



小白兔

NEEQ : 871521

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司

RABBIT Dental Group

年度报告

2019

公司年度大事记



2019年7月，美国STA西北首个STA口腔疼痛控制安全示范中心，在小白兔口腔未央分院正式建立。



公司于2019年6月1日审议通过关于2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程、办理工商变更登记的议案。并于2019年6月27日完成工商变更备案，注册资本变更为5009.4779万元。



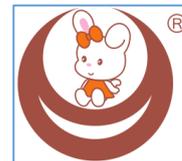
2019年10月，由小白兔口腔主办、瑞士卓曼集团协办的第二届国际口腔种植学术会议——西部论坛，成功举办。



2019年9月12日，公司正式完成更名工作，更名为：小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司。



2019年7月，由小白兔口腔主办，3M中国、陕西丹特威齿科技发展有限公司共同协办的3D全瓷美学高峰论坛成功举办。同月，3M中国西北地区唯一指定全瓷美学工作室在小白兔口腔正式成立。



2019年7月19日，公司召开2019年第三次临时股东大会、2019年第二次职工代表大会、第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议，选举了公司第二届董事会董事和第二届监事会监事以及公司高级管理人员，完成了换届工作。



公司下属分院汪丽院长的“牙齿美学修复”案例和邓凤蕊院长的“咬合重建”案例，在中华口腔医学会民营口腔医疗分会2019年全科病例展评中，顺利进入2019年中华口腔医学会全科病例展评比赛全国前20强。



6月15日，公司举行了“缺牙救助 送口福”大型慈善公益活动，进一步落实公司“让更多的普通百姓也能享受到国际水准的牙科服务”的企业使命。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
股东会	指	西安小白兔口腔医院有限公司股东会
股东大会	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司股东大会
董事会	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司董事会
监事会	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司监事会
公司、本公司、股份公司、集团	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司
小白兔口腔、小白兔	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司及其全资、控股子公司
分院	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司下属提供口腔医疗服务的子公司、分公司
长安小白兔、长安分院	指	小白兔口腔医疗科技集团股份分公司长安区分公司
安康高新小白兔、安康高新分院	指	安康小白兔口腔医院有限公司
安康小白兔、安康汉滨分院、安康分院	指	安康小白兔口腔医院有限公司汉滨区分公司
未央小白兔、未央分院	指	西安未央小白兔口腔门诊部有限公司
渭南小白兔、渭南分院	指	渭南小白兔口腔医院有限公司
雁塔小白兔、高新一路分院、美美小白兔、美美口腔	指	西安小白兔美美口腔门诊部有限公司
西安小白兔雁塔口腔门诊部有限公司	指	西安小白兔美美口腔门诊部有限公司曾用名
华美小白兔、凤城分院	指	西安未央小白兔华美口腔门诊部有限公司
五路口小白兔、五路口分院	指	西安新城五路口小白兔口腔门诊部有限公司
宝鸡小白兔、宝鸡分院	指	宝鸡小白兔口腔医院有限公司
乌鲁木齐小白兔、新疆分院、乌鲁木齐分院	指	乌鲁木齐小白兔口腔医院（有限公司）
高新小白兔、高新分院	指	小白兔口腔医疗科技集团股份公司高新区分公司
咸宁小白兔、咸宁分院	指	西安新城咸宁路小白兔口腔门诊部有限公司
科技路小白兔、科技路分院	指	西安小白兔科技路口腔门诊部有限公司
龙首小白兔、龙首分院	指	西安小白兔龙首口腔门诊部有限公司
延安小白兔、延安分院	指	延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司
黄雁小白兔、黄雁分院	指	西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司
小白兔控股、控股公司	指	小白兔口腔医疗控股有限公司
翠华小白兔、翠华分院	指	西安雁塔小白兔翠华口腔门诊部有限公司
西门小白兔、西门分院	指	西安莲湖小白兔西门口腔门诊部有限公司
朱雀小白兔、朱雀分院	指	西安雁塔小白兔朱雀口腔门诊部有限公司
胡家庙小白兔、胡家庙分院	指	西安新城胡家庙小白兔口腔门诊部有限公司
友谊小白兔、友谊分院	指	西安碑林小白兔友谊口腔门诊部有限公司
吉祥小白兔、吉祥分院	指	西安雁塔小白兔吉祥口腔门诊部有限公司
秦都小白兔、秦都分院	指	咸阳秦都小白兔口腔门诊部有限公司
大雁塔小白兔、大雁塔分院、雁塔小白兔医院、雁塔医院	指	西安雁塔小白兔口腔医院有限公司
长乐小白兔、长乐分院	指	西安碑林小白兔长乐口腔门诊部有限公司
辛家庙小白兔、辛家庙分院	指	西安未央小白兔辛家庙口腔门诊部有限公司

大兴小白兔、大兴分院	指	小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司大兴新区分公司
凤六小白兔、凤六分院	指	西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司
中山路小白兔、中山路分院	指	乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院（有限公司）
电子城小白兔、电子城分院	指	西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司
博士路小白兔、博士路分院	指	西安高新区小白兔博士路口腔门诊部有限公司
八个点、八个点医疗器械	指	西安八个点医疗器械有限公司
产投公司	指	西安小白兔医疗产业投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、《章程》	指	小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司章程
管理层	指	小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员统称
关联关系	指	小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期内、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
本报告	指	小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司2019年年度报告
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
西投	指	西安投资控股有限公司
口腔科	指	医学学科分类指引，口腔科主要包含口腔颌面外科、口腔内科（包括牙体牙髓、牙周病、口腔粘膜病、儿童牙科等）、口腔正畸、口腔修复、口腔种植、口腔预防、口腔影像、口腔麻醉等专业诊疗科目。
医疗机构	指	从卫生行政部门取得《医疗机构执业许可证》的机构，包括医院、疗养院、社区卫生服务中心（站）、卫生院、门诊部、诊所（卫生所、医务室）、妇幼保健院（所、站）、专科基本防治院（所、站）、急救中心（站）和临床检验心。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王鸿应、主管会计工作负责人段毓及会计机构负责人（会计主管人员）王小会保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东不当控制风险	公司已进行了防范控股股东、实际控制人操控公司现象发生的制度安排，但是不排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当影响，存在可能损害公司、公司其他中小股东利益的风险。
医疗事故风险	医疗风险大致可定义为医疗行为带来、或造成、或实施以后发生的不确定因素，而对病人产生不利后果的可能性。由于存在医学认知局限、患者个体差异、医生素质差异等诸多因素的影响，医学的各类诊疗行为不可避免地存在医疗风险。作为医学的一个重要分支，口腔医疗服务同样面临着医疗风险。尽管公司已制定了一整套严密的风险管理制度并加以贯彻，以确保医疗行为的安全性、治疗的有效性，但仍然存在一定的风险。如一旦出现较大的医疗风险，则会对公司整体的品牌、声誉造成严重损害，并可能导致重大的赔偿支出。
社会认知风险	我国民营医疗机构是在公立医疗机构处于垄断地位的背景下产生、发展起来的，基本现实是起步晚、积累少，技术水平和管理水平参差不齐；加之部分民营医疗机构缺乏诚信、自律，严重损害了民营医疗机构在社会上的形象，使得其难以获得患者的信任。随着医疗体制改制的推进和民营医疗机构的涌现，

	<p>近年来社会民众对民营医疗机构的认知有所改观，但这种认知的改变仍然需要一定的时间和过程。这种认知风险既是对民营医疗机构加强自身建设的鞭策，也在一定程度上影响了其进一步发展。</p>
人力资源风险	<p>口腔医疗服务属于技术密集型行业，高素质的技术和管理人才对公司发展意义重大。目前我国口腔医疗行业技术人才、管理人才稀缺，且高素质人才培养周期较长，一定程度上影响了口腔医疗机构的发展。虽然公司建立了良好的人才培养和储备机制，但如公司不能持续引进并留住足够的人才、不能在人才培养和激励机制方面持续创新，在发展过程中公司将面临人才短缺的风险。</p>
租赁物业风险	<p>因购置房产成本较高，目前公司及其控股、参股的子公司经营场所大部分为租赁使用。利用租赁的房产可优化公司的经营成本，利用节约的资金进行医疗服务网点的扩张布局、先进诊疗设备的购置、优秀专业人才的引进以及服务环境、服务质量的提升，但存在租赁协议到期后无法续租需进行搬迁的风险（部分分院租赁实际控制人所有的物业，一定程度上降低了此风险），从而影响公司的持续经营。</p>
快速扩张风险	<p>与国外发达国家相比，中国口腔医疗市场尚处于发展初期。随着中国经济的发展、大众保健意识的增强，国内口腔医疗服务行业处于不断快速增长的状态。小白兔口腔致力于成为中国最优秀的专业中高端口腔医疗服务提供者，计划充分利用现有优势，不断开拓不同区域的新市场、建设新机构。快速扩张，使得公司面临扩张带来的内部控制、人力资源配备、资金管理等方面的风险。同时新设机构发生较高的薪酬、租赁费、装修费、广告费等支出，报告期的期间费用率逐期上升，若期间费用率持续上升甚至增量营业毛利无法覆盖新增费用，将导致公司净资产收益率下降，对公司盈利能力产生不利影响。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税，公司属于医疗卫生行业，享有减免营业税的优惠政策；根据财政部、国家税务总局颁布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，全面推开营改增，将试点范围扩大到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业，“营改增”后，医疗服务免征增值税。《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）第二条，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。除上表列示分院2018年暂按10%的小微企业优惠税率外，本公司及其他子公司均符合西部大开发税收优惠政策，按15%优惠税率计征企业所得税。《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告国家税务总局公告》2019年第2号：“自</p>

	<p>2019年1月1日至2021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25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。”。本公司合并范围内子公司均符合小型微利企业标准,执行上述所得税优惠政策,按照实际综合税率计算所得税费用。</p> <p>上述税收优惠政策对公司发展起到较大的促进作用,但若该税收优惠政策取消或发生其他变化,将对公司经营成果产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	小白兔口腔医疗科技集团股份公司
英文名称及缩写	RABBIT Dental Group
证券简称	小白兔
证券代码	871521
法定代表人	王鸿应
办公地址	西安市高新区高新一路7号2幢1单元10304室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	辛炜
职务	董事会秘书
电话	029-89553616-8003
传真	029-89553616
电子邮箱	xinwei@xbt.cn
公司网址	www.xbt.cn
联系地址及邮政编码	西安市雁塔区曲江新区金地天锦31号楼2单元6层邮政编码：710000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年4月28日
挂牌时间	2017年6月2日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	Q 卫生和社会工作-83 卫生-8315 专科医院
主要产品与服务项目	为患者提供专业的口腔疾病诊断、治疗以及口腔保健等医疗服务，包括牙体牙髓病专业、牙周病专业、儿童口腔专业、口腔修专业、口腔正畸专业、口腔种植专业、口腔麻醉专业、预防口腔专业、口腔颌面医学影像专业等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,094,779
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王鸿应先生和李玉红女士
实际控制人及其一致行动人	王鸿应先生和李玉红女士

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610131570240671R	否
注册地址	西安市高新区高新一路7号2幢1单元10304室	否
注册资本	50,094,779	是

2019年1月20日公司完成股票发行并取得得股转系统出具的《股票发行股份登记的函》并于2019年3月18日完成工商变更，公司注册资本变更到3503.1314万元，2019年6月1日经2019年第二次临时股东大会决议通过《关于审议2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程的议案》并于2019年6月21日完成派发，2019年6月27日公司完成工商变更，公司注册资本变更到5009.4779万元。

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	田阡、李亚望
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2020年2月17日收到总经理王凌阳先生递交的辞职报告，自2020年2月20日公司第二届董事会第六次会议审议通过任命王鸿应先生为公司新的总经理起生效。王凌阳先生离职后，还继续担任公司董事一职。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	272,052,507.86	199,322,439.93	36.49%
毛利率%	53.33%	56.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,564,332.56	7,994,096.06	219.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,605,605.95	7,437,663.64	247.73%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	31.37%	12.86%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	31.42%	11.97%	-
基本每股收益	0.51	0.23	121.74

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	179,657,533.07	161,976,137.13	10.92%
负债总计	87,173,759.57	89,326,107.38	-2.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,181,154.61	68,708,838.95	26.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.96	-11.22%
资产负债率%(母公司)	60.09%	58.52%	-
资产负债率%(合并)	48.52%	55.15%	-
流动比率	1.01	0.81	-
利息保障倍数	34.29	8.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	55,967,668.16	36,294,086.02	54.21%
应收账款周转率	15.16	14.27	-
存货周转率	3.35	2.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.92%	51.68%	-
营业收入增长率%	36.49%	47.82%	-
净利润增长率%	204.33%	-47.80%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,094,779	35,031,314	43.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-53,583.77
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）	92,944.54
委托他人投资或管理资产的损益	234,000.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-374,240.22
非经常性损益合计	-100,878.87
所得税影响数	-12,795.13
少数股东权益影响额（税后）	-46,810.36
非经常性损益净额	-41,273.38

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	4,340,235.94			

款				
应收票据			-	
应收账款			4,340,235.94	

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于口腔医疗行业，针对口腔方面的疾病、口腔预防与保健、以及口腔美容等需求，为顾客提供口腔预防与保健、口腔颌面医学影像诊断、口腔疾病治疗、口腔修复与美容、口腔种植、口腔正畸以及儿童口腔等专业的口腔医疗服务。公司通过集团化运作模式，构建自有品牌连锁服务机构运营体系，以陕西为依托，向“大西北”的主要城市发展，发展模式如下：

1、以“直营”为主的发展模式

公司连锁经营采取“直营”为主的连锁发展模式，持续加强品牌影响力，形成市场规模和效应。直营模式以集团事业发展部对各地区进行选点确定新开分院，然后再组建当地核心团队或者由集团派遣运营及医疗团队负责分院的运营。

2、“1+N”的布局模式

一个新的城市的开发，采用“1+N”的发展布局。“1”是指在每个城市设立一个旗舰医院，涵盖各个科室，规模在 20-30 台牙椅，起到品牌示范的效果。“N”是指规模略小于旗舰医院的门诊部，主要覆盖周边 3-5 公里的社区，提供区域性的口腔服务。通过建立“1+N”的布局方式实现二级诊疗模式，门诊部解决 3 公里范围内的常规性口腔预防和诊疗需求，口腔医院除了为本院顾客提供口腔医疗服务以外，还参与下级门诊部的疑难病症会诊及转诊。

3、“六个统一”的连锁服务模式

公司采用集团化管理基础上的连锁经营模式，通过建立培训中心、建立专业委员会、建立集中采购渠道、建立满足连锁经营需求的信息系统实现“六个统一”：统一培训核心牙科技术，保障医生专业能力；统一医疗操作标准，保障顾客治疗效果；统一材料采购，保障治疗项目品质；统一服务标准，保障顾客诊后无忧；统一病历资料，保障顾客长期服务；疑难病例统一会诊、多地就诊统一管理。

