型睡眠呼吸暂停综合征、面部疼痛等的诊断、系统评估和治疗。2021 年公司将在医院学科建设上发挥优势，将宁波口腔医院集团打造为研究型医院，同时建设紫金港医院，在口腔科的基础上、将颌面外科、耳鼻喉科、头颈外科、神经学科作为重点建设，强化公司在头面部、神经医学、领域的医疗资源，从进一步提升公司在口腔医疗服务领域的优势地位。

### 平台优势

公司始终将自己定位于做平台，通过汇集各方优势资源，为通策医疗的医疗事业服务。公司总部设立多个事业群，全面实行项目制管理，采用分布式、扁平化管理模式，各部门之间横向拉通，纵向压扁，调动所有人参与事业中，以事业方向为牵引，以项目制管理为抓手，形成对客户和事业高度响应的柔性组织。

公司坚持医院是医生的医院，通过中心区域医院+分院模式，使得中心区域医院与分院之间形成协同关系，由中心区域医院支撑各分院的发展，自然分蘖，使得医疗事业成为一个自组织系统，极大地提高复制能力和生产效率，降低管理成本同时公司成立通策口腔医生集团，不断汇聚大量医生资源，满足公司发展的需要。

公司拥有强大的供应链体系，通过比价平台采购及物流运输，各医院集团与供应商通过平台直接交易，根据对供应商的评价进行取舍，优化各医院集团供应链体系，由中心化的集团集中采

购转变为分布式体系，实现智慧共享。公司逐步设立未来供应链管理体系，负责目录平台和信息管理，对耗材的管理设置下限，进行比价管理，具体采购工作下放到各医院，实现供应链管理透明化、制度化，实现“丰田的零库存管理”，围绕这个目的搭建业务流程，从而达到成本最低、效益最大。

### 专业服务优势

以客户价值为核心，用专业的知识和同理心帮助客户分析和甄别真正需求，用医院的组织能力全面解决客户的真正问题。公司对外采用义诊、宣讲等方式，让通策各医院的高水平服务深入人心。对内公司以客户价值为核心，审视、考量所有的制度、流程。经过多年积累，公司建立了符合公司自身发展和客户体验的服务体系，并且随着业务的开展不断升级。下属各医疗机构在实践中不断总结管理经验，积极更新管理理念，通策口腔医生委员会建立客户满意度评估标准和服务保障机制，通过对下属医院的检查、团队服务比评、第三方服务监督等多种形式，促使公司不断提高服务质量，增强客户满意度。

公司在下属医院门诊量增长的同时，加强对存量客户的二次管理与终身管理，满足客户的深度需求。为此公司大力推广团队诊疗模式，将医疗的优势资源放在治疗方案设计上，提升对每一位客户的服务质量，树立良好的口碑。各医院通过设置线上 CM 团队实时为客户提供一系列专业服务，实现客户的终身维护，在增强客户黏性的同时，能够为客户创造更大的价值。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年全世界遭遇了严重的新冠病毒疫情，对企业生产、居民生活带来了严重的影响。公司在本次疫情中亦受到严重影响，口腔医疗服务因其诊疗内容的特殊性，被作为疫情防控的重点行业进行规范，下属医院自 1 月 24 日全面停诊，至 2 月 26 日起才陆续恢复部分急诊业务，其他业务随着疫情的缓和逐步恢复，直至 5 月 18 日，公司才接到浙江省卫生健康委员会《浙江省卫生健康委关于全面恢复口腔科诊疗服务的通知》，自此全面恢复口腔诊疗服务。

面对此次挑战，公司积极消除新冠疫情带来的不利影响，统筹推进疫情防控与业务发展各项工作，保障医院的正常运营，贯彻落实各项战略行动计划。报告期内，公司各项工作不断推进并取得了良好的进展、成果，整体业绩在 2019 年的基础上稳步提升，已完全摆脱疫情对公司的影响。公司口腔医疗服务营业面积超过 16 万平方米，开设牙椅 1986 台，口腔医疗门诊量达到 219.07 万人次，报告期内公司实现总营业收入 20.88 亿元，比去年同期增长 8.12%，其中医疗服务收入 20.09 亿，同比增长 9.41%，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4.93 亿元，比去年同期增长 5.69%，实现基本每股收益 1.54 元/股，比去年同期增长 6.21%。

## 经营业绩

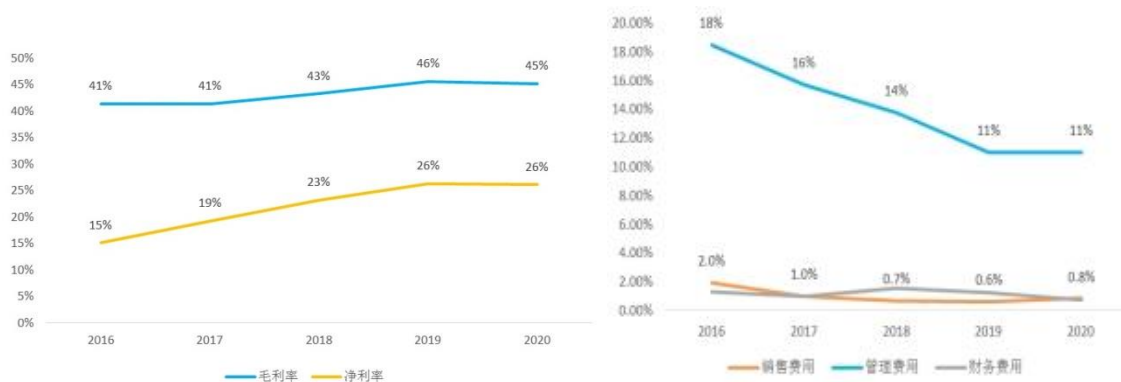
### ◆ 公司营业收入稳定增长



如图中所示，公司多年来业绩稳定提升，2020年初受疫情影响，公司Q1（一季度）营业收入较2019年同期有所下降，但自Q2（第二季度）开始，公司营业收入仍保持高速增长。2020年Q2-Q4即4-12月的营业收入相对与2017年同期的复合增长率为26%。

## 运营能力

### ◆ 严格控费，利润率水平稳步提升



公司进行全方位成本控制，稳定提升运营能力，运用多项降本增效措施，提升医院、科室、团队/医生的接诊效率和服务水平，同时保持较低的销售、管理、财务费用，确保公司毛利率及净利率水平稳定和提升。

## 口腔主要业务构成



2020 年公司儿科医疗服务 40,106 万元,比去年同期增长 18.9%,正畸医疗服务 41,084 万元,比去年同期增长 7.7%,种植医疗服务 31,914 万元,比去年同期增长 7.4%,综合医疗服务 86,403 万元,比去年同期增长 6.8%。

### 疫情后（4-12 月）公司业务情况分析

#### 浙江省内外医疗服务收入构成及趋势（单位：万元）

| 医院汇总 | 2020 年 4-12 月 | 占比   | 2019 年 4-12 月 | 占比   | 同比增长 |
|------|---------------|------|---------------|------|------|
| 浙江省内 | 164,687       | 91%  | 130,428       | 90%  | 26%  |
| 浙江省外 | 16,722        | 9%   | 13,781        | 10%  | 21%  |
| 医院汇总 | 181,409       | 100% | 144,209       | 100% | 26%  |

公司 2020 年 4-12 月浙江省内医疗服务收入 164,687 万元,同比增长 26%,浙江省内发展速度加快。

#### 浙江区域总院+分院的医疗服务收入构成及趋势（单位：万元）

| 总院分院     | 2020 年 4-12 月 | 占比   | 2019 年 4-12 月 | 占比   | 同比增长 |
|----------|---------------|------|---------------|------|------|
| 区域总院（杭口） | 54,989        | 33%  | 48,563        | 37%  | 13%  |
| 区域分院     | 109,698       | 67%  | 81,865        | 63%  | 34%  |
| 区域集团（浙江） | 164,687       | 100% | 130,428       | 100% | 26%  |

公司 2020 年 4-12 月区域总院医疗服务收入 54,989 万元,同比增长 13%,区域分院医疗服务收入 109,698 万元,同比增长 34%,在总院稳定增长的同时,区域分院实现快速发展。

#### 浙江省内外口腔医院门诊人次构成及趋势（单位：万人次）

| 口腔医院汇总 | 2020 年 4-12 月 | 占比   | 2019 年 4-12 月 | 占比   | 同比增长  |
|--------|---------------|------|---------------|------|-------|
| 浙江省内   | 167           | 86%  | 144           | 86%  | 16.0% |
| 浙江省外   | 27            | 14%  | 23            | 14%  | 17.3% |
| 口腔医院汇总 | 194           | 100% | 167           | 100% | 16.2% |

2020 年 4-12 月,公司业绩恢复情况良好,浙江省内外门诊人次较去年同期增长均超 16%以上,增长势头良好。

#### 浙江区域总院+分院的医疗服务门诊人次构成及趋势（单位：万人次）

| 总院分院     | 2020 年 4-12 月 | 占比   | 2019 年 4-12 月 | 占比   | 同比增长  |
|----------|---------------|------|---------------|------|-------|
| 区域总院（杭口） | 48            | 29%  | 48            | 34%  | 0.2%  |
| 区域分院     | 119           | 71%  | 96            | 66%  | 24.0% |
| 区域集团（浙江） | 167           | 100% | 144           | 100% | 16.0% |

2020 年 4-12 月,公司区域总院门诊人次保持增长,客单价稳步提升,区域分院门诊人次较去年同期增长 24%,增长迅速。





疫情后 2020 年 4-12 月公司儿科医疗服务 35,810 万元，比去年同期增长 32%，正畸医疗服务 37,365 万元，同比增长 22%，种植医疗服务 29,969 万元，同比增长 26%，综合医疗服务 77,923 万元，同比增长 26%。

### 1. 持续践行“区域总院+分院”模式，打造多个区域医院集团

公司始终践行“区域总院+分院”模式，依托具有良好口碑以及强大影响力的区域中心医院，辐射周边分院，发挥中心医院与分院的联动效应。目前公司以杭州口腔医院平海院区、杭州口腔医院城西院区、宁波口腔医院三大总院为中心医院。杭州口腔平海院区是公司体系内单体面积最大、营业收入最高的口腔医院，杭州口腔医院城西院区是公司创新发展的排头兵，单张牙椅产出最高，已经在其各自所属区域形成了强大的品牌影响力。宁波口腔医院已经与 2020 年内开业，新成立的宁波口腔医院集团中国科学院大学宁波口腔医院、是杭州医学院存济口腔医学院第四临床医院，也是宁波口腔黄埔军校、学术高地。宁口新总院位于宁波市海曙区壹都文化广场，建筑面积 2 万平米，总规划牙椅数量 190 张，目前已经开设了 90 余台牙椅，在宁波地区辐射能力强大。

在区域中心医院的基础上，公司形成了多个区域医院集团，目前已经形成包括平海集团、城西集团、宁波集团、绍兴集团四个区域医院集团，通过这种方式可以更大的发挥医生团队对于分院的支撑作用，解决原有医生资源调配中的困难，激发区域医生的积极性，为公司各个分院的发展提供医疗资源保障。

### 2. 蒲公英计划逐步落地

公司蒲公英计划持续推进，未来将在浙江省内建设大量分院，使得公司下属医院能够遍布浙江省的各个区域。2020 年公司不断优化“蒲公英计划”各个环节，保障蒲公英计划顺利开展。

工程建设方面，公司通过重新梳理并简化各类工作流程，为“蒲公英计划”的快速实施和复制，制定了统一的规范和标准。做到了蒲公英医院项目设计施工统一标准化。并成立专业研发部门对公司历年已竣工同类项目推进中碰到的问题、院方使用后反馈的意见、以及各地卫健部门验收时提出的意见形成总结研究，并对设计和施工标准做持续的优化及完善。

管理体系方面，公司为蒲公英运营中心开发制定了高效稳定的项目管理模式，以三人组为团队基础，PMP 项目化管理为核心实施项目筹建。“蒲公英计划”运营中心作为项目集管理部门，负责项目三人组成员的招募、培训和考核工作，同时运营中心协调集团资源赋能各子项目，对项目情况进行实时跟进，对项目人员进行考核管理，并不断总结项目经验，形成并优化各类标准模板、工具和流程，提升整体项目治理能力，由此强化对各蒲公英在项目的质量、进度、风险、预算、资源等维度的管控。

截至本报告披露日，公司省内开业医院数量已经达到 33 家(不包括三叶)，新开分院包括临平、下沙、普陀、镇海、临安、富阳、和睦、台州、奉化、嘉兴等分院。

### 3. 推进人才团队、管理制度建设

对于医院运营而言，拥有良好的医护人员资源是至关重要的。2020 年，公司采用空宣、校园招聘进行应届毕业生招募，结合多渠道的社会招聘方式，汇集了众多优秀的口腔、护理人才。公司下属各院区由集团统筹开展品牌宣传、招聘工作，分别录取自身所需的医疗人才，录用人才超过 200 人。未来每年公司仍将保持大量的人才招聘，不断获取稀缺的医护资源，为公司储备足够的口腔专业人才，满足新院扩张的需求。

在人才获取的基础上，内部人才培养体系也是保障人才需求的重要方式。公司 2020 年各院累计组织培训达 1833 场，培训时长共计达到 3764.28 小时，受众人次超 80000 人，公司医护人员积极参加体系内各类培训，不断提升自己的专业水平，为提升医院的服务意识、能力提供了软实力保障。

在医疗技术提升的同时，公司也重视管理能力的提升，公司商学院在 2020 年完成了大量的管理培训工作，制作了医院全生命周期运营系列标准化手册，实现医院全生命周期运营管理制度、规则的标准化，为蒲公英医院全生命周期运营培训班的实施提供了理论依据，通过医院全生命周期课程，赋能蒲公英三人组，使其掌握医院运营标准化内容，同时商学院开设了 PMP 项目管理培训通过理论联系实战的模式，为公司培养了大量能直接参与到医院运营中的优秀管理人才。

### 4. 医教研与社会公益并举

公司学习医院办医学院的模式，抓好教育、推进科研。公司持续与国内外知名院校和医学院合作，共享科研成果形成医教研一体化平台，提升医院医疗实力，为公司可持续发展提供有力保障。2020 年公司下属各医院教研工作取得了良好成果，旗下医院参与国内外学术交流论坛 81 场，在各类期刊共计发表论文 29 篇，于 2020 年国际口腔种植论坛第九次 BITC 口腔种植大赛等赛事获奖 101 次，这些教研成绩进一步提升了公司在业界的影响力。

除了在教学研上发力外，公司十分重视公益活动的开展，2020 年公司下属各医院积极开展“小牙医体验营”、“爱牙日”等主题的学校、社区、企业的宣讲、科普及义诊活动，累计完成义诊 905 场，受众达到 93000 余人，宣讲 1068 场受众超过 28 万人，通过这种方式，一方面提升了居民的口腔保健意识，另一方面也将通策下属医院的优质服务带给更多的客户，取得了良好的社会效应与品牌效应。

## 5. 深化供应链管理

随着新冠疫情在国内外的不断发展，2020 年公司供应链部门全力应对挑战。供应链团队在疫情期间约谈供应商，储备物资，保障公司临床医疗物资的供应。针对某些缺货的商品，做好备用方案。增加物资消杀环节，减少物表感染风险。

在为医院做好基础服务的同时，供应链体系亦在不断优化升级。为了适应公司业务的快速发展，共建一套基于价值医疗的，由医生高度参与的供应链管理体系，并拟在中长期以供应链为抓手，建设供应链生态圈。2020 年，公司邀请了专业的咨询公司，对供应链进行重新规划和定位。梳理和优化了集团、医院、科室、医生四级流程，为供应链平台化作准备，努力为医生提供标准化、精细化、智能化、一体化、透明化的服务。以“战略供应链平台”为目标，实现供应链平台与旗下医疗机构资金流、信息流、物流统一，为医生提供更优质的物资保障，为客户提供更好的医疗服务。目前供应链体系已经制定了蒲公英设备标准，已落实到蒲公英医院的筹建过程中。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司实现总营业收入 20.88 亿元，比去年同期增长 8.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.93 亿元，同比增长 5.69%，实现基本每股收益 1.54 元/股，同比增长 6.21%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,087,864,861.61 | 1,931,051,110.84 | 8.12     |
| 营业成本          | 1,144,869,871.83 | 1,049,401,540.50 | 9.10     |
| 销售费用          | 17,615,952.62    | 11,959,455.81    | 47.30    |
| 管理费用          | 230,026,325.14   | 212,915,886.09   | 8.04     |
| 研发费用          | 40,061,404.74    | 22,144,366.79    | 80.91    |
| 财务费用          | 15,227,073.17    | 24,576,826.01    | -38.04   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 708,498,042.78   | 658,957,669.52   | 7.52     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -294,490,481.08  | -424,848,755.52  | 30.68    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -236,110,149.50  | -93,807,143.90   | -151.70  |

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司本期营业收入同比增长 8.12%，主要系本期医疗服务收入增加所致。其中口腔医疗服务收入 19.95 亿，同比增长 9.34%；

公司本期营业成本同比增长 9.10%，其中主营业务成本占比 99.96%，同比增长 9.11%，主要系随收入增加，与之相关的人工成本、材料成本增加所致。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |      |      |         |           |               |              |
|-----------|------|------|---------|-----------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|           |      |      |         |           |               |              |

|           |                  |                  |         | (%)           |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 医疗服务      | 2,008,516,618.01 | 1,089,010,909.64 | 45.78   | 9.41          | 10.89         | 减少 0.72 个百分点 |
| 产品销售      | 73,771,565.54    | 55,388,031.92    | 24.92   | -16.99        | -17.10        | 增加 0.10 个百分点 |
| 其他        | 334,642.99       |                  | 100.00  | -18.51        |               | 增加 0.00 个百分点 |
| 小计        | 2,082,622,826.54 | 1,144,398,941.56 | 45.05   | 8.19          | 9.11          | 减少 0.46 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 医疗服务      | 2,008,516,618.01 | 1,089,010,909.64 | 45.78   | 9.41          | 10.89         | 减少 0.72 个百分点 |
| 产品销售      | 73,771,565.54    | 55,388,031.92    | 24.92   | -16.99        | -17.10        | 增加 0.10 个百分点 |
| 其他        | 334,642.99       |                  | 100.00  | -18.51        |               | 增加 0.00 个百分点 |
| 小计        | 2,082,622,826.54 | 1,144,398,941.56 | 45.05   | 8.19          | 9.11          | 减少 0.46 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 浙江省内      | 1,874,002,333.78 | 994,844,689.47   | 46.91   | 8.28          | 9.18          | 减少 0.44 个百分点 |
| 浙江省外      | 208,620,492.76   | 149,554,252.09   | 28.31   | 7.38          | 8.60          | 减少 0.81 个百分点 |
| 小计        | 2,082,622,826.54 | 1,144,398,941.56 | 45.05   | 8.19          | 9.11          | 减少 0.46 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2020 年营业总收入 2,087,864,861.61 元,其中医疗服务收入 2,008,516,618.01 元,占营业收入的 96.20%,为公司主要的收入来源。医疗服务收入中口腔医疗服务收入为 1,995,068,404.40 元,其余为辅助生殖医疗服务收入。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                  |              |                  |                |                   |      |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医疗服务  | 医疗材料成本 | 310,053,418.36   | 27.09        | 275,480,861.10   | 26.26          | 12.55             |      |
|       | 人力成本   | 636,830,288.86   | 55.65        | 577,725,597.08   | 55.08          | 10.23             |      |
|       | 折旧     | 27,789,226.28    | 2.43         | 26,435,647.63    | 2.52           | 5.12              |      |
|       | 租赁及物业费 | 64,911,073.45    | 5.67         | 59,175,053.52    | 5.64           | 9.69              |      |
|       | 装修费    | 32,069,630.17    | 2.8          | 29,882,283.00    | 2.85           | 7.32              |      |
|       | 其他     | 17,357,272.52    | 1.52         | 13,355,588.13    | 1.27           | 29.96             |      |
|       | 小计     | 1,089,010,909.64 | 95.16        | 982,055,030.46   | 93.63          | 10.89             |      |
| 产品销售  | 商品成本   | 55,388,031.92    | 4.84         | 66,813,596.65    | 6.37           | -17.10            |      |
| 合计    |        | 1,144,398,941.56 | 100          | 1,048,868,627.11 | 100.00         | 9.11              |      |

| 分产品情况 |        |                  |             |                  |               |                  |      |
|-------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 医疗服务  | 医疗材料成本 | 310,053,418.36   | 27.09       | 275,480,861.10   | 26.26         | 12.55            |      |
|       | 人力成本   | 636,830,288.86   | 55.65       | 577,725,597.08   | 55.08         | 10.23            |      |
|       | 折旧     | 27,789,226.28    | 2.43        | 26,435,647.63    | 2.52          | 5.12             |      |
|       | 租赁及物业费 | 64,911,073.45    | 5.67        | 59,175,053.52    | 5.64          | 9.69             |      |
|       | 装修费    | 32,069,630.17    | 2.8         | 29,882,283.00    | 2.85          | 7.32             |      |
|       | 其他     | 17,357,272.52    | 1.52        | 13,355,588.13    | 1.27          | 29.96            |      |
|       | 小计     | 1,089,010,909.64 | 95.16       | 982,055,030.46   | 93.63         | 10.89            |      |
| 产品销售  | 商品成本   | 55,388,031.92    | 4.84        | 66,813,596.65    | 6.37          | -17.10           |      |
| 合计    |        | 1,144,398,941.56 | 100         | 1,048,868,627.11 | 100.00        | 9.11             |      |

成本分析其他情况说明

本期医疗材料占比增加，主要系疫情期间公司加大对医院及医护团队的防疫物资投入，保障医护团队和患者的安全。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 191.43 万元，占年度销售总额 0.09%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 14,316.92 万元，占年度采购总额 9.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用□不适用

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动额           | 变动比例    |
|------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 销售费用 | 17,615,952.62  | 11,959,455.81  | 5,656,496.81  | 47.30%  |
| 管理费用 | 230,026,325.14 | 212,915,886.09 | 17,110,439.05 | 8.04%   |
| 财务费用 | 15,227,073.17  | 24,576,826.01  | -9,349,752.84 | -38.04% |

销售费用同比增长 47.30%，主要系医院在疫情后加大对疫情防护的宣传投入以及新建医院在开业初期营销投入较大所致。

管理费用同比增长 8.04%，主要系管理人员薪酬及办公费用增加所致。

财务费用同比减少 38.04%，主要系银行贷款减少，与之对应的利息支出减少，以及利息收入较上期有所增加所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 40,061,404.74 |
|-----------|---------------|

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 本期资本化研发投入           |               |
| 研发投入合计              | 40,061,404.74 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 1.92          |
| 公司研发人员的数量           | 179           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 4.35          |
| 研发投入资本化的比重 (%)      |               |

## (2). 情况说明

□适用√不适用

## 5. 现金流

√适用□不适用

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动额             | 变动比例     |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 708,498,042.78  | 658,957,669.52  | 49,540,373.26   | 7.52%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -294,490,481.08 | -424,848,755.52 | 130,358,274.44  | 30.68%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -236,110,149.50 | -93,807,143.90  | -142,303,005.60 | -151.70% |

经营活动产生的现金流量净额同比增加 7.52%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增加 30.68%，主要系支付其他与投资活动有关的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 151.70%，主要系本期收购三叶股权、偿还银行贷款、偿付利息、分配股利所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                             |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| 货币资金    | 674,089,953.56 | 22.00            | 495,791,615.97 | 18.44            | 35.96               | 主要系销售商品、提供劳务所获得现金流入增加所致          |
| 其他流动资产  | 193,242.35     | 0.01             | 1,223,993.18   | 0.05             | -84.21              | 主要系本期待抵扣增值税减少所致                  |
| 在建工程    | 121,197,055.19 | 3.95             | 82,392,852.65  | 3.06             | 47.10               | 主要系新院建设和存量医院装修改造支出所致             |
| 其他非流动资产 | 541,613,375.34 | 17.67            | 411,413,359.50 | 15.30            | 31.65               | 主要系总部大楼建设、眼科项目后续投入及预付滨江项目房屋购置款所致 |
| 应付账款    | 167,773,611.85 | 5.47             | 114,955,670.67 | 4.27             | 45.95               | 主要系期末应付供应商采购                     |

|         |                |      |               |      |        |                          |
|---------|----------------|------|---------------|------|--------|--------------------------|
|         |                |      |               |      |        | 款增加所致                    |
| 预收账款    | 107,514.94     | 0.00 | 24,008,678.89 | 0.89 | -99.55 | 主要系按照新收入准则科目重分类所致        |
| 合同负债    | 32,631,214.97  | 1.06 |               |      | 不适用    | 主要系按照新收入准则科目重分类所致        |
| 应交税费    | 113,950,148.95 | 3.72 | 77,069,863.63 | 2.87 | 47.85  | 主要系期末应交企业所得税等增加所致        |
| 应付股利    | 803,803.37     | 0.03 | 540,000.00    | 0.02 | 48.85  | 主要系期末应付子公司少数股东分红增加所致     |
| 递延所得税负债 | 11,291,130.99  | 0.37 | 5,475,825.52  | 0.20 | 106.20 | 主要系本期固定资产加速折旧的应纳税暂时性差异所致 |
| 资本公积    |                |      | 14,568,187.94 | 0.54 | 不适用    | 主要系本期发生同一控制下企业合并所致       |
| 盈余公积    |                |      | 24,867,378.69 | 0.92 | 不适用    | 主要系本期发生同一控制下企业合并所致       |

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2020 年年初，国家卫生健康委办公厅印发《健康口腔行动方案》提出，到 2020 年，口腔卫生服务体系基本健全，口腔卫生服务能力整体提升，儿童、老年人等重点人群口腔保健水平稳步提高。到 2025 年，健康口腔社会支持性环境基本形成，人群口腔健康素养水平和健康行为形成率大幅提升，口腔健康服务覆盖全人群、全生命周期，更好满足人民群众健康需求。行动实施有助于普及口腔健康知识和优化口腔健康管理，都成为推动口腔医院良好发展的政策基础，未来将对口腔医院规模化发展产生重要影响。

2020 年 3 月，《“健康中国 2030”规划纲要》中提出推进全民健康生活方式行动，开展健康口腔专项行动，到 2030 年基本实现以县级为单位的全覆盖；明确要求加强口腔卫生，将 12 岁儿童龋齿率在 2030 年控制到 25% 以内。《“十三五”卫生与健康规划》将口腔健康检查纳入常规体检；将重点人群的口腔疾病综合干预纳入慢病综合防控重大疾病防治项目；鼓励社会力量发展口腔保健等稀缺资源及满足多元需求的服务，

2020 年 9 月 3 日，国家卫健委下发《关于开展“民营医院管理年”活动的通知》，在医疗质量及医院管理方面，民营医院迎来了和公立医院同等的监管，在“民营医院管理年”活动的基础上，研究建立民营医院管理长效机制，推动实现民营医院管理能力持续提升。这一举措对社会办医的持续健康发展将影响深远，以后，不重视医疗机构管理能力和医疗质量的社会办医疗机构将难以生存。

2020 年党的十九届五中全会《“十四五”规划和二〇三五年远景目标的建议》全面推进健康

中国建设，为人民提供全方位全周期健康服务，加快发展健康产业。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

√适用□不适用

报告期内，公司通过对外投资等方式进行扩张发展，2020 年公司对外投资 25,150 万元，2019 年对外投资 9,552 万元，同比增长 163.30%

| 被投资公司名称                      | 主要业务   | 投资方式 | 持股比例    | 注册资本(万元)  | 2021 年投资金额(万元) | 资金来源     |
|------------------------------|--------|------|---------|-----------|----------------|----------|
| 杭州煦叶口腔门诊部有限公司                | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 300.00    | 15,000.00      | 自有资金     |
| 杭州海叶口腔门诊部有限公司                | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 300.00    |                | 自有资金     |
| 宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司              | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 500.00    |                | 自有资金     |
| 北京三叶风尚口腔诊所有限公司               | 口腔医疗服务 | 收购   | 51.00%  | 400.00    |                | 自有资金     |
| 北京三叶儿童口腔诊所有限公司               | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 400.00    |                | 自有资金     |
| 上海汇叶口腔门诊部有限公司                | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 300.00    |                | 自有资金     |
| 绍兴辰叶口腔门诊部有限公司                | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 300.00    |                | 自有资金     |
| 杭州天使口腔诊所有限公司                 | 口腔医疗服务 | 收购   | 65.00%  | 300.00    |                | 自有资金     |
| 杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司          | 口腔医疗服务 | 收购   | 100.00% | 3,000.00  |                | 自有资金     |
| 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司           | 医疗服务业  | 收购   | 77.50%  | 1,000.00  |                | 自有资金     |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司(浙江大学眼科医院项目) | 商务服务业  | 共建   | 18.00%  | 55,555.56 |                | 5,100.00 |
| 杭州捷木股权投资管理有限公司(公司总部及城西总院项目)  | 商务服务业  | 共建   | 50.00%  | 8,000.00  | 5,000.00       | 自有资金     |
| 杭州通策生物科技有限公司                 | 技术服务   | 自建   | 100.00% | 1,000.00  | 50.00          | 自有资金     |

