

公司代码：600763

公司简称：通策医疗

# 通策医疗股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 致通策医疗全体股东的公开信

尊敬的各位股东：

你们一直是我生命中最尊贵的朋友，我写这封信就是为了表达我的敬意。我很担心有些股东并不了解我们在干什么，甚至不知道我们是做医疗服务而不是出售医疗器械的。水流湿，火就燥，共同愿景和共同价值观，是事业共同体的最大的精神力量，也是“我们”和“那么多人”的分水岭。

我相信大家已经看过 2021 年年报和 2022 年 1 季度的季报了，报告中的数据已非常详尽。我非常抱歉我们不能像写诗一样，把年报每年写得那样变化多端充满传奇色彩。这无趣恰恰是我要提醒股东们关注的。医疗服务遵循循证医学的渐进发展逻辑，可重复、可验证，持续不断地进步，一代一代地发展。这是一个防御能力最强的、生命周期最长的行业。

过去的十几年，通策医疗的净资产收益率一直稳定在 20%-30% 之间，已经为我们投资人带来了可观的复利。爱因斯坦说过：“宇宙间最大的能量是复利，世界第八大奇迹是复利。”我对这句话深信不疑，并且我以能够追求这伟大的复利作为我此生的目标。事实上，世界上最好的那些医院，我们身边最著名的医疗机构已经证明，医院是最仁慈的复利机器，非营利医疗机构尤其如此，它们用每年的结余发展到今天这样的规模，在医疗领域形成一座一座高峰。我们和他们不同的仅仅因为一

点：您可以拥有这样一座高峰，我们正在利用我们的复利形成高峰。也仅仅因为这一点，我们的股东和别的上市公司的股东是不一样的，我们不愿意打破复利的规迹，极少分红。我们不仅追求财产价值，还追求生命的终极价值。

每个人的生命都是有限的，我也每每不能相信每一年的时间会过得这么快。时间总是给投资人，尤其是给我一种读秒的紧迫感，要求我们做得更快、更高、更强。但是近三十年的职业生涯，让我认识到一切都存在着边界。心被囿限在身体里，生命被囿限在地球上，复利之为宇宙间最大的能量，终不为大，能成其大。我们始终应该认识到，医院的扩张无法像快消行业一样迅速星火燎原，我们把我们的边界看得比资源还要重要。

做医疗产业我们追求的秩序是：更强、更高、更快。强是针对竞争对手而言。毛泽东曾经说：“没有战略基地一切战略任务的执行和战争目的的实现就失去了依托。”如果我们 27.8 亿收入分散在全国各地，增加巨大的管理成本不说，每一处都不是别人的对手。我们今天集中在浙江，尤其是集中在杭州地区，便没有人是对手，无论是民营的还是公立的。妙佑（原译为梅奥）CEO Dr. Noseworthy 在回答 ABC 电视台记者时说，妙佑确实想扩展其规模，但一定会坚持罗切斯特大本营。他说在明尼阿波利斯市中心设立运动医疗中心是一个非常大的决定，因为那里也是有完备的医疗体系。所有医疗体系都有其扩张的烦恼。美国第二大营利性连锁医院 CHS 的医院分布在全美各地，位置分散，每一家医院在当地都不是排名领先的，没有一个在当地成为领头羊，因此亏损越来越严重，债台高筑。而犯过同样错误的竞争对手 HCA 把力量其中在迈阿密、

休斯敦及其周边地区，形成了集中化优势。我们现在在浙江地区最强，但还不够强，还需要进一步扩大市场份额。我们说在浙江要形成 1 万张牙椅的规模，平均 6000 人有一张牙椅，就是要传达这种坚定不移的决心和信心。

我相信我们的股东也像我一样看到了，医疗资产的价值不是由医疗面积、床位数、设备等等简单的决定的，医生是我们极大的表外资产，但仍然不是价值的核心。像妙佑、克里夫兰、协和、华西等机构对资源具有无可争辩的选择权，很多医院的投资者像前几年有些急于转型的房地产公司，以为这些资源是可以轻易买入的，结果如何，大家看得都很清楚，我们要构筑这种无可争辩的选择权，就要付出极其艰苦的努力，同时比努力还要艰苦的是坚持。在时间的煎熬里，在同行的嘲讽里，在投资者的不理解中，在没有完全达到公平的政策中无条件的坚持。我们在浙江尤其是杭州、宁波的集中优势，可以让我们定一个看齐世界上最好的口腔医疗机构的最高目标。我们有能力做临床、教学、科研一体化。大型公立医院口腔专业规模很小甚至被边缘化；需要综合医疗平台支撑的头颈外科却又是口腔医学的分支；眼、耳、鼻、咽喉、口腔分科太细；神经内科外科又似乎是独立于五官之外的，这给我们留下一个整合头面部各学科的突破口，所以我们要向最先进的国家学习集中力量打造一个头面部医学中心，打造独一无二的医学高峰。我们尊重资本市场的估值体系，我们的价值体系确实和绝大多数的投资者不完全相同。有人问我如果通策值 1000 亿，协和值多少？我说毕加索的一件作品值一个亿的话，他的作品总价值是多少？幸运的是他的大多数画和最杰出的作品在博物馆里。是的，我们希望有一天成为协和这样的医疗机构。对我

们股东幸运的是，世界上绝大多数的医疗机构是非卖品，而通策是上市流通的。“这世界有那么多人，多幸运，我有个我们。”

这也回答了我们为什么不将公司品牌和医疗服务品牌相统一。我们和爱尔眼科的战略完全不同。陈邦先生和爱尔眼科是我尊敬的兄长和优秀的公司，但是我们选择的发展道路不尽相同。口腔的手工操作更多，对设备的依赖更少，而绝大多数医疗项目都没有眼科这样的特点。杭州（宁波）口腔医院是我们的核心品牌，此外就是我们的存济品牌，我们的品牌之路要建立在事业的高度上，而不是广度上。高和广都是难的，但高之后必有广，而广之后未必能高。

同时，这也回答了我们为什么热衷于和大学的合作，我始终认为，一个医疗机构，如果它定位是存活 1001 年（这句话是我相对于某厂的 101 年说的），临床、教学、科研是必然要三位一体发展的。当然我们的教学目标尤其是科研的目标是不一样的。我们要感谢这么多大学对我们的认可和支持，但因为目标和愿景不同，最终我们必然有自己的医学院和研究院。

谋求事业的成功，最难的不是做什么，而是不做什么。“宽之则其禁必止，舍之则其取必得。”坚持结硬寨、打呆仗，以战略的深度代替地域的广度。通策医疗从 1.5 亿人民币资产起家，没有融过一分钱，但是因为稳定的复利保持了极高的速度。而在浙江区域的持续深耕，使得聚集医疗资源的能力不断提高，市场的知名度向美誉度持续转化，这为通策医疗向其他相关领域，如眼科、耳鼻喉科等发展创造了坚实的基础。人类的每一个器官，都是一个产业。打破发展的瓶颈，首先要打破认知的天花板。另外，通策集团从来没有放弃过在外省布局的努力。在

地域上，我们重点关注长三角地区、珠三角地区。在城市中，我们关注武汉、西安、成都、上海、广州、苏州等市场化较充分的，营商和政策环境比较友好的城市。我们始终坚持建立根据地、打持久战的战略，坚持总院分院战略，坚持浙江以外的区域老二战略。我们坚信只要我们的不甘下流，不以一得自足，持之以恒则断无不成之事。

2021 年下半年至今，疫情此起彼伏，不得消停。2022 年可以确定是一个非常困难的一年，无论采取何种防疫政策，都不能避免对经济社会有重大的影响。一季度我们多家医院轮流关停，门诊量荣枯不定，全体医务人员已经付出了最大努力，保证业绩不至于滑坡。第二季度的疫情影响以及防疫政策发挥的效应，大家都身临其境，无需赘言。杭州亚运期间的防控和安全政策，也一定会对今年的业绩有所影响，但口腔疾病很难自愈和可以择期的特性，我们相信仍然会有一个业绩高峰期。更重要的，相对于一个没有周期的行业来说，这只是一次时间相对较长的意外。2020 年第二季度，全球市场迅速从疫情的冲击下复苏，也证明了这一点。只不过今天的市场情绪，由于这个意外的相对较长的时间而处于极低的低谷，但改变不了这种判断。太阳，仍然每天都是新的。

通策医疗的复利之路，事实上才刚刚开始。

通策医疗股份有限公司董事长



二零二二年四月二十七日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

通策医疗股份有限公司第九届董事会第八次会议审议通过《通策医疗股份有限公司 2021 年度利润分配方案》，拟决定不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配，留存收益用于主营业务的发展。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年度报告中所涉及的前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	8
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	66
第九节	债券相关情况.....	67
第十节	财务报告.....	67

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、本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。



## 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	2021 年度
通策医疗、通策、母公司、本公司、公司	指	通策医疗股份有限公司
通策集团、集团	指	浙江通策控股集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
杭口、杭州口腔医院、平海院区	指	杭州口腔医院集团有限公司
宁波口腔医院、宁口总院、宁口集团	指	宁波口腔医院集团有限公司
杭州城西口腔医院、城西院区、城西总院	指	杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司
通策口腔医疗投资基金、口腔基金	指	诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）
赢湖创造	指	诸暨赢湖创造投资合伙企业（有限合伙）
赢湖共享	指	诸暨赢湖共享投资合伙企业（有限合伙）
通策健康管理	指	浙江通策健康管理服务有限公司
海骏科技	指	杭州海骏科技有限公司
宝群实业	指	杭州宝群实业集团有限公司
昆明生殖中心、昆明生殖保健医学医院	指	昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司
昆明市口腔医院	指	昆明市口腔医院有限公司
武汉存济口腔医院	指	武汉存济口腔医院有限公司
重庆存济口腔医院	指	重庆存济口腔医院有限公司
西安存济口腔医院	指	西安存济口腔医院有限公司
上海三叶管理公司	指	上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司
江苏存济	指	江苏存济网络医院有限公司
一牙口腔	指	杭州一牙数字口腔有限公司
《公司章程》	指	《通策医疗股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	李虹、徐一鸣

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年	
				调整后	调整前
营业收入	2,780,725,415.72	2,087,864,861.61	33.19	1,931,051,110.84	1,894,218,317.34
归属于上市公司股东的净利润	702,806,792.12	492,625,408.36	42.67	466,118,669.93	463,073,018.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	671,036,147.48	473,436,890.28	41.74	456,241,705.78	453,153,425.68
经营活动产生的现金流量净额	939,408,130.20	708,498,042.78	32.59	658,957,669.52	647,843,745.11
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,880,668,974.24	2,150,129,168.45	33.98	1,796,418,729.14	1,785,441,698.82
总资产	4,954,763,870.88	3,064,401,785.36	61.69	2,689,218,090.98	2,659,796,439.52

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	2.19	1.54	42.21	1.45	1.44
稀释每股收益(元/股)	2.19	1.54	42.21	1.45	1.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.09	1.48	41.22	1.42	1.41
加权平均净资产收益率(%)	27.93	24.39	增加3.54个百分点	29.86	29.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	26.67	23.56	增加3.11个百分点	29.23	29.23

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2021年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	631,050,252.88	686,449,821.41	818,880,220.58	644,345,120.85
归属于上市公司股东的净利润	164,435,118.33	186,337,258.24	269,318,695.18	82,715,720.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	161,294,613.31	180,399,719.00	265,819,823.86	63,521,991.31
经营活动产生的现金流量净额	128,188,713.62	204,324,591.87	347,766,891.20	259,127,933.51

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021年金额	附注 (如适用)	2020年金额	2019年金额
非流动资产处置损益	15,986,313.22		-341,416.24	-314,046.06
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	10,270,989.38		8,255,906.97	3,664,052.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,553,055.56		13,744,705.56	10,552,271.23
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				

产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			3,091,837.35	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	2,127,571.57		1,108,249.26	829,422.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,362.77		-1,083,565.96	-1,556,119.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	10,464,505.41		5,333,054.44	3,280,401.00
少数股东权益影响额（税后）	759,416.91		254,144.42	18,215.22
合计	31,770,644.64		19,188,518.08	9,876,964.15

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
浙江未来科技股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00		
浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）[注]	86,115,262.61	120,263,844.09	34,148,581.48	
合计	306,115,262.61	340,263,844.09	34,148,581.48	

[注]本期较上期增加 34,148,581.48 元，其中：收回投资 8,848,584.54 元，期末公允价值变动增加 42,997,166.02 元。

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

通策医疗 Topchoice, 致力于成为大家的最佳选择。公司 16 年的经营业绩、口腔医疗资源与经验、品牌与规模优势, 既满足口腔专业医生执业、薪酬、学术等多重职业需求, 同时“存真去伪、济世救人”满足客户高中低价多元化需求, 形成独特的细分领域竞争优势及壁垒, 成为真正口腔医疗行业的领导者。顺应口腔医疗服务持续增长的大趋势, 疫情等突发事件的影响只是泛起些许涟漪, 短暂调整之后依然回归稳定增长态势。

Year	毛利率 (%)	ROE (%)
2017.....	41.36	23.39
2018.....	43.29	28.66
2019.....	46.08	29.87
2020.....	45.17	24.39
2021.....	46.06	27.93

2021 年面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂的国内外环境, 公司兼顾业务的稳定恢复及未来的持续增长, 在积极贯彻落实各项战略行动计划的同时, 不断进行人才储备、新设医院和蒲公英分院的布局, 持续提升公司未来高速增长的动力。报告期内, 公司各项工作不断推进并取得了良好的进展、成果, 整体业绩在 2020 年的基础上稳步提升。公司口腔医疗服务营业面积超过 20 万平方米, 开设牙椅 2246 台, 口腔医疗门诊量达到 279.82 万人次, 报告期内公司实现总营业收入 27.81 亿元, 比去年同期增长 33.19%, 其中医疗服务收入 26.32 亿, 同比增长 31.06%, 公司实现归属于上市公司股东的净利润 7.03 亿元, 同比增长 42.67%, 实现基本每股收益 2.19 元/股, 同比增长 42.21%。

#### (一) 公司主营业务概况

通策医疗是一家以医疗服务为主营业务的主板上市公司, 致力于打造有使命感、将医学精神和科学精神完美结合, 集临床、科研、教学三位一体的大型口腔医疗集团。目前公司拥有已营业口腔医疗机构 60 家。公司是浙江省健康产业联合会理事长单位、上海市浙江商会执行副会长单位, 荣获中国医药最具竞争力上市公司 50 强企业, 连续五年入选福布斯中国最具潜力上市公司 100 强, 多次荣登中联上市公司百强榜, 2018 年 8 月被纳入 MSCI 中国 A 股在岸指数, 2020 年 12 月 14 日被纳入沪深 300 指数, 连续三届获颁德勤和《哈佛商业评论》等合作评选的 BMC “中国卓越管理公司”, 入选上海交通大学 2020-2021 年度中国上市公司竞争力百强榜, 获得《中国基金报》中国上市公司经纶奖—2021 年度最具投资价值公司。

## （二）经营模式

### 1. 运营模式

#### ◆ “区域总院+分院”模式

通策医疗打破口腔医疗机构简单的连锁化经营模式，坚持自身“区域总院+分院”模式，形成旗下医院的品牌、医疗资源优势，成为通策医疗竞争力的基石。目前，公司在浙江省内已经拥有杭口平海区域集团、杭口城西区域集团、宁波口腔医院集团、杭口绍兴区域集团和杭口浙中区域集团 5 家口腔区域集团，由此扩张分院，形成多个“区域总院+分院”区域医院集群。公司将每个区域总院打造为当地规模、水平均领先的医院，由区域总院平台对医生医疗服务技能、学术地位形成支撑，并在区域内形成品牌影响力，分院作为总院的“护城河”可将品牌影响力快速推开，实现医疗资源的优化及客户就诊便捷，在较短时间内积累客户资源、获取市场份额。这种模式，较大程度抵御了口腔医疗独特的手工业性质带来的管理和扩张的风险，使得口腔医院区域医院集团可以成为一种商业模式。“区域总院+分院”的发展模式以及区域医院集团化的复制模式仍然是公司今后主要的发展方向。

#### ◆ 团队诊疗模式

团队模式借鉴著名的梅奥团队模式和阿米巴经营模式的理念精髓，遵循以客户服务至上为核心的价值观。团队诊疗模式既有以客户为中心的多学科医生团队模式，也有同专业高中低年资医生组成的专科团队。团队模式是解决医生资源缺乏的关键点。公司将团队模式划分为横向团队模式以及纵向团队模式。横向团队模式通过把医生资源进行重新组合，组成跨学科团队，给客户提供一站式治疗方案，从而提高每位医生的人均效率。纵向团队模式公司中，区域总院专家医生对分院起到支持作用。分院主要做好基础管理和基础治疗，之后为医生团队提供服务。公司希望通过团队模式，将每位医生当作一个医院去规划，建立横向团队和纵向团队，以医生作为核心生产力来配置资源。通过团队模式优化诊疗流程、促进医生培育与学科建设、激发员工创造性与活力、提升客户就诊满意度，团队模式 2.0 致力于以客户为中心建立动态团队模式，为每一位客户量身定制医疗服务团队，汇集不同专科领域的医生团队为每一位客户提供医护服务，通过“首诊制”由初诊医师负责与院内其他医生和护士协商沟通，确定诊断结果并制定治疗方案，为客户提供服务的将不仅是一位医生，而是“整个组织”。

### 2. 供应链模式

持续改进及优化是公司供应链体系的目标及任务，公司联合德勤开展的供应链优化，以单病种管理为出发点、实现“医生参与”和“患者价值最大化”，从而有效推进通策医疗口腔供应链管理真正成为基于价值的精益医疗模式。为实现供应链扮演“大平台”的角色，为灵活敏捷的“小前台”医生提供标准化、精细化、智能化、一体化、透明化的服务的整体目标，公司设计了相关的方案。2021 年是相关方案落地实施的一年，目前已成立独立的供应链公司，在核心职能之上，以供应链为抓手，承接集团战略，建设供应链生态圈。供应链流程标准化，通过结合智能采购模型，提高运作效率等均在开展中。公司将持续改进供应链体系，将咨询成果全面转化为实

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

### 3. 销售模式

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。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首诊制模式。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，树立良好的口碑。

### 4. 盈利模式

公司积极响应共同富裕，推出高中低价口腔医疗服务，满足不同客户群体的差异化口腔医疗服务，为每一个就诊患者提供专业化的口腔等专科医疗服务，获取专科医疗服务收入。旗下口腔医院均在开业 6 个月左右取得医保资质，取得医保资质，新开业医院除外，也在 6 个月左右可取得医保资质，同时公司通过互联网平台提供诊疗产品，患者可在购买后前往公司下属医院就诊。

### 5. 公司上下游情况

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

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1. 政策引导社会办口腔医疗机构参与口腔疾病防治工作

口腔健康是全身健康的重要组成部分。随着国家医疗体系建设改革的逐步推进，国家近年来发布多项与口腔医疗行业相关政策，鼓励社会办口腔医疗、健康服务机构参与口腔疾病防治与健康管理服务，逐步提升广大民众口腔保健意识。为贯彻落实《“健康中国 2030”规划纲要》和《中国防治慢性病中长期规划（2017—2025 年）》，深入推进“三减三健”健康口腔行动，结合当前中国居民口腔健康状况和口腔卫生工作现况，国家卫生健康委办公厅制定《健康口腔行动方案（2019-2025 年）》。该文件明确就口腔健康行为普及、管理优化、能力提升、产业发展方面给出行动目标，到 2025 年，实现全人群口腔健康素养水平和健康行为形成率大幅提升。

时间	政策	内容
2020 年 3 月	“健康中国 2030”规划纲要	开展健康口腔专项行动，到 2030 年基本实现以县（市、区）为单位全覆盖。加强口腔卫生，12 岁儿童龋齿率控制在 25% 以内。
2021 年 1 月	国家卫生健康委关于设置国家口腔医学中心的通知	设立多家口腔医学中心，形成作为发展、优势互补的模式，建立多中心协同工作机制，带动全国口腔医学领域建设与发展。

2021 年 3 月	十四五规划和 2035 年远景目标纲要	坚持基本医疗卫生事业公益属性，以提高医疗质量和效率为导向，以公立医疗机构为主体、非公立医疗机构为补充，扩大医疗服务资源供给。
2022 年 4 月	国务院常务会议	会议指出，要扩大重点领域消费。促进医疗健康、养老、托育等消费，支持社会力量补服务供给短板。

来源：国家卫健委，国务院办公厅

## 2. 口腔医疗行业市场前景可观

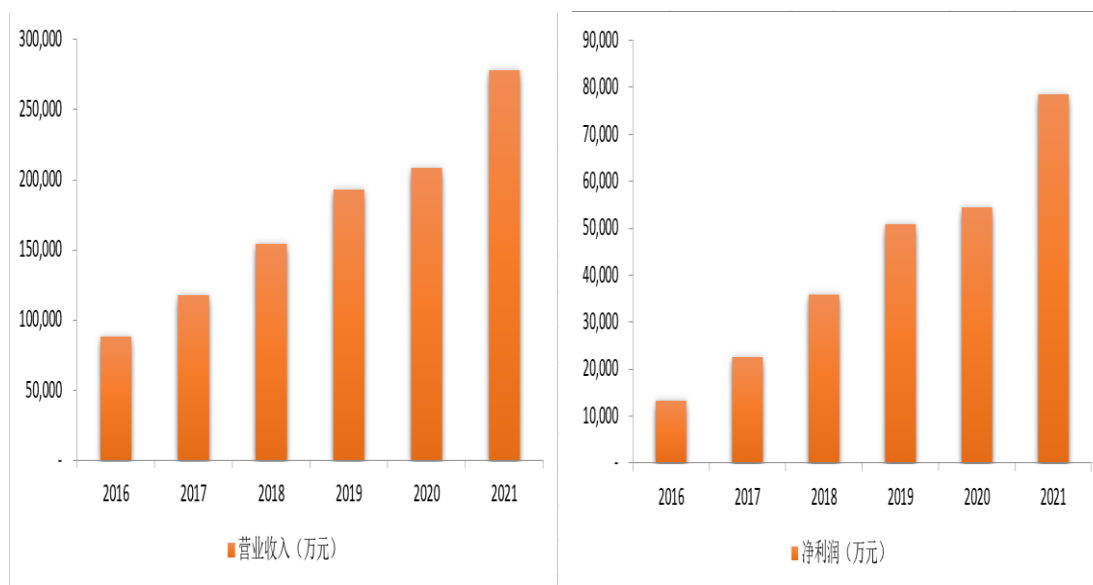
口腔医疗服务市场的发展跟随一个国家经济规模的增长而增长，特别是人均 GDP 突破 1 万美元，中产阶级（年可支配收入超过 10 万人民币）和富裕阶层越来越多的时候，口腔医疗服务市场将进入快速发展周期。中国口腔医疗消费，属于新消费，还处于市场发展的中早期。虽然规模不大，但是增速较快，市场规模由 2015 年的 757 亿元增长到 2020 年的 1199 亿元。根据统计数据显示，2021 年我国人均口腔消费支出 16.7 美元，与韩国、美国、日本相比差距还较为明显，市场规模增长空间较大。

国家	中国	美国	日本
人口	14 亿	3.3 亿	1.2 亿
每 10 万人牙医数量	14.35	61	80
每年人均口腔消费金额	16.7 美元	474 美元	246 美元
每年市场增长	20%	6%	小于 5%

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 一、经营业绩

#### ◆ 公司营业收入与净利润稳定增长

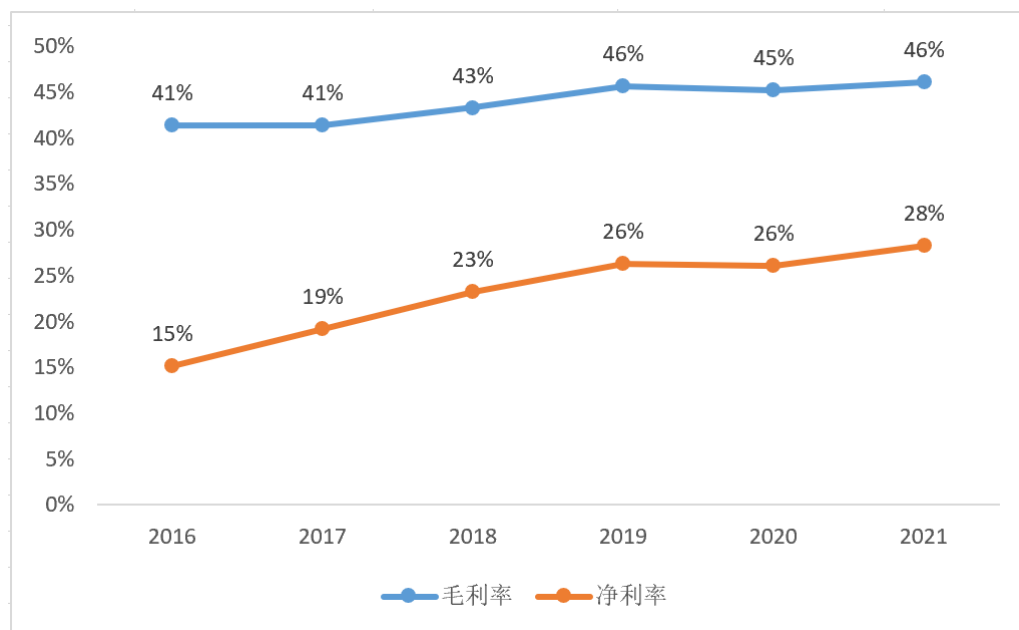


2021 年，公司营业收入 278,073 万元，比上年同期增长 33.19%；净利润 78,615.01 万元，比上年同期增长 44.26%，保持稳定增长趋势。