4、以“线上线下市场结合、以预算驱动运营为基础、以专业技术为核心、以顾客服务为导向”的连锁经营模式。

基于以上连锁发展模式，公司下属各分院针对种植、正畸、修复、儿牙、口腔预防等不同服务品类，细分市场推广渠道与宣传方式，通过义诊活动、广告宣传、专题讲座、异业活动等方式强化市场宣传力度，并最终通过诊疗服务费实现收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司实际完成营业收入 272,052,507.86 元,较上年同期增加 72,730,067.93 元,增长 36.49%; 营业成本 126,973,863.43 元,较上年同期增加 39,593,671.44 元,增长 45.31%; 实现净利润 27,473,583.75 元,较上年同期增加 18,446,155.31 元,增长 204.33%; 截止 2019 年 12 月 31 日公司总资产 179,657,533.07 元,较上年同期增加 17,681,395.94 元,增长 10.92%; 归属于挂牌公司股东的净资产 87,181,154.61 元,较上年同期增加 18,472,315.66 元,增长 26.88%; 实现经营性现金流量净额 55,967,668.16 元,较上年同期增加 19,673,582.14 元,增长 54.21%。

(一) 2019 年年度营业收入增长的主要原因:

2018 年成立经营期不满一年的分子公司共 9 家, 2019 年成立经营期不满一年的分子公司共 5 家, 共计 14 家分子公司, 其带来的收入增长为 56,528,899.52 元。

(二) 2019 年年度净利润增长的主要原因:

如(一)所述,收入增长带来了利润的增长。

(三) 2019 年年末总资产增长的主要原因:

1、货币资金期末为 41,496,977.42 元, 期初为 29,163,690.80 元, 增加 12,333,286.62 元,增长 42.29%。增长的主要原因是经营活动产生的现金流量净额增加。

2、固定资产期末为 54,052,049.07 元, 期初为 50,544,514.90 元, 增加 3,507,534.17 元,增长 6.94%。增长的主要原因是报告期内新开业 5 家分子公司, 增加医疗设备采购所致。

(四) 2019 年年末归属于挂牌公司股东的净资产增长的主要原因:

报告期内产生的归属于挂牌公司股东的净利润增加。

(五) 2019 年年度现金流量情况:

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 55,967,668.16 元, 较上年同期增加 19,673,582.14 元, 增长 54.21%。增长的主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 68,492,622.28, 增长 32.89%。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-27,759,247.11 元, 较上年同期增加 14,556,784.77 元,增长 34.4%。增长的主要原因是因新设分子公司减少导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 21,124,760.67 元, 下降 43%。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-15,875,134.43, 较上年同期减少 36,935,868.87 元, 下降 175.38%。下降的主要原因是取得借款所收到的现金较上年同期减少 51,300,000.00 元, 下降 97.34%。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	41,496,977.42	23.10%	29,163,690.80	18.00%	42.29%
应收票据					
应收账款	4,632,443.18	2.58%	4,340,235.94	2.68%	6.73%
存货	8,656,048.44	4.82%	10,271,837.06	6.34%	-15.73%
投资性房地产					

长期股权投资	742,394.36	0.41%	1,045,096.19	0.65%	-28.96%
固定资产	54,052,049.07	30.09%	50,544,514.90	31.20%	6.94%
在建工程	4,596,237.50	2.56%	7,037,446.85	4.34%	-34.69%
短期借款		0.00%	4,724,885.95	2.92%	-100.00%
长期借款	13,023,204.75	7.25%	15,335,480.47	9.47%	-15.08%
其他流动资产	13,796,565.53	7.68%	9,863,653.24	6.09%	39.87%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金期末为 41,496,977.42 元，期初为 29,163,690.80 元，增加 12,333,286.62 元，增长 42.29%。增长的主要原因是经营活动产生的现金流量净额增加。

2、应收账款期末为 4,632,443.18 元，期初为 4,340,235.94 元，增加 292,207.24 元，增长 6.73%。增长的主要原因是报告期内收入增长所致。

3、存货期末为 8,656,048.44 元，期初为 10,271,837.06 元，减少 1,615,788.62 元，下降 15.73%。下降的主要原因是报告期内加强存货备货管控所致。

4、长期股权投资期末为 742,394.36 元，期初为 1,045,096.19 元，减少 302,701.83 元，下降 28.96%，下降的主要原因是报告期内投资的联营企业西安美原齿科器械有限公司亏损所致。

5、固定资产期末为 54,052,049.07 元，期初为 50,544,514.90 元，增加 3,507,534.17 元，增长 6.94%。增长的主要原因是报告期内新开业 5 家分子公司，增加医疗设备采购所致。

6、在建工程期末为 4,596,237.50 元，期初为 7,037,446.85 元，减少 2,441,209.35 元，下降 34.69%，下降的主要原因是报告期内大雁塔分院、长乐分院、辛家庙分院、大兴分院、凤六分院 5 家分子公司完成了开业装修，长安分院一家分公司完成了改造装修。

7、短期借款期末为 0 元，期初为 4,724,885.95 元，减少 4,724,885.95 元，下降 100%，下降的主要原因是报告期内归还了短期借款，并再未产生新的短期借款所致。

8、长期借款期末为 13,023,204.75 元，期初为 15,335,480.47 元，减少 2,312,275.72 元，下降 15.08%，下降的主要原因是报告期内归还长期借款所致。

9、其他流动资产期末为 13,796,565.53 元，期初为 9,863,653.24 元，增加 3,932,912.29 元，增长 39.87%，增长的主要原因是报告期内新增分子公司 5 家，房租物业费增加所致。

10、报告期内，公司应收账款余额、账龄时长、存货周转率较往年同期正常变动，不存在闲置、残损固定资产，其他应收款不存在关联方占用资金等情况。公司资产流动性较强，具备短期偿债能力，资产负债结构稳健。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	272,052,507.86	-	199,322,439.93	-	36.49%
营业成本	126,973,863.43	46.67%	87,380,191.99	43.84%	45.31%
毛利率	53.33%	-	56.16%	-	-
销售费用	39,596,946.31	14.55%	33,264,625.14	16.69%	19.04%
管理费用	69,202,027.58	25.44%	60,448,539.86	30.33%	14.48%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	1,774,859.30	0.65%	2,408,387.02	1.21%	-26.31%

信用减值损失	-432,425.61	-0.16%	-	-	100.00%
资产减值损失	0	-	-2,485,782.61	-1.25%	-100.00%
其他收益	92,944.54	0.03%	50,000.00	0.03%	85.89%
投资收益	-68,701.25	-0.03%	-223,115.96	-0.11%	69.21%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-53,583.77	-0.02%	-	-	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	33,262,085.11	12.23%	12,609,924.04	6.33%	163.78%
营业外收入	553,332.72	0.20%	2,066,100.84	1.04%	-73.22%
营业外支出	927,572.94	0.34%	1,511,891.97	0.76%	-38.65%
净利润	27,473,583.75	10.10%	9,027,428.44	4.53%	204.33%

项目重大变动原因:

1、报告期内公司营业收入 272,052,507.86 元, 较上年同期增加 72,730,067.93 元, 增长 36.49%, 主要原因是 2018 年成立经营期不满一年的分子公司共 9 家, 2019 年成立经营期不满一年的分子公司共 5 家, 共计 14 家分子公司, 其带来的收入增长为 56,528,899.52 元。

2、报告期内公司营业成本 126,973,863.43 元, 较上年同期增加 39,593,671.44 元, 增长 45.31%, 主要原因一是如 1 所述系收入增加所致; 二是报告期内分子公司增加导致固定成本增加所致。

3、报告期内公司销售费用 39,596,946.31 元, 较上年同期增加 6,332,321.17 元, 增长 19.04%, 主要原因一是广宣费较上年同期增加 3,655,153.29 元, 增长 17.40%; 二是分子公司数量增加导致人员薪酬较上年同期增加 2,176,666.37 元, 增长 21.09%。

4、报告期内公司管理费用 69,202,027.58 元, 较上年同期增加 8,753,487.72 元, 增长 14.48%, 主要原因是因为报告期内新设分子公司导致职工人数增加, 职工薪酬较上年同期增加 6,438,766.55 元, 增长 19.19%, 以及装修完工导致装修费摊销增加 4,435,926.24 元, 增长 49.45%。5、报告期内公司财务费用 1,774,859.30 元, 较上年同期减少 633,527.72 元, 下降 26.31%, 主要原因是利息支出较上年同期减少 709,483.44 元。

6、报告期内公司营业利润 33,262,085.11 元, 较上年同期增加 20,652,161.07 元, 增长 163.78%, 主要原因是如 1 所述系收入增加所致。

7、报告期内公司投资收益-68701.25 元, 较上年同期增加 154,414.71 元, 增长 69.21%, 主要原因是公司购买理财产品收益增加 199,343.04 元。

8、报告期内公司营业外支出 927,572.94 元, 较上年同期减少-584,319.03 元, 下降 38.65%, 主要原因是报告期内捐赠支出减少 1,100,431.95 元。

9、报告期内公司净利润为 27,473,583.75 元, 较上年同期增加 18,446,155.31 元, 增长 204.33%, 主要原因是如 1 所述系收入增加所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	269,975,751.66	197,961,432.69	36.38%
其他业务收入	2,076,756.20	1,361,007.24	52.59%
主营业务成本	124,987,821.47	86,154,020.05	45.07%
其他业务成本	1,986,041.96	1,226,171.94	61.97%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
综合科	103,482,186.33	38.33%	77,340,306.37	39.07%	33.80%
正畸科	62,598,861.78	23.19%	46,940,063.29	23.71%	33.36%
种植科/外科	46,659,331.41	17.28%	37,178,422.55	18.78%	25.50%
儿牙科	45,567,507.63	16.88%	28,811,246.27	14.55%	58.16%
洁牙科	11,536,455.03	4.27%	7,539,195.03	3.81%	53.02%
康复科	63,666.60	0.02%	152,199.18	0.08%	-58.17%
医美科	67,742.88	0.03%	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司业务收入主要来源于综合科、正畸科、种植科、儿牙科，2019年、2018年主营业务收入的比例分别为99.24%、99.32%，其中综合科的比例均超过38%。两年同期可比收入结构无明显变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	刘某某	157,270.00	0.06%	否
2	刘某某	151,510.45	0.06%	否
3	张某某	113,891.00	0.04%	否
4	王某某	101,022.00	0.04%	否
5	胡某某	97,022.00	0.04%	否
合计		620,715.45	0.24%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西璜珑医疗器械有限公司	2,959,234.96	12.16%	否
2	西安金诺利尔医疗器械有限公司	2,602,599.00	10.70%	否
3	陕西博微医疗科技有限公司	2,355,264.80	9.68%	否
4	西安华仁医疗器械销售有限公司	2,047,117.30	8.41%	否
5	奥齿泰(北京)商贸有限公司	1,944,715.40	7.99%	否
合计		11,908,931.46	48.94%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	55,967,668.16	36,294,086.02	54.21%
投资活动产生的现金流量净额	-27,759,247.11	-42,316,031.88	34.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,875,134.43	21,060,734.44	-175.38%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 55,967,668.16 元，较上年同期增加 19,673,582.14 元，增长 54.21%。增长的主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 68,492,622.28，增长 32.89%。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-27,759,247.11 元，较上年同期增加 14,556,784.77 元，增长 34.4%。增长的主要原因是因新设分子公司减少导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 21,124,760.67 元，下降 43%。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-15,875,134.43，较上年同期减少 36,935,868.87 元，下降 175.38%。下降的主要原因是取得借款所收到的现金较上年同期减少 51,300,000.00 元，下降 97.34%。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司新增 4 家全资子公司，分别为西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司、西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司、乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院（有限公司）、西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司。

除此之外报告期内无取得和处置子公司的情况。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司共有下属子公司 30 家，其中全资子公司 26 家、控股子公司 4 家。基本情况如下：

一、全资子公司（26 家）

（1）安康小白兔口腔医院有限公司

成立于 2015 年 1 月 6 日，注册资金 500 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 34,997,434.33 元，本期净利润 9,856,282.33 元。

（2）渭南小白兔口腔医院有限公司

成立于 2015 年 9 月 21 日，注册资金 500 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 9,733,260.63 元，本期净利润 1,092,224.61 元。

（3）西安小白兔美美口腔门诊部有限公司

成立于 2015 年 10 月 23 日，注册资金 350 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 6,662,772.25 元，本期净利润 446,124.19 元。

（4）西安未央小白兔华美口腔门诊部有限公司

成立于 2015 年 12 月 11 日，注册资金 350 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 6,384,563.69 元，本期净利润 485,413.37 元。

（5）小白兔口腔医疗控股有限公司

成立于 2016 年 2 月 19 日，注册资金 5000 万元，法定代表人李玉红。该公司经营范围为：一般经营项目：企业管理咨询；系统内职员工培训；商务信息咨询；会务服务；企业形象策划；市场营销策划；软件技术咨询、软件技术开发、软件技术服务。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）。本期营业收入 0 元，本期净利润 0 元。

(6) 西安新城五路口小白兔口腔门诊部有限公司

成立于2016年3月30日,注册资金300万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入8,151,449.50元,本期净利润1,713,995.01元。

(7) 西安新城咸宁路小白兔口腔门诊部有限公司

成立于2017年4月28日,注册资金450万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入7,516,427.40元,本期净利润1,069,478.25元。

(8) 西安小白兔龙首口腔门诊部有限公司

成立于2017年7月24日,注册资金500万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入8,025,205.03元,本期净利润1,047,586.27元。

(9) 西安小白兔科技路口腔门诊部有限公司

成立于2017年7月24日,注册资金450万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入7,959,861.64元,本期净利润1,241,436.81元。

(10) 西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司

成立于2017年12月25日,注册资金700万元(2018年4月27日公司第一届董事会第二十七次会议决议对西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司增资至700万元,并于2018年5月4日完成工商变更登记),法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入5,927,434.94元,本期净利润-444,983.95元。

(11) 西安雁塔小白兔翠华口腔门诊部有限公司

成立于2018年1月22日,注册资金600万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入6,571,020.05元,本期净利润504,424.07元。

(12) 西安莲湖小白兔西门口腔门诊部有限公司

成立于2018年2月13日,注册资金800万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入6,360,883.47元,本期净利润-26,767.84元。

(13) 西安八个点医疗器械有限公司

成立于2015年3月9日(公司于2018年2月27日完成收购),注册资金120万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营第二、三类医疗器械的销售;会议服务。本期营业收入734,319.68元,本期净利润-154,552.36元。

(14) 西安雁塔小白兔朱雀口腔门诊部有限公司

成立于2018年3月20日,注册资金700万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入9,358,611.50元,本期净利润1,102,078.71元。

(15) 西安小白兔医疗产业投资有限公司

成立于2018年3月28日,注册资金200万元,法定代表人王鸿应。该公司主要经营医疗产业投资。本期营业收入0元,本期净利润0元。

(16) 西安新城胡家庙小白兔口腔门诊部有限公司

成立于2018年5月8日,注册资金700万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入5,616,228.52元,本期净利润447,292.58元。

(17) 西安碑林小白兔友谊口腔门诊部有限公司

成立于2018年5月9日,注册资金800万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入4,864,821.10元,本期净利润-335,519.32元。