### (1) 重大的股权投资

√适用□不适用

公司全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司(以下简称通策投资集团)与杭州海骏科技有限公司(以下简称海骏科技)签订了《股权转让协议》，约定通策投资集团以 1.5 亿元的价格向海骏科技收购其持有的杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司等 10 家公司的全部股权，分别为杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司(以下简称庆春口腔) 50%股权、上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司(以下简称上海三叶) 38.75%股权、北京三叶儿童口腔诊所有限公司 65%股权、宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司 65%股权、上海汇叶口腔门诊有限公司 65%股权、杭州海叶口腔门诊部有限公司 65%股权、杭州煦叶口腔门诊部有限公司 65%股权、绍兴辰叶口腔门诊部有限公司 65%股权、北京三叶风尚口腔诊所有限公司 51%股权、杭州天使口腔诊所有限公司 65%股权。其中：庆春口腔、上海三叶为原已纳入公司合并范围的子公司；其余包括杭州煦叶口腔门诊有限公司在内的 8 家公司(以下统称三叶门诊公司)为首次纳入公司合并范围。根据公司于 2020 年 9 月 11 日召开的第八届董事会第二十次会议以及 2020 年 9 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会相关决议，批准了上述《股权转让协议》。

海骏科技承诺，其对自身转让的股权比例所对应的净利润在未来三年(2021 年、2022 年、2023 年)合计不少于 4000 万元，即承诺期内按照本次收购取得的各标的股权比例归属于上市公司的净利润总额不低于 4000 万元。

### (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用



| 项目     | 初始投资成本         | 本期追加投资 | 本期收回投资        | 计入损益的公允价值变动 | 计入权益的公允价值变动 | 资金来源 |
|--------|----------------|--------|---------------|-------------|-------------|------|
| 权益工具投资 | 319,799,693.55 |        | 13,709,867.68 |             | 25,436.74   | 自有资金 |

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

| 公司名称                | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品   | 注册资本          | 总资产              | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|---------------------|------|------|--------|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 杭州口腔医院集团有限公司        | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 47,700,000.00 | 1,271,770,833.93 | 999,830,923.52 | 607,974,778.80 | 314,965,320.66 | 279,560,331.46 |
| 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司  | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 6,000,000.00  | 362,417,384.46   | 274,017,605.25 | 458,676,441.36 | 172,185,392.64 | 133,932,412.26 |
| 宁波口腔医院集团有限公司        | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 6,000,000.00  | 295,092,259.03   | 157,287,010.82 | 126,338,941.60 | 38,862,184.05  | 29,464,102.48  |
| 沧州口腔医院有限公司          | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 9,441,498.10  | 73,434,434.55    | 36,937,271.05  | 44,509,297.28  | 9,120,362.50   | 5,919,687.23   |
| 宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司 | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 5,000,000.00  | 22,273,268.02    | 16,818,221.30  | 26,418,405.27  | 6,807,901.66   | 5,077,613.88   |
| 衢州口腔医院有限公司          | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 20,000,000.00 | 29,949,475.61    | 23,131,378.43  | 31,055,909.15  | 11,610,509.03  | 8,633,906.97   |
| 昆明市口腔医院有限公司         | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 43,334,448.00 | 74,723,488.08    | 64,901,437.70  | 63,486,565.17  | 7,967,488.53   | 5,682,973.84   |
| 诸暨口腔医院有限责任公司        | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 10,101,000.00 | 47,819,098.75    | 35,435,923.27  | 82,834,024.51  | 33,016,816.79  | 25,042,486.85  |
| 昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司   | 有限责任 | 医疗服务 | 辅助生殖医疗 | 10,010,000.00 | 23,220,312.65    | 5,184,090.93   | 13,562,284.37  | 3,888,730.80   | 3,889,145.89   |
| 义乌杭口口腔门诊部有限公司       | 有限责任 | 医疗服务 | 口腔医疗   | 5,000,000.00  | 70,566,882.03    | 60,743,981.67  | 68,360,000.70  | 26,240,353.39  | 19,318,544.69  |

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 口腔医疗服务供不应求，行业发展空间仍然广阔

2018 年中国口腔客户达 6.97 亿，同比增长 0.6%。同时，客户就诊意愿上升，中国医院口腔门诊急诊人数稳步提升。国家卫计委的统计数据显示，2019 年中国医院口腔科门诊急诊人次达 1.74 亿，同比增长 11.7%，2010-2019 年复合增长率为 8.5%。MedTrend 报告认为，未来三年中国口腔行业规模将以 15%-20% 的增长率高速发展，同时中国也是全球口腔领域发展最快的国家之一。

《2020 年中国卫生健康统计年鉴》显示，2019 年浙江省口腔科急诊人数为 1,185 万人，位列全国第二，仅次于广东省。《2020 中国统计年鉴》显示，2019 年浙江省 GDP 为人民币 6.2 万亿元，人均 GDP 为 10.8 万元，均位列全国第四；同时 2019 年浙江省人均可支配收入为 5.0 万元，位列全国第三，高于全国平均人均可支配收入 3.1 万元。Frost&Sullivan 数据显示，2019 年浙江省牙科服务市场规模为人民币 46 亿元，其将于 2024 年达到 82 亿元，2019-2024 年复合增长率为 13.2%。浙江省单次牙科服务就诊的平均支出也从 2015 年的 253 元/人次提升到 2019 年的 349.5 元/人次，2015-2019 年复合增长率为 18%。

《2020 年浙江统计年鉴》显示，2019 年杭州、宁波两市人均可支配收入为省内最高，分别为人民币 5.9 万元、5.7 万元。Frost&Sullivan 数据显示，2019 年杭州市及宁波市牙科服务市场规模分别为人民币 13.6 亿元、8.3 亿元，占浙江省整体市场规模的约 29.6%、18.0%；根据 Frost&Sullivan 预测，杭州、宁波两市牙科服务市场规模将分别于 2024 年达到人民币 26.2 亿元、15.7 亿元，占浙江省整体市场规模的约 31.9%、19.2%，2019-2024 年复合增长率分别为 14.0%、13.7%。此外，两市历年单次牙科服务就诊的平均支出也高于浙江省平均金额。

2019 年数据显示，城市中年人群为种植牙的渗透率约为 20%，农村中年群体的渗透率约为 5%，而老年人群的整体渗透率仅为 0.1%。此外，2019 年中国种植牙数量为 312 万颗，同比增长 30.0%，近五年复合增长率为 44.2%。可见我国种植牙市场发展潜力巨大，且保持高速发展。

根据 2018 年正畸消费蓝皮书中预计，未来中国 35 岁以下的成年人与青少年同为正畸诊疗的主要消费人群。2019 年中国正畸市场规模为人民币 295 亿元，同比增长 8.8%。中华口腔医学会口腔正畸专业委员会对 25,392 名中国儿童和青少年的调查显示：2015 年乳牙期组、替牙期组、恒牙期组的错颌畸形患病率分别为 51.84%、71.21%、72.97%，三组总患病率高达 67.82%。2019 年中国接受正畸诊疗的人数为 246 万人，同比增长 8.8%，接受正畸的客户人数迅速增长。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2021 年是通策医疗事业的第二个十年的开局之年，14 年以来，公司实现了飞速的发展，无论是硬实力还是软实力都有了明显的提升，面对全新挑战，公司仍将持续深耕医疗服务行业，基于对核心医疗服务资源进行整合，致力于成为中国领先的综合医疗平台、世界最大的医生集团之一。扩张路径上，通策医疗将始终坚持“区域总院+分院”的模式，体内体外都将通过打造强大的区域中心医院辐射周边，实现通策下属医院高质量的增长。服务模式上公司将持续推广团队模式，提供客户更优质的诊疗服务，公司希望通过三个十年的努力，成长为中国的 Mayo。

### （三） 经营计划

√ 适用 □ 不适用

2021 年，公司围绕战略规划制定一系列经营计划，通过这些重点工作任务的开展，坚守自身发展定位，抓住市场机遇。在不发生疫情反复等影响公司正常运营的情形下，公司将努力实现全年营业收入较 2019 年不低于 60% 的增长。具体而言，2021 年公司计划实施如下工作：

#### 1. 夯实区域中心医院实力，重点发展各个区域医院集团

围绕各个区域中心医院，公司目前已经形成了多个区域医院集团，包括平海集团、城西集团、宁口集团、绍兴集团，持续推动区域医院集团的发展 2021 年工作的重中之重。不同区域医院集团由于发展阶段、市场环境、角色定位等因素的不同，其后的工作重点也有所区别。

杭州口腔医院集团平海路院区是平海集团的区域中心医院，2021 年将重点推广团队模式诊疗，实现新老医生以及不同学科医生的优化组合，建立“小综合，大专科”专病中心，在每个专科中心建设综合团队，在提升医护人员诊疗效率的同时，也能够为每位客户提供全面的诊疗服务，提升客户体验感，实现以客户价值为中心的服务理念。同时平海院区作为中心医院，也将做好医学人才梯队建设，提升医院自身的实力。

杭州口腔医院集团城西院区是城西集团的区域中心医院，作为团队模式推广的先行者，其优势正不断得到体现，但是城西院区作为区域中心医院仍有巨大的潜力可供挖掘。2021 年在原先团队诊疗模式的基础上，城西院区将对该模式进一步优化，做好柔性接诊，突破原有物理空间的限制，提升牙椅的产能利用率。TC Cloud3.0 将在城西优先试点，建立客户为核心的终身档案管理体系，提升客户的体验感，增长城西院区在业内的竞争力。

宁波口腔医院是宁口集团的区域中心医院，自新宁口总部大楼投入使用以来取得了良好的成效。2021 宁波口腔医院在完成临床医疗工作，培养优秀人才的基础上，将以创新性科学研究为重要使命，以制定和修订临床医学标准和规范。将科研成果转化为医院效益，发展成为“研究型医院”，实现宁波口腔医院学术地位以及盈利能力的双增长。另一方面公司计划在 2021 年完成宁波市全区域布局，巩固宁波口腔医院在宁波口腔医疗界的龙头地位。在此基础上，宁口集团将建立宁口总院、分院的分级诊疗体系，强化中心医院与分院的联动作用。

绍兴集团作为新成立的区域医院集团，2021 年具有大量工作需要完成。绍兴集团将以原有的诸暨分院为区域中心医院进一步扩大规模，进一步发挥其在绍兴地区的影响力。并且绍兴集团将大力储备优秀的医疗资源，并致力于提升绍兴区域属地医生的专业技能水平，以满

足绍兴区域后续发展的需要。

除上述几个区域医院集团外，还有一批区域医院集团将会完成组组建，公司计划通过打造多个区域医院集团的方式，提升多个区域中心的影响力，实现在浙江省各个区域的全面布局。

## 2. 蒲公英计划与中心医院建设并举，实现浙江省内的快速扩张

蒲公英计划的推进是公司在浙江省内实现全面布局的重要举措。随着第一期蒲公英计划的逐渐落地，公司在浙江省内医院数量已经达到 37 家，还有建德、滨江、未来科技城等院分别处于筹备、建设、验收阶段，此外公司还有 21 家分院已经完成立项，即将开始建设。

公司在建设分院的过程当中并非是盲目扩张，而是根据实际情况做出相应的调整，控制开业的进度，对于一些医疗资源薄弱的地区的进入将放缓，保证公司的每一次扩张都是成功且高效的。

在蒲公英计划推广的同时，公司仍然贯彻“区域总院+分院”的发展模式，2021 年公司将加强中心医院建设，提升中心医院的单体体量，再以中心医院为核心，辐射其他分院。未来公司将建设完成紫金港医院、望江院区、金华分院、台州分院等多个中心医院，通过大体量医院的进入，快速占领当地市场份额。

医疗资源方面，公司将在 2021 年大力招聘蒲公英医生，形成培训体系，建立培训机制，使其能够融入公司企业文化，适应公司的服务模式，为公司新医院建设提供充足的、可用的医疗专业人才。医院运营方面，公司将进一步完善三人团的招聘、培训、运营体系，不断传递通策的价值观、管理思想、运营标准，指导三人团做好工作计划、医院定位、预算、市场策略，为分院打造高素质管理团队，从而保障上述医院项目的顺利开展、落地。

## 3. 发挥三叶儿童口腔优势，布局全国市场

公司于 2020 年完成了对三叶儿童口腔业务的收购，自此，三叶儿童口腔的全部业务都已进入通策医疗体系内，成为公司不可或缺的部分。三叶儿童口腔作为儿童口腔 VIP 模式，经过多年的实践已经形成了良好的品牌形象以及成熟的发展模式，并被越来越多的家庭所接受。三叶儿童口腔希望能让每个孩子家门口都有属于自己的三叶，让每个孩子都有自信的笑容，为此三叶儿童口腔制定了 2020-2030 年的十年规划，计划将三叶打造成中国儿童口腔第一品牌，并逐步走向国际，具有国际知名度。

2021 年是践行三叶十年战略发展的第二年，公司计划建设 3 家定位于儿童口腔与家庭的二级医院，在省内、南京、武汉、西安、成都等地再新投入 8 家三叶品牌诊所，目标到 2021 年底实现管理二级医院 5 家，三叶品牌诊所超过 25 家，业务覆盖全国主要城市，通过采用事业合伙人制度，助力三叶品牌诊所迅速铺开。在硬件提升的同时，三叶儿童口腔亦注重软件的适配，2021 年三叶儿童口腔将坚持文化价值观构建的组织，持续引领业务发展。三叶坚持会员第一，大力推广会员制的就诊模式，通过科普顾问、预防服务、口腔保健文化传播等形式，实现会员的快速转化，通过具象化的品牌战略，提升品牌与会员之间的粘合度，保障

会员的稳定。

#### 4. 建设紫金港医院

2021 年公司将重点打造紫金港医院，紫金港医院项目位于杭州市古墩路 707 号，可用面积达 58868.65 平方米，定位于以口腔医疗服务为主，兼有疾病预防、保健、科研、教学等功能，拟设置儿童口腔科、口腔修复科、口腔正畸科、口腔种植科、预防口腔科、牙周病科、口腔颌面外科、口腔肿瘤外科、口腔整形外科、耳鼻喉科、口腔颌面医学影像科、医学检验科、临床体验、血液专业等专业科，以及药剂科、口腔急诊室、消毒供应室、病案室等辅助科室。紫金港医院以“客户第一”为宗旨，杭州口腔医院的医疗专家队伍为依托，先进的医疗技术和诊疗设备为手段，引进先进的医疗管理和服务理念，为医疗需求者提供高档次、多层次、多样化的口腔医疗及保健服务，努力创造社会效益和经济效益，成为国内口腔第一梯队，促使浙江省的口腔医疗技术与服务水平再上新台阶，建成后计划将为公司在杭州新增牙椅超 500 台，病床 80 张。医院落成后将完善公司在杭州区域的布局，补全紫金港区域的空白，进一步提升杭州口腔医院集团的接诊能力，更好地服务中高端客户群体。

#### 5. 打造公司“未来医院”

位于滨江的“未来医院”项目亦是 2021 年公司完善杭州区域布局的重点项目，公司计划以未来口腔医院为蓝图建设滨江医院，客户将在该医院中体验全数字化的客户旅程。“未来医院”前端将建成智能化的诊疗空间，保持客户就诊环境的舒适，凡客户诊疗路线所及之处，都将精心布置充满艺术气息的展品，让身在医院的每一个人每一分钟都有收获。医院治疗方案的制作、呈现、沟通到治疗计划以及客户关怀，从客户的预约、复诊、就诊路线等就诊的各个环节都将实现数字信息化，驱动全程诊疗的进行。后台公司将搭建数字化口腔协同平台，成立数字化医院指挥中心，各医疗路径都将以数字化形式形成 workflow，医院指挥中心基于全面数字化的患者信息以及 workflow，统一调度指挥围绕解决患者问题的各项资源，CM、专家、医护人员都将围绕数字化 workflow 提交工作成果，对接供应链平台，实现各个环节成本、效率的优化。“未来医院”还将构建大数据平台与人工智能平台，整理、分析医院运营情况与客户的健康信息，通过智能分析输出高质量的诊疗、运营管理方面的分析成果，提升医疗质量与运营水平。该院建成后将在杭州新增牙椅 43 台，并成为未来各个医院升级的看板。

#### 6. 组建存济口腔医生委员会，共建 TC Cloud3.0

公司不断吸收国际医疗机构先进理念，成立存济口腔医生委员会作为存济医生集团的管理机构，按委员会的方式组织运行，秉承“整合价值、承载责任，服务社会”的宗旨，致力于成为促进医师快速成长的孵化器，推进医院融合式发展的推进剂，服务社会、下沉医疗资源的整合式平台。存济口腔医生委员会下设学术委员会、牙学院、医院管理委员会、人文和艺术委员会，根据各自职能分管学科建设、医疗标准化、教育培训、医院管理等多项工作，以此提升医疗管理运营水平，充分提升和调动通策体系内医师的使命感和积极性，发挥集团资源整合优势，促进集团内各医院与医生间形成可持续发展的命运共同体。

医生委员会将会成立标准化小组，负责医疗标准化工作，实现诊断标准化、治疗标准化、疗效评估标准化，并不断优化，由公司医疗云部门针对医生委员会的需求进行技术支持，打造基于大数据的新一代信息化平台 TC Cloud3.0，为实现公司下属各院的全面信息化建设提供基础。

#### 7. 建设牙源干细胞库和研发中心，提供优质生物技术服务

牙髓干细胞是从牙齿（乳牙或恒牙）牙髓组织分离的一种间充质干细胞，具有极高的科研和医学价值，在再生医学、疾病治疗、系统重建、组织工程等领域的应用前景非常广阔。通策医疗依托中国科学院肿瘤与基础医学研究所，成立了杭州通策生物科技有限公司，主要以牙髓干细胞储存、干细胞药物研发为核心业务，致力于打造集细胞储存、药物研发、成果转化于一体的干细胞技术公司，竭力为客户提供安全、优质、高效、先进的生物技术服务。2021年，通策生物与杭州口腔医院各院区将积极合作，快速开展牙髓干细胞的储存业务，未来将在此业务的基础上，进一步扩大经营范围，成为产、学、研相结合的新型科技机构。

#### 8. 供应链体系持续改进，项目成果全面落地

2021年，公司将持续改进供应链体系，将咨询成果全面转化为实际行动，存济口腔医生委员会将与供应链部门共同实现全病种耗材标准化，形成一套涵盖诊断、决策、耗材器械组合、收费项目组合的单病种完整解决方案，商学院、牙学院与医疗云部门共同开发统一的数据代码，形成信息化的供应链管理体系并在各院区试点使用，最终建成通策医疗耗材器械的“中央厨房”形成自有的强大物流系统，进一步提升下属各医院耗材管理、控费能力。

### （四） 可能面对的风险

√适用□不适用

#### 1、政策性风险

宏观角度，“健康中国”上升为国家战略，把医疗健康产业做成中国的支柱产业已成为大家的共识，国家也陆续出台一系列政策和制度推进大健康产业的发展。但是，制度改革是个系统工程，把握政策趋势并实时调整策略以应对医改政策存在的不确定性及其影响。

#### 2、医疗风险

在临床医学上，由于存在着医学认知局限、客户个体差异、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。针对所从事的专科医疗服务，公司始终坚持完善各医院医疗质量管理标准建设，切实提高医疗质控水平。加强和促进质控工作，特别是质控标准规范的制定和实施，是保证通策下属医院医疗质控水平持续提升的基石。

经过数年持续狠抓，通策医疗下属各医院医疗质量安全管理体系统不断精细化与规范化，但通策医疗也将对下属医院提出更高的标准与要求，后续逐步从各个专业角度更深层次的开展医疗质控。

### 3、人才短缺风险

人才的短缺源于医疗服务人才和医疗管理人才的培养相对滞后于市场发展。各个公司不同的发展战略对人才的需求也存在差异，市场上缺乏非常匹配的人才生成机制。医疗人才培养周期较长，且需要后续教育和医疗实践，公司将持续探索完善医疗专业与管理人才的培养机制。

### 4、跨区域发展风险

跨地区发展是公司既定战略，其面临的风险是综合性的，既有政策性风险、竞争性风险，也有人才短缺的风险。各地的政策和竞争在当前的发展环境中存在差异，人才的储备情况及与公司的适应性也有不同。因此，跨地区发展将面临整个行业的系统风险，需要跟随整个行业的发展步伐逐步解决。

### 5、竞争风险

不断扩大的市场规模及国家鼓励性的政策导向，将会吸引更多的社会资本进入口腔医疗服务行业，增加口腔医疗机构之间的竞争，但中国的口腔市场是万亿级的市场，口腔医疗需求没有得到基本的满足。每一位口腔医生，都是一个文明使者，传播正确的价值观，传播先进的健康理念。公司愿意向世界好的口腔医院看齐，为“中国人都有一口好牙”持续努力提供专业、差异化医疗服务。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司制订的《公司章程》，明确了利润分配政策中现金分红的基本原则、现金分红政策、现金分红的具体条件和比例、利润分配方案审议程序、利润分配政策的变更程序等内容。《公司章程》第一百六十六条第一款中规定“现金分红应同时满足以下条件：1) 公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润)为正值；2) 公司该年度经营活动产生的现金流量净额为正值，且该年末公司资产负债率不高于 50%；3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；4) 满足公司正常生产经营的资金需求，且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或者归还欠款的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5000 万元。



**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（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 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 492,625,408.36            | 0                            |
| 2019 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 466,118,669.93            | 0                            |
| 2018 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 330,419,697.16            | 0                            |

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√适用 □不适用

| 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利润分配方案预案的原因   | 未分配利润的用途和使用计划  |
|--|--|
| <p>随着大健康产业的不断发展，公司目前正处于快速成长期，需要留存充足资金以满足公司发展需求。且根据《公司章程》规定，现金分红应同时满足以下条件：</p> <p>1) 公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润)为正值；</p> <p>2) 公司该年度经营活动产生的现金流量净额为正值，且该年末公司资产负债率不高于 50%；</p> <p>3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；</p> <p>4) 满足公司正常生产经营的资金需求，且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。</p> <p>上述重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或者归还欠款的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5000 万元。</p> <p>考虑公司杭州口腔医院城西总部及公司总部投资建设项、宁波口腔医院新总院项目、省内蒲公英投资项目、滨江、紫金港医院的建设，诸暨二院、新嵊医院、北京儿童医院、杭州江干医院、浙中分院持续投入的需要。2020 年拟对外投资的累计支出将超过最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5000 万元。</p> | <p>1、杭州口腔医院城西总部及公司总部项目建设。公司于 2018 年 12 月收购杭州捷木股权投资管理有限公司 50% 股权，股权与债权转让款 3.1 亿元。用于打造杭州口腔医院城西总部及公司总部，2021 年预计需投入项目建设资金 1 亿元；</p> <p>2、宁波口腔医院新总院的建设。作为宁波口腔总院建设，建成后的宁波口腔医院新总院将进一步改善宁波口腔医院就医环境，提升医院经营能力，增加的经营场所也利于口腔医疗经营及业务的稳定发展。2021 年预计医院装修、采购设备后续投入 0.5 亿元；</p> <p>3、蒲公英计划的开展。未来 3~5 年，公司将省内持续建设蒲公英分院，2020 年柯桥、下沙、临平、镇海、普陀、奉化等院已相继开业。后续仍有建德、余姚、慈溪、象山、温岭等近 20 家蒲公英计划医院将在 2021 年逐步进入建设阶段，预计投资 1.5 亿元；</p> <p>4、滨江、紫金港医院的建设。2021 年公司计划重点建设紫金港院区与滨江院区。紫金港院区建成后计划为公司在杭州新增牙椅超 500 台，病床 80 张。公司计划以未来口腔医院为蓝图建设滨江医院建成后将在杭州新增牙椅 43 台，并成为未来各个医院升级的看板。2021 年预计需投入项目建设资金 3 亿元；</p> |

5、诸暨二院、新嵎医院、北京儿童医院、杭州江干医院、浙中分院等 50-100 张牙椅规模的医院建设，预计投资 1.5-2.5 亿元。

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

| 承诺背景     | 承诺类型   | 承诺方        | 承诺内容   | 承诺时间及期限                | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|--------|------------|--|------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 宝群实业、吕建明先生 | 将不会直接或间接地从事与公司及控股子公司有实质性或可能存在实质性竞争的业务。   | 2006年9月11日至长期          | 是       | 是        |                      |                 |
|          | 解决关联交易 | 宝群实业、吕建明先生 | 在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件规定履行交易程序及所有信息披露文件。   | 2006年9月11日至长期          | 是       | 是        |                      |                 |
|          | 其他     | 宝群实业、吕建明先生 | 为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，杭州宝群及实际控制人承诺保证上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。   | 2006年9月11日至长期          | 是       | 是        |                      |                 |
| 其他承诺     | 解决关联交易 | 海骏科技       | 1. 海骏科技将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来一牙口腔的产品或业务与通策医疗的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况，一牙口腔有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与通策医疗的业务构成竞争关系的业务或活动，会将该等商业机会让予通策医疗享有控股权，一牙口腔仅享有跟投权利；如一牙口腔因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑通策医疗利益。<br>2. 2024年5月22日前，海骏科技将其持有一牙口腔的股权转让给上市公司或与上市公司无关联第三方。 | 2016年5月23日起至2024年5月22日 | 是       | 是        |                      |                 |
|          | 解      | 海骏         | 1. 海骏科技将对自身及相关企业的生产经营活动进行  | 2016                   | 是       | 是        |                      |                 |

|                       |    |   |                    |  |  |  |  |
|-----------------------|----|---|--------------------|--|--|--|--|
| 决<br>同<br>业<br>竞<br>争 | 科技 | 监督和约束,如果将来存济医院的产品或业务与通策医疗的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况,存济医院有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与通策医疗的业务构成竞争关系的业务或活动,会将该等商业机会让予通策医疗享有控股权,存济医院仅享有跟投权利;如存济医院因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突,则优先考虑通策医疗利益。<br>2. 2024年5月22日前,海骏科技将其持有存济医院的股权转让给上市公司或与上市公司无关联第三方。 | 年5月23日起至2024年5月22日 |  |  |  |  |
|-----------------------|----|---|--------------------|--|--|--|--|

注:通策医疗股份有限公司于2020年9月11日召开第八届董事会第二十次会议、第八届监事会第十三次会议,2020年9月28日召开2020年第一次临时股东大会,审议通过《通策医疗股份有限公司关于收购杭州海骏科技有限公司运营的三叶儿童口腔业务暨关联交易的议案》。截至2020年11月18日,公司收购三叶儿童口腔业务涉及的10家长期股权投资已全部完成股权变更登记。

## (二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                 | 备注   |
|--|----------------------|------|
| 财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。 | 本次变更经公司八届十七次董事会审议通过。 | [注1] |

[注1]原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留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;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 1,200,000        |
| 境内会计师事务所审计年限 | 第五年              |

|              | 名称               | 报酬      |
|--------------|------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000 |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 1. 购销商品、接受和提供劳务情况

###### (1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方名称            | 关联交易内容 | 定价政策 | 本期数          | 上年数          |
|------------------|--------|------|--------------|--------------|
| 杭州一牙数字口腔有限公司     | 采购材料   | 协议价  | 3,439,362.33 | 4,058,572.00 |
| 杭州一牙数字口腔有限公司     | 接受劳务   | 协议价  | 150,900.00   |              |
| 杭州海骏科技有限公司       | 接受劳务   | 协议价  | 3,159.00     |              |
| 杭州通策会综合服务有限公司[注] | 结算服务   | 协议价  | 108.39       | 175.23       |

[注]：根据子公司杭州口腔医院集团有限公司和杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州通策会综合服务有限公司签订的协议，上述两家子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应诊疗服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 10,172.57 元，支付其服务费 108.39 元。

###### (2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方名称            | 关联交易内容 | 定价政策 | 本期数           | 上年数           |
|------------------|--------|------|---------------|---------------|
| 上海存济医院有限公司       | 出售商品   | 协议价  |               | 1,982.76      |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 出售商品   | 协议价  | 16,453,267.92 | 15,556,862.12 |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 资金占用费  | 协议价  | 13,744,705.56 | 10,552,271.23 |
| 杭州一牙数字口腔有限公司     | 出售商品   | 协议价  | 7,187.33      | 59,268.56     |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 管理服务费  | 协议价  | 881,835.26    | 725,078.31    |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 会员服务费  | 协议价  | 225,694.66    | 285,033.69    |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 出售商品   | 协议价  | 68,454.87     |               |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 手续费    | 协议价  | 0.08          |               |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 出售商品   | 协议价  | 74,766.37     | 16,094.72     |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 会员服务费  | 协议价  | 107,227.33    | 135,467.40    |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 管理服务费  | 协议价  | 124,718.77    | 104,344.03    |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 手续费    | 协议价  | 2,095.78      |               |
| 西安存济口腔医院有限公司     | 出售商品   | 协议价  | 37,416.81     | 10,284,513.20 |

| 关联方名称        | 关联交易内容 | 定价政策 | 本期数        | 上年数          |
|--------------|--------|------|------------|--------------|
| 西安存济眼科医院有限公司 | 出售商品   | 协议价  | 1,031.86   | 8,432,035.41 |
| 西安存济医学中心有限公司 | 管理服务费  | 协议价  | 101,695.23 |              |
| 西安存济医学中心有限公司 | 出售商品   | 协议价  | 1,592.92   |              |