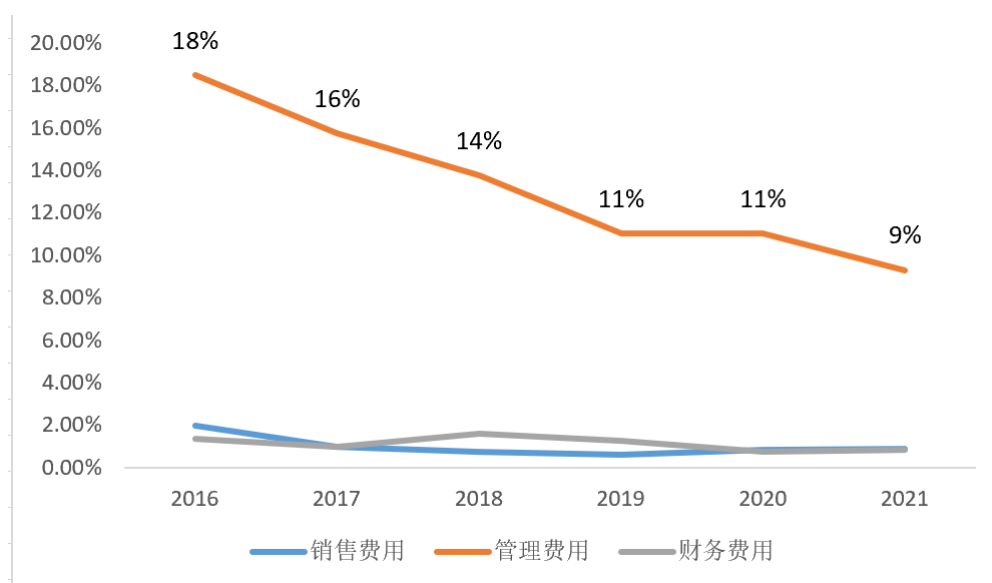
## 二、运营能力

### ◆ 公司毛利率、净利率水平及趋势



2021 年，公司毛利率、净利率分别为 46%和 28.27%，保持稳定提升状态。

### ◆ 公司三大费用情况



公司保持对运营成本的合理控制，三项费用支出仍然维持整体较低水平。公司通过目标管理将进一步提升运营能力，实现降本增效。

## 三、业务结构

### 1. 医疗服务收入构成及趋势 (单位：万元)

浙江区域	2021 年 1-12 月		2020 年 1-12 月		同比增长率
	医疗服务收入	占比	医疗服务收入	占比	
浙江省内	237,364	90%	180,946	90%	31%
浙江省外	25,878	10%	19,906	10%	30%
医院汇总	263,242	100%	200,852	100%	31%

## 2. 区域总院+分院的医疗服务收入构成及趋势 (单位: 万元)

浙江区域	2021 年 1-12 月		2020 年 1-12 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)	73,191	31%	60,452	33%	21%
区域分院	164,173	69%	120,494	67%	36%
区域集团(浙江)	237,364	100%	180,946	100%	31%

## 3. 口腔医院门诊人次构成及趋势 (单位: 万人次)

浙江区域	2021 年 1-12 月		2020 年 1-12 月		同比增长
	门诊人次	占比	门诊人次	占比	
浙江省内	243	87%	189	86%	29%
浙江省外	37	13%	30	14%	23%
医院汇总	280	100%	219	100%	28%

## 4. 口腔医院门诊量增长分析 (单位: 万人次)

浙江区域	2021 年 1-12 月		2020 年 1-12 月		同比增长率
	门诊人次	占比	门诊人次	占比	
区域总院 (杭口)	68	28%	59	31%	15%
区域分院	175	72%	130	69%	35%
区域集团 (浙江)	243	100%	189	100%	29%

## 5. 口腔医院主要业务构成及增长分析 (单位: 万元)

业务类型 (科室)	2021 年 1-12 月		2020 年 1-12 月		同比增长
	主营业务收入	收入占比	主营业务收入	收入占比	
种植	44,125	17%	31,914	16%	38%
正畸	53,443	21%	41,084	21%	30%
儿科	52,959	20%	40,106	20%	32%
修复	42,655	16%	34,140	17%	25%
大综合	68,348	26%	52,263	26%	31%

总体而言，2021 年公司业务延续增长态势，发展韧性和活力进一步彰显。公司各医院将持续发力，保持业绩的持续增长，蒲公英计划以及其他医院项目建设计划亦会稳步推进，为公司未来发展奠定基础。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### ➤ 发展模式的竞争壁垒

牙科手工业者的属性以及口腔医生自给自足凡事不求人的特点，决定了资本很难进入口腔医疗并实现盈利。通策医疗的组织创新及其独特的发展模式是支撑医院高速健康发展的壁垒。通策医疗通过组织创新支撑医院高速健康发展，提出“总院+分院”模式，形成“医生集团+医院平台”双轮驱动核心能力，团队模式以跨学科医生团队服务客户，客户第一时间享受到最优医疗资源。

##### ➤ 口腔医疗资源优势

人才团队是医院稳定高速发展的关键。公司依托中国科学院大学、浙江大学、杭州医学院等国内外知名院校，扩大各学科名医为核心的存济医生集团，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，建立医生合伙人分级激励机制，以较好的医生资源服务于广大患者。通过医生集团共享口腔医学院系资源，发展杭州医学院。学院依托存济口腔医学院产教融合示范基地，携手杭州口腔医院集团和浙江省人民医院共同办学，下设四个临床学院，各临床学院保障专业教学任务和临床实践教学地完成。在中国工程院院士、国家口腔疾病临床医学研究中心教授带领下，发挥学科专业建设和发展指导委员会指导和监督职能，为口腔医学学科专业建设和发展指引方向。

##### ➤ 丰富的口腔医疗发展经验

公司要为股东提供增值收益的同时，回报社会发挥一定的“公益性”职能，必须更积极的研究市场、细分市场、拓展市场，并根据市场需求驱动企业管理的变革与创新，在有限的资源下成为基础医疗服务中有益的补充，在管理上更注重效率和成本。

通策医疗推行“总院+分院”模式，总院拥有良好的市场口碑及较高的医疗服务技术，在此基础上开设分院，能够降低分院的市场营销成本，同时在总院医疗资源的支持下和标准化诊疗服务流程的约束下，保证分院的医疗服务质量。给予总院平台更多的经营决策权，提高总院针对区域市场变化，灵活应对的效率。“医生集团”模式，让医生参股，既能调动积极性，又能为医院留住优秀的人才，既提高了工作效率，又降低了人力资源成本。强化供应链管理，集中采购，优化库存管理，降低了药品和耗材的成本。公司需要兼顾“公益性”，就不可能只针对高端市场，只要在效率和成本管理上精益求精，完全能够提供全方位、高品质、差异化医疗服务。

##### ➤ 品牌及客户服务优势

公司旗下有存济口腔医院、杭州口腔医院、宁波口腔医院、昆明口腔医院、益阳口腔医院等多家口腔医院在当地已积累良好的口碑及服务优势，并通过“区域总院+分院”的模式，结合中国

科学院大学存济品牌的优势，加速开展蒲公英计划的进行，吸引更多的客户，进一步提高品牌影响力及客户粘性。通策的核心理念是“以客户价值为核心”，客户价值是我们所有工作的核心和目标，尽最大可能满足患者需求，成为帮助和服务患者的公众医疗机构。根据用户需求驱动组织的创新和变革，是旗下医院的“基业长青”之路。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司实现总营业收入 27.81 亿元，比去年同期增长 33.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 7.03 亿元，同比增长 42.67%，实现基本每股收益 2.19 元/股，同比增长 42.21%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,780,725,415.72	2,087,864,861.61	33.19
营业成本	1,500,000,055.28	1,144,869,871.83	31.02
销售费用	24,725,055.11	17,615,952.62	40.36
管理费用	258,664,995.48	230,026,325.14	12.45
财务费用	23,020,342.73	15,227,073.17	51.18
研发费用	59,125,490.09	40,061,404.74	47.59
经营活动产生的现金流量净额	939,408,130.20	708,498,042.78	32.59
投资活动产生的现金流量净额	-483,770,067.47	-294,490,481.08	-64.27
筹资活动产生的现金流量净额	-285,932,716.98	-236,110,149.50	-21.10

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长 33.19%，主要系本期医疗服务收入增加所致；

营业成本变动原因说明：营业成本同比增长 31.02%，主要系随医疗服务收入增长，与之对应的人力成本、材料成本等成本增加所致；

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长 40.36%，主要系本期宁口总院搬迁开业和存量医院增加口腔保健宣传投入以及新建医院前期普及宣传投入增加所致；

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长 12.45%，主要系本期随新建医院增加、老院业务规模增长而增加管理人员，以及日常行政管理开支增加所致；

财务费用变动原因说明：财务费用同比增长 51.18%，主要系本期首次执行新租赁准则，租赁负债利息费用增加所致；

研发费用变动原因说明：研发费用同比增长 47.59%，主要系本期加大研发投入所致；

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，主要系本期医疗收入增长，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减少，主要系本期新院建设和老院更新改造、购置滨江和未来科技城总院物业、城西新总院等投入增加所致；

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，主要系本期首次执行新租赁准则所致。

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司本期营业收入同比增长 33.19%，主要系本期医疗服务收入增加所致。其中医疗服务收入 26.32 亿，同比增长 31.06%；

公司本期营业成本同比增长 31.02%，其中主营业务成本占比 99.85%，主要系医疗服务收入增加，与之相关的人工成本、材料成本增加所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗服务	2,632,424,087.53	1,405,494,995.28	46.61	31.06	29.06	增加 0.83 个百分点
产品销售	125,284,362.78	92,230,971.48	26.38	69.83	66.52	增加 1.46 个百分点
其他	785,951.00	14,918.37	98.10	134.86		减少 1.90 个百分点
小计	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	45.70	32.45	30.88	增加 0.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗服务	2,632,424,087.53	1,405,494,995.28	46.61	31.06	29.06	增加 0.83 个百分点
产品销售	125,284,362.78	92,230,971.48	26.38	69.83	66.52	增加 1.46 个百分点
其他	785,951.00	14,918.37	98.10	134.86		减少 1.90 个百分点
小计	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	45.70	32.45	30.88	增加 0.65 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江省内	2,482,423,361.79	1,319,149,303.98	46.86	32.47	32.60	减少 0.05 个百分点
浙江省外	276,071,039.52	178,591,581.15	35.31	32.33	19.42	增加 7.00 个百分点
小计	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	45.70	32.45	30.88	增加 0.65 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	45.70	32.45	30.88	增加 0.65 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2021 年营业总收入 2,780,725,415.72 元，其中医疗服务收入 2,632,424,087.53 元，占营业收入的 94.67%，为公司主要的收入来源。医疗服务收入中口腔医疗服务收入为 2,615,301,013.88 元，其余为辅助生殖医疗服务收入。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗服务	医疗材料成本	393,788,523.21	26.29	310,053,418.36	27.09	27.01	
	人力成本	835,199,062.11	55.76	636,830,288.86	55.65	31.15	
	折旧	37,572,825.49	2.51	27,789,226.28	2.43	35.21	
	租赁及物业费	79,635,804.55	5.32	64,911,073.45	5.67	22.68	
	装修费	37,940,610.73	2.53	32,069,630.17	2.80	18.31	
	其他	21,358,169.19	1.43	17,357,272.52	1.52	23.05	
	小计	1,405,494,995.28	93.84	1,089,010,909.64	95.16	29.06	
产品销售	商品成本	92,230,971.48	6.16	55,388,031.92	4.84	66.52	
其他	服务成本	14,918.37	0.00				
合计		1,497,740,885.13	100.00	1,144,398,941.56	100.00	30.88	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗服务	医疗材料成本	393,788,523.21	26.29	310,053,418.36	27.09	27.01	
	人力成本	835,199,062.11	55.76	636,830,288.86	55.65	31.15	
	折旧	37,572,825.49	2.51	27,789,226.28	2.43	35.21	
	租赁及物业费	79,635,804.55	5.32	64,911,073.45	5.67	22.68	
	装修费	37,940,610.73	2.53	32,069,630.17	2.80	18.31	
	其他	21,358,169.19	1.43	17,357,272.52	1.52	23.05	
	小计	1,405,494,995.28	93.84	1,089,010,909.64	95.16	29.06	
产品销售	商品成本	92,230,971.48	6.16	55,388,031.92	4.84	66.52	
其他	服务成本	14,918.37	0.00				
合计		1,497,740,885.13	100.00	1,144,398,941.56	100.00	30.88	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司以全资子公司浙江通策妇幼医院投资管理有限公司股权，参与妇幼基金“浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）”，置换为合伙企业 28.6536% 的出资比例，故浙江通策妇幼医院投资

管理有限公司、浙江存济妇女儿童医院有限公司、杭州波恩生殖技术管理有限公司、昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司、舟山波恩生殖医院有限公司不再纳入合并范围。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 19,097.77 万元，占年度销售总额 10.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

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

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例
销售费用	24,725,055.11	17,615,952.62	7,109,102.49	40.36%
管理费用	258,664,995.48	230,026,325.14	28,638,670.34	12.45%
财务费用	23,020,342.73	15,227,073.17	7,793,269.56	51.18%

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	59,125,490.09
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	59,125,490.09
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.13
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	283
-----------	-----

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.40
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	159
本科	104
专科	13
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	64
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	149
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	60
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	9
60 岁及以上	1

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	939,408,130.20	708,498,042.78	230,910,087.42	32.59%
投资活动产生的现金流量净额	-483,770,067.47	-294,490,481.08	-189,279,586.39	-64.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-285,932,716.98	-236,110,149.50	-49,822,567.48	-21.10%

**(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
预付款项	23,116,970.95	0.47	38,567,306.42	1.26	-40.06	主要系执行新租赁准则预付租赁款重分类所致
其他应收款	55,485,631.76	1.12	36,271,563.89	1.18	52.97	主要系新设立医院租赁房产的押金保证金增加所致
其他流动资产	4,578,984.48	0.09	193,242.35	0.01	2,269.56	主要系本期待抵扣增值税增加所致
长期股权投资	385,674,759.18	7.78	241,897,705.99	7.89	59.44	主要系本期新增投资浙江通策壹号投资合伙企业(有限合伙)
在建工程	198,880,643.45	4.01	121,197,055.19	3.95	64.10	主要系滨江医院大楼工程项目、新建医院及老院改造项目增加所致
使用权资产	1,160,314,028.92	23.42				主要系本年本期执行新租赁准则所致
长期待摊费用	244,284,841.81	4.93	162,932,875.40	5.32	49.93	主要系新院工程完毕，在建工程转长期待摊费用所致
递延所得税资产	4,956,128.19	0.10	1,301,457.15	0.04	280.81	主要系本期使用权资产折旧计提的可抵扣暂时性差异所致
预收款项	30,783.28	0.00	107,514.94	0.00	-71.37	主要系本期预收房租减少所致
合同负债	19,971,253.37	0.40	32,631,214.97	1.06	-38.80	主要系本期预收客户诊疗款减少所致
应付职工薪酬	34,666,746.22	0.70	59,077,844.64	1.93	-41.32	主要系期末应付职工奖金减少所致
应交税费	204,770,718.05	4.13	113,950,148.95	3.72	79.70	主要系期末应交企业所得税增加所致
应付股利	1,070,655.27	0.02	803,803.37	0.03	33.20	主要系应付子公司少数股东股利增加所致
一年内到期的非流动负债	166,441,221.40	3.36	60,000,000.00	1.96	177.40	主要系执行新租赁准则一年内到期的租赁负债重分类所致
长期借款	109,964,395.00	2.22	225,266,131.11	7.35	-51.18	主要系本期归还长期借款所致
租赁负债	1,021,225,646.31	20.61				主要系本年执行新租赁准则所致
递延所得税负债	34,974,005.15	0.71	11,291,130.99	0.37	209.75	主要系本期固定资产加速折旧和计入其他综合收益的公允价值变动应纳税暂时性差异所致
其他综合收益	37,637,032.49	0.76	7,185,544.10	0.23	423.79	主要系其他权益工具投资公允价值变动所致
盈余公积	34,804,853.63	0.70				主要系母公司提取法定盈余公积所致
未分配利润	2,487,587,088.12	50.21	1,822,303,624.35	59.47	36.51	主要系本年净利润增加所致

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

“十四五”期间，根据《健康口腔行动方案(2019—2025年)》，到2025年，健康口腔社会支持性环境基本形成，人群口腔健康素养水平和健康行为形成率大幅提升，口腔健康服务覆盖全人群、全生命周期，更好满足人民群众健康需求。我国主要省份也提出了健康口腔行动方案的目标。其中，北京提出了至2025年末的发展目标，包括12岁儿童患龋率小于25%、12岁儿童龋齿充填治疗比大于50%、成人每天2次刷牙率大于65%和65-74岁老年人存留牙数大于25颗。各省口腔行动方案的具体目标均蕴含了行业较大的经营性增长空间。

**健康口腔行动工作指标**

主要指标	基线 (2016年)	2020年	2025年	属性
12岁儿童龋患率 (%)	34.5%	控制在32%以内	控制在30%以内	预期性
12岁儿童龋齿充填治疗比 (%)	16.5%	20%	24%	预期性
儿童窝沟封闭服务覆盖率 (%)	19.4%	22%	28%	预期性
成人每天2次刷牙率 (%)	36.1%	40%	45%	倡导性
65-74岁老年人存留牙数 (颗)	22.5	23	24	预期性

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	持股比例	注册资本(万元)	2021年投资金额(万元)	资金来源
浙江通策壹号投资合伙企业(有限合伙)	妇幼医疗服务	收购	28.65%	50,000.00	14,326.79	自有资金
杭州口腔医院集团滨江门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	100.00%	1,000.00	40.00	自有资金
宁波口腔医院集团余姚门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	800.00	480.00	自有资金
杭州口腔医院集团建德口腔门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	600.00	自有资金
杭州口腔医院集团未来科技城口腔门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	800.00	480.00	自有资金
杭州存济紫金港医院有限公司	口腔医疗服务	自建	100.00%	2,000.00	2,000.00	自有资金
宁波口腔医院集团宁海门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	600.00	自有资金
宁波口腔医院集团象山医院有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	600.00	自有资金
杭州口腔医院集团丁桥门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	600.00	自有资金
益阳益口口腔有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	600.00	360.00	自有资金
杭州口腔医院集团金华门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	600.00	自有资金
杭州口腔医院集团大江东门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	530.00	自有资金
杭州口腔医院集团长兴口腔门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	600.00	自有资金
杭州口腔医院集团新昌医院有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	105.00	自有资金
杭州口腔医院集团海盐门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	450.00	自有资金
杭州口腔医院集团瓜沥门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	500.00	250.00	自有资金
杭州口腔医院集团桐乡口腔门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	250.00	自有资金
杭州口腔医院集团之江门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	200.00	自有资金
杭州口腔医院集团良渚门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	160.00	自有资金
杭州口腔医院集团上城医院有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	2,000.00	1,000.00	自有资金
宁波口腔医院集团慈溪门诊部有限公司	口腔医疗服务	自建	60.00%	1,000.00	330.00	自有资金
杭州捷木股权投资管理有限公司(公司总部及城西总院项目)	商务服务业	共建	50.00%	8,000.00	5,342.10	自有资金
杭州通策生物科技有限公司	技术服务	自建	100.00%	1,000.00	400.00	自有资金

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

上市公司以全资子公司浙江通策妇幼医院投资管理有限公司股权，参与妇幼基金“浙江通策壹号投资合伙企业(有限合伙)”，置换为合伙企业 28.6536%的出资比例。目前已完成工商变更。

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	初始投资成本	本期追加投资	本期收回投资	计入损益的公允价值变动	计入权益的公允价值变动	资金来源
权益工具投资	290,081,134.14		8,848,584.54		42,997,166.02	自有资金

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州口腔医院集团有限公司(注1)	有限责任	医疗服务	口腔医疗	47,700,000.00	1,277,702,474.96	1,078,221,721.98	736,059,799.98	378,390,798.46
杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司(注2)	有限责任	医疗服务	口腔医疗	6,000,000.00	549,958,931.72	397,856,236.62	560,643,458.32	193,838,631.37
宁波口腔医院集团有限公司(注3)	有限责任	医疗服务	口腔医疗	6,000,000.00	395,376,096.78	199,345,291.03	174,659,075.72	42,058,280.21
沧州口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	9,441,498.10	98,695,998.64	40,292,103.52	59,717,314.59	7,498,613.53
宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	5,000,000.00	29,890,830.78	19,458,045.74	31,719,216.12	6,194,154.16
衢州口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	20,000,000.00	41,469,707.71	28,316,940.26	44,461,214.71	11,229,296.71
昆明市口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	43,334,448.00	111,856,680.02	76,024,438.15	82,061,842.17	11,123,000.45
诸暨口腔医院有限责任公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	10,101,000.00	82,034,118.91	54,364,956.19	106,907,110.39	32,815,135.65
杭州城北口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	10,000,000.00	68,679,913.98	34,808,130.85	74,843,408.70	17,415,805.29
杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	25,000,000.00	51,520,864.12	29,481,736.88	68,387,108.94	15,121,920.29
杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	10,000,000.00	45,636,869.88	30,850,886.85	71,110,047.57	15,783,759.63
杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	10,000,000.00	34,669,994.57	25,881,925.97	48,399,734.67	11,028,030.62
益阳口腔医院有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	15,350,000.00	51,077,656.69	31,057,211.92	50,469,221.67	13,453,149.08
杭州口腔医院集团义乌门诊部有限公司	有限责任	医疗服务	口腔医疗	5,000,000.00	68,203,381.11	62,283,415.83	68,337,913.69	16,994,269.91

注1：杭州口腔医院集团有限公司2021年取得子公司分红88,377,778.79元，扣除投资收益后净利润为290,013,019.67元

注2：杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司2021年取得子公司分红5,762,058.21元，扣除投资收益后净利润为188,076,573.16元

注3：宁波口腔医院集团有限公司2021年取得子公司分红3,790,825.19元，扣除投资收益后净利润为38,267,455.0

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从我国口腔医疗行业未来发展趋势看，口腔医疗兼容了健康和美学的概念，无论从人口数量、口腔疾病普遍性，还是从牙医市场需求状况、口腔服务供给情况、口腔产业和其他产业的关联性等方面考虑，随着经济生活、消费水平和口腔健康意识的提高，我国的口腔医疗服务行业将快速发展，并拥有较大的市场空间。

口腔医疗主要具有综合科、儿童口腔科、种植科、正畸科四大类科室业务，其中综合科可进一步细分为牙体牙髓科、牙周科、口腔外科、口腔修复科，长期口腔健康管理发展机会充分。儿科领域由于儿童尚处于生长发育期，口腔问题可能持续发生，此时期正处于预防/健康意识培养阶段，同时家长对儿童口腔健康重视程度逐步提高，且儿科患者支付能力较强，儿科业务成明显增长态势。种植修复能够显著改善患者口腔功能、正畸能够显著改善患者面型外观，种植与正畸专科业务均能够显著提升患者生活质量、具有较强的消费属性。国内口腔医疗服务市场规模呈现连年上升趋势，2022 中国口腔医疗服务市场规模约 1100 亿元，但人均消费支出和市场渗透率与发达国家仍有较大差距。近 5 年，全国口腔专科医院诊疗人次 GAGR 高达 11.4%、单次诊疗平均费用 CAGR 高达 9.0%。《2021 中国卫生健康统计年鉴》，至 2021 年，我国共有 1040 多家口腔专科医院。参考历史情况，预计未来至少 5 年中国口腔医疗市场仍将维持 15%+的增速。

根据《2021 中国卫生健康统计年鉴》，至 2020 年，我国口腔类别执业（助理）医师数量约为 27.8 万人，每万人牙医数量不足 2 名，距离口腔医疗服务发达国家仍存在较大差距。在口腔医生供给严重不足的情况下，医生往往具有较强的自主选择权，青睐于具有长期稳定发展、医疗质量管理严格、经济回报丰厚的医疗机构。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