(18) 咸阳秦都小白兔口腔门诊部有限公司

成立于2018年5月21日,注册资金700万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入6,007,028.01元,本期净利润6,622.46元。

(19) 西安雁塔小白兔吉祥口腔门诊部有限公司

成立于2018年5月25日,注册资金600万元,法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。

本期营业收入 6,412,253.77 元，本期净利润-176,125.22 元。

(20) 西安雁塔小白兔口腔医院有限公司

成立于 2018 年 6 月 25 日，注册资金 1500 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 4,709,203.26 元，本期净利润-4,430,806.42 元。

(21) 西安碑林小白兔长乐口腔门诊部有限公司

成立于 2018 年 10 月 31 日，注册资金 400 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 3,914,600.89 元，本期净利润-331,702.47 元。

(22) 西安未央小白兔辛家庙口腔门诊部有限公司

成立于 2018 年 12 月 28 日，注册资金 500 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 2,488,465.14 元，本期净利润-268,209.16 元。

(23) 西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司

成立于 2019 年 6 月 23 日，注册资金 300 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 335,535.04 元，本期净利润-946,109.43 元。

(24) 西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司

成立于 2019 年 10 月 17 日，注册资金 250 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 0 元，本期净利润-64,649.94 元。

(25) 乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院（有限公司）

成立于 2019 年 12 月 10 日，注册资金 800 万元，法定代表人王鸿应。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 0 元，本期净利润-687,633.47 元。

(26) 西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司

成立于 2019 年 12 月 13 日，注册资金 500 万元，法定代表人李玉红。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 0 元，本期净利润-9,576.49 元。

二、控股子公司（4 家）

(1) 西安未央小白兔口腔门诊部有限公司

成立于 2015 年 9 月 17 日，注册资金 600 万元，法定代表人李玉红，股东为李焕云(持有其 10%的股权)、贾红梅(持有其 5%的股权)、公司(持有其 85%的股权)，为公司控股子公司。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 24,650,880.24 元，本期净利润 6,515,762.74 元。

(2) 宝鸡小白兔口腔医院有限公司

成立于 2016 年 5 月 30 日，注册资金 500 万元，法定代表人李玉红，股东为郭东(持有其 15%的股权)、杨红(持有其 10%的股权)、公司(持有其 75%的股权)，为公司控股子公司。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 13,037,611.30 元，本期净利润 2,220,628.94 元。

(3) 乌鲁木齐小白兔口腔医院（有限公司）

成立于 2016 年 11 月 1 日，注册资金 600 万元，法定代表人王鸿应，股东为牛民(持有其 20%的股权)、公司(持有其 80%的股权)，为公司控股子公司。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 15,727,756.24 元，本期净利润 790,559.22 元。

(4) 延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司

成立于 2017 年 11 月 16 日，注册资金 600 万元，法定代表人李玉红，股东为刘卫锋(持有其 10%的股权)、公司(持有其 90%的股权)，为公司控股子公司。该公司主要经营口腔医疗服务。本期营业收入 12,730,544.48 元，本期净利润 1,453,236.37 元。

三、参股公司（1 家）

(1) 西安美原齿科器械有限公司

成立于 2018 年 7 月 10 日，注册资金 350 万元，法定代表人焦泽，股东为山西美原齿科器械有限公司(持有其 65%的股权)、公司(持有其 35%的股权)，为公司参股公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2017年3月31日，财政部发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则。

2019年04月30日，财政部颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），修订了一般企业财务报表格式。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号），公司于2019年1月1日执行新准则。

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号）（以下简称“财会〔2019〕9号”），公司于2019年1月1日执行新准则。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），修订了合并财务报表格式。

执行财会〔2019〕6号、财会〔2019〕16号规定，对公司年初财务报表的影响为：

1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	重新分类调整	2019年1月1日
应收票据及应收账款	4,340,235.94	-4,340,235.94	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00	4,340,235.94

三、 持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力。

公司经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。综上所述，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、控股股东不当控制风险

公司已进行了防范控股股东、实际控制人操控公司现象发生的制度安排，但是不排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当影响，存在可能损害公司、公司其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司建立健全了法人治理结构，完善了现代企业所需的内部控制体系，建立起内部监督制约机制，规范控制人行为的机制得到有效运转。公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，严格遵守《公司法》等相关法律、法规。公司按照公司章程、三会议事规则、关联交易的控制与决策制度等规范运作，规范决策，及时披露三会决议，有效降低控股股东不当的风险。

2、医疗事故风险

医疗风险大致可定义为医疗行为带来、或造成、或实施以后发生的不确定因素，而对病人产生不利后果的可能性。由于存在医学认知局限、患者个体差异、医生素质差异等诸多因素的影响，医学的各类诊疗行为不可避免地存在医疗风险。作为医学的一个重要分支，口腔医疗服务同样面临着医疗风险。尽管公司已制定了一整套严密的风险管理制度并加以贯彻，以确保医疗行为的安全性、治疗的有效性，但仍然存在一定的风险。如一旦出现较大的医疗风险，则会对公司整体的品牌、声誉造成严重损害，并可能导致重大的赔偿支出。

应对措施：公司通过三大措施保障将医疗风险降到最低：1、医疗风险意识的持续学习：公司每周例会、每月例会学习可能导致医疗风险的案例，持续强化全员医疗风险控制意识；2、设立专业委员会：公司根据目前的技术和研发方向在集团层面设置专业技术委员会，专委会以国际国内先进技术的学习、公司专业标准的持续优化与培训、专业标准的监督执行和指导为基础工作，负责提升全集团各分院的专业能力，强化业务人才技术标准化。3、设立医疗督导组：公司技术中心设立技术督导组，严格按照医疗标准 SOP 检查分院医疗流程、医疗文书和医疗病例。通过以上医疗风险控制举措有限实现医疗风险预警和控制，获得良好口碑。

3、社会认知风险

我国民营医疗机构是在公立医疗机构处于垄断地位的背景下产生、发展起来的，基本现实是起步晚、积累少，技术水平和管理水平参差不齐；加之部分民营医疗机构缺乏诚信、自律，严重损害了民营医疗机构在社会上的形象，使得其难以获得患者的信任。随着医疗体制改制的推进和民营医疗机构的涌现，近年来社会民众对民营医疗机构的认知有所改观，但这种认知的改变仍然需要一定的时间和过程。这种认知风险既是对民营医疗机构加强自身建设的鞭策，也在一定程度上影响了其进一步发展。

应对措施：公司的核心理念是“专业的精品、全面的顾客满意”。围绕着这一理念，公司致力于建立“微笑使者”这一亲切而值得信赖品牌形象。在医疗方面，公司以“一切以顾客的立场考虑，一切以专业的标准和白衣天使的操守为准绳，一切以顾客的舒适感受为终极目标”的医疗准则，围绕这个准则提供的优质而高信价比的服务，获得更广泛的良好口碑，使得社会对于民营口腔医疗机构的认可度持续提高。

4、人力资源风险

口腔医疗服务属于技术密集型行业，高素质的技术和管理人才对公司发展意义重大。目前我国口腔医疗行业技术人才、管理人才稀缺，且高素质人才培养周期较长，一定程度上影响了口腔医疗机构的发展。虽然公司建立了良好的人才培养和储备机制，但如公司不能持续引进并留住足够的人才、不能在人才培养和激励机制方面持续创新，在发展过程中公司将面临人才短缺的风险。

应对措施：公司通过不断完善人才培养机制，使较大一批初级人才成长为技术和管理方面的中坚力量，增加了公司人才梯队的厚度；通过建立具有竞争力的激励机制，搭建高水平的医疗培训交流平台，同时积极与高校进行校企合作，成为高校学子的教学实习基地，不断吸引中高端医疗技术人才。

5、租赁物业风险

因购置房产成本较高，目前公司及其控股、参股的子公司经营场所大部分为租赁使用。利用租赁的房产可优化公司的经营成本，利用节约的资金进行医疗服务网点的扩张布局、先进诊疗设备的购置、优秀专业人才的引进以及服务环境、服务质量的提升，但存在租赁协议到期后无法续租需进行搬迁的风险（部分分院租赁实际控制人所有的物业，一定程度上降低了此风险），从而影响公司的持续经营。

应对措施：小白兔口腔下属分院承租期限大多数为 8-10 年，且所有租赁合同中包含了在同等条件下具有优先续租权的条款，有效降低了租赁物业风险。公司购买了长安分院的房产并于 2018 年上半年完成对长安分院房产的交易过户。

6、快速扩张风险

与国外发达国家相比，中国口腔医疗市场尚处于发展初期。随着中国经济的发展、大众保健意识的增强，国内口腔医疗服务行业处于不断快速增长的状态。小白兔口腔致力于成为中国最优秀的专业中高端口腔医疗服务提供者，计划充分利用现有优势，不断开拓不同区域的新市场、建设新机构。快速扩张，使得公司面临扩张带来的内部控制、人力资源配备、资金流管理等方面的风险。同时新设机构发生较高的薪酬、租赁费、装修费、广告费等支出，报告期的期间费用率逐期上升，若期间费用率持续上升甚至增量营业毛利无法覆盖新增费用，将导致公司净资产收益率下降，对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司由于运营健康，负债率较低，一直保持良好的现金流；另一方面，公司将通过银行和申报产业基金等方式获得贷款，有效地解决了资金流风险。在内控方面，公司连锁管控的组织架构和人员结构进一步完善成熟，能够支撑进一步的快速扩张。在人才方面，公司坚持“先人才，后发展”的理念，持续进行人才储备，能够保障新开分院的快速正常运转。

7、税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税，公司属于医疗卫生行业，享有减免营业税的优惠政策；根据财政部、国家税务总局颁布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自 2016 年 5 月 1 日起，全面推开营改增，将试点范围扩大到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业，“营改增”后，医疗服务免征增值税。《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）第二条，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。除上表列示分院 2018 年暂按 10%的小微企业优惠税率外，本公司及其他子公司均符合西部大开发税收优惠政策，按 15%优惠税率计征企业所得税。《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告国家税务总局公告》2019 年第 2 号：“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”。本公司合并范围内子公司均符合小型微利企业标准，执行上述所得税优惠政策，按照实际综合税率计算所得税费用。

上述税收优惠政策对公司发展起到较大的促进作用，但若该税收优惠政策取消或发生其他变化，将对公司经营成果产生不利影响。

应对措施：国家多次发文，发布鼓励支持医疗产业发展、鼓励民间投资、减税提升企业活力和赢利能力等宏观政策。同时，医疗服务作为涉及民生的行业，在未来几年可预见的期限内，国家取消对医疗机构免税政策的可能性较小，因此公司税收政策风险较小。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,000,000	1,518,019.80
6. 其他	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李玉红、王鸿应	控股股东及实际控制人为公司短期授信协议提供担保的关联交易	3,000,000	3,000,000	已事前及时履行	2018年5月17日
李玉红、王鸿应	控股股东及实际控制人为公司借款合同提供担保的关联交易	4,000,000	4,000,000	已事前及时履行	2018年5月17日
李玉红、王鸿应	控股股东及实际控制人为公司长期授信协议提供担保的关联交易	8,000,000	8,000,000	已事前及时履行	2018年5月17日
王鸿应	公司股东为可转债提供担保	10,000,000	10,000,000	已事前及时履行	2018年5月23日
李玉红、王鸿应、王凌阳	公司控股股东、实际控制人王鸿应先生及其配偶李玉红女士、西安投融资担保有限公司为公司与招商银行的借款合同提供担保；同时，公司以商标和专利、公司控股股东、实际控制人王鸿应先生及其配偶李玉红女士和公司董事王凌阳先生向西安投融资担保有限公司提供反担保的关联交易。	10,000,000	10,000,000	已事前及时履行	2019年12月4日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易系关联方无偿为公司向银行或其他机构申请授信或贷款、借款、债权等提供担保，有利于满足公司对流动资金的需求，有利于公司业务发展，是合理的、必要的，不会对其他股东造成不利影响；本次关联交易有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的独立性产生影响，不会对公司正常经营产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺主体承诺开始日期承诺结束日期承诺来源承诺类型承诺具体内容承诺履行情况实际控制人或控股股东挂牌同业竞争承诺其他	正在履行中
其他	-	-	挂牌	资金占用承诺	公司全体股东出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》	正在履行中
其他	-	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	全体股东承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	其他承诺（对外投资不存在与公司构成利益冲突的情况）	公司全体董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在对外投资与公司构成利益冲突情况	正在履行中
其他	-	-	挂牌	其他承诺（双重任职承诺）	高级管理人员关于双重任职的书面声明	正在履行中

承诺事项详细情况：

在公司申请挂牌过程中，公司股东、董监高做出了如下承诺事项：

1、关于避免同业竞争承诺

为避免可能发生的同业竞争，公司实际控制人已出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司实际控制人不存在对外投资的其他企业与公司存在同业竞争。

2、关于不占用公司资金承诺

公司全体股东出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》。公司已经建立严格的资金管理制度，

报告期内，不存在资金被股东及其关联方以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

3、关于规范关联交易的承诺

全体股东承诺规范关联交易，报告期内关联交易履行了必要的决策程序且价格公允。

2017年1月公司向全国中小企业股份转让系统申请挂牌前，公司实际控制人王鸿应先生出具在2017年5月31日前股东西安索创企业管理咨询有限公司将所持的八个点全部股权转让给公司的承诺。

2017年8月18日公司召开董事会和监事会，并于2017年9月5日经公司股东大会审议通过《关于变更履行收购关联公司承诺的议案》，变更承诺为于2017年12月31日前完成对八个点的全资收购。2017年12月26日公司召开董事会，并于2018年1月6日经公司股东大会审议通过了《关于收购西安八个点医疗器械有限公司全部股权暨关联交易的议案》，随后公司启动收购八个点全部股权暨工商变更的工作，并于2018年2月27日完成工商变更。本承诺事项履行完毕。

4、公司全体董事、监事及高级管理人员做出的重要声明

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在对外投资与公司构成利益冲突情况。

5、高级管理人员关于双重任职的书面声明

报告期内，高级管理人员不存在双重任职的现象。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
牙科CT机	固定资产	抵押	227,662.76	0.13%	西投抵押
新华立式灭菌器135升	固定资产	抵押	25,979.17	0.01%	西投抵押
种植机	固定资产	抵押	27,695.83	0.02%	西投抵押
牙椅	固定资产	抵押	61,920.83	0.03%	西投抵押
儿童牙椅	固定资产	抵押	27,743.75	0.02%	西投抵押
牙椅	固定资产	抵押	23,320.83	0.01%	西投抵押
牙椅	固定资产	抵押	41,012.50	0.02%	西投抵押
中创牙椅	固定资产	抵押	72,375.00	0.04%	西投抵押
牙科CT机	固定资产	抵押	227,662.76	0.13%	西投抵押
中创牙椅	固定资产	抵押	20,774.31	0.01%	西投抵押
帝美热牙胶机	固定资产	抵押	20,346.67	0.01%	西投抵押
山东新华全自动清洗机	固定资产	抵押	28,700.00	0.02%	西投抵押
种植机卡瓦格致	固定资产	抵押	27,695.83	0.02%	西投抵押
新华立式灭菌机	固定资产	抵押	25,979.17	0.01%	西投抵押
智能数控研磨单元	固定资产	抵押	305,093.75	0.17%	西投抵押
智能数控扫描单元	固定资产	抵押	136,901.04	0.08%	西投抵押
超声洁牙机(品瑞)	固定资产	抵押	114,142.50	0.06%	西投抵押
电阻加热炉	固定资产	抵押	52,133.33	0.03%	西投抵押
韩国帝美牙胶机	固定资产	抵押	19,333.33	0.01%	西投抵押
脉动真空灭菌器	固定资产	抵押	25,979.17	0.01%	西投抵押