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 通策医疗股份有限公司于 2020 年 9 月 11 日召开第八届董事会第二十次会议、第八届监事会第十三次会议，2020 年 9 月 28 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《通策医疗股份有限公司关于收购杭州海骏科技有限公司运营的三叶儿童口腔业务暨关联交易的议案》。截至 2020 年 11 月 18 日，公司收购三叶儿童口腔业务涉及的 10 家长期股权投资已全部完成股权变更登记。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 通策医疗股份有限公司于 2020 年 10 月 20 日召开第八届董事会第二十一次会议和第八届监事会第十四次会议，2020 年 11 月 5 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《通策医疗股份有限公司关于为项目公司提供财务资助用于总部大楼建设暨关联交易的议案》，将用于满足公司所有杭政储出（2015）31 地块项目 C、D 楼建设资金，C、D 建筑将用于公司总部及杭州口腔医院城西 VIP 医院总部院区项目，截至报告披露日，正处于建设中。

2. 公司第七届董事会第四十次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于受让浙江通策眼科医院投资管理有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司以自筹资金 1 亿元受让通策控股集团持有的眼科管理公司的 20% 股权。截至目前，股权已经转让完毕。基于眼科医院投资公司投资建设浙江大学眼科医院的需要，经 2018 年 2 月 2 日第二次临时股东大会审议通过，公司同比例投入 2.6 亿元用于眼科医院投资建设，截至本报告披露日，实际已完成投入 2.6 亿元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 委托方名称                  | 受托方名称 | 托管资产情况   | 托管资产涉及金额 | 托管起始日    | 托管终止日 | 托管收益         | 托管收益确定依据    | 托管收益对公司影响                | 是否关联交易 | 关联关系      |
|------------------------|-------|--|----------|----------|-------|--------------|-------------|--------------------------|--------|-----------|
| 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙) | 本公司   | 委托方投资的北京、重庆武汉、西安、成都存济口腔医院以及未来将在广州设立的共计六家大型口腔医院 |          | 2016年11月 |       | 1,108,249.26 | 双方签署的委托管理协议 | 不对公司本期和未来财务状况和经营成果产生重大影响 | 是      | 母公司的控股子公司 |

**托管情况说明**

为整合和调配资源,避免潜在的同业竞争,公司关联方诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)将其投资的武汉、重庆、西安等地设立的存济口腔医院托管给公司全资子公司通策口腔医院管理公司管理并签订《委托管理协议》,委托期限自《委托管理协议》经公司董事会审议通过之日起至上述协议被托管医院的股权全部被收购或医院全部被清算终止之日止,托管内容为口腔医院的经营权、管理权委托公司全资子公司通策口腔医院管理公司行使;口腔医院将向通策口腔医院管理公司按年缴纳金额为年营业总收入2%的管理费用。上述《委托管理协议》涉及委托管理费预计不超过人民币3000万元。

请查阅公司于2016年11月17日发布于上海证券交易所网站的《通策医疗投资股份有限公司关于全资子公司与关联方签署《委托管理协议》暨关联交易的公告》(编号:临2016-077)。

## 2、承包情况

□适用√不适用

## 3、租赁情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 出租方名称        | 租赁方名称              | 租赁资产情况                                  | 租赁资产涉及金额      | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|--------------------|---|---------------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 杭州广海实业投资有限公司 | 杭州口腔医院集团有限公司       | 杭州市上城区庆春路 221 号房产, 用途为为杭州口腔医院庆春分院的经营用房。 | 50,000,000.00 | 2015.1.15  | 2025.8.14  |      |          |           | 否      |      |
| 宁波粮食收储有限公司   | 宁波口腔医院集团有限公司       | 宁波市解放南路 293 弄 1-1 号房产, 用途为医院诊疗及办公用房。    | 37,973,997.00 | 2011.9.28  | 2021.9.27  |      |          |           | 否      |      |
| 杭州建工集团有限公司   | 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司 | 天目山路 304 号办公大楼房产, 用途为医院诊疗及办公用房。         | 48,273,500.00 | 2011.7.1   | 2024.12.31 |      |          |           | 否      |      |
| 湖州市航道养中心、郑向龙 | 杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司 | 湖州市环城西路 288-336 号房产, 用途为医院诊疗及办公用房。      | 20,106,212.00 | 2016.2.5   | 2024.12.31 |      |          |           | 否      |      |
| 南京典雅阁餐饮有限公司  | 南京牙科医院有限公司         | 南京市江东北路 91 号房产, 用途为医院诊疗及办公用房。           | 48,294,700.00 | 2015.4.15  | 2025.7.15  |      |          |           | 否      |      |
| 诸暨市市级机关事务管理局 | 诸暨口腔医院有限公司         | 诸暨市暨阳街道暨阳路 84 号原科技大楼房产, 用途为医院诊疗及办公用房。   | 32,510,000.00 | 2013.7.15  | 2028.7.14  |      |          |           | 否      |      |
| 浙江书圣文化传播有限公司 | 绍兴越城口腔医院有限公司       | 绍兴市越城区解放北路 180 号, 用途为医院诊疗及办公用房。         | 30,750,000.00 | 2014.11.11 | 2024.11.11 |      |          |           | 否      |      |
| 杭州解百集团股份有限公司 | 杭州口腔医院集团有限公司       | 杭州市萧山区市中心路 1 号龙发大厦房产, 用途为医院诊疗及办公用房。     | 39,080,000.00 | 2015.10.15 | 2027.10.14 |      |          |           | 否      |      |
| 杭州水晶城购       | 杭州口腔医院             | 上塘路 458 号建华水晶大厦水晶城购                     | 22,915,702.74 | 2016.6.1   | 2026.5.31  |      |          |           | 否      |      |



|             |                  |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 物中心有限公<br>司 | 集团城西口腔<br>医院有限公司 | 物中心房产，用途为医院诊疗和办公。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

租赁情况说明

除上述重大租赁情况以外，公司具有其他租赁情况如下：

1. 通策医疗股份有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
2. 杭州通策口腔医院管理有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
3. 昆明市口腔医院有限公司与钱堃签订租赁合同，租赁昆明市理想小镇 4-8 号房产，用途为医院经营用房，租赁期为 10 年；
4. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州建工集团有限公司签订租赁合同，租赁天目山路 310 号，办公综合楼及附属房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 7 年；
5. 杭州口腔医院集团有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
6. 杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司与海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司签订租赁合同，租赁海宁市海州街道南苑路 230 号房产，用于医院诊疗及办公用房，租赁期 10 年；
7. 宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司与陈红、张杰签订租赁合同，租赁舟山市定海区东海西路 20 号房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 12 年；
8. 黄石现代口腔医院有限公司与熊永坚签订租赁合同，租赁黄石市西塞山区湖滨大道 129 号房产，用途为医院诊疗及办公，租赁期为 10 年；
9. 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司与苏州广电影视娱乐投资有限公司签订租赁合同，租赁苏州国际影视娱乐城 10 号楼 1-3 层商铺，租赁期 10 年；
10. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司签订租赁合同，租赁杭州市江干区景昙路 9 号西子国际中心酒店 A 座 14 层 1401-1405 单元，租赁期为 7 年；

11. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
12. 沧州口腔医院有限公司与河北宏宇房地产开发有限公司、李忠等 58 位自然人签订租赁合同，租赁沧州市新华西路与河西北街交口宏宇财富广场的一楼至三楼，租赁期为 9 年；
13. 衢州口腔医院有限公司与胡小英、陈冷穆签订租赁合同，租赁衢州市西区白云中大道 39 号第三幢房屋第一层南侧房产，租赁期为 14 年；
14. 杭州口腔医院集团临安医院有限公司与沈南霞、彭学平签订租赁合同，租赁杭州市临安区锦城镇钱王街 1400-1406 房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 12 年；
15. 杭州口腔医院集团下沙门诊部有限公司与杭州曼巴商业管理有限公司签订租赁合同，租赁杭州经济技术开发区财通中心 301-1 房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
16. 杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司与浙江蓝亭实业有限公司签订租赁合同，租赁浙江省德清县云岫南路 611 号技术转移中心大楼 2 幢 301-315、401-415 的部分房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 9 年；
17. 杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司与高柏荣、施忠英、高媛签订租赁合同，租赁杭州市余杭区南苑街道美亚大厦 402 室房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
18. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州兴旺实业有限公司签订租赁合同，租赁杭州市富阳区富春街道恩波大道 763、765、767、769、771、773、775、777、779，富春街道北环路 7 号、9 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 12 年；
19. 宁波口腔医院集团奉化门诊部有限公司与奉化大酒店有限公司签订租赁合同，租赁宁波奉化区中山路 7 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
20. 宁波口腔医院集团镇海门诊部有限公司与萌恒（中国）有限公司签订租赁合同，租赁宁波镇海区西陆路 288 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
21. 宁波口腔医院集团舟山普陀门诊部有限公司与舟山东大资产管理有限公司签订租赁合同，租赁舟山普陀区兴普大道 298 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 7 年；

22. 杭州口腔医院集团嘉兴医院有限公司与嘉兴市广丰置业有限公司签订租赁合同，租赁嘉兴市南辰大厦翠柳路 15 号、45 号；南辰大厦商 201-215、301-315 室房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 12 年；
23. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州昊天物业管理有限公司签订租赁合同，租赁杭州市桐庐县县城白云源西路 99 号和骏大厦 3 幢房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 16 年；
24. 杭州口腔医院集团有限公司与浙江华联置业有限公司签订租赁合同，租赁绍兴市柯桥区笛扬路 1398 号蓝天市心广场 1 幢房产，用途为为杭州口腔医院柯桥分院的经营用房，租赁期为 8 年；
25. 杭州口腔医院集团有限公司与李良训、邵兰芳签订租赁合同，租赁金华市东阳市吴宁街道中山街 310 号房产签订租赁合同，租赁用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
26. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州尚越投资有限公司签订租赁合同，租赁杭州市余杭区五常街道尚越绿谷中心 3 号楼 2 层房产签订租赁合同，租赁用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
27. 杭州城北口腔医院有限公司与杭州水晶城购物中心有限公司签订租赁合同，租赁上塘路 458 号建华水晶城购物中心 51020 室房产签订租赁合同，租赁用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；

**(二) 担保情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）                                       |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
|--|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方  | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
|  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）                                    |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）                                  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 154,800,000.00   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 154,800,000.00   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 7.20   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）                                   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 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金额（D）                         |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）                                       |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 无  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保情况说明   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 截止报告期末，除子公司浙江通策健康管理服务有限公司为子公司杭州口腔医院集团有限公司提供抵押担保外，公司再无其他担保。 |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用√不适用

**其他情况**

□适用√不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用√不适用

**其他情况**

□适用√不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用√不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十四次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过《通策医疗股份有限公司关于全资子公司租赁房屋用于杭州存济紫金港医院项目的议案》，由紫金港医院为承租方向中荷发展租赁位于杭州市西湖区古墩路 707 号杭州城市发展大厦房屋，用于紫金港医院建设，其使用面积约 58868 平方米，租赁期限二十年，

紫金港医院项目将于 2021 年下半年动工，预计 2022 年投入使用，拟设置牙科治疗椅 540 台，病床 80 张，项目前期计划投入项目资金 2.7 亿元，用于医院装修建设、设备采购。对于租赁标的房东暂无出售意向，但物业所处位置、面积等均满足公司医院建设需求，故公司采用租赁形式承租该物业用于医院建设，且在合同中约定：若出租方拟转让租赁房屋产权的；出租方实际控制人变动为陈跃民或陈跃民配偶或陈跃民直系血亲外其他方的；出租方违反本协议约定，在租赁房屋上已有及拟设定的抵押债权总额高于人民币 3.6 亿元的；租赁房屋抵押权利人拟实现抵押权利的。以此锁定该房屋的优先受让权以及价格，保障上市公司的利益与医院的稳定经营。

紫金港医院项目进展将根据《公司章程》、《交易所规则》等规定要求履行相应程序，并持续履行相应信息披露义务。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

发挥昆明市口腔医院行业服务优势，帮助昆明市口腔医院扶贫点云南省昆明市东川区汤丹镇黄草坪村卫生室的建设，落实帮扶单位和帮扶责任人的职责，帮助扶贫点和帮扶建档立卡户脱贫。派出长期驻村扶贫队员，全力参与到各项具体扶贫工作之中。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

疫情发生后，昆明市口腔医院派出驻村扶贫队员，第一时间全力参与到当地政府和扶贫点黄草坪村组织的各项疫情防控工作之中。参与拟定了全村疫情防控工作方案，迅速启动卫生应急防

控预案。与当地扶贫干部和村干部一道，抓具体疫情防控措施的落实，抓医疗救治、宣传培训、疫情卡点监测、数据收集、防控物资调配分发等，全天候“24 小时”守护着全村人民群众的生命安全和身体健康。具体工作中，采取以户为单位电话随访的方式，及时将疫情防控知识传递到建档立卡贫困户家中，提高他们的自我防护意识。随着疫情防控形势的好转，及时聚焦复产复工疫情防控工作，按照要求出具《外出务工疫情防控证明》，为全村外出返岗务工人员“健康出行”、“防输出”提前做好准备，对外出务工人员详细讲解外出务工疫情防控措施要点，确保外出务工人员安全复工。

3 月，为进一步巩固脱贫成果提升脱贫质量，聚焦“两不愁三保障”长期稳定达标，按照昆明市扶贫开发工作领导小组关于开展脱贫攻坚巩固提升“回头看”互检自查工作的要求，按照《东川区脱贫攻坚巩固提升“回头看”互检自查工作方案》，昆明市口腔医院派出驻村扶贫队员，全力参与到汤丹镇结合开展的互检自查工作之中。

7 月，按照上级统一部署和要求，昆明市口腔医院派出驻村扶贫队员全程参与到对寻甸县联合乡的扶贫普查工作之中。8 月份积极参与到国家脱贫攻坚普查工作中去，完成了 198 户建档立卡户的普查工作，得到了寻甸相关部门的高度认可。

为保障老乡的饮水安全，昆明市口腔医院派出驻村扶贫队员袁玉本同志与村干部一道，及时查找解决了水源和水管线路的漏水问题。积极参与到“三讲三评”和各类学习宣传培训工作中去；积极参与到当地森林防火工作去；积极参与到对辖区内客户精神问题人员排查工作中去；积极参与到对进村公路的危险路段的排查和维护中去；积极参与到各种各类工作信息的收集、排查、录入工作中去；积极参与到为困难群众发粮发油的工作中去；积极参与到为村民进行不动产登记和东川区殡葬改革宣传的工作中去，完成了上级纪委交办的全村监督对象（包含全村 45 名党员和村三委、八大员、离退人员）信息录入工作；积极参与到第七次全国人口普查的摸底工作完成 83 户 257 人的身份证纸质登记、户主底册登记和系统导入、信息比对和 2020 年扶贫对象动态管理、信息采集工作中去。11 月份正式人口普查完成普查中的 70 户的小程序录入工作

按照相关规定，结合实际，落实派出驻村扶贫队员各项待遇。定期、不定期到扶贫点慰问看望昆明市口腔医院派出驻村扶贫队员，及时解决扶贫队员工作和生活上的困难，让他们安心投入到扶贫工作中。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

| 指 标                  | 数量及开展情况 |
|----------------------|---------|
| 一、总体情况               |         |
| 其中：1. 资金             | 18.2    |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）  | 1       |
| 二、分项投入               |         |
| 1. 产业发展脱贫            |         |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 1       |

|               |
|---------------|
| 2. 转移就业脱贫     |
| 3. 易地搬迁脱贫     |
| 4. 教育脱贫       |
| 5. 健康扶贫       |
| 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

√适用□不适用

一、积极配合市卫健委争取尽快理顺与医院改制合作控股方通策公司在各个方面的关系，为做好扶贫工作奠定一个好的基础。及时全面向市卫健委报告反映扶贫工作中存在的困难，争取得到市卫健委的直接支持，由市卫健委与改制合作控股方通策公司进行沟通、协调，尽力争取在扶贫资金和扶贫项目上给予扶贫点黄草坪村力所能及的直接帮助。

二、认真落实好驻村扶贫队员的工作职责和帮扶责任人的职责。包括走访、遍访、回访、慰问以及政策宣传等各项具体工作。在摸清具体农户家中存在的实际困难基础上，发动全体党员干部和职工直接给予力所能及的帮助。

三、结合昆明市口腔医院口腔专科医院的特点和优势，在前期开展遍访及送医上门活动基础上，有针对性地开展扶贫工作。

一是根据昆明市口腔医院口腔专科医院的实际，按照健康扶贫的统一部署和要求，针对扶贫点黄草坪村卫生室的建设，一方面积极协调市卫计委相关处室，争取对应落实相关村卫生室建设专项资金；另一方面充分利用昆明市口腔医院现有医疗资源优势帮助对其乡村医生进行专业理论知识和业务操作技能的培训。在具体工作中鉴于昆明市口腔医院为口腔专科医院，医疗业务服务范围有限，充分利用昆明市口腔医院与其它市级医疗卫生兄弟单位工作关系，牵线搭桥为其乡村医生联系进修学习、参加医疗业务学术活动以及其它专业理念和技术的学习机会，帮助村卫生室全面提升其医疗卫生服务的整体水平。同时，严格按照健康扶贫具体工作要求，以汤丹镇卫生院一道，对黄草坪村卫生室健康扶贫政策宣传、医疗保障、参保情况的调查与掌握、村卫生室建设、大病集中救治、医疗费用保障、家庭医生签约、资料台帐等方面的工作进行直接的帮助与帮扶，努力保证村卫生室健康扶贫工作各项任务的实现与达标。

二是积极做好准备，连续组织昆明市口腔医院口腔医护人员到扶贫点开展“杏林先锋·红色义诊”服务活动。

三是在前期走访全面了解情况的基础上，计划在院内组织开展“为了孩子们—爱心捐助”系列活动，发动全院党员干部和职工，为扶贫点青少年儿童捐资、捐物，让他们感受到社会大家庭的温暖。

根据黄草坪村建档立卡贫困户实际情况以及就业愿望，积极主动联系就业岗位，介绍工作信息和岗位，积极促成其再就业。在具体工作中，充分利用昆明市口腔医院与昆明市人才服务中心卫生分中心以及昆明市教卫文工会工作关系来实现这一帮扶任务。

## (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司第九届董事会第二次会议审议通过《通策医疗股份有限公司 2020 年度社会责任报告》，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司及下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保号召，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。报告期内，公司及下属子公司在诊疗服务中认真执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《环境噪声污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未发生任何违规排污行为。

黄石市生态环境局公布 2020 年黄石市重点排污单位名单，确定了重点排污单位 54 家，公司全资子公司黄石现代口腔医院有限公司被列入其中。经公司核查，黄石市环境保护局对辖区二级以上医院均上网公布，例行监管公示。属地环保部门已出具“黄石现代口腔医院有限公司为小型口腔专科医院，为普通排污单位，环保手续齐全，2017 年至今守法经营，无违法排污行为发生”的证明。

#### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

□适用 √不适用

#### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

□适用 √不适用

#### (4) 突发环境事件应急预案

□适用 √不适用

#### (5) 环境自行监测方案

□适用 √不适用

#### (6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

截至报告期末，公司及下属其他子公司未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位。



通策医疗在追求企业成长与突破的同时，始终注重环境保护，提升社会价值，将绿色管理融入企业经营中，就气候变迁、能源管理、水管理、废弃物管理及空气污染防制等方面执行各项持续改善行动，期许企业营运能与环境共生共荣。公司依照国家相关环境保护法律法规和规章制度，如《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等，结合自身医疗服务行业实际规范，建立了一套完备的环保管理网络，从建设到运营各层面增强全公司环保意识，共创美好环境。

公司在生产过程中排放的污染物主要为普通垃圾、危险废弃物和水污染物。普通垃圾处理根据国家要求严格实行分类，污水处理方面，公司建立了严格的《污水处理制度》、《污水处理管理制度》、《医院污水管理监测制度》、《污水处理岗位职责》、《医院污水处理应急预案》等一系列制度，所有的水污染物，均经过公司污水处理站预处理，达标后再排放。对医疗废弃物，公司建立了《医疗废物管理制度》、《临床科室医疗废物管理制度》、《医疗废弃物集中处理制度》、《医疗废物分类收集制度》等 15 项制度，经过对医疗废物分类处理，有效处理各污染物，降低医疗废物对环境的危害和污染。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 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

### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)             | 25,863 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 43,823 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 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(户) | 0      |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况                                |            |             |           |                                 |          |            |                 |
|--|------------|-------------|-----------|---------------------------------|----------|------------|-----------------|
| 股东名称<br>(全称)                             | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质        |
|  |            |             |           |                                 | 股份<br>状态 | 数量         |                 |
| 杭州宝群实业集团有<br>限公司                         | 0          | 108,232,000 | 33.75     | 0                               | 质押       | 47,160,000 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 鲍正梁                                      | -9,619,200 | 14,544,800  | 4.54      | 0                               | 无        | 0          | 境内自<br>然人       |
| 浙江存济医疗教育基<br>金会                          | +9,619,200 | 9,619,200   | 3         | 0                               | 无        | 0          | 其他              |
| 中国银行股份有限公司一易方达中小盘混<br>合型证券投资基金           | +9,300,163 | 9,300,163   | 2.9       | 0                               | 无        | 0          | 其他              |
| 香港中央结算有限公<br>司                           | -633,987   | 7,768,084   | 2.42      | 0                               | 无        | 0          | 其他              |
| 中国工商银行股份有<br>限公司一中欧医疗健<br>康混合型证券投资基<br>金 | 2,476,255  | 4,501,083   | 1.4       | 0                               | 无        | 0          | 其他              |

|                              |            |           |      |   |   |   |       |
|------------------------------|------------|-----------|------|---|---|---|-------|
| 中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金 | +2,600,392 | 3,771,012 | 1.18 | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金 | 0          | 3,449,908 | 1.08 | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 深圳市新智达投资管理有限公司—新智达成长一号基金     | -402,568   | 3,250,000 | 1.01 | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 陈江                           | -308,528   | 2,282,745 | 0.71 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                         | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |             |
|------------------------------|---------------|---------|-------------|
|                              |               | 种类      | 数量          |
| 杭州宝群实业集团有限公司                 | 108,232,000   | 人民币普通股  | 108,232,000 |
| 鲍正梁                          | 14,544,800    | 人民币普通股  | 14,544,800  |
| 浙江存济医疗教育基金会                  | 9,619,200     | 人民币普通股  | 9,619,200   |
| 中国银行股份有限公司—易方达中小盘混合型证券投资基金   | 9,300,163     | 人民币普通股  | 9,300,163   |
| 香港中央结算有限公司                   | 7,768,084     | 人民币普通股  | 7,768,084   |
| 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 | 4,501,083     | 人民币普通股  | 4,501,083   |
| 中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金 | 3,771,012     | 人民币普通股  | 3,771,012   |
| 中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金 | 3,449,908     | 人民币普通股  | 3,449,908   |
| 深圳市新智达投资管理有限公司—新智达成长一号基金     | 3,250,000     | 人民币普通股  | 3,250,000   |
| 陈江                           | 2,282,745     | 人民币普通股  | 2,282,745   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明             | /             |         |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明          | /             |         |             |

注：2019年12月19日，公司接到鲍正梁先生的通知，鲍正梁先生因向浙江存济医疗教育基金会捐赠961.92万股股票，用于符合浙江存济医疗教育基金会资助标准的医疗教育项目，将导致其所持有公司股份减少3%，变动后持股比例将降至4.54%，鲍正梁先生与存济教育基金会已于2020年9月18日通过非交易过户方式在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成了961.92万股股票过户登记手续

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

适用 不适用

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

√适用□不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 杭州宝群实业集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 吕建明   |
| 成立日期                     | 2001年6月25日  |
| 主要经营业务                   | 高新科技开发研究；孵化与创业基地建设；园区开发建设；文化教育投资；实业投资；建筑材料销售；货物进出口业务。其他无需报经审批的一切合法项目。 |
| 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   |
| 其他情况说明                   | 无   |

###### 2 自然人

□适用√不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

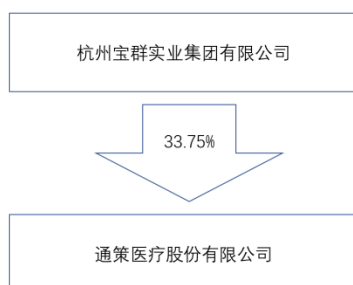
□适用√不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用√不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

√适用□不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 杭州宝群实业集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 吕建明   |
| 成立日期                     | 2001年6月25日  |
| 主要经营业务                   | 高新科技开发研究；孵化与创业基地建设；园区开发建设；文化教育投资；实业投资；建筑材料销售；货物进出口业务。其他无需报经审批的一切合法项目。 |
| 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   |
| 其他情况说明                   | 无   |

## 2 自然人

适用 不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 姓名                   | 吕建明   |
| 国籍                   | 中国香港  |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 是   |
| 主要职业及职务              | 房地产投资、实业投资。浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长及总裁；浙江通策控股集团有限公司董事长；现任通策医疗股份有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