新的一年有新的起点，展望 2022 年，全球依然笼罩在新冠肺炎疫情反复的阴影下，外部环境日益复杂充满不确定性，面对全新挑战，公司仍将持续深耕口腔医疗服务行业，基于对核心资源进行整合，致力于成为中国领先的综合医疗平台、世界最大的口腔医生集团之一。

谈及战略势必强调公司的浙江战略与全国战略，一方面通过浙江战略做深度，以区域中心医院和特色医院形成集医疗临床教育科研的三位一体的世界顶级口腔专科医院，占据医学高峰，形成长期价值，扩大到耳鼻喉相关专科，服务同一个市场同一批客户，更大更强更深地提升市场占有率；另一方面通过全国战略做广度，通策集团通过口腔基金设立布局武汉、西安、成都、上海四个根据地，建立三级口腔医院集团，优先发展长三角和珠三角大湾区，为通策医疗长期的发展奠定基础。

成长路上，通策医疗将始终坚持“区域总院+分院”的模式，体内体外都将通过打造强大的区域中心医院辐射周边，实现通策下属医院高质量地增长。服务模式上公司将深入推广团队模式，提供客户更优质的诊疗服务，公司希望通过三个十年的努力，成长为中国的梅奥。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

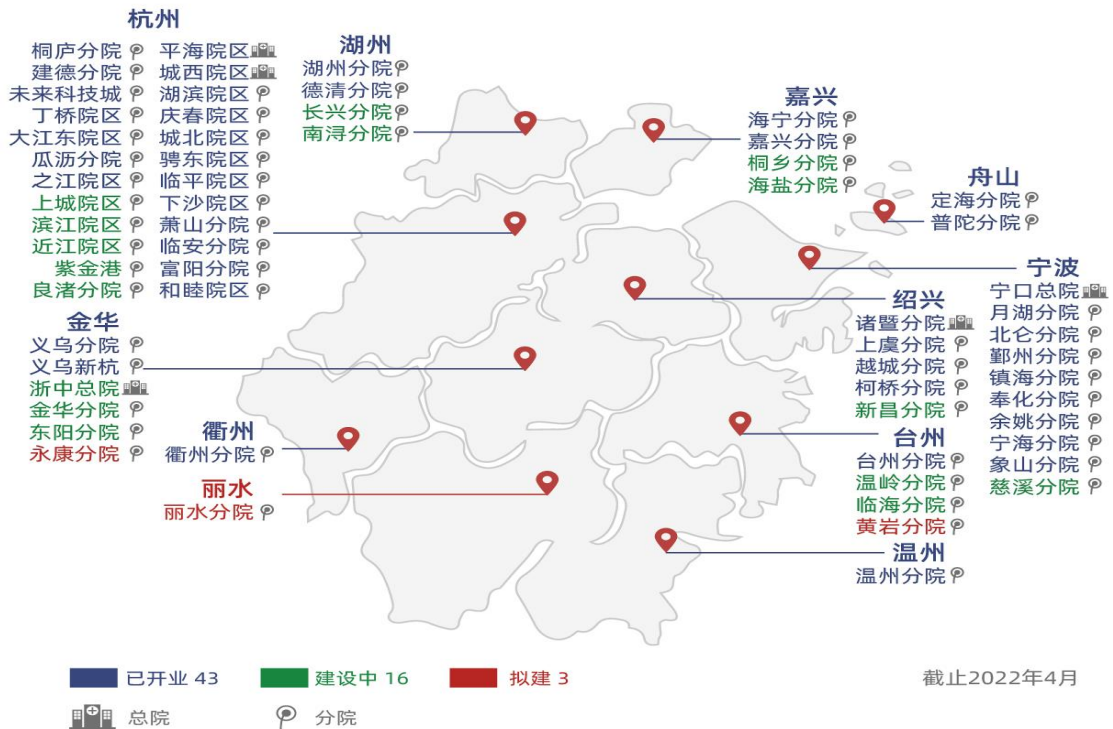
公司深入研究国内口腔医疗服务快速发展的现状及趋势，结合长达 16 年口腔医疗服务领域的丰富经验及教训，积极部署短中长期发展计划，从浙江到全国、从深度到广度，全方位推进公司持续稳定高速增长。

◆ 浙江战略——做深度

(1) 蒲公英医院项目

蒲公英计划的推进是公司在浙江省内实现全面布局的重要举措。短期内，大力发展蒲公英医院，发挥其投入相对小、培育期短、见效快等多重优势，满足上市公司短期利润快速增长需要，能够实现快速扩张。公司在浙江省内口腔医疗机构 43 家，还有 8 家分院分别处于筹备、建设、验收阶段，此外公司还有 10 家分院已经完成立项，即将开始建设。公司在蒲公英分院建设过程当中并非盲目扩张，而是根据蒲公英团队、三人组建设进度做出相应的调整，控制开业的进度保证公司的每一次扩张都是成功且高效的。

浙江省内口腔医院建设规划图



## （2）区域中心医院+特色医院

中期而言，打造区域中心医院及特色医院，致力于成为集科研、学术于一体的口腔医疗服务全球战略制高点，向医疗服务专科领域高精尖发展，为公司中期发展提供稳定的内生增长引擎。紫金港医院是公司重点布局的头面部医学中心，面积达 58868.65 平方米，定位以口腔医疗服务为主兼有疾病预防、保健、科研、教学等多重功能，建成后计划将为公司杭州新增牙椅（床位）超 500 张，补全紫金港区域的空白，进一步提升杭州口腔医院集团的接诊能力，保持公司中期增长源动力。

位于滨江的“未来医院”项目亦是 2022 年公司完善杭州区域布局的重点项目，公司计划以未来口腔医院为蓝图建设滨江医院，客户将在该医院中体验全数字化的客户旅程。“未来医院”前端将建成智能化的诊疗空间，保持客户就诊环境的舒适，凡客户诊疗路线所及之处，都将精心布置充满艺术气息的展品，让身在医院的每一个人每一分钟都有收获。医院治疗方案的制作、呈现、沟通到治疗计划以及客户关怀，从客户的预约、复诊、就诊路线等就诊的各个环节都将实现数字信息化，驱动全程诊疗的进行。“未来医院”还将构建大数据平台与人工智能平台，整理、分析医院运营情况与客户的健康信息，通过智能分析输出高质量的诊疗、运营管理方面的分析成果，提升医疗质量与运营水平。该院建成后将在杭州新增牙椅 43 台，更重要的是成为未来各个医院升级的看板。

### ◆ 全国战略：做广度

#### （1）省外大型口腔医院集团

## 通策集团全国医疗机构图



武汉、西安、成都三个中心城市，每家体量相当于一个杭州口腔医院中心医院。通策集团省外扩张将优先发展长三角、珠三角，为上市公司长期稳定高速发展奠定基础，持续为股东创造高价值与高收益。武汉存济口腔医院 2021 年门诊为 108704 人次，比 2020 年增长 82%，营收较去年增长 63%，实现盈亏平衡，其首家蒲公英分院也将于今年开业。西安存济医学中心由口腔、眼科、妇产联合组成，2020 年 10 月试营业，优于武汉存济同期水平，发展符合预期。

## (2) 三叶儿童口腔项目



截至 2021 年底三叶会员量存有量达 4 万名以上，服务儿童家庭门诊人次超 20 万人次，整体服务门诊量较去年增长 43%，业务营收增长 32.5%，其中既有规模扩建的增长又有现机构的内生增量，依据 2020 年上市公司回购三叶相关股权的三年业绩利润承诺，已顺利完成第一年的承诺利润指标，同时三叶儿童口腔积极参与各地区儿童口腔义诊公益活动百场以上，医护人员积极响应政府参与支援社会各项防疫工作，获得社会各级的好评。2022 年三叶医院诊所规模进一步发展，全年目标计划会员量存有量超 5 万名，服务儿童家庭门诊人次超 30 万人次。2022 年将重点聚焦打造“品牌流量”，打造三叶特有的高认可度客户流量，进一步提升品牌知名度与影响力，以三叶医疗预防重于治疗的理念和口腔科普传播为核心特质，创新和丰富市场品牌推广的方式，形成多渠道传播，让更多的家庭关注儿童口腔健康的重要性，更好的服务儿童家庭客户，同时设立品牌客户中心，适当增加市场品牌投入，精准定位中高端社群、跨界品牌联合，实现连锁规模优势，同时关注公益实践，更多的适龄儿童都能够得到正确的口腔健康指导。



按照企业周期的阶段性理论，公司正处于成长阶段，业绩成长源于消费量与消费金额两个方面：一方面，口腔医疗服务需求及消费量随着经济增长而增长，旗下医院门诊量呈现逐年增长趋势；另一方面，消费升级及口腔健康意识的提升带来的更多客户开始就诊、由单纯的洁牙、补牙、到牙周治疗、正畸、种植等全面需求，实现口腔健康甚至口腔美观的目标。公司积极响应共同富裕，推出高中低价口腔医疗服务，满足不同客户群体的差异化口腔医疗服务，低价项目的推出让更多中国人看得起牙、都有一口好牙，带来更大的基数增长，产生口腔业务的协同效应，在保障客户降低口腔疾病保持身体健康的同时为更多股民创造持续增长的价值，实现多方共赢的良性成长。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1、医疗风险

现代医学在诊疗过程中仍存在认知局限，患者个体存在差异，不同疾病的情况也有所不同，医生水平、医疗设备条件等多方因素都可能导致医疗风险的可能。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，派出医疗质控专家组确保医疗核心制度的落实与实施，公司对医疗安全事件进行全流程监管，指导督促各医院及时、有效地解决问题，消除可防范的医疗风险，控制不可防范的医疗风险，深化医患关系，促进医疗质量管理工作的持续改进。

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。

##### 2、竞争风险

随着口腔市场的扩容，社会资本不断进入口腔医疗服务行业，增加口腔医疗机构之间的竞争，但中国的口腔市场是万亿级的市场，大部分老百姓口腔医疗需求没有得到基本的满足。当前口腔市场存在多样化的诊疗需求，其中低端市场竞争最为激烈，公司在中高端市场优势明显，但低端市场进入较晚，目前占有率仍不高，且公司对于低端市场的战略仍处于探索深入阶段，因此，在该领域的增长存在一定的不确定性。公司将在做好中高端市场的前提下切入低端市场，保证公司盈利能力稳定。

##### 3、新冠疫情风险

目前，国内局部地区疫情仍有反复，各地疫情防控政策有所不同，对口腔业务的开展及口腔患者就诊时间有所影响，预计上述因素在未来仍可能影响公司经营业绩波动的因素。若疫情未来不能得到有效控制或出现大规模转好，公司的经营业绩仍存在一定的不确定性。

#### (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

报告期内，本公司累计召开股东大会 3 次、董事会会议 9 次、监事会会议 7 次，对公司定期报告、2020 年决算报告及利润分配、董事会报告、监事会报告、内部控制及风险管理、高级管理人员业绩考核、日常会计政策变更、租赁物业用于浙中总院建设、入住浙江大学校友企业总部经济园购买相关物业、对参股口腔基金延期并放弃优先购买权、以妇幼子公司股权参与基金投资、放弃参股公司浙江眼科医院投资管理有限公司股权等重要事项进行了审议。公司上述会议召集召开表决披露的程序均符合规范要求。

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规要求规范运作，具有完整的业务体系和直接。

面向市场独立经营的能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实

际控制人及其控制的其他企业。控股股东、实际控制人依照法律法规的要求通过董事会、股东大会等治理机构行使权利并履行义务。通策医疗不断健全法人治理体系、完善管理决策机制，持续保障上市公司的独立性。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他单位不存在同业竞争。

### 三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 6 月 25 日	审议通过《通策医疗股份有限公司 2020 年度报告》和《通策医疗股份有限公司 2020 年度报告摘要》《通策医疗股份有限公司 2020 年董事会工作报告》《通策医疗股份有限公司 2020 年监事会工作报告》《通策医疗股份有限公司 2020 年度利润分配方案》《通策医疗股份有限公司 2020 年度财务决算报告》《通策医疗股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》，具体详见会议决议公告（公告编号 2021-026）。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 3 月 27 日	审议通过《通策医疗股份有限公司关于杭州海骏科技有限公司防范/解决潜在同业竞争方案的补充议案》《通策医疗股份有限公司关于全资子公司租赁房屋用于杭州存济紫金港医院项目的议案》《通策医疗股份有限公司关于第九届董事会独立董事薪酬计划的议案》《关于选举董事的议案》《关于选举独立董事的议案》《关于选举监事的议案》，具体详见会议决议公告（公告编号 2021-007）。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 10 月 19 日	审议通过《关于以妇幼子公司股权参与基金投资暨关联交易的议案》，具体详见会议决议公告（公告编号 2021-035）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

本年度，公司共召开 3 次股东大会，相关会议决议详见公司于上交所网站发布的编号 2021-007、2021-026、2020-035 的临时公告。

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吕建明	董事长	男	57	2021-3-26	2024-3-25	1,094,000	1,094,000	0		0	是
王毅	董事	女	54	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		78.71	否
陈丹鹏	董事	男	58	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		148.15	否
富明	董事	男	59	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		160.30	否
曹茂喜	独立董事	男	50	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		9.00	否
汪寿阳	独立董事	男	64	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		9.00	否
张轶男	独立董事	女	46	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		9.00	否
张晓露	监事	男	61	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		9.08	否
赵敏	监事	女	55	2021-3-26	2024-3-25	600	600	0		19.40	否
周辉	监事	男	48	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		21.64	否
张华	董事会秘书	男	57	2021-3-26	2024-3-25	0	0	0		40.12	否
冯晓	独立董事	女	53	2018-2-2	2021-2-1	0	0	0		1.50	否
严建苗	独立董事	男	57	2018-2-2	2021-2-1	0	0	0		1.50	否
吴清旺	独立董事	男	57	2018-2-2	2021-2-1	0	0	0		1.50	否
臧焕华	监事	男	76	2018-2-2	2021-2-1	10,325	10,325	0		0	否
王维倩	监事	女	51	2018-2-2	2021-2-1	51,619	51,619	0		134.98	否
合计	/	/	/	/	/	1,156,544	1,156,544	0	/	643.88	/

姓名	主要工作经历
吕建明	男，1965 年出生，现任通策控股集团董事局主席、通策医疗董事长、中国科学院大学存济医学院理事会联席理事长、浙江大学校董、浙江大学校友总会副会长、杭州浙江大学校友会会长、浙江省医院协会副会长等社会职务。1988 年毕业于杭州大学中文系。1995 年，成立浙江通策房地产开发有限公司。2003 年，成立浙江通策控股集团有限公司。2006 年，集团旗下上市公司“通策医疗”，成为中国

	首家医疗服务上市公司。公司坚持“总院+分院”发展模式，与国内外知名院校医院合作，通策社会办医模式得到政府和社会的认可。在吕建明董事长的带领下，通策医疗快速发展成为中国医疗服务细分领域的龙头企业。
王毅	女，1968 年出生，会计师，本科学历。曾就职于中国银行江西省分行系统，曾担任浙江通策控股集团股份有限公司财务总监助理、财务中心主任、副总会计师、浙江通策房地产集团有限公司财务总监，通策医疗股份有限公司副总经理兼财务总监。现任通策医疗股份有限公司董事、总经理。
陈丹鹏	男，1964 年出生，华西医科大学医学博士、主任医师、教授，从事口腔医学工作 36 年。曾任上海交通大学附属第一人民医院口腔科副主任和正畸修复科主任、口腔科学教研室主任，硕士研究生导师；通策集团信息事业部一牙数字口腔有限公司董事长，杭州口腔医院副院长。现任杭州口腔医院集团总院长、昆明市口腔医院院长、浙江省口腔医学会口腔医院管理专业委员会副主任委员，云南省口腔医学会正畸专业委员会副主任委员、英国爱丁堡皇家外科学院正畸专科院士、通策医疗股份有限公司董事。
富明	男，1963 年出生，1983 年毕业于第四军医大学，西安交通大学高级管理人员工商管理硕士，编审。历任第四军医大学口腔医院医教部副主任、第四军医大学出版社社长，任全军医学编辑委员会副主任委员，中国大学出版社协会常务理事，陕西省出版工作委员会常务理事，陕西师范大学传媒学院硕士生导师。现任西安存济医学中心院长，通策集团省外存济医院集团院长。
曹茂喜	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士。厦门大学金融学硕士，从事财务、审计、投资、咨询等相关工作 26 年。曾任职于浙华会计师事务所、浙江中汇会计师事务所、证监会浙江监管局、国投创新投资管理有限公司等，现任通策医疗股份有限公司第九届董事独立董事。
汪寿阳	男，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中国科学院系统科学研究所运筹与控制，博士。曾任中国科学院数学与系统科学研究院党委书记、副院长，现任中国科学院预测科学研究中心主任、首席经济学家、中国科学院大学经济与管理学院院长，现任通策医疗股份有限公司第九届董事独立董事。
张轶男	女，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，浙江大学光华法学院法学硕士。曾任职于中信证券（浙江）有限责任公司法务专员、浙江泽大律师事务所律师高级合伙人，现任国浩律师（杭州）事务所合伙人。目前兼任浙江寿仙谷医药股份有限公司、杭州平治信息技术股份有限公司独立董事，现任通策医疗股份有限公司第九届董事独立董事。
张晓露	男，1961 年出生，毕业于杭州师范大学。曾任杭州西湖城建开发有限公司总裁、杭州通策房地产经营管理有限公司董事长、通策控股集团副总裁董事。
赵敏	女，1967 年出生，大学学历。曾任新昌国贸大厦财务部任会计、浙江通策建筑设计院办公室主任，通策医疗股份有限公司办公室主任，公司第六、七届监事会职工监事，第八届监事会监事。
周辉	男，1974 年出生，硕士，长期从事行政管理工作。现任通策商学院副院长。
张华	男，1965 年 12 月出生，讲师，本科学历。曾就职于浙江省高教系统，曾担任浙江通策房地产集团有限公司总裁，通策医疗股份有限公司投资发展部总经理及杭州通盛医疗投资管理公司董事总经理。现任通策医疗股份有限公司董事会秘书。
冯晓	女，1969 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，硕士。会计学教授，硕士研究生导师、MBA 导师、中国注册会计师。现任浙江财经大学教师，曾任杭州士兰微电子股份有限公司（600460）、银江股份有限公司（300020）、现任北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司（300058）、顾家家居股份有限公司（603816）独立董事。曾任通策医疗股份有限公司第八届董事会独立董事。

严建苗	男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士。曾任杭州大学财经系国际贸易教研室主任、杭州大学金融与经贸学院国际贸易系副主任、浙江大学经济学院国际经济学副主任、主任，现任浙江大学经济学院国际经济学系教授，兼任中国世界经济学会理事、浙江省国际经济贸易学会常务理事、杭州市 WTO 咨询中心学术顾问，新安化工集团股份有限公司、百大集团独立董事；曾任通策医疗股份有限公司第八届董事会独立董事。
吴清旺	男，1965 年出生，中国国籍，杭州大学法律系学士，西南政法大学法律系博士。1989 年起历任淳安县司法局科员，浙江证券有限公司总裁办法律顾问等，1996 年至今在浙江星韵律师事务所工作，现任浙江星韵律师事务所主任。目前兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、义乌华鼎锦纶股份有限公司独立董事、浙江阳光照明电器集团股份有限公司独立董事、曾任通策医疗股份有限公司第八届董事会独立董事。
臧焕华	男，汉族，1946 年出生，大专双学历，硕研二年，经济师。曾任浙江通策房地产集团有限公司财务总监，浙江通策控股集团有限公司财务总监。现任浙江通策控股集团有限公司顾问，杭州通策会综合服务有限公司董事长，曾任通策医疗股份有限公司第八届监事会监事。
王维倩	女，1971 年出生，研究生学历。曾任杭州口腔医院集团有限公司办公室主任。现任杭州口腔医院院长、曾任通策医疗股份有限公司第八届监事会监事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕建明	浙江通策控股集团有限公司	董事局主席	2004年1月	
臧焕华	杭州通策会综合服务有限公司	董事长	2010年5月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈丹鹏	杭州一牙数字口腔有限公司	董事长	2021年4月至今	
陈丹鹏	武汉存济口腔医院有限公司	董事长	2020年6月至今	
陈丹鹏	西安存济口腔医院有限公司	董事	2020年5月至今	
陈丹鹏	成都存济口腔医院有限公司	董事	2020年7月至今	
富明	西安存济口腔医院有限公司	董事兼总经理	2019年5月至今	
富明	重庆存济口腔医院有限公司	董事长	2020年6月至今	
富明	成都存济口腔医院有限公司	经理	2020年7月至今	
富明	西安存济医学中心有限公司	董事兼总经理	2020年4月至今	
富明	上海存济口腔医院有限公司	董事	2020年7月至今	
富明	西安存济妇产医院有限公司	董事	2021年8月至今	
富明	西安存济眼科医院有限公司	董事	2020年5月至今	
富明	杭州宝群口腔医院管理有限公司	执行董事兼总经理	2021年2月至今	
富明	武汉存济口腔门诊部有限公司	董事	2022年1月至今	
曹茂喜	杭州天禄人力资源有限公司	职员	2019年7月至今	
汪寿阳	中国科学院	预测科学研究中心主任、首席经济学家	2006年2月至今	
张轶男	国浩律师（杭州）事务所	主任	2010年至今	
吴清旺	浙江星韵律师事务所	主任	1996-10-12	
严建苗	浙江大学	经济学院国际经济学系系主任、教授	1998-02-12	
冯晓	浙江财经大学	教授	1991-03-15	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

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

酬的实际支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	643.88 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冯晓	独立董事	离任	任期届满
严建苗	独立董事	离任	任期届满
吴清旺	独立董事	离任	任期届满
臧焕华	监事	离任	任期届满
王维倩	监事	离任	任期届满
陈丹鹏	董事	选举	董事会换届
富明	董事	选举	董事会换届
曹茂喜	独立董事	选举	董事会换届
汪寿阳	独立董事	选举	董事会换届
张轶男	独立董事	选举	董事会换届
张晓露	监事	选举	监事会换届
周辉	监事	聘任	监事会换届, 职工选举

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二十四次会议决议	2021 年 3 月 3 日	审议通过《通策医疗股份有限公司关于全资子公司租赁房屋用于杭州存济紫金港医院项目的议案》
第八届董事会第二十五次会议	2021 年 3 月 10 日	审议通过《通策医疗股份有限公司董事会换届选举的议案》《提名吕建明先生为第九届董事会非独立董事候选人的议案》《提名王毅女士为第九届董事会非独立董事候选人的议案》《提名陈丹鹏先生为第九届董事会非独立董事候选人的议案》《提名富明先生为第九届董事会非独立董事候选人的议案》《提名曹茂喜先生为第九届董事会独立董事候选人的议案》《提名汪寿阳先生为第九届董事会独立董事候选人的议案》《提名张轶女士为第九届董事会独立董事候选人的议案》《通策医疗股份有限公司关于第九届董事会独立董事薪酬计划的议案》《通策医疗股份有限公司关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会第一次会议	2021 年 3 月 26 日	审议通过《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》《关于选举第九届董事会各专门委员会组成人选的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第九届董事会第二次会议	2021 年 4 月 8 日	审议通过《通策医疗股份有限公司 2020 年度报告》《通策医疗股份有限公司 2020 年度报告摘要》《通策医疗股份有限公司 2021 年第一季度报告》《通策医疗股份有限公司 2021 年第一季度报告正文》《通策医疗股份有限公司 2020 年董事会工作报告》《通策医疗股份有限公司 2020 年度利润分配方案》《通策医疗股份有限公司 2020



		年度财务决算报告》《通策医疗股份有限公司 2020 年度社会责任报告》《通策医疗股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》《通策医疗股份有限公司关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《通策医疗股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》《通策医疗股份有限公司关于召开 2020 年年度股东大会的议案》《通策医疗股份有限公司关于会计政策变更的议案》
第九届董事会第三次会议	2021 年 8 月 9 日	审议通过《通策医疗股份有限公司 2021 年半年度报告》和《通策医疗股份有限公司 2021 年半年度报告正文》
第九届董事会第四次会议	2021 年 9 月 22 日	审议通过《关于同意参股口腔基金延期并放弃优先购买权的议案》
第九届董事会第五次会议	2021 年 9 月 29 日	审议通过《关于以妇幼子公司股权参与基金投资暨关联交易的议案》《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会第六次会议	2021 年 10 月 14 日	审议通过《通策医疗股份有限公司 2021 年第三季度报告》
第九届董事会第七次会议	2021 年 12 月 31 日	审议通过《通策医疗股份有限公司关于同意放弃参股公司浙江通策眼科医院投资管理有限公司股权优先认购权的议案》《通策医疗股份有限公司关于入驻浙江大学校友企业总部经济园购买相关物业的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吕建明	否	9	9	1	0	0	否	3
王毅	否	9	9	1	0	0	否	3
陈丹鹏	否	9	9	7	0	0	否	2
富明	否	7	7	7	0	0	否	1
曹茂喜	是	7	7	6	0	0	否	2
汪寿阳	是	7	7	6	0	0	否	0
张轶男	是	7	7	6	0	0	否	1
冯晓	是	2	2	1	0	0	否	0
严建苗	是	2	2	1	0	0	否	0
吴清旺	是	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

