

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

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	普通股股份变动及股东情况	37
第七节	优先股相关情况	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节	公司债券相关情况	41
第十节	财务报告	41
第十一节	备查文件目录	170

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 2019 年上半年度
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 杭州口腔医院集团有限公司
宁口、宁波口腔医院	指 宁波口腔医院集团有限公司
杭州城西口腔医院	指 杭州口腔医院集团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
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
捷木投资	指 杭州捷木股权投资管理有限公司
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
蒲公英合伙企业	指 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业
上海三叶	指 上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司
《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、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	846,835,463.58	685,277,398.91	23.58
归属于上市公司股东的净利润	207,777,751.91	134,861,553.97	54.07
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	203,805,301.85	132,472,553.55	53.85
经营活动产生的现金流量净额	258,220,166.70	153,191,407.64	68.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,522,030,333.65	1,315,208,572.85	15.73
总资产	2,330,280,537.98	2,132,691,687.02	9.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.65	0.42	54.76
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.42	54.76
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.64	0.41	56.10
加权平均净资产收益率(%)	14.65	12.72	增加1.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	14.37	12.50	增加1.87个百分点

公司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

适用 不适用

(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、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-84,682.57	
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	1,681,263.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,859,660.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	358,377.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,494,213.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-38,256.05	
所得税影响额	-1,309,698.67	
合计	3,972,450.06	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务概况

通策医疗是一家以医疗服务为主营业务的主板上市公司，致力于打造口腔、生殖、眼科等领域处于领先优势的综合医疗平台。公司目前拥有口腔医疗机构、辅助生殖医疗机构，其中口腔领域作为中国大型口腔医疗连锁机构，在全国各地开设 30 多家口腔医院。2019 年上半年公司市值近 300 亿，是中国医药具有竞争力上市公司 50 强企业，连续五年入选“福布斯中国最具潜力上市公司 100 强”，2018 年 8 月被纳入 MSCI 中国 A 股在岸指数，2019 年获颁德勤与《哈佛商业评论》等合作评选的第一届 BMC“民企卓越管理公司”、福布斯亚洲十亿美元以下 200 强企业，现为浙江省健康产业联合会副理事长单位。

（二）通策模式

通策医疗已形成社会办医甚至整个医疗供给侧改革的一种新模式，是一种“信任积累型市场化模式”，通策模式得到政府和社会的认同。2018 年 7 月，浙江省分管领导认为“通策模式对于现有非政府举办医院如何实现转型发展、政府如何创新制度供给，具有重要的借鉴价值，宜深入研究梳理，并勾勒出一条新型的社会力量办医路子来”。浙江省卫生健康委员会发布《浙江省社会办医疗机构发展情况（2017 年）》，将通策医疗办医模式列为浙江省社会办医模式典型案例。

对标 HCA、凯撒医疗及梅奥诊所，公司对内总结经验的同时学习国内外优秀医疗机构管理模式，研究和借鉴其解决问题的方法，坚持“区域总院+分院”模式，每个区域专科医院集团争取在当地成为规模、水平均领先的医院。

十多年来，公司在改制改革、总分院协同体系、医教研融合、内部医生集团（骨干合伙人）平台、团队接诊服务、学院制培训等方面，积极探索耕耘，走出了一条富有通策特色的基于客户信任的发展模式。通策模式主要总结为六维结构：参与改制改革、总院分院协同发展、医教研融合发展、医生持股自然分彙、医生团队接诊服务、学院制培训。

（三）行业情况说明

2019 年是全面贯彻落实十九大会议精神的关键之年，国务院提出新的医改工作重点，实施健康中国行动，促进“互联网+医疗健康”建设，持续深化卫生健康领域“放管服”改革，对社会办医疗机构一视同仁并给予扶持。

2019 年 6 月，国家卫生健康委发布的《关于印发促进社会办医持续健康规范发展意见》提出，规范和引导社会力量举办口腔医院、眼科医院、妇儿医院、护理中心等医疗机构，加强规范化管理和质量控制，提高同质化水平。

随着我国人口老龄化加剧，康复、护理、医养结合服务的需求大量增加，为社会办医提供广阔的发展空间，此外，在妇产科、眼科、儿科等紧缺专业领域，社会办医也大有可为。

1. 中国大健康产业市场发展空间广阔

据国家统计局《2018 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2018 年末全国共有医疗卫生机构 100.4 万个，其中医院 3.2 万个，在医院中有公立医院 1.2 万个，民营医院 2.0 万个；基层医疗卫生机构 95.0 万个，其中乡镇卫生院 3.6 万个，社区卫生服务中心（站）3.5 万个，门诊部（所）24.8 万个；专业公共卫生机构 1.9 万个，其中疾病预防控制中心 3469 个，卫生监督所（中心）3141 个。年末卫生技术人员 950 万人，其中执业医师和执业助理医师 358 万人，注册护士 412 万人。医疗卫生机构床位 845 万张，其中医院 656 万张，乡镇卫生院 134 万张。全年总诊疗人次 84.2 亿人次，出院人数 2.6 亿人。

国务院发布《健康中国 2030 纲要》，提出“推进健康中国建设，要坚持预防为主”，首次强调“坚持共建共享、全民健康，坚持政府主导，动员全社会参与”。截至 2018 年 4 月，全国 28 省均已制定出台健康产业或健康服务业规划、行动计划或实施方案。各地依托优势特色资源，积极推动健康产业建设，全国健康产业布局已经逐步展开。在庞大的人口数量、老龄化加剧、互联网+、医疗体制改革等多方因素推动下，我国的大健康行业规模将迎来井喷式发展。

2. 口腔医疗行业市场前景可观

据第四次全国口腔健康流行病学调查结果显示，与十年前相比，居民口腔健康素养水平和健康行为情况均有不同程度的改善。其中，居民口腔健康知识知晓率为 60.1%，84.9% 的人对口腔保健持积极态度，因预防口腔疾病和咨询检查就诊的比例分别为 40%、43.2%。

据国家卫生健康委员会发布《健康口腔行动方案（2019—2025 年）》，不断深入推进“三减三健”健康口腔行动，预计 2020 年 12 岁儿童龋患率控制在 32% 以内，2025 年 12 岁儿童龋患率控制在 30% 以内；12 岁儿童龋齿充填治疗比在 2020 年和 2025 年预计达到 20% 和 24%；儿童窝沟封闭服务覆盖率预计在 2020 年达到 22%，在 2025 年达到 28%；预计 2020 年 65-74 岁老年人存留牙数为 23 颗，而 2025 年预计 65-74 岁老年人存留牙数为 24 颗。随着健康口腔行动方案的逐步实施，我国口腔疾病就诊患者数量将会大幅提高，未来口腔医疗行业市场前景乐观。

3. 辅助生殖行业市场供不应求持续扩大，受政策限制较高

中国人口协会、国家卫生健康委员会发布的数据显示，中国育龄夫妇的不孕不育率从 20 年前的 2.5%-3% 攀升到近年 12%-15% 左右，患者人数超 5000 万，不孕不育已成为肿瘤、心血管之外的第三大疾病。伴随环境污染、生育年龄推迟、生活压力等原因，不孕夫妇人数还在增加。受到不孕不育症多发及我国人口政策的影响，辅助生殖行业呈现高速发展的态势，采用辅助生殖治疗的比例约占就诊不孕不育患者人数的 20%。

2018 年 9 月，国家卫生健康委员会“三定”方案发布，设立妇幼健康司，拟订妇幼卫生健康政策、标准和规范，推进妇幼健康服务体系建设，指导妇幼卫生、出生缺陷防治、人类辅助生殖技术管理和生育技术服务工作，辅助生殖市场将迎来更规范化发展。

4. 眼科主要情况及核心业务

我国仍是世界上盲人患者和视觉损伤患者数量最多的国家之一。眼科医疗市场主要分为激光近视手术、眼病诊疗和医学检光三大部分。激光近视手术是治疗近视的手术；眼病诊疗的服务范围最广，主要针对玻璃体、视网膜疾病，青光眼，视神经病变、白内障等多种眼部疾病，以药物和手术作为治疗手段；目前眼科市场中，手术治疗占比为 75% 左右，药物治疗占比为 25% 左右。

近年来，儿童青少年近视问题日益严重，且低龄趋势明显，已成为重大社会公共卫生问题。世界卫生组织的研究报告显示，目前我国近视患者达 6 亿，青少年近视率已高居世界第一，其中中国初高中生和大学学生的近视率均已超过 70%，小学生的近视率也接近 40%。白内障是一种可治疗的致盲性眼病，患者可以通过手术治疗获得复明。据国家防盲网发布的《2018 年全国白内障手术报送情况排名》，2018 年全国白内障手术总计约 370 万台。

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）团队及医疗资源优势

公司定位是做平台、做生态，公司的医院是医生的医院。公司通过集团与中国科学院大学、浙江大学、杭州医学院、德国柏林大学夏里特医科大学等国内外知名院校和医学院合作，共享科研成果形成医教研一体化平台，提升医院医疗实力，为公司可持续发展提供有力保障。

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。医疗服务以种植、正畸、牙周、儿童口腔等专委会专家为核心，形成实力雄厚的医生团队，分别来自北京大学口腔医院、华西口腔医院、第四军医大口腔医院、武汉大学口腔医院等全国知名学院及医院。

口腔诊疗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。

公司通过组织技术专家团队、管理团队到各下属医院进行技术交流和指导工作，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，进一步提高集团内各医疗机构的整体医疗水平。

（二）小公司大事业

公司奉行“所有有效的管理都是简单的”。分工是让管理简单、管理和学习成本降低的有效途径。公司根据职业、岗位、教育程度及文化的差异，构建权利架构，对应责任体系，实施分类管理。

医生永远是医疗服务的主体，资本与互联网均无法改变。政策、互联网、资本只是一种助力，优化医疗服务供给侧的结构，提高医生服务能力，推动医疗生产力的发展。对此，公司一直有高度清醒的认识，持续坚持“小公司、大事业”，牢固树立“客户”第一的理念，对医院、患者需求高于一切。只有为患者创造价值，医院才有价值，才有存在的合理性。除加强监督监管外，公司确保各医院保持旺盛的活力，充分发挥

主观能动性，凡是各医院自己能做的事情，一律医院去做，发展不受限制。“小公司大事业”不是一句口号，而是一种实实在在的行动。

（三）平台集约优势

公司坚持平台化战略。总院和分院像分子结构中的原子一样根据其原则有其自身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。

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，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。公司逐步设立供应链虚拟总部，负责目录平台和信息管理，对耗材的管理设置下限，进行比价管理，具体采购工作下放到区域口腔集团，实现供应链管理透明化、制度化。

（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，将医疗服务做好是公司服务理念的生命线。以患者为中心审视、考量所有的制度、流程，经过多年积累，公司建立了符合公司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。

公司对外采用公益活动及社会义诊，对内有效的营销是梅奥的初诊接诊模式。透明是好的管理，诊断是关键营销。公司将好的力量放在治疗方案设计上，通过诊断意见公开，让同行信服，树立良好的口碑。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

回顾 2019 上半年是公司内生增长仍然保持高速发展的半年。公司口腔医疗服务营业面积达到 11.38 万平米，开设牙椅 1510 台，口腔医疗门诊量 100.62 万人次，公司实现总营业收入 846,835,463.58 元，比去年同期增长 23.58%；实现归属于上市公司股东的净利润 207,777,751.91 元，同比增长 54.07%；实现基本每股收益 0.65 元/股，同比增长 54.76%。

(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	2019年1-6月		2018年1-6月		同比增长率
	医疗服务收入	占比	医疗服务收入	占比	
区域总院(杭口)	28,362.24	38.83%	25,971.97	43.82%	9.20%
区域分院	44,675.66	61.17%	33,298.29	56.18%	34.17%
区域集团(浙江)	73,037.90	100.00%	59,270.26	100.00%	23.23%

2019年1-6月，浙江区域口腔医疗服务收入73,037.90万元，其中区域总院医疗收入28,362.24万元，比去年同期增长9.20%，区域总院占区域集团总收入38.83%，占比呈下降趋势；分院医院医疗收入44,675.66万元，比去年同期增长34.17%，区域分院占集团总收入61.17%，较2018年提高4.99%，区域分院收入贡献比例稳步提高。

2、浙江区域内医院门诊量增长分析（单位：万人次）

浙江区域	2019年1-6月		2018年1-6月		同比增长率
	门诊人次	占比	门诊人次	占比	
区域总院(杭口)	32.47	37.27%	31.22	41.77%	4.02%
区域分院	54.66	62.73%	43.52	58.23%	25.60%
区域集团(浙江)	87.13	100.00%	74.74	100.00%	16.59%

2019年1-6月，浙江区域口腔医疗门诊87.13万人次，其中区域总院32.47万人次，较去年增长4.02%，区域分院54.66万人次，较去年增长25.60%；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（单位：万元）

主要科室	2019年1-6月	2018年1-6月	同比增长率
种植	14,273.66	10,859.27	31.44%
正畸	15,216.41	12,247.53	24.24%
儿科	12,751.83	9,650.01	32.14%
综合	24,365.49	19,314.93	26.15%

2019 年 1-6 月，公司儿科医疗服务 12,751.83 万元，比去年增长 32.14%；种植医疗服务 14,273.66 万元，比去年增长 31.44%，正畸医疗服务 15,216.41 万元，比去年增长 24.24%。

（二）全力推进 10 家蒲公英计划分院开业

在前期大量调研和实践基础上，公司与杭州口腔医院集团于 2018 年底正式启动蒲公英计划，集中资金加大投资力度，凝聚各方面医疗人才，全面做好在全省县市区新设基层医疗机构的准备，规划 3-5 年内完成全省县市区和重点乡镇 100 家口腔医疗机构布局。