牙科 CT 机	固定资产	抵押	248,359.38	0.14%	西投抵押
艾捷斯牙椅 AJ11	固定资产	抵押	30,960.42	0.02%	西投抵押
艾捷斯牙椅 AJ11	固定资产	抵押	41,280.56	0.02%	西投抵押
艾捷斯牙椅 AJ12	固定资产	抵押	23,320.83	0.01%	西投抵押
种植机	固定资产	抵押	26,341.15	0.01%	西投抵押
综合牙椅治疗机	固定资产	抵押	76,058.89	0.04%	西投抵押
综合牙椅治疗机	固定资产	抵押	85,936.67	0.05%	西投抵押
口腔 X 射线数字化 体层摄影设备	固定资产	抵押	241,828.13	0.13%	西投抵押
豪华版椅旁全瓷修 复系统	固定资产	抵押	577,500.00	0.32%	西投抵押
负压泵	固定资产	抵押	26,176.33	0.01%	西投抵押
种植机	固定资产	抵押	25,648.44	0.01%	西投抵押
CS2 烤瓷炉	固定资产	抵押	23,362.50	0.01%	西投抵押
灭菌器	固定资产	抵押	24,617.50	0.01%	西投抵押
橱柜	固定资产	抵押	84,056.67	0.05%	西投抵押
闭路监控系统	固定资产	抵押	21,771.33	0.01%	西投抵押
总计	-	-	3,069,671.33	1.68%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,751,314	4.9993%	16,011,734	17,763,048	35.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	13,237,510	13,237,510	26.42%	
	董事、监事、高管	-	-	14,822,426	14,822,426	29.59%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,280,000	95.0007%	-948,269	32,331,731	64.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,291,200	75.0506%	448,656	26,739,856	53.38%	
	董事、监事、高管	30,284,800	86.4507%	15,877,888	31,340,262	92.15%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		35,031,314	-	15,063,465	50,094,779	-	
普通股股东人数							13

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年1月20日公司完成股票发行并取得股转系统出具的《股票发行股份登记的函》，本次发行新增股份于2019年1月31日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司股本变更到3503.1314万元。2019年6月1日经2019年第二次临时股东大会决议通过《关于审议2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程的议案》并于2019年6月21日完成派发，公司股本变更到5009.4779万元。

2019年1月23日公司第一届董事会第三十七次会议审议《关于聘任周林为公司副总经理的议案》，2019年8月23日公司第二届董事会第一次会议审议并通过《关于续聘周林先生为公司副总经理的议案》，因此，公司股东周林先生在上述统计中，统计在期末，未统计在期初。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王鸿应	14,060,800	6,046,144	20,106,944	40.1378%	15,080,208	5,026,736
2	李玉红	12,230,400	7,640,022	19,870,422	39.6657%	11,659,648	8,210,774
3	宁波保税区米诺托股权投资合伙企业(有限合伙)	1,751,314	753,065	2,504,379	4.9993%	0	2,504,379

4	辛炜	1,331,200	572,416	1,903,616	3.8000%	1,427,712	475,904
5	王凌阳	998,400	429,312	1,427,712	2.8500%	1,070,784	356,928
6	段毓	998,400	429,312	1,427,712	2.8500%	1,070,784	356,928
7	张持	332,800	143,104	475,904	0.9500%	317,270	158,634
8	王祖勇	332,800	143,104	475,904	0.9500%	356,928	118,976
9	连彬	332,800	143,104	475,904	0.9500%	356,928	118,976
10	周林	332,800	143,104	475,904	0.9500%	317,270	158,634
合计		32,701,714	16,442,687	49,144,401	98.1028%	31,657,532	17,486,869

普通股前十名股东间相互关系说明：

除王鸿应先生与李玉红女士系夫妻关系外，其余股东之间没有关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更，均为王鸿应先生和李玉红女士。

王鸿应先生和李玉红女士是夫妻关系，共同控制公司的日常经营，为一致行动人。截至本报告期末，王鸿应先生和李玉红女士是股份公司的前两大股东，合计持有超过公司 75%的股份，对股东大会决议的产生具有重大影响。同时，王鸿应先生担任公司董事长，李玉红女士担任公司董事，对公司董事会决议的产生，对董事会成员、高级管理人员任免，对公司的经营管理和决策能够产生重大影响。因此，王鸿应先生和李玉红女士为公司的实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次股票发行	2018年5月10日	2019年1月31日	11.42	1,751,314	不适用	20,000,005.88	0	0	0	1	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年1月28日	2,000,005.88	2,000,005.88	是	投资款	18,948,070.40	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2018年5月25日，经公司2018年第二次临时股东大会批准，公司拟发行股票不超过400万股（计划募集资金总额不超过6000万元），用于新建连锁医疗机构。该募集资金已于2018年9月21日全部到账，缴存银行为招商银行股份有限公司西安曲江支行（账号：1299 0763 0710 705），并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“XYZH/2018XAA10369”号《西安小白兔口腔医疗股份有限公司验资报告》（以下简称“《验资报告》”）审验。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于西安小白兔口腔医疗股份有限公司股

票发行股份登记的函》(股转系统函[2019]252号),对公司本次股票发行的备案申请予以确认。本公司此次股票发行总数为1,751,314.00股,其中有限售条件股份为0股,无限售条件股份为1,751,314.00股。本次股票发行的新增无限售条件股票于2019年1月31日进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。该账户自2018年9月5日至2019年1月21日未发生任何资金收支,公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定,公司于2019年1月31日召开第一届董事会第三十八次会议和第一届监事会第七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》,并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。修改后的募集资金用途明细为:

序号	分院名称	拟投入投资款(元)
1	黄雁分院	4,000,000.00
2	翠华分院	3,500,000.00
3	友谊分院	3,000,000.00
4	西门分院	4,000,000.00
5	朱雀分院	3,000,000.00
6	胡家庙分院	1,448,070.42
7	发行费用	1,051,935.46
合计		20,000,005.88

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定,公司于2019年8月23日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《关于以部分募集资金置换预先投入的自有资金的议案》,并经公司2019年第四次临时股东大会审议通过。

公司自有资金预先投入情况和置换情况:

本次募集资金获得股票发行股份登记函前,公司已用自有资金1,051,935.46元支付了用于支付中介机构本次发行的费用1,051,935.46元,具体明细如下:

序号	中介机构名称	性质	含税金额	计入资本公积金额
1	上海臣易投资管理有限公司	财务顾问费	600,000.00	566,037.72
2	招商证券股份有限公司	财务顾问费	200,000.00	188,679.24
3	上海市锦天城(西安)律师事务所	法律顾问费	75,000.00	70754.72
4	君合律师事务所上海分所	法律顾问费	234,051.60	220,803.40
5	信永中和会计师事务所(特殊普通合	验资费用	6,000.00	5,660.38

	伙) 西安分所			
		合计	1,115,051.60	1,051,935.46

公司以部分募集资金 1,051,935.46 元置换用于已经支付中介机构本次发行费用 1,051,935.46 元的自有资金。

本次募集资金置换严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《募集资金管理制度》等的相关规定执行。公司不存在变相改变募集资金用途情况，不影响募集资金投资计划的正常进行，不存在损害公司全体股东权益的情形。

截止 2019 年 9 月 27 日，公司本次股票发行的募集资金已使用完毕，募集资金账户结余利息收入 27,062.53 元，在注销本募集资金专户时结息全部转入公司账户（户名：小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司，开户行：招商银行股份有限公司西安曲江支行，账号：129907630710202）。

公司已于 2019 年 9 月 27 日完成了募集资金专项账户的注销手续。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	小额贷款	陕西文化产业小额贷款有限公司	金融机构	4,000,000.00	2018年5月18日	2019年5月17日	12%
2	银行贷款	新韩银行	金融机构	1,400,000.00	2018年1月4日	2020年1月4日	6.18%
3	银行贷款	招商银行	金融机构	3,000,000.00	2018年7月12日	2019年7月11日	5.66%
4	银行贷款	邮储银行	金融机构	8,000,000.00	2018年11月15日	2021年11月14日	5.94%

5	银行贷款	新韩银行	金融机构	1,400,000.00	2019年7月5日	2021年7月5日	6.18%
6	可转股贷款	西安投资控股有限公司	金融机构	10,000,000.00	2018年8月28日	2021年8月28日	4.00%
合计	-	-	-	27,800,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年5月28日	2.03	-	-
2019年6月21日	-	-	4.30
合计	2.03	-	4.30

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	2.90	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王鸿应	董事长	男	1974年7月	MBA	2019年7月19日	2022年7月18日	是
李玉红	董事	女	1976年10月	大专	2019年7月19日	2022年7月18日	是
王凌阳	董事、总经理	男	1973年8月	本科	2019年7月19日	2022年7月18日	是
辛炜	董事、副总经理、董事会秘书	女	1975年2月	研究生	2019年7月19日	2022年7月18日	是
段毓	董事、财务总监	女	1977年9月	研究生	2019年7月19日	2022年7月18日	是
王才坤	监事会主席	男	1980年5月	中专	2019年7月19日	2022年7月18日	是
王祖勇	监事	男	1971年12月	本科	2019年7月19日	2022年7月18日	是
马瑜婷	职工代表监事	女	1992年5月	本科	2019年7月19日	2022年7月18日	是
周林	副总经理	男	1981年2月	本科	2019年7月19日	2022年7月18日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，公司董事李玉红女士是公司董事长王鸿应先生之妻，公司监事会主席王才坤先生是公司董事长王鸿应先生之侄。除前述情形外，董事、监事、高级管理人员之间均不存在亲属关系或其他关联关系。

公司董事长王鸿应先生和公司董事李玉红女士是公司控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王鸿应	董事长	14,060,800	6,046,144	20,106,944	40.1378%	0
李玉红	董事	12,230,400	7,640,022	19,870,422	39.6657%	0

王凌阳	董事、总经理	998,400	429,312	1,427,712	2.8500%	0
辛炜	董事、副总经理、董事会秘书	1,331,200	572,416	1,903,616	3.8000%	0
段毓	董事、财务总监	998,400	429,312	1,427,712	2.8500%	0
王才坤	监事会主席	332,800	141,674	474,474	0.9472%	0
王祖勇	监事	332,800	143,104	475,904	0.9500%	0
周林	副总经理	332,800	143,104	475,904	0.9500%	0
合计	-	30,617,600	15,545,088	46,162,688	92.15%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王鸿应	董事长、总经理		董事长	辞职
柴艳芳	职工代表监事		-	辞职
袁少波	副总经理		-	辞职
王凌阳	董事、副总经理		董事、总经理	聘任
周林	-		副总经理	聘任
马瑜婷	-		职工代表监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

马瑜婷女士，1992年05月生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2010年9月至2014年7月，就读于西安培华学院会计系，获本科学历；2014年7月至2015年7月，参加西部计划，服务于共青团陕西省委陕西青年社会组织培育发展中心，服务期结束被评为陕西省优秀西部计划志愿者；2015年7月至2017年3月，就职于陕西省政府机关事务管理局综合服务楼，担任工会干事以及行政管；2017年3月至今任职于西安小白兔口腔医疗股份有限公司；2019年1月6日至今担任公司职工代表监事。马瑜婷女士为共产党党员，担任西安小白兔口腔医疗股份有限公司党支部书记。

王凌阳先生，1973年8月生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1990年9月至1993年7月，就读于河南省新乡市第一师范学校；1993年8月至1996年9月，任河南新乡760厂子弟小学教师；1996年9月至1999年8月，任河南新乡美乐电子集团营销策专员；1999年8月至2008年3月，历任郑州TCL电器销售有限公司开封、商丘、信阳、洛阳经营部市场专员、市场部主管、区域业务主管、产品经理、经理等职务；2008年4月至2014年6月，历任西安、石家庄TCL电器销售有限公司总经理（期间2013年6月通过汉语言文学专业本科自学考试，获本科学历）；2014年6月

至 2015 年 8 月，任 TCL 集团股份有限公司 020 全国零售连锁发展中心总监；2015 年 8 月至 2016 年 6 月，任西安学有教育科技有限公司常务副总裁、营销总裁；2016 年 2 月至 2016 年 7 月 20 日，任西安小白兔口腔医院有限公司（公司前身）副总经理；2016 年 7 月 20 日至 2019 年 1 月 20 日，任公司董事、副总经理；2019 年 1 月 20 日至今担任公司董事、总经理。

周林先生，1981 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1999 年 7 月至 2004 年 7 月，就读于西安交通大学口腔学院，获本科学历；2004 年 9 月至 2006 年 6 月，任陕西安康卫校附属医院口腔科医生；2006 年 6 月至 2009 年 9 月，在第四军医大学口腔医院颌面外科、牙体科、修复科、牙周科、正畸科进修；2009 年 10 月至 2010 年 3 月赋闲在家；2010 年 3 月至 2013 年 11 月，任安康市小白兔口腔医院正畸科主任；2013 年 12 月至今，任安康市小白兔口腔医院、安康小白兔业务院长（期间 2015 年 3 月赴韩国清州医院口腔科交流口腔种植，2015 年 10 月在奥地利维也纳大学医学院进修口腔种植）；2017 年 8 月任小白兔集团种植中心总监；2017 年 10 月任安康及长安大区医疗总监；2019 年 1 月 21 日至今担任公司副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	148	134
医技人员	585	597
市场营销人员	267	296
财务人员	24	26
员工总计	1,024	1,053

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	32	27
本科	264	265
专科	622	646
专科以下	104	114
员工总计	1,024	1,053

（二） 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2020 年 2 月 17 日收到总经理王凌阳先生递交的辞职报告，自 2020 年 2 月 20 日公司第二届董事会第六次会议审议通过任命王鸿应先生为公司新的总经理起生效。王凌阳先生离职后，还继续担任公司董事一职。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项决策全系统制度。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层为基础的法人治理结构，在董事会的主持和主办券商的持续督导下，明确了内部监管工作的职能和运作程序，强化了管理层和员工“程序合法、操作规范”的意识，促进了公司整体治理水平的提高。

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的对外投资、关联交易、重要人事变动、利润分配等重大决策事项，能够严格按照相关法律法规及《公司章程》要求的程序进行。公司还将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

4、 公司章程的修改情况

1、公司于2018年5月8日、2018年5月25日分别经第一届董事会第二十八次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，并最终于2019年1月31日完成发行及股票发行新增股份公开转让，且于2019年3月18日完成工商变更及章程工商备案。具体修改情况如下：