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

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

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

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	曹茂喜、汪寿阳、张轶男
薪酬与考核委员会	汪寿阳、曹茂喜、吕建明
战略委员会	吕建明、陈丹鹏、汪寿阳、张轶男

**报告期内审计委员会召开四次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月8日	会议听取了中汇会计师事务所任成、徐剑锋向全体与会人员汇报了公司2020年年度的审计计划和2020年年度的审计工作说明。并审议了公司提交的2020年度审计工作总结和2021年内部审计工作计划，2020年年度报告等相关资料	同意将以上议案提交公司董事会	-
2021年8月9日	审议通过《通策医疗股份有限公司2021年半年度报告》和《通策医疗股份有限公司2021年半年度报告正文》	董事会审计委员会同意将相关事项提交董事会审议	-
2021年10月14日	审议通过《通策医疗股份有限公司2021年第三季度报告》	公司董事会审计委员会通过对公司2021年第三季度报告的审核，认为本期报告相关财务数据客观、真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。	-
2021年9月29日	审议通过《关于以妇幼子公司股权参与基金投资暨关联交易的议案》	本次交易是基于公司对妇幼业务的现状考虑，避免短期投入的同时兼顾长远投资收益，有利于公司集中精力发展主营口腔医疗服务，提高长期盈利能力；本次交易价格以评估值为基础，具有公允性及合理性，不存在利益输送及损害上市公司及股东利益的情形	-

## (2). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4
主要子公司在职员工的数量	189
在职员工的数量合计	5,242
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	52
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
卫生技术人员	
其中：医生	1624
医技	212
护士	1850
财务人员	92
行政人员	680
管理人员	539
销售人员	44
其他技术人员	93
其他人员	108
合计	5,242
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕博及以上	540
本科	1,797
大专及以下	2,905
合计	5,242

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

1、总部职能人员以岗位职责履行为根本，工作效率提升为关键，业务有效支持为原则，建立

目标考核体系，与其配套相应的岗位晋升、薪酬调整、职级晋升及年终奖金激励机制，充分体现职能员工价值贡献。

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

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

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司积极推进员工的学习与成长，以引导员工职业发展作为构建幸福企业的重要指标故规划一系列完整的教育训练，为不同资历、不同岗位的员工提供符合自己发展需要的教育训练课程，内容涵盖通识类、管理类、专业类等多个类别，无论是医疗人才、财务人才、管理人才都能获得最好的学习机会。2021 年公司共计组织培训 1747 次，受众 35938 人。目前，公司管理团队稳定、技术人才队伍不断发展壮大，已经形成一批具有多学科专业背景和多年丰富行业经验对公司理念以及模式有着深刻的理解的高素质人才队伍。

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司制订的《公司章程》，明确了利润分配政策中现金分红的基本原则、现金分红政策、现金分红的具体条件和比例、利润分配方案审议程序、利润分配政策的变更程序等内容。《公司章程》第一百六十六条第一款中规定“现金分红应同时满足以下条件:1) 公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润)为正值;2) 公司该年度经营活动产生的现金

流量净额为正值,且该年末公司资产负债率不高于 50%;3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;4)满足公司正常生产经营的资金需求,且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或者归还欠款的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%,且超过 5000 万元。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司系借壳上市之医疗服务公众公司且未进行其他资本运作,伴随医疗大健康产业的不断发展,公司历经 16 年的积累进入了快速成长阶段,面临良好的投资机会,新建项目较多,公司的快速发展需要资金支持。</p> <p>结合疫情影响后公司的实际经营情况及项目建设需求,保障公司稳健可持续发展,进一步提高公司的发展质量,给投资者带来长期的回报,公司需要留存充足资金满足发展需求,且根据《公司章程》规定,现金分红应同时满足以下条件:</p> <p>1) 公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润)为正值;</p> <p>2) 公司该年度经营活动产生的现金流量净额为正值,且该年末公司资产负债率不高于 50%;</p> <p>3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;</p> <p>4) 满足公司正常生产经营的资金需求,且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生</p>	<p>1、杭州口腔医院城西总部及公司总部项目建设,2022 年预计需投入项目建设资金约 2 亿元;</p> <p>2、浙中总院的建设。作为浙中口腔总院建设,建成后的浙中口腔医院新总院将进一步改善义乌、金华和衢州等地,提升医院经营能力,增加经营场所也利于口腔医疗经营及业务的稳定发展。2022 年预计医院装修、采购设备和支付房租需要投入约 1 亿元;</p> <p>3、蒲公英计划的开展。未来 3~5 年,公司将持续建设蒲公英分院,2020、2021 年柯桥、下沙、临平、镇海、普陀、奉化、临安、台州、和睦、富阳、嘉兴、桐庐、温州、建德、余姚、未来科技城等院已相继开业,后续仍有新昌、慈溪、温岭、东阳、南浔、近江、临海、黄岩、丽水、永康、上城等近 10 余家蒲公英医院将在 2022 年逐步进入建设阶段,预计投资约 2 亿元;</p> <p>4、滨江、紫金港医院的建设。2022 年公司计划重点建设紫金港院区与滨江院区。紫金港院区建成后计划将为公司在杭州新增牙椅(病床)超 500 张。</p>

<p>(募集资金项目除外)。</p> <p>上述重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或者归还欠款的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%,且超过 5000 万元。</p>	<p>公司计划以未来口腔医院为蓝图建设滨江医院建成后将在杭州新增牙椅 43 台,并成为未来各个医院升级的看板。2022 年预计需投入项目建设资金约 3 亿元;</p> <p>5、浙江大学校友企业总部经济园购买物业建设杭口未来科技城总院项目。2022 年预计支付物业结顶款约 1 亿元。</p>
---	--

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

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定要求,建设内部控制体系,整体运行状况良好,根据公司内部控制评价结论,不存在财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷,已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司设立审计监察委员会,并下设审计室、监察调查室、预防宣教室 3 个二级部门,合作开展公司的审计、内部控制和风险管控工作,防范经营风险和法律风险。

审计监察委员会依照《通策医疗股份有限公司内部审计制度》规定对公司内部控制活动进行管理和评价,对公司内部控制运行情况进行检查监督,并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议及解决进展情况等形成报告,向董事会和审计委员会汇报;针对缺陷产生的根本原因制定方案,根本性解决问题,实现风险实质性消除或降低,避免内控缺陷重复发生,为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

详见《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司已根据各项内控指引及内部管理的要求,结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况,修订完善了一系列内控管理制度,从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。公司经营管理层确定整体战略目标,分解至各子公司,子公司须按时按质完成。公司加强对各子公司重要岗位人员的选用、任免和考核;建立子公司重大事项报告制度等制度,并通过 OA 系统、医疗云系统加强对子公司内部管理控制与协同,提高子公司经营管理水平。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年内部控制的有效性进行了独立审计,详见公司在上海证券交易所网站上披露的《通策医疗股份有限公司 2021 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告:是

内部控制审计报告意见类型:标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年初,按照中国证监会的有关要求,本公司对 2018 年至 2020 年三个年度的公司治理情况开展自查自纠。经自查,公司存在相关问题 5 项,目前均已完成整改,公司将继续强化合规经营,不断提升公司治理能力。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

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

黄石市生态环境局公布 2021 年黄石市重点排污单位名单,确定了重点排污单位 54 家,公司全资子公司黄石现代口腔医院有限公司被列入其中。经公司核查,黄石市环境保护局对辖区二级以上医院均上网公布,例行监管公示。属地环保部门已出具“黄石现代口腔医院有限公司为小型口腔专科医院,为普通排污单位,环保手续齐全,2017 年至今守法经营,无违法排污行为发生”的证明。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**适用 不适用**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**适用 不适用**4. 突发环境事件应急预案**适用 不适用**5. 环境自行监测方案**适用 不适用**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**7. 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环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

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

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

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

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用



医院建设项目开工前,通策医疗切实履行各项报建手续,积极开展建设项目的环境评估工作,按照合规的建设程序开展项目的建设。公司通过把控材料使用、周转和回收利用,规范施工标准,减少拆改,减少建筑垃圾的产生;从设计、规划、采购等各个环节考虑节能减排。公司不断提升员工节能意识,落实节能减排工作,各地区医院积极,因地制宜地采取节能措施,贯彻了绿色医院的经营理念,为人与自然的和谐贡献自己的力量。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司第九届董事会第八次会议审议通过《通策医疗股份有限公司 2021 年度社会责任报告》,全文详见上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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. 海骏科技将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来一牙口腔的产品或业务与通策医疗的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况，一牙口腔有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与通策医疗的业务构成竞争关系的业务或活动，会将该等商业机会让予通策医疗享有控股权，一牙口腔仅享有跟投权利；如一牙口腔因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑通策医疗利益。2. 2024年5月22日前，海骏科技将其持有一牙口腔的股权转让给上市公司或与上市公司无关联第三方。	2016年5月23日起至2024年5月22日	是	是		
	解决同业竞争	海骏科技	1. 海骏科技将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来存济医院的产品或业务与通策医疗的产品或业务出现或将出现相同或类似的情况，存济医院有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与通策医疗的业务构成竞争关系的业务或活动，会将该等商业机会让予通策医疗享有控股权，存济医院仅享有跟投权利；如存济医院因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑通策医疗利益。2. 2024年5月22日前，海骏科技将其持有存济医院的股权转让给上市公司或与上市公司无关联第三方。	2016年5月23日起至2024年5月22日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

根据中华人民共和国财政部（“财政部”）于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（“新租赁准则”），作为境内上市企业，公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则并按照新准则要求会计报表披露。根据新旧准则衔接规定，2021 年不追溯调整 2020 年度可比数。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。上述会计政策变更经公司 2021 年 4 月 8 日召开的第九届董事会第二次会议审议批准通过。

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

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000
境内会计师事务所审计年限	第六年

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**十二、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

关联交易类别	关联人	上年（前次） 预计金额	上年（前次） 实际发生额	本次预计金额与上年实际 发生金额差异较大的原因
出售商品 提供劳务	诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业 （有限合伙）下属子公司	3,000.00	711.25	根据实际业务需要采购
	杭州一牙数字口腔有限公司	10.00	8.71	
	浙江通策眼科医院投资管理有限公司	3,500.00	3,470.57	
	小计	6,510.00	4,190.53	
购买商品 接受劳务	杭州一牙数字口腔有限公司	3,000.00	490.73	根据实际业务需要采购
	杭州通策会综合服务有限公司	10.00	0.04	
	江苏存济网络医院有限公司	80.00		
	杭州明眸皓齿创新科技有限公司	500.00	29.36	
	小计	3,590.00	520.13	
合计		10,100.00	4,710.66	

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

1. 公司第九届董事会第五次会议与 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于以妇幼子公司股权参与基金投资暨关联交易的议案》上市公司拟以全资子公司浙江通策妇幼医院投资管理有限公司股权，参与妇幼基金“浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）”，占合伙企业出资比例的 28.6536%，截至目前该事项已经完成了股权变更登记。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

公司第八届董事会第二十次会议与 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《通策医疗股份有限公司关于收购杭州海骏科技有限公司运营的三叶儿童口腔业务暨关联交易的议案》。根据上市公司与杭州海骏科技有限公司（以下简称“海骏科技”）签订的收购协议，涉及的承诺业绩系海骏科技对自身转让的股权比例所对应的净利润在未来三年（2021 年、2022 年、2023 年）合计不少于 4000 万元，即承诺期内按照本次收购取得的各标的股权比例归属于上市公司的净利润总额不低于 4000 万元。截至 2021 年底，上述收购所涉及海骏科技对自身转让的股权比例所对应的净利润已达到 1,175.26 万元，基本完成了 2021 年的业绩预测。

#### (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

事项概述	查询索引
公司于 2016 年 10 月 20 日于上海证券交易所网站披露了与诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）合作共建北京存济口腔医院有限公司的相关公告（公告编号 2016-068），计划在北京建设北京存济口腔医院，预计项目总投资金额人民币 20000 万元。考虑到当地医疗资源情况以及市场因素，公司已经暂缓此项目推进，但北京仍是公司扩张的重点，公司在夯实现有医疗资源的基础上，将在合适的时机重新启动北京存济口腔医院的建设。	详见公司在上海证券交易所网站发布的临 2016-068 号公告

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

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

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

3. 公司第九届董事会第七次会议审议通过了《通策医疗股份有限公司关于同意放弃参股公司浙江通策眼科医院投资管理有限公司股权优先认购权的议案》，为整合各方资源共同推进眼科项目，浙江通策眼科医院投资管理有限公司（以下简称“眼科管理公司”）小股东童志鸿先生拟向自然人杨祎辰女士、沈玲玲女士、方艺华女士转让其所持有的眼科管理公司合计 2.25% 的股权，

对此公司同意放弃公司对眼科管理公司对外股权转让的优先认购权。截至目前股权转让已经完成。

### 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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司	委托方投资的北京、重庆武汉、西安、成都存济口腔医院以及未来将在广州设立的共计六家大型口腔医院		2016年11月		2,127,571.57	双方签署的委托管理协议	不对公司本期和未来财务状况和经营成果产生重大影响	是	母公司的控股子公司

##### 托管情况说明

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

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

##### 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州广海实业投资有限公司	杭州口腔医院集团有限公司	杭州市上城区庆春路 221 号房产,用途为杭州口腔医院庆春分院的经营用房。	50,000,000	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	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	2011.7.1	2024.12.31				否	
湖州市航道养中心、郑向龙	杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司	湖州市环城西路 288-336 号房产,用途为医院诊疗及办公用房。	20,106,212	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	2015.4.15	2025.7.15				否	
诸暨市市级机关事务管理局	诸暨口腔医院有限责任公司	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	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	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	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. 通策医疗股份有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 2 年；
2. 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；
3. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州建工集团有限公司签订租赁合同，租赁天目山路 310 号，办公综合楼及附属房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 7 年；
4. 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 2 年；
5. 杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司与海宁市旧城改造与建设投资开发有限公司签订租赁合同，租赁海宁市海州街道南苑路 230 号房产，用于医院诊疗及办公用房，租赁期 10 年；
6. 宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司与陈红、张杰签订租赁合同，租赁舟山市定海区东海西路 20 号房产，用途为医院诊疗及办公用房，租赁期为 12 年；
7. 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；
8. 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司与苏州广电影视娱乐投资有限公司签订租赁合同，租赁苏州国际影视娱乐城 10 号楼 1-3 层商铺，租赁期 10 年；
9. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司签订租赁合同，租赁杭州市江干区景昙路 9 号西子国际中心酒店 A 座 14 层 1401-1405 单元，租赁期为 7 年；
10. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与浙江科华数码广场有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵溪北路 21 号“合生国贸中心”5 号楼房产，用途为本公司的办公用房，租赁期为 2 年；
11. 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；

12. 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；
13. 杭州口腔医院集团临安医院有限公司与沈南霞、彭学平签订租赁合同，租赁杭州市临安区锦城镇钱王街 1400-1406 房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 12 年；
14. 杭州口腔医院集团下沙门诊部有限公司与杭州曼巴商业管理有限公司签订租赁合同，租赁杭州经济技术开发区财通中心 301-1 房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
15. 杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司与浙江蓝亭实业有限公司签订租赁合同，租赁浙江省德清县云岫南路 611 号技术转移中心大楼 2 幢 301-315、401-415 的部分房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 9 年；
16. 杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司与高柏荣、施忠英、高媛签订租赁合同，租赁杭州市余杭区南苑街道美亚大厦 402 室房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
17. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州兴旺实业有限公司签订租赁合同，租赁杭州市富阳区富春街道恩波大道 763、765、767、769、771、773、775、777、779，富春街道北环路 7 号、9 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 12 年；
18. 宁波口腔医院集团奉化门诊部有限公司与奉化大酒店有限公司签订租赁合同，租赁宁波奉化区中山路 7 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
19. 宁波口腔医院集团镇海门诊部有限公司与萌恒（中国）有限公司签订租赁合同，租赁宁波镇海区西陆路 288 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
20. 宁波口腔医院集团舟山普陀门诊部有限公司与舟山东大资产管理有限公司签订租赁合同，租赁舟山普陀区兴普大道 298 号房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 7 年；
21. 杭州口腔医院集团嘉兴医院有限公司与嘉兴市广丰置业有限公司签订租赁合同，租赁嘉兴市南辰大厦翠柳路 15 号、45 号；南辰大厦商 201-215、301-315 室房产，用途为医院的经营用房，租赁期为 12 年；
22. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州昊天物业管理有限公司签订租赁合同，租赁杭州市桐庐县县城白云源西路 99 号和骏大厦 3 幢房产，用途为医院的

经营用房，租赁期为 16 年；

23. 杭州口腔医院集团有限公司与浙江华联置业有限公司签订租赁合同，租赁绍兴市柯桥区笛扬路 1398 号蓝天市中心广场 1 幢房产，用途为为杭州口腔医院柯桥分院的经营用房，租赁期为 8 年；
24. 杭州口腔医院集团有限公司与李良训、邵兰芳签订租赁合同，租赁金华市东阳市吴宁街道中山街 310 号房产签订租赁合同，租赁用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
25. 杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州尚越投资有限公司签订租赁合同，租赁杭州市余杭区五常街道尚越绿谷中心 3 号楼 2 层房产签订租赁合同，租赁用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
26. 杭州口腔医院集团有限公司与建德新南北执业有限公司签订租赁合同，租赁建德市新安江街道盛德国际广场 2 幢 401-417 室房产签订租赁合同，赁用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
27. 宁波口腔医院集团有限公司与慈溪市水利投资建设有限公司签订租赁合同，租赁慈溪市新城大道南路 200 号房产签订租赁合同，赁用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
28. 杭州口腔医院集团有限公司与郑建禄、王秀春签订租赁合同，租赁金华市李渔路 560 号 1 幢 1 号、2 号通济桥综合楼 1 层、2 层房产签订租赁合同，赁用途为医院的经营用房，租赁期为 10 年；
29. 宁波口腔医院集团有限公司与陆国年签订租赁合同，租赁浙江省余姚市南雷南路 298/318/328 号合力大厦 103/210-218 室房产签订租赁合同，赁用途为医院的经营用房，租赁期为 15 年；
30. 杭州口腔医院集团有限公司与浙江杭锅江南国际贸易有限公司签订租赁合同，租赁江干区大农港路 1216 至 1296 号 8 幢西子丁兰广场二、三楼部分区域，租赁期为 10 年。
31. 宁波口腔医院集团有限公司与象山县陆家商业广场管理有限公司签订租赁合同，租赁象山县丹河陆与兴盛路陆家商业广场 1 号楼一楼部分区域、3/4/5 楼，租赁期为 10 年。
32. 杭州口腔医院集团有限公司与七彩小镇开发有限公司签订租赁合同，租赁萧山区瓜沥镇七彩城 2 幢 301 号七彩未来社区 2/3 楼，租赁期为 10 年。
33. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州华友置业有限公司签订租赁合同，租赁杭州市明远大厦（河庄路和书卷街交叉口）二、三层整层，租赁期为 10 年。

34. 杭州口腔医院集团有限公司与长兴利时建设开发有限公司签订租赁合同，租赁湖州市长兴县利时广场 14 幢 1F-46-1/ 3F-336/337/338/339/340/341/342/343/344/345，租赁期为 10 年。
35. 杭州口腔医院集团有限公司与桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司签订租赁合同，租赁嘉兴市桐乡市梧桐街道景雅路 747-753 号 1-2 层，租赁期为 10 年。
36. 杭州口腔医院集团有限公司与嘉兴永誉商业管理有限公司签订租赁合同，租赁海盐县武原街道城北西路 386 号中兴大厦一层、二层，租赁期为 10 年。
37. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州双盛资产管理有限公司签订租赁合同，租赁杭州市西湖区灵美路与镇中路交叉路口金街美地商业中心 1 号楼三楼，租赁期为 10 年。
38. 杭州口腔医院集团有限公司与杭州星视科技服务有限公司签订租赁合同，租赁杭州市余杭区良渚街道金家渡路星运鲲鹏中心 1 号楼四层和一楼、二楼、三楼局部，租赁期为 10 年。
39. 杭州口腔医院集团有限公司与临海市爱汝家物业管理有限公司签订租赁合同，租赁台州市临海市新江北路崇和大厦 1 号楼，租赁期为 15 年。
40. 杭州口腔医院集团有限公司与湖州南浔城投资产经营集团有限公司签订租赁合同，租赁湖州市南浔区南浔镇南林中路 666 号浙商回归总部经济园 A2 楼 4 层北侧部分，租赁期为 10 年。
41. 杭州口腔医院集团有限公司与义乌市颐和百货贸易有限公司签订租赁合同，租赁浙江省义乌市稠城街道工人北路 2 号，租赁期为 10 年。
42. 杭州口腔医院集团有限公司与温岭泰悦房地产开发有限公司签订租赁合同，租赁台州市温岭市城西街道汇龙路 67-2 号 301 室、79-1 号 302 室、67-2 号 401 室，租赁期为 10 年。
43. 沅江口腔医院有限公司与湖南中建置业有限公司/潘玲/黄立签订租赁合同，租赁湖南省益阳市沅江市琼湖办事处康复路水岸琼湖 C 栋户室 201、户室 202、户室 301、户室 302，租赁期为 10 年。

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）							109,800,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							109,800,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.81							
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														
担保情况说明							截止报告期末，除子公司浙江通策健康管理服务有限公司为子公司杭州口腔医院集团有限公司提供抵押担保外，公司再无其他担保							

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

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

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

紫金港医院项目目前正在建设，受疫情影响预计 2023 年投入使用，项目前期计划投入项目资金 2.7 亿元，用于医院装修建设、设备采购。后续紫金港医院项目进展将根据《公司章程》、《交易所规则》等规定要求履行相应程序，并持续履行相应信息披露义务。

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	103,987
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	96,116
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至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、标记或冻结情 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	48,850,000	境内非 国有法 人
中国工商银行股份有限 公司—中欧医疗健康混 合型证券投资基金	+11,210,230	15,711,313	4.9	0	无	0	其他
鲍正梁	-1,359,266	13,185,534	4.11	0	无	0	境内自 然人
香港中央结算有限公司	+2,019,385	9,787,469	3.05	0	无	0	其他

浙江存济医疗教育基金会	0	9,619,200	3	0	无	0	其他
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅庆瑞6号瑞行基金	+2,363,848	4,004,948	1.25	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司－广发医疗保健股票型证券投资基金	+1,820,364	4,000,033	1.25	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司－中欧医疗创新股票型证券投资基金	+3,142,734	3,895,768	1.21	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司－华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	+2,218,282	2,385,643	0.74	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司－嘉实新兴产业股票型证券投资基金	-1,671,687	2,099,325	0.65	0	无	0	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
中国工商银行股份有限公司－中欧医疗健康混合型证券投资基金	15,711,313	人民币普通股	15,711,313
鲍正梁	13,185,534	人民币普通股	13,185,534
香港中央结算有限公司	9,787,469	人民币普通股	9,787,469
浙江存济医疗教育基金会	9,619,200	人民币普通股	9,619,200
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅庆瑞6号瑞行基金	4,004,948	人民币普通股	4,004,948
中国银行股份有限公司－广发医疗保健股票型证券投资基金	4,000,033	人民币普通股	4,000,033
中国工商银行股份有限公司－中欧医疗创新股票型证券投资基金	3,895,768	人民币普通股	3,895,768
中国银行股份有限公司－华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	2,385,643	人民币普通股	2,385,643
中国农业银行股份有限公司－嘉实新兴产业股票型证券投资基金	2,099,325	人民币普通股	2,099,325
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用



#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

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

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

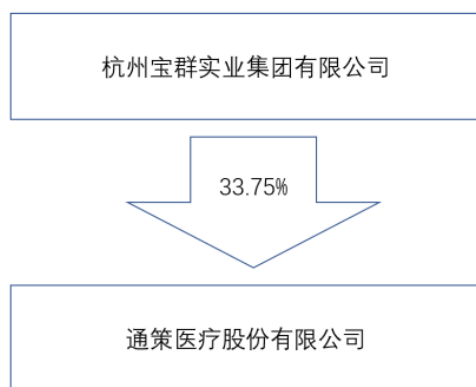
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

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

## 2 自然人

适用 不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

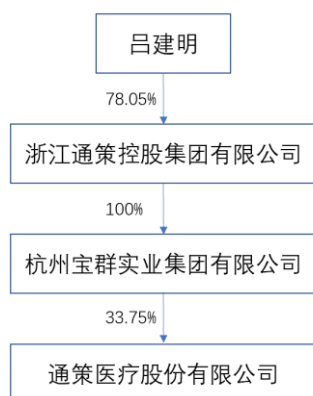
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

