公司代码：600763　　公司简称：通策医疗

通策医疗投资股份有限公司
2017 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寿叶飞及会计机构负责人（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

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度合并报表归属上市公司股东净利润为 216,574,727.65 元，母公司实现净利润 26,709,450.95 元，加年初未分配利润 91,868,152.47 元，减除 2017 年已实施 2016 年度分红 41,683,200.00 元，并提取 10%的法定盈余公积金 2,670,945.10 元后，2017 年实际可供分配的利润为 74,223,458.32 元。

公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 320,640,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），共计派发现金股利 9,619,200.00 元，最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 32.25%，剩余未分配利润结转至下一年度。

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、 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。

此外公司非公开发行股票方案须经证监会审批核准，按照证监会颁布修改的《上市公司非公开发行股票事实细则》和《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监督要求》规定，公司非公开发行股票方案将面临重大调整及证监会审核不通过而终止的风险，敬请广大投资者注意项目风险。

十、 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.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....12
第五节 重要事项.....29
第六节 普通股股份变动及股东情况.....44
第七节 优先股相关情况.....48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....49
第九节 公司治理.....55
第十节 公司债券相关情况.....59
第十一节 财务报告.....60
第十二节 备查文件目录.....175

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	2017 年度
母公司、本公司、公司	指	通策医疗投资股份有限公司
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	指	杭州口腔医院有限公司
宁波口腔医院	指	宁波口腔医院有限公司
杭州城西口腔医院	指	杭州城西口腔医院有限公司
杭州城北口腔医院	指	杭州城北口腔医院有限公司
杭州庆春口腔医院	指	杭州庆春口腔门诊部有限公司
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
通策口腔集团	指	浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司
萧山通策口腔医院	指	杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司
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
通策口腔医疗投资基金、基金	指	诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）
诸暨海骏医疗投资管理有限公司	指	诸暨海骏口腔医疗投资管理有限责任公司
武汉存济口腔医院、中国科学院大学武汉口腔医院	指	武汉存济口腔医院有限公司
北京存济口腔医院、中国科学院大学北京口腔医院	指	北京存济口腔医院有限公司
重庆存济口腔医院、中国科学院大学重庆口腔医院	指	重庆存济口腔医院有限公司
温州存济口腔医院	指	温州存济口腔医院有限公司
存济妇儿医院	指	浙江存济妇女儿童医院有限公司
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
舟山波恩生殖医院	指	舟山波恩生殖医院有限公司
益阳口腔医院	指	益阳口腔医院有限公司
苏州存济城西口腔医院、苏州通叶口腔医院	指	苏州存济城西口腔医院有限公司
宁波北仑口腔医院、宁波口腔医院北仑分院	指	宁波北仑通策口腔医院有限公司
南京金陵口腔医院	指	南京牙科医院有限公司
杭州口腔医院绍兴分院	指	绍兴越城口腔医院有限公司
通策眼科医院	指	浙江通策眼科医院投资管理有限公司
上海三叶	指	上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司
瑞弘思创	指	杭州瑞弘思创投资有限公司
《公司章程》	指	《通策医疗投资股份有限公司章程》
IVF	指	辅助生殖
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	通策医疗投资股份有限公司
公司的中文简称	通策医疗
公司的外文名称	Topchoice Medical Investment 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	
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	
电话	0571-88868808	
传真	0571-87283502	
电子信箱	zhanghua@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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年	
				调整后	调整前
营业收入	1,179,727,843.01	878,763,713.93	34.25	763,300,345.34	762,355,694.38
归属于上市公司股东的净利润	216,574,727.65	136,164,731.11	59.05	124,418,842.93	192,481,831.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	212,920,593.45	132,625,550.63	60.54	123,030,852.32	125,740,452.70
经营活动产生的现金流量净额	346,553,967.15	160,986,254.39	115.27	190,545,478.71	184,001,629.54
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减（%）	2015年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	992,569,273.83	817,658,658.93	21.39	681,493,927.36	822,084,716.75
总资产	1,794,532,319.05	1,286,049,125.07	39.54	1,197,463,087.68	1,329,970,458.48

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元／股）	0.68	0.42	61.90	0.39	0.60
稀释每股收益（元／股）	0.68	0.42	61.90	0.39	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.66	0.41	60.98	0.38	0.39
加权平均净资产收益率（%）	23.39	18.17	增加5.22个百分点	17.92	26.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	22.99	17.69	增加5.30个百分点	17.72	17.32

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、 2017 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 （1-3 月份）	第二季度 （4-6 月份）	第三季度 （7-9 月份）	第四季度 （10-12 月份）
营业收入	242,658,941.54	265,275,401.15	362,213,971.54	309,579,528.78
归属于上市公司股东的净利润	42,795,280.22	45,536,891.37	93,646,278.46	34,596,277.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,853,211.15	44,544,285.92	92,002,406.70	33,520,689.68
经营活动产生的现金流量净额	2,465,928.08	83,947,902.63	130,693,185.97	129,446,950.47

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

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	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-105,323.81		-237,592.07	-729,361.97
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	2,620,891.25		3,591,043.23	6,594,380.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	2,693,819.44			
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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-384,089.90		-411,918.48	-657,978.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,276,241.37	
少数股东权益影响额	-96,060.06		118,777.90	-104,971.42
所得税影响额	-1,075,102.72		-797,371.47	-3,714,078.29
合计	3,654,134.20		3,539,180.48	1,387,990.61

十一、 采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

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

通策医疗是目前国内第一家以口腔、辅助生殖医疗等服务为主营业务的主板上市公司,其中口腔医疗服务主要包括种植、正畸、修复等医疗服务，辅助生殖服务主要包括不孕不育诊疗、辅助生殖（IVF）等医疗服务。公司自 2006 年转型至医疗服务领域，目前拥有不同规模的专科医院及医疗网点共 30 家。

（二）经营模式：“区域总院+分院”的发展模式，医院集团化复制模式；

2017 年推行“区域总院+分院”的医院集团化经营模式是在 2016 年“中心旗舰医院+分院”经营模式基础上的探索及升级。模式中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患者就诊便捷，在较短时间内积累客户资源、获取市场份额。

对标 HCA，坚持“区域总院+分院”模式，每个区域专科医院集团要在当地成为最大、水平领先的医院。十多年来，杭州口腔医院集团做了许多探索，现在有平海路、城西、宁波三家中心医院，围绕这三家医院，各自又发展两家以上分院。这种“区域总院+分院”的模式，最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将是公司今后主要的发展方向。

（三）行业情况说明

2017 年 4 月 25 日,国务院办公厅发布了《深化医药卫生体制改革 2017 年重点工作任务》，提出要重点推进和落实“制定建立现代医院管理制度的指导意见”、“制定支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见”等工作任务。

2017 年 5 月 23 日国务院出台了《关于支持社会力量提供多层次多样化服务的意见》力争到 2020 年，社会力量办医能力明显增强，医疗技术、服务品质、品牌美誉度显著提高，专业人才、健康保险、医药技术等支撑进一步夯实，行业发展环境全面优化,打造一大批有较强服务竞争力的社会办医疗机构，形成若干具有影响力的特色健康服务产业聚集区，服务供给基本满足国内需求逐步形成多层次多样化医疗服务新格局。

2017 年 8 月 14 日国家卫计委《关于深化“放管服”改革激发医疗领域投资活力的通知》进一步简化三级医院的设置审批。

在国家进一步深化医疗体制改革，鼓励民营资本进入医疗领域的大背景下，随着消费升级加快及人口老龄化、二胎政策的影响，医疗服务需求日益增长，居民诊疗需求逐年提升，成为推动我国医疗服务行业快速发展的根本动力。

1、中国大健康产业市场规模扩容

据国家统计局网站《2017 年国民经济和社会发展统计公报》显示，在卫生和社会服务方面，2017 年年末全国共有医疗卫生机构 99.5 万个，其中医院 3.0 万个，在医院中公立医院 1.2 万个，民营医院 1.8 万个。2017 年年末卫生技术人员 891 万人，其中执业医师、执业助理医师 335 万人。医疗卫生机构床位 785 万张，其中医院 609 万张，乡镇卫生院 125 万张。全年总诊疗人次 81.0 亿人次，出院人数 2.4 亿人。

中国大健康产业市场规模巨大，并在多重因素的驱动下迅速扩容。2017 年中国健康产业规模将达到 4.9 万亿元，2021 年将达到 12.9 万亿元，未来五年年均复合增长率约为 27.26%。

2、口腔医疗行业市场空间巨大

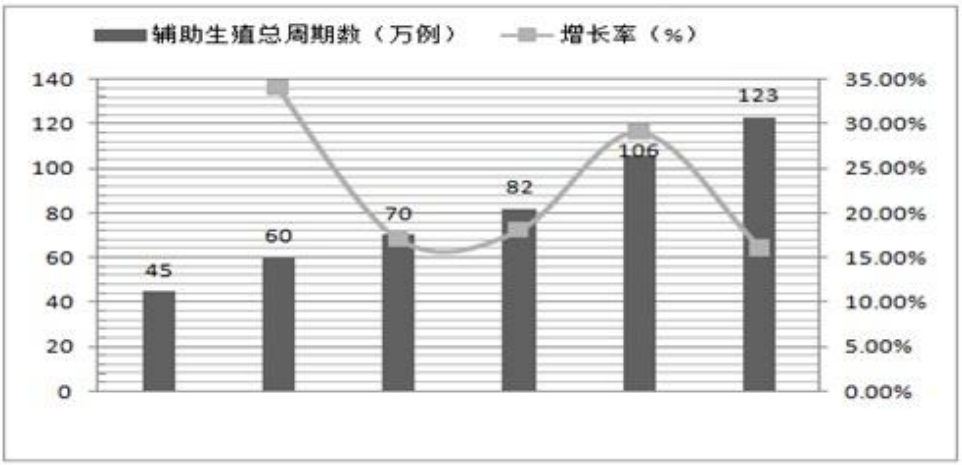
2017 年全国第 4 次口腔健康流行病学调查最新数据显示，12 岁儿童恒牙龋患率为 34.5%，比十年前上升 7.8 个百分点；5 岁儿童乳牙龋患率为 70.9%，比十年前上升 5.8 个百分点，儿童患龋情况呈现增加趋势。中年人群牙周健康呈恶化趋势，35-44 岁年龄组牙龈出血检出率为 87.4%，较十年前上升 10.1 个百分点。35-44 岁组人群缺失牙的修复率是 11.6%、65-74 岁组人群缺失牙的修复率是 42.6%，而美国这个数据是 73%和 81.5%。

2016 年我国口腔医院的诊疗人次达 3211 万人，同比增长 9.93%。经测算，2017 年，口腔医院的诊疗人次超过 3500 万人。预计到 2022 年我国口腔医院的诊疗人次将超过 4500 万人。同时，随着我国居民可支配收入提高将带来口腔市场的消费升级，口腔行业市场规模有较大上升空间。

3、辅助生殖行业具有较强的政策属性，市场供不应求将持续

世界卫生组织预测不孕不育症将被列入 21 世纪人类三大疾病之一，仅次于肿瘤和心脑血管疾病。据统计显示,我国平均每8对夫妻中就有一对陷入生育困境,且不能生育的夫妻呈年轻化趋势。患者人数超过 5000 万，其中女性占 50%，男性占 40%，夫妇双方共同原因占 10%。我国不孕不育率已从 20 年前的 2.5%-3%攀升到 12.5%-15%左右。目前辅助生殖已经成为发达国家治疗不孕不育的主要手段，在欧洲、美国应用比例达到 70-90%，2015 年我国应用辅助生殖的比例增加到 52%，这一比例仍会逐步上升(详见图 1)。

图 1：2012-2017 年中国辅助生殖治疗完成周期的增长趋势



目前，申请获批新的辅助生殖技术许可受国家政策的影响，一定程度延缓了公司全力进入辅助生殖领域的进程，但也同时保留一定的机会。截止 2016 年底，全国获批并运营的生殖中心已达 451 家，除公立医院建设的生殖中心外，民营医院附属或者民营资本注入的生殖中心有 41 家，参差不齐的行业现状为公司未来提供了并购的可能。

4、眼科高成长性及其核心业务

在需求增加和消费升级的共同作用下，眼科诊疗市场容量将不断扩大。到 2020 年，我国 5 岁以上人口的近视患病率将增长到 51%左右，患病人口将达 7 亿。据中华医学会眼科分会统计，我国 60-70 岁人群白内障发病率为 80%，而 90 岁以上人群白内障发病率达 90%以上。以此估算，我国白内障的理论风险患病人群为 1.4 亿，现国内已确诊的白内障患者 3000 多万，每年新增患者 40-50 万人。2017 年，我国的白内障复明手术率大约为美国的 13%和日本的 18%。眼科行业收入能够在未来 5 年保持 13-15%的增长，是目前相对稀缺的高确定性成长行业。

据统计，我国眼科医疗机构前 8 位的收入总额占该行业总收入的比重（CR8）低于 20%，但以城市为单位的区域市场上，绝大多数市场的 CR8 高于 70%，呈现明显的“全国分散、地区集中”的特点。

眼科医疗三大核心业务：准分子、白内障和视光为三大核心业务。与其它科室大有不同，70%的眼病以手术治疗为主，手术对设备的依赖性较高，用药则多以外用为主，药品收入占收入比例为 10%-20%。

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

（一）团队及技术优势

公司定位是做平台、做生态，公司的医院是医生的医院，向全国最好的公立医院学习。通过与中国科学院大学、杭州医学院、德国柏林大学夏里特医学院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。

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，2017 年公司员工 2638 人，其中医护人员 1944 人，医学博士 16 人，医学硕士 311 人。医护人员比去年同期增加 216 人，医疗服务以牙周、种植、正畸、生殖等专委会专家为核心，形成实力雄厚的医生团队，分别来自北京大学口腔医院、华西口腔医院、第四军医大口腔医院、武汉大学口腔医院、英国卡迪夫大学医学院等全国知名学院及医院。

牙科的手工属性使得医生的团队协作在小诊所存在一定困难，但患者的问题并不简单，团队协作是大型口腔医院集团的优势，是践行患者第一理念的法宝。有团队协作的医院，是一个有巨

大活力、令人愉悦的、具有创新精神的家园式的能量场。公司创造更丰富的医疗资源环境欢迎更多优秀的专家加入，共同打造顶级专科医院。

通过设立事业部模式，运用成熟和高效管理制度，分别对口腔医疗、妇幼医疗等实行专业化管理模式，有效提升整体管理水平和各下属医院的决策运营效率。公司通过组织及聘请技术专家团队、管理团队到各下属医院进行技术交流和工作指导，组织医疗质量培训、院感培训、护理培训、仪器设备等各类培训方式，进一步提高集团内各医疗机构的整体医疗水平。

（二）医疗资源优势

一个大学没有医学，如同天使没有翅膀；一个城市没有很强的医学院，医疗资源必定捉襟见肘；一个医院没有教学和科研，不可能成为一流的医疗机构。对标纽约长老会集团，坚持和高校合作，医教研同步成长。公司的愿景是将通过三个十年的努力，成为中国的梅奥和纽约的长老会。

通策医疗通过与英国剑桥波恩生殖医学中心及杭州医学院等高层次的合作，获得在医生共享、品牌使用、技术标准化管理、质控流程等方面的资源和支持。

1978 年，中国科学院经党中央国务院批准创办了新中国第一所研究生院——中国科学院研究生院，2012 年中国科学院研究生院经教育部批准更名为中国科学院大学。中国科学院大学拥有 340 余位两院院士、6000 多位博士生导师等海量的一流人才，作为中国科学技术的最高学府，在 2015 年 5 月与通策集团签约联合创办为医疗人才提供科研、教学、交流之大平台，在中国科学院大学存济医学院的框架下，依托口腔基金参与建设北京、西安、重庆、南京、武汉等地存济医院项目。

（三）平台集约优势

公司采购及物流系统是比价平台，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，公司的供应链管理将由中心化的集团集中采购转变为分布式记账的区块链体系，实现智慧共享。2017 年通过与主要设备厂家进行集采谈判，新建口腔医院医疗设备成本降低 5%左右。

（四）专业服务优势

公司秉持“所见即所得，服务即营销”的服务理念。切实解决客户问题，将医疗服务做到最好是公司服务理念的生命线。经过多年积累，公司建立了符合公司发展和客户体验的服务体系。下属各医疗机构不断总结管理经验，积极更新管理理念，提升医院服务水平，通过团队服务比评、开展服务监督等多种形式提高各医院服务质量，同时建立客户满意度评估标准和服务保障机制，促使公司不断提高服务质量，增强客户满意度。

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

回顾 2017 年是公司阶段性发展的重要一年。公司医疗服务营业面积达到 10.5 万平米，开设牙椅 1411 台，医疗门诊量 157.78 万人次，公司实现总营业收入 1,179,727,843.01 元，比去年同

期增长 34.25%；实现归属于上市公司股东的净利润 216,574,727.65 元，同比增长 59.05%；实现基本每股收益 0.68 元/股，同比增长 61.90%。

（一）口腔医疗服务持续扩张，业绩稳步增长

1、浙江区域总院+分院的营业收入构成及趋势

（单位：万元）

浙江区域	2017 年		2016 年		同比增长率
	医疗收入	占比	医疗收入	占比	
区域总院（杭口）	48,011.58	45.99%	40,093.28	50.11%	19.75%
区域分院	56,391.14	54.01%	39,909.84	49.89%	41.30%
区域集团（浙江）	104,402.72	100.00%	80,003.12	100.00%	30.50%

2017 年，浙江区域口腔医疗服务收入 104,402.72 万元，其中区域总院医疗收入 48,011.58 万元，比去年增长 19.75%，区域总院占区域集团总收入 45.99%，占比呈下降趋势；分院医院医疗收入 56,391.14 万元，比去年增长 41.30%，区域分院占集团总收入 54.01%，较 2016 年提高 4.12%，区域分院收入贡献比例稳定提高。