蒲公英计划的落地，将极大改善当地口腔健康教育和口腔医疗薄弱现状。通过杭州优秀口腔医疗机构和医生的“双下沉”，提升省内口腔医疗水平和群众就医满意度，推动公司参与浙江省《健康口腔行动方案（2019-2025 年）》。

杭州口腔医院集团今年正筹建全省县（市、区）口腔机构 10 家，截至本报告披露日已取得营业执照 7 家，分别为德清、镇海、奉化、临平、下沙、柯桥、台州项目，各项目均在设计装修阶段。蒲公英计划分院按照杭口集团持股 51%及以上比例规划，关联方蒲公英合伙企业持股比例 9~20%，当地医生团队持股比例 30~40%的方式设立，预计 2019 年有 10 家蒲公英计划分院开业，下半年“蒲公英”计划第二期已启动，有 15 家医院进入项目立项及筹备阶段。

（三）开启三年期的种植增长计划

公司根据市场细分进行差异化定价，满足不同的消费需求，在保持原有针对中高端种植产品的同时，推出低价位种植产品，打破种牙贵的传统思维，回归医疗服务本质，让更多人恢复口腔健康。全省范围内杭州口腔医院集团所属的 19 家医疗机构和今后县（市、区）新建医院均为该项目定点医疗机构。

为响应国家卫健委《健康口腔行动方案（2019-2025 年）》，切实推进浙江省委省政府“健康浙江”进程，结合新中国成立 70 周年，杭州口腔医院集团联合浙江省慈善联合总会共同发起“健康浙江-口腔行动”慈善活动。对退伍军人免费种植，对援藏援疆援青干部、教师、70 岁以上老人、创业创新人才等十类人群予以 30%以上的种植补助。“健康浙江-口腔行动”种植牙计划以专家为核心，组织种植、牙周、修复、正畸医生形成专业团队。专家在团队接诊模式中做诊断、诊疗方案设计并参与部分关键治疗环节，多学科协同诊疗模式，使患者获得全面的治疗。

6月30日，杭州口腔医院集团平海、宁波、衢州、诸暨4院区开展慈善种植牙5G直播活动，活动当天在线观看量达400万人次，取得良好的社会效应。通过“健康浙江-口腔行动”各项活动，杭口将浙江全省种植牙的普及率大幅提高，同时与厂商合作，通过集中采购，降低进口原材料价格及种植牙价格，让更多人群种得起牙，拥有一口好牙。

（四）实施通策HMO，推出“医疗服务一卡通”

2019年，公司将发展通策特色的HMO模式作为重点，实现以会员为中心的整合医疗、价值医疗，使得通策HMO中心成为全国专科领域较大的会员制、HMO会员中心。通过公司体系内医院及HMO会员中心通力合作，将HMO推广目标普及体系内医院，培养会员健康口腔理念的同时，提高会员就医粘性，扩大新就诊患者规模。HMO模式下医疗服务目标始终围绕“预防大于诊疗”理念为HMO会员提供主动的健康管理，以预防类健康指导和咨询为主，推出针对不同人群的口腔会员产品，并通过区块链技术打造会员积分体系，完善会员生态建设，在未来5年内实现会员规模、会费规模、医疗大数据应用规模方面达到全国领先水平。同时，鼓励医生参与会员的健康管理，降低重大口腔疾病发病率，取得健康管理利润空间，实现患者、医生、医院三方共赢。

在公司大力支持下，HMO战略已开始速落地，目前HMO中心已完成架构体系建设和部门人员组建，截至6月30日，已实现开卡量28921个，转化率为31.35%。

（五）持续组建“通策医生集团”，打造学习型、支持型、投资型利益共同体

医院集团首先是医生集团，世界著名医院集团梅奥、克利夫兰等均是医生集团，医生是医院的核心生产力，是服务患者的主体。杭口医生集团成立1周年，致力于打造学习型、支持型、投资型利益共同体。

公司依托中国科学院大学、杭州医学院等国内外知名院校，扩大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。通过3-5年的努力，打造浙江省较强、全国口腔界领先、真正实现利益共享的医生集团。

杭州口腔医院医生集团秉承“资源整合、开放包容、共享共赢”的宗旨，致力于成为医生医疗事业发展共同体、利益共同体，造福社会，服务群众。医生集团具有以下三大职能：1) 提供医疗服务职能。医生集团向公司体系内医院提供医疗服务；2) 组建杭州口腔医院集团新建分院的医疗团队。杭州口腔医院集团在浙江省内其他地区开设分院时，由医生集团负责组建当地的医疗团队；3) 投资职能。医生集团发起设

立各期投资计划进行投资，实现资本增值。截至目前，医生集团投资计划已签署柯桥、德清、临平、下沙、义乌、东阳等项目的投资合作协议。

（六）通过医生集团共享口腔医学院系资源，筹建杭州医学院附属口腔医院

只有医疗临床、教育、科研三位一体，才能与医疗自身使命相统一。2019 年通策集团与杭州医学院合作成立杭州医学院存济口腔医学院，实践从临床医院到创办医学院教育的共同道路，秉承“存真去伪，济世救人”的院训，以尽快跻身国内一流口腔医学院为目标，以培养真正能解决患者问题的优秀临床医生为主要任务，以“爱、美、真理”为人文理想，坚持走国际化、数字化、人性化的办学之路，根植临床，务实科研，致力于成为一支能推动改变口腔医疗学科和行业发展、提高国民素质的崭新力量。

杭州医学院存济口腔医学院招生五年制本科 60 人，三年制专科 60 人，目前招生工作进展顺利，首期 5 年制本科已录取大量优质生源。同时，公司已经在学校临安校区附近选址，筹建杭州医学院附属口腔医院，进一步为临床、教学融合和学生实习创造条件。

在浙江卫生健康委员会的大力支持下，由通策集团和杭州医学院融合市场资源、全球招聘院长计划与“双百”人才计划同步启动，将从外部发现、发掘及引进 100 位关键岗位、关键节点的专业人才和管理人才；在内部培养 100 位未来能在专业和管理岗位扛鼎的年轻精英。他们将是知识面更宽，更有人文情怀，更能适应快速的经济的发展、更懂得如何抓住机会、更有创造力。他们更加国际化，对更加动荡的国际社会有更充分的准备，准备引领行业甚至世界格局的变化。

（七）逐步打造杭州平海路、西溪谷双总部及宁波口腔总部

2019 年年初，公司完成对杭州捷木股权投资管理有限公司 50% 股权的收购，获取杭政储出（2015）31 号地块使用权，基于公司战略发展的需要用于建设杭口城西总部以及公司总部。项目建设完成后，城西医院大楼总建筑面积约为 2 万平方米，经营面积将扩大 50% 以上，距离城西口腔医院原址仅几百米，符合公司对城西总院的战略定位，地理位置优越。杭州作为公司的大本营，通过建立平海路一号、西溪谷一号双总部，将不断提升医疗资源的辐射能力。未来五年内，公司将通过新增紫金港、滨江、丁桥多个口腔诊疗特色鲜明的分院，结合数字口腔战略，把杭州打造成中国的东部牙都，口腔旅游医疗目的地和通策口腔的战略根据地。

此外，宁波口腔医院新总院项目位于宁波市海曙区壹都文化广场，总规划牙椅数量 190 张，预计 2019 年年底交付，计划建设成宁波地区的口腔业航母，一所集口腔

医疗、口腔疾病预防、口腔保健于一体的特色现代化口腔专科医院，打造临床与科研、教学与培训、技术交流与合作的多功能院区。公司将在宁波拥有一家三级口腔专科医院，彻底稳固宁波口腔医疗界的龙头地位。

（八）持续参与投资大型口腔区域总院，布局一线及重点省会城市

2016 年 10 月，公司与关联方海骏科技及海骏科技全资子公司诸暨海骏医疗投资管理有限公司共同发起设立通策口腔医疗投资基金，定向投资武汉、重庆、西安、成都、北京等六家大型区域总院。

继武汉存济口腔医院后，重庆存济口腔医院已于 2019 年 2 月开始试营业，被重庆市江北区科学技术局和江北区科学技术协会共同授予“江北区科普基地”称号。重庆存济口腔医院作为重庆口腔健康与疾病防治科普基地，将面向重庆市开展口腔科普公益宣传活动，为重庆市人民的口腔健康保驾护航。西安存济口腔医院、成都存济口腔医院将加快投建进度，预计 2019 年年内落成。

（九）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，公司于 2017 年进入眼科医疗领域，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的合作，整合眼科医疗服务行业优质资源，投建位于西湖大道 1 号的浙江大学眼科医院，计划于 2019 年底前开业。新院区使用面积近 5 万平方米，规划门诊诊室 150 间，检查室 80 间，眼科专科手术室 28 间，并建有 4500 平方米的浙江省眼科重点实验室。新院区还将设立白内障中心、眼底病中心、屈光手术中心、眼整形眼眶病中心、小儿眼科中心和视光中心等多个临床研究中心。重点实验室计划五年内引进 10-20 位专职科研 PI。随着浙江大学眼科医院新院区的盛大开启，将倾力打造国内领先、国际一流的大型现代化眼科医院。

（十）各医院坚持学术研究、开展义诊工作，取得较好的社会效益

2019 年上半年，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 26 篇，口腔种植学术大会等各类大赛、病例比赛获奖 28 次，取得专利 17 个，在行业内影响力稳步提升。2019 年 6 月，杭州口腔医院成功举办第六届西湖国际口腔论坛。公司下属医院上半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 183 次。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、儿童零龋齿计划、社区中老年牙周保健等主题社会公

益义诊 794 场，义诊受众人群 17.05 万人，口腔健康宣讲活动 564 次，受众近 5.74 万人，取得较好的社会效应与品牌推广。

（十一）持续完善内控建设，切实提高医疗质控水平

2019 年，持续优化公司内控建设，细化工作目标和要求，提高管理效率。通策医疗继续坚持患者优先，质量第一的理念，进一步完善医疗管理体系，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；同时，公司不断健全医院管理的标准化流程，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。

加强和促进口腔质控工作，特别是质控标准规范的制定和实施，是保证通策下属口腔医院医疗质控水平持续提升的基石。医务委员会与服务委员会对原有的《医院院感标准手册》、《医院服务标准手册》等手册按新标准进行修改，同时针对旗下所有口腔医院进行检查与考核，坚持一切从严的原则，以医疗委员会与服务委员会交叉检查的方式开展突击检查。此外，邀请外聘专家及其他专业人员加入检查，对下属医院医疗质控及服务方面提出合理化建议。

（一）主营业务分析

1 财务报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	846,835,463.58	685,277,398.91	23.58
营业成本	460,687,343.78	398,676,656.79	15.55
销售费用	5,043,793.73	5,252,297.14	-3.97
管理费用	92,585,614.70	89,407,812.58	3.55
财务费用	12,630,506.06	12,540,021.72	0.72
研发费用	10,636,546.79	10,187,295.56	4.41
经营活动产生的现金流量净额	258,220,166.70	153,191,407.64	68.56
投资活动产生的现金流量净额	-293,014,083.95	-368,468,518.90	20.48
筹资活动产生的现金流量净额	-52,525,872.22	-48,649,583.17	-7.97

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长 23.58%，主要系医疗服务收入增长所致；

营业成本变动原因说明：营业成本同比增长 15.55%，主要系本期营业收入增长，营业成本随之增加所致；

销售费用变动原因说明:销售费用同比下降 3.97%,主要系本期广告宣传费及其他费用减少所致;

管理费用变动原因说明:管理费用同比增长 3.55%,主要系本期职工薪酬增加所致;

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长 0.72%,主要系本期本期营业收入增长,金融机构手续费随之增加所致;

研发费用变动原因说明:研发费用同比增长 4.41%,主要系本期继续加大研发投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比增加,主要系本期销售商品、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变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加,主要系本期对外投资减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少,主要系偿还银行贷款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(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
应收账款	69,252,687.32	2.97	50,544,937.14	2.37	37.01	主要系医保结算款和与合作方结算款增加所致
其他应收款	28,940,670.10	1.24	16,988,693.82	0.80	70.35	主要系应收股利及应收眼科后续投入收益增加所致
应收利息	38,255.56		533,689.01	0.03	-92.83	主要系本期定期存款减少所致
应收股利	16,884,467.08	0.72	10,954,476.40	0.51	54.13	主要系应收诸暨通策口腔医疗基金股利增加所致

可供出售金融资产			284,010,000.00	13.32	-100.00	主要系本期实施新金融准则影响所致
长期股权投资	226,892,653.78	9.74	113,745,448.79	5.33	99.47	主要系本期确认联营企业投资所致
其他权益工具投资	299,044,008.88	12.83			不适用	主要系本期实施新金融准则影响所致
其他非流动资产	388,999,898.29	16.69	248,319,780.00	11.64	56.65	主要系本期支付联营企业收购款项所致
其他应付款	46,208,121.48	1.98	20,846,873.92	0.98	121.65	主要系期末应付暂收款增加所致
其他综合收益	-955,990.60	-0.04	0.51		-187,449,237.25	主要系本期其他权益工具投资公允价值变动所致

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) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期内，公司对外投资主要包括：