中汇会审[2022] 3364号

通策医疗股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了通策医疗股份有限公司(以下简称通策医疗公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了通策医疗公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于通策医疗公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 医疗服务收入的确认

##### 1. 事项描述

2021年度通策医疗公司合并利润表中营业收入为278,072.54万元，其中医疗服务收入263,242.41万元，占营业收入的比重为94.67%，为通策医疗公司主要的收入来源，如财务报表附注第三(二十四)项披露，医疗服务收入的确认方法为：公司已提供医疗服务，已经收回诊疗款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品服务的成本能够可靠地计量。

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

##### 2. 审计应对

在审计中我们主要执行了以下程序：

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

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

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

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

### 四、其他信息

通策医疗公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证

结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估通策医疗公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通策医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

通策医疗公司治理层(以下简称治理层)负责监督通策医疗公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通策医疗公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通策医疗公司不能持续经营。

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

(六) 就通策医疗公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2022 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		843,986,841.95	674,089,953.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		73,511,977.72	66,461,686.54
应收款项融资			
预付款项		23,116,970.95	38,567,306.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		55,485,631.76	36,271,563.89
其中：应收利息			
应收股利		24,000,000.00	24,012,182.44
买入返售金融资产			
存货		20,343,016.84	17,660,849.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,578,984.48	193,242.35
流动资产合计		1,021,023,423.70	833,244,601.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		385,674,759.18	241,897,705.99
其他权益工具投资		340,263,844.09	306,115,262.61
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		885,859,659.98	792,824,677.41
在建工程		198,880,643.45	121,197,055.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,160,314,028.92	
无形资产		12,850,659.50	12,997,649.89
开发支出			
商誉		50,277,124.57	50,277,124.57
长期待摊费用		244,284,841.81	162,932,875.40
递延所得税资产		4,956,128.19	1,301,457.15

其他非流动资产		650,378,757.49	541,613,375.34
非流动资产合计		3,933,740,447.18	2,231,157,183.55
资产总计		4,954,763,870.88	3,064,401,785.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		173,533,005.21	167,773,611.85
预收款项		30,783.28	107,514.94
合同负债		19,971,253.37	32,631,214.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		34,666,746.22	59,077,844.64
应交税费		204,770,718.05	113,950,148.95
其他应付款		25,473,719.90	25,041,469.48
其中：应付利息			
应付股利		1,070,655.27	803,803.37
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		166,441,221.40	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		624,887,447.43	458,581,804.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		109,964,395.00	225,266,131.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,021,225,646.31	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,240,177.64	20,877,639.56
递延所得税负债		34,974,005.15	11,291,130.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,185,404,224.10	257,434,901.66
负债合计		1,810,291,671.53	716,016,706.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,640,000.00	320,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积			
减：库存股			
其他综合收益		37,637,032.49	7,185,544.10
专项储备			
盈余公积		34,804,853.63	
一般风险准备			
未分配利润		2,487,587,088.12	1,822,303,624.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,880,668,974.24	2,150,129,168.45
少数股东权益		263,803,225.11	198,255,910.42
所有者权益（或股东权益）合计		3,144,472,199.35	2,348,385,078.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,954,763,870.88	3,064,401,785.36

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		364,879,088.98	256,577,475.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		56,817,390.63	23,562,699.74
应收款项融资			
预付款项		6,408,644.95	8,243,556.22
其他应收款		24,131,719.63	24,045,548.89
其中：应收利息			
应收股利		24,000,000.00	24,012,182.44
存货		2,478,573.09	5,228,699.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			102,764.32
流动资产合计		454,715,417.28	317,760,744.42
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		375,536,152.58	354,775,062.58
其他权益工具投资		340,263,844.09	306,115,262.61
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,795,802.21	245,426.39
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		2,183,424.14	
无形资产			14,961.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,332,872.33	654,830.06
其他非流动资产		340,000,000.00	260,000,000.00
非流动资产合计		1,062,112,095.35	921,805,543.36
资产总计		1,516,827,512.63	1,239,566,287.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,442,068.30	44,780,859.54
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		638,502.60	457,549.60
应交税费		7,335,371.00	2,755,777.94
其他应付款		321,396,334.28	393,928,933.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		71,839,473.92	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		457,651,750.10	501,923,120.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			70,234,361.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		721,619.94	
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		12,546,835.54	1,524.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,268,455.48	70,235,885.16
负债合计		470,920,205.58	572,159,005.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,640,000.00	320,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,623,240.87	38,623,240.87
减：库存股			

其他综合收益		37,637,032.46	7,185,543.93
专项储备			
盈余公积		71,691,823.77	36,886,970.14
未分配利润		577,315,209.95	264,071,527.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,045,907,307.05	667,407,282.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,516,827,512.63	1,239,566,287.78

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,780,725,415.72	2,087,864,861.61
其中：营业收入		2,780,725,415.72	2,087,864,861.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,873,083,382.31	1,452,286,963.35
其中：营业成本		1,500,000,055.28	1,144,869,871.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,547,443.62	4,486,335.85
销售费用		24,725,055.11	17,615,952.62
管理费用		258,664,995.48	230,026,325.14
研发费用		59,125,490.09	40,061,404.74
财务费用		23,020,342.73	15,227,073.17
其中：利息费用		28,907,159.20	18,755,508.38
利息收入		11,651,574.04	8,052,405.97
加：其他收益		9,424,689.38	5,404,813.44
投资收益（损失以“-”号填列）		56,133,508.79	38,863,453.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,396,475.52	13,085,871.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,711,133.01	-1,206,363.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,720.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		974,890,643.72	678,639,802.01
加：营业外收入		1,120,276.61	3,065,662.75
减：营业外支出		1,427,159.70	1,639,551.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		974,583,760.63	680,065,913.34
减：所得税费用		188,433,702.51	135,104,288.96

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		786,150,058.12	544,961,624.38
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		786,150,058.12	544,961,624.38
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）		702,806,792.12	492,625,408.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		83,343,266.00	52,336,216.02
六、其他综合收益的税后净额		30,451,488.39	25,436.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		30,451,488.53	25,436.74
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-0.14	-0.47
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		816,601,546.51	544,987,060.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		219,211,856.97	120,271,851.70
减：营业成本		186,099,354.79	102,222,110.69
税金及附加		569,523.09	133,986.20
销售费用			
管理费用		25,508,672.93	3,432,425.29
研发费用			
财务费用		1,901,151.29	6,517,569.52
其中：利息费用		7,834,894.84	10,388,916.67
利息收入		5,962,538.08	3,882,084.90

加：其他收益			23,237.32
投资收益（损失以“-”号填列）		354,281,268.86	105,777,582.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,000,000.00	10,000,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,662,657.42	2,233,194.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,751,766.31	115,999,773.67
加：营业外收入		0.94	
减：营业外支出			18,660.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		356,751,767.25	115,981,113.09
减：所得税费用		8,703,231.00	5,992,606.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		348,048,536.25	109,988,506.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		348,048,536.25	109,988,506.34
（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		30,451,488.53	25,436.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		30,451,488.53	25,436.74
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		30,451,488.53	25,436.74
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		378,500,024.78	110,013,943.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,782,581,147.20	2,095,426,709.95
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,568,826.86	20,922,204.01
经营活动现金流入小计		2,807,149,974.06	2,116,348,913.96
购买商品、接受劳务支付的现金		583,994,032.98	430,804,388.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,064,878,932.51	763,861,077.60
支付的各项税费		105,673,823.22	105,047,004.56
支付其他与经营活动有关的现金		113,195,055.15	108,138,400.89
经营活动现金流出小计		1,867,741,843.86	1,407,850,871.18
经营活动产生的现金流量净额		939,408,130.20	708,498,042.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,848,584.54	13,709,867.68
取得投资收益收到的现金		23,866,628.07	14,030,667.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	4,690,022.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		131,952,638.09	
收到其他与投资活动有关的现金		15,553,055.56	13,744,705.56
投资活动现金流入小计		180,239,906.26	46,175,262.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		367,321,114.73	170,489,852.12
投资支付的现金		143,267,900.00	
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			65,365,894.40
支付其他与投资活动有关的现金		153,420,959.00	104,809,997.24
投资活动现金流出小计		664,009,973.73	340,665,743.76
投资活动产生的现金流量净额		-483,770,067.47	-294,490,481.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,695,000.00	13,596,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,695,000.00	13,596,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,429,011.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计		20,124,011.00	13,796,000.00
偿还债务支付的现金		105,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,239,344.63	64,441,746.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,369,867.19	43,358,659.76

支付其他与筹资活动有关的现金		153,817,383.35	90,464,403.26
筹资活动现金流出小计		306,056,727.98	249,906,149.50
筹资活动产生的现金流量净额		-285,932,716.98	-236,110,149.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-0.97	-2.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		169,705,344.78	177,897,409.61
加：期初现金及现金等价物余额		673,339,953.56	495,442,543.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		843,045,298.34	673,339,953.56

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,778,171.83	141,302,176.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		827,374,205.33	458,406,762.50
经营活动现金流入小计		1,039,152,377.16	599,708,938.53
购买商品、接受劳务支付的现金		193,792,866.04	109,525,923.13
支付给职工及为职工支付的现金		3,200,456.76	1,062,682.47
支付的各项税费		9,562,006.29	7,441,220.45
支付其他与经营活动有关的现金		614,759,238.18	429,864,683.18
经营活动现金流出小计		821,314,567.27	547,894,509.23
经营活动产生的现金流量净额		217,837,809.89	51,814,429.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		152,116,484.54	13,709,867.68
取得投资收益收到的现金		21,979,305.74	80,954,476.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,553,055.56	13,744,705.56
投资活动现金流入小计		189,648,845.84	108,409,049.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,998,098.94	104,721.20
投资支付的现金		147,267,900.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			51,000,000.00
投资活动现金流出小计		230,265,998.94	51,604,721.20
投资活动产生的现金流量净额		-40,617,153.10	56,804,328.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		39,029,011.00	
筹资活动现金流入小计		39,029,011.00	
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,876,777.78	10,497,083.34
支付其他与筹资活动有关的现金		41,071,276.78	

筹资活动现金流出小计		107,948,054.56	70,497,083.34
筹资活动产生的现金流量净额		-68,919,043.56	-70,497,083.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,301,613.23	38,121,674.40
加：期初现金及现金等价物余额		256,577,475.75	218,455,801.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		364,879,088.98	256,577,475.75

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜



## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	320,640,000.00					7,185,544.10				1,822,303,624.35		2,150,129,168.45	198,255,910.42	2,348,385,078.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	320,640,000.00					7,185,544.10				1,822,303,624.35		2,150,129,168.45	198,255,910.42	2,348,385,078.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”)						30,451,488.39		34,804,853.63		665,283,463.77		730,539,805.79	65,547,314.69	796,087,120.48

号 填 列)														
(一) 综合收 益总额						30,451,488.39				702,806,792.12		733,258,280.51	83,343,266.00	816,601,546.51
(二) 所有者 投入和 减少资 本										-2,718,474.72		-2,718,474.72	16,840,767.78	14,122,293.06
1. 所有 者投入 的普通 股													16,695,000.00	16,695,000.00
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										-2,718,474.72		-2,718,474.72	145,767.78	-2,572,706.94
(三) 利润分 配							34,804,853.63			-34,804,853.63			-34,636,719.09	-34,636,719.09
1. 提取 盈余公 积							34,804,853.63			-34,804,853.63				
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股													-34,636,719.09	-34,636,719.09

东) 的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本 (或股本)																	
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 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																	

2021 年年度报告

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	320,640,000.00					37,637,032.49	34,804,853.63		2,487,587,088.12		2,880,668,974.24	263,803,225.11	3,144,472,199.35	

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (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
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	320,640,000			184,687.94		7,160,107.83		24,867,378.69		1,432,589,524.36		1,785,441,698.82	184,211,835.18	1,969,653,534.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并				14,383,500.00						-3,406,469.68		10,977,030.32	5,765,387.03	16,742,417.35
其他														

2021 年年度报告

他													
二、本 年期 初 额	320,640,000			14,568,187.94	7,160,107.83	24,867,378.69	1,429,183,054.68	1,796,418,729.14	189,977,222.21	1,986,395,951.35			
三、本 期 增 减 变 金 额（减 以 “ ” 号 填 列）				-14,568,187.94	25,436.27	-24,867,378.69	393,120,569.67	353,710,439.31	8,278,688.21	361,989,127.52			
（一） 综 合 收 益 总 额					25,436.27		492,625,408.36	492,650,844.63	52,336,216.02	544,987,060.65			
（二） 所 有 投 入 减 少 资 本									-435,064.68	-435,064.68			
1. 所 有 投 入 普 通 股									13,596,000.00	13,596,000.00			
2. 其 他 权 工 持 者 入 投 资 本													
3. 股													

份 支 付 计 入 所 有 者 权 的 益 金 额														
4. 其 他													-14,031,064.68	-14,031,064.68
(三) 利 润 分 配							10,998,850.63		-10,998,850.63				-43,622,463.13	-43,622,463.13
1. 提 取 盈 余 公 积							10,998,850.63		-10,998,850.63					
2. 提 取 一 风 准 备														
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配													-43,622,463.13	-43,622,463.13
4. 其 他														
(四) 所 有 者 权 内 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													
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 结 留 转 收 益													
5. 其 他 综 合 收 益 结 留 收 益													
6. 其 他													
(五) 专 项 储 备													
1. 本 期 提													

2021 年年度报告

取													
2. 本期使用													
(六) 其他				-14,568,187.94			-35,866,229.32	-88,505,988.06	-138,940,405.32				-138,940,405.32
四、本期末余额	320,640,000				7,185,544.10			1,822,303,624.35	2,150,129,168.45	198,255,910.42			2,348,385,078.87

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	320,640,000				38,623,240.87		7,185,543.93		36,886,970.14	264,071,527.33	667,407,282.27
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		7,185,543.93		36,886,970.14	264,071,527.33	667,407,282.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							30,451,488.53		34,804,853.63	313,243,682.62	378,500,024.78
（一）综合收益总额							30,451,488.53			348,048,536.25	378,500,024.78
（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											



2021 年年度报告

(三) 利润分配									34,804,853.63	-34,804,853.63	
1. 提取盈余公积									34,804,853.63	-34,804,853.63	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	320,640,000				38,623,240.87		37,637,032.46		71,691,823.77	577,315,209.95	1,045,907,307.05

项目	2020 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、上年年末余额	320,640,000				38,623,240.87		7,160,107.19		25,888,119.51	165,081,871.62	557,393,339.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,640,000				38,623,240.87		7,160,107.19		25,888,119.51	165,081,871.62	557,393,339.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							25,436.74		10,998,850.63	98,989,655.71	110,013,943.08
(一) 综合收益总额							25,436.74			109,988,506.34	110,013,943.08

2021 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								10,998,850.63	-10,998,850.63		
1. 提取盈余公积								10,998,850.63	-10,998,850.63		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	320,640,000				38,623,240.87		7,185,543.93		36,886,970.14	264,071,527.33	667,407,282.27

公司负责人：吕建明 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：徐国喜

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表及财务报表附注已于2022年4月28日经公司第九届董事会第二次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共80家,详见本报告“九、在其他主体中的权益”之说明。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加20家,减少4家,详见本报告“八、合并范围的变更”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、固定资

产折旧、无形资产摊销等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本报告“五、重要会计政策及会计估计：38. 收入、23. 固定资产、29. 无形资产”之说明。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经

存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

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

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公

司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：21. 长期股权投资”或本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”之说明。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

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

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

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

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

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

##### 3) 财务担保合同

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

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



#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外, 本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量, 产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且保留了对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

#### 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### 4. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债, 假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行; 不存在主要市场的, 本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力, 或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力, 优先使用相关可观察输入值, 只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债, 根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值, 确定所属的公允价值层次: 第一层次输入值, 是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次输入值, 是除第一层次输入值外相关资产或负

债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”中所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”中所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预

期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低风险组合	房屋租赁押金保证金

### 15. 存货

适用 不适用

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

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

3. 企业发出存货的成本计量方法

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

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

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

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货

的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

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

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值

的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份

额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

说明：

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

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

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4. 其他说明

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

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

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

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

### (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

## 24. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该

项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。



## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”之说明；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的,采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债:本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化,或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致;根据担保余值预计的应付金额发生变动;用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时,本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收

入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

#### 1. 收入的总确认原则

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

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

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格,是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项,作为负债进行会计处理,不计入交易价格。合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 2. 本公司收入的具体确认原则

公司主要提供医疗服务、管理服务、装修服务、销售牙科材料和设备等产品。

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

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

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

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 1. 政府补助的分类

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

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

府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

## 2. 政府补助的确认时点

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

按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在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

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“五、重要会计政策及会计估计：10. 金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1. 承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁



本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

#### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，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作出分析和判断。

#### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 3. 存货跌价准备

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

#### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使

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

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

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

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

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

#### 8. 公允价值计量

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

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2018年12月7日发布《企业会计准则第21号——租赁(2018修订)》(财会[2018]35号,以下简称“新租赁准则”),本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	本次变更经公司九届董事会第二次会议审议通过。	[注1]

其他说明

[注1]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，

将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	674,089,953.56	674,089,953.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	66,461,686.54	66,461,686.54	
应收款项融资			
预付款项	38,567,306.42	9,679,078.78	-28,888,227.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,271,563.89	36,271,563.89	
其中：应收利息			
应收股利	24,012,182.44	24,012,182.44	
买入返售金融资产			
存货	17,660,849.05	17,660,849.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	193,242.35	193,242.35	

流动资产合计	833,244,601.81	804,356,374.17	-28,888,227.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	241,897,705.99	241,897,705.99	
其他权益工具投资	306,115,262.61	306,115,262.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	792,824,677.41	792,824,677.41	
在建工程	121,197,055.19	121,197,055.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		497,232,066.96	497,232,066.96
无形资产	12,997,649.89	12,997,649.89	
开发支出			
商誉	50,277,124.57	50,277,124.57	
长期待摊费用	162,932,875.40	160,943,227.33	-1,989,648.07
递延所得税资产	1,301,457.15	1,301,457.15	
其他非流动资产	541,613,375.34	541,613,375.34	
非流动资产合计	2,231,157,183.55	2,726,399,602.44	495,242,418.89
资产总计	3,064,401,785.36	3,530,755,976.61	466,354,191.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	167,773,611.85	167,773,611.85	
预收款项	107,514.94	107,514.94	
合同负债	32,631,214.97	32,631,214.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	59,077,844.64	59,077,844.64	
应交税费	113,950,148.95	113,950,148.95	
其他应付款	25,041,469.48	25,041,469.48	
其中：应付利息			
应付股利	803,803.37	803,803.37	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	139,055,484.57	79,055,484.57
其他流动负债			
流动负债合计	458,581,804.83	537,637,289.40	79,055,484.57
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款	225,266,131.11	225,266,131.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		387,298,706.68	387,298,706.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,877,639.56	20,877,639.56	
递延所得税负债	11,291,130.99	11,291,130.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	257,434,901.66	644,733,608.34	387,298,706.68
负债合计	716,016,706.49	1,182,370,897.74	466,354,191.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	320,640,000.00	320,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	7,185,544.10	7,185,544.10	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	1,822,303,624.35	1,822,303,624.35	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,150,129,168.45	2,150,129,168.45	
少数股东权益	198,255,910.42	198,255,910.42	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,348,385,078.87	2,348,385,078.87	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,064,401,785.36	3,530,755,976.61	466,354,191.25

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	256,577,475.75	256,577,475.75	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	23,562,699.74	23,562,699.74	
应收款项融资			
预付款项	8,243,556.22	8,243,556.22	
其他应收款	24,045,548.89	24,045,548.89	
其中：应收利息			

应收股利	24,012,182.44	24,012,182.44	
存货	5,228,699.50	5,228,699.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	102,764.32	102,764.32	
流动资产合计	317,760,744.42	317,760,744.42	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	354,775,062.58	354,775,062.58	
其他权益工具投资	306,115,262.61	306,115,262.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	245,426.39	245,426.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		195,367.63	195,367.63
无形资产	14,961.72	14,961.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	654,830.06	654,830.06	
其他非流动资产	260,000,000.00	260,000,000.00	
非流动资产合计	921,805,543.36	922,000,910.99	195,367.63
资产总计	1,239,566,287.78	1,239,761,655.41	195,367.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	44,780,859.54	44,780,859.54	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	457,549.60	457,549.60	
应交税费	2,755,777.94	2,755,777.94	
其他应付款	393,928,933.27	393,928,933.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	501,923,120.35	501,923,120.35	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	70,234,361.11	70,234,361.11	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		195,367.63	195,367.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,524.05	1,524.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	70,235,885.16	70,431,252.79	195,367.63
负债合计	572,159,005.51	572,354,373.14	195,367.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	320,640,000.00	320,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	38,623,240.87	38,623,240.87	
减：库存股			
其他综合收益	7,185,543.93	7,185,543.93	
专项储备			
盈余公积	36,886,970.14	36,886,970.14	
未分配利润	264,071,527.33	264,071,527.33	
所有者权益（或股东权益）合计	667,407,282.27	667,407,282.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,239,566,287.78	1,239,761,655.41	195,367.63

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

注：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明见下表。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
TopChoice Information Limited	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
TopChoice Medical Information Industry Limited	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
杭州口腔医院集团有限公司、昆明市口腔医院有限公司	15%
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司等 [注]	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注] 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司等纳税主体及所得税税率详见本报告“六、税项：2. 税收优惠”之说明。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

(3) 根据 2021 年 1 月 1 日起实施的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)第一条,本公司的子公司昆明市口腔医院有限公司满足鼓励类产业企业,所得税减按 15%征收。

(4) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(2021 年第 8 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司、杭州通策医疗建设管理有限公司、昆明通策医疗投资管理有限公司、杭州通策医疗财务服务有限公司、杭州海叶口腔诊所有限公司、杭州煦叶口腔门诊有限公司、宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司、绍兴辰叶口腔门诊部有限公司、宁波口腔医院集团镇海门诊部有限公司、宁波口腔医院集团北仑医院有限公司、宁波口腔医院集团舟山普陀门诊部有限公司、杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司、杭州骋东口腔门诊部有限公司、杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司、杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司为小型微利企业。

## 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	468,875.05	256,320.57
银行存款	840,925,128.34	672,330,036.83
其他货币资金	1,951,294.95	1,053,596.16
未到期应收利息	641,543.61	450,000.00
合计	843,986,841.95	674,089,953.56
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

1. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明：

期末其他货币资金中包含使用受限的支付宝保证金 300,000.00 元。

2. 外币货币资金明细情况详见本报告“七、合并财务报表项目注释：82. 外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	77,281,725.74
1 至 2 年	97,945.55
2 至 3 年	2,389.07
3 年以上	9,369.63
合计	77,391,429.99

## (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	77,391,429.99	100.00	3,879,452.27	5.01	73,511,977.72	69,966,610.52	100.00	3,504,923.98	5.01	66,461,686.54
其中：										
合计	77,391,429.99	100.00	3,879,452.27	5.01	73,511,977.72	69,966,610.52	100.00	3,504,923.98	5.01	66,461,686.54

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	77,281,725.74	3,864,256.17	5.00
1-2年	97,945.55	9,794.56	10.00
2-3年	2,389.07	716.72	30.00
3年以上	9,369.63	4,684.82	50.00
合计	77,391,429.99	3,879,452.27	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,504,923.98	1,287,901.49		1,452.57	-911,920.63	3,879,452.27
合计	3,504,923.98	1,287,901.49		1,452.57	-911,920.63	3,879,452.27

[注]本期其他变动系处置子公司导致减少应收账款坏账准备 911,920.63 元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,452.57

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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：元 币种：人民币

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
杭州市医疗保险管理服务局	23,841,503.20	30.85	1,192,075.16
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	15,851,232.60	20.51	792,561.63
宁波市社会保险管理服务中心	6,693,918.17	8.66	334,695.91
浙江省省级医疗保险服务中心	3,803,474.67	4.92	190,173.73
诸暨市社会保险事业管理局	2,128,115.21	2.75	106,405.76
合计	52,318,243.85	67.69	2,615,912.19

**(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	22,320,995.24	96.56	8,956,639.66	92.54
1至2年	421,697.97	1.82	633,828.43	6.55
2至3年	332,624.56	1.44	50,479.51	0.52
3年以上	41,653.18	0.18	38,131.18	0.39
合计	23,116,970.95	100.00	9,679,078.78	100.00

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：44(3). 2021起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”之说明。

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
登士柏西诺德牙科产品(上海)有限公司	1,265,226.00	5.47
杭州执达信医疗科技有限公司	727,200.00	3.15
杭州建工集团有限责任公司	713,768.27	3.09
杭州鸿企装饰工程有限公司	708,257.43	3.06
杭州域驰科技有限公司	655,500.00	2.84
合计	4,069,951.70	17.61