2、浙江区域内医院门诊量增长分析

项目	2017 年门诊人次（万）	2016 年门诊人次（万）	门诊人次增长率
区域总院	59	51	15.69%
区域分院	81	62	30.65%
区域集团（浙江）	140	113	23.89%

2017 年，浙江区域口腔医疗门诊 140 万人次，其中区域总院 59 万人次，较去年同期增长 15.69%，区域分院 81 万人次，较去年同期增长 30.65%；区域分院门诊人次增长率高于区域总院门诊人次增长率，并呈现持续增长趋势。

3、医院主要业务构成及增长分析

主要科室	2017 年（万元）	2016 年（万元）	同比增长率
种植	16,613	13,894	20%
正畸	22,810	15,252	50%
儿科	16,391	11,720	40%
综合	35,467	24,648	44%

2017 年，公司口腔正畸医疗服务 22810 万元，比去年同期增长 50%；种植医疗服务 16613 万元，比去年同期增长 20%，儿科医疗服务 16391 万元，比去年同期增长 40%。

4、推进区域医院布局，扩大市场覆盖面

公司继续通过新建、收购、扩建、合作等方式加快医院布局。2017 年公司新投入运营的医院有：杭州口腔医院城北分院、杭州口腔医院萧山分院、益阳口腔医院；新投入建设的医院有：温州存济口腔医院、苏州存济城西口腔医院、杭州骋东口腔门诊部。

公司围绕当地优良医疗资源展开区域扩张及布局，特别是在华西医科大学、第四军医大学、上海交通大学等最好的医疗教育机构所在地设立三级标准的口腔医院，武汉存济口腔医院的设立拉开了通策医疗新的五年计划序幕。

（二）打造“通策医生集团”，推行团队诊疗模式

公司依托中国科学院大学存济医学中心，建立各学科名医为核心的通策医生集团，优化配置各级医生资源，发挥优质医生资源在协作中的关键作用，让更多基层医护人员广泛参与，综合发挥各级医生专业优势。

公司积极推行 CM 团队（CM 全称为 CASE MANAGER，即病例管理经理）管理，由主诊医生、驻院医生、医助、护士和客服人员构成，对客户实施分类管理和精准服务；同时 CM 团队接诊模式让医生专注专业，提高解决疑难病症的能力，避免医疗风险，让年轻医生获得更多临床机会、更快成长。

（三）参与大健康产业投资，保持公司创新性发展

与上市公司迪安诊断、创业软件共同设立浙江省大健康产业基金，重点投资医疗健康行业，聚焦医疗服务、精准医疗和智慧医疗等领域，整合全球资源，引进国际领先的医疗技术、成熟的医疗运营模式以及优质的国际医疗资产等，形成高附加值的价值链闭环，打造医疗健康生态系统。

至 2017 年 12 月 31 日，大健康产业基金完成投资前依照相关法律法规及行业规范应当履行的登记及备案工作，正式进入项目投资阶段。得益于前期资源积累及项目储备，大健康产业基金项目投资正快速稳步推进中。

（四）IVF 治疗成功率位居国内前列

在辅助生殖领域，公司通过与诺贝尔奖获得者罗伯特•爱德华兹教授创立的剑桥波恩生殖中心（Bourn Hall Clinic）合作，采用国际先进水平的医疗服务模式与管理经验，从服务手段、服务内容、治疗方式、材料使用和设备选择等方面，向患者提供高端辅助生殖医疗服务。

昆明市妇幼保健院波恩生殖医学中心作为通策医疗在辅助生殖领域第一个落地项目，2017 年，昆明辅助生殖中心通过医生联谊、学术报告会、医联体等多种活动不断扩大辅助生殖中心的影响力，2017 年生殖中心初诊总量为 48552 人次，与去年同期 34667 人次增加 40.05%，完成周期数 893 例，较 2016 年同期 379 例，同比增长率为 135.62%。总体 IVF 治疗的成功率（D35 临床妊娠率）仍然维持在一个较高的水平，2017 年为 57.82%，较 2016 年同期 53.7%同比略增长 4.12%，为后续的发展奠定坚实的基础。

（五）参股眼科医疗服务投资，助力公司跨越式发展

基于长远发展的战略性探索，公司开始涉足眼科医疗领域。2017 年，公司受让浙江通策眼科医院投资管理有限公司 20%的股权，通过控股股东与浙江大学、浙江大学附属第二医院及其眼科中心合作，充分发挥眼科医疗服务行业优质资源，努力培养新的增长点。

（六）坚持平台化战略，规模效应降低成本

通策医疗坚持平台化战略。总院和分院像分子结构中的原子一样在分子中根据其原则有其自己的成键情形与空间排列，协同作战，内部市场化，自然分蘖，使得医疗事业可以是一个自组织系统，极大地提高复制能力和生产效率，降低管理成本，各个专科自我学习自我生长。

报告期内，公司注重成本集约，搭建比价系统，优化各医院集团供应链体系。推进医院精细化管理，稳步提升医疗服务质量，全面推进以客户满意度为指标的考核体系；持续优化公司及下属医院医疗及行政规范管理，细化工作目标和要求，提高管理效率；同时，公司不断健全医院管理标准化流程，强化医疗质量标准的日常监督管控，明确和细化各科室管理职责，规范管理行为。

（七）医教研一体化发展，提升行业影响力

公司在学科发展和医院管理上推行学院制。每个区域医院集团根据实际情况确定重点专业方向，鼓励每个医院至少在一个领域追求领先优势。在管理上用商学院的案例分析办法，用医院和医院之间的相互学习和相互借鉴，代替中心化的完全自上而下的粗暴管理，打造 360 度没有死角的学习性组织。

报告期内，公司下属各医院教学研工作持续取得良好成果。旗下医院在各类期刊共计发表论文 20 余篇，取得实用新型专利 14 项，全国第六次 bitc 口腔种植大奖赛、2017 年数字化口腔美学大会病例大赛等各类种植大赛、病例比赛获奖 56 次，在行业内影响力稳步提升。

公司下属医院全年组织医疗专家和骨干参加各类国内外学术交流会议及公司牙学院、各医院组织培训共计 574 次，如第二十一届华南国际口腔医疗器材展览会暨技术研讨会、2017 年美国牙周非手术治疗金标准中国巡讲、中国国际口腔设备材料展览会暨技术交流会、美国正畸年会、日本口腔卫生士培训等，辅助生殖中心举行了 10 场专题学术报告会。公司各医疗机构共开展“关爱青少年成长”校园实践基地宣讲、社区中老年牙周保健等主题社会公益义诊 945 场，义诊受众人群 17.5 万人，口腔健康宣讲活动 1045 次，受众近 30 万人，取得了较好的社会效应与品牌推广。

二、报告期内主要经营情况

2017 年，公司实现总营业收入 1,179,727,843.01 元，比去年同期增长 34.25%；实现归属于上市公司股东的净利润 216,574,727.65 元，同比增长 59.05%；实现基本每股收益 0.68 元/股，同比增长 61.90%。

(一) 主营业务分析

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	1,179,727,843.01	878,763,713.93	34.25
营业成本	691,759,674.19	514,838,186.18	34.36
销售费用	11,653,254.58	17,141,917.03	**-32.02**
管理费用	185,562,303.30	162,479,623.22	14.21
财务费用	11,572,087.82	11,653,839.36	-0.70
经营活动产生的现金流量净额	346,553,967.15	160,986,254.39	115.27
投资活动产生的现金流量净额	-271,299,546.92	-144,894,047.06	-87.24
筹资活动产生的现金流量净额	201,347,130.43	-44,427,982.98	553.20
研发支出			

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司本期营业收入同比增长 34.25%，其中主营业务收入占比 99.64%，同比增长 34.95%，主要系医疗服务收入增长所致。

公司本期营业成本同比增长 34.36%，其中主营业务成本占比 99.90%，同比增长 35.76%，主要系材料成本、人工成本、房租及物业费增长所致。

(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	1,148,571,897.94	673,202,425.15	41.39	31.87	32.25	减少 0.16 个百分点
产品销售	24,072,368.45	17,696,133.44	26.49	不适用	不适用	不适用
其他	2,797,550.37	169,811.32	93.93	不适用	不适用	不适用
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	1,148,571,897.94	673,202,425.15	41.39	31.87	32.25	减少 0.16 个百分点
产品销售	24,072,368.45	17,696,133.44	26.49	不适用	不适用	不适用
其他	2,797,550.37	169,811.32	93.93	不适用	不适用	不适用
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	1,069,646,659.74	606,041,482.88	43.34	32.93	34.33	减少 0.59 个百分点
浙江省外	105,795,157.02	85,026,887.03	19.63	59.45	46.83	增加 6.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司的主营业务主要来源于医疗服务收入。

(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	202,530,667.65	29.28	151,640,062.66	29.45	33.56	
	人力成本	375,352,314.62	54.26	284,290,130.90	55.22	32.03	
	折旧	20,538,832.06	2.97	18,211,755.39	3.54	12.78	
	租赁及物业费	42,573,727.87	6.15	30,390,810.29	5.90	40.09	

	装修费	25,329,237.84	3.66	20,995,818.11	4.08	20.64	
	其他	6,877,645.11	0.99	3,524,892.45	0.68	95.12	
	小计	673,202,425.15	97.32	509,053,469.80	98.88	32.25	
产品销售	商品成本	17,696,133.44	2.56			不适用	
其他	服务成本	169,811.32	0.02			不适用	

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	202,530,667.65	29.28	151,640,062.66	29.45	33.56	
	人力成本	375,352,314.62	54.26	284,290,130.90	55.22	32.03	
	折旧	20,538,832.06	2.97	18,211,755.39	3.54	12.78	
	租赁及物业费	42,573,727.87	6.15	30,390,810.29	5.90	40.09	
	装修费	25,329,237.84	3.66	20,995,818.11	4.08	20.64	
	其他	6,877,645.11	0.99	3,524,892.45	0.68	95.12	
	小计	673,202,425.15	97.32	509,053,469.80	98.88	32.25	
产品销售	商品成本	17,696,133.44	2.56			不适用	
其他	服务成本	169,811.32	0.02			不适用	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2017 年医疗服务成本同比增长 33.25%，主要是医疗材料、医护人员薪酬、诊疗场所租赁费增加所致。

(4)．主要销售客户及主要供应商情况

□适用 √不适用

2. 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	11,653,254.58	17,141,917.03	-5,488,662.45	-32.02

管理费用	185,562,303.30	162,479,623.22	23,082,680.08	14.21
财务费用	11,572,087.82	11,653,839.36	-81,751.54	-0.70

销售费用同比降低 32.02%，主要系本期广告、宣传费减少所致。

管理费用同比增长 14.21%，主要系本期职工薪酬、中介服务费增加所致。

财务费用同比减少 0.70%，主要系本期利息支出减少所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用 单位：元

本期费用化研发投入	15,841,720.27
本期资本化研发投入	
研发投入合计	15,841,720.27
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.34
公司研发人员的数量	109
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.13
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

□适用 √不适用

4. 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	346,553,967.15	160,986,254.39	185,567,712.76	115.27
投资活动产生的现金流量净额	-271,299,546.92	-144,894,047.06	-126,405,499.86	-87.24
筹资活动产生的现金流量净额	201,347,130.43	-44,427,982.98	245,775,113.41	553.20

经营活动产生的现金流量净额同比增加 115.27%，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下降 87.24%，主要系取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 553.20%，主要系本期取得银行贷款收到的现金增加所致。

（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	559,812,039.62	31.20	283,213,483.64	22.02	97.66	主要系本期末收到银行贷款所致
应收账款	40,982,029.00	2.28	18,527,665.60	1.44	121.19	主要系医保结算款和与合作方结算款增加所致
应收利息	398,425.62	0.02	133,317.05	0.01	198.86	主要系子公司定期存款增加所致
应收股利	4,506,440.55	0.25	-	-	不适用	主要系应收诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）股利所致
其他应收款	6,205,014.74	0.35	14,804,852.93	1.15	-58.09	主要系期末收取的保证金减少所致
一年内到期的非流动资产	3,126,427.83	0.17	43,583.91	-	7,073.35	主要系期末长期待摊费用重分类所致
可供出售金融资产	170,010,000.00	9.47	65,010,000.00	5.06	161.51	主要系本期投资浙江大健康产业基金所致
长期股权投资	103,152,971.92	5.75	2,994,689.28	0.23	3,344.53	主要系本期新增眼科投资所致
在建工程	22,108,326.24	1.23	32,897,083.97	2.56	-32.80	主要系本期新院装修工程完工结转至长期待摊费用所致
长期待摊费用	128,448,653.57	7.16	98,573,995.77	7.66	30.31	主要系本期新院装修工程完工结转至长期待摊费用所致
其他非流动资产	1,915,840.00	0.11	-	-	不适用	主要系本期预付装修款重分类所致
预收款项	12,248,186.77	0.68	1,385,782.17	0.11	783.85	主要系期末预收的医疗服务收入增加所致

应付职工薪酬	38,539,378.27	2.15	21,122,219.30	1.64	82.46	主要系本年业务规模扩大本期员工年终奖随之增长所致
应交税费	52,126,318.00	2.90	28,472,084.77	2.21	83.08	主要系本期利润增长引起的所得税增加所致
应付利息	773,925.03	0.04	428,205.56	0.03	80.74	主要系银行贷款增加，计提的利息支出随之增加所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	1.11	-	-	不适用	主要系期末长期借款重分类所致
长期借款	480,000,000.00	26.75	260,000,000.00	20.22	84.62	主要系期末银行贷款增加所致
资本公积	19,087.67	-	-	-	不适用	主要系购买子公司小股东股权所致

其他说明

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

有关内容详见“第三节公司业务概括之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（三）行业情况”和“第四节 经营情况讨论与分析之三公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

（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、增资扩股等方式进行扩张发展。2017 年公司拟对外投资 57,710 万元，2016 年对外投资 23,710 万元，同比增长 143.4%。

对外股权投资情况如下：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司股权比	备注

		例(%)	
浙江通策妇幼医院投资管理有限公司	医院投资管理、实业投资、投资咨询等	100.00	浙江通策妇幼医院投资管理有限公司注册资本为人民币30000万元，为公司全资子公司，公司拟以货币方式出资人民币30000万元，持股比例为100%。
舟山波恩生殖医院有限公司	围绕辅助生殖医学开展相关诊疗科目（以公司登记机关核定的经营范围为准）	100.00	舟山波恩生殖医院有限公司注册资本为人民币5000万元，公司控股子公司杭州波恩生殖技术管理有限公司拟以货币方式出资人民币5000万元，持股比例为100%。
杭州骋东口腔门诊部有限公司	口腔医疗服务	61	杭州骋东口腔门诊部有限公司注册资本为人民币1000万元，公司全资子公司杭州城西口腔医院有限公司以货币方式出资人民币610万元，持股比例为61%；李小凤及杭州城西口腔医院有限公司部分核心管理团队及技术人员合计以货币方式出资人民币390万元，持股比例为39%。
衢州口腔医院有限公司	口腔医疗服务	80	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与衢州康美迪医疗科技发展有限公司签订《增资扩股协议》,向衢州口腔医院有限公司进行增资。增资后的衢州口腔医院注册资本为人民币 2,000 万元。其中，通策口腔集团增资 1,300 万元，累计出资 1,600 万元，占衢州口腔医院 80%的股权；衢州康美迪医疗科技发展有限公司以现金方式出资 400 万元，占衢州口腔医院 20%的股权。
温州存济口腔医院有限公司	口腔医疗服务	80	温州存济口腔医院有限公司注册资本为人民币 1,000 万元，公司全资子公司浙江通策口腔医院投资管理有限公司拟以货币方式出资人民币 800 万元，持股比例为 80%；自然人钱建华拟以货币方式出资人民币 200 万元，持股比例为 20%；
浙江大健康产业股权投资基金	医疗健康领域，聚焦医疗服务、精准医疗和智慧医疗等领域投资	11.11	浙江大健康产业股权投资基金总规模不超过人民币 10.5 亿元。其中，公司作为 LP 拟出资 10000 万元人民币，迪安诊断作为 LP 拟出资 15000 万元人民币，创业软件作为 LP 拟出资 5000 万元人民币，杭州灏赢作为 GP 和执行事务合伙人拟出资 1000 万元人民币，基金其余出资额部分对外募资。
浙江通策眼科医院投资管理 有限公司	医院投资管理、实业投资、投资咨询等	20	浙江通策眼科医院投资管理有限公司注册资本为人民币 50000 万元，公司以自筹资金 10000 万元出资，持股比例为 20%，浙江通策控股集团有限公司出资 35000 万元，持股比例为 70%，童志鸿先生出资 5000 万元，持股比例为 10%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

为提高公司妇幼医疗服务行业的专业管理水平，公司拟投资设立浙江通策妇幼医院投资管理有限公司，作为公司设立妇幼事业部的控股管理平台，提供妇幼医院投资管理、实业投资、投资咨询等服务。公司第七届董事会第二十九次会议和 2017 年第一次临时股东大会已审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于公司投资设立浙江通策妇幼医院投资管理有限公司的议案》，具体内容详见 2017 年 1 月 7 日在上交所网站披露的《通策医疗投资股份有限公司关于公司投资设立浙江通策妇幼医院投资管理有限公司的公告》。截止报告期末，浙江通策妇幼医院投资管理有限公司已完成工商登记注册。

基于当前眼科医疗服务行业高成长性及我国眼科医疗服务需求空间巨大、发展前景良好，在充分发挥各方优势的基础上，公司基于长远发展的战略性探索，同时为了拓宽公司投资平台、分散投资风险，增强长期盈利能力，公司与关联方浙江通策控股集团有限公司及另一非关联方自然人股东签署《浙江通策眼科医院投资管理有限公司股权转让协议》，以自筹资金 10000 万元受让通策控股集团持有的眼科管理公司的 20%股权，公司第七届董事会第四十次会议和 2017 年第五次临时股东大会已审议通过。截至目前，股权转让协议已经签署，正在办理股权转让手续。