1) 蒲公英计划分院的新建项目；具体详见本报告经营分析（二）所述内容。

2) 全资子公司宁波口腔以 1152 万元的价格收购宁波鄞州安和口腔医院有限公司 64%的股权，陈斌科等宁波口腔核心团队以 648 万元收购其余 36%的股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州口腔医院集团有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	47,700,000.00	959,621,301.87	701,259,550.64	286,143,251.29	152,070,476.90	136,033,121.97
杭州口腔医院集团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	6,000,000.00	206,789,487.24	120,461,897.40	177,312,320.59	60,766,613.25	45,607,600.92
宁波口腔医院集团有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	6,000,000.00	206,493,031.29	104,361,967.69	65,208,451.64	20,463,748.36	16,941,255.85
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	9,441,498.10	66,836,843.39	34,098,136.84	18,910,421.13	6,017,270.89	5,013,307.32
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	5,000,000.00	16,559,363.15	12,670,652.19	12,907,441.04	3,633,938.64	2,945,465.57
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	12,000,000.00	19,848,153.29	16,793,708.67	12,053,023.60	4,868,024.35	4,243,690.91
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	43,334,448.00	65,287,752.71	55,489,353.05	30,907,932.09	5,397,351.27	4,590,930.61
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	10,000,000.00	48,674,108.58	40,558,184.66	32,592,559.46	12,143,971.43	10,402,410.06
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	10,010,000.00	25,799,545.17	1,191,250.58	7,271,933.35	-135,583.20	-135,583.20
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	5,000,000.00	52,443,018.26	45,623,521.77	32,418,409.38	10,668,861.40	7,978,181.40

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策性风险

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

2、医疗风险

在临床医学上，由于存在着医学认知局限、患者个体差异、疾病情况不同、医生水平差异、医院条件限制等诸多因素的影响，各类诊疗行为客观上存在着程度不一的风险，医疗事故和差错无法完全杜绝。针对所从事的专科医疗服务，公司始终坚持完善各医院医疗质量管理标准建设，切实提高医疗质控水平。加强和促进质控工作，特别是质控标准规范的制定和实施，是保证通策下属医院医疗质控水平持续提升的基石。

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

3、人才短缺风险

人才的短缺源于医疗服务人才和医疗管理人才的培养相对滞后于市场发展。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，跨地区发展将面临整个行业的系统风险，需要跟随整个行业的发展步伐逐步解决。

5、竞争风险

中国的口腔市场是万亿级的市场，口腔医疗需求没有得到基本的满足，口腔界的竞争更像兄弟般的和平竞赛，每一位口腔医生，都是一个文明使者，传播正确的价值观，传播先进的健康理念。店多隆市，公司愿意虚心向公立大型口腔专科医院学习，向世界好的口腔医院看齐，用医学的温度，化解市场的冰山。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，其中年度股东大会 1 次，股东大会上未有否决议案的情形。上述股东大会，公司均通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票，充分保障了中小股东的权益。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	宝群实业、吕建明先生	将不会直接或间接地从事与公司及控股子公司有实质性或可能存在实质性竞争的业务。	2006年9月11日至长期	是	是		
	解决关联交易	宝群实业、吕建明先生	在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件规定履行交易程序及所有信息披露文件。	2006年9月11日至长期	是	是		
	其他	宝群实业、吕建明先生	为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，杭州宝群及实际控制人承诺保证上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	2006年9月11日至长期	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	海骏科技	1、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。2、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。3、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。	1、2016年5月23日起36个月内；2、2016年5月23日起36个月内；3、在海骏科技作为上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公股东期间	是	是		

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000
境内会计师事务所审计年限	第 3 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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用√不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用√不适用

五、 破产重整相关事项

□适用√不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 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

八、 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逾期未清债的情况。

九、 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) 相关股权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、 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

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
杭州一牙数字口腔有限公司	采购材料	协议价	2,165,692.00	1,441,860.00
杭州海骏科技有限公司	网络促销活动推广及结算服务	协议价		789.75
杭州通策会综合服务有限公司 [注 1]	结算服务	协议价	92.67	349.92
合 计			2,165,784.67	1,442,999.67

[注 1]：根据子公司杭州口腔医院集团有限公司和杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州通策会综合服务有限公司签订的协议，上述两家子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应诊疗服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 9,266.60 元，支付其服务费 92.67 元。

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	出售商品	协议价	66,623.80	65,102.70
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	会员服务费	协议价	215,042.47	204,862.98
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	出售商品	协议价	63,338.08	165,028.58
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	会员服务费	协议价	272,254.24	162,010.61
杭州海叶口腔门诊部有限公司	出售商品	协议价	267,452.95	170,075.32
杭州海叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	协议价	505,531.72	461,064.29
杭州天使口腔诊所有限公司	出售商品	协议价	9,291.13	105,987.60
杭州天使口腔诊所有限公司	会员服务费	协议价	36,926.92	203,308.23

杭州煦叶口腔门诊部有限公司	出售商品	协议价	237,063.48	30,926.52
杭州煦叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	协议价	539,492.81	
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	出售商品	协议价	53,517.37	185,948.58
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	协议价	161,045.75	108,517.30
上海汇叶口腔门诊部有限公司	出售商品	协议价	82,271.64	259,931.96
上海汇叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	协议价	265,890.40	218,663.44
宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司	出售商品	协议价	258,387.92	168,353.62
宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	协议价	327,741.42	134,288.03
杭州一牙数字口腔有限公司	出售商品	协议价		1,863.25
武汉存济口腔医院有限公司	出售商品	协议价		136,319.96
武汉存济口腔医院有限公司	托管服务费	协议价	315,023.03	
武汉存济口腔医院有限公司	会员服务费	协议价	141,327.01	225,596.48
武汉存济口腔医院有限公司	结算手续费	协议价	1,199.88	13.98
重庆存济口腔医院有限公司	会员服务费	协议价	55,062.25	
重庆存济口腔医院有限公司	结算手续费	协议价	0.11	0.04
重庆存济口腔医院有限公司	托管服务费	协议价	43,354.12	
重庆存济口腔医院有限公司	出售商品	协议价		19,445.98
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	资金占用费	协议价	4,859,660.27	
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	出售商品	协议价		471,927.55
上海存济医院有限公司	出售商品	协议价	1,982.76	2,978.63
合计			8,779,481.53	3,502,215.63

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司第七届董事会第四十次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于受让浙江通策眼科医院投资管理有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司以自筹资金 10,000 万元受让通策控股集团持有的眼科管理公司的 20% 股权。截至目前，股权已经转让完毕。

基于眼科医院投资公司投资建设浙江大学眼科医院的需要，经 2018 年 2 月 2 日第二次临时股东大会审议通过，公司同比例投入 2.6 亿元用于眼科医院投资建设，截至本报告披露日，实际已完成投入 1.84 亿元。

(2) 为积极推进蒲公英计划，公司的口腔医生组建医生集团，设立诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业，与杭口集团共同投资 10 家蒲公英计划分院。蒲公英项目的股权比例原则上是杭口集团持股为 51% 及以上，蒲公英合伙企业持股比例 9~20%，当地医生团队持股比例 30~40%。

截至本报告披露日，10 家蒲公英计划分院均已进入装修设计阶段，其中 7 家蒲公英计划分院已取得营业执照，分别是柯桥、德清、临平、下沙、台州、镇海、奉化分院。

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)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(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		358,377.15	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。报告期内武汉存济口腔医院和重庆存济口腔医院已开始营业，本期公司向武汉存济和重庆存济合计收取托管服务费 358,377.15 元（含税）。

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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州广海实业投资有限公司	杭州口腔医院集团有限公司	杭州市上城区庆春路 221 号房产,用途为为杭州口腔医院庆春分院的经营用房。	50,000,000.00	2015.1.15	2025.8.14				否	
宁波粮食收储有限公司	宁波口腔医院集团有限公司	宁波市解放南路 293 弄 1-1 号房产,用途为医院诊疗及办公用房。	37,973,997.00	2011.9.28	2021.9.27				否	
杭州建工集团有限公司	杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司	天目山路 304 号办公大楼房产,用途为医院诊疗及办公用房。	48,273,500.00	2011.7.1	2024.12.31				否	
湖州市航道养中心、郑向龙	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	杭州口腔医院集团有限公司	杭州市萧山区市中心路 1 号龙发大厦房产,用途为医院诊疗及办公用房。	39,080,000.00	2015.10.15	2027.10.14				否	
杭州水晶城购物中心有限公司	杭州口腔医院集团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. 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，用途为公司办公用房，租赁期为 10 年；
2. 杭州通策口腔医院管理有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
3. 昆明市口腔医院有限公司与钱堃签订租赁合同，租赁昆明市理想小镇 4-8 号房产，用途为医院经营用房，租赁期为 10 年；
4. 城西口腔医院与杭州建工集团有限公司签订租赁合同，租赁天目山路 310 号，办公综合楼及附属房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 7 年；
5. 杭州口腔医院集团有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
6. 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；
7. 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；
8. 黄石现代口腔医院有限公司与熊永坚签订租赁合同，租赁黄石市西塞山区湖滨大道 129 号房产，用途为医院诊疗及办公，租赁期为 10 年；
9. 通策口腔集团与苏州广电影视娱乐投资有限公司签订租赁合同，租赁苏州国际影视娱乐城 10 号楼 1-3 层商铺，租赁期 10 年；
10. 城西口腔医院与杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司签订租赁合同，租赁杭州市江干区景昙路 9 号西子国际中心酒店 A 座 14 层 1401-1405 单元，租赁期为 7 年；
11. 杭州城西口腔医院与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 10 年；
12. 沧州口腔医院有限公司与河北宏宇房地产开发有限公司、李忠等 58 位自然人签订租赁合同，租赁沧州市新华西路与河西北街交口宏宇财富广场的一楼至三楼，租赁期为 9 年；
13. 衢州口腔医院有限公司与胡小英、陈冷穆签订租赁合同，租赁衢州市西区白云中大道 39 号第三幢房屋第一层南侧房产，租赁期为 14 年。
14. 与浙江华联置业业有限公司签订租赁合同，租赁绍兴市柯桥区笛扬路 1398 号蓝天市心广场房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 8 年；
15. 与德清联创科技新城建设有限公司签订租赁合同，租赁德清地理小镇房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 9 年；

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						198,800,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						198,800,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						13.06							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						截止报告期末，除子公司浙江通策健康管理服务有限公司为子公司杭州口腔医院集团有限公司提供抵押担保外，公司再无其他担保。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

2019 年上半年，紧扣昆明市“挂包帮”“转走访”工作总体安排部署，按照 2019 年 1 月 30 日、4 月 4 日、5 月 16 日市委政委牵头组织召开的扶贫工作推进会议精神和工作要求，我院结合自身实际情况，力所能及、全力以赴开展“挂包帮”“转走访”工作。现将工作情况总结如下：

(1) 结合医院实际，充分发挥我院作为口腔专科医院的服务优势，积极组织开展义诊服务活动，宣传扶贫政策，服务广大群众。

(2) 充分发挥帮扶责任人和驻村扶贫队员的作用，全力以赴做好扶贫工作中各项整改工作，全面提升扶贫工作的整体水平。

(3) 针对我院对口帮扶东川区汤丹镇黄草坪村实际情况，紧扣迎国检中心任务，围绕汤丹镇党委提出的“重精准·补短板·迎国检”工作计划和要求，结合我院实际情况认真做好各项扶贫工作。

3. 精准扶贫成效

□适用√不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	3.3
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	

4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	3.3
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	3.3
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

根据 2018 年 12 月 26 日市委政法委组织召开的工作会议精神和要求，及时与黄草坪村同志对接、统筹安排，认真准备，2019 年 1 月 11 日组织我院口腔医师团队，联合上海市肺科医院援滇医疗队专家、东川区人民医院和汤丹镇卫生院的医护人员，在汤丹镇黄草坪村组织开展义诊服务和扶贫政策宣传活动。活动中，参加义诊服务活动的医护人员，以饱满的热情为黄草坪村村民进行口腔健康检查、肺病检查，耐心讲解口腔健康知识以及其它医疗卫生健康知识。同时，利用义诊服务的时机大力讲解、宣传扶贫政策，发放扶贫宣传资料、发放慰问品等，活动当天接诊服务约 200 余名村民群众，受到广泛好评。

5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

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

2. 紧扣黄草坪村强化劳务输出的工作重点，充分利用和发挥作为市级医院的优势与条件，积极联系、协调上级有关部门；积极配合帮助黄草坪村贫困人员外出就业等。

3. 积极参与到各项扶贫工作中，并通过努力力争取得工作实效。包括积极参加“三讲三评”活动；及时帮助生活困难、医疗负担重、教育负担重的村民申请临时救助；广泛宣传小额信贷政策帮助农户发展生产；全力做好国检各项调查核实、取证等相关工作。

4. 继续认真落实扶贫帮扶单位、帮扶责任人的工作任务以及驻村扶贫队员的工作责任，为扶贫工作做出力所能及的实际工作。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

2017年12月29日，黄石市环境保护局公布164家市控排污单位，公司全资子公司黄石现代口腔医院有限公司被列入其中。经公司核查，黄石市环境保护局对辖区二级以上医院均上网公布，例行监管公示。属地环保部门2018年已出具“黄石现代口腔医院有限公司为小型口腔专科医院，为普通排污单位，环保手续齐全，无违法排污行为发生”的证明。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

在诊疗服务中，公司下属医院与当地医疗环保公司签订协议，均严格执行《医疗废物管理条例》和《医疗卫生机构医疗废物管理办法》，切实规范医疗废物的统一处置工作，严格按国家环保要求，减少对环境的影响。同时，公司在诊疗服务和项目建设过程中，严格遵守环境保护法规，严格执行各类环境排放标准。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于2017年陆续修订并发布《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第23号-金融资产转移》，《企业会计准则第24号-套期会计》，《企业会计准则第37号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自2019年1月1日起开始执行。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司不涉及期初留存收益或其他综合收益的调整。所以，执行上述新准则不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自2019年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行财务报表披露。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

1、公司全资子公司浙江通策健康管理服务有限公司收购美盛控股集团有限公司所持有的捷木投资 50% 股权，交易总价款为 3.1 亿元人民币，即收购股权应支付的股权转让款 1.1 亿元人民币以及收购债权应支付的对价 2.0 亿元，本报告期内已全部完成。

2、2019 年 6 月 24 日，公司全资子公司宁波口腔医院有限公司变更企业名称为宁波口腔医院集团有限公司；2019 年 5 月 14 日，宁波口腔医院有限公司法人代表赵玲变更为王仁飞。