注册资本变更为3503.1314万元

2、公司于2019年5月14日、2019年6月1日分别经第一届董事会第四十次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过《关于审议2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程的议案》，并最终于2019年6月21日实施2018年年度资本公积转增股本，且于2019年6月27日完成工商变更及章程工商备案。具体修改情况如下：

注册资本变更为5009.4779万元

3、公司于2019年5月14日、2019年6月1日分别经第一届董事会第四十次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过《关于审议变更公司名称暨修改公司章程的议案》，并最终于2019年9月12日完成工商变更备案。具体修改情况如下：

公司名称变更为：小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	变更募集用途；审议2018年度总经理、董事会工作报告；2018年度报告、审计报告；2018年度财务决算报告及2019年财务预算报告；2018年度利润分配；预计2019年度日常性关联交易；续聘2019年度审计机构；2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程；变更公司名称暨修改公司章程；董事会及高管换届选举；2019年半年度报告；以部分募集资金置换预先投入的自有资金；2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告；增加委托理财额度；签订借款合同暨关联交易。
监事会	6	变更募集用途；审议2018年度监事会工作报告；2018年度报告、审计报告；2018年度财务决算报告及2019年财务预算报告；2018年度利润分配；预计2019年度日常性关联交易；续聘2019年度审计机构；2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程；监事会换届选举；选举王才坤先生为公司第二届监事会主席；2019年半年度报告；以部分募集资金置换预先投入的自有资金；2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。
股东大会	6	变更募集用途；审议2018年度董事会、监事会工作报告；2018年度报告、审计报告；2018年度财务决算报告及2019年财务预算报告；2018年度利润分配；预计2019年度日常性关联交易；续聘2019年度审计机构；2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程；变更公司名称暨修改公司章程；董事会及监事会换届选举；以部分募集资金置换预先投入的自有资金；2019年半年度募集资金存放与实际使用

	情况专项报告；签订借款合同暨关联交易。
--	---------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，三会决议的信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到了真实、准确、及时、完整。会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，三会决议的信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到了真实、准确、及时、完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见；公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况

公司有独立完整的业务系统和配套员工，一直独立地开展业务，不依赖于公司实际控制人及其他任何关联方或其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

3、资产独立情况

有独立于控股股东的经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司成立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东、实际控制人控制的其它企业有组织机构共用或从属的情形。

5、财务独立情况 有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 5 月 31 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，2017 年 6 月 2 日，该制度在全国股转系统公告。

公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，报告期内执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020XAA10168
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
审计报告日期	2020年4月21日
注册会计师姓名	田阡、李亚望
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	680,000.00元
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">XYZH/2020XAA10168</p> <p>小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司（以下简称小白兔股份）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表，2019年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了小白兔股份2019年12月31日的合并财务状况以及2019年度的合并经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于小白兔股份，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。</p> <p>三、 其他信息</p>	

小白兔股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括小白兔股份 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 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,管理层负责评估小白兔股份的持续经营能力,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小白兔股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督小白兔股份的财务报告过程。

五、 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:

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效

性发表意见。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对小白兔股份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小白兔股份不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就小白兔股份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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国

北京

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	41,496,977.42	29,163,690.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	4,632,443.18	4,340,235.94
应收款项融资			
预付款项	六、3	2,866,214.11	2,896,773.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	3,348,621.49	3,523,372.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	8,656,048.44	10,271,837.06
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	六、6	13,796,565.53	9,863,653.24
流动资产合计		74,796,870.17	60,059,563.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、7	742,394.36	1,045,096.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	54,052,049.07	50,544,514.90
在建工程	六、9	4,596,237.50	7,037,446.85

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	21,499.92	30,070.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	44,156,567.78	41,440,011.52
递延所得税资产	六、12	1,291,914.27	1,819,433.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		104,860,662.90	101,916,573.91
资产总计		179,657,533.07	161,976,137.13
流动负债：			
短期借款	六、13		4,724,885.95
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	18,747,842.45	24,984,074.55
预收款项	六、15	29,725,752.35	24,210,329.96
合同负债			
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	六、16	16,408,062.98	12,491,520.56
应交税费	六、17	4,831,580.52	2,735,031.83
其他应付款	六、18	1,002,659.00	999,775.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19	3,434,657.52	3,845,008.10
其他流动负债			
流动负债合计		74,150,554.82	73,990,626.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、20	13,023,204.75	15,335,480.47
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,023,204.75	15,335,480.47
负债合计		87,173,759.57	89,326,107.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	50,094,779.00	35,031,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	1,597,853.21	16,997,495.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	10,473,374.32	6,807,078.44
一般风险准备			
未分配利润	六、24	25,015,148.08	9,872,951.40
归属于母公司所有者权益合计		87,181,154.61	68,708,838.95
少数股东权益		5,302,618.89	3,941,190.80
所有者权益合计		92,483,773.50	72,650,029.75
负债和所有者权益总计		179,657,533.07	161,976,137.13

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		30,318,348.54	25,901,288.55
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	1,343,757.82	1,605,389.12
应收款项融资			
预付款项		3,795,492.77	2,317,566.38
其他应收款	十四、2	16,609,305.55	43,839,293.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,804,911.91	2,135,253.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,581,981.40	939,502.25
流动资产合计		55,453,797.99	76,738,293.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	113,786,303.95	60,440,935.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,309,500.28	18,002,850.73
在建工程			1,553,864.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,299.92	3,470.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,965,734.17	3,488,032.17

递延所得税资产		269,236.77	242,434.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		140,337,075.09	83,731,588.17
资产总计		195,790,873.08	160,469,881.90
流动负债：			
短期借款			4,724,885.95
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,017,523.21	3,402,674.38
预收款项		7,346,086.49	7,239,845.06
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,858,323.59	3,218,647.43
应交税费		1,432,050.75	1,312,088.03
其他应付款		84,534,938.53	54,822,803.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,434,657.52	3,845,008.10
其他流动负债			
流动负债合计		104,623,580.09	78,565,952.61
非流动负债：			
长期借款		13,023,204.75	15,335,480.47
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,023,204.75	15,335,480.47
负债合计		117,646,784.84	93,901,433.08
所有者权益：			
股本		50,094,779.00	35,031,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,985,252.32	18,048,717.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,397,291.11	6,730,995.23
一般风险准备			
未分配利润		14,666,765.81	6,757,422.27
所有者权益合计		78,144,088.24	66,568,448.82
负债和所有者权益合计		195,790,873.08	160,469,881.90

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		272,052,507.86	199,322,439.93
其中：营业收入	六、25	272,052,507.86	199,322,439.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		238,328,656.66	184,053,617.32
其中：营业成本	六、25	126,973,863.43	87,380,191.99
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	六、26	780,960.04	551,873.31
销售费用	六、27	39,596,946.31	33,264,625.14
管理费用	六、28	69,202,027.58	60,448,539.86
研发费用			
财务费用	六、29	1,774,859.30	2,408,387.02
其中：利息费用		987,782.17	1,697,265.61
利息收入		77,913.95	59,266.52
加：其他收益	六、30	92,944.54	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-68,701.25	-223,115.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-302,701.83	-179,903.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-432,425.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、33		-2,485,782.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、34	-53,583.77	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,262,085.11	12,609,924.04
加：营业外收入	六、35	553,332.72	2,066,100.84
减：营业外支出	六、36	927,572.94	1,511,891.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,887,844.89	13,164,132.91
减：所得税费用	六、37	5,414,261.14	4,136,704.47

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,473,583.75	9,027,428.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		27,473,583.75	9,027,428.44
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,473,583.75	9,027,428.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,909,251.19	1,033,332.38
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,564,332.56	7,994,096.06
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）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		27,473,583.75	9,027,428.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		25,564,332.56	7,994,096.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,909,251.19	1,033,332.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.51	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.51	0.23

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、4	66,193,067.16	60,229,444.44
减：营业成本	十四、4	23,552,000.14	20,835,088.25
税金及附加		411,329.89	358,337.13
销售费用		12,240,877.58	12,559,715.91
管理费用		22,811,269.28	21,010,748.07
研发费用			
财务费用		1,095,736.05	1,764,461.57
其中：利息费用		987,782.17	1,550,984.05
利息收入		54,210.01	38,222.73
加：其他收益		13,520.49	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	13,407,298.75	7,393,869.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-302,701.83	-179,903.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-97,681.94	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-1,968,599.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-51,467.77	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,353,523.75	9,126,362.75
加：营业外收入		553,332.72	2,066,100.00
减：营业外支出		429,249.24	1,501,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,477,607.23	9,691,462.75
减：所得税费用		1,146,127.81	1,292,115.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,331,479.42	8,399,346.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		18,331,479.42	8,399,346.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,746,369.36	208,253,747.08
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,500.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	139,413.98	2,175,366.52
经营活动现金流入小计		276,887,283.34	210,429,113.60
购买商品、接受劳务支付的现金		60,258,804.36	37,427,048.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		114,309,913.73	79,434,896.61
支付的各项税费		4,348,900.77	4,790,163.48
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	42,001,996.32	52,482,918.86
经营活动现金流出小计		220,919,615.18	174,135,027.58
经营活动产生的现金流量净额		55,967,668.16	36,294,086.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		234,000.58	34,657.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,619.34	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-1,997,361.72
收到其他与投资活动有关的现金	六、38	-	300,000.00
投资活动现金流入小计		23,237,619.92	8,337,295.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		27,996,867.03	49,121,627.70

的现金			
投资支付的现金		23,000,000.00	1,225,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	306,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		50,996,867.03	50,653,327.70
投资活动产生的现金流量净额		-27,759,247.11	-42,316,031.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	21,192,005.88
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,192,000.00
取得借款收到的现金		1,400,000.00	52,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	400,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,800,000.00	73,892,005.88
偿还债务支付的现金		8,847,512.25	34,325,154.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,627,622.18	17,591,065.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		884,000.00	585,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、38	200,000.00	915,051.60
筹资活动现金流出小计		17,675,134.43	52,831,271.44
筹资活动产生的现金流量净额		-15,875,134.43	21,060,734.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,333,286.62	15,038,788.58
加：期初现金及现金等价物余额		29,163,690.80	14,124,902.22
六、期末现金及现金等价物余额		41,496,977.42	29,163,690.80

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,196,851.49	58,783,083.75
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		236,259,107.78	165,569,696.55
经营活动现金流入小计		299,455,959.27	224,352,780.30
购买商品、接受劳务支付的现金		11,897,182.06	9,415,664.03
支付给职工以及为职工支付的现金		33,279,518.15	30,181,815.88
支付的各项税费		1,925,917.13	1,193,527.13
支付其他与经营活动有关的现金		186,738,126.75	163,516,973.48
经营活动现金流出小计		233,840,744.09	204,307,980.52
经营活动产生的现金流量净额		65,615,215.18	20,044,799.78

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,710,000.58	34,657.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,169.34	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	300,000.00
投资活动现金流入小计		36,711,169.92	14,534,657.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,870,120.26	15,814,994.46
投资支付的现金		76,648,070.42	20,425,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	306,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		82,518,190.68	36,546,694.46
投资活动产生的现金流量净额		-45,807,020.76	-22,012,036.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	20,000,005.88
取得借款收到的现金		1,400,000.00	50,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,400,000.00	70,300,005.88
偿还债务支付的现金		8,847,512.25	31,865,154.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,743,622.18	16,860,971.75
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	915,051.60
筹资活动现金流出小计		16,791,134.43	49,641,177.58
筹资活动产生的现金流量净额		-15,391,134.43	20,658,828.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,417,059.99	18,691,591.16
加：期初现金及现金等价物余额		25,901,288.55	7,209,697.39
六、期末现金及现金等价物余额		30,318,348.54	25,901,288.55

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,031,314.00				16,997,495.11				6,807,078.44		9,872,951.40	3,941,190.80	72,650,029.75
加：会计政策变更													72,650,029.75
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,031,314.00				16,997,495.11				6,807,078.44		9,872,951.40	3,941,190.80	72,650,029.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,063,465.00				-15,399,641.90				3,666,295.88		15,142,196.68	1,361,428.09	19,833,743.75
（一）综合收益总额											25,564,332.56	1,909,251.19	27,473,583.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,666,295.88	-	-10,422,135.88	-884,000.00	-7,639,840.00

1. 提取盈余公积								3,666,295.88		-3,666,295.88		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,755,840.00	-884,000.00	-7,639,840.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	15,063,465.00				-15,063,465.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,063,465.00				-15,063,465.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-336,176.90						336,176.90	
四、本年期末余额	50,094,779.00				1,597,853.21			10,473,374.32		25,015,148.08	5,302,618.89	92,483,773.50

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准			未分配利润
优先股		永续债	其他										

					益		备				
一、上年期末余额	33,280,000.00			515,536.74			5,051,125.87	18,867,524.70	5,495,746.64	63,209,933.95	
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	33,280,000.00			515,536.74			5,051,125.87	18,867,524.70	5,495,746.64	63,209,933.95	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,751,314.00			16,481,958.37			1,755,952.57	-8,994,573.30	-1,554,555.84	9,440,095.80	
（一）综合收益总额								7,994,096.06	1,033,332.38	9,027,428.44	
（二）所有者投入和减少资本	1,751,314.00			16,481,958.37					-2,308,888.22	15,924,384.15	
1. 股东投入的普通股	1,751,314.00			16,481,958.37					1,192,000.00	19,425,272.37	
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									-3,500,888.22	-3,500,888.22	
（三）利润分配							1,755,952.57	-	-16,988,669.36	-279,000.00	-15,511,716.79
1. 提取盈余公积							1,679,869.36		-1,679,869.36		-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对所有者（或股东）的分配									-15,308,800.00	-279,000.00	-15,587,800.00
4. 其他							76,083.21				76,083.21
（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）											-

(一) 综合收益总额										18,331,479.42	18,331,479.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,666,295.88		-10,422,135.88	-6,755,840.00
1. 提取盈余公积								3,666,295.88		-3,666,295.88	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,755,840.00	-6,755,840.00
4. 其他						-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	15,063,465.00				-15,063,465.00	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	15,063,465.00				-15,063,465.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	50,094,779.00				2,985,252.32				10,397,291.11	14,666,765.81	78,144,088.24

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,280,000.00				656,391.45				5,051,125.87		15,346,744.79	54,334,262.11
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	33,280,000.00				656,391.45				5,051,125.87		15,346,744.79	54,334,262.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,751,314.00				17,392,325.87				1,679,869.36		-8,589,322.52	12,234,186.71
（一）综合收益总额											8,399,346.84	8,399,346.84
（二）所有者投入和减少资本	1,751,314.00				17,392,325.87							19,143,639.87
1. 股东投入的普通股	1,751,314.00				17,163,997.44							18,915,311.44
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					228,328.43							228,328.43
（三）利润分配									1,679,869.36		-16,988,669.36	-15,308,800.00
1. 提取盈余公积									1,679,869.36		-1,679,869.36	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,308,800.00	-15,308,800.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,031,314.00				18,048,717.32				6,730,995.23		6,757,422.27	66,568,448.82