其他说明

无

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		
应收股利	24,000,000.00	24,012,182.44
其他应收款	31,485,631.76	12,259,381.45
合计	55,485,631.76	36,271,563.89

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

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	24,012,182.44
合计	24,000,000.00	24,012,182.44

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	26,615,131.85
1 至 2 年	618,957.13
2 至 3 年	2,200,026.90
3 年以上	3,613,280.31
合计	33,047,396.19

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	29,295,172.34	12,652,562.40
暂借款	727,400.00	57,121.00
应收暂付款	759,540.86	1,565,578.24
其他	2,265,282.99	2,549,427.74
合计	33,047,396.19	16,824,689.38

## (9). 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)	
2021年1月1日余额	125,507.12	4,439,800.81		4,565,307.93
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-8,212.86	8,212.86		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	584,462.74	-3,583,497.24		-2,999,034.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,139.00	-3,370.00		-4,509.00
2021年12月31日余额	700,618.00	861,146.43		1,561,764.43

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

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,565,307.93	-2,999,034.50			-4,509.00	1,561,764.43
合计	4,565,307.93	-2,999,034.50			-4,509.00	1,561,764.43

[注]本期变动其他减少系处置子公司导致其他应收款坏账准备减少 4,509.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(12). 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
杭州中荷城市资源科技发展有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	30.26	200,000.00
温州市城建资产经营管理有限公司	押金保证金	1,090,000.00	1 年以内	3.30	21,800.00
杭州兴旺实业有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.03	20,000.00
宁波粮食收储有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.03	20,000.00
南京典雅阁餐饮有限公司	押金保证金	680,000.00	1 年以内	2.06	13,600.00
合计	/	13,770,000.00	/	41.68	275,400.00

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**9、存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	9,843,444.93	353,007.39	9,490,437.54	9,197,807.66	353,007.39	8,844,800.27
库存商品	7,877,846.18		7,877,846.18	7,560,731.47		7,560,731.47
低值易耗品	2,974,733.12		2,974,733.12	1,255,317.31		1,255,317.31
合计	20,696,024.23	353,007.39	20,343,016.84	18,013,856.44	353,007.39	17,660,849.05

**(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	
原材料	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). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	4,578,984.48	193,242.35
合计	4,578,984.48	193,242.35

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
1) 诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	3,916,738.14			1,242,288.10			1,242,288.10			3,916,738.14	
2) 诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	8,847,676.02			645,034.23			645,034.23			8,847,676.02	
3) 浙江通策眼科医院投资管理有限公司	120,000,000.00			10,000,000.00			10,000,000.00			120,000,000.00	
4) 杭州捷木股权投资管理有限公司	109,133,291.83			509,153.19						109,642,445.02	
5) 浙江通策壹号投资合伙企业(有限合伙)		143,267,900								143,267,900.00	
小计	241,897,705.99	143,267,900		12,396,475.52			11,887,322.33			385,674,759.18	
合计	241,897,705.99	143,267,900		12,396,475.52			11,887,322.33			385,674,759.18	

其他说明

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

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江未来科技股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
浙江大健康产业股权投资基金（有限合伙）[注]	120,263,844.09	86,115,262.61
合计	340,263,844.09	306,115,262.61

指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的原因

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

[注]本期较上期增加 34,148,581.48 元，其中：收回投资 8,848,584.54 元，期末公允价值变动增加 42,997,166.02 元。

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	885,358,409.77	792,824,677.41
固定资产清理	501,250.21	
合计	885,859,659.98	792,824,677.41

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	775,094,540.38	337,562,025.93	6,379,034.88	70,286,617.80	1,189,322,218.99

2. 本期增加金额	64,221,806.41	87,519,888.98	4,021,497.05	13,413,893.32	169,177,085.76
(1) 购置		87,519,888.98	4,021,497.05	13,413,893.32	104,955,279.35
(2) 在建工程转入	64,221,806.41				64,221,806.41
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,863,367.88	1,052,015.00	957,295.12	16,872,678.00
(1) 处置或报废		4,908,109.28	198,000.00	482,573.26	5,588,682.54
(2) 其他 [注 1]		9,955,258.60	854,015.00	474,721.86	11,283,995.46
4. 期末余额	839,316,346.79	410,218,547.03	9,348,516.93	82,743,216.00	1,341,626,626.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	187,134,673.30	149,578,749.18	4,530,876.45	44,751,134.63	385,995,433.56
2. 本期增加金额	28,385,200.35	32,898,097.62	1,290,557.26	8,101,672.19	70,675,527.42
(1) 计提	28,385,200.35	32,898,097.62	1,290,557.26	8,101,672.19	70,675,527.42
3. 本期减少金额		9,338,859.50	776,599.53	789,392.99	10,904,852.02
(1) 处置或报废		4,015,489.69	188,100.00	454,372.32	4,657,962.01
22) 其他 [注 1]		5,323,369.81	588,499.53	335,020.67	6,246,890.01
4. 期末余额	215,519,873.65	173,137,987.30	5,044,834.18	52,063,413.83	445,766,108.96
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	613,833,762.11	236,550,976.06	4,303,682.75	30,669,988.85	885,358,409.77

价值					
2. 期初账面价值	577,997,156.05	187,453,693.08	1,848,158.43	25,525,669.85	792,824,677.41

[注 1] 本期其他减少详见系处置子公司固定资产原值减少 11,228,515.46 元，累计折旧减少 6,227,478.26 元；固定资产退回造成原值减少 55,480.00 元，累计折旧减少 19,411.75 元。

[注 2] 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 88,801,530.58 元。

(1) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

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

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	21,431,807.22	11,469,096.19	9,962,711.03		房屋及建筑物
机器设备	1,359,192.15	741,104.72	529,583.67	88,503.76	机器设备
电子及其他设备	166,142.45	99,434.71	9,813.32	56,894.42	电子及其他设备
小 计	22,957,141.82	12,309,635.62	10,502,108.02	145,398.18	

## (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

## 固定资产清理

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	501,250.21	
合计	501,250.21	

其他说明：

无

## 22、 在建工程

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	198,880,643.45	121,197,055.19
合计	198,880,643.45	121,197,055.19

其他说明：

适用  不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	198,880,643.45		198,880,643.45	121,197,055.19		121,197,055.19
合计	198,880,643.45		198,880,643.45	121,197,055.19		121,197,055.19



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
子公司医院装修工程		121,197,055.19	134,892,658.14	64,221,806.41	76,449,623.20	115,418,283.72						
滨江医院大楼			83,462,359.73			83,462,359.73						
合计		121,197,055.19	218,355,017.87	64,221,806.41	76,449,623.20	198,880,643.45	/	/			/	/

[注] 其他减少包括转入长期待摊费用 76,395,305.53 元，其他主要系结算后调整原先暂估金额导致。

## (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

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	496,067,478.34	1,164,588.62	497,232,066.96
2. 本期增加金额	764,211,544.30		764,211,544.30
租赁	764,211,544.30		764,211,544.30
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,260,279,022.64	1,164,588.62	1,261,443,611.26
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	100,914,581.34	215,001.00	101,129,582.34
(1) 计提	100,914,581.34	215,001.00	101,129,582.34
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	100,914,581.34	215,001.00	101,129,582.34
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	1,159,364,441.30	949,587.62	1,160,314,028.92
2. 期初账面价值	496,067,478.34	1,164,588.62	497,232,066.96

其他说明：

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：44(3).2021起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”之说明。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,035,259.00		5,259,936.21	3,752,661.36	27,047,856.57
2. 本期增加金额		74,375.00		531,988.00	606,363.00
(1) 购置		74,375.00		531,988.00	606,363.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				21,000.00	21,000.00
(1) 处置					
(2) 其他转出				21,000.00	21,000.00
4. 期末余额	18,035,259.00	74,375.00	5,259,936.21	4,263,649.36	27,633,219.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,067,360.02		5,259,936.21	2,722,910.45	14,050,206.68
2. 本期增加金额	450,881.52	3,079.46		299,392.41	753,353.39
(1) 计提	450,881.52	3,079.46		299,392.41	753,353.39
3. 本期减少金额				21,000.00	21,000.00
(1) 处置					
(2) 其他转出				21,000.00	21,000.00
4. 期末余额	6,518,241.54	3,079.46	5,259,936.21	3,001,302.86	14,782,560.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,517,017.46	71,295.54		1,262,346.50	12,850,659.50
2. 期初账面价值	11,967,898.98			1,029,750.91	12,997,649.89

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  
 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**(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

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
杭州口腔医院集团有限公司	35,493,055.24					35,493,055.24
宁波口腔医院集团有限公司	4,961,748.71					4,961,748.71
黄石现代口腔医院有限公司	1,210,917.03					1,210,917.03
沧州口腔医院有限公司	1,440,951.33					1,440,951.33
宁波口腔医院集团城南口腔医院有限公司	8,381,369.29					8,381,369.29
合计	51,488,041.60					51,488,041.60

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	160,943,227.33	118,045,327.86	34,946,506.06	298,040.67	243,744,008.46
服务费		590,000.00	49,166.65		540,833.35
合计	160,943,227.33	118,635,327.86	34,995,672.71	298,040.67	244,284,841.81

其他说明：

期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：44(3). 2021起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”之说明。本期其他减少金额298,040.67元，其中：处置子公司减少254,387.80元，其他主要系结算后调整原先暂估金额导致。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	2,055,409.76	513,852.44	2,579,551.00	644,887.75
可抵扣亏损			210,776.33	10,538.82
坏账准备	3,879,452.27	787,612.61	2,826,997.07	593,079.47
存货跌价准备	353,007.39	52,951.11	353,007.39	52,951.11
使用权资产折旧计提	16,257,544.42	3,601,712.03		
合计	22,545,413.83	4,956,128.19	5,970,331.79	1,301,457.15

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	50,182,709.95	12,545,677.49		
固定资产加速折旧	102,418,041.91	22,375,679.17	52,058,617.55	11,291,130.99
使用权资产会税差异	210,593.98	52,648.49		
合计	152,811,345.84	34,974,005.15	52,058,617.55	11,291,130.99

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,101,161.42	5,782,631.83
可抵扣亏损	157,644,036.48	111,656,561.52
合计	159,745,197.90	117,439,193.35

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
联营企业财务资助[注]	568,120,345.74		568,120,345.74	514,699,386.74		514,699,386.74
预付房屋购置款	80,000,000.00		80,000,000.00	24,828,843.60		24,828,843.60
预付设备、软件、装修款	2,258,411.75		2,258,411.75	2,085,145.00		2,085,145.00
合计	650,378,757.49		650,378,757.49	541,613,375.34		541,613,375.34

其他说明：

[注]期末对联营企业的财务资助 568,120,345.74 元，其中：对浙江通策眼科医院投资管理有限公司提供财务资助 260,000,000.00 元，对杭州捷木股权投资管理有限公司提供财务资助 308,120,345.74 元。

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	138,370,222.92	144,388,882.64
1-2 年	22,491,146.55	13,534,217.46
2-3 年	5,547,046.35	5,054,340.61
3 年以上	7,124,589.39	4,796,171.14
合计	173,533,005.21	167,773,611.85

**(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
爱尔康(中国)眼科产品有限公司	3,672,500.00	尚在信用期
杭州优科生物科技有限公司	2,198,958.00	尚在信用期
杭州纳均仪器有限公司	1,875,398.00	尚在信用期
杭州怡丹生物技术有限公司	1,690,290.00	尚在信用期
上海英飞医疗科技有限公司	1,631,616.00	尚在信用期
合计	11,068,762.00	

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,783.28	107,514.94
合计	30,783.28	107,514.94

期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收诊疗款	19,971,253.37	32,631,214.97
合计	19,971,253.37	32,631,214.97

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,898,065.42	1,007,950,114.80	1,032,339,265.14	34,508,915.08
二、离职后福利-设定提存计划	179,779.22	31,264,934.54	31,286,882.62	157,831.14
三、辞退福利		672,542.99	672,542.99	
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,077,844.64	1,039,887,592.33	1,064,298,690.75	34,666,746.22

**(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	58,680,250.07	906,673,584.78	931,089,260.31	34,264,574.54
二、职工福利费	8,140.00	50,627,989.14	50,553,758.23	82,370.91
三、社会保险费	58,303.49	21,628,899.90	21,650,221.32	36,982.07
其中：医疗保险费	57,898.69	20,971,015.51	20,991,940.05	36,974.15
工伤保险费	404.80	532,780.23	533,177.11	7.92
生育保险费		125,104.16	125,104.16	
四、住房公积金	58,854.64	26,316,859.88	26,338,262.88	37,451.64
五、工会经费和职工教育经费	92,517.22	2,702,781.10	2,707,762.40	87,535.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	58,898,065.42	1,007,950,114.80	1,032,339,265.14	34,508,915.08

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	157,720.98	30,279,101.09	30,300,476.93	136,345.14
2、失业保险费	22,058.24	985,833.45	986,405.69	21,486.00
3、企业年金缴费				
合计	179,779.22	31,264,934.54	31,286,882.62	157,831.14



其他说明：

√适用 □不适用

[注]本期其他减少包含处置子公司导致减少短期薪酬工资薪金1,500,000.00元。

#### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,474,779.94	1,184,836.53
消费税		
营业税		
企业所得税	188,885,173.07	99,826,212.74
个人所得税	8,634,655.45	9,160,650.74
城市维护建设税	167,628.99	94,183.06
房产税	4,387,314.34	3,528,000.01
教育费附加	72,660.05	38,674.61
地方教育附加	46,892.56	28,637.81
印花税	24,425.44	31,334.04
土地使用税	34,573.80	13,005.00
水利建设专项资金	2,614.41	2,614.41
其他	40,000.00	42,000.00
合计	204,770,718.05	113,950,148.95

#### 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,070,655.27	803,803.37
其他应付款	24,403,064.63	24,237,666.11
合计	25,473,719.90	25,041,469.48

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付子公司少数股东股利	1,070,655.27	803,803.37
合计	1,070,655.27	803,803.37

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,608,717.41	6,691,629.13
暂借款	1,373,027.83	425,729.45
应付暂收款	5,390,427.71	4,597,602.81
其他	11,030,891.68	12,522,704.72
合计	24,403,064.63	24,237,666.11

##### (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
伊犁天一实业公司	1,489,743.50	资产重组前应付款项
宁波市社会保险管理服务中心	1,440,000.00	系宁波医保办存放的保证金
合计	2,929,743.50	/

其他说明：

√适用 □不适用

较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
伊犁天一实业公司	1,489,743.50	资产重组前应付款项
宁波市社会保险管理服务中心	1,440,000.00	押金保证金

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	70,126,194.44	60,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	96,315,026.96	79,055,484.57
合计	166,441,221.40	139,055,484.57

其他说明：

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：44(3). 2021起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”之说明。

#### 1. 一年内到期的长期借款

##### (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	70,126,194.44	60,000,000.00

##### (2) 金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数
中国工商银行股份有限公司浙江省分行	2017-12-20	2022-12-12	人民币	5.90	70,126,194.44

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	109,800,000.00	154,800,000.00
保证借款		
信用借款		70,000,000.00
未到期应付利息	164,395.00	466,131.11
合计	109,964,395.00	225,266,131.11

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款总额	1,509,811,586.15	548,351,663.58
减：未确认融资费用	392,270,912.88	81,997,472.33
减：一年内到期的租赁负债	96,315,026.96	79,055,484.57
合计	1,021,225,646.31	387,298,706.68

其他说明：

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本报告“五、重要会计政策及会计估计：44(3). 2021起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”之说明。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
子公司租赁提前解除补偿款	20,877,639.56		1,637,461.92	19,240,177.64	
合计	20,877,639.56		1,637,461.92	19,240,177.64	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,185,543.93	42,997,166.02			12,545,677.49	30,451,488.53		37,637,032.46
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	7,185,543.93	42,997,166.02			12,545,677.49	30,451,488.53		37,637,032.46
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	0.17	-0.14				-0.14		0.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	0.17	-0.14				-0.14		0.03
其他综合收益合计	7,185,544.10	42,997,165.88			12,545,677.49	30,451,488.39		37,637,032.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		34,804,853.63		34,804,853.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计		34,804,853.63		34,804,853.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程的规定，按母公司本期实现净利润的10%提取法定盈余公积34,804,853.63元。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,822,303,624.35	1,432,589,524.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,406,469.68
调整后期初未分配利润	1,822,303,624.35	1,429,183,054.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	702,806,792.12	492,625,408.36
减：提取法定盈余公积	34,804,853.63	10,998,850.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	2,718,474.72	88,505,988.06
期末未分配利润	2,487,587,088.12	1,822,303,624.35

本期未分配利润其他减少系公司本年度发生收购子公司少数股东交易事项，本详见本报告“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益：2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”之说明。上述事项冲减期末未分配利润2,718,474.72元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	2,082,622,826.54	1,144,398,941.56
其他业务	22,231,014.41	2,259,170.15	5,242,035.07	470,930.27
合计	2,780,725,415.72	1,500,000,055.28	2,087,864,861.61	1,144,869,871.83

## (2). 营业收入具体情况

## (1) 按行业分类

行业名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
医疗服务	2,632,424,087.53	1,405,494,995.28	2,008,516,618.01	1,089,010,909.64
产品销售	125,284,362.78	92,230,971.48	73,771,565.54	55,388,031.92
综合服务费	785,951.00	14,918.37	334,642.99	
小计	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	2,082,622,826.54	1,144,398,941.56

## (2) 按地区分类

地区名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
浙江省内	2,482,423,361.79	1,319,149,303.98	1,874,002,333.78	994,844,689.47
浙江省外	276,071,039.52	178,591,581.15	208,620,492.76	149,554,252.09
小计	2,758,494,401.31	1,497,740,885.13	2,082,622,826.54	1,144,398,941.56

## (3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (4). 履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	542,801.65	257,448.24
教育费附加	237,241.61	110,788.60

资源税		
房产税	6,275,270.55	3,756,662.86
土地使用税	136,321.74	164,428.89
车船使用税	5,040.00	5,215.00
印花税	196,115.20	116,511.70
地方教育附加	154,652.87	73,859.06
水利基金		1,421.50
合计	7,547,443.62	4,486,335.85

其他说明：

[注]计缴标准详见本报告“六、税项”之说明。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	10,612,848.16	7,774,525.55
宣传费	10,258,287.81	6,900,773.64
其他	3,853,919.14	2,940,653.43
合计	24,725,055.11	17,615,952.62

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,271,780.23	119,204,472.79
折旧与摊销	29,130,653.81	32,712,326.81
办公经费	53,983,088.58	61,877,716.47
差旅费	4,464,546.91	3,364,253.29
中介服务费	5,168,369.58	4,130,998.66
业务招待费	4,638,864.00	3,917,243.98
其他	9,007,692.37	4,819,313.14
合计	258,664,995.48	230,026,325.14

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,852,548.24	26,468,897.16
直接材料	17,493,592.52	11,391,378.95
折旧与摊销	2,436,218.15	1,455,904.24
委托开发费用	100,000.00	
其他	243,131.18	745,224.39
合计	59,125,490.09	40,061,404.74

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,907,159.20	18,755,508.38
其中：租赁负债利息费用	16,045,621.63	
利息收入	-11,651,574.04	-8,052,405.97
汇兑损失	0.83	2.12
手续费支出	5,764,756.74	4,523,968.64
合计	23,020,342.73	15,227,073.17

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减免社保补贴	2,561,849.26	
21 年省科技发展专项资金	1,500,000.00	
租金奖励	1,180,000.00	
医保分享款	1,123,174.39	557,892.84
高素质紧缺人才引进资助	520,000.00	
吸纳高校毕业生社保补贴	435,418.00	117,840.00
就业稳岗补贴	345,239.18	1,433,285.91
湖南省卫健委儿童口腔疾病预防补助	324,000.00	342,000.00
以工代训补贴	279,550.00	337,000.00
个税手续费返还	245,162.56	236,697.88
医保统筹收入	236,437.42	
其他	196,283.57	155,989.34
杭州医学院 1312 浙江省科技计划项目经费协作费	180,000.00	
重大传染病防控项目经费补助	145,000.00	
服务业发展专项资金	100,000.00	
中国科学院合肥物质科学研究院课题经费	40,000.00	30,000.00
窝沟封闭资金补贴	12,575.00	
税费返还		504,940.25
宁波市海曙区任命政府鼓楼街道办事处付第三批市级补助经费		500,000.00
就业困难用工补贴		401,167.22
高新企业研发补助		358,000.00
科学技术普及专项资金		200,000.00
浙江省医疗器械检验建救援课题经费		200,000.00
卫生能力建设补助		30,000.00
合计	9,424,689.38	5,404,813.44

其他说明：

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

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,396,475.52	13,085,871.38
处置长期股权投资产生的投资收益	16,216,854.41	
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	11,967,123.30	12,032,876.70
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		
债务重组收益		
其他投资收益	15,553,055.56	13,744,705.56
合计	56,133,508.79	38,863,453.64

其他说明：

### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年数
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	645,034.23	1,010,774.86
诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	1,242,288.10	2,021,515.82
杭州捷木股权投资管理有限公司	509,153.19	53,580.70
小计	12,396,475.52	13,085,871.38

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,287,901.49	-467,972.34
其他应收款坏账损失	2,999,034.50	-738,390.99
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,711,133.01	-1,206,363.33

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-20,720.87	
其中：固定资产	-20,720.87	
合计	-20,720.87	

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	13,500.00		13,500.00
政府补助	846,300.00	2,851,093.53	846,300.00
无法支付的应付款	133,610.94	134,823.02	133,610.94
罚没及违约金收入	22,030.00	8,750.00	22,030.00
其他	104,835.67	70,996.20	104,835.67
合计	1,120,276.61	3,065,662.75	1,120,276.61

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西湖区特殊贡献企业扶持	800,000.00	2,800,000.00	与收益相关
其他	46,300.00	51,093.53	与收益相关
合计	846,300.00	2,851,093.53	

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

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	233,765.00	64,846.02	233,765.00
赔偿金、违约金	767,725.70	1,120,911.55	767,725.70
资产报废、毁损损失	209,820.32	341,416.24	209,820.32
罚款支出	141,744.50	49,301.50	141,744.50
税收滞纳金	68,323.91		68,323.91
其他	5,780.27	63,076.11	5,780.27
合计	1,427,159.70	1,639,551.42	1,427,159.70

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	181,025,661.14	129,545,414.05
递延所得税费用	7,408,041.37	5,558,874.91
合计	188,433,702.51	135,104,288.96

### (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	974,583,760.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	243,645,940.15
子公司适用不同税率的影响	-40,128,786.48
调整以前期间所得税的影响	444,661.71
非应税收入的影响	-6,579,731.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,221,032.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,213,311.72
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	5,279,353.67
税率变动的影响对期初递延所得余额的影响	-236,691.70
研发加计扣除	-8,792,751.39
残疾人工资等其他扣除	-206,013.10
所得税费用	188,433,702.51

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告“七、合并财务报表项目注释：57.其他综合收益”之说明。

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,460,030.43	7,951,477.99
收到财政补助	10,270,989.38	8,255,906.97
往来款	1,695,142.01	3,133,309.05
其他	1,142,665.04	1,581,510.00
合计	24,568,826.86	20,922,204.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	98,949,625.89	96,698,708.03
金融机构手续费	5,764,756.74	4,523,968.64
往来款	2,784,688.85	3,251,961.47
其他	5,695,983.67	3,663,762.75
合计	113,195,055.15	108,138,400.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	15,553,055.56	13,744,705.56
合计	15,553,055.56	13,744,705.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业借款	53,420,959.00	104,809,997.24
项目投资款	100,000,000.00	
合计	153,420,959.00	104,809,997.24

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到原股东暂借款		200,000.00
处置子公司部分股权收入	3,400,000.00	
收到租赁保证金	29,011.00	
合计	3,429,011.00	200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款	136,758,658.42	
支付租赁保证金	15,303,310.24	
子公司归还原股东暂借款		5,500,297.66
收购少数股东股权支出	1,755,414.69	84,964,105.60
合计	153,817,383.35	90,464,403.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料**

**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	786,150,058.12	544,961,624.38
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,711,133.01	1,206,363.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,675,527.42	61,824,074.03
使用权资产摊销	82,372,949.55	
无形资产摊销	753,353.39	830,555.74
长期待摊费用摊销	34,995,672.71	30,215,933.47
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）	20,720.87	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	209,820.32	341,416.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,907,159.20	18,755,510.50



投资损失（收益以“-”号填列）	-56,133,508.79	-38,863,453.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,736,013.70	-256,430.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,137,196.67	5,815,305.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,682,167.79	-1,268,823.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,884,015.03	-4,270,297.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,969,972.19	90,843,726.92
其他	-1,637,461.92	-1,637,461.92
经营活动产生的现金流量净额	939,408,130.20	708,498,042.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
租赁形成的使用权资产	764,211,544.30	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	843,045,298.34	673,339,953.56
减：现金的期初余额	673,339,953.56	495,442,543.95
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	169,705,344.78	177,897,409.61