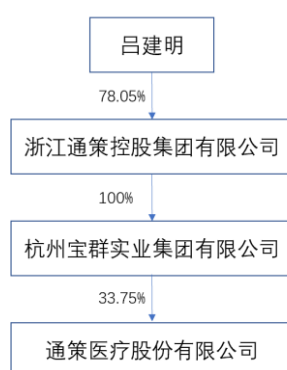
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期    | 任期终止日期    | 年初持股数     | 年末持股数     | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 吕建明 | 董事长   | 男  | 56 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 1,094,000 | 1,094,000 | 0          |        | 0                    | 是            |
| 王毅  | 董事    | 女  | 53 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 78.86                | 否            |
| 陈丹鹏 | 董事    | 男  | 57 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 201.22               | 是            |
| 富明  | 董事    | 男  | 58 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 150.30               | 否            |
| 曹茂喜 | 独立董事  | 男  | 49 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 0                    | 否            |
| 汪寿阳 | 独立董事  | 男  | 63 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 0                    | 否            |
| 张轶男 | 独立董事  | 女  | 45 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 0                    | 否            |
| 张晓露 | 监事    | 男  | 60 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 0                    | 是            |
| 赵敏  | 监事    | 女  | 54 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 600       | 600       | 0          |        | 22.28                | 否            |
| 周辉  | 监事    | 男  | 47 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 21.45                | 否            |
| 张华  | 董事会秘书 | 男  | 56 | 2021-3-26 | 2024-3-25 | 0         | 0         | 0          |        | 39.76                | 否            |
| 王仁飞 | 董事    | 男  | 56 | 2018-2-2  | 2020-3-2  | 51,619    | 51,619    | 0          |        | 16.35                | 否            |
| 冯晓  | 独立董事  | 女  | 52 | 2018-2-2  | 2021-2-1  | 0         | 0         | 0          |        | 6.00                 | 否            |
| 严建苗 | 独立董事  | 男  | 56 | 2018-2-2  | 2021-2-1  | 0         | 0         | 0          |        | 6.00                 | 否            |
| 吴清旺 | 独立董事  | 男  | 56 | 2018-2-2  | 2021-2-1  | 0         | 0         | 0          |        | 6.00                 | 否            |
| 臧焕华 | 监事    | 男  | 75 | 2018-2-2  | 2021-2-1  | 10,325    | 10,325    | 0          |        | 0                    | 否            |

|     |    |   |    |          |          |           |           |   |   |        |   |
|-----|----|---|----|----------|----------|-----------|-----------|---|---|--------|---|
| 王维倩 | 监事 | 女 | 50 | 2018-2-2 | 2021-2-1 | 51,619    | 51,619    | 0 |   | 104.83 | 否 |
| 合计  | /  | / | /  | /        | /        | 1,208,163 | 1,208,163 | 0 | / | 653.05 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 吕建明 | 男，1965 年出生，现任通策控股集团董事局主席、通策医疗董事长、中国科学院大学存济医学院理事会联席理事长、浙江大学校董、浙江大学校友总会副会长、杭州浙江大学校友会会长、浙江省医院协会副会长等社会职务。1988 年毕业于杭州大学中文系。1995 年，成立浙江通策房地产开发有限公司。2003 年，成立浙江通策控股集团有限公司。2006 年，集团旗下上市公司“通策医疗”，成为中国首家医疗服务上市公司。公司坚持“总院+分院”发展模式，与国内外知名院校医院合作，通策社会办医模式得到政府和社会的认可。在吕建明董事长的带领下，通策医疗快速发展成为中国医疗服务细分领域的龙头企业。 |
| 王毅  | 女，1968 年出生，会计师，本科学历。曾就职于中国银行江西省分行系统，曾担任浙江通策控股集团股份有限公司财务总监助理、财务中心主任、副总会计师、浙江通策房地产集团有限公司财务总监，通策医疗股份有限公司副总经理兼财务总监。现任通策医疗股份有限公司董事、总经理。   |
| 陈丹鹏 | 男，1964 年出生，华西医科大学医学博士、主任医师、教授，从事口腔医学工作 36 年。曾任上海交通大学附属第一人民医院口腔科副主任和正畸修复科主任、口腔科学教研室主任，硕士研究生导师；通策集团信息事业部一牙数字口腔有限公司董事长，杭州口腔医院副院长。现任杭州口腔医院集团总院长、昆明市口腔医院院长、浙江省口腔医学会口腔医院管理专业委员会副主任委员，云南省口腔医学会正畸专业委员会副主任委员、英国爱丁堡皇家外科学院正畸专科院士、通策医疗股份有限公司董事。  |
| 富明  | 男，1963 年出生，1983 年毕业于第四军医大学，西安交通大学高级管理人员工商管理硕士，编审。历任第四军医大学口腔医院医教部副主任、第四军医大学出版社社长，任全军医学编辑委员会副主任委员，中国大学出版社协会常务理事，陕西省出版工作委员会常务理事，陕西师范大学传媒学院硕士生导师。现任西安存济医学中心院长，通策集团省外存济医院集团董事长。   |
| 曹茂喜 | 男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士。厦门大学金融学硕士，从事财务、审计、投资、咨询等相关工作 26 年。曾任职于“浙华”会计师事务所、浙江中汇会计师事务所、证监会浙江监管局、国投创新投资管理有限公司等，现任通策医疗股份有限公司第九届董事独立董事。   |
| 汪寿阳 | 男，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中国科学院系统科学研究所运筹与控制，博士。曾任中国科学院数学与系统科学研究院党委书记、副院长，现任中国科学院预测科学研究中心主任、首席经济学家、中国科学院大学经济与管理学院院长，现任通策医疗股份有限公司第九届董事独立董事。  |
| 张轶男 | 女，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，浙江大学光华法学院法学硕士。曾任职于中信证券（浙江）有限责任公司法务专员、浙江泽大律师事务所律师高级合伙人，现任国浩律师（杭州）事务所合伙人。目前兼任浙江寿仙谷医药股份有限公司、杭州平治信息技术股份有限公司独立董事，现任通策医疗股份有限公司第九届董事独立董事。   |
| 张晓露 | 男，1961 年出生，毕业于杭州师范大学。曾任杭州西湖城建开发有限公司总裁、杭州通策房地产经营管理有限公司董事长、通策控股集团副总裁董事。  |
| 赵敏  | 女，1967 年出生，大学学历。曾任新昌国贸大厦财务部任会计、浙江通策建筑设计院办公室主任，通策医疗股份有限公司办公室主任，公司第六、七届监事会职工监事，第八届监事会监事。   |
| 周辉  | 男，1974 年出生，硕士，长期从事行政管理工作。现任通策商学院副院长。   |
| 张华  | 男，1965 年 12 月出生，讲师，本科学历。曾就职于浙江省高教系统，曾担任浙江通策房地产集团有限公司总裁，通策医疗股份有限公司投资发展部总经理及杭州通盛医疗投资管理公司董事总经理。现任通策医疗股份有限公司董事会秘书。   |
| 王仁飞 | 男，汉族，1965 年出生，杭州口腔医院前院长、教授、主任医师、硕士生导师，中华口腔医学会口腔种植专委会委员、中国医师协会口腔分会委员、中华口腔   |

|     |   |
|-----|---|
|     | 医学会口腔美学专委会委员、中国整形美容协会口腔整形美容分会常务理事、浙江省口腔医学会常务理事、浙江省口腔医学会种植专委会委员、杭州市医学会口腔专委会副主任委员。  |
| 冯晓  | 女，1969年11月出生，中国国籍，中共党员，硕士。会计学教授，硕士研究生导师、MBA 导师、中国注册会计师。现任浙江财经大学教师，曾任杭州士兰微电子股份有限公司（600460）、银江股份有限公司（300020）、现任北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司（300058）、顾家家居股份有限公司（603816）独立董事。曾任通策医疗股份有限公司第八届董事会独立董事。                |
| 严建苗 | 男，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士。曾任杭州大学财经系国际贸易教研室主任、杭州大学金融与经贸学院国际贸易系副主任、浙江大学经济学院国际经济学副主任、主任，现任浙江大学经济学院国际经济学系教授，兼任中国世界经济学会理事、浙江省国际经济贸易学会常务理事、杭州市 WTO 咨询中心学术顾问，新安化工集团股份有限公司、百大集团独立董事；曾任通策医疗股份有限公司第八届董事会独立董事。 |
| 吴清旺 | 男，1965年出生，中国国籍，杭州大学法律系学士，西南政法大学法律系博士。1989年起历任淳安县司法局科员，浙江证券有限公司总裁办法律顾问等，1996年至今在浙江星韵律师事务所工作，现任浙江星韵律师事务所主任。目前兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、义乌华鼎锦纶股份有限公司独立董事、浙江阳光照明电器集团股份有限公司独立董事、曾任通策医疗股份有限公司第八届董事会独立董事。           |
| 臧焕华 | 男，汉族，1946年出生，大专双学历，硕士二年，经济师。曾任浙江通策房地产集团有限公司财务总监，浙江通策控股集团有限公司财务总监。现任浙江通策控股集团有限公司顾问，杭州通策会综合服务有限公司董事长，曾任通策医疗股份有限公司第八届监事会监事。  |
| 王维倩 | 女，1971年出生，研究生学历。曾任杭州口腔医院集团有限公司办公室主任。现任杭州口腔医院院长、曾任通策医疗股份有限公司第八届监事会监事。  |

其它情况说明

适用 不适用

**(二)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



## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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 |
|--------------|-------------------|------------|---------|--------|
| 吕建明          | 浙江通策控股集团<br>有限公司  | 董事局主席      | 2004年1月 |        |
| 臧焕华          | 杭州通策会综合服<br>务有限公司 | 董事长        | 2010年5月 |        |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无                 |            |         |        |

### (二) 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 |
|--------------|--------------|-------------------|------------|--------|
| 陈丹鹏          | 武汉存济口腔医院有限公司 | 董事长               | 2020-6-3   |        |
| 陈丹鹏          | 西安存济口腔医院有限公司 | 董事                | 2020-5-11  |        |
| 陈丹鹏          | 成都存济口腔医院有限公司 | 董事                | 2020-7-3   |        |
| 富明           | 西安存济口腔医院有限公司 | 董事兼总经理            | 2019-5-27  |        |
| 富明           | 重庆存济口腔医院有限公司 | 董事长               | 2020-5-27  |        |
| 富明           | 西安存济医学中心有限公司 | 董事                | 2020-4-30  |        |
| 曹茂喜          | 杭州合鑫人力资源有限公司 | 职员                | 2019年7月    |        |
| 汪寿阳          | 中国科学院        | 预测科学研究中心主任、首席经济学家 | 2006年2月至今  |        |
| 张轶男          | 国浩律师（杭州）事务所  | 主任                | 2010年至今    |        |
| 吴清旺          | 浙江星韵律师事务所    | 主任                | 1996-10-12 |        |
| 严建苗          | 浙江大学         | 经济学院国际经济学系系主任、教授  | 1998-02-12 |        |
| 冯晓           | 浙江财经大学       | 教授                | 1991-03-15 |        |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无            |                   |            |        |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是以公司年度经营计划为基础，结合公司经营成果，经考评确定薪酬和奖励。      |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 董事会薪酬委员会每年末根据公司经营情况以及所在城市居民消费水平等具体情况，提出次年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 报告披露的收入情况为董事、监事及高管人员的实际报酬。                                  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 653.05 万元   |

## 四、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 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
|----|-------|------|------|

|     |      |    |            |
|-----|------|----|------------|
| 王仁飞 | 董事   | 离任 | 个人原因辞职     |
| 冯晓  | 独立董事 | 离任 | 任期届满       |
| 严建苗 | 独立董事 | 离任 | 任期届满       |
| 吴清旺 | 独立董事 | 离任 | 任期届满       |
| 臧焕华 | 监事   | 离任 | 任期届满       |
| 王维倩 | 监事   | 离任 | 任期届满       |
| 陈丹鹏 | 董事   | 选举 | 董事会换届      |
| 富明  | 董事   | 选举 | 董事会换届      |
| 曹茂喜 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届      |
| 汪寿阳 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届      |
| 张轶男 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届      |
| 张晓露 | 监事   | 选举 | 监事会换届      |
| 周辉  | 监事   | 聘任 | 监事会换届，职工选举 |

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 2      |
| 主要子公司在职员工的数量           | 154    |
| 在职员工的数量合计              | 4,118  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 57     |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 管理人员                   | 194    |
| 销售人员                   | 62     |
| 卫生技术人员                 | 3,064  |
| 其中：医生                  | 1381   |
| 医技                     | 169    |
| 护士                     | 1514   |
| 其它技术人员                 | 56     |
| 财务人员                   | 104    |
| 行政人员                   | 413    |
| 其他人员                   | 225    |
| 合计                     | 4,118  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕博及以上                  | 475    |
| 本科                     | 1,304  |
| 大专及以下                  | 2,339  |
| 合计                     | 4,118  |

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司战略及业务发展现状，公司实施全面薪酬管理政策，并建立科学规范的薪酬收入分配制度，坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平的原则。通过外部薪酬水平分析，公司采用薪酬领先型策略，保持薪酬水平对外具有一定的竞争性，有效降低内部核心人员流失率，提升外部人才的引进效率，促进公司人才梯度结构的优化。公司执行以业绩目标完成结果为导向的绩效考核激励机制，体现员工“责任与利益一致”，“能力与价值一致”，“风险与回报一致”，“业绩与收益一致”的目标，有效促进公司各项业务能够持续、健康及快速的发展。公司针对总部及下属医院管理团队制定相应的考核激励政策，以目标为导向，以结果为考核依据，有效激励各类员工。

1、总部职能人员以岗位职责履行为根本，工作效率提升为关键，业务有效支持为原则，建立目标考核体系，与其配套相应的岗位晋升、薪酬调整、职级晋升及年终奖金激励机制，充分体现职能员工价值贡献。

2、公司关于下属各医院，针对院长管理团队及行政职能人员建立医院经营目标考核方案，以财务经济指标为主，经营管理指标相结合，全面考核评估各家医院经营管理发展情况。公司针对各家医院考核结果核算激励奖金总包，医院在考核奖金总包基础上，结合医院内部考核结果，进行医院二次奖金分配，实施员工差异化激励。

3、打造医生集团，全面集结医生专家资源，建立医生合伙人分级激励机制，以较好的医生资源服务于广大客户。

4、公司当前处于快速发展期，各个医院项目在有序推进。公司实施全面人才管理战略，配套特殊薪酬。

### (三) 培训计划

√适用□不适用

公司积极推进员工的学习与成长，以引导员工职业发展作为构建幸福企业的重要指标故规划一系列完整的教育训练，为不同资历、不同岗位的员工提供符合自己发展需要的教育训练课程，内容涵盖通识类、管理类、专业类等多个类别，无论是医疗人才、财务人才、管理人才都能获得最好的学习机会。2019年公司共计组织培训1607次，受众50465人。目前，公司管理团队稳定、技术人才队伍不断发展壮大，已经形成一批具有多学科专业背景和多年丰富行业经验对公司理念以及模式有着深刻的理解的高素质人才队伍。

公司采用学院制模式，以通策商学院与牙学院为公司不断培养人才。通策商学院以公司业务发展所需的视野、思维、知识和能力为出发点开展课程、编制刊物，融合领导力、流程管理、跨界整合等通用及创新模块，结合公司运营管理事件的案例，通过多角度、多维度的实战教学，培养具有全球视野、创新思维及综合管理能力，符合通策价值观，忠于通策事业的管理干部。牙学院汇聚中华口腔医学会副会长等大批口腔医疗专家，既有常年活跃在一线资深医务工作者，又有特聘教授专家及行业权威。通策牙学院的培训板块覆盖集团内部标准化培训、知名专家教授大型论坛和精品操作课程、西湖国际口腔论坛及疑难病例研讨会、医师助理及专科护士实训等方面，高水平的师资队伍确保学院培训的高质量及实用性。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

#### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用  不适用

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关公司治理的要求，持续提升公司治理水平，优化公司治理制度体系和运行机制，建立健全内部控制和 risk 管理体系，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理，确保公司规范运作，保障投资者利益。本公司股东会、董事会、监事会及董事会各专门委员会有关职权范围请见公司在上交所及公司网站公布的《公司章程》、相关议事规则及工作细则。报告期内，本公司公司治理现状与中国证监会发布有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

报告期内，本公司累计召开股东大会 3 次、董事会会议 8 次、监事会会议 6 次，对公司定期报告、2019 年决算报告及利润分配、董事会报告、监事会报告、内部控制及风险管理、高级管理人员绩效考核、日常关联交易、会计政策变更、三叶儿童口腔业务收购、杭州海骏科技有限公司部分变更防范解决潜在同业竞争方案等重要事项进行了审议。公司上述会议召集召开表决披露的程序均符合规范要求。

公司积极履行信息披露义务。严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和公司《信息披露管理办法》等制度要求，及时披露应披露的信息，不断提高信息披露质量，确保信息披露的真实性、准确性和完整性。严格执行保密及内幕信息相关管理制度，通过加强宣传教育和提示等方式，强化员工合规意识，降低信息披露风险，防范内幕交易。

公司持续提升投资者关系管理水平，通过多种渠道与投资者开展沟通交流。公司通过召开分析师及投资者发布会，由公司管理层直接与分析师、基金经理、投资者沟通交流公司战略、经营情况及重大交易进展。股东大会上，管理层积极接受投资者提问，准确、详尽的回答投资者关心的问题。公司还设有专人负责与投资者的日常沟通联系，包括接听热线电话、回复邮件、回复上证 E 互动平台的投资者提问、接待投资者来访等。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

## 二、 股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引                | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会    | 2020 年 6 月 29 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 年 6 月 30 日 |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 9 月 28 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 年 9 月 29 日 |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 2020 年 11 月 5 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 年 11 月 6 日 |

### 股东大会情况说明

适用  不适用

本年度，公司共召开 3 次股东大会，相关会议决议详见公司于上交所网站发布的编号 2020-021、2020-032、2020-042 的临时公告。

公司股东会的召集、召开、表决等相关程序符合法律法规及本公司《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位、充分行使权利。关联交易严格遵循公平公允的定价原则，符合全体股东利益，关联股东回避表决。

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 吕建明  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 王毅   | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 王仁飞  | 否      | 0          | 0      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 陈丹鹏  | 否      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 冯晓   | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 严建苗  | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 吴清旺  | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7 |

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

公司一贯重视发挥独立董事的作用，独立董事们也以其独立的立场、专业的视角、丰富的经验为公司出谋划策，提高了董事会决策的科学性。

报告期内，本公司各位独立董事均不在公司担任除董事外的其他职务，并与本公司及其主要股东不存在可能妨碍其进行独立客观判断的关系。独立董事均了解本公司及全体股东负有诚信与勤勉尽职义务，并按照相关法律法规、公司章程及相关制度的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。公司积极为独立董事开展工作提供保障，促进独立董事与管理层加强沟通，安排独立董事培训与调研，促进董事高效履职。

报告期内，独立董事就利润分配、修订公司章程、日常关联交易、共同投资等事项发表了独立意见，对公司的规范运行、维护中下股东的合法权益发挥了重要作用。

#### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用□不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名及薪酬委员会三个专门委员会。

有关人员构成如下：

| 专门委员会    | 主任  | 成员             |
|----------|-----|----------------|
| 战略委员会    | 吕建明 | 吕建明、严建苗、吴清旺    |
| 提名及薪酬委员会 | 严建苗 | 严建苗、吴清旺、冯晓、吕建明 |
| 审计委员会    | 冯晓  | 冯晓、严建苗、吴清旺     |

##### 1. 战略委员会

董事会战略委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

战略委员会全面考虑市场情况和公司业务发展需求，结合公司的综合核心竞争力以及可能存在的风险分析，与公司管理层拟定了经营目标及长期发展规划等问题。

##### 2. 审计委员会

审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，使董事会能更好监察本公司的财务管理状况，监督本公司与财务报告相关的内部控制体系，保障本公司财务报表的完整及真实性。报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，审议了包括公司定期报告、内控报告、聘请会计师事务所、日常关联交易等议案；听取了公司审计及风险管理部门有关公司 2019 年度内控及内审情况的汇报，以及公司财务部门对审计师所提问题的改进措施的汇报；听取了审计师关于 2020 年度审计工作计划的汇报等。会议各项议案均获通过。

审计委员会认为，公司管理层对内部控制和外部审计过程中所发现的问题及提出的审计建议给予了高度重视，并制定了切实可行的改进措施，希望公司认真落实，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的有效提高。

##### 3. 提名及薪酬委员会

董事会提名及薪酬委员会是董事会下设的专门工作机构，负责对公司董事和高级管理人员的

人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；负责研究、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案；负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议。

报告期内，提名及薪酬委员会共召开 1 次会议，认真讨论公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序，薪酬政策以及考核标准，提升了公司的治理能力。

#### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2020 年度，公司依据全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价，决定高级管理人员的年度绩效工资的发放。

#### 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第九届董事会第 次会议审议通过了《公司 2020 年度内部控制评价报告》全文详见本公司与本报告在上海证券交易所网站（[www.see.com.cn](http://www.see.com.cn)）披露的的相关文件。

#### 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司聘请的中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2020 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》全文详见上海证券交易所网站（[www.see.com.cn](http://www.see.com.cn)）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用□不适用

## 审计报告

中汇会审[2021]1640号

通策医疗股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了通策医疗股份有限公司(以下简称通策医疗公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通策医疗公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母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，我们独立于通策医疗公司，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。

#### (一) 医疗服务收入的确认

##### 1. 事项描述

2020年度通策医疗公司合并利润表中营业收入为208,786.49万元，其中医疗服务收入200,851.66万元，占营业收入的比重为96.20%，为通策医疗公司主要的收入来源，如财务报表附注第三(二十四)项披露，医疗服务收入的确认方法为：公司已提供医疗服务，已经收回诊疗款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品服务的成本能够可靠地计量。

医疗服务收入确认的金额对财务报表具有较为重大的影响，因此我们把医疗服务收入的确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

在审计中我们主要执行了以下程序：

(1) 了解收入确认相关的内部控制制度，评价内控制度的有效性并对其实际执行情况进行测试。

(2) 核对账面收入与医院信息系统的挂号收费记录，并抽取部分明细检查相应的收款记录、医保卡刷卡记录等，同时检查相关的诊疗记录等支持性证据。

(3) 在尽量接近资产负债表日选取收入确认的明细进行截止测试，检查相应的诊疗服务的提供情况，并判断收入确认期间的准确性。

(4) 检查本期账面医保收入确认依据，包括与社保机构的结算记录、银行入账回单等，并向社保机构函证应收医保往来款余额及当期结算金额。

#### 四、其他信息

通策医疗公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估通策医疗公司的持续经营能力，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通策医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

通策医疗公司治理层(以下简称治理层)负责监督通策医疗公司的财务报告过程。

#### 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, 就可能导致对通策医疗公司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通策医疗公司不能持续经营。

(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) 就通策医疗公司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。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 任成

(项目合伙人)

中国·杭州中国注册会计师: 徐剑锋

报告日期: 2021 年 4 月 8 日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 674,089,953.56   | 495,791,615.97   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 66,461,686.54    | 56,438,400.26    |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 38,567,306.42    | 45,320,651.23    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 36,271,563.89    | 35,616,087.78    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 24,012,182.44    | 22,933,782.14    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 17,660,849.05    | 16,392,025.13    |
| 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        |    | 193,242.35       | 1,223,993.18     |
| 流动资产合计        |    | 833,244,601.81   | 650,782,773.55   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 241,897,705.99   | 231,888,025.65   |
| 其他权益工具投资      |    | 306,115,262.61   | 319,799,693.55   |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 792,824,677.41   | 797,669,345.75   |
| 在建工程          |    | 121,197,055.19   | 82,392,852.65    |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 12,997,649.89    | 13,639,607.63    |
| 开发支出          |    |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉                   |  | 50,277,124.57    | 50,277,124.57    |
| 长期待摊费用               |  | 162,932,875.40   | 130,310,281.54   |
| 递延所得税资产              |  | 1,301,457.15     | 1,045,026.59     |
| 其他非流动资产              |  | 541,613,375.34   | 411,413,359.50   |
| 非流动资产合计              |  | 2,231,157,183.55 | 2,038,435,317.43 |
| 资产总计                 |  | 3,064,401,785.36 | 2,689,218,090.98 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 向中央银行借款              |  |                  |                  |
| 拆入资金                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 167,773,611.85   | 114,955,670.67   |
| 预收款项                 |  | 107,514.94       | 24,008,678.89    |
| 合同负债                 |  | 32,631,214.97    |                  |
| 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               |  | 59,077,844.64    | 49,410,904.63    |
| 应交税费                 |  | 113,950,148.95   | 77,069,863.63    |
| 其他应付款                |  | 25,041,469.48    | 28,673,679.97    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 803,803.37       | 540,000.00       |
| 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          |  | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 458,581,804.83   | 354,118,797.79   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 保险合同准备金              |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 225,266,131.11   | 320,426,700.56   |
| 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                 |  | 20,877,639.56    | 22,800,815.76    |
| 递延所得税负债              |  | 11,291,130.99    | 5,475,825.52     |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 257,434,901.66   | 348,703,341.84   |
| 负债合计                 |  | 716,016,706.49   | 702,822,139.63   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 320,640,000.00   | 320,640,000.00   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具                    |  |                  |                  |
| 其中：优先股                    |  |                  |                  |
| 永续债                       |  |                  |                  |
| 资本公积                      |  |                  | 14,568,187.94    |
| 减：库存股                     |  |                  |                  |
| 其他综合收益                    |  | 7,185,544.10     | 7,160,107.83     |
| 专项储备                      |  |                  |                  |
| 盈余公积                      |  |                  | 24,867,378.69    |
| 一般风险准备                    |  |                  |                  |
| 未分配利润                     |  | 1,822,303,624.35 | 1,429,183,054.68 |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |  | 2,150,129,168.45 | 1,796,418,729.14 |
| 少数股东权益                    |  | 198,255,910.42   | 189,977,222.21   |
| 所有者权益(或股东权<br>益) 合计       |  | 2,348,385,078.87 | 1,986,395,951.35 |
| 负债和所有者权益(或<br>股东权益) 总计    |  | 3,064,401,785.36 | 2,689,218,090.98 |

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 256,577,475.75   | 218,455,801.35   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 23,562,699.74    | 26,728,003.73    |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 8,243,556.22     | 7,888,633.62     |
| 其他应收款         |    | 24,045,548.89    | 22,967,148.62    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 24,012,182.44    | 22,933,782.14    |
| 存货            |    | 5,228,699.50     | 1,394,257.13     |
| 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        |    | 102,764.32       | 367,286.89       |
| 流动资产合计        |    | 317,760,744.42   | 277,801,131.34   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期股权投资        |  | 354,775,062.58   | 344,275,062.58   |
| 其他权益工具投资      |  | 306,115,262.61   | 319,799,693.55   |
| 其他非流动金融资产     |  |                  |                  |
| 投资性房地产        |  |                  |                  |
| 固定资产          |  | 245,426.39       | 216,464.34       |
| 在建工程          |  |                  |                  |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  | 14,961.72        | 31,284.00        |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  |                  |                  |
| 递延所得税资产       |  | 654,830.06       | 1,213,128.59     |
| 其他非流动资产       |  | 260,000,000.00   | 209,000,000.00   |
| 非流动资产合计       |  | 921,805,543.36   | 874,535,633.06   |
| 资产总计          |  | 1,239,566,287.78 | 1,152,336,764.40 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 44,780,859.54    | 33,484,552.29    |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |  | 457,549.60       | 57,549.60        |
| 应交税费          |  | 2,755,777.94     | 3,869,412.50     |
| 其他应付款         |  | 393,928,933.27   | 367,187,492.99   |
| 其中：应付利息       |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 持有待售负债        |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 501,923,120.35   | 464,599,007.38   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 70,234,361.11    | 130,342,527.78   |
| 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       |  | 1,524.05         | 1,890.05         |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 70,235,885.16    | 130,344,417.83   |
| 负债合计          |  | 572,159,005.51   | 594,943,425.21   |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 320,640,000.00   | 320,640,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 38,623,240.87    | 38,623,240.87    |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 7,185,543.93     | 7,160,107.19     |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 36,886,970.14    | 25,888,119.51    |
| 未分配利润                |  | 264,071,527.33   | 165,081,871.62   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 667,407,282.27   | 557,393,339.19   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,239,566,287.78 | 1,152,336,764.40 |

法定代表人：吕建明主管会计工作负责人：王毅会计机构负责人：徐国喜

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 附注 | 2020 年度          | 2019 年度          |
|--------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            |    | 2,087,864,861.61 | 1,931,051,110.84 |
| 其中：营业收入            |    | 2,087,864,861.61 | 1,931,051,110.84 |
| 利息收入               |    |                  |                  |
| 已赚保费               |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |    |                  |                  |
| 二、营业总成本            |    | 1,452,286,963.35 | 1,325,952,704.50 |
| 其中：营业成本            |    | 1,144,869,871.83 | 1,049,401,540.50 |
| 利息支出               |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |    |                  |                  |
| 退保金                |    |                  |                  |
| 赔付支出净额             |    |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额        |    |                  |                  |
| 保单红利支出             |    |                  |                  |
| 分保费用               |    |                  |                  |
| 税金及附加              |    | 4,486,335.85     | 4,954,629.30     |
| 销售费用               |    | 17,615,952.62    | 11,959,455.81    |
| 管理费用               |    | 230,026,325.14   | 212,915,886.09   |
| 研发费用               |    | 40,061,404.74    | 22,144,366.79    |
| 财务费用               |    | 15,227,073.17    | 24,576,826.01    |
| 其中：利息费用            |    | 18,755,508.38    | 23,468,106.84    |
| 利息收入               |    | 8,052,405.97     | 2,987,399.37     |
| 加：其他收益             |    | 5,404,813.44     | 2,292,752.67     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    |    | 38,863,453.64    | 32,911,301.88    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |    | 13,085,871.38    | 10,292,929.38    |



|                             |  |                |                |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 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）         |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |  | -1,206,363.33  | -1,384,727.71  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |  | 678,639,802.01 | 638,917,733.18 |
| 加：营业外收入                     |  | 3,065,662.75   | 1,825,107.50   |
| 减：营业外支出                     |  | 1,639,551.42   | 2,323,973.37   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |  | 680,065,913.34 | 638,418,867.31 |
| 减：所得税费用                     |  | 135,104,288.96 | 126,154,542.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |  | 544,961,624.38 | 512,264,324.80 |
| （一）按经营持续性分类                 |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 544,961,624.38 | 512,264,324.80 |
| 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（净亏损以“-”号填列） |  | 492,625,408.36 | 466,118,669.93 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 52,336,216.02  | 46,145,654.87  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |  | 25,436.27      | 7,160,107.32   |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |  | 25,436.74      | 7,160,107.19   |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |  | -0.47          | 0.13           |
| （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                       |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  |                |                |
| 七、综合收益总额                    |  | 544,987,060.65 | 519,424,432.12 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |  |                |                |
| 八、每股收益：                     |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)              |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)              |  |                |                |

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：3,091,837.35 元，上期被合并方实现的净利润为：3,045,651.28 元。

法定代表人：吕建明主管会计工作负责人：王毅会计机构负责人：徐国喜

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2020 年度        | 2019 年度        |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 |    | 120,271,851.70 | 126,061,678.49 |
| 减：营业成本                 |    | 102,222,110.69 | 104,220,725.84 |
| 税金及附加                  |    | 133,986.20     | 365,608.26     |
| 销售费用                   |    |                |                |
| 管理费用                   |    | 3,432,425.29   | 3,232,216.34   |
| 研发费用                   |    |                |                |
| 财务费用                   |    | 6,517,569.52   | 12,552,469.51  |
| 其中：利息费用                |    |                |                |
| 利息收入                   |    |                |                |
| 加：其他收益                 |    | 23,237.32      |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |    | 105,777,582.26 | 62,605,917.14  |
| 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     |    |                |                |
| 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）    |    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |    | 2,233,194.09   | -2,559,539.99  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |    | 115,999,773.67 | 65,737,035.69  |
| 加：营业外收入                |    |                |                |
| 减：营业外支出                |    | 18,660.58      | 672.63         |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |    | 115,981,113.09 | 65,736,363.06  |
| 减：所得税费用                |    | 5,992,606.75   | 3,452,873.29   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | 109,988,506.34 | 62,283,489.77  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 109,988,506.34 | 62,283,489.77  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |    | 25,436.74      | 7,160,107.19   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |    | 25,436.74      | 7,160,107.19   |
| 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      |    | 25,436.74      | 7,160,107.19   |

|                       |  |                |               |
|-----------------------|--|----------------|---------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |                |               |
| (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              |  | 110,013,943.08 | 69,443,596.96 |
| 七、每股收益：               |  |                |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |                |               |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |                |               |