2017 年 7 月 12 日，公司召开第七届董事会第三十六次会议，审议通过《关于公司对外投资设立浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）暨关联交易的议案》，同意公司以自筹资金出资 10000 万元人民币与创业软件、迪安诊断、杭州灏赢投资管理合伙企业（有限合伙）等共同发起设立浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）。该事项已经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。2017 年 8 月 3 日，“浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）”已在杭州市西湖区市场监督管理局完成工商注册登记及备案手续，取得《营业执照》。2017 年 8 月 31 日，基金初始设立合伙人迪安诊断、通策医疗、创业软件三家上市公司及其余合伙人完成该基金有限合伙协议的签署，《浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）合伙协议》正式生效。

(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

(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
杭州口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	47,700,000	679,824,268.46	379,935,900.58	487,911,296.89	171,217,554.61	148,338,889.12
杭州城西口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	6,000,000	96,112,962.01	68,045,487.13	229,108,678.39	50,568,698.73	37,708,920.82
宁波口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	6,000,000	79,806,986.07	60,067,093.49	105,086,802.82	26,003,042.45	19,525,048.20
沧州口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	9,441,498.1	41,387,878.38	33,686,120.65	27,158,396.67	6,350,038.41	4,752,088.17
舟山通策口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	5,000,000	12,005,498.62	8,915,013.43	20,009,092.87	4,000,916.27	2,973,132.62
衢州口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	11,688,000	12,562,886.94	10,477,612.03	14,752,308.96	3,036,305.85	2,279,614.45
昆明市口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	43,334,448	55,676,254.13	48,557,612.01	45,944,373.80	1,720,064.01	1,360,881.98
诸暨口腔医院有限责任公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	10,000,000	33,698,126.22	26,146,710.24	43,685,780.73	17,053,599.03	12,844,429.51
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	辅助生殖医疗服务	10,010,000	24,057,835.73	1,978,426.47	10,136,646.66	-1,654,277.38	-1,651,812.42
义乌杭口口腔门诊部有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	5,000,000	47,733,071.99	43,492,231.55	50,876,323.88	14,486,904.72	10,835,889.77

（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

1、口腔行业格局及趋势

中国口腔消费市场趋势显示：普通人牙齿 32 颗，35-44 岁这一年龄段中，人均留牙数为 29.4 颗，而接受治疗率仅为 11.6%。65 到 74 岁中国人平均留牙数 20 颗，修复率有 42.6%。龋齿、牙周病发病率超过 60%，治疗率只有 3%。中国人均口腔护理年消费仅 2.7 美元，只相当于美国人均口腔个人护理年消费的 13%、日本的 18%，低于其他口腔清洁用品消费大国。口腔消费市场的趋势将为口腔医疗服务的持续稳定增长提供充足动力。

公司以“区域总院+分院”的发展模式及区域集团化复制模式，决定了在扩张区域范围内以公立专科口腔医院、综合性医院大型口腔科为主要竞争对手。以公立医院为主的医疗体制已形成多年，目前综合性医院口腔科及公立口腔医院仍占据较大市场份额，但受体制约束，缺乏足够激励机制和市场敏感性，随着新医改推行，多元化医疗体制得到大力推动和发展，政策放开为社会资本参与医疗服务行业提供了发展与机遇。

2、眼科行业格局及趋势

据卫生部和教育部联合统计数据显示：我国中小学生近视患病率已达到 45%，高中以上学生近视患病率达到 85%。白内障和近视眼患者几乎占眼科医疗行业疾病诊疗 70%以上市场份额，行业内预防和诊治青少年近视和老年性白内障诊治的工作任重而道远。我国仍然是世界上盲和视觉损伤患者数量最多的国家之一，年龄相关性眼病患病率提高，青少年屈光不正等问题日益突出，农村贫困人口白内障致盲的问题尚未完全解决；眼科医疗资源总量不足、质量不高、分布不均的问题也表明眼科医疗服务的发展仍具有空间。

公司在以杭州为核心的浙江省各区域首次布局眼科领域，重点竞争对手主要为公立专科医院浙江省眼科医院。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司持续深耕医疗服务行业，致力于成为中国领先的专业医疗投资平台。基于对核心医疗服务资源进行整合、围绕真正为患者提供价值制订公司发展战略。2018 年，是公司历年积累的核心医疗服务资源整合及规划落地的一年。

公司将全力推进“区域医院集团战略”，以杭口医院集团为示范，在全国重点城市打造多家医院集团，同时公司将在“品牌种植活动”、“正畸业务活动”基础上，对医疗服务进行产品设计与运营，适时推出“单病种管理战略”。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年，公司紧密围绕战略规划制订经营计划，在确保业绩增长不低于 30%的基础上，着重抓战略规划落地和重点工作的协同推进，实现公司的可持续发展。

2018 年相关重点工作如下：

1、深化推进杭口医院集团——区域医院集团化建设

公司推行“区域医院集团”战略是对“区域总院+分院”经营模式的深入及扩展，深化推进杭口医院集团建设是公司 2018 年的重点工作，也是公司发展战略落地和具体实施的要求。

（1）公司依然会坚持“区域总院+分院”的布局模式，在浙江省内继续完善杭口医院集团的布局，在温州、台州、金华等地建设分院。根据地区发展规划，公司还将在宁波建设一家牙椅规模达 180 张的旗舰型口腔专科医院，促进宁波地区形成整体竞争优势。

（2）公司建立区域总院相应的组织体系，对发展、科教、营销和财务、组织人事等进行统一管理，并设立院务委员会、财务委员会、人力资源委员会和医务委员会统筹协调区域各医院工作。

（3）总院通过统筹区域的医生集团资源调配，对中心旗舰医院和分院进行管理和协调。公司将对区域医院集团的学科建设、品牌建设和医疗质控等设定不同的考核目标，并由专人负责跟进落实，从而提升总院的综合管理能力。

2、重点城市建立医院集团发展根据地，重点打造区域医院集团

对于武汉、重庆、西安等新进区域，公司通过口腔基金重点打造三级专科医院规模的区域总院，形成人才、品牌、学科建设和医疗服务、医疗质控的高地，建立区域医院集团发展的根据地，并用 3 到 5 年时间，在巩固区域总院发展建设的同时完成周边分院的建设和布局。同时，根据区域医院建设情况适时建立区域管理总院，对区域总院和分院进行管理和协调，统筹医生集团资源调配，协调 CM 团队诊疗模式的推进。

在区域医院集团范围内，公司坚持在医疗资源丰富，患者教育有基础的地方发展。公司将以杭口医院集团为示范，在重点省会城市等地打造近 10 家医院集团。各地的区域医院集团将以区域总院的根据地发展为基础，以重点学科建设为主，作不同的发展定位规划。在各区域集团形成不同的重点优势学科以及相应的医疗服务团队，从而在全国范围内形成集团优势。

3、医疗服务产品化，适时推出“单病种管理战略”

根据国务院办公厅印发的《关于进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见》要求，2017 年起，进一步加强医保基金预算管理，全面推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式。到 2020 年，医保支付方式改革覆盖所有医疗机构及医疗服务，按项目付费占比明显下降。按病种付费是指通过统一的疾病诊断分类，科学地制定出每一种疾病的定额偿付标准，社保机构按照该标准与住院人次向定点医疗机构支付住院费用。“按病种付费”将成为新趋势，并有助于缓解医患矛盾。

为解决医疗服务存在的成本、结果评估、标准化三大难题，结合医疗政策环境趋势，公司进行医疗服务产品化设计及运营，适时推出“单病种管理”策略。

针对隐形/托槽正畸、单颗种植、全口种植、美白、贴面、阻生牙拔除、全瓷冠修复、基础牙周和预防等口腔单病种项目，分别立项分析，打造相应的医疗服务产品。公司实行单病种打包付费，从用户角度出发，针对某种病况的完整疗程或是针对慢性病、预防的某个特定时间段，实现良好治疗结果。针对患者实施干预引导措施，重点考虑全疗程的风险，通过提高医疗效率创造利润空间，实现患者、医院、医生的利益均衡。

4、总部和区域医院集团连动，多种发展模式，实现全国布局

公司总部和区域医院集团发展工作实现连动。各区域医院集团设立发展部，负责区域内分院的发展工作；总部发展工作把 211、985 全国重点大学的合作放在首位，从而实现上下连动。

综合与中国科学院大学、杭州医学院、益阳医学高等专科学校合作的相关经验，公司发展模式可以多样化。(1)与高等院校合作建立二级专科学院。根据国家医药卫生体制改革的总体方向，引进社会资本融入高等院校，推动产学研融合与校企合作，实现国内高等院校的口腔科研教学与临床结合的跨越式发展。（2）与高等院校合作，共同致力于医学专业人才培养。结合社会市场化导向，推进体制机制创新，发挥优质教育资源，建立健全高等院校人才培训体系，注重学生实践技能与规培实习，共同培养出更优质的医学专业人才。（3）多元化办医，合作设立医疗机构。满足人民群众多样化医疗服务需求，加快形成多元化办医格局，加强院校与企业的产学研结合培育发展出一批优质的医疗机构，促进区域医疗卫生事业的健康与快速发展。

通过总部和区域的联动发展以及实行多种合作发展模式，公司将全面推进口腔医院发展工作的全国布局，辅助生殖、眼科业务也将积极寻求多种形式合作。

5、规范开展基金工作，推进融产结合

2017 年，通策医疗与浙江迪安诊断技术股份有限公司和创业软件股份有限公司等拟共同发起设立的浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）完成了工商注册和其他社会资本募集工作，并正式进入项目投资阶段。

2018 年，将继续立足医疗大健康领域筛选项目，并做好投后管理及项目退出。

6、建立健全医疗质控体系，提升客户服务满意度管理

公司设立“医务委员会”，全面规范各所属口腔专科医院、门诊机构的医疗、护理、院感等各项标准化规章、制度、流程，加强自身医疗质控建设与管理，保证医疗安全，改善医疗服务，不断持续提高临床医疗质量与管理专业水平，并对各地新设医疗机构的设计图纸规划、医疗质控体系、医院运行管理、团队组建及人员招聘等进行标准化培训与指导。公司医务委员会 2017 年度共对各医疗机构开展实施了 40 余场、2000 余人次的检查、评审、考核、监督、培训等工作，通过医疗质控现场培训检查与持续改进建议方案，临床门诊的医疗质控整体水平已经取得了重大提升，并在教研、学术、病房、供应室、CPR 心肺复苏急救、四手操作、疑难病症及临床

信息化管理技术等，逐步达到国内一流口腔医疗机构的管理水平。2018 年度，公司将进一步总结经验，以区域医院集团为主，在公司所属医疗机构，特别是新设医疗机构全面推广。

公司服务委员会积极持续改进与提升各医疗机构的“服务即营销，让患者满意”的服务理念与品牌文化形象，建立健全国内一流的医院服务管理文化与标准化流程体系，积极对各下属医院的客服体系及业务流程进行培训、检查、评审与考核，对全国各新建大型口腔医院的客服体系进行培训、指导与支持。2018 年度，公司服务委员会将以区域医院集团为主，继续致力于公司所属医疗机构客服体系的培训与指导。

（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、竞争性风险

资本市场对行业板块的青睐，社会资本对医疗服务市场不同程度、不同方式的介入以及各医疗机构和从业人员对行业发展的认识以及自身服务和营销能力的提升，构成了整个行业错综复杂的竞争关系。公立尤其是三甲医院对医疗资源形成的事实垄断，不同医疗机构管理水平参差不齐。如何在竞争中确定、坚持自己的发展战略，并形成自身独特竞争优势，取得更大发展，对所有从业人员均是不小的挑战。

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。医疗服务人才培养往往周期较长，并且需要持续的后续教育和医疗实践。而整体行业环境事实上缺乏医疗管理人才的培养机制。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。

4、跨地区发展的风险

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，跨地区发展要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。

（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。

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度合并报表归属上市公司股东净利润为 216,574,727.65 元，母公司实现净利润 26,709,450.95 元，加年初未分配利润 91,868,152.47 元，减除 2017 年已实施 2016 年度分红 41,683,200.00 元，并提取 10%的法定盈余公积金 2,670,945.10 元后，2017 年实际可供分配的利润为 74,223,458.32 元。

公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 320,640,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），共计派发现金股利 9,619,200.00 元，最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 32.25%，剩余未分配利润结转至下一年度。

（二）　公司近三年（含报告期）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(%)
2017 年	0	0.3	0	9,619,200.00	216,574,727.65	4.44
2016 年		1.3		41,683,200.00	136,164,731.11	30.61
2015 年			10		124,418,842.93	

（三）　以现金方式要约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

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		
	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		
	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		
其他承诺	其他	吕建明先生	拟在未来一年内，通过上海证券交易所交易系统允许的方式增持公司股份，拟累计增持金额不低于人民币 1000 万元，但不超过本公司已发行股份总数的 2%。	自 2017 年 5 月 11 日起至 2018 年 5 月 10 日止	是	是		
	解决同业竞争	海骏科技	承诺函签署之日起 36 个月内，如出现从事与上市公司构成竞争关系业务的情形，海骏科技将其持有杭州一牙数字口腔有限公司 100%股权转让给上市公司或与无关联关系第三方。	2016 年 5 月 23 日起 36 个月内				
	解决同业竞争	海骏科技	承诺函签署之日起 36 个月内，如出现从事与上市公司构成竞争关系业务的情形，海骏科技将其持有江苏存济网络医院有限公司 100%的股权转让给上市公司或无关联关系第三方。	2016 年 5 月 23 日起 36 个月内				
	解决同业竞争	海骏科技	海骏科技作为上海三叶股东，将其持有的 38.75%股权所享有的表决权授予通策医疗，上海三叶全体董事由通策医疗委任，通策医疗对上海三叶享有实质控制权。海骏科技投资的所有三叶儿童医疗机构均交由上海三叶管理，收取管理费及提取一定比例的营收提成。	在海骏科技作为上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司股东期间	是	是		

（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、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

本次会计政策变更是公司落实施行 2017 年财政部发布或修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》以及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），而对公司会计政策和相关会计科目核算进行变更、调整。

本次会计政策变更和会计科目核算的调整对公司净损益、总资产、净资产不产生影响，仅涉及以前年度的重分类追溯调整。

（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	900,000
境内会计师事务所审计年限	1 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

2017 年 5 月 16 日，公司披露《通策医疗投资股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书的公告》，浙江证监局对时任公司董事长、董事会秘书、财务总监予以警示。详情请查阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的此公告。

公司董事会、监事会及经营层对上述事项高度重视，严格按照监管部门的要求，督促公司及相关人员认真吸取教训，进一步加强法律法规及规章制度的学习，提高规范运作意识，切实履行好勤勉尽责义务；要求进一步加强信息披露相关制度的落实，严格履行信息披露义务，切实提高规范运作水平，在今后工作中防止此类问题再次发生。

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)采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额
杭州一牙数字口腔有限公司	采购材料	2,063,050.00
杭州海骏科技有限公司（1）	网络促销活动推广及结算服务	18,405.45
杭州通策会综合服务有限公司(2)	结算服务	171.39

1、根据子公司杭州口腔医院有限公司、杭州城西口腔医院有限公司、昆明市口腔医院有限公司与杭州海骏科技有限公司签订的相关协议，由海骏科技为上述子公司的相关网络促销活动提供推广服务。本期上述子公司通过海骏科技结算的诊疗服务收入 415,265.32 元，支付其服务费 18,405.45 元。

2、根据子公司杭州口腔医院有限公司和杭州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 13,526.53 元，支付其服务费 171.39 元。

（2）出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	出售商品	776,109.51
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	会员服务费	649,647.37
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	出售商品	908,987.21
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	会员服务费	221,456.88
杭州海叶口腔门诊部有限公司	出售商品	1,422,646.05
杭州海叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	646,957.56
杭州天使口腔诊所有限公司	出售商品	1,393,971.83
杭州天使口腔诊所有限公司	会员服务费	428,827.11
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	出售商品	719,691.48
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	10,754.14
上海汇叶口腔门诊有限公司	出售商品	665,162.54
上海汇叶口腔门诊有限公司	会员服务费	209,455.22
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	出售商品	444,507.07
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	出售固定资产	163,106.80
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	120,834.94
杭州一牙数字口腔有限公司	出售商品	6,973.35

3、 临时公告未披露的事项

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因

通策眼科医院	联营公司	销售商品	出售商品	协议价		62,393.17	26.87	/	/	/
武汉存济口腔医院有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	管理服务费	协议价		169,811.32	73.13	/	/	/
合计				/	/	232,204.49	100	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述金额所占公司业务份额较小且不属于公司的主营业务收入，对公司经营收入和利润影响也较小，关联交易不构成公司对关联方的依赖，不会影响公司的独立性。					

(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

公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《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 10000 万元受让通策控股集团持有的眼科管理公司的 20%股权。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《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公告》。

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

通策医疗投资股份有限公司于 2017 年 7 月 28 日召开了 2017 年第三次临时股东大会，审议并通过了《通策医疗投资股份有限公司关于对外投资设立浙江大健康产业股权投资基金暨关联交易的议案》，同意公司使用自筹资金人民币 10000 万元与浙江迪安诊断技术股份有限公司、创业软件股份有限公司和杭州灏赢投资管理合伙企业（有限合伙）共同发起设立浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）。具体详见公司 2017 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站发布的《通策医疗投资股份有限公司关于对外投资设立浙江大健康产业股权投资基金暨关联交易的公告》。

截至目前，基金合伙人已经完成该基金有限合伙协议的签署，浙江大健康产业股权投资基金已经完成工商注册登记，并且已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成了备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》。

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

向杭州瑞弘思创投资有限公司收取委托贷款利息。

公司本期原计划收购杭州瑞弘思创投资有限公司 100%股权，并陆续提供委托贷款本金 98,736,263.00 元。后因公司非公开发行股票募集资金拟投资建设的浙江存济妇女儿童医院有限公司的实施地点发生了变更，经各方协商一致，并于 2017 年 9 月 26 日经公司董事会审议通过，解除了与瑞弘思创原股东的股权收购协议。