法定代表人：王鸿应

主管会计工作负责人：段毓

会计机构负责人：王小会

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

(一) 公司基本情况

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司(以下简称“本集团”、“公司”、“小白兔股份”或“西安小白兔”)即原西安小白兔口腔医疗股份有限公司,系根据西安小白兔口腔医院有限公司(以下简称小白兔有限)的股东王鸿应、李玉红、梁春战、辛炜、连彬、张持、段毓、于瑶婵、王祖勇、王才坤、周林、王凌阳和李平于2016年7月5日签订的《西安小白兔口腔医疗股份有限公司的发起人协议》及公司章程约定,以小白兔有限截至2016年3月31日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计后的净资产(审计报告号:XYZH/2016XAA10438)折股整体改制组建的公司,于2016年1月19日取得西安市工商行政管理局高新分局核发的《企业名称变更核准通知书》((西工商)名称变内核字[2016]第000127号),于2016年7月20日,取得变更后的营业执照,统一社会信用代码为91610131570240671R。公司注册资本人民币5,009.4779万元;法定代表人:王鸿应;公司住所:西安市高新区高新一路7号2幢1单元10304室;总部办公地址:西安市雁塔区曲江金地广场8号地31号楼2单元601。

公司属卫生和社会工作行业,主要从事口腔医疗服务。经营范围:许可经营项目:内科(门诊)/口腔科;牙体牙髓病专业;牙周病专业;口腔粘膜病专业;儿童口腔专业;口腔颌面外科专业;口腔修复专业;口腔正畸专业;口腔种植专业;口腔麻醉专业;口腔颌面医学影像专业;预防口腔专业/医学检验科;临床体液、血液专业;临床化学检验专业;临床免疫、血清学专业;口腔医疗项目咨询和管理及医院经营管理服务;口腔医疗技术的研发;系统内职工医疗技术培训;场地租赁;口腔医疗软件的研发、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)一般经营项目:一类医疗器械销售;日用品销售。(以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目)

(二) 历史沿革

西安小白兔口腔医院有限公司成立于2011年4月28日,由李玉红、王鸿应2名投资人共同出资组建,取得西安市工商行政管理局长安分局核发的注册号为610116100011837的企业法人营业执照。设立时注册资本为1,500万元,由陕西兴华会计师事务所有限责任公司出具陕兴验字(2011)第192号验资报告予以确认。

2015年11月23日,小白兔有限股东会决议,同意增加注册资本1,381.71万元,变更完成后的注册资本为2,881.71万元。

2015年11月23日,小白兔有限召开股东会并作出决议,全体股东一致同意:原股东王鸿应将其持有的小白兔有限17.44%的股权转让给新股东王建玲、王祖勇、于瑶婵、段毓、郑宇、张持、孙虹、王才坤、连彬9位新股东,李玉红将其持有的小白兔有限6.06%的股权转让给辛炜、连彬、王才坤、周林4位新股东。公司于2015年11月30日完成了工商变更登记,注册资本变更为2,881.71万元。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2015年12月3日公司召开股东会并做出决议，因2015年11月23日股东会决议股东王鸿应、李玉红以货币资金缴纳新增注册资本存在困难，小白兔有限召开股东会并作出决议，同意股东王鸿应、李玉红分别以其持有的安康小白兔47.9167%股权和咸阳小白兔30%的股权对小白兔有限进行增资。

2016年1月5日，小白兔有限召开股东会决议，股东同意将小白兔有限于2015年11月23日股东会决议中王鸿应、李玉红认缴的新增注册资本1,381.71万元的出资方式由货币出资变更为股权出资，股东王鸿应、李玉红分别以各自持有的安康小白兔47.9167%股权、咸阳小白兔30%对小白兔有限出资，并由小白兔有限就本次更正向工商登记机关办理了补充核准登记。2016年3月4日，西安市工商行政管理局高新分局核准了小白兔有限本次出资形式变更登记事项。

2016年3月15日，小白兔有限召开股东会决议，1)公司股权变更，同意股东李玉红将其持有本公司1.5%的股权共计43.22565万元转让给王凌阳，股东王鸿应将其持有本公司1.5%的股权共计43.22565万元转让给王凌阳；2)同意增加公司注册资本446.29万元，变更后的注册资本为3,328万元。

2016年5月31日，小白兔有限召开第三次股东会，同意股东郑宇将其持有1%股权共计33.28万元转让给股东王鸿应；股东王建玲将其持有1%股权共计33.28万元转让给股东王鸿应；股东张持将其持有4%股权共计133.12万元转让给股东王鸿应；股东王鸿应将其持有0.5%股权共计16.64万元转让给股东李平。

2016年7月1日，小白兔有限召开第四次股东会，同意股东孙虹将其持有本公司5%的股权共计166.4万元转让给股东梁春战。公司于2016年7月5日完成了工商变更登记。

2016年7月20日，公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，公司名称由西安小白兔口腔医院有限公司变更为西安小白兔口腔医疗股份有限公司。

2017年4月26日，全国股份转让系统公司出具《关于同意西安小白兔口腔医疗股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2017]2408号)，审核同意公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，股票简称“小白兔”，股票代码“871521”。

2018年5月25日，小白兔股份公司2018年第二次临时股东大会审议通过《公司股票发行方案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于〈修改公司章程〉的议案》等议案。2018年9月21日，小白兔股份公司收到宁波保税区米诺托股权投资合伙企业(有限合伙)以每股人民币11.42元认购股份1,751,314.00股，总计20,000,005.88元，上述事项于2019年03月18日完成工商变更登记。

2019年5月14日，公司召开的股东大会、第一届董事会第四十次会议、第一届监事会第九次会议审议通过《关于审议2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程的议案》，同意以资本公积向全体股东每10股转增4.3股，本次转增后公司注册资本变更为5,009.4779万元，已于2019年6月27日进行了工商变更。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

截至2019年12月31日，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王鸿应	2,010.6944	40.1378
李玉红	1,987.0422	39.6657
宁波保税区米诺托股权投资合伙企业（有限合伙）	250.4379	4.9993
辛炜	190.3616	3.8000
王凌阳	142.7712	2.8500
段毓	142.7712	2.8500
王才坤	47.4474	0.9472
王祖勇	47.5904	0.9500
张持	47.5904	0.9500
周林	47.5904	0.9500
连彬	47.5904	0.9500
于瑶婵	23.7953	0.4750
李平	23.7951	0.4750
合计	5,009.4779	100.00

二、合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的子公司共30户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司简称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
1	安康小白兔口腔医院有限公司	安康分院	全资	100.00	100.00
2	西安未央小白兔口腔门诊部有限公司	未央分院	控股	85.00	85.00
3	渭南小白兔口腔医院有限公司	渭南分院	全资	100.00	100.00
4	西安小白兔美美口腔门诊部有限公司	高新一路分院	全资	100.00	100.00
5	西安未央小白兔华美口腔门诊部有限公司	凤城分院	全资	100.00	100.00
6	西安新城五路口小白兔口腔门诊部有限公司	五路口分院	全资	100.00	100.00
7	宝鸡小白兔口腔医院有限公司	宝鸡分院	控股	75.00	75.00
8	乌鲁木齐小白兔口腔医院有限公司	乌鲁木齐分院	控股	80.00	80.00
9	西安新城咸宁路小白兔口腔门诊部有限公司	咸宁分院	全资	100.00	100.00
10	西安小白兔科技路口腔门诊部有限公司	科技路分院	全资	100.00	100.00
11	西安小白兔龙首口腔门诊部有限公司	龙首分院	全资	100.00	100.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	子公司名称	子公司简称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
12	延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司	延安分院	控股	90.00	90.00
13	西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司	黄雁分院	全资	100.00	100.00
14	小白兔口腔医疗控股有限公司	新控股	全资	100.00	100.00
15	西安雁塔小白兔翠华口腔门诊部有限公司	翠华分院	全资	100.00	100.00
16	西安莲湖小白兔西门口腔门诊部有限公司	西门分院	全资	100.00	100.00
17	西安雁塔小白兔朱雀口腔门诊部有限公司	朱雀分院	全资	100.00	100.00
18	西安小白兔医疗产业投资有限公司	产投公司	全资	100.00	100.00
19	西安新城胡家庙小白兔口腔门诊部有限公司	胡家庙分院	全资	100.00	100.00
20	西安碑林小白兔友谊口腔门诊部有限公司	友谊分院	全资	100.00	100.00
21	西安雁塔小白兔吉祥口腔门诊部有限公司	吉祥分院	全资	100.00	100.00
22	咸阳秦都小白兔口腔门诊部有限公司	秦都分院	全资	100.00	100.00
23	西安雁塔小白兔口腔医院有限公司	大雁塔分院	全资	100.00	100.00
24	西安八个点医疗器械有限公司	八个点	全资	100.00	100.00
25	西安碑林小白兔长乐口腔门诊部有限公司	长乐分院	全资	100.00	100.00
26	西安未央小白兔辛家庙口腔门诊部有限公司	辛家庙分院	全资	100.00	100.00
27	西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司	凤六分院	全资	100.00	100.00
28	西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司	西影分院	全资	100.00	100.00
29	乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院(有限公司)	乌鲁木齐天山分院	全资	100.00	100.00
30	西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司	电子城分院	全资	100.00	100.00

与上年相比，本年新增增加 4 家全资子公司 1 家二级分公司，具体名称为：西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司、西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司、乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院（有限公司）、西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司、小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司西安大兴新区分公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、政府补助确认等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

正常营业周期是指从购买用于生产的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以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

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的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投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：历史上对方回款及时性、对方的管理人员变化、对方的经营情况变化等。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照账龄（初始确认日至报表日的时间长度）为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团根据信用风险特征将应收账款分为账龄组合和关联方组合；本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

10. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团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，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、贷款抵押率为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司根据信用风险特征将其他应收款分为账龄组合、合并范围内关联方组合、备用金及代扣代缴组合；本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11. 存货

本集团的存货主要包括原材料（分为主材和辅材）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过1,000.00元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、医疗设备、电子设备、工器具家具、运输工具等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
----	----	---------	----------	---------

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	50	5	1.9
2	医疗设备	5-8	5	11.88—19.00
3	电子设备	5	5	19.00
4	工器具、家具	5	5	19.00
5	运输工具	5	5	19.00

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

本集团无形资产包括计算机软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本公集团的长期待摊费用包括装修费用等，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。装修费用的摊销年限为5年。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、补贴和津贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

20. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括医疗服务收入和商品销售收入，收入确认政策如下：

(1) 医疗服务收入：本集团将医疗服务已经提供完成，并已收到医疗服务价款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认为收入实现。

(2) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产。其中，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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在相关资产使用寿命内按照直线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，将尚未分配的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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括房屋建筑物租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年3月31日，财政部发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号--金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号--套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布《企业会计准则第37号--金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则。

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2019年04月30日，财政部颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，修订了一般企业财务报表格式。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8号)，公司于2019年1月1日执行新准则。

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9号)(以下简称“财会〔2019〕9号”)，公司于2019年1月1日执行新准则。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，修订了合并财务报表格式。

执行财会〔2019〕6号、财会〔2019〕16号规定，对公司年初财务报表的影响为：

1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	重新分类调整	2019年1月1日
应收票据及应收账款	4,340,235.94	-4,340,235.94	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00	4,340,235.94

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 2019年(首次)起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	29,163,690.80	29,163,690.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,340,235.94	4,340,235.94	
应收款项融资			

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预付款项	2,896,773.26	2,896,773.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,523,372.92	3,523,372.92	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10,271,837.06	10,271,837.06	
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	9,863,653.24	9,863,653.24	
流动资产合计	60,059,563.22	60,059,563.22	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,045,096.19	1,045,096.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	50,544,514.90	50,544,514.90	
在建工程	7,037,446.85	7,037,446.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,070.83	30,070.83	
开发支出			
商誉			

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期待摊费用	41,440,011.52	41,440,011.52	
递延所得税资产	1,819,433.62	1,819,433.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	101,916,573.91	101,916,573.91	
资产总计	161,976,137.13	161,976,137.13	
流动负债：			
短期借款	4,724,885.95	4,724,885.95	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,984,074.55	24,984,074.55	
预收款项	24,210,329.96	24,210,329.96	
合同负债			
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	12,491,520.56	12,491,520.56	
应交税费	2,735,031.83	2,735,031.83	
其他应付款	999,775.96	999,775.96	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,845,008.10	3,845,008.10	
其他流动负债			
流动负债合计	73,990,626.91	73,990,626.91	
非流动负债：			

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
保险合同准备金			
长期借款	15,335,480.47	15,335,480.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,335,480.47	15,335,480.47	
负债合计	89,326,107.38	89,326,107.38	
所有者权益：			
股本	35,031,314.00	35,031,314.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	16,997,495.11	16,997,495.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,807,078.44	6,807,078.44	
一般风险准备			
未分配利润	9,872,951.40	9,872,951.40	
归属于母公司股东权益合计	68,708,838.95	68,708,838.95	
少数股东权益	3,941,190.80	3,941,190.80	
股东权益合计	72,650,029.75	72,650,029.75	
负债和股东权益总计	161,976,137.13	161,976,137.13	

(4) 2019年(首次)起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

无。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、应税劳务收入以及应税服务收入	16%、13%、6%及3%
城市维护建设税	实缴的流转税额	7%
教育费附加	实缴的流转税额	3%
地方教育费附加	实缴的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、实际综合税率

不同企业所得税税率纳税主体说明：

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	安康分院	15%
2	未央分院	15%
3	渭南分院	小微企业，实际综合税率 5.73%
4	高新一路分院	小微企业，实际综合税率 5%
5	凤城分院	小微企业，实际综合税率 5%
6	五路口分院	小微企业，实际综合税率 7.35%
7	宝鸡分院	小微企业，实际综合税率 7.98%
8	乌鲁木齐分院	小微企业，实际综合税率 5%
9	咸宁分院	小微企业，实际综合税率 5.6%
10	科技路分院	小微企业，实际综合税率 5.75%
11	龙首分院	小微企业，实际综合税率 5.58%
12	延安分院	小微企业，实际综合税率 5%
13	黄雁分院	小微企业，实际综合税率 5%
14	新控股	小微企业，实际综合税率 5%
15	翠华分院	小微企业，实际综合税率 5%
16	西门分院	小微企业，实际综合税率 5%
17	朱雀分院	小微企业，实际综合税率 5%
18	产投公司	小微企业，实际综合税率 5%
19	胡家庙分院	小微企业，实际综合税率 5%
20	友谊分院	小微企业，实际综合税率 5%
21	吉祥分院	小微企业，实际综合税率 5%
22	秦都分院	小微企业，实际综合税率 5%
23	大雁塔分院	小微企业，实际综合税率 5%
24	八个点	小微企业，实际综合税率 5%
25	长乐分院	小微企业，实际综合税率 5%
26	辛家庙分院	小微企业，实际综合税率 5%
27	凤六分院	小微企业，实际综合税率 5%

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	纳税主体名称	所得税税率
28	西影分院	小微企业，实际综合税率 5%
29	乌鲁木齐天山分院	小微企业，实际综合税率 5%
30	电子城分院	小微企业，实际综合税率 5%