3、2019 年 7 月 10 日，公司全资子公司杭州城西口腔医院有限公司变更企业名称为杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,519
截止报告期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	56,560,000	境内非国有法人
鲍正梁	0	24,164,000	7.54	0	质押	24,164,000	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	+5,224,278	6,111,833	1.91	0	无		其他
中国银河证券股份有限公司	-1,761,082	3,999,969	1.25	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	+1,836,087	3,713,630	1.16	0	无		其他
交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金	-1,230,087	3,469,945	1.08	0	无		其他
全国社保基金四零六组合	+2,900,109	2,900,109	0.9	0	无		其他
深圳市新智达投资管理有限公司—新智达成长一号基金	-700,000	2,610,000	0.81	0	无		其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	+2,289,938	2,289,938	0.71	0	无		其他
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	-1,061,848	2,171,812	0.68	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				
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	6,111,833	人民币普通股	6,111,833				
中国银河证券股份有限公司	3,999,969	人民币普通股	3,999,969				
香港中央结算有限公司	3,713,630	人民币普通股	3,713,630				
交通银行股份有限公司—博时新兴成长混合型证券投资基金	3,469,945	人民币普通股	3,469,945				
全国社保基金四零六组合	2,900,109	人民币普通股	2,900,109				
深圳市新智达投资管理有限公司—新智达成长一号基金	2,610,000	人民币普通股	2,610,000				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,289,938	人民币普通股	2,289,938				
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	2,171,812	人民币普通股	2,171,812				
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

三、 控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
吕建明	董事	1,094,000	1,094,000	0	基于对公司未来持续稳定发展的信心
章锦才	董事	25,810	25,810	0	基于对公司未来持续稳定发展的信心
王毅	董事	0	0	0	
王仁飞	董事	51619	51619	0	基于对公司未来持续稳定发展的信心
冯晓	独立董事	0	0	0	
严建苗	独立董事	0	0	0	
吴清旺	独立董事	0	0	0	
臧焕华	监事	10325	10325	0	基于对公司未来持续稳定发展的信心
王维倩	监事	51619	51619	0	基于对公司未来持续稳定发展的信心
赵敏	监事	0	600	600	基于对公司未来持续稳定发展的信心
寿叶飞	高管	0	0	0	
张华	高管	0	0	0	
湛兵	高管	0	0	0	
合计		1,233,373	1,233,973	600	

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、监事、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、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
章锦才	副董事长	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用

章锦才先生因个人原因请求辞去公司副董事长及董事的职务，不再担任公司任何职务，其辞职不会影响公司的正常运营。根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，章锦才先生辞职不会导致董事会成员低于法定人数。公司董事会将按照法定程序尽快完成公司董事及副董事长的补选工作。

三、其他说明适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		263,077,912.64	350,397,702.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		69,252,687.32	50,544,937.14
应收款项融资			
预付款项		35,495,440.68	28,268,983.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		28,940,670.10	16,988,693.82
其中：应收利息		38,255.56	533,689.01
应收股利		16,884,467.08	10,954,476.40
买入返售金融资产			
存货		22,138,615.14	22,757,266.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,500,296.92	1,341,451.29
流动资产合计		420,405,622.80	470,299,033.85
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			284,010,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		226,892,653.78	113,745,448.79
其他权益工具投资		299,044,008.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		793,030,262.86	812,433,555.48
在建工程		14,064,822.95	14,473,737.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,877,176.69	14,582,406.61
开发支出			
商誉		41,895,755.28	41,895,755.28
长期待摊费用		131,049,844.42	131,819,982.16
递延所得税资产		1,020,492.03	1,111,987.24
其他非流动资产		388,999,898.29	248,319,780.00
非流动资产合计		1,909,874,915.18	1,662,392,653.17
资产总计		2,330,280,537.98	2,132,691,687.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		93,062,395.29	87,226,527.25
预收款项		17,439,181.00	13,879,723.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		34,716,821.92	48,779,865.31
应交税费		47,633,693.93	59,388,667.11
其他应付款		46,208,121.48	20,846,873.92
其中：应付利息		666,397.78	751,214.56
应付股利		540,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		274,060,213.62	270,121,656.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		388,800,000.00	414,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		388,800,000.00	414,800,000.00
负债合计		662,860,213.62	684,921,656.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,640,000.00	320,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		184,687.94	184,687.94
减：库存股			
其他综合收益		-955,990.60	0.51
专项储备			
盈余公积		18,639,029.71	18,639,029.71
一般风险准备			
未分配利润		1,183,522,606.60	975,744,854.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,522,030,333.65	1,315,208,572.85
少数股东权益		145,389,990.71	132,561,457.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,667,420,324.36	1,447,770,030.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,330,280,537.98	2,132,691,687.02

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

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		121,396,745.63	151,365,133.72
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		23,555,522.33	28,139,034.29
应收款项融资			
预付款项		1,018,212.05	216,165.24
其他应收款		21,533,119.33	10,986,450.65
其中: 应收利息			
应收股利		16,884,467.08	10,954,476.40
存货		7,545,849.92	7,203,233.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		578,018.91	334,609.26
流动资产合计		175,627,468.17	198,244,627.03
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			284,010,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		339,275,062.58	344,693,099.61
其他权益工具投资		299,044,008.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		245,775.91	281,976.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		199,104.63	527,586.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		573,261.91	573,261.91
其他非流动资产		184,000,000.00	148,000,000.00
非流动资产合计		823,337,213.91	778,085,924.72
资产总计		998,964,682.08	976,330,551.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,094,156.08	23,371,117.56
预收款项			
应付职工薪酬		57,549.60	203,549.60
应交税费		276,007.84	1,204,010.37
其他应付款		258,076,242.99	233,602,131.99
其中：应付利息		368,750.00	414,639.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		306,503,956.51	298,380,809.52
非流动负债：			
长期借款		190,000,000.00	190,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,000,000.00	190,000,000.00
负债合计		496,503,956.51	488,380,809.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,640,000.00	320,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,623,240.87	38,623,240.87

减：库存股			
其他综合收益		-955,991.12	
专项储备			
盈余公积		19,659,770.53	19,659,770.53
未分配利润		124,493,705.29	109,026,730.83
所有者权益（或股东权益） 合计		502,460,725.57	487,949,742.23
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		998,964,682.08	976,330,551.75

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		846,835,463.58	685,277,398.91
其中：营业收入		846,835,463.58	685,277,398.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		583,895,714.40	518,179,268.36
其中：营业成本		460,687,343.78	398,676,656.79
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		2,311,909.34	2,115,184.57
销售费用		5,043,793.73	5,252,297.14
管理费用		92,585,614.70	89,407,812.58
研发费用		10,636,546.79	10,187,295.56
财务费用		12,630,506.06	12,540,021.72
其中：利息费用		11,743,355.44	13,194,453.71
利息收入		875,256.67	1,988,340.26
加：其他收益		641,162.91	58,885.00
投资收益（损失以“－”号填列）		16,287,208.45	9,525,363.31
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益		5,497,557.51	5,592,451.85

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,458,497.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,322,625.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,913.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	278,409,623.53	175,341,840.08
加：营业外收入	1,137,422.99	1,045,974.64
减：营业外支出	1,676,218.54	145,278.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	277,870,827.98	176,242,536.05
减：所得税费用	45,937,042.83	30,565,009.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	231,933,785.15	145,677,526.45
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	231,933,785.15	145,677,526.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	207,777,751.91	134,861,553.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	24,156,033.24	10,815,972.48
六、其他综合收益的税后净额	-955,991.11	0.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-955,991.11	0.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-955,991.12	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-955,991.12	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.01	0.09
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收		

益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		0.01	0.09
9. 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		230,977,794.04	145,677,526.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,821,760.80	134,861,554.06
归属于少数股东的综合收益总额		24,156,033.24	10,815,972.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.65	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.65	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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		38,306,136.06	80,332,907.71
减：营业成本		28,406,556.94	72,998,946.50
税金及附加		150,605.53	70,666.06
销售费用			
管理费用		1,712,348.67	1,998,724.93
研发费用			
财务费用		6,548,730.55	6,016,781.83
其中：利息费用		6,814,499.90	7,458,853.40
利息收入		272,070.49	1,450,310.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		15,789,650.95	39,350,948.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,560,656.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-973,402.08

资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,716,888.81	37,625,332.75
加：营业外收入			
减：营业外支出		1.73	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,716,887.08	37,625,332.75
减：所得税费用		249,912.62	2,060.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,466,974.46	37,623,272.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,466,974.46	37,623,272.20
（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		-955,991.12	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-955,991.12	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-955,991.12	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		14,510,983.34	37,623,272.20
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		834,386,402.10	666,725,403.29

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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,881,936.98	16,262,590.86
经营活动现金流入小计		879,268,339.08	682,987,994.15
购买商品、接受劳务支付的现金		177,493,804.24	147,611,323.63
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		328,064,992.95	271,618,109.12
支付的各项税费		65,135,758.41	55,637,090.87
支付其他与经营活动有关的现金		50,353,616.78	54,930,062.89
经营活动现金流出小计		621,048,172.38	529,796,586.51
经营活动产生的现金流量净额		258,220,166.70	153,191,407.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,500,963.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,530.00	3,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,503,493.02	3,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,623,576.97	213,372,238.90
投资支付的现金		273,894,000.00	155,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		304,517,576.97	368,472,238.90

投资活动产生的现金流量净额		-293,014,083.95	-368,468,518.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,750,000.00	3,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,750,000.00	3,560,000.00
取得借款收到的现金			
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		1,750,000.00	3,560,000.00
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	21,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,275,872.22	31,009,583.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,447,700.00	8,140,168.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		54,275,872.22	52,209,583.17
筹资活动产生的现金流量净额		-52,525,872.22	-48,649,583.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.07	-7,910.48
五、现金及现金等价物净增加额		-87,319,789.40	-263,934,604.91
加：期初现金及现金等价物余额		350,397,702.04	559,812,039.62
六、期末现金及现金等价物余额		263,077,912.64	295,877,434.71

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,110,965.37	87,562,402.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		238,917,652.57	128,630,783.46
经营活动现金流入小计		286,028,617.94	216,193,185.64
购买商品、接受劳务支付的现金		44,008,282.37	94,776,155.75
支付给职工以及为职工支付的现金		843,789.60	1,001,119.26
支付的各项税费		2,893,270.65	634,340.71
支付其他与经营活动有关的现金		214,819,311.54	331,049,741.82
经营活动现金流出小计		262,564,654.16	427,461,357.54
经营活动产生的现金流量净额		23,463,963.78	-211,268,171.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,418,037.03	135,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			220.00

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		10,418,037.03	135,000,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			134,040.00
投资支付的现金		51,990,000.00	155,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,990,000.00	155,134,040.00
投资活动产生的现金流量净额		-41,571,962.97	-20,133,820.00
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			
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			
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,860,388.90	17,076,145.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,860,388.90	22,076,145.10
筹资活动产生的现金流量净额		-11,860,388.90	-22,076,145.10
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		-29,968,388.09	-253,478,137.00
加：期初现金及现金等价物余额		151,365,133.72	363,489,711.12
六、期末现金及现金等价物余额		121,396,745.63	110,011,574.12

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	320,640,000			184,687.94		0.51		18,639,029.71		975,744,854.69		1,315,208,572.85	132,561,457.47	1,447,770,030.32	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	320,640,000			184,687.94		0.51		18,639,029.71		975,744,854.69		1,315,208,572.85	132,561,457.47	1,447,770,030.32	
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)						-955,991.11				207,777,751.91		206,821,760.80	12,828,533.24	219,650,294.04	
(一) 综合收益总 额						-955,991.11				207,777,751.91		206,821,760.80	24,156,033.24	230,977,794.04	
(二) 所有者投入 和减少资本													1,750,000.00	1,750,000.00	
1. 所有者投入的普 通股													1,750,000.00	1,750,000.00	
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													-13,077,500.00	-13,077,500.00	
1. 提取盈余公积															

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			19,087.67	0.18	13,703,199.43	658,206,986.55	992,569,273.83	106,710,748.37	1,099,280,022.20			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				78,300.27	0.09		125,242,353.97	125,320,654.33	5,630,004.21	130,950,658.54			
(一)综合收益总额					0.09		134,861,553.97	134,861,554.06	10,815,972.48	145,677,526.54			
(二)所有者投入和减少资本									3,381,699.73	3,381,699.73			
1.所有者投入的普通股									3,560,000.00	3,560,000.00			
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									-178,300.27	-178,300.27			
(三)利润分配							-9,619,200.00	-9,619,200.00	-8,567,668.00	-18,186,868.00			
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配							-9,619,200.00	-9,619,200.00	-8,567,668.00	-18,186,868.00			
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				78,300.27						78,300.27			78,300.27
四、本期期末余额	320,640,000			97,387.94	0.27		13,703,199.43		783,449,340.52		1,117,889,928.16	112,340,752.58	1,230,230,680.74

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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				38,623,240.87				19,659,770.53	109,026,730.83	487,949,742.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,640,000				38,623,240.87				19,659,770.53	109,026,730.83	487,949,742.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-955,991.12			15,466,974.46	14,510,983.34
（一）综合收益总额							-955,991.12			15,466,974.46	14,510,983.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分											

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	320,640,000				38,623,240.87		-955,991.12		19,659,770.53	124,493,705.29	502,460,725.57

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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				38,623,240.87				14,723,940.25	74,223,458.32	448,210,639.44
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				38,623,240.87				14,723,940.25	74,223,458.32	448,210,639.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										28,004,072.20	28,004,072.20
(一) 综合收益总额										37,623,272.20	37,623,272.20
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-9,619,200.00	-9,619,200.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,619,200.00	-9,619,200.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,640,000				38,623,240.87					14,723,940.25	102,227,530.52	476,214,711.64