2017 年 10 月公司关联方浙江通策眼科医院投资管理有限公司与瑞弘思创原股东进行协商，完成对瑞弘思创 55%股权的收购，从 2017 年 11 月将其纳入通策眼科投资公司合并报表范围，瑞弘思创从 2017 年 11 月起成为与公司受同一实际控制人控制的关联方。

公司本期向瑞弘思创收取委托贷款利息 2,693,819.44 元，其中：成为关联方开始至资产负债表日，共收取委托贷款利息 765,595.22 元，截止资产负债表日，委托贷款本金及利息均已收回。

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	委托方投资的北京存济口腔医院、武汉存济口腔医院、重庆存济口腔医院以及未来将在成都、广州、西安等地设立的共计六家大型口腔医院	0	2016年11月		0	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	参股子公司

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）将其投资的北京存济口腔医院、武汉存济口腔医院、重庆存济口腔医院以及未来将在成都、广州、西安等地设立的共计六家大型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日起至上述六家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，托管内容为将上述六家口腔医院的经营权、管理权委托公司全资子公司通策口腔医院管理公司行使；上述六家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。

详情请查阅公司于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	是否关联交易
杭州广海实业投资有限公司	杭州口腔医院有限公司	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
湖州市航道养护中心、郑向龙	湖州通策口腔医院有限公司	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
杭州水晶城购物中心有限公司	杭州城西口腔医院有限公司	上塘路 458 号建华水晶大厦水晶城购物中心房产，用途为医院诊疗和办公。	22,915,702.74	2016.6.1	2026.5.31	否

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. 通策医疗投资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；
3. 杭州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；
4. 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；
5. 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；
6. 杭州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；
7. 海宁通策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，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 10 年；
8. 舟山通策口腔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；
9. 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；；
10. 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，租赁期为 10 年；
11. 杭州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；
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 2004 平方米，租赁期为 14 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）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
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						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						250,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						250,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						22.74%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
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）						0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00							
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

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	98,736,263.00	0	0

其他情况

□适用√不适用

(2).单项委托贷款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行	银行	2,750,000	2017.3.20	2017.12.20	存济妇女儿童	瑞弘思创	贷款利率	6%		124,489.06	已收回	是	否	
工商银行	银行	16,680,000	2017.6.15	2017.12.20	存济妇女儿童	瑞弘思创	贷款利率	6%		515,023.44	已收回	是	否	
工商银行	银行	72,681,700	2017.7.3	2017.12.20	存济妇女儿童	瑞弘思创	贷款利率	6%		1,961,470.7	已收回	是	否	
工商	银行	6,624,563	2017.9.20	2017.12.20	存济妇女	瑞弘	贷款利率	6%		92,836.24	已收	是	否	

银行					儿童	思创					回			

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

2016 年 12 月 17 日，公司发布了《通策医疗投资股份有限公司关于筹划非公开发行股票停牌的公告》，公司拟筹划非公开发行股票事项，公司股票自 2016 年 12 月 19 日开市起停牌。停牌期间公司严格按照规定履行信息披露义务。

2016 年 12 月 30 日，公司召开第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第十四次会议，并于 2017 年 1 月 18 日召开公司 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票发行方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等有关非公开发行 A 股股份的议案。2017 年 1 月 3 日公司股票复牌。

2017 年 2 月 23 日，公司召开第七届董事会第三十次会议、第七届监事会第十五次会议，并于 2017 年 3 月 13 日召开公司 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票发行方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等有关非公开发行 A 股股份的议案。

2017 年 6 月 7 日，公司召开第七届董事会第三十五次会议、第七届监事会第十九次会议，并于 2017 年 6 月 28 日召开公司 2016 年年度股东大会，审议通过《关于调整公司非公开发行股票发行方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案（第二次修订稿）的议案》等有关非公开发行 A 股股份的议案。第二次修订稿详见 2017 年 6 月 8 日公司在上交所网站披露的《通策医疗投资股份有限公司第七届董事会第三十五次会议决议公告》和《通策医疗投资股份有限公司 2017 年非公开发行股票预案（第二次修订稿）》。

2017 年 9 月 26 日，公司召开第九届董事会第三十九次会议，并与 2017 年 10 月 11 日召开公司 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《通策医疗投资股份有限公司关于签署解除杭州瑞弘思创投资有限公司股权转让协议暨关联交易的议案》，由于公司非公开发行股票募集资金拟投资建设的浙江存济妇女儿童医院有限公司的实施地点发生了变更，经各方协商一致，存济妇儿医院拟与轻联投资、二轻房产及瑞弘思创分别签署《股权转让协议之解除协议》

公司于 2018 年 1 月 3 日召开第七届董事会第四十四次会议，审议通过了《通策医疗投资股份有限公司关于非公开发行股票决议及授权延期的议案》，同意将本次发行股票决议有效期及股东大

会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的有效期自届满之日起延长十二个月。除延长股东大会决议有效期及授权有效期外，本次非公开发行股票有关其他内容不变。

截止本年度报告公告之前，公司本次非公开发行股票项目继续推进。

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

为更好的贯彻落实国家、省、市有关扶贫开发工作精神，全面打赢扶贫攻坚战，公司控股子公司昆明市口腔医院根据帮扶对象的实际情况，通过调查、论证制定了扶贫开发工作计划。2017 年公司本着积极履行社会责任，搞好定点扶贫工作，做到精准扶贫，完成好精准扶贫各项工作。

2. 年度精准扶贫概要

按昆明市市委、市政府对扶贫攻坚工作的统一部署和昆明市政协办公厅扶贫领导小组、市卫计委扶贫领导小组的工作要求，公司控股子公司昆明市口腔医院对昆明市东川区汤丹镇黄草坪村进行“挂包帮”对口帮扶，对迪庆藏族自治州卫生和计划生育委员会扶贫合作项目进行款项捐助。

3. 精准扶贫成效

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	23.43
2.物资折款	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	20
其中：1.1 产业扶贫项目类型	□ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	
1.3 产业扶贫项目投入金额	3.43
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	
4.2 资助贫困学生人数（人）	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	
5.健康扶贫	

其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	□ 开展生态保护与建设 □ 建立生态保护补偿方式 □ 设立生态公益岗位 □ 其他
6.2 投入金额	
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金	
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	
9.2.投入金额	
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
9.4.其他项目说明	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

2018 年公司将按照制定的精准扶贫开发工作计划，认真搞好落实工作，积极配合各级政府打赢脱贫攻坚战，履行社会责任和义务，做好精准扶贫工作。

（二） 社会责任工作情况

√适用□不适用

公司第八届董事会第二次会议审议通过了《通策医疗投资股份有限公司 2017 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

2. 重点排污单位之外的公司

□适用 √不适用

3. 其他说明

√适用□不适用

公司在日常经营和项目建设过程中，严格遵守环境保护法规，严格执行各类环境排放标准。

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

（一） 转债发行情况

□适用 √不适用

（二） 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

（三） 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

（四） 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

（五） 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

（六） 转债其他情况说明

□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)	23,687
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,343
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（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杭州宝群实业集团有限公司	0	108,232,000	33.75%	0	质押	78,200,000	境内非国有法人
鲍正梁	0	24,164,000	7.54%	0	无		境内自然人
中国银河证券股份有限公司	+3,508,125	8,161,905	2.55%	0	无		国有法人
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	+5,911,821	6,970,423	2.17%	0	无		其他
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	-3,126,105	5,873,981	1.83%	0	无		其他
全国社保基金一一八组合	+5,199,908	5,199,908	1.62%	0	无		其他
中国农业银行股份有限公司－嘉实领先成长混合型证券投资基金	-3,065,014	4,327,362	1.35%	0	无		其他
中国银行股份有限公司－嘉实优化红利混合型证券投资基金	+3,520,381	3,520,381	1.10%	0	无		其他
海通资管－民生－海通海汇系列－星石 1 号集合资产管理计划	+3,026,481	3,163,781	0.99%	0	无		其他
交通银行股份有限公司－易方达科讯混合型证券投资基金	+3,000,018	3,000,018	0.94%	0	无		其他

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	24,164,000	人民币普通股	24,164,000
中国银河证券股份有限公司	8,161,905	人民币普通股	8,161,905
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	6,970,423	人民币普通股	6,970,423
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	5,873,981	人民币普通股	5,873,981
全国社保基金一一八组合	5,199,908	人民币普通股	5,199,908

中国农业银行股份有限公司－嘉实领先成长混合型证券投资基金	4,327,362	人民币普通股	4,327,362
中国银行股份有限公司－嘉实优化红利混合型证券投资基金	3,520,381	人民币普通股	3,520,381
海通资管－民生－海通海汇系列－星石 1 号集合资产管理计划	3,163,781	人民币普通股	3,163,781
交通银行股份有限公司－易方达科讯混合型证券投资基金	3,000,018	人民币普通股	3,000,018
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	/		

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

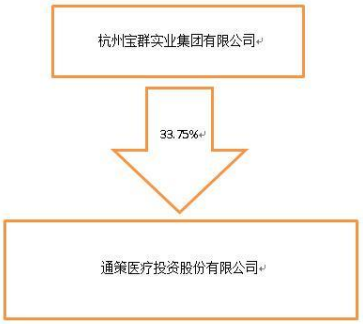
□适用 √不适用

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；现任通策医疗投资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	53	2014-12-24	2021-2-1	553,800	1,003,300	499,500	基于对公司未来持续稳定发展的信心	0	是
章锦才	副董事长	男	55	2016-12-30	2021-2-1	0	0	0		300.00	否
王毅	董事、总经理	女	50	2018-2-2	2021-2-1	0	0	0		41.44	否
王仁飞	董事	男	53	2018-2-2	2021-2-1	0	0	0		142.46	否
赵玲玲	董事	女	52	2014-12-24	2018-2-1	0	0	0		0	是
邹贤刚	董事	男	53	2014-12-24	2018-2-1	0	0	0		0	否
冯晓	独立董事	女	49	2017-3-13	2021-2-1	0	0	0		4.82	否
严建苗	独立董事	男	53	2014-12-24	2021-2-1	0	0	0		6.00	否
吴清旺	独立董事	男	53	2014-12-24	2021-2-1	0	0	0		6.00	否
张森泉	独立董事	男	41	2014-12-24	2017-3-13	0	0	0		1.16	否
臧焕华	监事	男	72	2014-12-24	2021-2-1	0	0	0		0	否
王维倩	监事	女	47	2014-12-24	2021-2-1	0	0	0		76.58	否
赵敏	监事	女	51	2014-12-24	2021-2-1	0	0	0		13.47	否
寿叶飞	财务总监	女	39	2017-10-18	2021-2-1	0	0	0		19.43	否
张华	董事会秘书	男	53	2017-10-18	2021-2-1	0	0	0		7.91	否
黄浴华	董事会秘书	女	42	2014-12-24	2017-10-18	0	0	0		29.54	否
谌兵	副总经理	男	43	2017-10-18	2021-2-1	0	0	0		7.50	否
合计	/	/	/	/	/	553,800	1,003,300	499,500	/	656.31	/

公司于 2018 年 2 月 2 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，通过了公司董事、监事换届选举的议案。2018 年 2 月 2 日公司召开了第八届董事会第

一次会议，选举产生公司第八届董事会董事长、副董事长，决定了各专门委员会组成人员，聘任公司高级管理人员。

姓名	主要工作经历
吕建明	男，1965 年出生，毕业于杭州大学中文系，曾任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长。2007 年 12 月至 2009 年 10 月任通策医疗投资股份有限公司董事长。2003 年起至今任浙江通策控股集团有限公司董事局主席。2014 年至今，曾担任通策医疗投资股份有限公司总经理、第七届董事，现任通策医疗投资股份有限公司董事长。2013 年至今，担任并连任杭州浙江大学校友会会长。2015 年 7 月，担任中国科学院大学存济医学院理事会联席理事长。2017 年 12 月，受聘浙江大学校董。
章锦才	男，中国科学院大学存济医学院副院长，通策口腔医疗投资集团董事长，中华口腔医学会副会长，教授，博士生导师，主任医师。《中华口腔医学杂志》副主编。国际牙科研究会（IADR）会员，亚太牙周病学学会主席（2005－2007），国际牙科医师学院院士（FIDC）。主要从事牙周病病因与防治的研究。浙江医科大学学士（1978－1983），华西医科大学硕士（1983—1986）、博士（1986－1989），美国加州大学旧金山分校博士后（1989－1992）。历任华西医科大学口腔医学院副院长，广东省口腔医院 南方医科大学附属口腔医院院长。现任通策医疗投资股份有限公司第八届董事会董事。
王毅	女，1968 年 12 月出生，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，通策医疗投资股份有限公司副总经理兼财务总监。现任通策医疗投资股份有限公司董事、总经理。
王仁飞	男，汉族，1965 年出生，杭州口腔医院院长、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、《上海口腔医学》杂志编委、浙江省特色学科（口腔种植）带头人。
赵玲玲	女，1966 年出生，本科学历，经济师。曾任职新昌城关中学教师，交通银行杭州分行，现任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事、浙江通策控股集团有限公司董事，通策医疗投资股份有限公司第七届董事会董事。
邹贤刚	男，汉族，英国国籍，1965 年 1 月出生，博士。曾在中国科学院发育生物学研究所工作，于 1993 年到英国剑桥的 Babraham 研究所工作，2006 年至今担任剑桥大学癌症研究所（李嘉诚中心）转基因实验室主任，现任通策医疗投资股份有限公司第七届董事会董事。
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，现兼任杭州士兰微电子股份有限公司（600460）、银江股份有限公司（300020）、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。现任通策医疗投资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，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，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，浙江新安化工集团股份有限公司、百大集团、双一科技股份有限公司独立董事；现任通策医疗投资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、通策医疗投资股份有限公司第八届董事会独立董事。

张森泉	男，1977 年出生，中国国籍，无境外居留权，复旦大学投资经济专业学士。1999 年 9 月至 2000 年 10 月任德勤会计师事务所审计员；2000 年 11 月至 2008 年 2 月任毕马威会计师事务所审计员至高级经理；2008 年 2 月至 2012 年 10 月任安永会计师事务所合伙人；2013 年 3 月至 2014 年 4 月任好孩子国际控股有限公司战略发展主管；2014 年 5 月至 2015 年 7 月，任华众车载控股有限公司首席财务官；2016 年 2 月至今任西证国际证券股份有限公司之中国业务部主管及董事总经理；截止 2017 年 3 月 13 日担任通策医疗投资股份有限公司第七届董事会独立董事。
臧焕华	男，汉族，1946 年出生，大专双学历，硕研二年，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。
王维倩	女，1971 年出生，研究生学历。曾任杭州口腔医院有限公司办公室主任。现任杭州口腔医院副院长、通策医疗投资股份有限公司第八届监事会监事。
赵敏	女，汉族，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，通策医疗投资股份有限公司办公室主任，现任通策医疗投资股份有限公司监事。
寿叶飞	女，1979 年 10 月出生，注册会计师，本科学历。曾任职杭州口腔医院有限公司财务经理、通策医疗投资股份有限公司计财部经理及财务总监助理。现任通策医疗投资股份有限公司财务部总经理。
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，通策医疗投资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。现任通策医疗投资股份有限公司董事会秘书。
黄浴华	女，1976 年出生，法学学士，具有律师执业资格；曾任香溢融通类金融事业总部担任法务主管、浙江通策控股集团有限公司法律合规部经理兼董事局主席秘书、北京金杜律师事务所杭州分所诉讼部门主办律师。曾任通策医疗投资股份有限公司副总经理兼董事会秘书
谌兵	男，1975 年 9 月出生，注册会计师，国际注册内部审计师，本科学历。曾就职于湖南省溆浦县审计局，曾担任浙江升佳集团财务总监、浙江荣盛集团审计总监。现任通策医疗投资股份有限公司副总经理。

其它情况说明

√适用□不适用

截止本报告披露之日，公司实际控制人、董事长吕建明先生通过二级市场购入方式直接持有公司股票 1094000 股。

副董事长章锦才先生通过二级市场购入方式直接持有公司股票 25810 股。

董事兼杭州口腔医院院长王仁飞先生通过二级市场购入方式直接持有公司股票 51619 股。

监事会主席臧焕华先生通过二级市场购入方式直接持有公司股票 10325 股。

职工监事王维倩女士通过二级市场购入方式直接持有公司股票 51619 股。

（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
赵玲玲	浙江通策控股集团有限公司	董事	2005 年 3 月	
吕建明	浙江通策控股集团有限公司	董事局主席	2004 年 1 月	
臧焕华	杭州通策会综合服务有限公司	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
邹贤刚	剑桥大学癌症研究所（李嘉诚中心）	转基因实验室主任	2006 年	
吴清旺	浙江星韵律师事务所	主任	1996 年	
严建苗	浙江大学	经济学院国际经济学系系主任、教授	1998 年 9 月	
冯晓	浙江财经大学	教授	1991 年	
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	656.31 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
张森泉	独立董事	离任	因个人原因辞职
冯晓	独立董事	选举	经公司股东大会选举产生
黄浴华	董事会秘书	离任	因工作变动原因
张华	董事会秘书	聘任	经公司董事会聘任产生
王毅	总经理	聘任	经公司董事会聘任产生
王毅	财务总监	离任	因工作变动原因
寿叶飞	财务总监	聘任	经公司董事会聘任产生
谌兵	副总经理	聘任	经公司董事会聘任产生

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用□不适用

2017 年 5 月 16 日，公司披露《通策医疗投资股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书的公告》，浙江证监局对时任公司董事长、董事会秘书、财务总监予以警示。详情请查阅公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的此公告。

公司董事会、监事会及经营层对上述事项高度重视，严格按照监管部门的要求，督促公司及相关人员认真吸取教训，进一步加强法律法规及规章制度的学习，提高规范运作意识，切实履行好勤勉尽责义务；要求进一步加强信息披露相关制度的落实，严格履行信息披露义务，切实提高规范运作水平，在今后的工作中防止此类问题再次发生。