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	143,267,900.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,315,261.91
其中：浙江通策妇幼医院投资管理有限公司	6,046,036.96
浙江存济妇女儿童医院有限公司	394,298.76
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	1,996,939.58
杭州波恩生殖技术管理有限公司	2,877,986.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	131,952,638.09

其他说明：

无

**(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	843,045,298.34	673,339,953.56
其中：库存现金	468,875.05	256,320.57
可随时用于支付的银行存款	840,925,128.34	672,330,036.83

可随时用于支付的其他货币资金	1,651,294.95	753,596.16
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	843,045,298.34	673,339,953.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	324,441,794.80	抵押担保
无形资产		
合计	324,741,794.80	

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1.00	6.3757	6.38
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保退费	2,561,849.26	其他收益	2,561,849.26
21 年省科技发展专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
租金奖励	1,180,000.00	其他收益	1,180,000.00
医保分享款	1,123,174.39	其他收益	1,123,174.39
西湖区特殊贡献企业扶持资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
高素质紧缺人才引进资助	520,000.00	其他收益	520,000.00
吸纳高校毕业生补贴	507,045.27	其他收益	507,045.27
湖南省卫健委儿童口腔疾病预防补助	324,000.00	其他收益	324,000.00
以工代训补贴	278,550.00	其他收益	278,550.00
杭州医学院 1312 浙江省科技计划项目经费协作费	180,000.00	其他收益	180,000.00
政府传染病防控项目补助	145,000.00	其他收益	145,000.00
个税手续费返还	259,778.63	其他收益	259,778.63
服务业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
就业稳岗补贴	258,653.22	其他收益	258,653.22
中国科学院合肥物质科学研究院课题经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
窝沟封闭财政拨款	12,575.00	其他收益	12,575.00
其他	480,363.61	其他收益/营业外收入	480,363.61
合计	10,270,989.38		10,270,989.38

本期收到政府补助 10,270,989.38 元，其中：

(1) 根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省医疗保障局、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局下发的浙人社发[2020]13 号《关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的通知》，企业收到 2021 年度政府补贴 2,561,849.26 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(2) 根据浙江省财政厅下发的浙财科教[2020]34 号《浙江省财政厅关于提前下达 2021 年省科技发展专项资金的通知》，公司 2021 年度收到政府补贴 1,500,000 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(3) 根据与杭州桐庐富春山健康城市管理委员会签订的桐健管投[2019]11 号投资协议书及补充协议，公司 2021 年度收到杭州桐庐富春山健康城市管理委员会租金奖励款 1,180,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(4) 根据甬医保发[2019]29 号文件《宁波市推进县域医共体基本医疗保险支付方式改革实施方案》，公司 2021 年度收到城镇职工医疗保险基金医保分享款 1,123,174.39 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(5) 根据西湖区财政局下发的财政简复[2018]17 号文件《2017 年西湖区特殊贡献企业财政扶持议事规则》，公司 2021 年度收到政府补贴 800,000.00 元，与企业日常经营活动不相关，已全额计入 2021 年度营业外收入。

(6) 根据海党[2019]31 号文件《关于加快以数字经济为引领促进产业转型升级高质量发展的

若干意见》和甬人社发[2018]82号文件《海曙区人才工作专项资金管理办法(一)》，公司2021年度收到高素质紧缺人才引进资助520,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(7)根据市人力社保局下发的义政发[2018]108号文件《义乌市人民政府关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的实施意见》，公司2021年度收到用人单位吸纳就业社保补贴71,627.27元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据宁波市人民政府甬政发[2015]112号文件《关于进一步做好新形势下就业创业工作的意见》，公司2021年度收到高校生一次性就业补贴120,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据宁波市人民政府关于印发甬人社发[2020]41号文件《进一步做好稳就业工作细则》，公司2021年度收到高校毕业生社保补贴289,018.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据浙江省浙江省人民政府下发的浙政发[2011]61号文件《关于进一步做好普通高等学校毕业生就业工作的意见》，公司2021年度收到吸纳高校生生活补贴26,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(8)根据湖南省卫生健康委疾控处关于印发湘卫疾控处便函[2021]56号文件《湖南省2021-2022年度儿童口腔疾病综合干预项目实施方案》的通知及湘卫疾控处便函[2021]1号文件《关于下发2021年中央补助重大传染病防控项目提前批经费分配情况的通知》，公司2021年度收到政府补助324,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(9)根据浙江省人社厅、省财政厅下发的浙人社发[2020]36号文件《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》，公司2021年度收到政府补贴86,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据宁波市人力资源和社会保障局、宁波市财政局下发的甬人社发[2020]44号文件《关于展开企业以工代训工作的通知》，公司2021年度收到以工代训补贴192,050.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(10)根据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条的规定，合并范围内公司2021年收到个税手续费返还259,778.63元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(11)根据省人力资源和社会保障厅等6部门下发的浙人社发[2021]39号文件《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》，公司2021年度收到政府补助39,916.76元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据杭州市人力资源和社会保障局发布的杭人社发[2020]48号文件《关于做好2020年失业保险稳岗返还工作的通知》，企业2021年度收到稳岗补贴171,004.29元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据湖人社发[2021]57号《关于启动2020年度湖州市区失业保险稳岗补贴工作的通知》，公司2021年度收到稳岗补贴10,583.89元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据绍兴市上虞区人力资源和社会保障局下达的绍市人社发[2021]49号文件《关于做好延续实施部分减负稳岗扩就业政策有关工作的通知》，公司2021年度收到就业稳岗补贴7,848.97元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据吴人社[2021]7号文件《吴中区春节期间留吴过节稳岗促产若干措施相关补贴实施细则》，公司2021年度收到稳岗补贴2,970.58元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据上海市人力资源和社会保障局下达的沪人社就[2021]266号文件《关于规范劳务派遣公司使用稳岗返还资金有关事项的通知》，公司2021年度收到就业稳岗补贴285.30元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据益阳市人力资源和社会保障局下发的益人社函[2021]41号文件《益阳市人力资源和社会保障局关于开展2021年度失业保险稳岗返还的通知》，公司2021年度收到就业稳岗补贴7,021.33元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。根据人力资源社会保障部、国家发展改革委等部分下发的人社部发[2021]29号文件《关于延续实施部分稳岗扩就业政策措施的通知》，公司2021年度收到稳岗补贴19,022.10元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

(12) 企业收到关于国家重点研发计划课题：《高效引导/诱导骨修复颗粒的研发》研发经费 180,000 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(13) 根据益阳市财政局下发的益财社指[2021] 93 号文件《益阳市财政局关于下达 2021 年中央补助重大传染病防控项目经费的通知》，公司 2021 年度收到补助 145,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(14) 根据吴兴区财政局、吴兴区发展改革和经济信息化局下发的吴财企[2021]104 号《关于拨付 2020 年度第二批区服务业发展专项资金通知》、吴发改经发[2021]35 号文件《组织申报 2021 年度(第一批)吴兴区服务业发展专项资金的通知》，公司 2021 年度收到专项资金补贴 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相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(15) 企业收到关于国家重点研发计划课题：激光材料与器件在医疗领域的应用示范《高峰值功率双模式钬激光牙科治疗仪在口腔科的应用示范》研发经费 40,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

(16) 根据《衢州市柯城区人民医院 2020 年度单位决算》，公司 2021 年度收到窝沟封闭财政拨款 12,575.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2021 年度其他收益。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江通策妇幼医院投资管理有限公司[注1]	143,267,900	100	股权转让	2021/12/30		16,216,854.41	100					
浙江存济妇女儿童医院有限公司		100	股权转让	2021/12/30			100					
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司		68	股权转让	2021/12/30			68					
杭州波恩生殖技术管理有限公司		70	股权转让	2021/12/30			70					

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）于 2021 年 9 月 29 日签订的《股权转让协议》，并经 2021 年 9 月 30 日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的浙江通策妇幼医院投资管理有限公司 100.00% 股权以评估后净资产作价计 143,267,900.00 元转让给浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙），股权转让基准日为 2021 年 9 月 30 日。公司已于 2021 年 12 月 30 日收到该股权转让款 143,267,900.00 元。本公司自 2021 年 12 月 31 日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 1] 出售日确定依据的说明： 1) 本公司股东大会决议批准；2) 股权变更的法律程序完成；3) 全部或大部分股权转让款已到。

因股权转让款于 2021 年 12 月 30 日全额收到，浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）于 2022 年 2 月 15 日办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为 2021 年 12 月 30 日。

[注 2] 损益确认方法的说明：根据公司与浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）于 2021 年 9 月 29 日签订的《股权转让协议》，公司将持有浙江通策妇幼医院投资管理有限公司 100.00% 的股权以 143,267,900.00 元的价格转让给浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙），与按所处置股权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 122,051,045.59 元之间的差额 16,216,854.41 元，计入投资收益。

## 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

### (一) 合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	出资比例 (%)
杭州口腔医院集团滨江门诊部有限公司	发起设立	2021/1/19	400,000.00	100.00
杭州口腔医院集团建德口腔门诊部有限公司	发起设立	2021/2/5	6,000,000.00	60.00
杭州存济紫金港医院有限公司	发起设立	2019/4/30	20,000,000.00	100.00
杭州口腔医院集团良渚门诊部有限公司	发起设立	2021/12/9	1,600,000.00	60.00
杭州口腔医院集团未来科技城口腔门诊部有限公司	发起设立	2021/2/23	4,800,000.00	60.00
杭州口腔医院集团丁桥门诊部有限公司	发起设立	2021/6/7	6,000,000.00	60.00
杭州口腔医院集团金华门诊部有限公司	发起设立	2021/7/1	6,000,000.00	60.00
杭州口腔医院集团大江东门诊部有限公司	发起设立	2021/7/19	5,300,000.00	60.00
杭州口腔医院集团长兴口腔门诊部有限公司	发起设立	2021/7/6	6,000,000.00	60.00
杭州口腔医院集团新昌医院有限公司	发起设立	2021/6/21	1,050,000.00	60.00
杭州口腔医院集团海盐门诊部有限公司	发起设立	2021/8/13	4,500,000.00	60.00
杭州口腔医院集团瓜沥门诊部有限公司	发起设立	2021/7/26	2,500,000.00	60.00



子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	出资比例 (%)
杭州口腔医院集团桐乡门诊部有限公司	发起设立	2021/9/23	2,500,000.00	60.00
杭州口腔医院集团之江口腔门诊部有限公司	发起设立	2021/10/8	2,000,000.00	60.00
杭州口腔医院集团上城医院有限公司	发起设立	2021/9/27	10,000,000.00	60.00
宁波口腔医院集团余姚门诊部有限公司	发起设立	2020/12/17	4,800,000.00	60.00
宁波口腔医院集团慈溪门诊部有限公司	发起设立	2021/4/6	3,300,000.00	60.00
宁波口腔医院集团宁海门诊部有限公司	发起设立	2021/6/2	6,000,000.00	60.00
宁波口腔医院集团象山医院有限公司	发起设立	2021/6/1	6,000,000.00	60.00
益阳益口口腔有限公司	发起设立	2021/7/21	3,600,000.00	60.00

[注] 杭州存济紫金港医院有限公司于 2019/4/30 成立、宁波口腔医院集团余姚门诊部有限公司 2020/12/17 成立，但以前年度未出资且未运营，于 2021 年度出资并纳入合并报表范围。

## 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	100.00		设立
杭州通盛医疗投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理	100.00		同上
杭州通策医疗财务服务有限公司	杭州	杭州	综合服务	100.00		同一控制下企业合并
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州市	杭州市	健康管理服务业		100.00	同上
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	上海市	上海市	医疗服务		77.50	同上
TopChoiceInformation	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理	100.00		设立
杭州口腔医院集团有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务		100.00	非同一控制企业合并
宁波口腔医院集团有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务		100.00	同上
黄石现代口腔医院有限公司	黄石市	黄石市	医疗服务		100.00	同上
沧州口腔医院有限公司	沧州市	沧州市	医疗服务		70.00	同上
诸暨口腔医院有限责任公司	诸暨市	诸暨市	医疗服务		49.50	设立
衢州口腔医院有限公司	衢州市	衢州市	医疗服务		80.00	同上
昆明市口腔医院有限公司	昆明市	昆明市	医疗服务		58.59	同上
杭州通策口腔医院管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理		100.00	同上
南京牙科医院有限公司	南京市	南京市	医疗服务		90.00	同上
益阳口腔医院有限公司	益阳市	益阳市	医疗服务		60.00	同上
苏州存济城西口腔医院有限公司	苏州市	苏州市	医疗服务		100.00	同上
温州存济口腔医院有限公司	温州市	温州市	医疗服务		70.00	同上
昆明通策医疗投资管理有限公司	昆明市	昆明市	投资管理		51.00	同上
杭州通和建筑装饰有限公司	杭州市	杭州市	装修服务业		100.00	同上
TopchoiceMedicalInformationIndustry	香港	香港	投资管理		100.00	同上
杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务		100.00	同上
杭州东河口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务		100.00	同上

义乌杭口口腔门诊部有限公司	义乌市	义乌市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团绍兴上虞医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司	海宁市	海宁市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司	湖州市	湖州市	医疗服务业		60.00	同上
绍兴越城口腔医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务业		71.00	同上
杭州口腔医院集团庆春口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		100.00	同上
杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司	舟山市	舟山市	医疗服务业		68.00	同上
宁波北仑通策口腔医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务业		79.00	同上
杭州口腔医院集团义乌新杭门诊部有限公司	义乌市	义乌市	医疗服务业		51.00	同上
杭州城北口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		61.00	同上
杭州骋东口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		61.00	同上
宁波口腔医院集团城南口腔医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务业		65.00	非同一控制企业合并
怀化口腔医院有限公司	怀化市	怀化市	医疗服务业		100.00	设立
杭州口腔医院和睦门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		52.00	同上
杭州口腔医院集团绍兴柯桥医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务业		67.00	同上
杭州口腔医院集团德清口腔门诊部有限公司	湖州市	湖州市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团下沙门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团临平门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团临安医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		100.00	同上
杭州口腔医院集团嘉兴医院有限公司	嘉兴市	嘉兴市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团丽水医院有限公司	丽水市	丽水市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团台州口腔门诊部有限公司	台州市	台州市	医疗服务业		51.00	同上
杭州口腔医院集团富阳医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		51.00	同上

宁波口腔医院集团奉化门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		51.00	同上
宁波口腔医院集团镇海门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		51.00	同上
宁波口腔医院集团舟山普陀门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		54.00	同上
杭州口腔医院集团桐庐门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		51.00	同上
杭州通策生物科技有限公司	杭州市	杭州市	技术服务	100.00		同上
杭州煦叶口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		65.00	同一控制 企业合并
杭州海叶口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		65.00	同上
宁波鄞州三叶口腔门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		65.00	同上
北京三叶风尚口腔诊所有限公司	北京市	北京市	医疗服务 业		51.00	同上
北京三叶儿童口腔诊所有限公司	北京市	北京市	医疗服务 业		65.00	同上
上海汇叶口腔门诊部有限公司	上海市	上海市	医疗服务 业		65.00	同上
绍兴辰叶口腔门诊部有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务 业		65.00	同上
杭州天使口腔诊所有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		65.00	同上
宁波口腔医院集团余姚门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		60.00	设立
宁波口腔医院集团慈溪门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		60.00	同上
宁波口腔医院集团宁海门诊部有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		60.00	同上
宁波口腔医院集团象山医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		60.00	同上
益阳益口口腔有限公司	益阳市	益阳市	医疗服务 业		60.00	同上
杭州口腔医院集团未来科技城口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		60.00	同上
杭州口腔医院集团滨江门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		100.00	同上
杭州口腔医院集团建德口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		60.00	同上
杭州存济紫金港医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		100.00	同上
杭州口腔医院集团丁桥门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		60.00	同上
杭州口腔医院集团金华门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		60.00	同上
杭州口腔医院集团大江东门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		60.00	同上

杭州口腔医院集团长兴口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团新昌医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团海盐门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团瓜沥门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团桐乡门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团良渚门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团之江口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上
杭州口腔医院集团上城医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务业		60.00	同上

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	22.50	149.34	86.82	503.94
诸暨口腔医院有限责任公司	50.50	1,657.16	701.25	2,745.43
义乌杭口口腔门诊部有限公司	49.00	832.72	757.29	3,051.89
杭州口腔医院集团绍兴上虞医院有限公司	49.00	461.39	250.01	1,201.61
昆明市口腔医院有限公司	41.41	460.62		3,148.28
杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司	40.00	441.12	222.02	1,035.28
杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司	40.00	631.35	304.22	1,234.04
杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司	40.00	604.88		1,193.81
宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司	32.00	198.21	113.74	622.66
杭州城北口腔医院有限公司	39.00	679.22	368.39	1,357.52
沧州口腔医院有限公司	30.00	224.96	124.31	1,208.76
衢州口腔医院有限公司	20.00	224.59	120.87	756.79
益阳口腔医院有限公司	40.00	538.13	214.13	1,058.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海三叶儿童口	2,557.42	1.12	2,558.54	318.83		318.83	2,298.97	2.55	2,301.52	339.69		339.69

腔医院投资管理 有限公司												
诸暨口腔医院有 限责任公司	6,118.08	2,085.33	8,203.41	1,516.41	1,250.51	2,766.92	4,179.67	602.24	4,781.91	1,194.93	43.39	1,238.32
义乌杭口口腔门 诊部有限公司	5,826.76	993.58	6,820.34	489.89	102.10	591.99	6,403.33	653.36	7,056.69	954.58	27.71	982.29
杭州口腔医院集 团绍兴上虞医院 有限公司	2,370.97	988.96	3,359.93	694.55	213.11	907.66	1,880.01	687.63	2,567.64	511.87	34.87	546.74
昆明市口腔医院 有限公司	4,492.98	6,692.69	11,185.67	1,335.23	2,248.00	3,583.23	4,312.41	3,159.94	7,472.35	921.05	61.15	982.20
杭州口腔医院集 团海宁口腔医院 有限公司	2,566.73	900.27	3,467.00	713.43	165.38	878.81	1,909.72	675.46	2,585.18	531.81	12.93	544.74
杭州口腔医院集 团湖州口腔医院 有限公司	2,908.45	1,655.23	4,563.68	1,131.01	347.59	1,478.60	1,906.07	956.96	2,863.03	576.36	19.40	595.76
杭州口腔医院集 团萧山口腔医院 有限公司	1,501.57	3,650.51	5,152.08	712.04	1,491.87	2,203.91	655.44	2,017.12	2,672.56	1,236.58		1,236.58
宁波口腔医院集 团舟山定海分医 院有限公司	1,752.28	1,236.81	2,989.09	513.63	529.64	1,043.27	1,666.93	560.39	2,227.32	529.62	15.89	545.51
杭州城北口腔医 院有限公司	2,872.06	3,995.93	6,867.99	1,402.32	1,984.86	3,387.18	2,758.77	1,019.79	3,778.56	1,081.26	13.46	1,094.72
沧州口腔医院有 限公司	5,758.12	4,111.48	9,869.60	1,730.49	4,109.89	5,840.38	5,421.40	1,922.05	7,343.45	1,522.04	2,127.67	3,649.71
衢州口腔医院有 限公司	2,910.55	1,236.42	4,146.97	762.42	552.86	1,315.28	2,274.15	720.79	2,994.94	681.81		681.81
益阳口腔医院有 限公司	3,258.58	1,849.18	5,107.76	1,725.37	276.67	2,002.04	2,555.68	1,149.76	3,705.44	1,371.83	37.88	1,409.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	1,397.93	663.75	663.75	-1,259.52	1,086.72	575.63	575.63	615.01
诸暨口腔医院有限责任公司	10,690.71	3,281.51	3,281.51	1,919.84	8,283.40	2,504.25	2,504.25	4,710.11
义乌杭口口腔门诊部有限公司	6,833.79	1,699.43	1,699.43	1,347.37	6,836.00	1,931.85	1,931.85	2,841.76
杭州口腔医院集团绍兴上虞医院有限公司	3,667.11	941.61	941.61	1,281.94	3,023.70	728.90	728.90	994.11
昆明市口腔医院有限公司	8,206.18	1,112.30	1,112.30	2,007.10	6,348.66	568.30	568.30	677.37
杭州口腔医院集团海宁口腔医院有限公司	4,839.97	1,102.80	1,102.80	447.20	3,465.39	792.93	792.93	1,130.17
杭州口腔医院集团湖州口腔医院有限公司	7,111.00	1,578.38	1,578.38	1,128.59	4,931.12	1,086.51	1,086.51	1,494.46
杭州口腔医院集团萧山口腔医院有限公司	6,838.71	1,512.19	1,512.19	2,160.09	4,175.80	579.23	579.23	847.55
宁波口腔医院集团舟山定海分医院有限公司	3,171.92	619.42	619.42	767.94	2,641.84	507.76	507.76	648.52
杭州城北口腔医院有限公司	7,484.34	1,741.58	1,741.58	277.03	5,214.28	1,349.43	1,349.43	1,947.59
沧州口腔医院有限公司	5,971.73	749.86	749.86	1,978.37	4,450.93	591.97	591.97	1,246.04
衢州口腔医院有限公司	4,446.12	1,122.93	1,122.93	1,485.11	3,105.59	863.39	863.39	1,128.40
益阳口腔医院有限公司	5,046.92	1,345.31	1,345.31	574.98	3,906.42	764.75	764.75	1,229.24



**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

**(1) 公司全资子公司杭州通策医疗财务服务有限公司转让部分子公司股权**

本期公司全资子公司杭州通策医疗财务服务有限公司(以下简称通策财服)将杭州通策医疗建设管理有限公司(以下简称通策建设管理)17%的股权转让给自然人股东,其中陈宇航 4%股权 80 万元、王心圆 6%股权 120 万元、吴马秋 1%股权 20 万元、陈碧雄 1.5%股权 30 万元、梁潇月 1%股权 20 万元、林格 2.5%股权 50 万元、西村英介 1%股权 20 万元,转让后持股比例由 100%变更为 83%。

**(2) 公司三级子公司宁波口腔医院集团有限公司购买子公司少数股东股权**

本期公司三级子公司宁波口腔医院集团有限公司(以下简称宁波口腔集团)向子公司宁波口腔医院集团舟山普陀门诊部有限公司(以下简称普陀门诊部)少数股东购买其持有的子公司 3%的股权。宁波口腔集团对普陀门诊部的持股比例分别由 51%变更为 54%。

**(3) 公司三级子公司杭州口腔医院集团有限公司购买子公司少数股东股权**

本期公司三级子公司杭州口腔医院集团有限公司(以下简称杭州口腔集团)向子公司杭州口腔医院集团绍兴柯桥医院有限公司(以下简称柯桥医院)少数股东购买其持有的子公司 16%的股权。杭州口腔集团对柯桥医院的持股比例分别由 51%变更为 67%。

**(4) 公司三级子公司杭州口腔医院集团有限公司向子公司增资**

本期公司三级子公司杭州口腔医院集团有限公司(以下简称杭州口腔集团)向子公司杭州口腔医院集团嘉兴医院有限公司(以下简称嘉兴医院)增加投资 720,000.00 元。杭州口腔集团对嘉兴医院的持股比例分别由 51%变更为 60%。

**(5) 公司三级子公司怀化口腔医院有限公司少数股东退出**

本期公司三级子公司怀化口腔医院有限公司(以下简称怀化口腔)少数股东持股退出,公司对怀化口腔的持股比例由 70%变更为 100%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	通策建设 管理	普陀门 诊部	柯桥医院	嘉兴医院	怀化口腔
购买成本/处置对价					
--现金	340.00	25.54	150.00		
--非现金资产的公允价值					
购买成本/处置对价合计	340.00	25.54	150.00		
减:按取得/处置的股权比例 计算的子公司净资产份额	352.84	28.19	-24.01	-32.96	-54.68
差额	-12.84	-2.65	174.01	32.96	54.68
其中:调整资本公积					
调整盈余公积					
调整未分配利润	-12.84	2.65	-174.01	-32.96	-54.68

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业 名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企 业投资的会计处理方 法
				直接	间接	
诸暨赢湖创造投资合 伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	投资管理		18.00	权益法核算
诸暨赢湖共享投资合 伙企业(有限合伙)	诸暨市	诸暨市	投资管理		34.66	权益法核算
浙江通策眼科医院投 资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	18.00		权益法核算
杭州捷木股权投资管 理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理		50.00	权益法核算
浙江通策壹号投资合 伙企业(有限合伙)	绍兴市	绍兴市	投资管理	28.65		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司的全资子公司杭州通盛医疗投资管理有限公司(以下简称通盛投资)对诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)、诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)的持股比例分别为18.00%、34.66%。根据《合伙协议》的规定,通盛投资担任执行合伙事务的普通合伙人,合伙企业的投资决策委员会由三人组成,通盛投资指派一名委员,且对投资决策拥有一票否决权,故公司对上述两家合伙企业具有重要影响。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期 发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
诸暨赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	391.67	391.67
诸暨赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	884.77	884.77
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	12,000.00	12,000.00
杭州捷木股权投资管理有限公司	10,964.24	10,913.33
浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）	14,326.79	
投资账面价值合计	38,567.47	24,189.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,239.65	1,308.59
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,239.65	1,308.59