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

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,取得号码为91330000102930559P的统一社会信用代码。公司注册地:浙江省杭州市。法定代表人:吕建明。公司现有注册资本为人民币32,064万元,总股本为32,064万股,每股面值人民币1元,均系无限售条件的流通股。公司股票于1996年10月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医疗投资行业。经营范围为:医疗器械、日用品、消毒用品的销售,投资管理,经营进出口业务,技术开发、技术咨询和技术服务,培训服务(不含办培训班)。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共42家,详见本报告“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,公司本报告期合并范围增加3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

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按

照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本“五、重要会计政策及会计估计：14. 长期股权投资”中权益法核算的长期股权投资所述的会计政策处理。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)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。

10. 金融工具

√适用□不适用

1) 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

②以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其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工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的

结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5) 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。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：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即

使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄应收账款计提比例(%)

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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, 下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。本公司根据款项性质将其他应收款划分为合并范围内关联方组合、无风险组合和账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

组合分类	计提方法
1、合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
2、无风险组合	不计提坏账准备
3、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同
4、性质组合	管理层评价该类款项具有较高的信用风险

15. 存货

√适用 □不适用

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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，其会计政策详见本报告“五、重要的会计政策及会计估计：10. 金融工具”中所述。

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。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

22. 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。

23. 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。

24. 借款费用

适用 不适用

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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

内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费

以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30. 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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合

预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

32. 预计负债

□适用√不适用

33. 租赁负债

□适用√不适用

34. 股份支付

□适用√不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

36. 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。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

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

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来

抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 租赁的分类

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

融资租赁的确认条件见本报告“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) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分

费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

1. 租赁的分类

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

2. 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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，《企业会计准则第 24 号-套期会计》，《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。	第八届董事会第十二会议审议通过	对年初合并资产负债表影响：调减可供出售金融资产项目 284,010,000.00，调增其他权益工具项目 284,010,000.00；对年初母公司资产负债表影响：调减可供出售金融资产项目 284,010,000.00，调增其他权益工具项目 284,010,000.00；
《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)	第八届董事会第十二会议审议通过	将期初应收票据及应收账款拆分为应收票据和应收账款，应付票据及应付账款拆分为应付票据和应付账款； 对合并报表影响：调减应收票据及应收账款项目 50,544,937.14，调增应收账款项目 50,544,937.14，调减应付票据及应付账款项目 87,226,527.25，调增应付账款项目 87,226,527.25；对母公司报表影响：调减应收票据及应收账款项目 28,139,034.29，调增应收账款项目 28,139,034.29，调减应付票据及应付账款项目 23,371,117.56，调增应付账款项目 23,371,117.56；

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	350,397,702.04	350,397,702.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,544,937.14	50,544,937.14	
应收款项融资			
预付款项	28,268,983.00	28,268,983.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,988,693.82	16,988,693.82	
其中: 应收利息	533,689.01	533,689.01	
应收股利	10,954,476.40	10,954,476.40	
买入返售金融资产			
存货	22,757,266.56	22,757,266.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,341,451.29	1,341,451.29	
流动资产合计	470,299,033.85	470,299,033.85	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	284,010,000.00		-284,010,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,745,448.79	113,745,448.79	
其他权益工具投资		284,010,000.00	284,010,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	812,433,555.48	812,433,555.48	
在建工程	14,473,737.61	14,473,737.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,582,406.61	14,582,406.61	
开发支出			
商誉	41,895,755.28	41,895,755.28	
长期待摊费用	131,819,982.16	131,819,982.16	
递延所得税资产	1,111,987.24	1,111,987.24	
其他非流动资产	248,319,780.00	248,319,780.00	
非流动资产合计	1,662,392,653.17	1,662,392,653.17	
资产总计	2,132,691,687.02	2,132,691,687.02	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	87,226,527.25	87,226,527.25	
预收款项	13,879,723.11	13,879,723.11	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,779,865.31	48,779,865.31	
应交税费	59,388,667.11	59,388,667.11	
其他应付款	20,846,873.92	20,846,873.92	
其中：应付利息	751,214.56	751,214.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	270,121,656.70	270,121,656.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	414,800,000.00	414,800,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	414,800,000.00	414,800,000.00	
负债合计	684,921,656.70	684,921,656.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	320,640,000.00	320,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	184,687.94	184,687.94	
减：库存股			
其他综合收益	0.51	0.51	
专项储备			
盈余公积	18,639,029.71	18,639,029.71	
一般风险准备			
未分配利润	975,744,854.69	975,744,854.69	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,315,208,572.85	1,315,208,572.85	
少数股东权益	132,561,457.47	132,561,457.47	
所有者权益（或股东权益）合计	1,447,770,030.32	1,447,770,030.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,132,691,687.02	2,132,691,687.02	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综

合收益及财务报表其他项目金额。本期公司将原计入可供出售金融资产的权益工具投资按公允价值计量，其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	151,365,133.72	151,365,133.72	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,139,034.29	28,139,034.29	
应收款项融资			
预付款项	216,165.24	216,165.24	
其他应收款	10,986,450.65	10,986,450.65	
其中：应收利息			
应收股利	10,954,476.40	10,954,476.40	
存货	7,203,233.87	7,203,233.87	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	334,609.26	334,609.26	
流动资产合计	198,244,627.03	198,244,627.03	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	284,010,000.00		-284,010,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	344,693,099.61	344,693,099.61	
其他权益工具投资		284,010,000.00	284,010,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	281,976.79	281,976.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	527,586.41	527,586.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	573,261.91	573,261.91	
其他非流动资产	148,000,000.00	148,000,000.00	
非流动资产合计	778,085,924.72	778,085,924.72	
资产总计	976,330,551.75	976,330,551.75	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	23,371,117.56	23,371,117.56	
预收款项			
应付职工薪酬	203,549.60	203,549.60	
应交税费	1,204,010.37	1,204,010.37	
其他应付款	233,602,131.99	233,602,131.99	
其中：应付利息	414,639.00	414,639.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	298,380,809.52	298,380,809.52	
非流动负债：			
长期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	190,000,000.00	190,000,000.00	
负债合计	488,380,809.52	488,380,809.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	320,640,000.00	320,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	38,623,240.87	38,623,240.87	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,659,770.53	19,659,770.53	
未分配利润	109,026,730.83	109,026,730.83	
所有者权益（或股东权益）合计	487,949,742.23	487,949,742.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	976,330,551.75	976,330,551.75	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。本期公司将原计入可供出售金融资产的权益工具投资按公允价值计量，其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	16%、13%、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 Limited	-
TopChoice Medical Information Industry Limited	-
杭州口腔医院集团有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

TopChoice Information Limited、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、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件三第一条的规定，公司及子公司所提供的医疗服务免征增值税。

2. 2016 年 11 月 21 日，本公司的子公司杭州口腔医院集团有限公司取得高新技术企业证书认定，所得税按 15% 的优惠税率征收。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	166,571.41	248,833.42
银行存款	262,621,298.77	349,889,410.38
其他货币资金	290,042.46	259,458.24
合计	263,077,912.64	350,397,702.04
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者存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	70,603,079.07
1 至 2 年	2,415,599.64
2 至 3 年	8,175.03
合计	73,026,853.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	73,026,853.74	100	3,774,166.42	5.17	69,252,687.32	53,208,198.53	100	2,663,261.39	5.01	50,544,937.14
其中：										
合计	73,026,853.74	/	3,774,166.42	/	69,252,687.32	53,208,198.53	/	2,663,261.39	/	50,544,937.14

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,603,079.07	3,530,153.94	5.00
1-2 年	2,415,599.64	241,559.96	10.00
2-3 年	8,175.03	2,452.51	30.00
合计	73,026,853.74	3,774,166.42	5.17

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,663,261.39	1,110,905.03			3,774,166.42
合计	2,663,261.39	1,110,905.03			3,774,166.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
杭州市医疗保险管理服务局	27,971,245.97	1 年以内	38.30
昆明市妇幼保健院	16,829,392.10	1 年以内 14,415,155.46, 1-2 年 2,414,236.64	23.05
诸暨市社会保险事业管理局	2,915,770.20	1 年以内	3.99
浙江省省级医疗保险服务中心	2,757,309.38	1 年以内	3.78
海宁市医保结算中心	1,885,960.51	1 年以内	2.58
小计	52,359,678.16		71.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,392,307.75	99.71	28,193,553.67	99.73
1 至 2 年	63,485.18	0.18	33,180.28	0.12
2 至 3 年	33,354.50	0.09	32,081.05	0.11
3 年以上	6,293.25	0.02	10,168.00	0.04
合计	35,495,440.68	100.00	28,268,983.00	100.00

(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	占预付款项余额的比例 (%)	未结算原因
杭州建工集团有限责任公司	4,196,750.00	1 年以内	11.82	预付房租费
杭州广海实业投资有限	2,500,000.00	1 年以内	7.04	预付房租费

公司				
肖崇雯	2,039,987.25	1年以内	5.75	预付房租费
浙江书圣文化传播有限公司	1,083,333.33	1年以内	3.05	预付房租费
宁波粮食收储有限公司	1,042,950.00	1年以内	2.94	预付房租费
小计	10,863,020.58		30.60	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,255.56	533,689.01
应收股利	16,884,467.08	10,954,476.40
其他应收款	12,017,947.46	5,500,528.41
合计	28,940,670.10	16,988,693.82

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	38,255.56	533,689.01
委托贷款		
债券投资		
合计	38,255.56	533,689.01

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	16,884,467.08	10,954,476.40
合计	16,884,467.08	10,954,476.40

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	8,254,243.56
1 年以内小计	8,254,243.56
1 至 2 年	1,650,417.70
2 至 3 年	950,471.20
3 年以上	4,051,420.63
合计	14,906,553.09

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,720,886.73	6,594,325.00
暂借款	1,089,661.05	71,921.00
应收暂付款	888,482.60	529,359.87
其他	5,207,522.71	845,936.19
合计	14,906,553.09	8,041,542.06

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用)	整个存续期预期信用损失(已发生信)	

		减值)	用减值)	
2019年1月1日余额		2,541,013.65		2,541,013.65
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		347,591.98		347,591.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,888,605.63		2,888,605.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,541,013.65	347,591.98			2,888,605.63
合计	2,541,013.65	347,591.98			2,888,605.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
杭州广海实业投资有限公司	押金保证金	800,000.00	3年以上	5.37	400,000.00
温州市名城建设开发有限公司	押金保证金	688,000.00	1年以内	4.61	34,400.00

南京典雅阁餐饮有限公司	押金保证金	680,000.00	3年以上	4.56	340,000.00
杭州建工集团有限责任公司	押金保证金	653,706.00	3年以上	4.39	326,853.00
浙江华联置业有限公司	押金保证金	600,000.00	1年以内	4.02	30,000.00
合计	/	3,421,706.00	/	22.95	1,131,253.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
医疗材料	13,395,828.09	353,007.39	13,042,820.70	13,941,746.39	353,007.39	13,588,739.00
库存药品	1,537,978.88		1,537,978.88	1,464,755.06		1,464,755.06
低值易耗品	953,425.65		953,425.65	997,601.37		997,601.37
医疗设备	6,604,389.91		6,604,389.91	6,706,171.13		6,706,171.13
合计	22,491,622.53	353,007.39	22,138,615.14	23,110,273.95	353,007.39	22,757,266.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
医疗材料	353,007.39					353,007.39
合计	353,007.39					353,007.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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	1,470,172.55	1,341,451.29
预交税费	30,124.37	
合计	1,500,296.92	1,341,451.29

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、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)	1,663,686.12	2,200,000.00		255,600.15			360,975.35			3,758,310.92	
2) 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	1,663,725.64	7,400,000.00		511,202.18			721,950.64			8,852,977.18	
3) 浙江通策眼科医院投资管理有限公司	110,418,037.03			5,000,000.00			10,418,037.03			105,000,000.00	
4) 杭州捷木股权投资管理有限公司		109,550,610.5		-269,244.82						109,281,365.68	
小计	113,745,448.79	119,150,610.5		5,497,557.51			11,500,963.02			226,892,653.78	
合计	113,745,448.79	119,150,610.5		5,497,557.51			11,500,963.02			226,892,653.78	

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	184,010,000.00
浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）	99,044,008.88	100,000,000.00
合计	299,044,008.88	284,010,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	793,030,262.86	812,433,555.48
固定资产清理		
合计	793,030,262.86	812,433,555.48

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	774,724,254.67	258,475,253.15	5,506,444.62	51,922,783.22	1,090,628,735.66
2. 本期增加金额		6,033,135.72		3,468,741.05	9,501,876.77
(1) 购置		6,033,135.72		3,468,741.05	9,501,876.77
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		860,585.46		94,405.85	954,991.31

(1) 处置或报废		860,585.46		94,405.85	954,991.31
4. 期末余额	774,724,254.67	263,647,803.41	5,506,444.62	55,297,118.42	1,099,175,621.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	132,446,981.11	101,285,001.20	3,538,942.55	30,422,147.30	267,693,072.16
2. 本期增加金额	13,670,649.38	11,442,137.34	278,699.38	3,393,165.90	28,784,652.00
(1) 计提	13,670,649.38	11,442,137.34	278,699.38	3,393,165.90	28,784,652.00
3. 本期减少金额		748,838.51	85,635.41	0.00	834,473.92
(1) 处置或报废		748,838.51	85,635.41	0.00	834,473.92
4. 期末余额	146,117,630.49	111,978,300.03	3,732,006.52	33,815,313.20	295,643,250.24
三、减值准备					
1. 期初余额	9,962,711.03	529,583.67		9,813.32	10,502,108.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	9,962,711.03	529,583.67		9,813.32	10,502,108.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	618,643,913.15	151,139,919.71	1,774,438.10	21,471,991.90	793,030,262.86
2. 期初账面价值	632,314,562.53	156,660,668.28	1,967,502.07	21,490,822.60	812,433,555.48