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	3
主要子公司在职员工的数量	2,635
在职员工的数量合计	2,638
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	179
财务人员	108
行政人员	270
卫生技术人员	1,944
其中：医生	887
医技	130
护士	927
其他技术人员	29
销售人员	5
其他人员	103
合计	**2,638**
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	16
硕士	311
本科	800
大专及以下	1,511
合计	**2,638**

(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，以最好的医生资源服务于广大患者。

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

公司高度重视人才培养工作，紧密围绕公司聚焦战略，以提升医疗服务水平，提升公司业绩为目标，强化战略执行力。公司注重管理实践，寓管理于教育，采取分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定符合公司需求的培训计划。公司积极与国内外知名医疗机构和医学院进行深层次的合作，培养高素质人才梯队。全年公司参加国内外学术交流会议，医生团队及公司牙学院、各医院组织开展培训共计 574 次，提高公司的整体诊疗水平，为公司储备必要的后备人才，为公司的发展提供人才保障。同时公司以“注重管理实践，寓管理于教育”为教学宗旨，开展多种形式的培训，为公司培养管理人才。公司开设固定的培训班，针对某一群体，提升管理人员领导力，并且通过大讲堂的形式，对管理技能、经营战略、人力资源、营销、医疗质量控制等方面培训。公司还通过新员工培训、企业文化培训、专业技术培训等，不断提升公司竞争力，让员工同企业共同进步，为客户提供更优质的医疗服务，为投资者创造更多价值。

(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风险管理体系，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、监事会及董事会个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 6 次、董事会会议 15 次、监事会会议 9 次，对公司定期报告、2016 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、高级管理人员业绩考核、日常关联交易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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2017 年 1 月 19 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 3 月 13 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2017 年 3 月 14 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2017 年 6 月 29 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 7 月 28 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2017 年 7 月 29 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 10 月 11 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2017 年 10 月 12 日
2017 年第五次临时股东大会	2017 年 12 月 7 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2017 年 12 月 8 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

本年度，公司共召开了 6 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为 2017-011、2017-024、2017-053、2017-059、2017-071、2017-077 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	15	15	6	0	0	否	4
赵玲玲	否	15	15	6	0	0	否	3
邹贤刚	否	15	15	6	0	0	否	6
章锦才	否	15	15	6	0	0	否	6
吴清旺	是	15	15	14	0	0	否	1
严建苗	是	15	15	14	0	0	否	6
冯晓	是	14	14	13	0	0	否	2
张森泉	是	1	1	1	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	15
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	8

（二） 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用
报告期内，独立董事未对公司董事会及其他非董事会的审议事项提出异议。

（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，独立董事就非公开发行股票方案的调整、利润分配、重大资产重组、基金建立、高管变更、申请融资、董事会换届选举、修订公司章程、日常关联交易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、章锦才、严建苗、吴清旺
提名及薪酬委员会	严建苗	严建苗、吴清旺、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 5 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 2016 年度、2017 年上半年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 2017 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

董事会提名与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 2 次会议，认真审议了关于公司改选独立董事的事项，以及关于聘任高级管理人员的议案。会议各项议案均获通过。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

√适用□不适用

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

本公司监事会由 3 人组成，其中职工代表监事 1 人。监事会的人数和人员构成符合相关法律

法规和《公司章程》的要求。公司监事会的职权包括审核董事会编制的定期报告、检查公司财务、监督公司董事及高级管理人员执行公司职务的行为，防止滥用权力或损害公司利益等。

报告期内，监事会严格按照有关法律法规和本公司《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开会议、出席股东大会和列席董事会，共召开 9 次监事会会议。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，充分维护公司及全体股东的合法权益。

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

2017 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

公司第八届董事会第二次会议审议通过了《公司 2017 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）披露的的相关文件。

报告期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 2017 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）

是否披露内部控制审计报告：是

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[2018]1174号

通策医疗投资股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了通策医疗投资股份有限公司(以下简称通策医疗公司)财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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

2017年度通策医疗公司合并利润表中营业收入为117,972.78万元，其中医疗服务收入

114,857.19万元，占营业收入的比重为97.36%，为通策医疗公司主要的收入来源，如财务报表附注第三(二十一)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(包括披露)，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。

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：2018 年 4 月 1 日

二、　财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位: 通策医疗投资股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		559,812,039.62	283,213,483.64
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		40,982,029.00	18,527,665.60
预付款项		28,443,200.89	32,445,025.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		398,425.62	133,317.05
应收股利		4,506,440.55	

其他应收款		6,205,014.74	14,804,852.93
买入返售金融资产			
存货		24,736,024.55	25,935,154.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,126,427.83	43,583.91
其他流动资产		1,242,971.61	1,166,892.12
流动资产合计		669,452,574.41	376,269,975.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		170,010,000.00	65,010,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		103,152,971.92	2,994,689.28
投资性房地产			
固定资产		640,638,008.38	648,400,637.45
在建工程		22,108,326.24	32,897,083.97
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,752,582.27	17,365,717.80
开发支出			
商誉		41,895,755.28	43,106,672.31
长期待摊费用		128,448,653.57	98,573,995.77
递延所得税资产		1,157,606.98	1,430,352.82
其他非流动资产		1,915,840.00	
非流动资产合计		1,125,079,744.64	909,779,149.40
资产总计		1,794,532,319.05	1,286,049,125.07
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		69,089,925.25	56,674,927.27
预收款项		12,248,186.77	1,385,782.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,539,378.27	21,122,219.30
应交税费		52,126,318.00	28,472,084.77
应付利息		773,925.03	428,205.56
应付股利			
其他应付款		22,474,563.53	19,325,061.91
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		215,252,296.85	127,408,280.98
非流动负债：			
长期借款		480,000,000.00	260,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		480,000,000.00	260,000,000.00
负债合计		695,252,296.85	387,408,280.98
所有者权益			
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		19,087.67	
减：库存股			
其他综合收益		0.18	0.60
专项储备			
盈余公积		13,703,199.43	11,032,254.33
一般风险准备			
未分配利润		658,206,986.55	485,986,404.00
归属于母公司所有者权益合计		992,569,273.83	817,658,658.93
少数股东权益		106,710,748.37	80,982,185.16
所有者权益合计		1,099,280,022.20	898,640,844.09
负债和所有者权益总计		1,794,532,319.05	1,286,049,125.07

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位:通策医疗投资股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		363,489,711.12	134,768,012.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		23,123,474.23	1,861,503.05
预付款项		7,053,365.07	4,044,950.00
应收利息			
应收股利		109,506,440.55	160,000,000.00
其他应收款		31,974.25	9,056,974.25
存货		5,652,787.28	2,814,901.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		266,339.27	135,602.94
流动资产合计		509,124,091.77	312,681,944.54
非流动资产：			
可供出售金融资产		170,010,000.00	65,010,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		334,275,062.58	118,900,160.98
投资性房地产			
固定资产		239,110.56	307,335.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,375,810.48	2,480,179.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		304,256.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计		506,204,239.86	186,697,676.22
资产总计		1,015,328,331.63	499,379,620.76
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,771,844.25	31,394,848.98
预收款项		3,000.00	3,265.48
应付职工薪酬		232,869.32	148,401.29
应交税费		245,500.80	13,024.07
应付利息		399,619.48	
应付股利			
其他应付款		280,464,858.34	4,635,692.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计		337,117,692.19	36,195,232.27
非流动负债：			
长期借款		230,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,000,000.00	
负债合计		567,117,692.19	36,195,232.27
所有者权益：			
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			
专项储备			
盈余公积		14,723,940.25	12,052,995.15
未分配利润		74,223,458.32	91,868,152.47
所有者权益合计		448,210,639.44	463,184,388.49
负债和所有者权益总计		1,015,328,331.63	499,379,620.76

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,179,727,843.01	878,763,713.93
其中：营业收入		1,179,727,843.01	878,763,713.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		907,539,731.42	713,539,267.36
其中：营业成本		691,759,674.19	514,838,186.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,549,194.39	4,606,136.34
销售费用		11,653,254.58	17,141,917.03
管理费用		185,562,303.30	162,479,623.22
财务费用		11,572,087.82	11,653,839.36
资产减值损失		2,443,217.14	2,819,565.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		7,358,542.63	-4,724.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		158,282.64	-1,404.66
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-105,323.81	-237,592.07
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,432,545.55	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		280,873,875.96	164,982,130.48
加：营业外收入		1,339,475.51	3,908,263.08
减：营业外支出		536,018.47	1,314,385.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		281,677,333.00	167,576,008.31
减：所得税费用		54,989,854.47	34,733,928.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		226,687,478.53	132,842,080.26
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		226,687,478.53	132,842,080.26
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.少数股东损益		10,112,750.88	-3,322,650.85
2.归属于母公司股东的净利润		216,574,727.65	136,164,731.11
六、其他综合收益的税后净额		-0.42	0.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-0.42	0.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-0.42	0.46
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-0.42	0.46
6.其他			
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		226,687,478.11	132,842,080.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		216,574,727.23	136,164,731.57
归属于少数股东的综合收益总额		10,112,750.88	-3,322,650.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.68	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.68	0.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。
法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		158,487,450.80	118,188,795.31
减：营业成本		152,274,727.14	117,513,877.62
税金及附加		59,040.18	24,390.20
销售费用			
管理费用		4,578,481.98	5,547,428.97
财务费用		-1,234,274.62	-3,217,801.23
资产减值损失		644,051.12	-1,337,058.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		24,506,440.55	20,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,671,865.55	19,657,958.44
加：营业外收入		41.02	3,749.40
减：营业外支出			92,754.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,671,906.57	19,568,953.62
减：所得税费用		-37,544.38	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,709,450.95	19,568,953.62
(一)持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		26,709,450.95	19,568,953.62
（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			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		26,709,450.95	19,568,953.62
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：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,171,859,493.78	865,593,129.39
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		407,589.72	542.58
收到其他与经营活动有关的现金		85,726,140.23	41,027,051.99
经营活动现金流入小计		1,257,993,223.73	906,620,723.96
购买商品、接受劳务支付的现金		277,933,036.97	170,501,016.46
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		446,674,636.13	353,892,062.75
支付的各项税费		40,753,575.41	54,070,491.24
支付其他与经营活动有关的现金		146,078,008.07	167,170,899.12
经营活动现金流出小计		911,439,256.58	745,634,469.57
经营活动产生的现金流量净额		346,553,967.15	160,986,254.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		130,266,263.00	
取得投资收益收到的现金		2,774,634.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,090.79	16,015.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			18,507,284.26
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		133,260,987.81	18,523,299.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,694,271.73	98,407,346.32
投资支付的现金		135,866,263.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000,000.00	65,010,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		404,560,534.73	163,417,346.32

投资活动产生的现金流量净额		-271,299,546.92	-144,894,047.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,930,000.00	6,290,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		272,930,000.00	6,290,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,582,869.57	15,717,982.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,695,100.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		71,582,869.57	50,717,982.98
筹资活动产生的现金流量净额		201,347,130.43	-44,427,982.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,994.68	-48,129.57
五、现金及现金等价物净增加额		276,598,555.98	-28,383,905.22
加：期初现金及现金等价物余额		283,213,483.64	311,597,388.86
六、期末现金及现金等价物余额		559,812,039.62	283,213,483.64

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,049,028.45	151,672,589.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		673,439,284.25	356,236,504.88
经营活动现金流入小计		836,488,312.70	507,909,094.87
购买商品、接受劳务支付的现金		180,704,990.47	138,743,823.42
支付给职工以及为职工支付的现金		1,105,466.92	1,116,000.29
支付的各项税费		222,752.26	345,341.58
支付其他与经营活动有关的现金		388,326,969.50	343,323,676.34
经营活动现金流出小计		570,360,179.15	483,528,841.63
经营活动产生的现金流量净额		266,128,133.55	24,380,253.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,474,758.40	
取得投资收益收到的现金		75,000,000.00	20,000,000.00
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			

投资活动现金流入小计		111,474,758.40	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,555.57	103,224.33
投资支付的现金		30,342,850.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		326,506,810.00	65,010,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		356,870,215.57	65,113,224.33
投资活动产生的现金流量净额		-245,395,457.17	-45,113,224.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,010,977.78	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,010,977.78	
筹资活动产生的现金流量净额		207,989,022.22	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		228,721,698.60	-20,732,971.09
加：期初现金及现金等价物余额		134,768,012.52	155,500,983.61
六、期末现金及现金等价物余额		363,489,711.12	134,768,012.52

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	320,640,000.00						0.60		11,032,254.33		485,986,404.00	80,982,185.16	898,640,844.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	320,640,000.00						0.60		11,032,254.33		485,986,404.00	80,982,185.16	898,640,844.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,087.67		-0.42		2,670,945.10		172,220,582.55	25,728,563.21	200,639,178.11
（一）综合收益总额							-0.42				216,574,727.65	10,112,750.88	226,687,478.11
（二）所有者投入和减少资本												22,310,912.33	22,310,912.33
1．股东投入的普通股												22,930,000.00	22,930,000.00
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												-619,087.67	-619,087.67
（三）利润分配									2,670,945.10		-44,354,145.10	-6,695,100.00	-48,378,300.00
1．提取盈余公积									2,670,945.10		-2,670,945.10		
2．提取一般风险准备													

3．对所有者（或股东）的分配											-41,683,200.00	-6,695,100.00	-48,378,300.00
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．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					19,087.67								19,087.67
四、本期期末余额	320,640,000.00				19,087.67		0.18		13,703,199.43		658,206,986.55	106,710,748.37	1,099,280,022.20

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	320,640,000.00				37,979,259.18		0.14		10,096,099.79		453,369,357.64	71,481,125.58	893,565,842.33
加：会计政策变更													
前期差错更正					-37,979,259.18				-1,020,740.82		-101,295,993.40		-140,295,993.40
同一控制下企业合并											-294,795.99	6,533,710.43	6,238,914.44

其他													
二、本年期初余额	320,640,000						0.14		9,075,358.97		351,778,568.25	78,014,836.01	759,508,763.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							0.46		1,956,895.36		134,207,835.75	2,967,349.15	139,132,080.72
（一）综合收益总额							0.46				136,164,731.11	-3,322,650.85	132,842,080.72
（二）所有者投入和减少资本												6,290,000.00	6,290,000.00
1．股东投入的普通股												6,290,000.00	6,290,000.00
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													
（三）利润分配									1,956,895.36		-1,956,895.36		
1．提取盈余公积									1,956,895.36		-1,956,895.36		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．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						0.60		11,032,254.33		485,986,404.00	80,982,185.16	898,640,844.09

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,640,000.00				38,623,240.87				12,052,995.15	91,868,152.47	463,184,388.49
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				12,052,995.15	91,868,152.47	463,184,388.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,670,945.10	-17,644,694.15	-14,973,749.05
（一）综合收益总额										26,709,450.95	26,709,450.95
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
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									2,670,945.10	-44,354,145.10	-41,683,200.00
1．提取盈余公积									2,670,945.10	-2,670,945.10	

2．对所有者（或股东）的分配										-41,683,200.00	-41,683,200.00
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．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				14,723,940.25	74,223,458.32	448,210,639.44

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,640,000.00				38,623,240.87				10,096,099.79	74,256,094.21	443,615,434.87
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				10,096,099.79	74,256,094.21	443,615,434.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,956,895.36	17,612,058.26	19,568,953.62
（一）综合收益总额										19,568,953.62	19,568,953.62

（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,956,895.36	-1,956,895.36	
1．提取盈余公积									1,956,895.36	-1,956,895.36	
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．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				12,052,995.15	91,868,152.47	463,184,388.49

法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：寿叶飞会计机构负责人：徐国喜

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

通策医疗投资股份有限公司(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。公司总部位于浙江省杭州市，注册资本 32,064 万元，股份总数 32,064 万元(每股面值 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。一般经营项目：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 2018 年 4 年 1 日经公司第八届董事会第二次会议批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 38 家，本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 38 家，详见“七、合并财务报表项目注释，九、在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 4 家，详见“七、合并财务报表项目注释，八、合并范围的变更。”

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

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

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资产和负债，合并方在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。

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“五、重要会计政策及会计估计：14.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，对于由于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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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)折合人民币记账。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)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3．外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用　□不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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。

1．金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，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，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权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；(2)终止确认部分的账面价值。

3．金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4．金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5．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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。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。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6．衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

7．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“五、重要的会计政策及会计估计：32.其他重要

的会计政策和会计估计”

8．金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值低于成本幅度幅度超过 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过 12 个月；若其于资产负债表日

的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9．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. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——占应收账款账面余额 10%以上的款项； 其他应收款——占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00

其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10.00	10.00
2－3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

注：对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12. 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，以该存货的公允价值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。

13. 持有待售资产

□适用　√不适用

14. 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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“五、重要的会计政策及会计估计：10.金融工工具”。

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可供出售金融资产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；原持有股权投资为可供出售金融资产的，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转入当期损益。

(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，其初始投资成本按照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可供出售金融资产的，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转入改按权益法核算的当期损益。

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。

15. 投资性房地产

□适用 √不适用

16. 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

(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。

5．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。

17．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。

18．借款费用

□适用 √不适用

19．生物资产

□适用 √不适用

20．油气资产

□适用 √不适用

21．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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。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

出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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

(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。

22. 长期资产减值

√适用　□不适用

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。

23. 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。

24. 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，计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√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。

25. 预计负债

□适用 √不适用

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

1．收入的总确认原则

(1)销售商品

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。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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，产品服务的成本能够可靠地计量；

管理服务、装修服务收入确认需满足以下条件：公司已提供装修劳务，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，已提供的装修劳务对象达到合同约定的竣工条件，装修劳务的成本能够可靠地计量。

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，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

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)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本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)。

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；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下

方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(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。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 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、负债与资产负债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。

31. 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“五、重要的会计政策及会计估计：16. 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)租入人：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。

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。

(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。

32. 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》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．坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项

可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

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．金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

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。

33. 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)
1、将合并及母公司利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将计入其他收益的政府补助在该项目反映。2、将自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日期间新增的政府补助按新准则调整，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”列报，比较数据不予调整	2018 年 4 月 1 日组织召开八届二次董事会及八届二次监事会审议通过	对本公司 2017 年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”1,093,012.36 元，减少“营业外入”1,093,012.36 元；对 2017 年度母公司财务报表损益项目无影响。
1、在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”与“终止经营净利润”项目，并追溯调整。2、在合并及母公司资产负债表中新增“持有待售资产”行项目，比较数据不予调整。	2018 年 4 月 1 日组织召开八届二次董事会及八届二次监事会审议通过	对本公司 2017 年度合并及母公司财务报表无影响
1、在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。2、在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业支出”的资产处置损益重分至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	2018 年 4 月 1 日组织召开八届二次董事会及八届二次监事会审议通过	对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017/2016 年度比较财务报表已重新表述。对 2016 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”-237,592.07 元，减少“营业外支出”237,592.07 元；对 2016 年度母公司财务报表相关损益项目无影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 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	17%、6%
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	应纳税所得额	详见下表
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
Topchoice Information Limtied	-
TopChoice Medical Information Industry Limited	-
杭州口腔医院有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注:Topchoice Information Limtied\TopChoice Medical Information Industry Limited 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴.