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

#### (一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 汇率风险

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

##### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-109.80	-158.94
下降50个基点	109.80	158.94

##### 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。

## (二) 信用风险

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

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

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

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

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

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

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

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

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

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

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

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

### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

## (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付账款	17,353.30				17,353.30
其他应付款	1,980.37			459.93	2,440.30
一年内到期的非流动负债	18,961.20				18,961.20
长期借款	4,000.00	4,100.00	2,880.00		10,980.00
租赁负债		14,545.26	11,874.70	124,561.20	150,981.16
金融负债和或有负债合计	42,294.87	18,645.26	14,754.70	125,021.13	200,715.96

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
金融负债:					
应付账款	16,777.36				16,777.36
其他应付款	1,963.84			459.93	2,423.77
一年内到期的非流动负债	13,905.55				13,905.55
长期借款	4,500.00	4,000.00	4,100.00	2,880.00	15,480.00
租赁负债		7,238.44	6,754.65	42,347.51	56,340.60
金融负债和或有负债合计	37,146.75	11,238.44	10,854.65	45,687.44	104,927.28

#### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为36.54% (2020年12月31日: 23.37%)。

#### 十一、 公允价值的披露

##### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		120,263,844.09	220,000,000.00	340,263,844.09
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资				
(四)投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		120,263,844.09	220,000,000.00	340,263,844.09
(六)交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值</b>				



计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、

应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
杭州宝群实业集团有限公司	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,吕建明为浙江通策控股集团有限公司实际控制人。

本企业最终控制方是吕建明

其他说明:

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	联营企业
杭州捷木股权投资管理有限公司	联营企业
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
浙江通策壹号投资合伙企业(有限合伙)	联营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都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
杭州宏美实业有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
杭州明眸皓齿创新科技有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
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
杭州一牙数字口腔有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
武汉存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
西安存济妇产医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
西安存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
西安存济眼科医院有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
西安存济医学中心有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
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
浙江通策妇女儿童医院管理有限公司	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	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
杭州纵通房地产经纪有限公司	第一大股东之实际控制人控制的企业
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	第一大股东之实际控制人控制的企业
诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)	受公司实际控制人控制的企业
宁波耳鼻喉医院有限公司	联营企业之全资子公司

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州一牙数字口腔有限公司	采购材料	391,950.00	3,439,362.33
杭州一牙数字口腔有限公司	接受劳务	4,515,385.00	150,900.00
杭州明眸皓齿创新科技有限公司	接受劳务	293,600.00	
杭州海骏科技有限公司	接受劳务		3,159.00
杭州通策会综合服务有限公司 [注]	结算服务	408.86	108.39

[注]：根据子公司杭州口腔医院集团有限公司和杭州口腔医院集团城西口腔医院有限公司与杭州通策会综合服务有限公司签订的协议，上述两家子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应诊疗服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 42,435.50 元，支付其服务费 408.86 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
成都存济口腔医院有限公司	出售商品	37,934.88	
成都存济口腔医院有限公司	管理服务费	48,362.65	
杭州宏美实业有限公司	出售商品	1,415.93	
杭州明眸皓齿创新科技有限公司	出售商品	40,755.90	
杭州明眸皓齿创新科技有限公司	诊疗服务收入	398.00	
西安存济妇产医院有限公司	出售商品	1,740,530.98	
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	出售商品	35,304,413.41	16,453,267.92
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	资金占用费	15,553,055.56	13,744,705.56
杭州一牙数字口腔有限公司	出售商品	44,508.93	7,187.33
武汉存济口腔医院有限公司	管理服务费	1,432,346.99	881,835.26
武汉存济口腔医院有限公司	会员服务费	382,279.76	225,694.66
武汉存济口腔医院有限公司	出售商品	238,769.09	68,454.87
武汉存济口腔医院有限公司	手续费	244.11	0.08
重庆存济口腔医院有限公司	出售商品	31,752.23	74,766.37
重庆存济口腔医院有限公司	会员服务费	85,920.93	107,227.33
重庆存济口腔医院有限公司	管理服务费	194,872.82	124,718.77
重庆存济口腔医院有限公司	手续费		2,095.78
西安存济口腔医院有限公司	出售商品	1,125,911.51	37,416.81
西安存济口腔医院有限公司	管理服务费	451,989.11	
西安存济眼科医院有限公司	出售商品	-598,672.55	1,031.86
西安存济医学中心有限公司	管理服务费		101,695.23
西安存济医学中心有限公司	出售商品	1,341,592.92	1,592.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司	其他资产托管	2016年11月	委托方投资的医院股权被收购或清算之日	双方签署的委托管理协议	2,127,571.57

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

2016年11月16日,公司关联方诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)与本公司签订《委托管理协议》,将其所投资的北京存济口腔医院、重庆存济口腔医院、武汉存济口腔医院、西安存济口腔医院、成都存济口腔医院以及未来将在广州设立的共计六家大型口腔医院相应的经营权以及管理权委托给本公司行使,管理费用按照所投资医院年度营业额的2%收取,原则上不超过3,000万元,本期公司收取武汉存济口腔医院管理费1,518,287.85元(含税)、重庆存济口腔

医院管理费 206,565.20 元（含税）、西安存济口腔医院有限公司管理费 479,108.46 元（含税）、成都存济口腔医院有限公司 51,264.41 元（含税）。上述协议经公司第七届董事会第二十五次会议审批通过。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波耳鼻喉医院有限公司	房屋建筑物	7,160,952.38	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州纵通房地产经纪有限公司	房屋建筑物	695,121.48	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杭州捷木股权投资管理有限公司	53,420,959.00			

(1) 截止资产负债表日浙江通策眼科医院投资管理有限公司累计拆出资金 260,000,000.00 元，确认并收到利息收入 15,553,055.56 元。

(2) 本期公司向杭州捷木股权投资管理有限公司共拆出资金 53,420,959.00 元，截止资产负债表日累计拆出资金 308,120,345.74 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	16	17
在本公司领取报酬人数	14	11
报酬总额(万元)	643.88	653.06

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

本期公司与浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙）于 2021 年 9 月 29 日签订的《股权转让协议》，并经 2021 年 9 月 30 日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的浙江通策妇幼医院投资管理有限公司 100.00% 股权以评估后净资产作价计 143,267,900.00 元转让给浙江通策壹号投资合伙企业（有限合伙），股权转让基准日为 2021 年 9 月 30 日。公司已于 2021 年 12 月 30 日收到该股权转让款 143,267,900.00 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
(1) 应收账款					
	杭州通策会综合服务有限公司	2,070.00	103.50	520.00	26.00
	武汉存济口腔医院有限公司			934,745.37	46,737.27
	重庆存济口腔医院有限公司			132,201.89	6,610.09
	西安存济医学中心有限公司			107,796.94	5,389.85
	浙江通策眼科医院投资管理有限公司	15,851,232.60	792,561.63	7,275,914.50	363,795.73
	杭州明眸皓齿创新科技有限公司	398.00	19.90		
	宁波耳鼻喉医院有限公司 [注1]	7,519,000.00	375,950.00		
(2) 其他非流					

动资产					
	浙江通策眼科医院投资管理有限公司[注2]	260,000,000.00		260,000,000.00	
	杭州捷木股权投资管理有限公司	308,120,345.74		254,699,386.74	
(3) 应收股利					
	诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）[注3]	24,000,000.00		24,012,182.44	
(4) 其他应收款					
	杭州纵通房地产经纪有限公司	196,200.00	9,810.00		
(3) 预付款项					
	杭州明眸皓齿创新科技有限公司	40,000.00			

[注1]公司于2022年4月收到宁波耳鼻喉医院有限公司房租款7,519,000.00元。

[注2]公司于2022年4月收到浙江通策眼科医院投资管理有限公司2020年度分红款10,000,000.00元。

[注3]公司于2022年4月收到诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）2020年度分红款12,032,876.70元。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款			
	重庆存济口腔医院有限公司		1,097.00
	武汉存济口腔医院有限公司		1.00
(2) 其他应付款			
	杭州海骏科技有限公司	19,282.20	20,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

公司全资子公司杭口集团公司与关联方诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业（有限合伙）本期共同投资了杭州口腔医院集团良渚门诊部有限公司、杭州口腔医院集团丁桥门诊部有限公司、杭州口腔医院集团金华门诊部有限公司、杭州口腔医院集团大江东门诊部有限公司、杭州口腔医院集团长兴口腔门诊部有限公司、杭州口腔医院集团新昌医院有限公司、杭州口腔医院集团海盐门诊部有限公司、杭州口腔医院集团瓜沥门诊部有限公司、杭州口腔医院集团桐乡门诊部有限公

司、杭州口腔医院集团之江口腔门诊部有限公司、杭州口腔医院集团上城医院有限公司、杭州口腔医院集团临海门诊部有限公司、杭州口腔医院集团近江门诊部有限公司。

公司全资子公司宁波口腔医院集团与关联方诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)本期共同投资了宁波口腔医院集团慈溪门诊部有限公司、宁波口腔医院集团宁海门诊部有限公司、宁波口腔医院集团象山医院有限公司。

公司子公司益阳口腔医院有限公司与关联方诸暨市通策蒲公英投资咨询合伙企业(有限合伙)本期共同投资了益阳益口口腔有限公司。详见本报告“八、合并范围的变更：5. 其他原因的合并范围变动”之说明。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (一) 重要承诺事项

##### 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

对外投资公司名称	设立时间	注册资本	认缴出资	期末实际出资
杭州口腔医院集团滨江门诊部有限公司	2021/1/19	10,000,000.00	10,000,000.00	400,000.00
杭州口腔医院集团大江东门诊部有限公司	2021/7/19	10,000,000.00	6,000,000.00	5,300,000.00
杭州口腔医院集团新昌医院有限公司	2021/6/21	10,000,000.00	6,000,000.00	1,050,000.00
杭州口腔医院集团海盐门诊部有限公司	2021/8/13	10,000,000.00	6,000,000.00	4,500,000.00
杭州口腔医院集团瓜沥门诊部有限公司	2021/7/26	5,000,000.00	3,000,000.00	2,500,000.00
杭州口腔医院集团桐乡门诊部有限公司	2021/9/23	10,000,000.00	6,000,000.00	2,500,000.00
杭州口腔医院集团之江口腔门诊部有限公司	2021/10/8	10,000,000.00	6,000,000.00	2,000,000.00



对外投资公司名称	设立时间	注册资本	认缴出资	期末实际出资
杭州口腔医院集团上城医院有限公司	2021/9/27	20,000,000.00	12,000,000.00	10,000,000.00
宁波口腔医院集团慈溪门诊部有限公司	2021/4/6	10,000,000.00	6,000,000.00	3,300,000.00
杭州通策生物科技有限公司	2020/8/7	10,000,000.00	10,000,000.00	400,000.00
杭州口腔医院集团临海门诊部有限公司	2021/9/9	8,000,000.00	4,800,000.00	
杭州口腔医院集团近江门诊部有限公司	2021/12/28	20,000,000.00	12,000,000.00	

## 2. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的大额资本性支出

本公司于 2021 年 12 月 31 日与浙江大学创新创业研究院有限公司（以下简称“浙大创业研究院”）签订《浙江大学校友企业总部经济园项目合作协议书》，该协议规定本公司购买浙大创业研究院三套物业资产，分别为独栋物业余政工出[2020]16 号地块（178-3 号地块、D 区块）D4-1#、D4-2#，高层物业余政工出[2019]29 号地块（178-2 号地块、B 区块）B3 幢 1-18 层，配套物业余政工出[2019]28 号地块（178-1 号地块、C 区块）C4 幢部分物业。

独栋物业余政工出[2020]16 号地块（178-3 号地块、D 区块）D4-1#、D4-2#预测绘建筑面积为 2,948.87 平方米，优先级合作价 1.2 万元/平方米，合计需支付 3,538.644 万元；高层物业余政工出[2019]29 号地块（178-2 号地块、B 区块）B3 幢 1-18 层预测绘建筑面积为 34,733.54 平方米，优先级合作价 1.2 万元/平方米，合计需支付 41,680.248 万元。配套物业余政工出[2019]28 号地块（178-1 号地块、C 区块）C4 幢部分物业预估建筑面积为 3,117.59 平方米，优先级合作价 1.2 万元/平方米，合计需支付 3,741.108 万元。

本合同总金额为 48,960.00 万元，根据协议规定合同款分三次支付，支付比例分别为房款的 30%，20%，50%。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已向浙大创业研究院支付 8,000.00 万元，尚未履行完毕的合同金额为 40,960.00 万元。

## 3. 承租人已承诺但尚未开始的租赁及财务影响

至资产负债表日止，本公司作为承租人已承诺但尚未开始的租赁的未来潜在现金流出情况如下：

项 目	年末余额(含税)
未折现租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	2,928,382.20
资产负债表日后第 2 年	3,638,293.05

项 目	年末余额(含税)
资产负债表日后第 3 年	3,017,121.07
以后年度	75,673,436.64
合 计	85,257,232.96

#### 4. 其他重大财务承诺事项

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

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院集团有限公司	中国工商银行股份有限公司	109,800,000.00	2024-01-16	[注]

[注] 质押标的物为房屋，抵押物账面原值 439,823,019.63 元，抵押物账面价值为 324,441,794.80 元。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

2022 年 4 月 28 日公司第九届董事会第八次会议审议通过 2021 年度利润分配预案，本期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。以上股利分配预案尚须提交 2021 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医疗服务	销售产品	管理服务及其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,630,281,301.84	221,154,573.90	116,507,315.56	187,217,775.58	2,780,725,415.72
营业成本	1,416,572,565.38	187,974,678.35	59,025,416.36	163,683,579.61	1,499,889,080.48
资产总额	4,391,058,238.58	369,201,048.21	194,500,264.09		4,954,759,550.88
负债总额	1,604,331,574.02	134,892,517.16	71,063,260.35		1,810,287,351.53

## (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

1、截至本财务报告批准报出日，公司控股股东杭州宝群实业集团有限公司持有的本公司股份中用于质押的股份数为 4,885 万股，占公司总股本的 15.24%。

2、通策医疗 2020 年 9 月向杭州海骏科技有限公司（受同一实际控制人控制的关联方，以下

简称海骏科技)收购其持有的 10 家公司的长期股权投资,其中 2 家为公司子公司(庆春口腔、上海三叶),海骏科技持有其少数股东股权,另外 8 家为海骏科技控股的三叶口腔门诊,公司收购主要目的是为了解决同业竞争问题。

此次收购公司与转让方约定了业绩承诺条款,转让方承诺此次收购涉及的其中 8 家公司(不包括北京风尚、杭州天使)未来三年(2021 年-2023 年)合计完成的按收购股权比例计算的净利润不低于 4,000 万元。

根据公司相关公告对这 8 家公司按股权比例计算的预计净利润情况如下:

公司名称	海骏科技持股比例(%)	预测期净利润(万元)			
		2020 年 7-12 月	2021 年	2022 年	2023 年
庆春口腔公司	50.00	608.95	755.94	924.22	1,074.36
三叶投资公司	38.75	307.33	650.43	717.02	759.64
北京三叶公司	65.00	13.45	8.07	59.02	96.28
宁波三叶公司	65.00	89.71	201.63	220.75	271.90
上海汇叶公司	65.00	27.03	23.56	50.96	56.69
杭州海叶公司	65.00	151.71	250.35	285.75	342.30
杭州煦叶公司	65.00	122.82	249.98	211.85	222.69
绍兴辰叶公司	65.00	22.26	42.91	71.63	96.53
合计	65.00	1,343.25	2,182.87	2,541.20	2,920.39
持股比例对应的对赌业绩[注]			1,134.74	1,324.93	1,537.69

[注]持股比例对应的对赌业绩=Σ各标的公司预测期净利润×持股比例。

2021 年上述公司实际利润情况如下:

(单位:万元)

公司名称	2021 年净利润	收购股权比例(%)	股权比例净利润	备注
庆春口腔公司	775.44	50.00	387.72	
三叶投资公司	663.75	38.75	257.20	
北京三叶公司	-40.57	65.00	-26.37	
宁波三叶公司	282.36	65.00	183.54	
上海汇叶公司	18.68	65.00	12.14	
杭州海叶公司	260.81	65.00	169.53	
杭州煦叶公司	273.29	65.00	177.64	
绍兴辰叶公司	21.32	65.00	13.86	
合计	2,255.08		1,175.26	

2021 年基本完成了收购时对于 2021 年净利润的预测。

## 8、其他

√适用 □不适用

## (一) 租赁

## 1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注五(十一)“使用权资产”之说明。

## (2) 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	16,045,621.63
计入在建工程的租赁负债利息	6,885,710.84
计入递延收益的租赁负债利息	112,317.96
合 计	23,043,650.43

## (3) 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
租赁付款	136,758,658.42
支付租赁保证金	5,303,310.24
合 计	142,061,968.66

## (4) 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

## 已承诺但尚未开始的租赁

本公司作为承租人在资产负债表日已承诺但尚未开始的租赁情况详见本附注十一(一)2“承租人已承诺但尚未开始的租赁及财务影响”之说明。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	52,234,468.25
1 至 2 年	5,437,302.50
2 至 3 年	405,756.53
3 年以上	4,034,087.94
合计	62,111,615.22

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	62,111,615.22	100.00	5,294,224.59	8.52	56,817,390.63	26,182,019.96	100.00	2,619,320.22	10.00	23,562,699.74
其中：										
合计	62,111,615.22	100.00	5,294,224.59	8.52	56,817,390.63	26,182,019.96	100.00	2,619,320.22	10.00	23,562,699.74

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	52,234,468.25	2,611,723.41	5.00
1-2 年	5,437,302.50	543,730.25	10.00
2-3 年	405,756.53	121,726.96	30.00
3 年以上	4,034,087.94	2,017,043.97	50.00
合计	62,111,615.22	5,294,224.59	8.52

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,619,320.22	2,674,904.37				5,294,224.59
合计	2,619,320.22	2,674,904.37				5,294,224.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	15,851,232.60	25.52	792,561.63
宁波口腔医院集团有限公司	15,026,974.74	24.19	751,348.74
杭州口腔医院集团临安医院有限公司 [注 1]	11,112,677.26	17.89	708,723.95
苏州存济城西口腔医院有限公司 [注 2]	5,085,704.88	8.19	2,188,151.67

杭州口腔医院和睦门诊部有限公司	3,586,286.20	5.77	179,314.31
合计	50,662,875.68	81.56	4,620,100.30

## 其他说明

[注 1] 应收账款账龄 1 年以内 8,050,875.46 元；1-2 年 3,061,801.80 元。

[注 2] 应收账款账龄 1 年以内 304,105.99 元；1-2 年 341,754.42 元；2-3 年 405,756.53 元；3-4 年 4,034,087.94 元。

## (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

## 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江通策眼科医院投资管理有限公司	合并外关联方	15,851,232.60	25.52
宁波口腔医院集团有限公司	合并内关联方	15,026,974.74	24.19
杭州口腔医院集团临安医院有限公司	合并内关联方	11,112,677.26	17.89
苏州存济城西口腔医院有限公司	合并内关联方	5,085,704.88	8.19
杭州口腔医院和睦门诊部有限公司	合并内关联方	3,586,286.20	5.77
温州存济口腔医院有限公司	合并内关联方	3,204,702.08	5.16
杭州口腔医院集团富阳医院有限公司	合并内关联方	2,275,075.30	3.66
宁波口腔医院集团奉化门诊部有限公司	合并内关联方	2,134,762.46	3.44
杭州口腔医院集团嘉兴医院有限公司	合并内关联方	1,823,541.90	2.94
宁波口腔医院集团余姚门诊部有限公司	合并内关联方	1,020,728.00	1.64
杭州口腔医院集团未来科技城口腔门诊部有限公司	合并内关联方	150,481.20	0.24
宁波口腔医院集团有限公司月湖分公司	合并内关联方	109,940.04	0.18
小 计		61,382,106.66	98.82

## 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
应收股利	24,000,000.00	24,012,182.44



其他应收款	131,719.63	33,366.45
合计	24,131,719.63	24,045,548.89

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

##### (4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	24,012,182.44
合计	24,000,000.00	24,012,182.44

##### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	116,582.00
1至2年	
2至3年	0.74
3年以上	34,937.50
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	151,520.24

## (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
应收暂付款	34,937.50	36,303.01
押金保证金	116,582.00	29,011.00
其他	0.74	100.00
合计	151,520.24	65,414.01

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	32,047.56	-12,246.95				19,800.61
合计	32,047.56	-12,246.95				19,800.61

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
浙江科华数码广场有限公司	押金保证金	116,582.00	1年以内	76.94	2,331.64
员工	备用金	34,837.50	3年以上	22.99	17,418.75
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	应收暂付款	100.00	3年以上	0.07	50.00
深圳市腾讯计算机系统有限公司	其他	0.74	2-3年		0.22
合计	/	151,520.24		100.00	19,800.61

## (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	112,268,252.58		112,268,252.58	234,775,062.58		234,775,062.58
对联营、合营企业投资	263,267,900.00		263,267,900.00	120,000,000.00		120,000,000.00
合计	375,536,152.58		375,536,152.58	354,775,062.58		354,775,062.58

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
杭州通盛医疗投资管理有限公司	6,669,666.88			6,669,666.88		
杭州通策医疗财务服务有限公司	1,098,579.35			1,098,579.35		
TopChoice Information limited	6.35			6.35		
浙江通策妇幼医院投资管理有限公司	126,506,810.00		126,506,810.00			
杭州通策生物科技有限公司	500,000.00	4,000,000.00		4,500,000.00		
合计	234,775,062.58	4,000,000.00	126,506,810.00	112,268,252.58		

## (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											
1)浙江通策眼科医院投资管理有限公司	120,000,000			10,000,000			10,000,000			120,000,000	
2)浙江通策壹号投资合伙企业(有限合伙)		143,267,900								143,267,900	
小计	120,000,000	143,267,900		10,000,000			10,000,000			263,267,900	
合计	120,000,000	143,267,900		10,000,000			10,000,000			263,267,900	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 2021 年年度报告

	收入	成本	收入	成本
主营业务	219,211,856.97	186,099,354.79	120,271,851.70	102,222,110.69
合计	219,211,856.97	186,099,354.79	120,271,851.70	102,222,110.69

主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

## (1) 按行业分类

行业名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
医疗产品销售	219,211,856.97	186,099,354.79	120,271,851.70	102,222,110.69

## (2) 按产品分类

产品名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
医疗产品销售	219,211,856.97	186,099,354.79	120,271,851.70	102,222,110.69

## (3) 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	194,491,329.44	161,335,254.94	120,271,851.70	102,222,110.69
浙江省外	24,720,527.53	24,764,099.85		
小计	219,211,856.97	186,099,354.79		

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000,000.00	70,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	10,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	16,761,090.00	
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	11,967,123.30	12,032,876.70
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		
债务重组收益		
其他投资收益	15,553,055.56	13,744,705.56
合计	354,281,268.86	105,777,582.26

其他说明：

## 1. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	300,000,000.00	70,000,000.00	分红变化

## 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

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

## 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	15,986,313.22	
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）	10,270,989.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,553,055.56	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	2,127,571.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,362.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,464,505.41	
少数股东权益影响额	759,416.91	
合计	31,770,644.64	

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	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	27.93	2.19	2.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.67	2.09	2.09

## 1. 计算过程

## (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	702,806,792.12
非经常性损益	2	31,770,644.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	671,036,147.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	2,150,129,168.45
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
少数股东退出引起净资产变动	7	-546,828.11
少数股东退出引起净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	8	6
出售部分股东股权引起净资产变动	9	-128,437.89
出售部分股东股权净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	6
收购少数股东股权引起净资产变动	11	26,510.35
收购少数股东股权引起净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	12	0
收购少数股东股权引起净资产变动	13	-1,740,115.86
收购少数股东股权引起净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	14	4
对子公司增资引起净资产变动	15	-329,603.21
对子公司增资引起净资产变动引起净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	16	4
其他交易或事项引起的净资产增减变动	17	30,451,488.53
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	18	6
报告期月份数	19	12
加权平均净资产	20[注]	2,516,277,597.46
加权平均净资产收益率	21=1/20	27.93%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	21=3/20	26.67%



[注]20=4+1\*0.5+5\*6/19-7\*8/19±9\*10/19+11\*12/19+13\*14/19+15\*16/19+17\*18/19

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	702,806,792.12
非经常性损益	2	31,770,644.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	671,036,147.48
期初股份总数	4	320,640,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12	320,640,000.00
基本每股收益	13=1/12	2.19
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	2.10

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：吕建明

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用