(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	1,005,942.15	463,947.12	529,583.67	12,411.36	
电子及其他设备	132,850.45	123,037.13	9,813.32		
小 计	22,570,599.82	12,056,080.44	10,502,108.02	12,411.36	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于借款抵押的固定资产，详见本报告“十四、承诺及或有事项：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。

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,064,822.95	14,473,737.61
工程物资		
合计	14,064,822.95	14,473,737.61

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	14,064,822.95		14,064,822.95	14,473,737.61		14,473,737.61
合计	14,064,822.95		14,064,822.95	14,473,737.61		14,473,737.61

(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	其中：本期 利息资本化 累计金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源

子公司 医院装 修工程	14,473,737.61	13,742,038.46	14,150,953.12	14,064,822.95						
合计	14,473,737.61	13,742,038.46	14,150,953.12	14,064,822.95	/	/			/	/

注：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

工程物资

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

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	3,190,075.36	26,485,270.57
2. 本期增加金额				34,000.00	34,000.00
(1) 购置				34,000.00	34,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,035,259.00		5,259,936.21	3,224,075.36	26,519,270.57
二、累计摊销					

1. 期初余额	5,165,596.98		4,780,957.54	1,956,309.44	11,902,863.96
2. 本期增加金额	225,440.76		319,318.98	194,470.18	739,229.92
(1) 计提	225,440.76		319,318.98	194,470.18	739,229.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,391,037.74		5,100,276.52	2,150,779.62	12,642,093.88
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	12,644,221.26		159,659.69	1,073,295.74	13,877,176.69
2. 期初账面价值	12,869,662.02		478,978.67	1,233,765.92	14,582,406.61

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

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	126,355,823.41	14,150,953.12	11,656,130.86		128,850,645.67
房屋租赁费(租期1年以上)	5,464,158.75		624,960.00	2,640,000.00	2,199,198.75
合计	131,819,982.16	14,150,953.12	12,281,090.86	2,640,000.00	131,049,844.42

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	1,886,326.64	409,369.40	1,886,326.64	409,369.40
内部交易未实现利润	2,232,686.08	558,171.52	2,598,666.92	649,666.73
可抵扣亏损				
存货跌价准备的所得税影响	353,007.95	52,951.11	353,007.39	52,951.11
合计	4,472,020.67	1,020,492.03	4,838,000.95	1,111,987.24

(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

(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	1,806,508.79	319,780.00
联营企业财务资助	184,000,000.00	148,000,000.00
债权收购款	200,889,389.50	0
股权收购款	2,304,000.00	100,000,000.00
合计	388,999,898.29	248,319,780.00

金额较大的其他非流动资产的内容说明：

1) 联营企业财务资助：期末余额 184,000,000.00 元系向联营企业浙江通策眼科医院投资管理有限公司提供的财务资助。根据公司与联营企业另外两方股东浙江通策控股集团有限公司、童志鸿签订的《浙江通策眼科医院投资管理有限公司财务资助框架协议》，各股东按照出资比例给予浙江通策眼科医院投资管理有限公司年化利率为 5.90% 的财务资助。

2) 债权收购款：公司全资子公司浙江通策健康管理服务有限公司收购美盛控股集团有限公司所持有的捷木投资 50% 股权，交易总价款为 3.1 亿元人民币，期末余额 200,889,389.50 元系其对应债权收购款。

3) 预付股权收购款：期末余额 2,304,000.00 元系公司全资子公司宁波口腔医院收购宁波鄞州安和口腔医院有限公司 64% 股权的预付款。

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

其他说明:

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□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	84,897,034.44	77,583,073.94
1-2 年	5,225,037.83	5,180,152.57
2-3 年	2,027,205.32	2,634,162.61
3 年以上	913,117.70	1,829,138.13
合计	93,062,395.29	87,226,527.25

(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
浙江省武林建筑装饰集团有限公司	1,366,208.31	尚未结算
浙江诸安建设集团有限公司	1,207,758.20	尚未结算
美中意国际贸易(北京)有限公司	972,500.01	尚未结算
广州市中誉仪器有限公司	478,646.80	尚未结算
湖南银新装饰工程有限公司	250,157.00	尚未结算
合计	4,275,270.32	/

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	16,417,955.72	12,513,984.52
1-2 年	1,010,466.89	1,360,395.20

2-3 年	8,900.00	0.00
3 年以上	1,858.39	5,343.39
合计	17,439,181.00	13,879,723.11

(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	48,393,766.95	302,101,418.12	315,965,115.26	34,530,069.81
二、离职后福利-设定提存计划	386,098.36	8,156,424.58	8,355,770.83	186,752.11
三、辞退福利		224,986.00	224,986.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,779,865.31	310,482,828.70	324,545,872.09	34,716,821.92

(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	48,147,776.79	273,105,862.00	286,975,347.36	34,278,291.43
二、职工福利费		15,562,375.83	15,562,375.83	
三、社会保险费	91,618.66	5,728,602.58	5,786,153.42	34,067.82
其中：医疗保险费	90,197.86	5,027,653.29	5,085,204.13	32,647.02
工伤保险费	1,104.00	166,904.08	166,904.08	1,104.00
生育保险费	316.80	534,045.21	534,045.21	316.80
四、住房公积金	37,813.00	6,923,535.34	6,923,489.34	37,859.00
五、工会经费和职工教育经费	116,558.50	767,304.57	704,011.51	179,851.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		13,737.80	13,737.80	
合计	48,393,766.95	302,101,418.12	315,965,115.26	34,530,069.81

(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	353,508.68	7,849,505.39	8,041,775.30	161,238.77
2、失业保险费	32,589.68	284,591.51	297,249.77	19,931.42
3、企业年金缴费		22,327.68	16,745.76	5,581.92
合计	386,098.36	8,156,424.58	8,355,770.83	186,752.11

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	817,581.20	1,172,124.86
消费税		
营业税		
企业所得税	40,139,802.57	52,421,316.67
个人所得税	4,804,887.81	3,830,725.03
城市维护建设税	53,808.65	107,725.33
房产税	1,764,000.00	1,764,000.00
土地使用税		0.00
教育费附加	23,491.27	50,915.43
地方教育附加	14,943.49	25,341.39
印花税	3,564.53	4,903.99
水利建设专项资金	2,614.41	2,614.41
残疾人保障金	9,000.00	9,000.00
合计	47,633,693.93	59,388,667.11

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	666,397.78	751,214.56
应付股利	540,000.00	
其他应付款	45,001,723.70	20,095,659.36
合计	46,208,121.48	20,846,873.92

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	666,397.78	751,214.56
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		
合计	666,397.78	751,214.56

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**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利	540,000.00	
合计	540,000.00	

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	2,910,931.19	3,029,584.69
应付暂收款	26,817,404.85	2,936,089.27
其他	15,273,387.66	14,129,985.40
合计	45,001,723.70	20,095,659.36

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
合计	1,440,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	35,000,000.00	40,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	35,000,000.00	40,000,000.00

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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	198,800,000.00	224,800,000.00
保证借款		
信用借款	190,000,000.00	190,000,000.00
合计	388,800,000.00	414,800,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,640,000.00						320,640,000.00

52、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

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	184,687.94			184,687.94
其他资本公积				
合计	184,687.94			184,687.94

54、库存股

□适用 √不适用

55、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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-955,991.12				-955,991.12		-955,991.12
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-955,991.12				-955,991.12		-955,991.12
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	0.51	0.01				0.01		0.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公								

允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	0.51	0.01				0.01		0.52
其他综合收益合计	0.51	-955,991.11				-955,991.11		-955,990.60

56、专项储备

适用 不适用

57、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	18,639,029.71			18,639,029.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,639,029.71			18,639,029.71

58、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	975,744,854.69	658,206,986.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	975,744,854.69	658,206,986.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,777,751.91	134,861,553.97
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,619,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,183,522,606.60	783,449,340.52

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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	843,656,923.56	460,405,023.30	683,040,977.49	398,382,090.70
其他业务	3,178,540.02	282,320.48	2,236,421.42	294,566.09
合计	846,835,463.58	460,687,343.78	685,277,398.91	398,676,656.79

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	812,974,841.28	442,233,261.55	657,634,381.76	382,104,955.91
产品销售	28,171,510.46	18,171,761.75	23,687,822.81	16,277,134.79
其他	2,510,571.82		1,718,772.92	
小计	843,656,923.56	460,405,023.30	683,040,977.49	398,382,090.70

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	761,061,129.62	403,586,124.55	618,109,222.94	349,458,395.59
浙江省外	82,595,793.94	56,818,898.75	64,931,754.55	48,923,695.11
小计	843,656,923.56	460,405,023.30	683,040,977.49	398,382,090.70

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	209,690.13	157,110.50
教育费附加	92,629.64	69,189.40
资源税		
房产税	1,764,000.03	1,784,417.63

土地使用税	0.00	29,568.29
车船使用税	1,200.00	2,160.00
印花税	187,256.21	29,706.83
地方教育费附加	57,133.33	43,031.92
合计	2,311,909.34	2,115,184.57

61、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	2,189,730.86	2,323,681.49
宣传费	2,366,202.92	2,410,283.13
其他	487,859.95	518,332.52
合计	5,043,793.73	5,252,297.14

62、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	48,810,930.13	46,969,213.85
折旧与摊销	14,824,915.51	14,417,150.58
办公经费	18,210,818.91	18,980,359.38
业务招待费	1,542,984.30	1,717,456.73
差旅费	1,803,614.27	1,521,421.41
中介费、服务费	2,590,141.13	2,035,267.51
其他	4,802,210.45	3,766,943.12
合计	92,585,614.70	89,407,812.58

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,942,671.54	4,987,777.04
直接材料	3,151,744.04	4,572,489.24
折旧与摊销	440,925.21	412,300.38
委托开发费用		10,000.00
设计费		2,880.00
其他	101,206.00	201,848.90
合计	10,636,546.79	10,187,295.56

64、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	11,743,355.44	13,194,453.71
利息收入	-875,256.67	-1,988,340.26
汇兑损益	30,814.51	6,415.49
其他	1,731,592.78	1,327,492.78
合计	12,630,506.06	12,540,021.72

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
口腔预防疾病奖励	288,000.00	
大学生就业补助	221,870.00	
2019年上城区科学技术局科技经费	100,000.00	
“131”培养人选资助经费		58,885.00
社保补贴	23,963.00	
招聘补助	2,048.00	
个税返还	5,281.91	
合计	641,162.91	58,885.00

66、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	5,497,557.50	5,592,451.85
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,352,034.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,929,990.68	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
眼科项目后续投入取得投资收益	4,859,660.27	1,580,876.71
合计	16,287,208.45	9,525,363.31

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,110,905.03	
其他应收款坏账损失	-347,591.98	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,458,497.01	

70、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		-1,322,625.71
二、存货跌价损失		
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		
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		
十四、其他		
合计		-1,322,625.71

71、资产处置收益

√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
固定资产处置损失		-17,913.07
合计		-17,913.07

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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	1,043,100.00	988,449.73	1,043,100.00
罚没及违约金收入	86,000.00	18,500.00	86,000.00
无法支付的应付款	0.53	1,080.00	0.53
其他	8,322.46	37,944.91	8,322.46
合计	1,137,422.99	1,045,974.64	1,137,422.99

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
健康服务业发展项目资助资金		850,000.00	与收益相关
西湖区特殊贡献企业财政扶持资金	900,000.00		与收益相关
经济发展贡献	100,000.00	100,000.00	与收益相关
其他	43,100.00	38,449.73	与收益相关
合计	1,043,100.00	988,449.73	

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	84,682.57		84,682.57
其中：固定资产处置损失	84,682.57		84,682.57
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	1,345,000.00	12,876.10	1,345,000.00
罚款支出	8,800.00	33,532.00	8,800.00
赔款金、违约金	199,352.72	76,733.04	199,352.72
其他	38,383.25	22,137.53	38,383.25
合计	1,676,218.54	145,278.67	1,676,218.54

74、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	45,845,547.66	30,474,722.35
递延所得税费用	91,495.17	90,287.25
合计	45,937,042.83	30,565,009.60

(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	277,870,827.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,467,707.00
子公司适用不同税率的影响	-13,035,944.66
调整以前期间所得税的影响	-27,610.12
非应税收入的影响	-3,942,429.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	385,746.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,815,258.16
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	3,009,948.22
技术开发费加计扣除影响	-1,196,611.51
所得税费用	45,845,547.66

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告“七、合并财务报表项目注释：58.其他综合收益”。

76、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	7,810,962.11	3,832,120.04
收到财政补助	1,681,263.04	988,449.73
利息收入	1,372,603.39	2,092,844.64
租金收入	50,000.00	150,000.00
收到押金、保证金	385,767.86	2,134,100.00
其他	33,581,340.58	7,065,076.45
合计	44,881,936.98	16,262,590.86

(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
管理费用中的付现支出	33,631,609.64	38,426,764.71
销售费用中的付现支出	4,130,653.79	3,881,268.13
财务费用中付现的手续费等	995,971.23	1,327,492.78
付现的营业外支出	1,600,484.24	127,939.76
支付的押金、保证金	1,187,246.00	2,200,921.65
往来款	7,567,980.04	5,388,761.42
其他	1,239,671.84	3,576,914.44
合计	50,353,616.78	54,930,062.89

(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

77、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	231,933,785.15	145,677,526.45
加：资产减值准备	1,458,497.01	1,322,625.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,784,652.00	26,325,128.66
无形资产摊销	739,229.92	933,253.53
长期待摊费用摊销	12,281,090.86	19,460,108.92
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）		17,913.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	84,682.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,774,169.95	13,200,869.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,287,208.45	-9,525,363.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,495.21	90,287.28
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）	618,651.42	2,717,712.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,750,812.27	-24,963,896.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,491,933.33	-22,064,757.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	258,220,166.70	153,191,407.64
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	263,077,912.64	295,877,434.71
减：现金的期初余额	350,397,702.04	559,812,039.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,319,789.40	-263,934,604.91