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. 2016 年 11 月 21 日，本公司的子公司杭州口腔医院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	333,932.36	268,086.36
银行存款	558,410,347.10	273,424,850.69
其他货币资金	1,067,760.16	9,520,546.59
合计	559,812,039.62	283,213,483.64
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末无抵押、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。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□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

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,329,783.11	100.00	2,347,754.11	5.42	40,982,029.00	19,503,122.37	100.00	975,456.77	5.00	18,527,665.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	43,329,783.11	/	2,347,754.11	/	40,982,029.00	19,503,122.37	/	975,456.77	/	18,527,665.60

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	39,728,534.80	1,986,426.69	5.00
1 年以内小计	39,728,534.80	1,986,426.69	5.00
1 至 2 年	3,595,235.35	359,523.53	10.00
2 至 3 年	6,012.96	1,803.89	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	43,329,783.11	2,347,754.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,372,297.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 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
昆明市妇幼保健院	13,857,089.12	详见备注	31.98	869,826.06
杭州市医疗保险管理服务局	11,691,642.72	1 年以内	26.98	584,582.14
昆明市官渡区医疗保险分中心	2,128,816.69	1 年以内	4.91	106,440.83
浙江省省级医疗保险服务中心	1,606,697.17	1 年以内	3.71	80,334.86
宁波医保办	1,565,897.76	1 年以内	3.61	78,294.89
小计	30,850,143.46		71.19	1,719,478.78

备注：期末应收昆明市妇幼保健院合计金额 13,857,089.12 元，其中：1 年以内 10,317,657.01 元，1-2 年 3,539,432.11 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 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、 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	28,282,079.34	99.43	32,313,009.63	99.59
1 至 2 年	98,453.55	0.35	132,015.86	0.41
2 至 3 年	62,668.00	0.22		
3 年以上				
合计	28,443,200.89	100.00	32,445,025.49	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：

(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
杭州建工集团有限责任公司	4,790,854.00	1 年以内	16.84	预付房租费
北京健德立迈商贸有限公司	4,420,284.80	1 年以内	15.54	预付采购款
浙江书圣文化传播有限公司	2,583,333.33	1 年以内	9.08	预付房租费
南京典雅阁餐饮有限公司	2,464,583.28	1 年以内	8.67	预付房租费
国药集团（天津）医疗器械有限公司	2,000,000.00	1 年以内	7.03	预付采购款
小计	16,259,055.41		57.16	

其他说明
□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	398,425.62	133,317.05
委托贷款		
债券投资		
合计	398,425.62	133,317.05

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

8、 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）	4,506,440.55	
合计	4,506,440.55	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,146,101.35	100.00	1,941,086.61	23.83	6,205,014.74	16,884,014.97	100.00	2,079,162.04	12.31	14,804,852.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,146,101.35	/	1,941,086.61	/	6,205,014.74	16,884,014.97	/	2,079,162.04	/	14,804,852.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,483,993.23	124,199.66	5.00
1 年以内小计	2,483,993.23	124,199.66	5.00
1 至 2 年	1,864,249.40	186,424.94	10.00
2 至 3 年	1,342,336.80	402,701.04	30.00
3 年以上	2,455,521.92	1,227,760.97	50.00
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,146,101.35	1,941,086.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,075.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3)． 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(4)． 其他应收款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	6,729,920.00	14,596,819.76
暂借款	76,212.33	842,422.65
应收暂付款	489,216.46	288,289.56
其他	850,752.56	1,156,483.00
合计	8,146,101.35	16,884,014.97

(5)． 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
杭州广海实业投资有限公司	押金保证金	800,000.00	3 年以上	9.82	400,000.00
南京典雅阁餐饮有限公司	押金保证金	680,000.00	2-3 年	8.35	204,000.00
杭州建工集团有限责任公司	押金保证金	653,706.00	详见备注	8.02	278,471.00
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	押金保证金	581,000.00	1 年以内	7.13	29,050.00
苏州广电影视娱乐投资有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	6.14	25,000.00
合计	/	3,214,706.00	/	39.46	936,521.00

备注：期末其他应收杭州建工集团有限责任公司账龄为：1-2年20,955.00元，2-3年200,000.00元，3年以上432,751.00元。

(6)． 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7)． 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
医疗材料	16,468,632.04	368,597.39	16,100,034.65	16,983,817.12	583,747.77	16,400,069.35
库存药品	847,530.88		847,530.88	194,604.29	36,753.65	157,850.64
低值易耗品	1,104,787.89		1,104,787.89	1,194,232.70	26,455.00	1,167,777.70
医疗设备	6,683,671.13		6,683,671.13	8,209,457.24		8,209,457.24
合计	25,104,621.94	368,597.39	24,736,024.55	26,582,111.35	646,956.42	25,935,154.93

(2). 存货跌价准备

√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	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
医疗材料	583,747.77			215,150.38		368,597.39
库存药品	36,753.65			36,753.65		
低值易耗品	26,455.00			26,455.00		
合计	646,956.42			278,359.03		368,597.39

(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

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
摊销期限不足一年的长期待摊费用	3,126,427.83	43,583.91
合计	3,126,427.83	43,583.91

其他说明

期末未发现一年内到期的非流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备

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
待抵扣增值税	1,241,687.02	1,029,595.49
预交税费	1,284.59	137,296.63
合计	1,242,971.61	1,166,892.12

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、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	170,010,000.00		170,010,000.00	65,010,000.00		65,010,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	170,010,000.00		170,010,000.00	65,010,000.00		65,010,000.00
合计	170,010,000.00		170,010,000.00	65,010,000.00		65,010,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	65,010,000.00	5,000,000.00		70,010,000.00					20.00	
浙江大健康产业股权投资基金(有限合伙)		100,000,000.00		100,000,000.00					11.11	
合计	65,010,000.00	105,000,000.00		170,010,000.00					/	

按成本法计量的原因：

上述被投资单位均为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 持有至到期投资

(1).持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3).本期重分类的持有至到期投资：

□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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 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)	1,497,324.70			79,141.56						1,576,466.26	
2)诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	1,497,364.58			79,141.08						1,576,505.66	
3)浙江通策眼科医院投资管理有限公司		100,000,000.00								100,000,000.00	
小计	2,994,689.28	100,000,000.00		158,282.64						103,152,971.92	
合计	2,994,689.28	100,000,000.00		158,282.64						103,152,971.92	

其他说明

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。

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、 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	595,133,142.99	192,547,379.71	5,703,070.32	37,378,151.38	830,761,744.40
2.本期增加金额	124,374.39	32,707,120.95	805,930.30	6,794,144.81	40,431,570.45
（1）购置	124,374.39	32,707,120.95	805,930.30	6,313,144.81	39,950,570.45
（2）在建工程转入				481,000.00	481,000.00
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		683,842.19	870,956.00	507,412.20	2,062,210.39
（1）处置或报废		683,842.19	870,956.00	507,412.20	2,062,210.39
4.期末余额	595,257,517.38	224,570,658.47	5,638,044.62	43,664,883.99	869,131,104.46
二、累计折旧					
1.期初余额	82,537,541.38	65,244,759.72	3,221,215.33	20,977,079.49	171,980,595.92
2.本期增加金额	22,869,182.03	18,920,486.45	531,390.88	5,315,057.74	47,636,117.10
（1）计提	22,869,182.03	18,920,486.45	531,390.88	5,315,057.74	47,636,117.10
3.本期减少金额		398,728.14	658,640.68	482,041.65	1,539,410.47
（1）处置或报废		398,728.14	658,640.68	482,041.65	1,539,410.47
4.期末余额	105,406,723.41	83,766,518.03	3,093,965.53	25,810,095.58	218,077,302.55
三、减值准备					
1.期初余额	9,962,711.03	417,800.00			10,380,511.03
2.本期增加金额		30,399.92		4,882.58	35,282.50
（1）计提		30,399.92		4,882.58	35,282.50
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	9,962,711.03	448,199.92		4,882.58	10,415,793.53
四、账面价值					
1.期末账面价值	479,888,082.94	140,355,940.52	2,544,079.09	17,849,905.83	640,638,008.38
2.期初账面价值	502,632,890.58	126,884,819.99	2,481,854.99	16,401,071.89	648,400,637.45

(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		
机器设备	1,359,192.15	505,247.06	448,199.92	405,745.17	
电子及其他设备	166,142.45	79,467.09	4,882.58	81,792.78	
小 计	22,957,141.82	12,053,810.34	10,415,793.53	487,537.95	

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	9,793,151.56
小计	9,793,151.56

(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“十四、承诺及或有事项：2.或有事项，本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

20、 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	22,108,326.24		22,108,326.24	32,897,083.97		32,897,083.97
合计	22,108,326.24		22,108,326.24	32,897,083.97		32,897,083.97

(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
子公司医院装修工程		32,897,083.97	20,884,204.74	481,000.00	31,191,962.47	22,108,326.24						
合计		32,897,083.97	20,884,204.74	481,000.00	31,191,962.47	22,108,326.24	/	/			/	/

备注：本期其他减少系转入长期待摊费用。

(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

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□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、 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	2,431,167.63	25,726,362.84
2.本期增加金额				273,907.73	273,907.73
(1)购置				273,907.73	273,907.73
(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	2,705,075.36	26,000,270.57
二、累计摊销					
1.期初余额	4,263,833.90		2,918,103.59	1,178,707.55	8,360,645.04
2.本期增加金额	450,881.56		1,051,987.14	384,174.56	1,887,043.26
（1）计提	450,881.56		1,051,987.14	384,174.56	1,887,043.26
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	4,714,715.46		3,970,090.73	1,562,882.11	10,247,688.30
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	13,320,543.54		1,289,845.48	1,142,193.25	15,752,582.27
2.期初账面价值	13,771,425.10		2,341,832.62	1,252,460.08	17,365,717.80

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

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 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
合计	43,106,672.31					43,106,672.31

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

因黄石现代口腔医院有限公司最近两年处于亏损状态，同时未来三年财务预测的现金流存在较大不确定性，公司基于财务报表谨慎性考虑，对收购黄石现代口腔医院有限公司形成的商誉在2017年度全额计提商誉减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

28、 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	81,718,453.28	57,820,382.72	20,327,909.29	2,726,427.83	116,484,498.88
房屋租赁费	16,855,542.49	3,200,000.00	7,691,387.80	400,000.00	11,964,154.69
合计	98,573,995.77	61,020,382.72	28,019,297.09	3,126,427.83	128,448,653.57

其他说明：

本期长期待摊费用其他减少金额 3,126,427.83 元，主要系将不足一年摊销的装修款和房屋租赁费调整至一年内到期的非流动资产。

29、 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	1,442,835.54	310,501.80	1,550,467.45	335,095.56
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
存货跌价准备的所得税影响	368,597.39	55,289.61	646,956.42	119,215.70
未实现利润的所得税影响	3,167,262.29	791,815.57	3,904,166.24	976,041.56
合计	4,978,695.22	1,157,606.98	6,101,590.11	1,430,352.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	2,846,005.18	1,504,151.36
可抵扣亏损	59,567,691.52	18,039,219.57
合计	62,413,696.70	19,543,370.93

(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

30、 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
预付装修款	1,915,840.00	
合计	1,915,840.00	

其他说明：

31、 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

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

□适用 √不适用

35、 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	59,634,912.97	50,984,483.73
1 至 2 年	5,595,050.68	3,827,766.82
2 至 3 年	2,497,916.80	659,638.60
3 年以上	1,362,044.80	1,203,038.12
合计	69,089,925.25	56,674,927.27

(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
浙江帝豪装潢工程有限公司	1,214,969.00	尚未进行决算
上海康品建筑设计工程有限公司	578,650.60	尚未结算
浙江诸安建设集团有限公司	451,473.90	15%装修费尾款
云南威鑫装饰工程集团有限公司	391,610.98	尚未结算
广州市中誉仪器有限公司	234,846.80	尚未结算
合计	2,871,551.28	/

其他说明

□适用 √不适用

36、 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	12,228,918.46	1,362,318.78
1 至 2 年	13,924.92	18,120.00
3 年以上	5,343.39	5,343.39
合计	12,248,186.77	1,385,782.17

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 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	20,789,395.78	449,568,389.22	432,383,963.37	37,973,821.63
二、离职后福利-设定提存计划	332,823.52	14,920,657.65	14,687,924.53	565,556.64
三、辞退福利		875,587.44	875,587.44	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,122,219.30	465,364,634.31	447,947,475.34	38,539,378.27

(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	20,388,853.66	403,302,856.40	385,973,533.39	37,718,176.67
二、职工福利费	45,300.00	25,210,052.78	25,236,512.78	18,840.00
三、社会保险费	74,867.65	10,178,098.79	10,165,922.46	87,043.98
其中：医疗保险费	72,541.11	9,067,061.94	9,057,765.18	81,837.87
工伤保险费	818.18	320,834.96	318,491.31	3,161.83
生育保险费	1,508.36	790,201.89	789,665.97	2,044.28
四、住房公积金	167,311.56	9,911,040.26	10,026,884.14	51,467.68
五、工会经费和职工教育经费	113,062.91	937,463.95	952,233.56	98,293.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		28,877.04	28,877.04	
合计	20,789,395.78	449,568,389.22	432,383,963.37	37,973,821.63

(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	313,859.12	14,353,252.65	14,119,139.61	547,972.16
2、失业保险费	18,964.40	567,405.00	568,784.92	17,584.48
3、企业年金缴费				
合计	332,823.52	14,920,657.65	14,687,924.53	565,556.64

其他说明：
□适用 √不适用 ``

38、 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	1,273,559.88	1,437,657.27
消费税		
营业税		340.00
企业所得税	44,758,642.01	20,499,555.09
个人所得税	4,021,880.31	2,749,041.10
城市维护建设税	88,480.01	95,454.32
房产税	1,866,323.27	3,548,417.65
土地使用税	34,400.54	16,793.54
教育费附加	37,296.86	41,539.73
地方教育附加	24,864.58	27,430.17
印花税	9,256.13	24,249.68
水利建设专项资金	2,614.41	31,606.22
残疾人保障金	9,000.00	
合计	52,126,318.00	28,472,084.77

其他说明：

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款利息	773,925.03	428,205.56
合计	773,925.03	428,205.56

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 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	3,929,873.14	6,694,357.62
暂借款	23,847.21	1,100,001.00
应付暂收款	3,030,828.43	2,530,679.97
其他（详见备注）	15,490,014.75	9,000,023.32
合计	22,474,563.53	19,325,061.91

备注：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。

(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
宁波市社会保险管理局	1,440,000.00	保证金
昆明爱诺风情酒店有限公司	424,270.40	保证金
合计	1,864,270.40	/

其他说明

□适用 √不适用

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	20,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	20,000,000.00	

其他说明：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国工商银行股份有限公司浙江省分行	2017-12-20	2018-12-31	人民币	5.90	20,000,000.00	20,000,000.00

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	250,000,000.00	260,000,000.00
保证借款		
信用借款	230,000,000.00	
合计	480,000,000.00	260,000,000.00

长期借款分类的说明：

_____

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、 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 专项应付款

□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

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（+、一）					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：

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）		19,087.67		19,087.67
其他资本公积				
合计		19,087.67		19,087.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明见“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”

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	0.60	-0.42			-0.42		0.18
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	0.60	-0.42			-0.42		0.18
其他综合收益合计	0.60	-0.42			-0.42		0.18

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：

_____

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	11,032,254.33	2,670,945.10		13,703,199.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,032,254.33	2,670,945.10		13,703,199.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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2,670,945.10元。

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	485,986,404.00	453,369,357.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-101,590,789.39
调整后期初未分配利润	485,986,404.00	351,778,568.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	216,574,727.65	136,164,731.11

减：提取法定盈余公积	2,670,945.10	1,956,895.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	41,683,200.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	658,206,986.55	485,986,404.00

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 0 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

√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	1,175,441,816.76	691,068,369.91	870,994,913.12	509,053,469.80
其他业务	4,286,026.25	691,304.28	7,768,800.81	5,784,716.38
合计	1,179,727,843.01	691,759,674.19	878,763,713.93	514,838,186.18

1．主营业务收入/主营业务成本(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	1,148,571,897.94	673,202,425.15	870,994,913.12	509,053,469.80
产品销售	24,072,368.45	17,696,133.44		
其他	2,797,550.37	169,811.32		
小计	1,175,441,816.76	691,068,369.91	870,994,913.12	509,053,469.80

2．主营业务收入/主营业务成本(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	1,069,646,659.74	606,041,482.88	804,645,297.48	451,145,348.66
浙江省外	105,795,157.02	85,026,887.03	66,349,615.64	57,908,121.14
小计	1,175,441,816.76	691,068,369.91	870,994,913.12	509,053,469.80