2. 税收优惠

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税，公司属于医疗卫生行业，享有减免营业税的优惠政策；根据财政部、国家税务总局颁布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，全面推开营改增，将试点范围扩大到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业，“营改增”后，医疗服务免征增值税。

《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）第二条，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。除上表列示分院2018年暂按10%的小微企业优惠税率外，本公司及其他子公司均符合西部大开发税收优惠政策，按15%优惠税率计征企业所得税。

《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告国家税务总局公告2019年第2号》：“自2019年1月1日至2021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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”。本公司合并范围内子公司均符合小型微利企业标准，执行上述所得税优惠政策，按照实际综合税率计算所得税费用。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	118,811.02	102,045.99
银行存款	41,378,166.40	29,061,644.81
其他货币资金	0.00	0.00
合计	41,496,977.42	29,163,690.80
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	142,250.36	2.83	142,250.36	100.00	0.00
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	142,250.36	2.83	142,250.36	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	4,881,058.13	97.17	248,614.95	5.09	4,632,443.18
其中：信用风险特征组合	4,881,058.13	97.17	248,614.95	5.09	4,632,443.18
合计	5,023,308.49	100.00	390,865.31	100.00	4,632,443.18

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	142,250.36	3.01	142,250.36	100.00	0.00
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	142,250.36	3.01	142,250.36	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	4,579,813.88	96.99	239,577.94	5.23	4,340,235.94
其中：信用风险特征组合	4,579,813.88	96.99	239,577.94	5.23	4,340,235.94
合计	4,722,064.24	100.00	381,828.30	100.00	4,340,235.94

1) 按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
咸阳小白兔口腔门诊部有限公司	136,235.36	136,235.36	100.00	无法收回
商洛小白兔	6,015.00	6,015.00	100.00	无法收回
合计	142,250.36	142,250.36	—	—

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,841,177.68	242,058.90	5.00
1-2年	33,640.45	3,364.05	10.00
2-3年	0.00	0.00	30.00
3-4年	6,000.00	3,000.00	50.00
4-5年	240.00	192.00	80.00
合计	4,881,058.13	248,614.95	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	4,841,177.68
1-2年	33,640.45
2-3年	0.00
3-4年	6,000.00
4-5年	240.00
5年以上	142,250.36
合计	5,023,308.49

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	381,828.30	9,037.01	0.00	0.00	390,865.31
合计	381,828.30	9,037.01	0.00	0.00	390,865.31

(4) 本年实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西安市长安区医疗保险基金管理中心	774,239.76	1年以内	15.41	38,711.99
延安市医疗保险经办处	518,118.00	1年以内	10.31	25,905.90
银联商务股份有限公司	407,441.21	1年以内	8.11	20,372.06
西安市未央区社会保险基	333,658.30	1年以内	6.64	16,682.92

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
金管理中心				
汉滨区社会保险经办中心	332,113.99	1年以内	6.61	16,605.70
合计	2,365,571.26	—	47.08	118,278.57

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,358,374.42	82.28	1,676,088.90	57.86
1—2年	205,044.69	7.16	1,189,504.36	41.06
2—3年	302,795.00	10.56	1,180.00	0.04
3年以上	0.00	0.00	30,000.00	1.04
合计	2,866,214.11	100.00	2,896,773.26	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
西安金标知识产权代理有限公司	379,000.00	1-3年	13.22
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所	340,000.00	1年以内	11.86
西安阳光城商业投资管理有限公司	216,588.35	1年以内	7.56
西安国中星城置业有限公司	165,520.78	1年以内	5.77
北京盈科(上海)律师事务所	150,000.00	1年以内	5.23
合计	1,251,109.13		43.64

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他应收款	3,348,621.49	3,523,372.92
合计	3,348,621.49	3,523,372.92

4.1 应收利息

无。

4.2 应收股利

无。

4.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	3,673,065.76	3,111,418.38
备用金及代扣款项	436,941.01	328,388.61
往来款	1,663,197.95	2,084,760.56
合计	5,773,204.72	5,524,567.55

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	337,996.68	0.00	1,663,197.95	2,001,194.63
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	423,388.60	0.00	0.00	423,388.60
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年12月31日余额	761,385.28	0.00	1,663,197.95	2,424,583.23

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
----	------

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1年以内	1,010,260.64
1-2年	2,788,826.00
2-3年	1,509,633.08
3-4年	393,489.50
4-5年	13,300.00
5年以上	57,695.50
合计	5,773,204.72

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,001,194.63	423,388.60	0.00	0.00	2,424,583.23
合计	2,001,194.63	423,388.60	0.00	0.00	2,424,583.23

(5) 本年度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
何剑	往来款	1,185,396.94	1年以上	20.53	1,185,396.94
陕西蓝鸿商贸有限责任公司	押金	500,000.00	2-3年	8.66	150,000.00
咸阳小白兔口腔门诊部有限公司	往来款	477,801.01	1年以上	8.28	477,801.01
陕西慈影置业有限公司	押金	390,000.00	1-2年	6.76	39,000.00
西安地铁置业有限公司	押金	286,360.00	1-2年	4.96	28,636.00
合计	—	2,839,557.95	—	49.19	1,880,833.95

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,883,289.82	0.00	7,883,289.82	9,635,850.46	0.00	9,635,850.46
库存商品	772,758.62	0.00	772,758.62	635,986.60	0.00	635,986.60
合计	8,656,048.44	0.00	8,656,048.44	10,271,837.06	0.00	10,271,837.06

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

无。

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
房租	10,858,281.48	8,361,439.25
广告费	1,816,095.15	730,025.05
待摊费用	978,589.97	772,188.94
税费重分类	143,598.93	0.00
合计	13,796,565.53	9,863,653.24

注 1：房租：本公司及其子公司的经营用房主要为租赁方式取得，根据受益期间进行摊销。

注 2：广告费主要为飞机机舱小桌板、电台广告等，根据受益期进行摊销。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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											
二、联营企业											-
西安美原齿科器械有限公司	1,045,096.19	0.00	0.00	-302,701.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	742,394.36	0.00
合计	1,045,096.19	0.00	0.00	-302,701.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	742,394.36	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	54,052,049.07	50,544,514.90
固定资产清理	0.00	0.00
合计	54,052,049.07	50,544,514.90

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	医疗设备	工器具、家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	13,040,495.35	45,453,262.28	3,274,114.99	679,581.88	8,466,808.63	70,914,263.13
2.本年增加金额	80,625.00	9,781,236.23	1,209,449.97	103,447.35	1,844,026.83	13,018,785.38
(1) 购置	80,625.00	7,242,070.23	1,089,647.87	103,447.35	1,429,880.50	9,945,670.95
(2) 在建工程转入	0.00	2,539,166.00	119,802.10	0.00	414,146.33	3,073,114.43
3.本年减少金额	0.00	2,729,593.64	107,419.33	0.00	199,134.58	3,036,147.55
(1) 处置或报废	0.00	2,729,593.64	107,419.33	0.00	199,134.58	3,036,147.55
4.年末余额	13,121,120.35	52,504,904.87	4,376,145.63	783,029.23	10,111,700.88	80,896,900.96
二、累计折旧						
1.年初余额	227,121.95	15,775,791.91	1,031,372.35	247,589.71	3,087,872.31	20,369,748.23
2.本年增加金额	291,394.44	5,920,762.27	746,800.69	152,538.20	1,678,029.68	8,789,525.28
(1) 计提	291,394.44	5,920,762.27	746,800.69	152,538.20	1,678,029.68	8,789,525.28
3.本年减少金额	0.00	2,075,826.76	87,032.09	0.00	151,562.77	2,314,421.62
(1) 处置或报废	0.00	2,075,826.76	87,032.09	0.00	151,562.77	2,314,421.62
4.年末余额	518,516.39	19,620,727.42	1,691,140.95	400,127.91	4,614,339.22	26,844,851.89
三、减值准备						
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.年末账面价值	12,602,603.96	32,884,177.45	2,685,004.68	382,901.32	5,497,361.66	54,052,049.07
2.年初账面价值	12,813,373.40	29,677,470.37	2,242,742.64	431,992.17	5,378,936.32	50,544,514.90

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

无。

8.2 固定资产清理

无。

9. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	4,596,237.50	7,037,446.85
工程物资	0.00	0.00
合计	4,596,237.50	7,037,446.85

9.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
西影分院装修工程	726,331.00	0.00	726,331.00
乌市中山路分院装修工程	3,031,976.50	0.00	3,031,976.50
电子城分院装修工程	837,930.00	0.00	837,930.00
合计	4,596,237.50	0.00	4,596,237.50

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
长安分院装修工程	1,553,864.60	0.00	1,553,864.60
大雁塔分院装修工程	4,630,946.95	0.00	4,630,946.95
长乐分院装修工程	852,635.30	0.00	852,635.30
合计	7,037,446.85	0.00	7,037,446.85

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
长安分院装修工程	1,553,864.60	3,078,102.74	1,506,669.43	3,125,297.91	0.00
大兴分院装修工程	0.00	1,896,375.00	308,869.00	1,587,506.00	0.00
吉祥分院装修工程	0.00	551,939.00	117,852.00	434,087.00	0.00
乌鲁木齐分院装修工程	0.00	153,500.00	0.00	153,500.00	0.00
延安分院装修工程	0.00	32,584.15	0.00	32,584.15	0.00
翠华分院装修工程	0.00	147,449.00	131,209.00	16,240.00	0.00
朱雀分院装修工程	0.00	318,570.00	160,160.00	158,410.00	0.00
大雁塔分院装修工程	4,630,946.95	1,781,120.45	0.00	6,412,067.40	0.00
长乐分院装修工程	852,635.30	670,546.70	0.00	1,523,182.00	0.00
辛家庙装修工程	0.00	1,723,630.00	0.00	1,723,630.00	0.00
凤六分院装修工程	0.00	1,487,225.00	848,355.00	638,870.00	0.00
西疆分院装修工程	0.00	726,331.00	0.00	0.00	726,331.00
乌市中山路分院装修工程	0.00	3,031,976.50	0.00	0.00	3,031,976.50
电子城分院装修工程	0.00	837,930.00	0.00	0.00	837,930.00
高新路分院装修工程	0.00	705,871.97	0.00	705,871.97	0.00
友谊分院装修工程	0.00	513,970.50	0.00	513,970.50	0.00
西门分院装修工程	0.00	490,700.00	0.00	490,700.00	0.00
龙首分院装修工程	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
咸宁分院装修工程	0.00	282,288.00	0.00	282,288.00	0.00
黄雁分院装修工程	0.00	266,841.00	0.00	266,841.00	0.00
科技路分院装修工程	0.00	206,700.00	0.00	206,700.00	0.00
秦都分院装修工程	0.00	202,773.44	0.00	202,773.44	0.00
其他分院零星工程	0.00	233,374.00	0.00	233,374.00	0.00
合计	7,037,446.85	19,639,798.45	3,073,114.43	19,007,893.37	4,596,237.50

(续表)

工程名称	预算数	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
长安分院装修工程	4,631,967.34	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
大兴分院装修工程	1,896,375.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
吉祥分院装修工程	551,939.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
乌鲁木齐分院装修工程	153,500.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
延安分院装修工程	32,584.15	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
翠华分院装修工程	147,449.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
朱雀分院装修工程	318,570.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
大雁塔分院装修工程	6,445,000.00	99.49	99.49	0.00	0.00	0.00	自筹
长乐分院装修工程	1,669,000.00	91.26	91.26	0.00	0.00	0.00	自筹
辛家庙装修工程	1,723,630.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
凤六分院装修工程	1,487,225.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
西疆分院装修工程	1,447,100.00	50.19	50.19	0.00	0.00	0.00	自筹
乌市中山路分院装修工程	4,162,764.00	72.84	72.84	0.00	0.00	0.00	自筹
电子城分院装修工程	2,301,488.00	36.41	36.41	0.00	0.00	0.00	自筹
其他分院零星工程	3,202,518.91	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	30,171,110.40	—	—	0.00	0.00	0.00	—

(3) 本年计提在建工程减值准备

无。

9.2 工程物资

无。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	143,680.00	143,680.00
2. 本年增加金额	3,500.00	3,500.00
(1) 购置	3,500.00	3,500.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	147,180.00	147,180.00
二、累计摊销		
1. 年初余额	113,609.17	113,609.17

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	管理软件	合计
2. 本年增加金额	12,070.91	12,070.91
(1) 计提	12,070.91	12,070.91
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	125,680.08	125,680.08
三、减值准备		
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 年末账面价值	21,499.92	21,499.92
2. 年初账面价值	30,070.83	30,070.83

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	41,440,011.52	19,007,893.37	13,426,337.11	2,865,000.00	44,156,567.78
合计	41,440,011.52	19,007,893.37	13,426,337.11	2,865,000.00	44,156,567.78

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,783,388.34	340,994.50	2,383,022.93	323,979.57
可抵扣亏损	19,020,475.24	950,919.77	14,954,540.50	1,495,454.05
合计	21,803,863.58	1,291,914.27	17,337,563.43	1,819,433.62

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	0.00	4,724,885.95
合计	0.00	4,724,885.95

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 已逾期未偿还的短期借款

无。

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	16,899,370.78	21,887,536.04
1-2年	1,109,098.82	2,283,876.76
2-3年	548,879.63	491,436.07
3年以上	190,493.22	321,225.68
合计	18,747,842.45	24,984,074.55

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安德懋堂装饰工程有限公司	245,000.00	未结算
西安市宜爱欢乐城广场股份有限公司	158,460.00	未结算
合计	403,460.00	—

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
诊疗款	29,725,752.35	24,210,329.96
合计	29,725,752.35	24,210,329.96

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	12,429,661.75	113,423,406.89	109,445,005.66	16,408,062.98
离职后福利-设定提存计划	61,858.81	4,803,049.26	4,864,908.07	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	12,491,520.56	118,226,456.15	114,309,913.73	16,408,062.98

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,388,704.61	103,934,649.52	99,962,341.28	16,361,012.85
职工福利费	6,600.00	2,882,507.43	2,882,507.43	6,600.00
社会保险费	6,179.38	2,310,051.76	2,316,057.97	173.17
其中：医疗保险费	5,572.60	1,995,720.79	2,001,293.39	0.00
工伤保险费	217.80	88,523.66	88,568.29	173.17
生育保险费	388.98	225,807.31	226,196.29	0.00
住房公积金	2,006.00	794,895.54	796,901.54	0.00
工会经费和职工教育经费	26,171.76	3,501,302.64	3,487,197.44	40,276.96
合计	12,429,661.75	113,423,406.89	109,445,005.66	16,408,062.98

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	61,314.40	4,605,976.04	4,667,290.44	0.00
失业保险费	544.41	197,073.22	197,617.63	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	61,858.81	4,803,049.26	4,864,908.07	0.00

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	3,971,704.76	1,935,843.29
个人所得税	711,948.50	579,566.35
房产税	62,594.45	62,594.41
水利基金	31,396.59	34,070.99
增值税	22,138.74	83,444.05
印花税	17,781.54	18,403.54
营业税	10,055.25	10,055.25
城市维护建设税	1,986.60	6,112.08
教育费附加	1,198.48	3,002.94
地方教育费附加	775.61	1,938.93