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年度           | 2019年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,095,426,709.95 | 1,946,982,715.13 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 20,922,204.01    | 39,754,348.76    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,116,348,913.96 | 1,986,737,063.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 430,804,388.13   | 401,643,780.02   |
| 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             |    |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 763,861,077.60   | 697,291,085.76   |
| 支付的各项税费               |    | 105,047,004.56   | 117,493,937.30   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 108,138,400.89   | 111,350,591.29   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,407,850,871.18 | 1,327,779,394.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 708,498,042.78   | 658,957,669.52   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 13,709,867.68    | 9,100,413.64     |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 14,030,667.44    | 11,587,758.55    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 4,690,022.00     | 26,196.63        |
| 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            |  | 13,744,705.56    | 10,552,271.23    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 46,175,262.68    | 31,266,640.05    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 170,489,852.12   | 127,588,664.39   |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 55,340,610.50    |
| 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       |  | 65,365,894.40    | 11,296,731.18    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 104,809,997.24   | 261,889,389.50   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 340,665,743.76   | 456,115,395.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -294,490,481.08  | -424,848,755.52  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 13,596,000.00    | 18,265,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 13,596,000.00    | 18,265,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 200,000.00       | 565,000.00       |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 13,796,000.00    | 18,830,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 95,000,000.00    | 75,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 64,441,746.24    | 37,237,143.90    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 43,358,659.76    | 13,066,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 90,464,403.26    | 400,000.00       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 249,906,149.50   | 112,637,143.90   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -236,110,149.50  | -93,807,143.90   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2.59            | 0.36             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 177,897,409.61   | 140,301,770.46   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 495,442,543.95   | 355,140,773.49   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 673,339,953.56   | 495,442,543.95   |

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|----|--------|--------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |        |        |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 141,302,176.03 | 141,856,295.95 |
| 收到的税费返还                   |  |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 458,406,762.50 | 479,512,837.64 |
| 经营活动现金流入小计                |  | 599,708,938.53 | 621,369,133.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 109,525,923.13 | 109,579,123.45 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 1,062,682.47   | 1,479,100.82   |
| 支付的各项税费                   |  | 7,441,220.45   | 5,090,201.10   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 429,864,683.18 | 346,014,033.42 |
| 经营活动现金流出小计                |  | 547,894,509.23 | 462,162,458.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 51,814,429.30  | 159,206,674.80 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 13,709,867.68  | 7,360,413.64   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 80,954,476.40  | 40,492,377.20  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                |
| 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            |  | 13,744,705.56  | 10,552,271.23  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 108,409,049.64 | 58,405,062.07  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 104,721.20     | 8,597.00       |
| 投资支付的现金                   |  | 500,000.00     | 35,990,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 51,000,000.00  | 61,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 51,604,721.20  | 96,998,597.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 56,804,328.44  | -38,593,534.93 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 60,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 10,497,083.34  | 13,522,472.24  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 70,497,083.34  | 53,522,472.24  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -70,497,083.34 | -53,522,472.24 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 38,121,674.40  | 67,090,667.63  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 218,455,801.35 | 151,365,133.72 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 256,577,475.75 | 218,455,801.35 |

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2020 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          |                |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |        |  | 资本公<br>积       | 减:<br>库存<br>股 | 其他综<br>合收益   | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利<br>润        |        |                  | 其<br>他         | 小计               |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 320,640,000.00 |         |        |  | 184,687.94     |               | 7,160,107.83 |          | 24,867,378.69  |            | 1,432,589,524.36 |        | 1,785,441,698.82 | 184,211,835.18 | 1,969,653,534.00 |
| 加: 会计政策变更             |                |         |        |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |         |        |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |         |        |  | 14,383,500.00  |               |              |          |                |            | -3,406,469.68    |        | 10,977,030.32    | 5,765,387.03   | 16,742,417.35    |
| 其他                    |                |         |        |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 320,640,000.00 |         |        |  | 14,568,187.94  |               | 7,160,107.83 |          | 24,867,378.69  |            | 1,429,183,054.68 |        | 1,796,418,729.14 | 189,977,222.21 | 1,986,395,951.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |         |        |  | -14,568,187.94 |               | 25,436.27    |          | -24,867,378.69 |            | 393,120,569.67   |        | 353,710,439.31   | 8,278,688.21   | 361,989,127.52   |
| (一) 综合收益总额            |                |         |        |  |                |               | 25,436.27    |          |                |            | 492,625,408.36   |        | 492,650,844.63   | 52,336,216.02  | 544,987,060.65   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |         |        |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  | -435,064.68    | -435,064.68      |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |         |        |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  | 13,596,000.00  | 13,596,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |        |  |                |               |              |          |                |            |                  |        |                  |                |                  |



|          |                |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  | -14,568,187.94 |  |              |  | -35,866,229.32 |  | -88,505,988.06   |  | -138,940,405.32  |                | -138,940,405.32  |
| 四、本期期末余额 | 320,640,000.00 |  |  |  |                |  | 7,185,544.10 |  |                |  | 1,822,303,624.35 |  | 2,150,129,168.45 | 198,255,910.42 | 2,348,385,078.87 |

| 项目                    | 2019 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    |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 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、上年年末余额              | 320,640,000.00 |        |    |  | 184,687.94    |       | 0.51         |      | 18,639,029.71 |        | 975,744,854.69 |    | 1,315,208,572.85 | 132,561,457.47 | 1,447,770,030.32 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  | 15,365,000.00 |       |              |      |               |        | -6,452,120.96  |    | 8,912,879.04     | 4,845,630.10   | 13,758,509.14    |
| 其他                    |                |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 320,640,000.00 |        |    |  | 15,549,687.94 |       | 0.51         |      | 18,639,029.71 |        | 969,292,733.73 |    | 1,324,121,451.89 | 137,407,087.57 | 1,461,528,539.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | -981,500.00   |       | 7,160,107.32 |      | 6,228,348.98  |        | 459,890,320.95 |    | 472,297,277.25   | 52,570,134.64  | 524,867,411.89   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |       | 7,160,107.32 |      |               |        | 466,118,669.93 |    | 473,278,777.25   | 46,145,654.87  | 519,424,432.12   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  | 20,030,479.77  | 20,030,479.77    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  | 18,265,000.00  | 18,265,000.00    |
| 2. 其他权益工具             |                |        |    |  |               |       |              |      |               |        |                |    |                  |                |                  |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|
| 持有者投入资本            |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  | 1,765,479.77   | 1,765,479.77   |  |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |  | 6,228,348.98 | -6,228,348.98 |  |  |  | -13,606,000.00 | -13,606,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  | 6,228,348.98 | -6,228,348.98 |  |  |  |                |                |  |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  | -13,606,000.00 | -13,606,000.00 |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |  |                |                |  |

|          |                |  |  |               |  |              |  |               |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|---------------|--|--------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |               |  |              |  |               |  |                  |  |                  |                |                  |
| (六) 其他   |                |  |  | -981,500.00   |  |              |  |               |  |                  |  | -981,500.00      |                | -981,500.00      |
| 四、本期期末余额 | 320,640,000.00 |  |  | 14,568,187.94 |  | 7,160,107.83 |  | 24,867,378.69 |  | 1,429,183,054.68 |  | 1,796,418,729.14 | 189,977,222.21 | 1,986,395,951.35 |

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2020 年度        |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-----------|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他综合<br>收益   | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权益合<br>计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |           |              |          |               |                |                |
| 一、上年年末余额              | 320,640,000.00 |        |     |    | 38,623,240.87 |           | 7,160,107.19 |          | 25,888,119.51 | 165,081,871.62 | 557,393,339.19 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 320,640,000.00 |        |     |    | 38,623,240.87 |           | 7,160,107.19 |          | 25,888,119.51 | 165,081,871.62 | 557,393,339.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |           | 25,436.74    |          | 10,998,850.63 | 98,989,655.71  | 110,013,943.08 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |           | 25,436.74    |          |               | 109,988,506.34 | 110,013,943.08 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |               |           |              |          |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|--|---------------|----------------|----------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |               |  |              |  | 10,998,850.63 | -10,998,850.63 |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |              |  | 10,998,850.63 | -10,998,850.63 |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 3. 其他              |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |              |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 320,640,000.00 |  |  |  | 38,623,240.87 |  | 7,185,543.93 |  | 36,886,970.14 | 264,071,527.33 | 667,407,282.27 |

| 项目       | 2019 年度        |         |     |    |               |           |            |          |               |                |                |
|----------|----------------|---------|-----|----|---------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|----------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |     |    | 资本公积          | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计    |
|          |                | 优先<br>股 | 永续债 | 其他 |               |           |            |          |               |                |                |
| 一、上年年末余额 | 320,640,000.00 |         |     |    | 38,623,240.87 |           |            |          | 19,659,770.53 | 109,026,730.83 | 487,949,742.23 |
| 加：会计政策变更 |                |         |     |    |               |           |            |          |               |                |                |
| 前期差错更正   |                |         |     |    |               |           |            |          |               |                |                |
| 其他       |                |         |     |    |               |           |            |          |               |                |                |
| 二、本年期初余额 | 320,640,000.00 |         |     |    | 38,623,240.87 |           |            |          | 19,659,770.53 | 109,026,730.83 | 487,949,742.23 |

2020 年年度报告

|                       |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--------------|--|---------------|----------------|----------------|------|
|                       | 000.00         |  |  |  | .87           |              |  |               |                |                | 2.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               | 7,160,107.19 |  | 6,228,348.98  | 56,055,140.79  | 69,443,596.96  |      |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               | 7,160,107.19 |  |               | 62,283,489.77  | 69,443,596.96  |      |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |               |              |  | 6,228,348.98  | -6,228,348.98  |                |      |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |              |  | 6,228,348.98  | -6,228,348.98  |                |      |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 6. 其他                 |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| （六）其他                 |                |  |  |  |               |              |  |               |                |                |      |
| 四、本期期末余额              | 320,640,000.00 |  |  |  | 38,623,240.87 | 7,160,107.19 |  | 25,888,119.51 | 165,081,871.62 | 557,393,339.19 |      |

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

通策医疗股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名中燕纺织股份有限公司,系经北京市人民政府京政发[1995]121号文批准,由北京中燕集团公司联合其他五家股东发起设立的股份有限公司,于1995年8月30日在北京市工商行政管理局登记在册。经历次股权转让,杭州宝群实业集团有限公司(以下简称宝群实业)成为本公司第一大股东。公司于2005年11月24日在浙江省工商行政管理局取得换发后的注册号为330000000002790的企业法人营业执照,并于2016年2月24日办理了五证合一,取得了号码为91330000102930559P的统一社会信用代码。公司注册地:浙江省杭州市。法定代表人:吕建明。公司现有注册资本为人民币32,064万元,总股本为32,064万股,每股面值人民币1元,均系无限售条件的流通股。公司股票于1996年10月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医疗投资行业。经营范围为:医疗器械、日用品、消毒用品的销售,投资管理,经营进出口业务,技术开发、技术咨询和技术服务,培训服务(不含办培训班)。本财务报表及财务报表附注已于2021年4月8日经公司第九届董事会第二次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共64家,详见本报告“九、在其他主体中的权益”之说明。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加10家,详见本报告“八、合并范围的变更”之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用□不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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:

√适用□不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见本报告“五、重要会计政策及会计估计:38.收入、23.固定资产、29.无形资产”之说明。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用□不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司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人民币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司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

√适用□不适用

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司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，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。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，详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：21. 长期股权投资”或本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”之说明。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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

√适用□不适用

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。本公司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。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：21. 长期股权投资”中权益法核算的长期股权投资中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司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

现金等价物是指企业持有的期限短（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

√适用□不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司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. 外币货币性项目和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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益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，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：38.收入”确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 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

该类金融负债按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”中金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

##### 3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”中金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：38. 收入”中的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移, 是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认, 是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产, 本公司予以终止确认: (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, 虽然本公司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。

若本公司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, 且保留了对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 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, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值; (2) 终止确认部分收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具, 整体或部分转移满足终止确认条件的, 按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债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。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 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, 本公司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。本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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。

## 4. 金融工具公允价值的确定

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债, 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, 本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司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, 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, 优先使用相关可观察输入值, 只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债, 根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值, 确定所属的公允价值层次: 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, 包括: 活跃市场中有类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等; 第三层次输入值, 是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金

流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款以及本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”中所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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金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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 组合名称 | 确定组合的依据               |
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

|      |                        |
|------|------------------------|
| 组合名称 | 确定组合的依据                |
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |

### 15. 存货

适用 不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量方法

医疗材料、医疗设备发出采用分批认定法核算；入库药品采用售价法核算，并于期末结存发出药品应负担的进销差价。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司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,包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制,是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司的联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得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其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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股东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为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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，并据以确认投资损益和其他综合

收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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。本公司向合营企业或者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。本公司自联营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。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用□不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用□不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率        |
|---------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 5-40    | 5   | 2.38-19.00  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5   | 9.50        |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5-6     | 5   | 15.83-19.00 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-10    | 5   | 9.50-19.00  |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会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。

#### (4) .其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 24. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

√适用□不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所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。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命依据     | 期限(年) |
|-------|--------------|-------|
| 非专利技术 | 预计受益期限       | 5     |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 40    |
| 管理软件等 | 预计受益期限       | 5-10  |

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，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. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。公允价值的确定方法详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具”之说明；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

##### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

#### 35. 预计负债

适用  不适用

#### 36. 股份支付

适用  不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

##### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的

交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

公司主要提供医疗服务、管理服务、装修服务、销售牙科材料和设备等产品。

医疗服务收入确认需满足以下条件：公司已提供医疗服务，已经收回诊疗款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

管理服务、装修服务收入确认需满足以下条件：公司已提供相关劳务，已经收回劳务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

销售牙科材料和设备等产品确认收入需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户已取得产品的控制权，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

## (2). 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

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司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) 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；

(2) 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；

(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) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

2. 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，本公司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，本公司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

√适用□不适用



### 1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本“五、重要会计政策及会计估计：23.4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

### 2. 经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型

涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本报告“五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具”中公允价值披露。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------|
|--------------|------|---------------------|

|  |                      |      |
|--|----------------------|------|
| 财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。 | 本次变更经公司八届十七次董事会审议通过。 | [注1] |
|--|----------------------|------|

其他说明

[注1]原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留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;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

## (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、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目           | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产:</b> |                |                |     |
| 货币资金         | 495,791,615.97 | 495,791,615.97 |     |
| 结算备付金        |                |                |     |
| 拆出资金         |                |                |     |
| 交易性金融资产      |                |                |     |
| 衍生金融资产       |                |                |     |
| 应收票据         |                |                |     |
| 应收账款         | 56,438,400.26  | 56,438,400.26  |     |
| 应收款项融资       |                |                |     |
| 预付款项         | 45,320,651.23  | 45,320,651.23  |     |
| 应收保费         |                |                |     |
| 应收分保账款       |                |                |     |
| 应收分保合同准备金    |                |                |     |
| 其他应收款        | 35,616,087.78  | 35,616,087.78  |     |
| 其中:应收利息      |                |                |     |
| 应收股利         | 22,933,782.14  | 22,933,782.14  |     |
| 买入返售金融资产     |                |                |     |
| 存货           | 16,392,025.13  | 16,392,025.13  |     |
| 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       | 1,223,993.18   | 1,223,993.18   |     |

|               |                  |                  |                |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产合计        | 650,782,773.55   | 650,782,773.55   |                |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |                |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |                |
| 债权投资          |                  |                  |                |
| 其他债权投资        |                  |                  |                |
| 长期应收款         |                  |                  |                |
| 长期股权投资        | 231,888,025.65   | 231,888,025.65   |                |
| 其他权益工具投资      | 319,799,693.55   | 319,799,693.55   |                |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |                |
| 投资性房地产        |                  |                  |                |
| 固定资产          | 797,669,345.75   | 797,669,345.75   |                |
| 在建工程          | 82,392,852.65    | 82,392,852.65    |                |
| 生产性生物资产       |                  |                  |                |
| 油气资产          |                  |                  |                |
| 使用权资产         |                  |                  |                |
| 无形资产          | 13,639,607.63    | 13,639,607.63    |                |
| 开发支出          |                  |                  |                |
| 商誉            | 50,277,124.57    | 50,277,124.57    |                |
| 长期待摊费用        | 130,310,281.54   | 130,310,281.54   |                |
| 递延所得税资产       | 1,045,026.59     | 1,045,026.59     |                |
| 其他非流动资产       | 411,413,359.50   | 411,413,359.50   |                |
| 非流动资产合计       | 2,038,435,317.43 | 2,038,435,317.43 |                |
| 资产总计          | 2,689,218,090.98 | 2,689,218,090.98 |                |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |                |
| 短期借款          |                  |                  |                |
| 向中央银行借款       |                  |                  |                |
| 拆入资金          |                  |                  |                |
| 交易性金融负债       |                  |                  |                |
| 衍生金融负债        |                  |                  |                |
| 应付票据          |                  |                  |                |
| 应付账款          | 114,955,670.67   | 114,955,670.67   |                |
| 预收款项          | 24,008,678.89    | 89,416.58        | -23,919,262.31 |
| 合同负债          |                  | 23,919,262.31    | 23,919,262.31  |
| 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        | 49,410,904.63    | 49,410,904.63    |                |
| 应交税费          | 77,069,863.63    | 77,069,863.63    |                |
| 其他应付款         | 28,673,679.97    | 28,673,679.97    |                |
| 其中：应付利息       |                  |                  |                |
| 应付股利          | 540,000.00       | 540,000.00       |                |
| 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   | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |                |
| 其他流动负债        |                  |                  |                |
| 流动负债合计        | 354,118,797.79   | 354,118,797.79   |                |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |                |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 保险合同准备金              |                  |                  |  |
| 长期借款                 | 320,426,700.56   | 320,426,700.56   |  |
| 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                 | 22,800,815.76    | 22,800,815.76    |  |
| 递延所得税负债              | 5,475,825.52     | 5,475,825.52     |  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 348,703,341.84   | 348,703,341.84   |  |
| 负债合计                 | 702,822,139.63   | 702,822,139.63   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 320,640,000.00   | 320,640,000.00   |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 14,568,187.94    | 14,568,187.94    |  |
| 减：库存股                |                  |                  |  |
| 其他综合收益               | 7,160,107.83     | 7,160,107.83     |  |
| 专项储备                 |                  |                  |  |
| 盈余公积                 | 24,867,378.69    | 24,867,378.69    |  |
| 一般风险准备               |                  |                  |  |
| 未分配利润                | 1,429,183,054.68 | 1,429,183,054.68 |  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,796,418,729.14 | 1,796,418,729.14 |  |
| 少数股东权益               | 189,977,222.21   | 189,977,222.21   |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 1,986,395,951.35 | 1,986,395,951.35 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 2,689,218,090.98 | 2,689,218,090.98 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目           | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |                |                |     |
| 货币资金         | 218,455,801.35 | 218,455,801.35 |     |
| 交易性金融资产      |                |                |     |
| 衍生金融资产       |                |                |     |
| 应收票据         |                |                |     |
| 应收账款         | 26,728,003.73  | 26,728,003.73  |     |
| 应收款项融资       |                |                |     |
| 预付款项         | 7,888,633.62   | 7,888,633.62   |     |
| 其他应收款        | 22,967,148.62  | 22,967,148.62  |     |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应收利息       |                  |                  |  |
| 应收股利          | 22,933,782.14    | 22,933,782.14    |  |
| 存货            | 1,394,257.13     | 1,394,257.13     |  |
| 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        | 367,286.89       | 367,286.89       |  |
| 流动资产合计        | 277,801,131.34   | 277,801,131.34   |  |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |  |
| 债权投资          |                  |                  |  |
| 其他债权投资        |                  |                  |  |
| 长期应收款         |                  |                  |  |
| 长期股权投资        | 344,275,062.58   | 344,275,062.58   |  |
| 其他权益工具投资      | 319,799,693.55   | 319,799,693.55   |  |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |  |
| 投资性房地产        |                  |                  |  |
| 固定资产          | 216,464.34       | 216,464.34       |  |
| 在建工程          |                  |                  |  |
| 生产性生物资产       |                  |                  |  |
| 油气资产          |                  |                  |  |
| 使用权资产         |                  |                  |  |
| 无形资产          | 31,284.00        | 31,284.00        |  |
| 开发支出          |                  |                  |  |
| 商誉            |                  |                  |  |
| 长期待摊费用        |                  |                  |  |
| 递延所得税资产       | 1,213,128.59     | 1,213,128.59     |  |
| 其他非流动资产       | 209,000,000.00   | 209,000,000.00   |  |
| 非流动资产合计       | 874,535,633.06   | 874,535,633.06   |  |
| 资产总计          | 1,152,336,764.40 | 1,152,336,764.40 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |  |
| 短期借款          |                  |                  |  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |  |
| 衍生金融负债        |                  |                  |  |
| 应付票据          |                  |                  |  |
| 应付账款          | 33,484,552.29    | 33,484,552.29    |  |
| 预收款项          |                  |                  |  |
| 合同负债          |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬        | 57,549.60        | 57,549.60        |  |
| 应交税费          | 3,869,412.50     | 3,869,412.50     |  |
| 其他应付款         | 367,187,492.99   | 367,187,492.99   |  |
| 其中：应付利息       |                  |                  |  |
| 应付股利          |                  |                  |  |
| 持有待售负债        |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动负债   | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |  |
| 其他流动负债        |                  |                  |  |
| 流动负债合计        | 464,599,007.38   | 464,599,007.38   |  |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |  |
| 长期借款          | 130,342,527.78   | 130,342,527.78   |  |
| 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               | 1,890.05         | 1,890.05         |  |
| 其他非流动负债               |                  |                  |  |
| 非流动负债合计               | 130,344,417.83   | 130,344,417.83   |  |
| 负债合计                  | 594,943,425.21   | 594,943,425.21   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）             | 320,640,000.00   | 320,640,000.00   |  |
| 其他权益工具                |                  |                  |  |
| 其中：优先股                |                  |                  |  |
| 永续债                   |                  |                  |  |
| 资本公积                  | 38,623,240.87    | 38,623,240.87    |  |
| 减：库存股                 |                  |                  |  |
| 其他综合收益                | 7,160,107.19     | 7,160,107.19     |  |
| 专项储备                  |                  |                  |  |
| 盈余公积                  | 25,888,119.51    | 25,888,119.51    |  |
| 未分配利润                 | 165,081,871.62   | 165,081,871.62   |  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    | 557,393,339.19   | 557,393,339.19   |  |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计 | 1,152,336,764.40 | 1,152,336,764.40 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                     |
|---------|---|------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                              | 按 3%、5%、6%、9%、13%等税率计缴 |
| 消费税     |   |                        |
| 营业税     |   |                        |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%                     |
| 企业所得税   | 应缴流转税税额   | 3%                     |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | [注]                    |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12%               |

[注]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明  
存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明  
适用 不适用

| 纳税主体名称   | 所得税税率(%)            |
|--|---------------------|
| TopChoice Information Limited                  | 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴 |
| TopChoice Medical Information Industry Limited | 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴 |
| 杭州口腔医院集团有限公司                                   | 15%                 |
| 除上述以外的其他纳税主体                                   | 25%                 |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据 2016 年 5 月 1 日起实施的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)附件三第一条的规定,公司及子公司所提供的医疗服务免征增值税。

2. 2019 年 12 月 4 日,本公司的子公司杭州口腔医院集团有限公司取得高新技术企业证书认定,所得税按 15%的优惠税率征收。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 256,320.57     | 313,503.27     |
| 银行存款          | 672,330,036.83 | 494,747,555.61 |
| 其他货币资金        | 1,053,596.16   | 381,485.07     |
| 未到期应收利息       | 450,000.00     | 349,072.02     |
| 合计            | 674,089,953.56 | 495,791,615.97 |
| 其中:存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明  
期末其他货币资金中包含使用受限的支付宝保证金 300,000.00 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用



## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1年以内       |               |
| 其中: 1年以内分项 |               |
| 1年以内小计     | 69,945,535.89 |
| 1至2年       | 3,255.00      |
| 2至3年       | 7,950.00      |
| 3年以上       | 9,869.63      |
| 合计         | 69,966,610.52 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别        | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|-----------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|           | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|           | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |
| 其中:       |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|           |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 69,966,610.52 | 100.00 | 3,504,923.98 | 5.01 | 66,461,686.54 | 59,475,351.90 | 100.00 | 3,036,951.64 | 5.11 | 56,438,400.26 |
| 其中：       |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
| 合计        | 69,966,610.52 | /      | 3,504,923.98 | /    | 66,461,686.54 | 59,475,351.90 | /      | 3,036,951.64 | /    | 56,438,400.26 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 69,945,535.89 | 3,497,278.66 | 5.00     |
| 1-2 年 | 3,255.00      | 325.50       | 10.00    |
| 2-3 年 | 7,950.00      | 2,385.00     | 30.00    |
| 3 年以上 | 9,869.63      | 4,934.82     | 50.00    |
| 合计    | 69,966,610.52 | 3,504,923.98 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |            |       |       |      |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,036,951.64 | 467,972.34 |       |       |      | 3,504,923.98 |
| 合计        | 3,036,951.64 | 467,972.34 |       |       |      | 3,504,923.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|----|---------------------|----------|
|------|------|----|---------------------|----------|

| 单位名称             | 期末余额          | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|---------------|------|--------------------|--------------|
| 杭州市医疗保险管理服务中心    | 25,998,992.30 | 1年以内 | 37.16              | 1,299,949.62 |
| 昆明市妇幼保健院         | 13,547,921.92 | 1年以内 | 19.36              | 677,396.10   |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 7,275,914.50  | 1年以内 | 10.40              | 363,795.73   |
| 浙江省省级医疗保险服务中心    | 3,964,601.02  | 1年以内 | 5.67               | 198,230.05   |
| 宁波市社会保险管理服务中心    | 3,536,246.78  | 1年以内 | 5.05               | 176,812.34   |
| 小计               | 54,323,676.52 |      | 77.64              | 2,716,183.84 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 6、应收款项融资

□适用√不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 37,844,867.30 | 98.13  | 44,914,164.06 | 99.10  |
| 1至2年 | 633,828.43    | 1.64   | 356,655.99    | 0.79   |
| 2至3年 | 50,479.51     | 0.13   | 14,558.68     | 0.03   |
| 3年以上 | 38,131.18     | 0.10   | 35,272.50     | 0.08   |
| 合计   | 38,567,306.42 | 100.00 | 45,320,651.23 | 100.00 |

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：

不适用。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

| 单位名称             | 期末数           | 账龄   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因   |
|------------------|---------------|------|--------------------|---------|
| 国药集团(天津)医疗器械有限公司 | 4,582,700.00  | 1年以内 | 11.88              | 预付商品采购款 |
| 杭州建工集团有限责任公司     | 3,964,625.88  | 1年以内 | 10.28              | 预付房租    |
| 南京典雅阁餐饮有限公司      | 2,218,125.00  | 1年以内 | 5.75               | 预付房租    |
| 浙江书圣文化传播有限公司     | 2,078,125.00  | 1年以内 | 5.39               | 预付房租    |
| 云南大商汇商业发展有限公司    | 1,320,840.00  | 1年以内 | 3.42               | 预付房租    |
| 小计               | 14,164,415.88 |      | 36.72              |         |

其他说明

适用 不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 24,012,182.44 | 22,933,782.14 |
| 其他应收款 | 12,259,381.45 | 12,682,305.64 |
| 合计    | 36,271,563.89 | 35,616,087.78 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位)             | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙) | 24,012,182.44 | 22,933,782.14 |
| 合计                     | 24,012,182.44 | 22,933,782.14 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 2,510,142.38  |
| 1 至 2 年    | 6,134,448.60  |
| 2 至 3 年    | 1,318,466.34  |
| 3 年以上      | 6,861,632.06  |
| 合计         | 16,824,689.38 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：

人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 12,652,562.40 | 12,422,639.66 |
| 暂借款   | 57,121.00     | 100,996.81    |
| 应收暂付款 | 1,565,578.24  | 417,700.60    |
| 其他    | 2,549,427.74  | 3,567,885.51  |
| 合计    | 16,824,689.38 | 16,509,222.58 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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    | 407,162.85   | 3,419,754.09         |                      | 3,826,916.94 |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       | -306,722.43  | 306,722.43           |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 25,066.70    | 713,324.29           |                      | 738,390.99   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年12月31日余额  | 125,507.12   | 4,439,800.81         |                      | 4,565,307.93 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |            |       |       |      |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,826,916.94 | 738,390.99 |       |       |      | 4,565,307.93 |
| 合计        | 3,826,916.94 | 738,390.99 |       |       |      | 4,565,307.93 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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     |
|---------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 杭州兴旺实业有限公司    | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 1-2年 | 5.94                | 100,000.00   |
| 杭州广海实业投资有限公司  | 押金保证金 | 800,000.00   | 3年以上 | 4.75                | 400,000.00   |
| 温州市名城建设开发有限公司 | 押金保证金 | 688,000.00   | 2-3年 | 4.09                | 206,400.00   |
| 南京典雅阁餐饮有限公司   | 押金保证金 | 680,000.00   | 3年以上 | 4.04                | 340,000.00   |
| 杭州建工集团有限责任公司  | 押金保证金 | 653,706.00   | 3年以上 | 3.89                | 326,853.00   |
| 合计            | /     | 3,821,706.00 | /    | 22.71               | 1,373,253.00 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         | 账面余额          | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准<br>备/合同履约<br>成本减值准<br>备 | 账面价值          |
|---------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 原材料     | 9,197,807.66  | 353,007.39                | 8,844,800.27  | 8,069,633.88  | 353,007.39                    | 7,716,626.49  |
| 在产品     |               |                           |               |               |                               |               |
| 库存商品    | 7,560,731.47  |                           | 7,560,731.47  | 1,611,081.51  |                               | 1,611,081.51  |
| 周转材料    |               |                           |               |               |                               |               |
| 消耗性生物资产 |               |                           |               |               |                               |               |
| 合同履约成本  |               |                           |               |               |                               |               |
| 发出商品    |               |                           |               | 6,124,974.55  |                               | 6,124,974.55  |
| 低值易耗品   | 1,255,317.31  |                           | 1,255,317.31  | 939,342.58    |                               | 939,342.58    |
| 合计      | 18,013,856.44 | 353,007.39                | 17,660,849.05 | 16,745,032.52 | 353,007.39                    | 16,392,025.13 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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<br>销 | 其他 |            |
| 原材料     | 353,007.39 |        |    |           |    | 353,007.39 |
| 在产品     |            |        |    |           |    |            |
| 库存商品    |            |        |    |           |    |            |
| 周转材料    |            |        |    |           |    |            |
| 消耗性生物资产 |            |        |    |           |    |            |
| 合同履约成本  |            |        |    |           |    |            |
| 合计      | 353,007.39 |        |    |           |    | 353,007.39 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用□不适用