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		1,239,117.80
城市维护建设税	273,274.30	242,697.04
教育费附加	117,117.54	103,983.47
资源税		
房产税	3,773,481.74	2,753,222.80

土地使用税	102,388.16	57,696.58
车船使用税	4,800.00	1,890.00
印花税	199,791.35	138,206.37
地方教育附加	78,341.30	69,322.28
合计	4,549,194.39	4,606,136.34

其他说明：

备注：计缴标准详见“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	4,488,677.27	8,652,968.56
宣传费	4,954,929.81	6,649,067.07
其他	2,209,647.50	1,839,881.40
合计	11,653,254.58	17,141,917.03

其他说明：

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	77,358,763.13	55,498,711.05
折旧与摊销	30,537,356.85	34,244,565.32
办公经费	39,515,754.84	40,963,089.18
技术开发费	15,841,720.27	15,044,838.10
差旅费	6,321,259.82	5,773,628.52
中介服务费	7,366,548.23	5,291,686.54
业务招待费	3,293,028.23	3,607,003.18
税费		112,536.49
其他	5,327,871.93	1,943,564.84
合计	185,562,303.30	162,479,623.22

其他说明：

65、 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
利息支出	13,588,154.02	15,593,947.36
利息收入	-4,326,952.55	-5,504,209.46
汇兑损失	68,262.57	48,132.60
减：汇兑收益		-2.57
其他	2,242,623.78	1,515,971.43
合计	11,572,087.82	11,653,839.36

其他说明：

66、 资产减值损失

√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
一、坏账损失	1,234,221.91	2,172,608.81
二、存货跌价损失	-37,204.30	646,956.42
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	35,282.50	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	1,210,917.03	
十四、其他		
合计	2,443,217.14	2,819,565.23

其他说明：

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	158,282.64	-1,404.66
处置长期股权投资产生的投资收益		1,276,241.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,506,440.55	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	2,693,819.44	
原股东投资差额摊销		-1,279,560.73
合计	7,358,542.63	-4,724.02

其他说明：

1．按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
诸暨嬴湖创造投资合伙企业(有限合伙）	79,141.56	-703.64	
诸暨嬴湖共享投资合伙企业(有限合伙)	79,141.08	-701.02	
小计	158,282.64	-1,404.66	

2．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

69、 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			
其中：固定资产处置利得			
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	1,188,345.70	3,591,043.23	188,345.70
罚没及违约金收入	52,094.40	248,095.24	52,094.40
无法支付的应付款	58,667.17	14,018.40	58,667.17
其他	40,368.24	55,106.21	40,368.24
合计	1,339,475.51	3,908,263.08	339,475.51

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
2016 年度财政补贴	1,000,000.00		与收益相关
经济发展贡献	100,000.00		与收益相关
口腔干预工作经费	48,396.23		与收益相关
其他	39,949.47		与收益相关
合计	1,188,345.70		/

备注：计入当期营业外收入的政府补助文件依据及会计处理详见七、合并财务报表项目注释：79.政府补助”之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

70、 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			
其中：固定资产处置损失			
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	263,300.00	42,103.00	263,300.00
罚款支出	38,650.00	365,767.50	38,650.00
赔偿金、违约金	232,972.10	119,165.20	232,972.10
税收滞纳金	24.76	40,426.71	24.76
水利建设基金	798.76	585,246.92	
其他	272.85	161,675.92	272.85
合计	536,018.47	1,314,385.25	535,219.71

其他说明：

71、 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	54,717,108.63	35,361,152.98
递延所得税费用	272,745.84	-627,224.93
合计	54,989,854.47	34,733,928.05

(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	281,677,333.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,419,333.23
子公司适用不同税率的影响	-16,491,716.54
调整以前期间所得税的影响	-13,358.08
非应税收入的影响	-1,267,380.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,545.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,333,486.83
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	10,447,209.90
技术开发费加计扣除影响	-1,186,291.52
所得税费用	54,989,854.47

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见“七、合并财务报表项目注释：57、其他综合收益”

73、 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
往来款	79,280,688.53	30,982,270.39
收到财政补助	2,216,091.25	3,089,323.83
利息收入	4,061,843.98	5,504,209.46
租金收入		383,260.87
收到押金保证金		133,519.00
其他	167,516.47	934,468.44
合计	85,726,140.23	41,027,051.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	73,262,017.55	89,262,934.32
往来款	70,115,378.01	74,591,130.98
金融机构手续费	2,242,623.78	1,515,971.43
其他	457,988.73	1,800,862.39
合计	146,078,008.07	167,170,899.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、 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
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	226,687,478.53	132,842,080.26
加：资产减值准备	2,443,217.14	2,819,565.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,636,117.10	45,525,944.41
无形资产摊销	1,887,043.26	1,833,196.55

长期待摊费用摊销	28,019,297.09	24,481,109.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	64,546.63	236,734.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	40,777.18	857.44
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,591,148.28	15,641,669.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,358,542.63	-4,724.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	272,745.84	-627,224.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,236,334.68	-6,228,038.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,082,294.49	-51,386,197.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,116,098.54	-7,275,328.03
其他		3,126,610.05
经营活动产生的现金流量净额	346,553,967.15	160,986,254.39
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	559,812,039.62	283,213,483.64
减：现金的期初余额	283,213,483.64	311,597,388.86
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	276,598,555.98	-28,383,905.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	559,812,039.62	283,213,483.64
其中：库存现金	333,932.36	268,086.36
可随时用于支付的银行存款	558,410,347.10	273,424,850.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,067,760.16	9,520,546.59
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	559,812,039.62	283,213,483.64
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

75、 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

76、 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		
应收票据		
存货		
固定资产	376,290,476.61	抵押担保
无形资产		
合计	376,290,476.61	/

其他说明：

截止 2017 年 12 月 31 日，公司部分固定资产用于借款抵押情况见“十四、承诺及或有事项：3. 其他：本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

77、 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	6.58	6.5342	43.00
其中：美元	6.58	6.5342	43.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

(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

本公司有如下境外经营实体：

TopChoice Information limited，主要经营地为英属维尔京群岛，记账本位币为美元；

78、 套期

□适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、 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
2016 年度财政补贴	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
经济发展贡献	100,000.00	营业外收入	100,000.00
口腔干预工作经费	48,396.23	营业外收入	48,396.23
其他	39,949.47	营业外收入	39,949.47
税费返还	404,800.00	其他收益	404,800.00
医保分享款	376,329.01	其他收益	376,329.01
2016 年国家高新技术企业补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
大学生就业补助款	468,535.32	其他收益	327,390.36
其他	32,881.22	其他收益	174,026.18
合计	2,620,891.25	/	2,620,891.25

(1)根据中共诸暨市委、诸暨市人民政府联合下发的市委[2014]48 号文件，公司 2017 年度收到所得税返还 404,800.00 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 2017 年度其他收益。

(2)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 2017 年度收到奖励补助 376,329.01 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 2017 年度其他收益。

(3)根据杭州市上城区财政局企财科下发的上科局[2017]18 号文件，公司 2017 年度收到 2016 年国家高新技术企业补贴 150,000.00 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 2017 年其他收益。

(4)根据《2017 宁波高校毕业生就业补贴申请指南》，公司 2017 年度收到大学生就业补助 234,378.00 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 2017 年度其他收益。

(5)2016 年 11 月 8 日提交《舟山市促进就业资金申请表》，于 2017 年度收到大学生就业补助 93,012.36 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 2017 年度其他收益

(6)根据杭州市人社局和财政局下发的杭人社发[2016]21 号文件，公司 2017 年度收到 2017 年大学生就业补贴 141,144.96 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 2017 年其他收益。

(7)经由上城区湖滨街道批准，公司 2017 年度收到用工补贴 9,600.00 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 2017 年其他收益。

(8)根据杭州口腔医院向杭州市上城区财政局提出财政补助书面申请，经上城区财政局批准，公司 2017 年度收到财政补贴 1,000,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

(9)根据杭州市上城区人民政府下发的上证函[2017]18 号文件，公司被认定为 2016 年度地方经济重点贡献企业，收到奖励金 100,000.00 元,与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

(10)根据昆明市卫生和计划生育委员会下发的《全国儿童口腔疾病综合干预项目工作规范》，公司 2017 年度收到官渡区疾病预防控制中心 2015 年度口腔干预工作经费 48,396.23，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

(11)根据昆明市卫生和计划生育委员会《关于生活环境指挥部第一轮创城经费分配的方案》，收到昆明市卫计委修缮和改扩建无障碍设施经费 20,000.00,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

(12)根据南京市人力资源和社会保障局下发的宁人社[2015]132 号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》，公司 2017 年度收到稳岗补贴 12,949.47 元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

(13)根据湖州市人民政府办公室下发的湖政办函〔2011〕32 号《湖州市本级服务业发展财政引导专项资金管理办法》，公司本期收到服务业发展引导专项补贴 5,000.00 元系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

(14)根据中共湖州市吴兴区朝阳街道委员会下发的吴朝委[2017]10 号《关于转拨新建两新党组织工作经费的通知》，公司本期收到两新党组织补助 2,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2017 年营业外收入。

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

80、 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

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□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)2016年12月，本公司合并范围内杭州城西口腔医院有限公司(以下简称城西口腔医院)与自然人李小凤共同投资设立杭州城北口腔医院有限公司。该公司于2016年12月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中城西口腔医院拟出资人民币610万元，占其注册资本的61%，拥有对其的实质控制权，2017年2月实缴出资，故本期将其纳入合并财务报表范围。截止2017年12月31日，杭州城北口腔医院有限公司的净资产为705.18万元，2017年度的净利润为-294.82万元。

(2)2016年12月，本公司出资设立浙江通策妇幼医院投资管理有限公司。该公司注册资本为人民币30,000万元，本公司以货币方式认缴出资，持股比例为100.00%，2017年9月实缴出资，截止资产负债表日本公司实缴出资人民币12,650.68万元。本公司拥有对其实质控制权，故本期将其纳入合并财务报表范围。截止资产负债表日，浙江通策妇幼医院投资管理有限公司的净资产为12,356.24万元，成立日至资产负债表日的净利润为-294.44万元。

(3)2017年2月，城西口腔医院与自然人李小凤共同投资设立杭州骋东口腔门诊部有限公司。

该公司于2017年2月22日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中城西口腔医院拟出资人民币610万元，占其注册资本的61%，拥有对其的实质控制权，故自该公司开业之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2017年12月31日，杭州骋东口腔门诊部有限公司的净资产为475.01万元，2017年度的净利润为-217.99万元。

(4)2017年5月，子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司和自然人钱建华出资设立温州存济口腔医院有限公司。该公司注册资本为人民币1,000万元，其中：子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以货币方式认缴出资人民币800万元，占注册资本的80%，截止资产负债表日实缴出资人民币1万元；自然人钱建华以货币方式认缴出资人民币200万元，占注册资本的20%，截止资产负债表日尚未实缴出资。本公司拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止资产负债表日，温州存济口腔医院有限公司的净资产为-164.17万元，成立日至资产负债表日的净利润为-165.17万元。

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		设立
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		设立
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
TopChoice Information	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理	100.00		设立
杭州口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		100.00	非同一控制下企业合并
宁波口腔医院有限公司	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		50.00	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	设立
昆明市口腔医院有限公司	昆明市	昆明市	医疗服务业		58.59	设立
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	设立
南京牙科医院有限公司	南京市	南京市	医疗服务业		90.00	设立
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		38.75	同一控制下企业合并
益阳口腔医院有限公司	益阳市	益阳市	医疗服务业		60.00	设立
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	设立
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	设立
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	设立
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	设立
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	设立
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	设立
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	设立
Topchoice Medical Information Industry	香港	香港	投资管理		100.00	设立
杭州城西口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		100.00	设立
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	设立
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	设立
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	设立
海宁通策口腔医院有限公司	海宁市	海宁市	医疗服务业		60.00	设立
湖州通策口腔医院有限公司	湖州市	湖州市	医疗服务业		60.00	设立
绍兴越城口腔医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务业		59.00	设立
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	同一控制下企业合并
杭州庆春口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		50.00	设立
杭州萧山通策杭口	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	设立

口腔医院有限公司						
舟山通策口腔医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务业		66.00	设立
宁波北仑通策口腔医院有限公司	北仑市	北仑市	医疗服务业		76.00	设立
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	设立
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	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1)诸暨口腔医院有限责任公司注册资本为 1,000 万元，浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以货币方式出资人民币 500 万元，占其注册资本 50%，本公司董事长吕建明担任该公司执行董事，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。

2)上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司的股权结构为：本公司的全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司(以下简称通策医投)持股比例为 38.75%，与本公司受同一实际控制人控制的关联方杭州海骏科技有限公司持股比例为 38.75%，自然人胡敏持股比例 22.50%。2016 年 12 与 22 日，海骏科技董事会作出决议，自 2016 年 12 月 22 日起，将其在作为上海三叶股东期间所持有的 38.75%的股权对应的股东表决权授予通策医投享有。并将相应的授权文件送达至通策医投，同时通策医投向海骏科技出具了接受委托的确认书，从而对上海三叶的表决权达到 77.50%，能够对上海三叶实施控制，故将其纳入合并报表范围。

3)杭州庆春口腔门诊部有限公司注册资本 3,000 万元，子公司杭州口腔医院有限公司以货币方式出资人民币 1,500 万元，占其注册资本 50%，公司根据出资协议，董事会五名董事中三名由杭州口腔医院有限公司委派，并由其指派其中一名董事担任杭州庆春口腔门诊部有限公司法定代表人，公司拥有对其实质控制权，故将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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。

1、衢州口腔医院有限公司注册资本 2,000 万元，本公司子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司认缴出资人民币 1,600 万元，占注册资本的 80%，截止资产负债表日实缴出资人民币 768 万元；2017 年 12 月，衢州口腔医院有限公司新增股东衢州康美迪医疗科技发展有限公司，认

缴出资人民币 400 万元，占注册资本 20%，截止资产负债表日实缴出资人民币 400 万元。

2、益阳口腔医院有限公司注册资本 1,000 万元，本公司子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司认缴出资人民币 600 万元，占注册资本 60%，截止资产负债表日实缴出资人民币 600 万元；自然人张华认缴出资人民币 400 万元，截止资产负债表日尚未出资。

3、温州存济口腔医院有限公司注册资本 1,000 万元，本公司子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以货币资金方式认缴出资人民币 800 万元，占注册资本的 80%，截止资产负债表日实缴出资人民币 1 万元；自然人钱建华以货币方式认缴出资人民币 200 万元，占注册资本的 20%，截止资产负债表日尚未实缴出资。

(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	61.25	73.30		550.87
诸暨口腔医院有限责任公司	50.00	642.22	250.00	1,307.34
杭州庆春口腔门诊部有限公司	50.00	-195.67		54.33
昆明通策医疗投资管理有限公司	49.00	7.02		542.58
义乌杭口口腔门诊部有限公司	49.00	530.96		2,131.12
绍兴上虞口腔医院有限公司	49.00	119.17		482.55
昆明市口腔医院有限公司	41.41	56.36		2,010.84
绍兴越城口腔医院有限公司	41.00	-26.45		116.14
海宁通策口腔医院有限公司	40.00	91.53		241.87
湖州通策口腔医院有限公司	40.00	44.90		161.14
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	40.00	-279.27		503.83
舟山通策口腔医院有限公司	34.00	101.09		303.11
杭州城北口腔医院有限公司	39.00	-114.98		275.02
杭州骋东口腔门诊部有限公司	39.00	-26.11		56.89
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	32.00	-52.86		63.31
沧州口腔医院有限公司	30.00	142.56	150.01	1,010.58
杭州波恩生殖技术管理有限公司	30.00	-9.85		70.06
宁波北仑通策口腔医院有限公司	24.00	-0.33		104.70
南京牙科医院有限公司	10.00	-92.32		284.81
衢州口腔医院有限公司	20.00			400.00

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	1,091.80	9.42	1,101.22	201.84		201.84	1,186.17	81.35	1,267.52	415.68		415.68
诸暨口腔医院有限责任公司	2,891.74	478.07	3,369.81	755.14		755.14	1,644.56	484.50	2,129.06	298.83		298.83
杭州庆春口腔门诊部有限公司	21.02	1,227.03	1,248.05	1,139.39		1,139.39				500.00		500.00
昆明通策医疗投资管理有限公司	1,110.27		1,110.27	2.97		2.97	1,097.25		1,097.25	4.28		4.28
义乌杭口口腔门诊部有限公司	3,259.84	1,513.47	4,773.31	424.08		424.08	2,364.12	1,581.52	3,945.64	130.00		130.00
绍兴上虞口腔医院有限公司	306.55	778.39	1,084.94	100.13		100.13	163.68	875.44	1,039.12	297.53		297.53
昆明市口腔医院有限公司	2,130.47	3,437.16	5,567.63	711.86		711.86	1,830.22	3,683.20	5,513.42	793.74		793.74
绍兴越城口腔医院有限公司	438.80	849.13	1,287.93	1,004.67		1,004.67	386.38	976.69	1,363.07	1,015.30		1,015.30
海宁通策口腔医院有限公司	338.34	1,091.99	1,430.33	825.65		825.65	241.90	1,239.50	1,481.40	1,105.55		1,105.55
湖州通策口腔医院有限公司	443.39	1,338.67	1,782.06	1,379.22		1,379.22	348.05	1,497.33	1,845.38	1,554.79		1,554.79
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	125.58	2,664.69	2,790.27	1,447.05		1,447.05	28.05	1,317.31	1,345.36	1,687.62		1,687.62
舟山通策口腔医院有限公司	450.86	749.69	1,200.55	309.05		309.05	270.33	847.42	1,117.75	523.56		523.56
杭州城北口腔医院有限公司	227.52	1,318.85	1,546.37	841.19		841.19						
杭州骋东口腔门诊部有限公司	221.65	253.36	475.01									
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	1,343.72	1,062.07	2,405.79	2,207.94		2,207.94	763.64	1,166.73	1,930.37	1,567.35		1,567.35
沧州口腔医院有限公司	2,778.16	1,360.63	4,138.79	770.18		770.18	2,932.88	815.37	3,748.25	354.83		354.83
杭州波恩生殖技术管理有限公司	1,030.01	1.03	1,031.04	797.51		797.51	1,056.69	0.66	1,057.35	791.00		791.00
宁波北仑通策口腔医院有限公司	178.80	1,117.06	1,295.86	859.60		859.60	153.17	1,191.94	1,345.11	907.49		907.49
南京牙科医院有限公司	1,495.56	1,246.23	2,741.79	93.39		93.39	2,237.75	1,369.91	3,607.66	36.02		36.02
衢州口腔医院有限公司	753.09	503.20	1,256.29	208.53		208.53	426.21	137.20	563.41	143.62		143.62