(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	263,077,912.64	350,397,702.04
其中：库存现金	166,571.41	248,833.42

可随时用于支付的银行存款	262,621,298.77	349,889,410.38
可随时用于支付的其他货币资金	290,042.46	259,458.24
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	263,077,912.64	350,397,702.04
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

78、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

79、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	356,847,220.92	抵押担保
无形资产		
合计	356,847,220.92	/

其他说明：

截止 2019 年 6 月 30 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。

80、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	6.8747	45.24
其中：美元	6.58	6.8747	45.24
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			

(2). 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。

81、套期

□适用 √不适用

82、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
2019 年上城区科学技术局科技经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
经济发展贡献	100,000.00	营业外收入	100,000.00
特殊贡献、项目拨款	900,000.00	营业外收入	900,000.00
党建补助	2,500.00	营业外收入	2,500.00
诚信经营	10,000.00	营业外收入	10,000.00
招聘补助	2,048.00	其他收益	2,048.00
大学生就业	221,870.00	其他收益	221,870.00
社保补贴	23,963.00	其他收益	23,963.00
岗前培训补助	600.00	营业外收入	600.00
经济转型激励奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00
口腔预防疾病奖励	288,000.00	其他收益	288,000.00
合计	1,678,981.00		

1) 根据杭州市上城区科学技术局下发的上科局[2019]3号《关于下达2019年度第一批区科技经费的通知》，公司2019年度收到资助资金100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

2) 根据上政函(2019)21号文件，公司2019年度收到上城区2018年经济发展贡献奖励，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2019年营业外收入

3) 根据杭州市西湖区财政局答复的，财政简复[2018]17号，公司2019年度收到项目扶持金900,000.00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2019年营业外收入

4) 经海宁有关部门批准，收到党建补助2,500.00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2019年营业外收入

5) 根据海宁市法制宣传教育领导小组办公室文件，海法宣办[2019]2号，公司于2019年度因诚信经营收到奖励10,000.00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2019年营业外收入

6) 根据湖州市吴兴区大学生就业创业工作下发的吴就创联办发(2018)7号，公司2019年度收到资助资金2,048.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

7) 根据宁波市人力资源和社会保障局下发的，甬人社发(2015)182号《进一步做好新形势下就业创业工作意见实施细则》，公司2019年度收到大学生就业资金221,870.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

8) 根据宁波市北仑区下发的《进一步做好新形势下就业创业工作意见实施细则》(甬人社发(2015)182号文件，公司2019年度收到资助资金23,963.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

9) 黄石收到2019年岗前培训补助600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2019年营业外收入

10) 根据诸暨市暨阳街道委员会下发的、暨街工委(2017)1号，公司到经济转型激励金30,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2019年营业外收入

11) 根据湖南省卫生和计划生育委员会印发的, 湘卫疾控处便函(2017)100号, 公司收到口腔预防疾病奖励金 288,000.00 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动有关, 已全额计入 2019 年其他收益。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

以直接设立或投资等投资方式增加的子公司

1、本公司子公司杭州口腔医院集团有限公司、诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)和自然人陈建治出资设立绍兴柯桥存济口腔医院有限公司。该公司于 2018年12月24日完成工商设立登记, 注册资本1000万元, 其中: 杭州口腔医院集团有限公司以货币方式认缴出资510万元, 持股比例51%, 截止资产负债表日实缴出资人民币370万元; 自然人陈建治认缴出资人民币400万元, 占注册资本的40%, 截止资产负债表日实缴出资人民币125万元; 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币90万元, 占注册资本的9%, 截止资产负债表日实缴出资人民币45万元。本公司拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

2、2019年4月, 本公司子公司杭州口腔医院集团有限公司、诸暨市通策蒲公英投

资咨询合伙企业(有限合伙)和自然人杨炎忠出资设立杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司。该公司于2019年4月15日完成工商设立登记,注册资本800万元,其中:本公司子公司杭州口腔医院管理集团有限公司认缴出资人民币408万元,占注册资本的51%,截止资产负债表日尚未实缴出资;自然人杨炎忠认缴出资人民币272万元,占注册资本的34%;诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币120万元,占注册资本的15%,截止资产负债表日实缴出资人民币5万元。本公司拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

3、2019年5月,本公司子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司、湖南医药学院和自然人徐忠明出资设立怀化口腔医院有限公司。该公司于2019年5月22日完成工商设立登记,注册资本1000万元,其中: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700万元,占注册资本的70%,截止资产负债表日实缴出资人民币0.2万元;湖南医药学院和自然人徐忠明暂未出资。本公司拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

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		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		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		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		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		设立
杭州口腔医院集团有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		100	非同一控制下企业合并
宁波口腔医院集团有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务业		100	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	同上
沧州口腔医院有限公司	沧州市	沧州市	医疗服务业		70	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	设立
衢州口腔医院有限公司	衢州市	衢州市	医疗服务业		80	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	设立
南京牙科医院有限公司	南京市	南京市	医疗服务业		90	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	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	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	设立
昆明通策医疗投资管理有限公司	昆明市	昆明	投资管理		51	设立

		市				
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	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	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	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	设立
TopchoiceMedical Information Industry	香港	香港	投资管理		100	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	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	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	设立
杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司	义乌市	义乌市	医疗服务业		51	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	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	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	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	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	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	设立
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60	设立
舟山通策口腔医院有限公司	舟山市	舟山市	医疗服务业		68	设立
宁波北仑通策口腔医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务业		76	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	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	设立
怀化口腔医院有限公司	怀化市	怀化市	医疗服务业		70	设立

绍兴柯桥存济口腔医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务业		51	设立
杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司	德清县	德清县	医疗服务业		51	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(以下简称上海三叶)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(以下简称海骏科技)持股比例为 38.75%，自然人吴亚丽持股比例 22.50%。2016 年 12 月 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集团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集团有限公司委派，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。

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。

[注 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 768.80 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。

[注 2] 益阳口腔医院有限公司注册资本 1,535 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 921 万元, 占注册资本 60%, 截止资产负债表日实缴出资人民币 921 万元; 自然人张华认缴出资人民币 307 万元, 截止资产负债表日实缴出资 307 万元; 益阳专科附属口腔医院认缴出资人民币 307 万元, 截止资产负债表日尚未实缴出资。

[注 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 800 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。

[注 4] 绍兴柯桥存济口腔医院有限公司注册资本 1000 万元, 本公司子公司杭州口腔医院管理集团有限公司认缴出资人民币 510 万元, 占注册资本的 51%, 截止资产负债表日实缴出资人民币 370 万元; 自然人陈建治认缴出资人民币 400 万元, 占注册资本的 40%, 截止资产负债表日实缴出资人民币 125 万元; 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币 90 万元, 占注册资本的 9%, 截止资产负债表日实缴出资人民币 45 万元

[注 5] 杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司注册资本 800 万, 本公司子公司杭州口腔医院管理集团有限公司认缴出资人民币 408 万元, 占注册资本的 51%, 截止资产负债表日尚未实缴出资; 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币 120 万元, 占注册资本的 15%, 截止资产负债表日实缴出资人民币 5 万元

[注 6] 怀化口腔医院有限公司注册资本 1000 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 700 万元, 占注册资本的 70%, 截止资产负债表日实缴出资人民币 0.2 万元。

(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	131.86	51.45	876.16
诸暨口腔医院有限责任公司	50	520.12	250.00	2,027.91
杭州庆春口腔门诊部有限公司	50	182.91		520.79
昆明通策医疗投资管理有限公司	49	3.63		550.75

义乌杭口口腔门诊部有限公司	49	390.93	490.00	2,235.55
杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司	49	-25.54		32.83
绍兴上虞口腔医院有限公司	49	195.68	132.3	741.71
昆明市口腔医院有限公司	41.41	190.12		2,297.89
绍兴越城口腔医院有限公司	41	3.87		133.62
海宁通策口腔医院有限公司	40	165.37	20	579.00
湖州通策口腔医院有限公司	40	167.43		503.18
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	40	-21.75		350.96
舟山通策口腔医院有限公司	32	94.25	96.00	405.46
杭州城北口腔医院有限公司	39	90.35		437.98
杭州骋东口腔门诊部有限公司	39	-17.55		188.90
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	32	-4.34		38.12
沧州口腔医院有限公司	30	150.40	120.00	1,022.94
杭州波恩生殖技术管理有限公司	30	-0.98		68.85
宁波北仑通策口腔医院有限公司	24	39.56		164.36
南京牙科医院有限公司	10	-27.86		199.17
衢州口腔医院有限公司	20	84.87	40	526.32
怀化口腔医院有限公司	30			
绍兴柯桥存济口腔医院有限公司	49	-45.75		124.25
杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司	49			5.00
益阳口腔医院有限公司	40.00	148.00	108	507.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	1,634.50	5.22	1,639.72	209.26		209.26	1,511.45	6.40	1,517.85	218.67		218.67
诸暨口腔医院有限责任公司	4,277.15	590.26	4,867.41	811.59		811.59	3,808.06	595.21	4,403.27	887.69		887.69
杭州庆春口腔门诊部有限公司	1,142.39	1,163.72	2,306.11	1,264.54		1,264.54	835.85	1,191.38	2,027.23	1,351.48		1,351.48
昆明通策医疗投资管理有限公司	1,124.19		1,124.19	0.20		0.20	1,120.04		1,120.04	3.47		3.47
义乌杭口口腔门诊部有限公司	4,289.42	954.88	5,244.30	681.95		681.95	4,108.02	1,148.57	5,256.59	492.06		492.06
杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司	102.87	355.33	458.20	391.21		391.21	140.78	352.25	493.03	373.92		373.92
绍兴上虞口腔医院有限公司	1,006.40	750.98	1,757.38	243.68		243.68	944.95	726.98	1,671.93	287.59		287.59
昆明市口腔医院有限公司	3,512.69	3,016.09	6,528.78	979.84		979.84	2,593.46	3,159.83	5,753.29	663.45		663.45
绍兴越城口腔医院有限公司	406.68	667.32	1,074.00	748.09		748.09	487.40	729.33	1,216.73	900.27		900.27
海宁通策口腔医院有限公司	843.31	863.58	1,706.89	259.40		259.40	326.57	945.44	1,272.01	187.95		187.95
湖州通策口腔医院有限公司	422.67	1,158.41	1,581.08	323.12		323.12	389.43	1,242.91	1,632.34	792.97		792.97

2019 年半年度报告

杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	167.74	2,322.90	2,490.64	1,649.59		1,649.59	168.25	2,458.78	2,627.03	1,731.62		1,731.62
舟山通策口腔医院有限公司	1,022.65	633.29	1,655.94	388.87		388.87	1,043.66	674.82	1,718.48	445.96		445.96
杭州城北口腔医院有限公司	417.73	1,244.09	1,661.82	538.80		538.80	217.11	1,307.38	1,524.49	633.14		633.14
杭州骋东口腔门诊部有限公司	240.20	914.38	1,154.58	821.26		821.26	198.05	981.89	1,179.94	801.61		801.61
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	1,692.97	886.99	2,579.96	2,460.83		2,460.83	1,529.73	1,009.20	2,538.93	2,406.25		2,406.25
沧州口腔医院有限公司	4,597.28	2,086.40	6,683.68	3,273.87		3,273.87	2,014.25	2,445.90	4,460.15	1,151.67		1,151.67
杭州波恩生殖技术管理有限公司	1,008.17	2.23	1,010.40	780.91		780.91	1,036.83	2.27	1,039.10	806.34		806.34
宁波北仑通策口腔医院有限公司	232.71	924.66	1,157.37	472.53		472.53	279.28	993.44	1,272.72	752.74		752.74
南京牙科医院有限公司	823.54	1,051.66	1,875.20	83.13		83.13	1,062.38	1,131.25	2,193.63	122.99		122.99
衢州口腔医院有限公司	1,270.09	714.72	1,984.81	305.44		305.44	1,030.23	752.77	1,783.00	328.00		328.00
益阳口腔医院有限公司	1,245.27	1,139.02	2,384.29	655.56		655.56	971.19	1,195.05	2,166.24	537.50		537.50
怀化口腔医院有限公司	0.18		0.18									
绍兴柯桥存济口腔医院有限公司	256.87	345.31	602.18	155.56		155.56						
杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司	5.00		5.00									

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	445.61	215.28	215.28	203.73	437.97	246.05	246.05	224.96
诸暨口腔医院有限责任公司	3,259.26	1,040.24	1,040.24	-119.44	2,470.93	795.80	795.80	602.59
昆明通策医疗投资管理有限公司	-	7.42	7.42	4.15		6.10	6.10	3.13