期末存货余额中无资本化利息金额。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用√不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

不适用。

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 合同取得成本 |            |              |
| 应收退货成本 |            |              |
| 待抵扣增值税 | 193,242.35 | 1,223,993.18 |
| 合计     | 193,242.35 | 1,223,993.18 |

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用



**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位                 | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |              |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|--------------|--------|----|----------------|----------|
|                       |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润  | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业                |                |        |      |               |          |        |              |        |    |                |          |
| 小计                    |                |        |      |               |          |        |              |        |    |                |          |
| 二、联营企业                |                |        |      |               |          |        |              |        |    |                |          |
| 1) 诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙) | 3,957,319.71   |        |      | 1,010,774.86  |          |        | 1,051,356.43 |        |    | 3,916,738.14   |          |
| 2) 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙) | 8,850,994.81   |        |      | 2,021,515.82  |          |        | 2,024,834.61 |        |    | 8,847,676.02   |          |
| 3) 浙江通策眼科医院投资管理有限公司   | 110,000,000.00 |        |      | 10,000,000.00 |          |        |              |        |    | 120,000,000.00 |          |
| 4) 杭州捷木股权投资管          | 109,079,711.13 |        |      | 53,580.70     |          |        |              |        |    | 109,133,291.83 |          |

|       |                |  |  |               |  |  |              |  |  |                |
|-------|----------------|--|--|---------------|--|--|--------------|--|--|----------------|
| 理有限公司 |                |  |  |               |  |  |              |  |  |                |
| 小计    | 231,888,025.65 |  |  | 13,085,871.38 |  |  | 3,076,191.04 |  |  | 241,897,705.99 |
| 合计    | 231,888,025.65 |  |  | 13,085,871.38 |  |  | 3,076,191.04 |  |  | 241,897,705.99 |

## 其他说明

1. 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备
2. 确认联营企业浙江通策眼科医院投资管理有限公司投资收益的说明：根据本公司与浙江通策眼科医院投资管理有限公司(以下简称“通策眼科”)股东浙江通策控股集团有限公司、童志鸿签订的股权转让协议中的特别约定：“目标公司(指通策眼科)的分红低于股东实缴出资额年化 10%的，甲方(指本公司)有权从通策眼科优先获取其实缴出资年化 10%的固定收益”，本期本公司按照实缴出资额的 10%确认投资收益 10,000,000.00 元。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 浙江未来科技股份有限公司           | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙） | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）[注] | 86,115,262.61  | 99,799,693.55  |
| 合计                     | 306,115,262.61 | 319,799,693.55 |

[注]本期较上期减少 13,684,430.94 元，其中：收回投资 13,709,867.68 元，期末公允价值变动增加 25,436.74 元。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用√不适用

其他说明：

√适用□不适用

## 1. 指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的原因

公司考虑上述投资为非交易性的权益工具投资，故将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 792,824,677.41 | 797,669,345.75 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 792,824,677.41 | 797,669,345.75 |

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子及其他设备       | 合计               |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 775,094,540.38 | 295,321,286.04 | 5,566,744.62 | 59,899,711.54 | 1,135,882,282.58 |
| 2. 本期增加金额  |                | 45,762,636.41  | 812,290.26   | 10,746,445.26 | 57,321,371.93    |
| (1) 购置     |                | 45,762,636.41  | 812,290.26   | 10,546,875.26 | 57,121,801.93    |
| (2) 在建工程转入 |                |                |              | 199,570.00    | 199,570.00       |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
|            |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 3,521,896.52   |              | 359,539.00    | 3,881,435.52     |
| (1) 处置或报废  |                | 3,521,896.52   |              | 359,539.00    | 3,881,435.52     |
|            |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额    | 775,094,540.38 | 337,562,025.93 | 6,379,034.88 | 70,286,617.80 | 1,189,322,218.99 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 159,785,626.21 | 126,023,594.57 | 4,045,808.50 | 37,855,799.53 | 327,710,828.81   |
| 2. 本期增加金额  | 27,349,047.09  | 26,755,782.07  | 485,067.95   | 7,234,176.92  | 61,824,074.03    |
| (1) 计提     | 27,349,047.09  | 26,755,782.07  | 485,067.95   | 7,234,176.92  | 61,824,074.03    |
|            |                |                |              |               |                  |

|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |                | 3,200,627.46   |              | 338,841.82    | 3,539,469.28   |
| (1) 处置或报废 |                | 3,200,627.46   |              | 338,841.82    | 3,539,469.28   |
| 4. 期末余额   | 187,134,673.30 | 149,578,749.18 | 4,530,876.45 | 44,751,134.63 | 385,995,433.56 |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 9,962,711.03   | 529,583.67     |              | 9,813.32      | 10,502,108.02  |
| 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   | 9,962,711.03   | 529,583.67     |              | 9,813.32      | 10,502,108.02  |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 577,997,156.05 | 187,453,693.08 | 1,848,158.43 | 25,525,669.85 | 792,824,677.41 |
| 2. 期初账面价值 | 605,346,203.14 | 168,768,107.80 | 1,520,936.12 | 22,034,098.69 | 797,669,345.75 |

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 75,295,943.02 元。

(1) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末固定资产减值准备均系以前年度单项固定资产可变现净值低于账面价值而计提，本期无新增减值准备迹象，故未计提减值准备。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值       | 备注      |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------|---------|
| 房屋及建筑物  | 21,431,807.22 | 11,469,096.19 | 9,962,711.03  |            | 房屋及建筑物  |
| 机器设备    | 1,359,192.15  | 684,935.84    | 529,583.67    | 144,672.64 | 机器设备    |
| 电子及其他设备 | 166,142.45    | 99,434.71     | 9,813.32      | 56,894.42  | 电子及其他设备 |
| 小 计     | 22,957,141.82 | 12,253,466.74 | 10,502,108.02 | 201,567.06 |         |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末用于借款抵押的固定资产，详见本报告“十四、承诺及或有事项”中“中本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 121,197,055.19 | 82,392,852.65 |
| 工程物资 |                |               |
| 合计   | 121,197,055.19 | 82,392,852.65 |

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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          |
| 子公司医院装修工程 | 121,197,055.19 |      | 121,197,055.19 | 82,392,852.65 |      | 82,392,852.65 |
| 合计        | 121,197,055.19 |      | 121,197,055.19 | 82,392,852.65 |      | 82,392,852.65 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|

|                   |  |                       |                   |                |                   |                    |   |   |  |  |   |   |
|-------------------|--|-----------------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|---|---|--|--|---|---|
| 子公司<br>医院装<br>修工程 |  | 82,392<br>,852.6<br>5 | 92,920,3<br>91.63 | 199,57<br>0.00 | 53,916,6<br>19.09 | 121,197,<br>055.19 |   |   |  |  |   |   |
| 合计                |  | 82,392<br>,852.6<br>5 | 92,920,3<br>91.63 | 199,57<br>0.00 | 53,916,6<br>19.09 | 121,197,<br>055.19 | / | / |  |  | / | / |

[注] 其他减少包括转入长期待摊费用 49,227,147.09 元,本期处置 4,689,472.00 元。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 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

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

适用 不适用

### 26、无形资产

#### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术        | 管理软件等        | 合计            |
|------------|---------------|-----|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 18,035,259.00 |     | 5,259,936.21 | 3,564,063.36 | 26,859,258.57 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |              | 188,598.00   | 188,598.00    |
| (1) 购置     |               |     |              | 188,598.00   | 188,598.00    |
| (2) 内部研发   |               |     |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |              |              |               |

|           |               |  |              |              |               |
|-----------|---------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 |               |  |              |              |               |
| (1) 处置    |               |  |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 18,035,259.00 |  | 5,259,936.21 | 3,752,661.36 | 27,047,856.57 |
| 二、累计摊销    |               |  |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 5,616,478.50  |  | 5,259,936.21 | 2,343,236.23 | 13,219,650.94 |
| 2. 本期增加金额 | 450,881.52    |  |              | 379,674.22   | 830,555.74    |
| (1) 计提    | 450,881.52    |  |              | 379,674.22   | 830,555.74    |
| 3. 本期减少金额 |               |  |              |              |               |
| (1) 处置    |               |  |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 6,067,360.02  |  | 5,259,936.21 | 2,722,910.45 | 14,050,206.68 |
| 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 | 11,967,898.98 |  |              | 1,029,750.91 | 12,997,649.89 |
| 2. 期初账面价值 | 12,418,780.50 |  |              | 1,220,827.13 | 13,639,607.63 |

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

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 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   |  |               |
| 杭州口腔医院集团有限公司    | 35,493,055.24 |         |  |      |  | 35,493,055.24 |
| 宁波口腔医院有限公司      | 4,961,748.71  |         |  |      |  | 4,961,748.71  |
| 黄石现代口腔医院有限公司    | 1,210,917.03  |         |  |      |  | 1,210,917.03  |
| 沧州口腔医院有限公司      | 1,440,951.33  |         |  |      |  | 1,440,951.33  |
| 宁波口腔医院集团城南口腔    | 8,381,369.29  |         |  |      |  | 8,381,369.29  |

|        |               |  |  |  |  |               |
|--------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 医院有限公司 |               |  |  |  |  |               |
| 合计     | 51,488,041.60 |  |  |  |  | 51,488,041.60 |

## (2). 商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 计提   |  | 处置   |  |              |
| 黄石现代口腔医院有限公司    | 1,210,917.03 |      |  |      |  | 1,210,917.03 |
| 合计              | 1,210,917.03 |      |  |      |  | 1,210,917.03 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用√不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用□不适用

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量以管理层的盈利预测为基础确定，在确定折现率时已考虑了公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，资产组超过5年的现金流量按照零增长率为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组可以获取正常经营所需的资金。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 29、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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           |
|--------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 128,821,118.79 | 61,887,633.57 | 28,892,260.47 | 39,106.24 | 161,777,385.65 |
| 房屋租赁费        | 1,489,162.75   | 990,000.00    | 1,323,673.00  |           | 1,155,489.75   |
| 合计           | 130,310,281.54 | 62,877,633.57 | 30,215,933.47 | 39,106.24 | 162,932,875.40 |

其他说明：

本期其他减少金额 39,106.24 元，主要系结算后调整原先暂估金额导致。



## 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

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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    | 2,826,997.07 | 593,079.47   | 2,278,795.36 | 479,786.09   |
| 内部交易未实现利润 | 2,579,551.00 | 644,887.75   | 1,971,634.16 | 492,908.54   |
| 可抵扣亏损     | 210,776.33   | 10,538.82    | 387,616.96   | 19,380.85    |
| 存货跌价准备    | 353,007.39   | 52,951.11    | 353,007.39   | 52,951.11    |
| 合计        | 5,970,331.79 | 1,301,457.15 | 4,991,053.87 | 1,045,026.59 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |               |               |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |               |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |               |               |               |              |
| 固定资产加速折旧        | 52,058,617.55 | 11,291,130.99 | 25,802,838.56 | 5,475,825.52 |
| 合计              | 52,058,617.55 | 11,291,130.99 | 25,802,838.56 | 5,475,825.52 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,782,631.83   | 5,455,945.88  |
| 可抵扣亏损    | 111,656,561.52 | 65,307,137.50 |
| 合计       | 117,439,193.35 | 70,763,083.38 |

## (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

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 31、其他非流动资产

□适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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           |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 合同取得成本      |                |      |                |                |      |                |
| 合同履约成本      |                |      |                |                |      |                |
| 应收退货成本      |                |      |                |                |      |                |
| 合同资产        |                |      |                |                |      |                |
| 联营企业财务资助[注] | 514,699,386.74 |      | 514,699,386.74 | 409,889,389.50 |      | 409,889,389.50 |
| 预付房屋购置款     | 24,828,843.60  |      | 24,828,843.60  |                |      |                |
| 预付设备款       | 2,085,145.00   |      | 2,085,145.00   | 921,170.00     |      | 921,170.00     |
| 预付装修款       |                |      |                | 602,800.00     |      | 602,800.00     |
| 合计          | 541,613,375.34 |      | 541,613,375.34 | 411,413,359.50 |      | 411,413,359.50 |

其他说明：

[注]期末对联营企业的财务资助 514,699,386.74 元，其中：对浙江通策眼科医院投资管理有限公司提供财务资助 260,000,000.00 元，对杭州捷木股权投资管理有限公司提供财务资助 254,699,386.74 元。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 144,388,882.64 | 99,130,394.88 |
| 1-2 年 | 13,534,217.46  | 9,272,895.10  |
| 2-3 年 | 5,054,340.61   | 3,643,955.07  |
| 3 年以上 | 4,796,171.14   | 2,908,425.62  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 167,773,611.85 | 114,955,670.67 |
|----|----------------|----------------|

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 杭州优科生物科技有限公司    | 2,202,018.00  | 尚在信用期     |
| 上海英飞医疗科技有限公司    | 1,631,616.00  | 尚在信用期     |
| 陕西正荣佳禾商贸有限公司    | 1,614,900.00  | 尚在信用期     |
| 北京高视远望科技有限责任公司  | 1,512,500.00  | 尚在信用期     |
| 杭州怡丹生物技术有限公司    | 1,495,690.00  | 尚在信用期     |
| 上海明望医疗器械有限公司    | 1,430,000.00  | 尚在信用期     |
| 浙江省武林建筑装饰集团有限公司 | 1,240,745.44  | 工程尚未决算    |
| 浙江诸安建设集团有限公司    | 1,207,758.20  | 工程尚未决算    |
| 合计              | 12,335,227.64 | /         |

其他说明

□适用√不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 1 年以内 | 107,514.94 | 89,416.58 |
| 合计    | 107,514.94 | 89,416.58 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

其他说明

√适用□不适用

期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及变更：44 重要会计政策和会计估计变更说明”之说明

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收诊疗款 | 32,631,214.97 | 23,919,262.31 |
| 合计    | 32,631,214.97 | 23,919,262.31 |

期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及变更：44 重要会计政策和会计估计变更说明”之说明

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 49,231,125.41 | 767,512,259.05 | 757,845,319.04 | 58,898,065.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 179,779.22    | 8,209,525.67   | 8,209,525.67   | 179,779.22    |
| 三、辞退福利         |               | 311,145.21     | 311,145.21     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 49,410,904.63 | 776,032,929.93 | 766,365,989.92 | 59,077,844.64 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 49,038,639.34 | 692,607,629.38 | 682,966,018.65 | 58,680,250.07 |
| 二、职工福利费       |               | 36,788,242.34  | 36,780,102.34  | 8,140.00      |
| 三、社会保险费       | 23,499.15     | 14,820,483.97  | 14,785,679.63  | 58,303.49     |
| 其中:医疗保险费      | 23,094.35     | 14,428,920.13  | 14,394,115.79  | 57,898.69     |
| 工伤保险费         | 404.80        | 125,723.68     | 125,723.68     | 404.80        |
| 生育保险费         |               | 265,840.16     | 265,840.16     |               |
| 四、住房公积金       | 58,854.64     | 21,391,626.35  | 21,391,626.35  | 58,854.64     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 110,132.28    | 1,904,277.01   | 1,921,892.07   | 92,517.22     |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 49,231,125.41 | 767,512,259.05 | 757,845,319.04 | 58,898,065.42 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 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 | 157,720.98 | 8,032,571.25 | 8,032,571.25 | 157,720.98 |
| 2、失业保险费  | 22,058.24  | 176,954.42   | 176,954.42   | 22,058.24  |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
| 合计       | 179,779.22 | 8,209,525.67 | 8,209,525.67 | 179,779.22 |

其他说明:

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税      | 1,184,836.53   | 1,021,326.88  |
| 消费税      |                |               |
| 营业税      |                |               |
| 企业所得税    | 99,826,212.74  | 65,507,734.90 |
| 个人所得税    | 9,160,650.74   | 6,552,235.35  |
| 城市维护建设税  | 94,183.06      | 68,539.49     |
| 房产税      | 3,528,000.01   | 3,750,987.56  |
| 教育费附加    | 38,674.61      | 29,290.90     |
| 地方教育附加   | 28,637.81      | 19,311.58     |
| 印花税      | 31,334.04      | 14,273.18     |
| 土地使用税    | 13,005.00      | 93,549.38     |
| 水利建设专项资金 | 2,614.41       | 2,614.41      |
| 其他       | 42,000.00      | 10,000.00     |
| 合计       | 113,950,148.95 | 77,069,863.63 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  | 803,803.37    | 540,000.00    |
| 其他应付款 | 24,237,666.11 | 28,133,679.97 |
| 合计    | 25,041,469.48 | 28,673,679.97 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 普通股股利             |      |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |      |      |
| 优先股\永续债股利-XXX     |      |      |

|               |            |            |
|---------------|------------|------------|
| 优先股\永续债股利-XXX |            |            |
| 应付股利-XXX      |            |            |
| 应付子公司少数股东股利   | 803,803.37 | 540,000.00 |
| 合计            | 803,803.37 | 540,000.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
不适用。

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 6,691,629.13  | 5,792,447.44  |
| 暂借款   | 425,729.45    | 7,058,155.02  |
| 应付暂收款 | 4,597,602.81  | 3,393,059.87  |
| 其他    | 12,522,704.72 | 11,890,017.64 |
| 合计    | 24,237,666.11 | 28,133,679.97 |

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因   |
|--------------|--------------|-------------|
| 浙江诸安建设集团有限公司 | 1,500,000.00 | 装修总包商未结算装修款 |
| 宁波市社会保险管理局   | 1,440,000.00 | 保证金         |
| 合计           | 2,940,000.00 | /           |

其他说明：

√适用 □不适用

其中4,599,261.22元系原中燕纺织股份有限公司(本公司资产重组前原名)账面的应付款项，账龄5年以上。

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款  | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券  |               |               |
| 1年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1年内到期的租赁负债  |               |               |
| 合计          | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |

其他说明：

### 1. 一年内到期的长期借款

#### (1) 明细情况

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 借款类别 | 期末数           | 期初数           |
| 信用借款 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |

## (1) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位              | 借款起始日      | 借款到期日      | 币种  | 年利率(%) | 期末数           |
|-------------------|------------|------------|-----|--------|---------------|
| 中国工商银行股份有限公司浙江省分行 | 2017-12-20 | 2021-12-31 | 人民币 | 5.90   | 60,000,000.00 |

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款**

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                |                |
| 抵押借款    | 154,800,000.00 | 189,800,000.00 |
| 保证借款    |                |                |
| 信用借款    | 70,000,000.00  | 130,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 466,131.11     | 626,700.56     |
| 合计      | 225,266,131.11 | 320,426,700.56 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券**

## (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|--------------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助         |               |      |              |               |      |
| 预收房租         | 285,714.28    |      | 285,714.28   |               |      |
| 子公司租赁提前解除补偿款 | 22,515,101.48 |      | 1,637,461.92 | 20,877,639.56 |      |
| 合计           | 22,800,815.76 |      | 1,923,176.20 | 20,877,639.56 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元币种：人民币

|      | 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 | 320,640,000.00 |             |    |       |    |    | 320,640,000.00 |

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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) | 184,687.94    |      | 184,687.94    |      |
| 其他资本公积     | 14,383,500.00 |      | 14,383,500.00 |      |
| 合计         | 14,568,187.94 |      | 14,568,187.94 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系公司本年度发生同一控制下企业合并及收购子公司少数股东交易事项，详见本报告“八、合并范围的变更：2. 同一控制下企业合并”、“九、在其他主体中的权益：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”之说明。上述事项分别冲减期末资本公积 14,568,187.94 元、盈余公积 35,866,229.32 元以及未分配利润 88,505,988.06 元，合计冲减净资产 138,940,405.32 元。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 |       |       |     |      |       | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|-----|------|-------|------|
|    |      | 本期所    | 减：前期计 | 减：前期计 | 减：所 | 税后归属 | 税后归属于 |      |

|                    |              | 得税前<br>发生额 | 入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 入其他综合<br>收益当期转<br>入留存收益 | 得税费<br>用 | 于母公司      | 少数股东 |              |
|--------------------|--------------|------------|-----------------------|-------------------------|----------|-----------|------|--------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 7,160,107.19 | 25,436.74  |                       |                         |          | 25,436.74 |      | 7,185,543.93 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 7,160,107.19 | 25,436.74  |                       |                         |          | 25,436.74 |      | 7,185,543.93 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 0.64         | -0.47      |                       |                         |          | -0.47     |      | 0.17         |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 其他债权投资公允价值变动       |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 现金流量套期储备           |              |            |                       |                         |          |           |      |              |
| 外币财务报表折算差额         | 0.64         | -0.47      |                       |                         |          | -0.47     |      | 0.17         |
| 其他综合收益合计           | 7,160,107.83 | 25,436.27  |                       |                         |          | 25,436.27 |      | 7,185,544.10 |

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

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|
| 法定盈余公积 | 24,867,378.69 | 10,998,850.63 | 35,866,229.32 |      |
| 任意盈余公积 |               |               |               |      |
| 储备基金   |               |               |               |      |
| 企业发展基金 |               |               |               |      |
| 其他     |               |               |               |      |
| 合计     | 24,867,378.69 | 10,998,850.63 | 35,866,229.32 |      |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加系根据公司章程的规定，按母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积 10,998,850.63 元。

(2) 本期减少详见本报告“七、合并财务报表项目注释：55. 资本公积”之说明。

## 60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,432,589,524.36 | 975,744,854.69   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -3,406,469.68    | -6,452,120.96    |
| 调整后期初未分配利润            | 1,429,183,054.68 | 969,292,733.73   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 492,625,408.36   | 466,118,669.93   |
| 减：提取法定盈余公积            | 10,998,850.63    | 6,228,348.98     |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               |                  |                  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 其他                    | 88,505,988.06    |                  |
|                       |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,822,303,624.35 | 1,429,183,054.68 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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-3,406,469.68 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,082,622,826.54 | 1,144,398,941.56 | 1,924,994,562.17 | 1,048,868,627.11 |
| 其他业务 | 5,242,035.07     | 470,930.27       | 6,056,548.67     | 532,913.39       |
| 合计   | 2,087,864,861.61 | 1,144,869,871.83 | 1,931,051,110.84 | 1,049,401,540.50 |

### (2). 营业收入具体情况

#### (1)按行业分类

| 行业名称  | 本期数              |                  | 上年数              |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 医疗服务  | 2,008,516,618.01 | 1,089,010,909.64 | 1,835,709,735.91 | 982,055,030.46   |
| 产品销售  | 73,771,565.54    | 55,388,031.92    | 88,874,165.71    | 66,813,596.65    |
| 综合服务费 | 334,642.99       |                  | 410,660.55       |                  |
| 小计    | 2,082,622,826.54 | 1,144,398,941.56 | 1,924,994,562.17 | 1,048,868,627.11 |

#### (2)按地区分类

| 地区名称 | 本期数 |    | 上年数 |    |
|------|-----|----|-----|----|
|      | 收入  | 成本 | 收入  | 成本 |

| 地区名称 | 本期数              |                  | 上年数              |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 浙江省内 | 1,874,002,333.78 | 994,844,689.47   | 1,730,713,695.41 | 911,158,854.36   |
| 浙江省外 | 208,620,492.76   | 149,554,252.09   | 194,280,866.76   | 137,709,772.75   |
| 小计   | 2,082,622,826.54 | 1,144,398,941.56 | 1,924,994,562.17 | 1,048,868,627.11 |

## (3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 257,448.24   | 480,033.72   |
| 教育费附加   | 110,788.60   | 205,618.34   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 3,756,662.86 | 3,750,987.59 |
| 土地使用税   | 164,428.89   | 95,261.04    |
| 车船使用税   | 5,215.00     | 5,880.00     |
| 印花税     | 116,511.70   | 262,703.14   |
| 地方教育费附加 | 73,859.06    | 137,085.64   |
| 水利基金    | 1,421.50     | 9,475.36     |
| 车船购置税   |              | 6,663.70     |
| 其他      |              | 920.77       |
| 合计      | 4,486,335.85 | 4,954,629.30 |

其他说明：

计缴标准详见本报告“六、税项”之说明。

## 63、销售费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 广告费 | 7,774,525.55  | 4,544,836.69  |
| 宣传费 | 6,900,773.64  | 5,708,438.60  |
| 其他  | 2,940,653.43  | 1,706,180.52  |
| 合计  | 17,615,952.62 | 11,959,455.81 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 119,204,472.79 | 108,371,518.60 |
| 折旧与摊销 | 32,712,326.81  | 30,545,113.86  |
| 办公经费  | 61,877,716.47  | 49,468,351.12  |
| 差旅费   | 3,364,253.29   | 5,379,073.77   |
| 中介服务费 | 4,130,998.66   | 6,379,774.90   |
| 业务招待费 | 3,917,243.98   | 3,865,957.01   |
| 其他    | 4,819,313.14   | 8,906,096.83   |
| 合计    | 230,026,325.14 | 212,915,886.09 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 26,468,897.16 | 13,723,691.84 |
| 直接材料  | 11,391,378.95 | 7,410,029.23  |
| 折旧与摊销 | 1,455,904.24  | 866,851.41    |
| 其他    | 745,224.39    | 143,794.31    |
| 合计    | 40,061,404.74 | 22,144,366.79 |

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息费用  | 18,755,508.38 | 23,468,106.84 |
| 利息收入  | -8,052,405.97 | -2,987,399.37 |
| 汇兑损失  | 2.12          | 30,814.57     |
| 汇兑收益  |               | -0.23         |
| 手续费支出 | 4,523,968.64  | 4,065,304.20  |
| 合计    | 15,227,073.17 | 24,576,826.01 |

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 就业稳岗补贴 | 1,433,285.91 | 446,712.59 |
| 医保分享款  | 557,892.84   | 498,981.48 |

|                             |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 税费返还                        | 504,940.25   |              |
| 宁波市海曙区任命政府鼓楼街道办事处付第三批市级补助经费 | 500,000.00   |              |
| 就业困难用工补贴                    | 401,167.22   | 11,200.00    |
| 高新企业研发补助                    | 358,000.00   |              |
| 湖南省卫健委儿童口腔疾病预防补助            | 342,000.00   |              |
| 以工代训补贴                      | 337,000.00   |              |
| 个税手续费返还                     | 236,697.88   | 21,291.71    |
| 科学技术普及专项资金                  | 200,000.00   | 30,000.00    |
| 浙江省医疗器械检验建救援课题经费            | 200,000.00   |              |
| 吸纳高校毕业生社保补贴                 | 117,840.00   | 765,692.65   |
| 中国科学院合肥物质科学研究院课题经费          | 30,000.00    |              |
| 卫生能力建设补助                    | 30,000.00    |              |
| 窝沟封闭资金补贴                    |              | 16,475.00    |
| 2019年重大公共卫生服务项目中央补助资金       |              | 288,000.00   |
| 2019年度区科技经费                 |              | 100,000.00   |
| 重大传染病防控项目经费补助               |              | 72,000.00    |
| 增值税进项税加计扣除                  |              | 31,969.91    |
| 其他                          | 155,989.34   | 10,429.33    |
| 合计                          | 5,404,813.44 | 2,292,752.67 |

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告“七、合并财务报表项目注释：84 政府补助”之说明。

## 68、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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       | 13,085,871.38 | 10,292,929.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 12,032,876.70 | 12,066,101.27 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 其他投资收益               | 13,744,705.56 | 10,552,271.23 |
| 合计                   | 38,863,453.64 | 32,911,301.88 |

其他说明：

### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

| 被投资单位            | 本期数           | 上年数           | 本期比上年增减变动的原因 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |              |
| 诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限  | 1,010,774.86  | 254,608.94    |              |

| 被投资单位              | 本期数           | 上年数           | 本期比上年增减变动的原因 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 合伙)                |               |               |              |
| 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙) | 2,021,515.82  | 509,219.81    |              |
| 杭州捷木股权投资管理有限公司     | 53,580.70     | -470,899.37   |              |
| 小计                 | 13,085,871.38 | 10,292,929.38 |              |

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | -467,972.34   | -385,533.88   |
| 其他应收款坏账损失  | -738,390.99   | -999,193.83   |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 合同资产减值损失   |               |               |
| 合计         | -1,206,363.33 | -1,384,727.71 |