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	733.78	119.67	119.67	-66.99	482.04	-287.02	-287.02	14.18
诸暨口腔医院有限责任公司	4,368.58	1,284.44	1,284.44	1,567.88	2,660.88	585.99	585.99	775.70
杭州庆春口腔门诊部有限公司	905.94	-391.35	-391.35	-276.59		-500.00	-500.00	
昆明通策医疗投资管理有限公司		14.33	14.33	13.02		13.12	13.12	8.07
义乌杭口口腔门诊部有限公司	5,087.63	1,083.59	1,083.59	1,819.72	3,963.30	920.68	920.68	1,402.30
绍兴上虞口腔医院有限公司	1,414.40	243.21	243.21	148.05	875.55	20.55	20.55	195.77
昆明市口腔医院有限公司	4,594.44	136.09	136.09	351.94	3,607.71	-73.33	-73.33	165.08
绍兴越城口腔医院有限公司	1,118.82	-64.52	-64.52	78.15	645.30	-379.57	-379.57	340.21
海宁通策口腔医院有限公司	1,913.75	228.84	228.84	645.40	1,087.61	-252.15	-252.15	592.82
湖州通策口腔医院有限公司	2,374.59	112.24	112.24	842.84	1,213.78	-410.93	-410.93	390.29
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	298.58	-734.53	-734.53	-2,154.31		-342.26	-342.26	7.34
舟山通策口腔医院有限公司	2,000.91	297.31	297.31	263.38	1,509.22	87.22	87.22	49.44
杭州城北口腔医院有限公司	815.79	-294.82	-294.82	-725.04				
杭州骋东口腔门诊部有限公司		-217.99	-217.99	-428.10				
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	1,013.66	-165.18	-165.18	96.29	486.52	-356.15	-356.15	427.97
沧州口腔医院有限公司	2,715.84	475.21	475.21	649.43	2,417.48	503.30	503.30	306.26
杭州波恩生殖技术管理有限公司	205.97	-32.82	-32.82	-49.65	60.43	-45.14	-45.14	185.12
宁波北仑通策口腔医院有限公司	1,279.78	-1.36	-1.36	534.05	114.86	-62.38	-62.38	5.75
南京牙科医院有限公司	1,072.35	-923.23	-923.23	53.87	364.98	-1,170.18	-1,170.18	-2,994.69
衢州口腔医院有限公司	1,475.23	227.96	227.96	349.90	1,391.40	95.25	95.25	110.62

其他说明：

(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)2017 年 11 月 15 日，经股东会决议，本公司孙公司衢州口腔医院有限公司注册资本变更为 2,000.00 万元并重新修订公司章程，本次新增注册资本 1,700.00 万元分别由浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以未分配利润转增 446.82 万元和盈余公积转增 21.98 万元共计 468.80 万元，货币出资 831.20 万元,衢州康美迪医疗科技发展有限公司以货币出资 400.00 万元。变更后资本结构如下：

股东名称	认缴金额(元)	认缴比例（%）	实缴金额(元)	实缴比例(%)
通策医疗投资股份有限公司	16,000,000.00	80.00	7,688,000.00	65.75
衢州康美迪医疗科技发展有限公司	4,000,000.00	20.00	4,000,000.00	34.25
合计	20,000,000.00	100.00	11,688,000.00	100.00

(2）本公司根据投资协议对子公司舟山通策口腔医院有限公司增加投资 30 万元，持股比例由 60%变更为 66%，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应增加股本溢价 56,512.85 元。

(3）本公司根据投资协议对子公司宁波北仑通策口腔医院有限公司增加投资 30 万元，持股比例由 70%变更为 76%，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应减少股本溢价 37,425.18 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	舟山通策口腔医院有限公司	宁波北仑通策口腔医院有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	300,000.00	300,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	300,000.00	300,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	356,512.85	262,574.82
差额	-56,512.85	37,425.18
其中：调整资本公积	-56,512.85	37,425.18
调整盈余公积		
调整未分配利润		

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		10.00	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		10.00	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	20.00		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)的持股比例均为 10%。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：

(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：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)	1,576,466.26	1,497,324.70
诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	1,576,505.66	1,497,364.58
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	100,000,000.00	
投资账面价值合计	103,152,971.92	2,994,689.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	158,282.64	-1,404.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	158,282.64	-1,404.66

其他说明

(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

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：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七、合并财务报表项目注释相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 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“七、合并财务报表项目注释：77.外币货币性项目”。

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	-138.33	-130
下降50个基点	138.33	130

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。

(三) 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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。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。

(四) 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。

本公司持有的金融资产、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				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	55,981.20				55,981.20
应收账款	4,332.98				4,332.98
其他应收款	814.61				814.61
金融资产合计	61,128.79				61,128.79
金融负债					
应付账款	6,908.99				6,908.99
其他应付款	1,787.53			459.93	2,247.46
金融负债和或有负债合计	8,696.52			459.93	9,156.45

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	28,321.35				28,321.35
应收账款	1,950.31				1,950.31
其他应收款	1,688.40				1,688.40
金融资产合计	31,960.06				31,960.06
金融负债					
应付账款	5,667.49				5,667.49
其他应付款	1,472.58			459.93	1,932.51
金融负债和或有负债合计	7,140.07			459.93	7,600.00

上表中披露的金融资产、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。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标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 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.78%(2016 年 12 月 31 日：30.12%)。

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

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

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

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

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、长期借款等。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。

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

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	实业投资	杭州市	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“九、在其他主体中的权益：1.在子公司中的权益”。

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
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	母公司的控股子公司
浙江通策房地产集团有限公司建筑装饰分公司	母公司的控股子公司
杭州海骏科技有限公司	母公司的控股子公司
杭州一牙数字口腔有限公司	母公司的控股子公司
江苏存济网络医院有限公司	母公司的控股子公司
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	母公司的控股子公司
杭州海叶口腔门诊部有限公司	母公司的控股子公司
杭州天使口腔诊所有限公司	母公司的控股子公司
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	母公司的控股子公司
上海汇叶口腔门诊有限公司	母公司的控股子公司
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	母公司的控股子公司
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	其他
武汉存济口腔医院有限公司	母公司的控股子公司
重庆存济口腔医院有限公司	母公司的控股子公司
浙江通策控股集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
杭州瑞弘思创投资有限公司	母公司的控股子公司
杭州灏赢投资管理合伙企业(有限合伙)	其他
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	母公司的控股子公司
诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	其他
诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	其他
杭州紫萱度假村有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

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	2,063,050.00	1,111,200.00
杭州海骏科技有限公司	网络促销活动推广及结算服务	18,405.45	163,367.97
杭州通策会综合服务有限公司	结算服务	171.39	199.76
合 计		2,081,626.84	1,274,767.73

1、根据子公司杭州口腔医院有限公司、杭州城西口腔医院有限公司、昆明市口腔医院有限公司与杭州海骏科技有限公司(以下简称海骏科技)签订的相关协议，由海骏科技为上述子公司的相关网络促销活动提供推广服务。本期上述子公司通过海骏科技结算的诊疗服务收入 415,265.32 元，

支付其服务费 18,405.45 元。

2、根据子公司杭州口腔医院有限公司和杭州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 13,526.53 元，支付其服务费 171.39 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
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	出售商品	776,109.51	571,642.32
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	会员服务费	649,647.37	192,396.75
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	出售商品	908,987.21	
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	会员服务费	221,456.88	
杭州海叶口腔门诊部有限公司	出售商品	1,422,646.05	130,580.52
杭州海叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	646,957.56	
杭州天使口腔诊所有限公司	出售商品	1,393,971.83	21,742.68
杭州天使口腔诊所有限公司	会员服务费	428,827.11	
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	出售商品	719,691.48	
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	10,754.14	
上海汇叶口腔门诊有限公司	出售商品	665,162.54	
上海汇叶口腔门诊有限公司	会员服务费	209,455.22	
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	出售商品	444,507.07	
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	出售固定资产	163,106.80	
宁波江东三叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	120,834.94	
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	出售商品	62,393.17	
杭州通策会综合服务有限公司	出售商品		976.00
杭州一牙数字口腔有限公司	出售商品	6,973.35	3,188.62
武汉存济口腔医院有限公司	管理服务费	169,811.32	
合　计		9,021,293.55	920,526.89

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		双方签署的委托管理协议	/

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、西安存济口腔医院以及未来将在成都、广州等地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，报告期内委托方所投资的医院尚未开始经营，故公司未收取管理费。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

(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	656.31	506.13

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(一) 共同投资

1. 设立浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）事项

根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议，同意公司与杭州灏赢投资管理合伙企业（有限合伙）、创业软件股份有限公司、浙江迪安诊断技术股份有限公司共同发起设立浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）（以下简称“基金”），基金总规模人民币 9 亿元。其中，公司作为有限合伙人出资 10,000 万元人民币，杭州灏赢投资管理合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人和执行事务合伙人出资 1,000 万元人民币，其他两家作为有限合伙人出资合计 20,000 万元人民币，基金其余出资额部分对外募集。2017 年 8 月 3 日，浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）在杭州市西湖区市场监督管理局完成初始工商注册登记及备案手续。

2. 收购浙江通策眼科医院投资管理有限公司 20%股权事项

2017 年 10 月 18 日，公司第七届董事会第四十次会议通过决议，拟向公司关联方浙江通策控股集团有限公司收购其所持有的浙江通策眼科医院投资管理有限公司 20%的股权，收购价格为平价转让，金额为 10,000 万元。2017 年 12 月 7 日，公司召开第五次临时股东大会并审议通过上述董事会决议。截止资产负债表日，公司已全额支付股权转让款。

(二)其他

向杭州瑞弘思创投资有限公司收取委托贷款利息

公司本期拟收购杭州瑞弘思创投资有限公司(以下简称瑞弘思创)100%股权，并陆续提供委托贷款本金 33,648.63 万元。后因公司非公开发行股票募集资金拟投资建设的浙江存济妇女儿童医院有限公司的实施地点发生了变更，经各方协商一致，并于 2017 年 9 月 26 日经公司董事会审议通过，解除了与瑞弘思创原股东的股权收购协议。

2017 年 10 月公司关联方浙江通策眼科医院投资管理有限公司(以下简称通策眼科投资公司)与瑞弘思创原股东进行协商，完成对瑞弘思创 55%股权收购，从 2017 年 11 月将其纳入通策眼科投资公司合并报表范围，瑞弘思创从 2017 年 11 月起成为与公司受同一实际控制人控制的关联方。

公司本期向瑞弘思创收取委托贷款利息(不含税)2,693,819.44 元，其中：从其成为关联方开始至资产负债表日，共向其收取委托贷款利息(不含税)765,595.22 元，截止资产负债表日，委托贷款本金及利息均已收回。

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	771.57	74.02	708.80	35.44
	杭州海骏科技有限公司			376,303.00	18,185.15
	北京三叶风尚口腔诊所有限公司			192,396.75	9,619.84
(2)其他应收款	武汉存济口腔医院有限公司			340,200.00	17,010.00
	重庆存济口腔医院有限公司			360,000.00	18,000.00

(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	262,200.00	
(2)其他应付款	杭州海骏科技有限公司		1,050,000.00
	北京三叶风尚口腔诊所有限公司		1,320,913.00
	杭州最天使口腔诊所有限公司		35,542.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

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

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	59,414,995.83
资产负债表日后第 2 年	55,020,035.58
资产负债表日后第 3 年	67,607,370.69
以后年度	219,913,245.89
合计	401,955,647.99

2．其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一(二) “本公司合并范围内公司之间的担保情况”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

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	质押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	浙江通策健康管理服务有限公司	房屋	439,823,019.63	376,290,476.61	250,000,000.00	2024.1.16

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

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			

外汇汇率重要变动			
拟设立全资子公司舟山波恩生殖医院有限公司的事项	2016 年 12 月，本公司合并范围内公司杭州波恩生殖技术管理有限公司出资设立舟山波恩生殖医院有限公司。该公司注册资本 5,000 万人民币，杭州波恩生殖技术管理有限公司以货币方式认缴出资，持股比例 100.00%，截止资产负债表日尚未实缴出资。	/	/

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,619,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

（1）该组成部分能够在日常生活中产生收入、发生费用；

（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分布为基础确定报告分部，与各部分共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(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	医疗服务收入	销售产品收入	管理服务收入	分部间抵销	合计
营业收入	1,148,571,897.94	160,547,143.75	25,406,019.89	154,797,218.57	1,179,727,843.01
营业成本	676,648,071.54	154,090,100.35	4,999,788.21	143,978,285.91	691,759,674.19
资产总额	1,544,481,591.95	215,887,319.38	34,163,407.72		1,794,532,319.05
负债总额	598,375,611.76	83,640,819.99	13,235,865.10		695,252,296.85

(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

(一)股东股权质押事项

截至本财务报告批准报出日，公司第一大股东宝群实业已将其持有的本公司 9,256 万股股份分别质押给中信证券股份有限公司 7,770 万股，广东粤财信托有限公司 1,486 万股用于办理股票质押式回购业务，宝群实业已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

(二)其他

取消拟购买瑞弘思创 100%股权事项

公司第七届董事会第二十八次会议决议，子公司浙江存济妇女儿童医院有限公司)与杭州轻联投资有限公司签署《股权转让协议》及相关补充协议，拟以不低于 1,734 万元的价格收购其持有的瑞弘思创 55%的股权；与杭州二轻房地产开发有限公司（以下简称二轻房产）签署《股权转让协议》及相关补充协议，拟以 1,419 万元的价格收购其所持有的瑞弘思创 45%的股权。由于公司非公开发行股票募集资金拟投资建设的浙江存济妇女儿童医院有限公司的实施地点发生了变更，经各方协商一致，存济妇儿医院拟与轻联投资、二轻房产及瑞弘思创分别签署《股权转让协议之

解除协议》（以下简称《解除协议》）。《解除协议》事项已于 2017 年 9 月 26 日经公司第七届董事会第三十九次会议审议通过。截止资产负债表日，已支付的股权转让款公司已全额收回。

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）. 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,340,499.19	100	1,217,024.96	5	23,123,474.23	1,959,476.89	100	97,973.84	5	1,861,503.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	24,340,499.19	/	1,217,024.96	/	23,123,474.23	1,959,476.89	/	97,973.84	/	1,861,503.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	24,340,499.19	1,217,024.96	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	24,340,499.19	1,217,024.96	5.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,119,051.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 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
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	10,130,173.39	1 年以内	41.62	506,508.67
杭州城北口腔医院有限公司	6,538,235.90	1 年以内	26.86	326,911.80
湖州通策口腔医院有限公司	3,575,266.04	1 年以内	14.69	178,763.30
海宁通策口腔医院有限公司	2,296,503.11	1 年以内	9.43	114,825.16
绍兴越城口腔医院有限公司	1,180,642.45	1 年以内	4.85	59,032.12
小计	23,720,820.89		97.45	1,186,041.04

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露：

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,948.5	100.00	31,974.25	50.00	31,974.25	9,563,948.5	100	506,974.25	5.30	9,056,974.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	63,948.5	/	31,974.25	/	31,974.25	9,563,948.50	/	506,974.25	/	9,056,974.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	63,948.50	31,974.25	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	63,948.50	31,974.25	50.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 475,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4)．其他应收款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
应收暂付款	34,837.50	6,534,837.50
押金保证金	29,011.00	3,029,011.00
其他	100.00	100.00
合计	63,948.50	9,563,948.50

(5)．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

(6)．涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8)．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	234,275,062.58		234,275,062.58	118,900,160.98		118,900,160.98
对联营、合营企业投资	100,000,000.00		100,000,000.00			
合计	334,275,062.58		334,275,062.58	118,900,160.98		118,900,160.98

(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	减值准

					提减值准备	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		
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	6,806,810.00		6,806,810.00			
杭州通盛医疗投资管理有限公司	6,669,666.88			6,669,666.88		
杭州波恩生殖技术管理有限公司	4,325,098.40		4,325,098.40			
杭州通策医疗财务服务公司	1,098,579.35			1,098,579.35		
TopChoice Information limited	6.35			6.35		
浙江存济妇女儿童医院有限公司		25,342,850.00	25,342,850.00			
浙江通策妇幼医院投资管理有限公司		126,506,810.00		126,506,810.00		
合计	118,900,160.98	151,849,660.00	36,474,758.40	234,275,062.58		

(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	其他		
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		100,000,000								100,000,000	
小计		100,000,000								100,000,000	
合计		100,000,000								100,000,000	

其他说明：

4、 营业收入和营业成本：

√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	158,487,450.80	152,274,727.14	118,188,795.31	117,513,877.62
其他业务				
合计	158,487,450.80	152,274,727.14	118,188,795.31	117,513,877.62

其他说明：

1．主营业务收入/主营业务成本(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	158,487,450.80	152,274,727.14	118,188,795.31	117,513,877.62

2．主营业务收入/主营业务成本(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	158,487,450.80	152,274,727.14	118,188,795.31	117,513,877.62

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	20,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,506,440.55	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	24,506,440.55	20,000,000.00

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	-105,323.81	
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）	2,620,891.25	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,693,819.44	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-384,089.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,075,102.72	
少数股东权益影响额	-96,060.06	
合计	3,654,134.20	

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	23.39	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.99	0.66	0.66

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：2018 年 4 月 1 日

修订信息

□适用 √不适用