2019年半年度报告

义乌杭口口腔门诊部有限公司	3,241.84	797.82	797.82	-1,909.60	2,660.56	443.13	443.13	39.18
杭州庆春口腔门诊部有限公司	1,722.42	365.82	365.82	616.75	1,024.29	0.81	0.81	342.00
绍兴上虞口腔医院有限公司	1,431.74	399.35	399.35	-249.84	917.60	183.81	183.81	276.42
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	1,003.80	-54.37	-54.37	50.03	582.41	-261.75	-261.75	274.31
海宁通策口腔医院有限公司	1,566.68	413.42	413.42	424.01	1,204.56	273.20	273.20	-54.73
杭州城北口腔医院有限公司	1,373.20	231.68	231.68	302.50	842.98	79.18	79.18	235.51
绍兴越城口腔医院有限公司	755.24	9.45	9.45	174.98	564.96	-22.69	-22.69	204.54
湖州通策口腔医院有限公司	1,820.07	418.58	418.58	116.56	1,416.79	186.35	186.35	-146.06
舟山通策口腔医院有限公司	1,290.74	294.55	294.55	-274.29	1,040.45	208.68	208.68	274.38
昆明市口腔医院有限公司	3,090.79	459.09	459.09	-73.97	2,471.75	57.85	57.85	-96.48
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	727.19	-13.56	-13.56	151.25	654.51	-30.62	-30.62	55.06
杭州波恩生殖技术管理有限公司	76.03	-3.26	-3.26	62.09	83.96	-1.74	-1.74	-19.85
宁波北仑通策口腔医院有限公司	901.79	164.85	164.85	28.24	778.80	53.64	53.64	175.01
沧州口腔医院有限公司	1,891.04	501.33	501.33	337.37	1,466.01	344.10	344.10	376.84
南京牙科医院有限公司	659.64	-278.57	-278.57	-10.99	710.00	-225.89	-225.89	102.34
杭州骋东口腔门诊部有限公司	624.60	-45.01	-45.01	35.21	125.32	-188.55	-188.55	-141.61
衢州口腔医院有限公司	1,205.30	424.37	424.37	-226.32	796.91	217.88	217.88	73.68
杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司	247.15	-52.12	-52.12	-15.66	134.07	-8.44	-8.44	515.61
益阳口腔医院有限公司	1,437.15	370.00	370.00	-393.63				
怀化口腔医院有限公司		-0.02	-0.02	-0.02				
绍兴柯桥存济口腔医院有限公司		-93.37	-93.37	-126.58				
杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司								

(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

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	投资管理		17.33	权益法核算
诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	投资管理		34.66	权益法核算
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	20.00		权益法核算
杭州捷木股权投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理		50.00	权益法核算

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:

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)的持股比例均为 17.33%。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,故公司对诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)具有重要影响。

(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：		
1) 诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	3,758,310.92	1,663,686.12
2) 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	8,852,977.18	1,663,725.64
3) 浙江通策眼科医院投资管理有限公司	105,000,000.00	110,418,037.03
4) 杭州捷木股权投资管理有限公司	109,281,365.68	
投资账面价值合计	226,892,653.78	113,745,448.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,497,557.51	5,592,451.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,497,557.51	5,592,451.85

(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本附注五相关项目。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附注五(四十五)“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	-105.95	-119.70
下降50个基点	105.95	119.70

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	26,307.79				26,307.79
应收账款	6,925.27				6,925.27
其他应收款	1201.79				1,201.79
金融资产合计	34,434.85				34,434.85
金融负债：					
应付账款	9,306.24				9,306.24
其他应付款	4,040.24			459.93	4,500.17
金融负债和或有负债合计	13,346.48			459.93	13,806.41

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	35,039.77				35,039.77
应收账款	5,320.82				5,320.82
其他应收款	804.15				804.15
金融资产合计	41,164.74				41,164.74
金融负债					
应付账款	8,722.65				8,722.65
其他应付款	1,549.64			459.93	2,009.57
金融负债和或有负债合计	10,272.29			459.93	10,732.22

上表中披露金融资产、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。

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

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(以下简称宝群实业)持有公司 33.75%的股权,浙江通策控股集团有限公司通过宝群实业持有公司 33.75%的股权;

本企业最终控制方是吕建明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

适用 不适用

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

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州通策会综合服务有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
杭州海骏科技有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
杭州一牙数字口腔有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
杭州海叶口腔门诊部有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
杭州天使口腔诊所有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
上海汇叶口腔门诊有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	第一大股东之实际控制人控制的企业
武汉存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
重庆存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
上海存济医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	联营企业
诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
杭州捷木股权投资管理有限公司	联营企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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	2,165,692.00	1,441,860.00
杭州海骏科技有限公司	网络促销活动推广及结算服务		789.75
杭州通策会综合服务有限公司	结算服务	92.67	349.92
合计		2,165,784.67	1,442,999.67

[注 1]：根据子公司杭州口腔医院集团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 9,266.60 元，支付其服务费 92.67 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	66,623.80	65,102.70
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	会员服务费	215,042.47	204,862.98
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	出售商品	63,338.08	165,028.58
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	会员服务费	272,254.24	162,010.61
杭州海叶口腔门诊部有限公司	出售商品	267,452.95	170,075.32
杭州海叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	505,531.72	461,064.29
杭州天使口腔诊所有限公司	出售商品	9,291.13	105,987.60
杭州天使口腔诊所有限公司	会员服务费	36,926.92	203,308.23
杭州煦叶口腔门诊部有限公司	出售商品	237,063.48	30,926.52
杭州煦叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	539,492.81	
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	出售商品	53,517.37	185,948.58
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	161,045.75	108,517.30
上海汇叶口腔门诊部有限公司	出售商品	82,271.64	259,931.96
上海汇叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	265,890.40	218,663.44
宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司	出售商品	258,387.92	168,353.62
宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司	会员服务费	327,741.42	134,288.03
杭州一牙数字口腔有限公司	出售商品		1,863.25
武汉存济口腔医院有限公司	出售商品		136,319.96
武汉存济口腔医院有限公司	托管服务费	315,023.03	
武汉存济口腔医院有限公司	会员服务费	141,327.01	225,596.48
武汉存济口腔医院有限公司	结算手续费	1,199.88	13.98
重庆存济口腔医院有限公司	会员服务费	55,062.25	
重庆存济口腔医院有限公司	结算手续费	0.11	0.04
重庆存济口腔医院有限公司	托管服务费	43,354.12	
重庆存济口腔医院有限公司	出售商品		19,445.98
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	资金占用费	4,859,660.27	
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	出售商品		471,927.55
上海存济医院有限公司	出售商品	1,982.76	2,978.63
合计		8,779,481.53	3,502,215.63

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 有限合伙）	本公司	其他资产托管	2016年11 月	受托方投资 的医院股权 被收购或清 算之日	双方签署的 委托管理协 议	358,377.15
-------------------------------------	-----	--------	--------------	--------------------------------	---------------------	------------

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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。报告期内武汉存济口腔医院和重庆存济口腔医院已正式营业，本期公司向武汉存济和重庆存济合计收取托管服务费 358,377.15 元（含税）。

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	228.90	245.65

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

基于眼科医院投资公司投资建设浙江大学眼科医院的需要，经 2018 年 2 月 2 日第二次临时股东大会审议通过，公司同比例投入 2.6 亿元用于眼科医院投资建设，截至本报告披露日，实际已完成投入 1.84 亿元。

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
其他应收款	浙江通策眼科医院投资管理有限公司	4,859,660.27	242,983.01		
应收账款	杭州通策会综合服务有限公司			1,221.08	61.05
应收账款	武汉存济口腔医院有限公司	315,023.03	15,751.15	355,637.26	17,781.86
应收账款	重庆存济口腔医院有限公司	43,354.12	2,167.71		
其他非流动资产	杭州捷木股权投资管理有限公司	200,889,389.50			
其他非流动资产	浙江通策眼科医院投资管理有限公司	184,000,000.00		148,000,000.00	

(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
应付账款	杭州一牙数字口腔有限公司	40,200.00	895,400.00

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. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 设立子公司杭州口腔医院集团下沙门诊部有限公司的事项

2019年6月,本公司子公司杭州口腔医院集团有限公司和诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)、自然人俞燕芳、田敏、黄震、朱保民、王维倩和尹笑艳出资设立杭州口腔医院集团下沙门诊部有限公司。该公司于2019年06月27日完成工商设立登记,注册资本为600万元,其中:杭州口腔医院集团有限公司以货币方式认缴出资306万元,持股比例51%;诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)以货币方式认缴出资54万元,持股比例9%;6位自然人合计以货币方式认缴出资240万元,持股比例40%。截止资产负债表日,上述股东均未实缴出资。

(2) 设立子公司舟山波恩生殖医院有限公司的事项

2016年12月,子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5,000万元,杭州波恩生殖技术管理有限公司以货币方式认缴出资5,000万元,持股比例100%。截至资产负债表日,杭州波恩生殖技术管理有限公司尚未实缴出资。

(3) 设立子公司杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司的事项

2019 年 5 月, 本公司子公司杭州口腔医院集团有限公司和诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)、自然人周铨出资设立杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司。该公司于 2019 年 05 月 24 日完成工商设立登记, 注册资本为 800 万元, 其中: 杭州口腔医院集团有限公司以货币方式认缴出资 408 万元, 持股比例 51%; 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)以货币方式认缴出资 128 万元, 持股比例 16%; 自然人周铨以货币方式认缴出资 264 万元, 持股比例 33%。截止资产负债表日, 上述股东均未实缴出资。

(4) 设立子公司杭州口腔医院集团台州门诊部有限公司的事项

2019 年 6 月, 本公司子公司杭州口腔医院集团有限公司和诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)、自然人祝莹颖出资设立杭州口腔医院集团台州门诊部有限公司。该公司于 2019 年 06 月 27 日完成工商设立登记, 注册资本为 500 万元, 其中: 杭州口腔医院集团有限公司以货币方式认缴出资 255 万元, 持股比例 51%; 诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)以货币方式认缴出资 70 万元, 持股比例 14%; 自然人祝莹颖以货币方式认缴出资 175 万元, 持股比例 35%。截止资产负债表日, 上述股东均未实缴出资。

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

项 目	年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:	
资产负债表日后第 1 年	63,019,042.03
资产负债表日后第 2 年	66,039,820.26
资产负债表日后第 3 年	59,666,783.52
以后年度	175,566,312.69
合计	364,291,958.49

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

截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 元)

担保单位	被担保单位	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	杭州口腔医院集团有限公司	浙江通策健康管理服务有限公司	房屋	439,823,019.63	356,847,220.92	198,800,000.00	2024.1.16

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

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	812,974,841.28	39,066,395.94	28,829,410.47	34,035,184.11	846,835,463.58
营业成本	452,777,690.31	29,066,647.23	3,995,501.87	25,152,495.63	460,687,343.78
资产总额	2,150,667,019.58	103,347,367.05	76,266,151.35		2,330,280,537.98
负债总额	617,751,555.51	39,657,357.07	5,451,301.04		662,860,213.62

(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

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	10,320,985.20
1年以内小计	10,320,985.20
1至2年	9,794,528.07
2至3年	7,050,730.19
合计	27,166,243.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	27,166,243.46	100	3,610,721.13	13.29	23,555,522.33	30,432,081.92	100	2,293,047.63	7.53	28,139,034.29
其中：										
账龄组合	27,166,243.46	100	3,610,721.13	13.29	23,555,522.33	30,432,081.92	100	2,293,047.63	7.53	28,139,034.29
合计	27,166,243.46	100	3,610,721.13	13.29	23,555,522.33	30,432,081.92	100	2,293,047.63	7.53	28,139,034.29

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,320,985.20	516,049.26	5.00
1-2年	9,794,528.07	979,452.81	10.00
2-3年	7,050,730.19	2,115,219.06	30.00
合计	27,166,243.46	3,610,721.13	13.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,293,047.63	1,317,673.50			3,610,721.13
合计	2,293,047.63	1,317,673.50			3,610,721.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	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	11,218,928.60	41.30	2,453,108.64
杭州骋东口腔门诊部有限公司	5,224,480.66	19.23	297,329.85
苏州存济城西口腔医院有限公司	4,186,042.21	15.41	346,991.04
杭州城北口腔医院有限公司	2,685,178.00	9.88	194,108.38
绍兴越城口腔医院有限公司	1,395,219.98	5.14	196,363.51
小计	24,709,849.45	90.96	3,487,901.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	16,884,467.08	10,954,476.40
其他应收款	4,648,652.25	31,974.25
合计	21,533,119.33	10,986,450.65

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	16,884,467.08	10,954,476.40
合计	16,884,467.08	10,954,476.40

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内	4,859,660.27
1 年以内小计	4,859,660.27
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	63,948.5
合计	4,923,608.77

(2). 按款项性质分类

√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	34,837.50
押金保证金	29,011.00	29,011.00
其他	4,859,760.27	100.00
合计	4,923,608.77	63,948.50

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		31,974.25		31,974.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		242,983.01		242,983.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		274,957.26		274,957.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	31,974.25	242,983.01			274,957.26
合计	31,974.25	242,983.01			274,957.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	234,275,062.58		234,275,062.58	234,275,062.58		234,275,062.58
对联营、合营企业投资	105,000,000.00		105,000,000.00	110,418,037.03		110,418,037.03
合计	339,275,062.58		339,275,062.58	344,693,099.61		344,693,099.61

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
杭州通盛医疗投资管理有限公司	6,669,666.88			6,669,666.88		
杭州通策医疗财务服务有限公司	1,098,579.35			1,098,579.35		
TopChoiceInformation limited	6.35			6.35		
浙江通策妇幼医院投资管理有限公司	126,506,810.00			126,506,810.00		
合计	234,275,062.58			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	110,418,037.03			5,000,000			10,418,037.03			105,000,000	
小计	110,418,037.03			5,000,000			10,418,037.03			105,000,000	
合计	110,418,037.03			5,000,000			10,418,037.03			105,000,000	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,306,136.06	28,406,556.94	80,332,907.71	72,998,946.50
其他业务				
合计	38,306,136.06	28,406,556.94	80,332,907.71	72,998,946.50

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
权益法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	5,418,037.03
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,352,034.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,929,990.68	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		30,000,000.00
眼科项目后续投入产生的投资收益	4,859,660.27	1,580,876.71
合计	15,789,650.95	39,350,948.49

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	-84,682.57	
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）	1,681,263.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,859,660.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	358,377.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,494,213.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,309,698.67	
少数股东权益影响额	-38,256.05	
合计	3,972,450.06	

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	14.65	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.37	0.64	0.64

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

第十一节 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。
	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。
	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：2019 年 7 月 31 日

修订信息

适用 不适用