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 250.00       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 250.00       |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 2,851,093.53 | 1,371,300.00 | 2,851,093.53  |
| 无法支付的应付款    | 134,823.02   | 331,601.73   | 134,823.02    |

|          |              |              |              |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 罚没及违约金收入 | 8,750.00     | 93,631.95    | 8,750.00     |
| 其他       | 70,996.20    | 28,323.82    | 70,996.20    |
| 合计       | 3,065,662.75 | 1,825,107.50 | 3,065,662.75 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补助项目           | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 西湖区特殊贡献企业扶持    | 2,800,000.00 | 1,200,000.00 | 与收益相关       |
| 2018 年经济发展贡献奖励 |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 财政补助款          |              | 10,800.00    | 与收益相关       |
| 重点学术活动项目经费     |              | 10,000.00    | 与收益相关       |
| 诚信企业奖励         |              | 10,000.00    | 与收益相关       |
| 其他             | 51,093.53    | 40,500.00    | 与收益相关       |
| 小 计            | 2,851,093.53 | 1,371,300.00 |             |

其他说明：

√适用□不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本报告“七、合并财务报表项目注释：84 政府补助”之说明。

## 75、营业外支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 341,416.24   | 314,296.06   | 341,416.24    |
| 其中：固定资产处置损失 | 341,416.24   | 314,296.06   | 341,416.24    |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 64,846.02    | 1,431,000.00 | 64,846.02     |
| 赔偿金、违约金     | 1,120,911.55 | 364,036.57   | 1,120,911.55  |
| 罚款支出        | 49,301.50    | 116,855.44   | 49,301.50     |
| 税收滞纳金       |              | 64,753.37    |               |
| 其他          | 63,076.11    | 33,031.93    | 63,076.11     |
| 合计          | 1,639,551.42 | 2,323,973.37 | 1,639,551.42  |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 129,545,414.05 | 120,560,058.01 |
| 递延所得税费用 | 5,558,874.91   | 5,594,484.50   |
| 合计      | 135,104,288.96 | 126,154,542.51 |

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 680,065,913.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 170,016,478.34 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -26,786,009.65 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 258,220.89     |
| 非应税收入的影响                       | -5,659,833.69  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 509,097.11     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,943,200.83  |
| 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 | 7,344,898.38   |
| 残疾人工资等其他扣除                     | -149,034.25    |
| 研发费加计扣除                        | -5,486,327.34  |
| 所得税费用                          | 135,104,288.96 |

其他说明：

□适用√不适用

## 77、其他综合收益

√适用□不适用

详见本报告七、合并财务报表项目注释：57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息收入         | 7,951,477.99  | 3,172,016.36  |
| 收到财政补助       | 8,255,906.97  | 3,652,615.78  |
| 往来款          | 3,133,309.05  | 4,702,506.22  |
| 子公司租赁提前解除补偿款 |               | 27,000,000.00 |
| 其他           | 1,581,510.00  | 1,227,210.40  |
| 合计           | 20,922,204.01 | 39,754,348.76 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 96,698,708.03 | 96,583,785.43 |
| 金融机构手续费 | 4,523,968.64  | 4,065,304.20  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 往来款 | 3,251,961.47   | 5,000,531.39   |
| 其他  | 3,663,762.75   | 5,700,970.27   |
| 合计  | 108,138,400.89 | 111,350,591.29 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 借款利息 | 13,744,705.56 | 10,552,271.23 |
| 合计   | 13,744,705.56 | 10,552,271.23 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 联营企业借款 | 104,809,997.24 | 261,889,389.50 |
| 合计     | 104,809,997.24 | 261,889,389.50 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 子公司收到原股东暂借款 | 200,000.00 | 565,000.00 |
| 合计          | 200,000.00 | 565,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------|---------------|------------|
| 子公司归还原股东暂借款 | 5,500,297.66  | 400,000.00 |
| 收购少数股东股权支出  | 84,964,105.60 |            |
| 合计          | 90,464,403.26 | 400,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 544,961,624.38 | 512,264,324.80 |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 信用减值损失                           | 1,206,363.33   | 1,384,727.71   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 61,824,074.03  | 59,486,080.64  |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 830,555.74     | 1,306,610.24   |
| 长期待摊费用摊销                         | 30,215,933.47  | 29,710,185.26  |
| 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） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 341,416.24     | 314,046.06     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 18,755,510.50  | 23,468,106.61  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -38,863,453.64 | -32,911,301.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -256,430.56    | 118,658.98     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 5,815,305.47   | 5,475,825.52   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -1,268,823.92  | 7,861,726.54   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -4,270,297.26  | -27,261,110.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 90,843,726.92  | 55,224,687.82  |
| 其他                               | -1,637,461.92  | 22,515,101.48  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 708,498,042.78 | 658,957,669.52 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 673,339,953.56 | 495,442,543.95 |
| 减：现金的期初余额                        | 495,442,543.95 | 355,140,773.49 |
| 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                     | 177,897,409.61 | 140,301,770.46 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

|                             | 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     |               |
| 其中：杭州煦叶口腔门诊部有限公司等8家三叶诊所     | 65,365,894.40 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         |               |
| 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 |               |
| 取得子公司支付的现金净额                | 65,365,894.40 |

其他说明：

无

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 673,339,953.56 | 495,442,543.95 |
| 其中：库存现金                     | 256,320.57     | 313,503.27     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 672,330,036.83 | 494,747,555.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 753,596.16     | 381,485.07     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 673,339,953.56 | 495,442,543.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

□适用√不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用√不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 300,000.00     | 保证金  |
| 应收票据 |                |      |
| 存货   |                |      |
| 固定资产 | 337,403,965.26 | 抵押担保 |
| 无形资产 |                |      |
| 合计   | 337,703,965.26 | /    |

其他说明：

截至2020年12月31日，公司部分固定资产用于借款抵押情况见本报告“十四、承诺及或有事项：3.其他”之说明。

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用□不适用

单位：元

| 项目   | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -      | -    |           |

|       |      |        |       |
|-------|------|--------|-------|
| 其中：美元 | 6.58 | 6.5249 | 42.93 |
| 欧元    |      |        |       |
| 港币    |      |        |       |
| 应收账款  | -    | -      |       |
| 其中：美元 |      |        |       |
| 欧元    |      |        |       |
| 港币    |      |        |       |
| 长期借款  | -    | -      |       |
| 其中：美元 |      |        |       |
| 欧元    |      |        |       |
| 港币    |      |        |       |

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类                          | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------------|--------------|-------|--------------|
| 西湖区特殊贡献企业扶持                 | 2,800,000.00 | 营业外收入 | 2,800,000.00 |
| 就业稳岗补贴                      | 1,433,285.91 | 其他收益  | 1,433,285.91 |
| 医保分享款                       | 557,892.84   | 其他收益  | 557,892.84   |
| 税费返还                        | 504,940.25   | 其他收益  | 504,940.25   |
| 宁波市海曙区任命政府鼓楼街道办事处付第三批市级补助经费 | 500,000.00   | 其他收益  | 500,000.00   |
| 就业困难用工补贴                    | 401,167.22   | 其他收益  | 401,167.22   |
| 高新企业研发补助                    | 358,000.00   | 其他收益  | 358,000.00   |
| 湖南省卫健委儿童口腔疾病预防补助            | 342,000.00   | 其他收益  | 342,000.00   |
| 以工代训补贴                      | 337,000.00   | 其他收益  | 337,000.00   |
| 个税手续费返还                     | 236,697.88   | 其他收益  | 236,697.88   |
| 科学技术普及专项资金                  | 200,000.00   | 其他收益  | 200,000.00   |
| 浙江省医疗器械检验建救援课题经费            | 200,000.00   | 其他收益  | 200,000.00   |
| 吸纳高校毕业生社保补贴                 | 117,840.00   | 其他收益  | 117,840.00   |
| 中国科学院合肥物质科学研究院课题经费          | 30,000.00    | 其他收益  | 30,000.00    |
| 卫生能力建设补助                    | 30,000.00    | 其他收益  | 30,000.00    |
| 其他                          | 207,082.87   | 营业外收入 | 207,082.87   |
| 合计                          | 8,255,906.97 |       | 8,255,906.97 |

本期收到政府补助8,255,906.97元，其中：

(1) 根据西湖区财政局下发的财政简复[2018]17号《2017年西湖区特殊贡献企业财政扶持议事规则》，公司2020年收到西湖区特殊贡献企业扶持2,800,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动无关，已全额计入2020年营业外收入。

(2) 根据杭州市人力资源和社会保障局、财政局下发的杭人社发[2020]48号《关于做好2020年失业保险稳岗返还工作的通知》，公司2020年度收到政府补贴610,116.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局转发《人力资源社会保障部 财政部 税务总局关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》公司2020年度收到社保返还205,452.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；根据乌市人民政府办公室下发的义政发[2018]108号《关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的实施意见》、《关于拟拨付就业创业相关补贴的告示》，公司2020年度收到失业保险稳就业社保费返还补贴145,680.84元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益；根据《义乌市人民政府办公室关于印发〈义乌市职业技能提升行动实施方案（2019-2021年）〉的通知》，《中共义乌市委、义乌市人民政府关于帮扶企业渡过难关的第六条意见》和《关于印发〈企业稳岗技能培训补贴实施细则〉的通知》，文件经审核义乌杭州口腔医院有限公司符合政策享受条件，收到义乌市企业稳岗技能培训补贴71,200.00元，系与收益相关的政府补助，已全额计入2020其他收益；根据省政府《关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战 全力稳企业稳经济稳发展的若干意见》浙人社[2020]10号文件，公司2020年收到失业保险稳岗社保费13,752.90元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益；其他子公司收到387,084.17元，合计收到就业稳岗补贴1,433,285.91元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益。

(3) 根据宁波市人社局牵头宁波市财政局、宁波市卫计委、宁波市发改委会商研究形成的《关于基本医疗保险付费办法有关问题的会商意见》，公司2020年度收到奖励补贴557,892.84元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

(4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号，《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。公司2020年度收到增值税退税504,940.25元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(5) 根据宁波市“泛3315计划”公司2020年度收到市级补助资助经费500,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(6) 根据中共宁波市委宁波市人民政府下发的甬党发[2020]4号《关于促进企业复工复产的若干意见》，公司2020年度收到招工补助170,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；根据乌市人民政府办公室下发的义政发[2018]108号《关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的实施意见》，公司2020年度收到就业社保补助112,104.45元，系与收益相关的政府补助，已全额计入2020其他收益；根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局转发《人力资源社会保障部 财政部 税务总局关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》公司2020年度收到社保返还48,290.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；其他子公司收到70,772.77元，合计收到就业困难用工补贴401,167.22元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益。

(7) 根据浙江省科学技术厅浙江省发展和改革委员会浙江经济和技术化厅下发的《关于公布2019年新认定的省级企业万救援名单通知》，公司2020年度收到政府补贴300,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；根据杭州市上城区人民政府办公室下发的上政办[2018]61号《关于印发杭州市上城区加强科技创新促进转型升级的若干扶持政策的通知》，公司2020年度收到政府补贴50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；根据杭州市上城区财政局下发的上科局[2020]8号《关于下达2020年度上城区第二批扶持科技企业专项经费的通知》，公司2020年度收到政府补贴8,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(8) 根据湖南省卫生健康委疾控处关于印发《湖南省2019-2020年的儿童口腔疾病综合干预项目实施方案》的通知，公司收到补助342,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益。

(9) 根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅下达《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》（浙人社发[2020]94号），公司2020年度收到杭州市职业能力建设指导服务中心以工代训补贴280,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益；根据宁波市人力资源和社会保障局下发的甬人社发[2020]44号《宁波市人力资源和社会保障局 宁波市财政局 关于开展企业以工代训补贴工作的通知》，公司2020年度收到以工代训补贴34,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；其他子公司收到22,000.00元，合计收到就业困难用工补贴337,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益。

(10) 根据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条的规定，合并范围内公司2020年收到个税手续费返还236,697.88元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020其他收益。

(11) 根据杭州市上城区财政局下发的上科局[2020]8号《关于下达2020年度上城区第二批扶持科技企业发展专项经费的通知》，公司2020年度收到政府补贴200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(12) 企业收到关于国家重点研发计划课题：医用CMOS专用图像处理通用模块研发《整机性能测评》研发经费200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(13) 根据浙江省浙江省人民政府下发的浙政发[2011]61号《关于进一步做好普通高等学校毕业生就业工作的意见》，公司2020年度收到吸纳高校生生活补贴51,840.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益；根据宁波市人力资源和社会保障局下发的甬人社发[2020]41号《关于进一步做好稳就业工作实施细则》，公司2020年度收到高校生一次性就业补贴66,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(14) 企业收到关于国家重点研发计划课题：激光材料与器件在医疗领域的应用示范《高功率双模式钬激光牙科治疗仪在口腔科的应用示范》研发经费30,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

(15) 根据浙江省财政厅浙江省卫生健康委员会下发的浙财社[2020]17号《关于下达2020年卫生能力建设补助资金的通知》，公司2020年度收到政府补贴30,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年其他收益。

## (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：\_\_\_\_\_

## 85、其他

适用  不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

| 被合并方名称          | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日         | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|-----------------|--------------|----------------|-------------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 杭州煦叶口腔门诊有限公司    | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 970.45            | 196.34             | 1,066.29    | 244.42       |
| 杭州海叶口腔诊所有限公司    | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 997.32            | 207.38             | 988.48      | 253.93       |
| 宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司 | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 843.88            | 224.13             | 673.22      | 176.11       |
| 北京三叶风尚口腔诊所有限公司  | 51%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 243.83            | -159.82            | 439.44      | -89.01       |
| 北京三叶儿童口腔诊所有限公司  | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 357.98            | -76.64             | 475.39      | -66.59       |
| 上海汇叶口腔门诊部有限公司   | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 415.32            | 36.98              | 438.63      | -5.41        |
| 绍兴辰叶口腔门诊部有限公司   | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     | 279.39            | 40.75              | 327.30      | 56.36        |
| 杭州天使口腔诊所有限公司    | 65%          | 受同一实际控制人控制     | 2020年10月31日 | [注1]     |                   | -27.88             | 53.37       | -120.42      |

其他说明：

[注1]公司全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司(以下简称通策投资集团)与杭州海骏科技有限公司(以下简称海骏科技)签订了《股权转让协议》，约定通策投资集团以1.5亿元的价格向海骏科技收购其持有的杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司等10家公司的全部股权，分别为杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司(以下简称庆春口腔)50%股权、上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司(以下简称上海三叶)38.75%股权、北京三叶儿童口腔诊所有限公司65%股权、宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司65%股权、上海汇叶口腔门诊部有限公司65%股权、杭州海叶口腔门诊部有限公司65%股权、杭州煦叶口腔门诊部有限公司65%股权、绍兴辰叶口腔门诊部有限公司65%股权、北京三叶风尚口腔诊所有限公司51%股权、杭州天使口腔诊所有限公司65%股权。其中：庆春口腔、上海三叶为原已纳入公司合并范围的子公司；其余包括杭州煦叶口腔门诊有限公司在内的8家公司(以下统称三叶门诊公司)为首次纳入公司合并范围。根据公司于2020年9月11日召开的第八届董事会第二十次会议以及2020年9月28日召开的2020年第一次临时股东大会相关决议，批准了上述《股权转让协议》。

由于上述三叶门诊公司与公司受同一实际控制人控制且该项控制是非暂时性的，故该项合并为同一控制下的企业合并。上述股权转让事宜三叶门诊公司已于2020年10月22日至2020年11月5日陆续办妥工商变更登记手续，截至2020年10月31日，公司已累计已支付60%的股权转让价款，已拥有对三叶门诊公司的实质控制权，故将2020年10月31日确定为合并日。本期公司将三叶门诊公司纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

## (2). 合并成本

√适用□不适用



单位：万元币种：人民币

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 合并成本            | 三叶门诊公司   |
| --现金            | 6,536.59 |
| --非现金资产的账面价值    |          |
| --发行或承担的债务的账面价值 |          |
| --发行的权益性证券的面值   |          |
| --或有对价          |          |

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

无

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

|          | 三叶       |          |
|----------|----------|----------|
|          | 合并日      | 上期期末     |
| 资产：      | 3,519.09 | 2,942.15 |
| 货币资金     | 1,635.87 | 1,275.58 |
| 应收款项     | 135.79   | 83.95    |
| 预付款项     | 189.54   | 101.31   |
| 存货       | 91.28    | 73.72    |
| 固定资产     | 930.25   | 872.47   |
| 无形资产     |          |          |
| 在建工程     | 138.29   |          |
| 长期待摊费用   | 395.86   | 532.97   |
| 递延所得税资产  | 2.21     | 2.15     |
| 负债：      | 1,809.98 | 1,267.91 |
| 借款       |          |          |
| 应付款项     | 1,204.58 | 849.75   |
| 预收款项     | 204.19   | 188.38   |
| 应付职工薪酬   | 156.74   | 181.35   |
| 应交税费     | 244.47   | 48.43    |
| 净资产      | 1,709.11 | 1,674.24 |
| 减：少数股东权益 | 566.37   | 576.54   |
| 取得的净资产   | 1,142.74 | 1,097.70 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

**3、反向购买**

□适用√不适用

**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

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

#### (1) 设立子公司杭州口腔医院集团桐庐门诊部有限公司的事项

2019年12月，公司全资子公司杭州口腔医院集团有限公司（以下简称杭口集团公司）与诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业（有限合伙）、自然人宋佳丽、黄统、余侃、陆添共同出资设立杭州口腔医院集团桐庐门诊部有限公司。该公司于2019年12月6日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中公司出资人民币510万元，占其注册资本的51%。但截至2019年12月31日，各股东尚未实缴出资，该公司也未开始经营。2020年杭口集团公司开始实缴出资，故本期将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，该公司净资产为3,004,425.27元，当期净利润为-1,545,574.73元。

#### (2) 设立子公司杭州通策生物科技有限公司的事项

2020年8月，公司出资设立全资子公司杭州通策生物科技有限公司，该公司注册资本1,000万元，公司实缴出资50万元，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，该公司净资产为85,994.86元，成立日至期末的净利润为-414,005.14元。

2. 本期未发生吸收合并的情况。

## 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

| 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     |           |
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司   | 杭州      | 杭州      | 投资管理    | 100.00  |        | 设立        |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司       | 杭州      | 杭州      | 投资管理    | 100.00  |        | 同上        |
| 浙江通策妇幼医院投资管理有限公司     | 杭州      | 杭州      | 投资管理    | 100.00  |        | 同上        |
| 杭州通策医疗财务服务有限公司       | 杭州      | 杭州      | 综合服务    | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 浙江通策健康管理服务有限公司       | 杭州市     | 杭州市     | 健康管理服务业 |         | 100.00 | 同上        |
| 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司   | 上海市     | 上海市     | 医疗服务业   |         | 77.50  | 同上        |
| TopChoiceInformation | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资管理    | 100.00  |        | 设立        |
| 杭州口腔医院集团有限公司         | 杭州市     | 杭州市     | 医疗服务业   |         | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 宁波口腔医院集团有限公司         | 宁波市     | 宁波市     | 医疗服务业   |         | 100.00 | 同上        |
| 黄石现代口腔医院有限公司         | 黄石市     | 黄石市     | 医疗服务业   |         | 100.00 | 同上        |
| 沧州口腔医院有限公司           | 沧州市     | 沧州市     | 医疗服务业   |         | 70.00  | 同上        |
| 诸暨口腔医院有限责任公司         | 诸暨市     | 诸暨市     | 医疗服务业   |         | 49.50  | 设立        |

|                                     |     |     |       |        |        |           |
|-------------------------------------|-----|-----|-------|--------|--------|-----------|
| 衢州口腔医院有限公司                          | 衢州市 | 衢州市 | 医疗服务业 |        | 80.00  | 同上        |
| 昆明市口腔医院有限公司                         | 昆明市 | 昆明市 | 医疗服务业 |        | 58.59  | 同上        |
| 杭州通策口腔医院管理有限公司                      | 杭州市 | 杭州市 | 投资管理  |        | 100.00 | 同上        |
| 南京牙科医院有限公司                          | 南京市 | 南京市 | 医疗服务业 |        | 90.00  | 同上        |
| 益阳口腔医院有限公司                          | 益阳市 | 益阳市 | 医疗服务业 |        | 60.00  | 同上        |
| 苏州存济城西口腔医院有限公司                      | 苏州市 | 苏州市 | 医疗服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| 温州存济口腔医院有限公司                        | 温州市 | 温州市 | 医疗服务业 |        | 80.00  | 同上        |
| 昆明通策医疗投资管理有限公司                      | 昆明市 | 昆明市 | 投资管理  |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州波恩生殖技术管理有限公司                      | 杭州市 | 杭州市 | 投资管理  |        | 70.00  | 同上        |
| 昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司                   | 昆明市 | 昆明市 | 医疗服务业 |        | 68.00  | 同上        |
| 浙江存济妇女儿童医院有限公司                      | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| 杭州通和建筑装饰有限公司                        | 杭州市 | 杭州市 | 装修服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| TopchoiceMedicalInformationIndustry | 香港  | 香港  | 投资管理  |        | 100.00 | 同上        |
| 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司                  | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| 杭州东河口腔门诊部有限公司                       | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| 义乌杭口口腔门诊部有限公司                       | 义乌市 | 义乌市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 绍兴上虞口腔医院有限公司                        | 绍兴市 | 绍兴市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司                  | 海宁市 | 海宁市 | 医疗服务业 |        | 60.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司                  | 湖州市 | 湖州市 | 医疗服务业 |        | 60.00  | 同上        |
| 绍兴越城口腔医院有限公司                        | 绍兴市 | 绍兴市 | 医疗服务业 |        | 55.98  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司                 | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| 杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司                  | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 60.00  | 同上        |
| 宁波口腔医院集团舟山定海分院有限公司                  | 舟山市 | 舟山市 | 医疗服务业 |        | 68.00  | 同上        |
| 宁波北仑通策口腔医院有限公司                      | 宁波市 | 宁波市 | 医疗服务业 |        | 79.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司                 | 义乌市 | 义乌市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州城北口腔医院有限公司                        | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 61.00  | 同上        |
| 杭州骋东口腔门诊部有限公司                       | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 61.00  | 同上        |
| 宁波口腔医院集团城南口腔医院有限公司                  | 宁波市 | 宁波市 | 医疗服务业 |        | 65.00  | 非同一控制企业合并 |
| 怀化口腔医院有限公司                          | 怀化市 | 怀化市 | 医疗服务业 |        | 70.00  | 设立        |
| 杭州口腔医院和睦门诊部有限公司                     | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 60.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团绍兴柯桥医院有限公司                  | 绍兴市 | 绍兴市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司                 | 湖州市 | 湖州市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团下沙门诊部有限公司                   | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司                   | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团临安医院有限公司                    | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 100.00 | 同上        |
| 杭州口腔医院集团嘉兴医院有限公司                    | 嘉兴市 | 嘉兴市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团丽水医院有限公司                    | 丽水市 | 丽水市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团台州口腔门诊部有限公司                 | 台州市 | 台州市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团富阳医院有限公司                    | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 宁波口腔医院集团奉化门诊部有限公司                   | 宁波市 | 宁波市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 宁波口腔医院集团镇海门诊部有限公司                   | 宁波市 | 宁波市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 宁波口腔医院集团舟山普陀门诊部有限公司                 | 宁波市 | 宁波市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州口腔医院集团桐庐门诊部有限公司                   | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 51.00  | 同上        |
| 杭州通策生物科技有限公司                        | 杭州市 | 杭州市 | 技术服务  | 100.00 |        | 同上        |
| 杭州煦叶口腔门诊有限公司                        | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 65.00  | 同一控制企业合并  |
| 杭州海叶口腔诊所有限公司                        | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |        | 65.00  | 同上        |
| 宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司                     | 宁波市 | 宁波市 | 医疗服务业 |        | 65.00  | 同上        |

|                |     |     |       |  |       |    |
|----------------|-----|-----|-------|--|-------|----|
| 北京三叶风尚口腔诊所有限公司 | 北京市 | 北京市 | 医疗服务业 |  | 51.00 | 同上 |
| 北京三叶儿童口腔诊所有限公司 | 北京市 | 北京市 | 医疗服务业 |  | 65.00 | 同上 |
| 上海汇叶口腔门诊部有限公司  | 上海市 | 上海市 | 医疗服务业 |  | 65.00 | 同上 |
| 绍兴辰叶口腔门诊部有限公司  | 绍兴市 | 绍兴市 | 医疗服务业 |  | 65.00 | 同上 |
| 杭州天使口腔诊所有限公司   | 杭州市 | 杭州市 | 医疗服务业 |  | 65.00 | 同上 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

诸暨口腔医院有限责任公司注册资本为 1,010.10 万元，公司子公司通策投资集团以货币方式出资人民币 500 万元，占其注册资本 49.50%，本公司委派 2 名董事会成员，占其董事人数的三分之二，故本公司拥有该公司实质控制权，并将其纳入合并财务报表范围。

其他说明：

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称               | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司  | 22.50    | 290.20       | 206.91         | 441.41     |
| 诸暨口腔医院有限责任公司        | 50.50    | 1,258.11     | 1,984.19       | 1,789.51   |
| 义乌杭口口腔门诊部有限公司       | 49.00    | 946.61       | 740.90         | 2,976.46   |
| 绍兴上虞口腔医院有限公司        | 49.00    | 357.16       | 203.11         | 990.24     |
| 昆明市口腔医院有限公司         | 41.41    | 235.34       |                | 2,687.66   |
| 杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司  | 40.00    | 317.17       | 199.22         | 816.17     |
| 杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司  | 40.00    | 434.61       | 168.71         | 906.91     |
| 杭州口腔医院集团萧山口口腔医院有限公司 | 40.00    | 231.69       |                | 588.94     |
| 宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司 | 32.00    | 162.48       | 150.48         | 538.18     |
| 杭州城北口腔医院有限公司        | 39.00    | 526.28       |                | 1,046.69   |
| 沧州口腔医院有限公司          | 30.00    | 177.59       | 135.29         | 1,108.11   |
| 衢州口腔医院有限公司          | 20.00    | 172.68       | 90.88          | 653.08     |
| 益阳口腔医院有限公司          | 40.00    | 305.90       | 160.76         | 734.09     |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

| 子公司名称               | 期末余额     |          |          |          |          |          | 期初余额     |          |          |          |          |          |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                     | 流动资产     | 非流动资产    | 资产合计     | 流动负债     | 非流动负债    | 负债合计     | 流动资产     | 非流动资产    | 资产合计     | 流动负债     | 非流动负债    | 负债合计     |
| 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司  | 2,298.97 | 2.55     | 2,301.52 | 339.69   |          | 339.69   | 2,022.62 | 4.33     | 2,026.95 | 302.92   |          | 302.92   |
| 诸暨口腔医院有限责任公司        | 4,179.67 | 602.24   | 4,781.91 | 1,194.93 | 43.39    | 1,238.32 | 5,564.11 | 650.67   | 6,214.78 | 1,185.70 | 31.45    | 1,217.15 |
| 义乌杭口口腔门诊部有限公司       | 6,403.33 | 653.36   | 7,056.69 | 954.58   | 27.71    | 982.29   | 5,401.18 | 840.81   | 6,241.99 | 569.10   | 18.30    | 587.40   |
| 绍兴上虞口腔医院有限公司        | 1,880.01 | 687.63   | 2,567.64 | 511.87   | 34.87    | 546.74   | 1,301.04 | 777.37   | 2,078.41 | 347.16   | 24.75    | 371.91   |
| 昆明市口腔医院有限公司         | 4,312.41 | 3,159.94 | 7,472.35 | 921.05   | 61.15    | 982.20   | 3,804.85 | 3,044.04 | 6,848.89 | 891.50   | 35.54    | 927.04   |
| 杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司  | 1,909.72 | 675.46   | 2,585.18 | 531.81   | 12.93    | 544.74   | 1,459.22 | 785.62   | 2,244.84 | 497.26   | 2.02     | 499.28   |
| 杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司  | 1,906.07 | 956.96   | 2,863.03 | 576.36   | 19.40    | 595.76   | 933.48   | 1,075.61 | 2,009.09 | 406.56   |          | 406.56   |
| 杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司  | 655.44   | 2,017.12 | 2,672.56 | 1,236.58 |          | 1,236.58 | 337.12   | 2,216.40 | 2,553.52 | 1,696.77 |          | 1,696.77 |
| 宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司 | 1,666.93 | 560.39   | 2,227.32 | 529.62   | 15.89    | 545.51   | 1,523.55 | 626.98   | 2,150.53 | 495.74   | 10.45    | 506.19   |
| 杭州城北口腔医院有限公司        | 2,758.77 | 1,019.79 | 3,778.56 | 1,081.26 | 13.46    | 1,094.72 | 655.78   | 1,184.09 | 1,839.87 | 494.06   | 11.41    | 505.47   |
| 沧州口腔医院有限公司          | 5,421.40 | 1,922.05 | 7,343.45 | 1,522.04 | 2,127.67 | 3,649.71 | 4,781.30 | 2,089.41 | 6,870.71 | 1,035.85 | 2,282.14 | 3,317.99 |
| 衢州口腔医院有限公司          | 2,274.15 | 720.79   | 2,994.94 | 681.81   |          | 681.81   | 1,742.29 | 695.15   | 2,437.44 | 533.28   |          | 533.28   |

|            |          |          |          |          |       |          |          |          |          |        |       |        |
|------------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|----------|----------|----------|--------|-------|--------|
|            |          |          |          |          |       |          |          |          | 4        |        |       |        |
| 益阳口腔医院有限公司 | 2,555.68 | 1,149.76 | 3,705.44 | 1,371.83 | 37.88 | 1,409.71 | 1,668.44 | 1,108.39 | 2,776.83 | 829.54 | 14.41 | 843.95 |

| 子公司名称               | 本期发生额    |          |          |          | 上期发生额    |          |          |          |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                     | 营业收入     | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量 | 营业收入     | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量 |
| 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司  | 1,086.72 | 575.63   | 575.63   | 615.01   | 1,019.88 | 508.84   | 508.84   | 595.81   |
| 诸暨口腔医院有限责任公司        | 8,283.40 | 2,504.25 | 2,504.25 | 4,710.11 | 7,612.46 | 1,982.06 | 1,982.06 | 1,635.41 |
| 义乌杭口口腔门诊部有限公司       | 6,836.00 | 1,931.85 | 1,931.85 | 2,841.76 | 6,760.49 | 1,890.05 | 1,890.05 | 2,369.57 |
| 绍兴上虞口腔医院有限公司        | 3,023.70 | 728.90   | 728.90   | 994.11   | 2,868.32 | 592.15   | 592.15   | 794.77   |
| 昆明市口腔医院有限公司         | 6,348.66 | 568.30   | 568.30   | 677.37   | 6,715.65 | 832.00   | 832.00   | 1,993.56 |
| 杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司  | 3,465.39 | 792.93   | 792.93   | 1,130.17 | 3,302.90 | 711.49   | 711.49   | 1,100.59 |
| 杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司  | 4,931.12 | 1,086.51 | 1,086.51 | 1,494.46 | 4,055.55 | 763.16   | 763.16   | 505.23   |
| 杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司  | 4,175.80 | 579.23   | 579.23   | 847.55   | 2,548.12 | -38.67   | -38.67   | 218.86   |
| 宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司 | 2,641.84 | 507.76   | 507.76   | 648.52   | 2,903.51 | 671.81   | 671.81   | 248.92   |
| 杭州城北口腔医院有限公司        | 5,214.28 | 1,349.43 | 1,349.43 | 1,947.59 | 3,139.32 | 443.05   | 443.05   | 826.67   |
| 沧州口腔医院有限公司          | 4,450.93 | 591.97   | 591.97   | 1,246.04 | 4,010.53 | 644.25   | 644.25   | 827.50   |
| 衢州口腔医院有限公司          | 3,105.59 | 863.39   | 863.39   | 1,128.40 | 2,750.71 | 649.15   | 649.15   | 338.75   |
| 益阳口腔医院有限公司          | 3,906.42 | 764.75   | 764.75   | 1,229.24 | 3,218.05 | 574.15   | 574.15   | 164.67   |

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

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(1) 公司全资子公司通策投资集团收购庆春口腔、上海三叶少数股东股权

本期通策投资集团分别向庆春口腔、上海三叶少数股东收购其持有的 50%、38.75% 股权，详见本报告“八、合并范围的变更：2 同一控制下企业合并”之说明。公司对庆春口腔的持股比例由 50% 变更为 100%，对上海三叶的持股比例由 38.75% 变更为 77.50%。

(2) 公司全资子公司宁波口腔医院集团有限公司购买子公司少数股东股权

本期公司全资子公司宁波口腔医院集团有限公司(以下简称宁波口腔集团)分别向子公司宁波北仑通策口腔医院有限公司(以下简称北仑口腔)、宁波口腔医院集团城南口腔医院有限公司(以下简称宁波城南口腔)少数股东购买其持有的子公司 3%、1% 的股权。宁波口腔集团对北仑口腔、宁波城南口腔的持股比例分别由 70%、64% 变更为 73%、65%。

(3) 公司三级子公司诸暨口腔医院有限责任公司少数股东增资

本期公司三级子公司诸暨口腔医院有限责任公司(以下简称诸暨口腔)注册资本从人民币 1,000 万元增加至 1,010.10 万元，增加的 10.10 万元均由少数股东出资。公司对诸暨口腔的持股比例由 50% 变更为 49.50%，但公司仍委派 2 名董事会成员，占其董事人数的三分之二，仍能控制诸暨口腔。

## (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

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

|                          | 庆春口腔     | 上海三叶     | 北仑口腔  | 宁波城南口腔 | 诸暨口腔  |
|--------------------------|----------|----------|-------|--------|-------|
| 购买成本/处置对价                |          |          |       |        |       |
| --现金                     | 5,045.52 | 3,417.89 | 15.00 | 18.00  |       |
| --非现金资产的公允价值             |          |          |       |        |       |
|                          |          |          |       |        |       |
| 购买成本/处置对价合计              | 5,045.52 | 3,417.89 | 15.00 | 18.00  |       |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 703.64   | 697.84   | 17.89 | 5.28   | -6.68 |
| 差额                       | 4,341.88 | 2,720.05 | -2.89 | 12.72  | 6.68  |
| 其中：调整资本公积                |          |          | -2.89 |        |       |
| 调整盈余公积                   |          |          |       |        |       |
| 调整未分配利润                  | 4,341.88 | 2,720.05 |       | 12.72  | 6.68  |

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|------|----------|-------|---------------------|
|                    |       |     |      | 直接       | 间接    |                     |
| 诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙) | 诸暨市   | 诸暨市 | 投资管理 |          | 17.33 | 权益法核算               |
| 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙) | 诸暨市   | 诸暨市 | 投资管理 |          | 34.66 | 权益法核算               |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司   | 杭州市   | 杭州市 | 投资管理 | 18.00    |       | 权益法核算               |
| 杭州捷木股权投资管理有限公司     | 杭州市   | 杭州市 | 投资管理 |          | 50.00 | 权益法核算               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司的全资子公司杭州通盛医疗投资管理有限公司(以下简称通盛投资)对诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)、诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)的持股比例分别为 17.33%、34.66%。根据《合伙协议》的规定,通盛投资担任执行合伙事务的普通合伙人,合伙企业的投资决策委员会由三人组成,通盛投资指派一名委员,且对投资决策拥有一票否决权,故公司对上述两家合伙企业具有重要影响。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用√不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用√不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业:           |             |             |
| 投资账面价值合计        |             |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |
| --净利润           |             |             |
| --其他综合收益        |             |             |
| --综合收益总额        |             |             |
|                 |             |             |



|                    |           |           |
|--------------------|-----------|-----------|
| 联营企业:              |           |           |
| 诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙) | 391.67    | 395.73    |
| 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙) | 884.77    | 885.10    |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司   | 12,000.00 | 11,000.00 |
| 杭州捷木股权投资管理有限公司     | 10,913.33 | 10,907.97 |
| 投资账面价值合计           | 24,189.77 | 23,188.80 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数    |           |           |
| --净利润              | 1,308.59  | 1,029.29  |
| --其他综合收益           |           |           |
| --综合收益总额           | 1,308.59  | 1,029.29  |

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本报告“七、合并财务报表项目解释”相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

##### (一) 市场风险

金融工具的市场风险,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. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算,境外子公司尚未开展业务。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告“七、合并财务报表项目解释:82 外币货币性项目”之说明。

##### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主

要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

| 利率变化    | 对净利润的影响(万元) |         |
|---------|-------------|---------|
|         | 本期数         | 上年数     |
| 上升50个基点 | -158.94     | -189.90 |
| 下降50个基点 | 158.94      | 189.90  |

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目         | 期末数       |      |      |        | 合 计       |
|-------------|-----------|------|------|--------|-----------|
|             | 一年以内      | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上   |           |
| 金融负债：       |           |      |      |        |           |
| 应付账款        | 16,777.36 |      |      |        | 16,777.36 |
| 其他应付款       | 1,963.84  |      |      | 459.93 | 2,423.77  |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,000.00  |      |      |        | 6,000.00  |
| 金融负债和或有负债合计 | 24,741.20 |      |      | 459.93 | 25,201.13 |

续上表：

| 项 目         | 期初数       |      |      |        | 合 计       |
|-------------|-----------|------|------|--------|-----------|
|             | 一年以内      | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上   |           |
| 金融负债：       |           |      |      |        |           |
| 应付账款        | 11,495.57 |      |      |        | 11,495.57 |
| 其他应付款       | 2,353.44  |      |      | 459.93 | 2,813.37  |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,000.00  |      |      |        | 6,000.00  |
| 金融负债和或有负债合计 | 19,849.01 |      |      | 459.93 | 20,308.94 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 23.37%(2019 年 12 月 31 日：26.13%)。

## 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

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |                | 合计             |
|-----------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                             | 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     |                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |               |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |               |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            | 86,115,262.61 | 220,000,000.00 | 306,115,262.61 |
| (二) 其他债权投资                  |            |               |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |            |               |                |                |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |                |                |
| (五) 生物资产                    |            |               |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |               |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |            |               |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 86,115,262.61 | 220,000,000.00 | 306,115,262.61 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |               |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |                |                |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |               |                |                |
| 衍生金融负债                      |            |               |                |                |
| 其他                          |            |               |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |            |               |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |            |               |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |            |               |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            |               |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |            |               |                |                |

## 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

□适用√不适用

### 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

√适用□不适用

对于公司持有的浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）非交易性权益投资，采用年末交易对方提供的基金运营报告记录的项目估值信息作为公允价值。

### 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

√适用□不适用

对于不在活跃市场上交易的持有诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额、持有的浙江未来科技股份有限公司股份，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

### 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

□适用√不适用

### 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

□适用√不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用√不适用

### 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

√适用□不适用

本公司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、应付账款、其他应付款等。本公司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相差很小。

### 9、其他

□适用√不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

| 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 (%) |
|--------------|-----|------|-----------|------------------|-------------------|
| 杭州宝群实业集团有限公司 | 杭州市 | 实业投资 | 10,000.00 | 33.75            | 33.75             |

#### 本企业的母公司情况的说明

杭州宝群实业集团有限公司（以下简称宝群实业）持有公司 33.75% 的股权，浙江通策控股集团有限公司通过宝群实业持有公司 33.75% 的股权，吕建明为浙江通策控股集

团有限公司实际控制人。

本企业最终控制方是吕建明

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

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本报告“九、在其他主体中的权益：1. 在子公司中的权益”之说明。

## 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

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见本本报告“九、在其他主体中的权益：3. 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 联营企业   |
| 杭州捷木股权投资管理有限公司   | 联营企业   |

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本企业关系      |
|------------------------|------------------|
| 杭州通策会综合服务有限公司          | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 杭州海骏科技有限公司             | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 杭州一牙数字口腔有限公司           | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 武汉存济口腔医院有限公司           | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 重庆存济口腔医院有限公司           | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 西安存济口腔医院有限公司           | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 西安存济眼科医院有限公司           | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 西安存济医学中心有限公司           | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 上海存济医院有限公司             | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙) | 第一大股东之实际控制人控制的企业 |
| 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙) | 受公司实际控制人控制的企业    |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 杭州一牙数字口腔有限公司     | 采购材料   | 3,439,362.33 | 4,058,572.00 |
| 杭州一牙数字口腔有限公司     | 接受劳务   | 150,900.00   |              |
| 杭州海骏科技有限公司       | 接受劳务   | 3,159.00     |              |
| 杭州通策会综合服务有限公司[注] | 结算服务   | 108.39       | 175.23       |

[注]：根据子公司杭州口腔医院集团有限公司和杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州通策会综合服务有限公司签订的协议，上述两家子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应诊疗服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 10,172.57 元，支付其服务费 108.39 元。

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 上海存济医院有限公司       | 出售商品   |               | 1,982.76      |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 出售商品   | 16,453,267.92 | 15,556,862.12 |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 资金占用费  | 13,744,705.56 | 10,552,271.23 |
| 杭州一牙数字口腔有限公司     | 出售商品   | 7,187.33      | 59,268.56     |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 管理服务费  | 881,835.26    | 725,078.31    |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 会员服务费  | 225,694.66    | 285,033.69    |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 出售商品   | 68,454.87     |               |
| 武汉存济口腔医院有限公司     | 手续费    | 0.08          |               |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 出售商品   | 74,766.37     | 16,094.72     |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 会员服务费  | 107,227.33    | 135,467.40    |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 管理服务费  | 124,718.77    | 104,344.03    |
| 重庆存济口腔医院有限公司     | 手续费    | 2,095.78      |               |
| 西安存济口腔医院有限公司     | 出售商品   | 37,416.81     | 10,284,513.20 |
| 西安存济眼科医院有限公司     | 出售商品   | 1,031.86      | 8,432,035.41  |
| 西安存济医学中心有限公司     | 管理服务费  | 101,695.23    |               |
| 西安存济医学中心有限公司     | 出售商品   | 1,592.92      |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 委托方/出包方名称              | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日           | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|------------------------|-----------|-----------|----------|--------------------|---------------|----------------|
| 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙) | 本公司       | 其他资产托管    | 2016年11月 | 委托方投资的医院股权被收购或清算之日 | 双方签署的委托管理协议   | 1,108,249.26   |

关联托管/承包情况说明

√适用□不适用

2016年11月16日，公司关联方诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)与本公司签订《委托管理协议》，将其所投资的北京存济口腔医院、重庆存济口腔医院、武汉存济口腔医院、西安存济口腔医院、成都存济口腔医院以及未来将在广州设

立的共计六家大型口腔医院相应的经营权以及管理权委托给本公司行使，管理费用按照所投资医院年度营业额的 2%收取，原则上不超过 3,000 万元，本期公司收取武汉存济口腔医院管理费 934,745.37 元（含税）、重庆存济口腔医院管理费 132,201.89 元（含税）、西安存济医学中心有限公司管理费 107,796.94 元（含税）。上述协议经公司第七届董事会第二十五次会议审批通过。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |

| 关联方              | 拆借金额          | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|---------------|-----|-----|----|
| 拆出               |               |     |     |    |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 51,000,000.00 |     |     |    |
| 杭州捷木股权投资管理有限公司   | 53,809,997.24 |     |     |    |

(1) 本期公司向浙江通策眼科医院投资管理有限公司共拆出资金 51,000,000.00 元，截止资产负债表日累计拆出资金 260,000,000.00 元，确认并收到利息收入 13,744,705.56 元。

(2) 本期公司向杭州捷木股权投资管理有限公司共拆出资金 53,809,997.24 元，截止资产负债表日累计拆出资金 254,699,386.74 元。



## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额  | 上期发生额  |
|------------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬   | 17     | 13     |
| 在本公司领取报酬人数 | 11     | 11     |
| 报酬总额(万元)   | 653.06 | 591.65 |

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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       |
| (1) 应收账款    |                  |                |            |                |            |
|             | 杭州通策会综合服务有限公司    | 520.00         | 26.00      | 862.44         | 43.12      |
|             | 武汉存济口腔医院有限公司     | 934,745.37     | 46,737.27  | 768,583.01     | 38,429.15  |
|             | 重庆存济口腔医院有限公司     | 132,201.89     | 6,610.09   | 110,604.67     | 5,530.23   |
|             | 西安存济口腔医院有限公司     |                |            | 5,810,750.00   | 290,537.50 |
|             | 西安存济医学中心有限公司     | 107,796.94     | 5,389.85   |                |            |
|             | 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 7,275,914.50   | 363,795.73 |                |            |
| (2) 其他非流动资产 |                  |                |            |                |            |
|             | 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 260,000,000.00 |            | 209,000,000.00 |            |
|             | 杭州捷木股权投资管理有限公司   | 254,699,386.74 |            | 200,889,389.50 |            |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称      | 关联方          | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-----------|--------------|-----------|-----------|
| (1) 应付账款  |              |           |           |
|           | 杭州一牙数字口腔有限公司 |           | 50,000.00 |
|           | 重庆存济口腔医院有限公司 | 1,097.00  | 8,519.05  |
|           | 武汉存济口腔医院有限公司 | 1.00      | 1.00      |
| (2) 其他应付款 |              |           |           |
|           | 杭州海骏科技有限公司   | 20,000.00 |           |

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

公司全资子公司杭口集团公司与关联方诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业（有限合伙）本期共同投资了杭州口腔医院集团桐庐门诊部有限公司，详见本报告“八、合并范围的变更：5. 其他原因的合并范围变动”之说明。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出  
设立子公司杭州存济紫金港医院有限公司的事项

2019年4月，公司子公司杭口集团公司出资设立全资子公司杭州存济紫金港医院有限公司。该公司注册资本2,000万元，杭口集团公司以货币方式认缴出资2,000万元。截至资产负债表日，杭口集团公司尚未实缴出资。

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项 目               | 年末余额           |
|-------------------|----------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |                |
| 资产负债表日后第1年        | 79,703,068.28  |
| 资产负债表日后第2年        | 72,384,388.64  |
| 资产负债表日后第3年        | 67,546,548.00  |
| 以后年度              | 222,745,957.54 |
| 合计                | 442,379,962.46 |

**3. 其他重大财务承诺事项**

合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本报告“十四、承诺及或有事项：3. 其他”之说明。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

√适用 □不适用

本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：元)

| 担保单位           | 被担保单位        | 贷款金融机构       | 担保借款余额         | 借款到期日      | 备注    |
|----------------|--------------|--------------|----------------|------------|-------|
| 浙江通策健康管理服务有限公司 | 杭州口腔医院集团有限公司 | 中国工商银行股份有限公司 | 154,800,000.00 | 2024-01-16 | [注 1] |

[注 1] 质押标的物为房屋，抵押物账面原值 439,823,019.63 元，抵押物账面价值为 337,403,965.26 元。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

2021 年 4 月 8 日公司第九届董事会第二次会议审议通过 2020 年度利润分配预案，本期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。以上股利分配预案尚须提交 2020 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为医疗服务、销售产品、管理服务及其他。这些报告分部是以公司管理需求以及业务性质为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 医疗服务             | 销售产品           | 管理服务及其他       | 分部间抵销         | 合计               |
|------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 营业收入 | 2,008,516,618.01 | 129,145,223.86 | 40,617,064.48 | 90,414,044.74 | 2,087,864,861.61 |
| 营业成本 | 1,098,689,724.52 | 110,619,388.72 | 11,868,099.68 | 76,307,341.09 | 1,144,869,871.83 |
| 资产总额 | 2,825,580,274.51 | 181,681,442.82 | 57,140,068.03 |               | 3,064,401,785.36 |
| 负债总额 | 660,214,561.86   | 42,451,009.18  | 13,351,135.45 |               | 716,016,706.49   |

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

截至本财务报告批准报出日，公司控股股东杭州宝群实业集团有限公司持有的本公司股份中用于质押的股份数为4,716.00万股，占公司总股本的14.71%。

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 16,113,987.20 |
| 1 至 2 年    | 6,033,944.82  |
| 2 至 3 年    | 4,034,087.94  |
| 合计         | 26,182,019.96 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 26,182,019.96 | 100.00 | 2,619,320.22 | 10.00    | 23,562,699.74 | 31,580,518.07 | 100.00 | 4,852,514.34 | 15.37    | 26,728,003.73 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计        | 26,182,019.96 | 100.00 | 2,619,320.22 | 10.00    | 23,562,699.74 | 31,580,518.07 | 100.00 | 4,852,514.34 | 15.37    | 26,728,003.73 |

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 16,113,987.20 | 805,699.36   | 5.00     |
| 1-2 年 | 6,033,944.82  | 603,394.48   | 10.00    |
| 2-3 年 | 4,034,087.94  | 1,210,226.38 | 30.00    |
| 合计    | 26,182,019.96 | 2,619,320.22 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|---------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |               |       |       |      |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,852,514.34 | -2,233,194.12 |       |       |      | 2,619,320.22 |
| 合计        | 4,852,514.34 | -2,233,194.12 |       |       |      | 2,619,320.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

#### 1. 期末大额应收账款金额情况

| 单位名称             | 期末余额         | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|--------------|------|--------------------|------------|
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 7,275,914.50 | 1年以内 | 27.79              | 363,795.73 |

#### 2. 应收关联方账款情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 期末余额          | 占应收账款余额的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司   | 合并外关联方 | 7,275,914.50  | 27.79         |
| 杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司 | 合并内关联方 | 6,645,448.91  | 25.38         |
| 苏州存济城西口腔医院有限公司     | 合并内关联方 | 4,781,598.89  | 18.26         |
| 杭州口腔医院集团临安医院有限公司   | 合并内关联方 | 3,088,587.60  | 11.80         |
| 宁波口腔医院集团奉化门诊部有限公司  | 合并内关联方 | 2,035,244.18  | 7.77          |
| 宁波口腔医院集团镇海门诊部有限公司  | 合并内关联方 | 1,083,715.40  | 4.14          |
| 黄石现代口腔医院有限公司       | 合并内关联方 | 903,761.92    | 3.45          |
| 小计                 |        | 25,814,271.40 | 98.59         |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 24,012,182.44 | 22,933,782.14 |
| 其他应收款 | 33,366.45     | 33,366.48     |
| 合计    | 24,045,548.89 | 22,967,148.62 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位)             | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙) | 24,012,182.44 | 22,933,782.14 |
| 合计                     | 24,012,182.44 | 22,933,782.14 |

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额    |
|------------|-----------|
| 1 年以内      |           |
| 其中：1 年以内分项 |           |
| 1 年以内小计    | 1,464.77  |
| 1 至 2 年    | 0.74      |
| 2 至 3 年    |           |
| 3 年以上      | 63,948.50 |
| 合计         | 65,414.01 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-------|-----------|-----------|
| 押金保证金 | 29,011.00 | 29,011.00 |
| 应收暂付款 | 36,303.01 | 36,303.01 |
| 其他    | 100.00    | 100.00    |
| 合计    | 65,414.01 | 65,414.01 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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        | 73.28        | 31,974.25            |                      | 32,047.53 |
| 2020年1月1日余额在<br>本期 |              |                      |                      |           |
| --转入第二阶段           | -0.04        | 0.04                 |                      |           |
| --转入第三阶段           |              |                      |                      |           |
| --转回第二阶段           |              |                      |                      |           |
| --转回第一阶段           |              |                      |                      |           |
| 本期计提               |              | 0.03                 |                      | 0.03      |
| 本期转回               |              |                      |                      |           |
| 本期转销               |              |                      |                      |           |
| 本期核销               |              |                      |                      |           |
| 其他变动               |              |                      |                      |           |
| 2020年12月31日余额      | 73.24        | 31,974.32            |                      | 32,047.56 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用



## (4). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额      |
|-----------|-----------|--------|-------|-------|------|-----------|
|           |           | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 按单项计提坏账准备 |           |        |       |       |      |           |
| 按组合计提坏账准备 | 32,047.53 | 0.03   |       |       |      | 32,047.56 |
| 合计        | 32,047.53 | 0.03   |       |       |      | 32,047.56 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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  |
|--------------|-------|-----------|------|---------------------|-----------|
| 员工           | 备用金   | 34,837.50 | 3年以上 | 53.26               | 17,418.75 |
| 浙江科华数码广场有限公司 | 房租押金  | 29,011.00 | 3年以上 | 44.35               | 14,505.50 |
| 合计           | /     | 63,848.50 | /    | 97.61               | 31,924.25 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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     | 234,775,062.58 |      | 234,775,062.58 | 234,275,062.58 |      | 234,275,062.58 |
| 对联营、合营企业投资 | 120,000,000.00 |      | 120,000,000.00 | 110,000,000.00 |      | 110,000,000.00 |
| 合计         | 354,775,062.58 |      | 354,775,062.58 | 344,275,062.58 |      | 344,275,062.58 |

## (1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位                         | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------------------|----------------|------------|------|----------------|----------|----------|
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司            | 100,000,000.00 |            |      | 100,000,000.00 |          |          |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司                | 6,669,666.88   |            |      | 6,669,666.88   |          |          |
| 杭州通策医疗财务服务有限公司                | 1,098,579.35   |            |      | 1,098,579.35   |          |          |
| TopChoice Information limited | 6.35           |            |      | 6.35           |          |          |
| 浙江通策妇幼医院投资管理有限公司              | 126,506,810.00 |            |      | 126,506,810.00 |          |          |
| 杭州通策生物科技有限公司                  |                | 500,000.00 |      | 500,000.00     |          |          |
| 合计                            | 234,275,062.58 | 500,000.00 |      | 234,775,062.58 |          |          |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
|        |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

|                  |                |  |  |               |  |  |  |  |  |                |
|------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 小计               |                |  |  |               |  |  |  |  |  |                |
| 二、联营企业           |                |  |  |               |  |  |  |  |  |                |
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 110,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |  |  |  | 120,000,000.00 |
| 小计               | 110,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |  |  |  | 120,000,000.00 |
| 合计               | 110,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |  |  |  | 120,000,000.00 |

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 120,271,851.70 | 102,222,110.69 | 126,061,678.49 | 104,220,725.84 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 120,271,851.70 | 102,222,110.69 | 126,061,678.49 | 104,220,725.84 |

主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

##### (1) 按行业分类

| 行业名称 | 本期数            |                | 上年数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 产品销售 | 120,271,851.70 | 102,222,110.69 | 126,061,678.49 | 104,220,725.84 |

##### (2) 按地区分类

| 地区名称 | 本期数            |                | 上年数            |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 浙江省内 | 120,271,851.70 | 102,222,110.69 | 126,061,678.49 | 104,220,725.84 |

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 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       | 70,000,000.00  | 30,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 10,000,000.00  | 10,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 12,032,876.70  | 12,053,645.91 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |               |
| 其他投资收益               | 13,744,705.56  | 10,552,271.23 |
| 合计                   | 105,777,582.26 | 62,605,917.14 |

其他说明：

## 1. 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称            | 本期数           | 上年数           | 本期比上年增减变动的原因 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司 | 70,000,000.00 | 30,000,000.00 | 分红增加         |

## 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称          | 本期数           | 上年数           |
|------------------|---------------|---------------|
| 浙江通策眼科医院投资管理有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

3. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、其他

□适用√不适用

## 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：元币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -341,416.24   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 8,255,906.97  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 13,744,705.56 |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |    |
| 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |               |    |
| 债务重组损益   |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          | 3,091,837.35  |    |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 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 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  | 1,108,249.26  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,083,565.96 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 所得税影响额  | -5,333,054.44 |  |
| 少数股东权益影响额   | -254,144.42   |  |
| 合计  | 19,188,518.08 |  |

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

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.39         | 1.54   | 1.54   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.56         | 1.48   | 1.48   |

### 1. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                            | 序号    | 本期数              |
|--------------------------------|-------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | 1     | 492,625,408.36   |
| 非经常性损益                         | 2     | 19,188,518.08    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润       | 3=1-2 | 473,436,890.28   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | 4     | 1,796,418,729.14 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 5     |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | 6     |                  |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | 7     |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | 8     |                  |
| 同一控制下企业合并及收购少数股东股权引起的净资产增减变动   | 9     | -138,940,405.32  |
| 净资产变动次月起至报告期期末的累计月数            | 10    | 2                |
| 其他交易或事项引起的净资产增减变动              | 11    | 25,436.27        |

| 项 目                       | 序号      | 本期数              |
|---------------------------|---------|------------------|
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 12      | 6                |
| 报告期月份数                    | 13      | 12               |
| 加权平均净资产                   | 14[注]   | 2,019,587,417.24 |
| 加权平均净资产收益率                | 15=1/14 | 24.39%           |

[注]14=4+1\*0.5+5\*6/13-7\*8/13+9\*10/13+11\*12/13

#### 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                      | 序号                        | 本期数              |
|--------------------------|---------------------------|------------------|
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 1                         | 473,436,890.28   |
| 加权平均净资产                  | 2                         | 2,019,587,417.24 |
| 同一控制下企业合并被合并方期初净资产       | 3                         | 10,977,030.32    |
| 同一控制下企业合并被合并方本期净利润       | 4                         | 2,235,720.51     |
| 同一控制下企业合并被合并方合并日至期末净利润   | 5                         | -856,116.84      |
| 同一控制下企业合并被合并方合并日的净资产     | 6                         | 10,571,280.83    |
| 合并日次月至期末月份数              | 7                         | 2                |
| 报告期月份数                   | 8                         | 12               |
| 报告期发生的同一控制下企业合并加权平均净资产   | 9=2-3-4*0.5+(5*0.5+6)*7/8 | 2,009,183,063.73 |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率      | 10=1/9                    | 23.56%           |

#### (2) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号      | 本期数            |
|--------------------------|---------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 1       | 492,625,408.36 |
| 非经常性损益                   | 2       | 19,188,518.08  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2   | 473,436,890.28 |
| 期初股份总数                   | 4       | 320,640,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5       |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数       | 6       |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | 7       |                |
| 报告期因回购等减少股份数             | 8       |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | 9       |                |
| 报告期缩股数                   | 10      |                |
| 报告期月份数                   | 11      | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | 12[注]   | 320,640,000.00 |
| 基本每股收益                   | 13=1/12 | 1.54           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | 14=3/12 | 1.48           |

[注]12=4+5+6\*7/11-8\*9/11-10

#### (3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

### 第十二节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。          |
| 备查文件目录 | 三、载有董事长亲笔签名的定期报告正本。                              |

董事长：吕建明

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 8 日

#### 修订信息

适用 不适用