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	4,831,580.52	2,735,031.83

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,002,659.00	999,775.96
合计	1,002,659.00	999,775.96

18.1 应付利息

无。

18.2 应付股利

无。

18.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金、定金、保证金	301,000.00	405,100.00
其他	695,451.74	547,429.61
代扣代缴个税及社保款项	6,207.26	47,246.35
合计	1,002,659.00	999,775.96

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

19. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,434,657.52	3,845,008.10
合计	3,434,657.52	3,845,008.10

20. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	13,023,204.75	15,335,480.47

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
合计	13,023,204.75	15,335,480.47

注：长期借款利率区间为4.00%~6.175%。

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	35,031,314.00	0.00	0.00	15,063,465.00	0.00	15,063,465.00	50,094,779.00

注：本年股本增加系本年资本公积转增股本影响，具体如下：根据公司2019年5月14日召开的股东大会、第一届董事会第四十次会议审议通过的《关于审议2018年年度资本公积转增股本暨修改公司章程的议案》，以权益分派实施时股权登记日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4.3股（其中，以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增4.3股，无需纳税；以其他资本公积每10股转增0股，需要纳税），本次转增后公司股本变更为5,009.4779万元，与注册资本一致。

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	16,694,486.97	0.00	15,399,641.90	1,294,845.07
其他资本公积	303,008.14	0.00	0.00	303,008.14
合计	16,997,495.11	0.00	15,399,641.90	1,597,853.21

注：本年资本公积变动系本年资本公积转增股本影响15,063,465.00元（详见附注六、22股本）及本年购买少数股东股权新取得的长投与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额336,176.90元，两部分影响。

23. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,508,873.96	1,833,147.94	0.00	5,342,021.90
任意盈余公积	3,298,204.48	1,833,147.94	0.00	5,131,352.42
合计	6,807,078.44	3,666,295.88	0.00	10,473,374.32

注：本年增加的盈余公积系按照当年净利润的10%计提。

24. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	9,872,951.40	18,867,524.70

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年	上年
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	9,872,951.40	18,867,524.70
加：本年归属于母公司所有者的净利润	25,564,332.56	7,994,096.06
减：提取法定盈余公积	1,833,147.94	839,934.68
提取任意盈余公积	1,833,147.94	839,934.68
应付普通股股利	6,755,840.00	15,308,800.00
本年年末余额	25,015,148.08	9,872,951.40

25. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,975,751.66	124,987,821.47	197,961,432.69	86,154,020.05
其他业务	2,076,756.20	1,986,041.96	1,361,007.24	1,226,171.94
合计	272,052,507.86	126,973,863.43	199,322,439.93	87,380,191.99

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗行业	269,975,751.66	124,987,821.47	197,961,432.69	86,154,020.05
合计	269,975,751.66	124,987,821.47	197,961,432.69	86,154,020.05

(3) 主营业务—按构成分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合科	103,482,186.33	46,411,612.17	77,340,306.37	33,390,753.81
正畸科	62,598,861.78	28,001,117.31	46,940,063.29	18,079,828.39
种植科/外科	46,659,331.41	28,067,881.40	37,178,422.55	20,261,419.87
儿牙科	45,567,507.63	19,911,237.95	28,811,246.27	12,465,290.41
洁牙科	11,536,455.03	2,388,475.81	7,539,195.03	1,953,544.75
康复科	63,666.60	2,248.75	152,199.18	3,182.82
医美科	67,742.88	205,248.08	0.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	269,975,751.66	124,987,821.47	197,961,432.69	86,154,020.05

(4) 期末前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
刘某某	157,270.00	0.06
刘某某	151,510.45	0.06
张某某	113,891.00	0.04
王某某	101,022.00	0.04
胡某某	97,022.00	0.04
合计	620,715.45	0.24

26. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
残疾人保障金	405,475.58	224,516.55
水利基金	125,790.32	82,803.79
房产税	125,488.80	125,188.79
城市维护建设税	48,294.04	34,222.48
印花税	42,223.66	60,239.17
教育费附加	20,212.60	14,941.66
地方教育费附加	13,475.04	9,960.87
合计	780,960.04	551,873.31

27. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	24,657,661.89	21,002,508.60
职工薪酬	12,499,053.46	10,322,387.09
销售佣金	1,043,620.33	272,013.24
房屋租赁费	740,460.95	573,451.73
折旧费	245,490.28	231,283.17
车辆使用费	97,930.68	156,753.02
其他费用	77,495.23	307,682.58
交通费	73,996.45	101,157.80

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
通讯费	56,937.13	77,982.94
办公费	40,682.60	107,891.85
材料消耗	34,794.81	45,068.06
差旅费	28,822.50	66,445.06
合计	39,596,946.31	33,264,625.14

28. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	39,998,482.18	33,559,715.63
资产摊销	13,405,936.06	8,970,009.82
水电及房租物业费	8,506,329.38	8,908,684.80
咨询及中介机构费	1,907,539.79	3,118,418.44
业务招待费	1,108,130.14	1,008,848.70
折旧费	1,014,276.16	745,046.52
办公费	838,028.68	1,003,464.34
其他费用	691,725.73	871,009.41
通讯费	538,979.98	525,139.51
差旅费	406,591.71	571,679.70
会议费	394,219.61	160,804.79
车辆使用费	204,454.90	409,169.93
交通费	139,386.53	381,529.86
材料消耗	47,946.73	215,018.41
合计	69,202,027.58	60,448,539.86

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	987,782.17	1,697,265.61
减：利息收入	77,913.95	59,266.52
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	864,991.08	770,387.93
合计	1,774,859.30	2,408,387.02

30. 其他收益

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税加计抵扣	14,626.54	0.00
2019年服务业改革专项资金	60,000.00	0.00
稳岗补贴	18,318.00	0.00
政府补助	0.00	50,000.00
合计	92,944.54	50,000.00

31. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-302,701.83	-179,903.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-77,869.69
理财产品收益	234,000.58	34,657.54
合计	-68,701.25	-223,115.96

32. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-9,037.01	0.00
其他应收款坏账损失	-423,388.60	0.00
合计	-432,425.61	0.00

33. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	0.00	-2,485,782.61
合计	0.00	-2,485,782.61

34. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益	0.00	0.00	0.00
非流动资产处置收益	-53,583.77	0.00	-53,583.77
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-53,583.77	0.00	-53,583.77
其中：固定资产处置收益	-53,583.77	0.00	-53,583.77
合计	-53,583.77	0.00	-53,583.77

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	0.00	2,066,100.00	0.00
其他	553,332.72	0.84	553,332.72
合计	553,332.72	2,066,100.84	553,332.72

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2017年三次创业系列优惠政策补贴	0.00	1,566,100.00	西安国家自助创新示范区关于金融支持产业发展的若干政策	与收益相关
陕西省新三板补贴	0.00	500,000.00	陕西省促进企业在多层次资本市场发展及直接融资奖励补助办法	与收益相关
合计	0.00	2,066,100.00		

36. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	506,532.02	0.00	506,532.02
对外捐赠支出	399,568.05	1,500,000.00	399,568.05
罚款和滞纳金	19,443.73	11,891.97	19,443.73
其他	2,029.14	0.00	2,029.14
合计	927,572.94	1,511,891.97	927,572.94

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	4,812,276.10	5,145,911.71
递延所得税费用	519,475.33	-1,009,207.24
所得税汇算清缴差异	82,509.71	0.00
合计	5,414,261.14	4,136,704.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	32,887,844.89

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,933,176.73
子公司适用不同税率的影响	-632,776.59
调整以前期间所得税的影响	82,509.71
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	255,787.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,745.02
本年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	0.00
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	795,317.76
所得税费用	5,414,261.14

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	77,913.95	59,266.52
政府补助	60,000.00	2,116,100.00
其他	1,500.03	0.00
合计	139,413.98	2,175,366.52

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	24,707,525.02	21,002,508.60
物业及房屋租赁费	9,455,343.82	9,482,136.53
咨询及中介机构费	1,261,808.14	3,118,418.44
业务招待费	1,039,689.38	1,008,848.70
其他费用	997,669.30	1,469,627.19
办公费	859,108.39	1,111,356.19
手续费	817,107.69	770,387.93
通讯费	612,113.16	603,122.45
销售佣金	610,835.63	272,013.24
差旅费	436,730.97	638,124.76
捐赠支出	399,568.05	1,500,000.00
车辆使用费	302,385.58	565,922.95

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
交通费	220,010.38	482,687.66
往来款	199,976.60	10,285,067.46
会议费	64,714.22	160,804.79
罚款及滞纳金	17,409.99	11,891.97
合计	42,001,996.32	52,482,918.86

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股权转让保证金	0.00	300,000.00
合计	0.00	300,000.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
非金融机构借款	400,000.00	0.00
合计	400,000.00	0.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
发行费用	0.00	915,051.60
招商证券定增券商服务费	200,000.00	0.00
合计	200,000.00	915,051.60

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	27,473,583.75	9,027,428.44
加: 资产减值准备	0.00	2,485,782.61
信用减值损失	432,425.61	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,789,525.28	6,590,689.47
使用权资产折旧(适用于新租赁准则)	0.00	0.00
无形资产摊销	12,070.91	77,395.27
长期待摊费用摊销	13,426,337.11	8,892,614.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	53,583.77	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	506,532.02	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	987,782.17	1,697,265.61
投资损失(收益以“-”填列)	68,701.25	223,115.96
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	527,519.35	-1,009,207.24
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	1,615,788.62	-3,187,020.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-519,322.27	-7,101,344.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	2,593,140.59	18,597,365.91
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	55,967,668.16	36,294,086.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	41,496,977.42	29,163,690.80
减: 现金的年初余额	29,163,690.80	14,124,902.22
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	12,333,286.62	15,038,788.58

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	41,496,977.42	29,163,690.80
其中: 库存现金	118,811.02	102,045.99
可随时用于支付的银行存款	41,378,166.40	29,061,644.81
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	41,496,977.42	29,163,690.80
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	0.00	0.00

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	3,069,671.33	抵押借款
合计	3,069,671.33	—

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 其他原因的合并范围变动

其他原因导致的合并范围变动包括本年新设4家全资子公司一家分公司,新设子公司及分公司情况如下:

(1) 西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司

西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司系小白兔股份设立的全资子公司,成立于2019年6月23日,取得西安市工商行政管理局碑林分局颁发的统一社会信用代码为91610132MA6WY9074X的营业执照,注册资本:300万元;公司法定代表人:李玉红,公司住所:陕西省西安市经济技术开发区麟凤尊汇小区1号楼商铺10103,营业期限:自2019年6月23日至长期。

经营范围:内科;口腔科;牙体牙髓病专业;牙周病专业;口腔粘膜病专业;儿童口腔专业;口腔颌面外科专业;口腔修复专业;口腔正畸专业;口腔种植专业;口腔麻醉专业;口腔颌面医学影像专业;预防口腔专业;医学检验科;临床体液、血液专业;临床化学检验专业;临床免疫、血清学专业;口腔医疗项目咨询和管理;医院经营管理;口腔医疗技术的研发;系统内职工医疗技术培训;场地租赁;口腔医疗软件的研发、销售;一类医疗器械销售;日用品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(2) 西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司

西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司系西安小白兔股份设立的全资子公司,成立于2019年10月17日,取得西安市工商行政管理局碑林分局颁发的统一社会信用代码为91610113MA6TBNK23C的营业执照,注册资本:250万元;公司法定代表人:李玉红,公司住所:陕西省西安市雁塔区西影路东段北侧金业缙香山12幢1单元2层10202号,营业期限:自2019年10月17日至长期。

经营范围:营利性医疗机构;口腔医疗项目咨询和管理;医院经营管理;口腔医疗技术的研发;系统内职工(工)培训;一类医疗器械销售;日用品销售。(依法须经批准的项目,经相关

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

部门批准后方可开展经营活动)

(3) 乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院(有限公司)

乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院(有限公司)系西安小白兔股份设立的全资子公司,成立于2019年12月10日,取得西安市工商行政管理局碑林分局颁发的统一社会信用代码为91650102MA7ABMBN7J的营业执照,注册资本:800万元;公司法定代表人:王鸿应,公司住所:新疆乌鲁木齐市天山区新华北路389号1栋1层101号铺及4层401号铺,营业期限:自2019年12月10日至长期。

经营范围:口腔科。

(4) 西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司

西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司系西安小白兔股份设立的全资子公司,成立于2019年12月13日,取得西安市工商行政管理局碑林分局颁发的统一社会信用代码为91610113MA6TTQJE9J的营业执照,注册资本:500万元;公司法定代表人:李玉红,公司住所:陕西省西安市雁塔区丈八东路268号立丰城市生活广场室内步行街五层5041号商铺,营业期限:自2019年12月13日至长期。

经营范围:营利性医疗机构;口腔医疗项目咨询和管理;医院经营管理;口腔医疗技术的研发;系统内职员(工)培训;一类医疗器械销售;日用品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(5) 小白兔口腔医疗科技集团股份公司西安大兴新区分公司

小白兔口腔医疗科技集团股份公司西安大兴新区分公司成立于2019年1月7日,取得西安市工商行政管理局莲湖分局颁发的统一社会信用代码为91610104MA6WC4JM4H的营业执照,法定代表人:王鸿应;公司住所:陕西省西安市莲湖区大兴东路2号龙湖·星悦荟A馆-2F-014、A馆-2F-015号。

经营范围:内科(门诊)/口腔科;牙体牙髓病专业;牙周病专业;口腔粘膜病专业;儿童口腔专业;口腔颌面外科专业;口腔修复专业;口腔正畸专业;口腔种植专业;口腔麻醉专业;口腔颌面医学影像专业;预防口腔专业/医学检验科;临床体液、血液专业;临床化学检验专业;临床免疫、血清学专业;口腔医疗项目咨询和管理及医院经营管理服务;口腔医疗技术的研发;系统内职员工医疗技术培训;场地租赁;口腔医疗软件的研发、销售;一类医疗器械销售;日用品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)	取得方式
-------	-------	-----	----	---------	------

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

			性质	直接	间接	
安康小白兔口腔医院有限公司	陕西.安康	陕西.安康	医疗服务	100.00	0.00	同一控制下企业合并
西安未央小白兔口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	85.00	0.00	投资设立
渭南小白兔口腔医院有限公司	陕西.渭南	陕西.渭南	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安小白兔美美口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安未央小白兔华美口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安新城五路口小白兔口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
宝鸡小白兔口腔医院有限公司	陕西.宝鸡	陕西.宝鸡	医疗服务	75.00	0.00	投资设立
乌鲁木齐小白兔口腔医院有限公司	新疆.乌鲁木齐	新疆.乌鲁木齐	医疗服务	80.00	0.00	投资设立
西安新城咸宁路小白兔口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安小白兔科技路口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安小白兔龙首口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司	陕西.延安	陕西.延安	医疗服务	90.00	0.00	投资设立
西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
小白兔口腔医疗控股有限公司	陕西.西安	陕西.西安	咨询服务	100.00	0.00	同一控制下企业合并
西安雁塔小白兔翠华口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安莲湖小白兔西门口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安雁塔小白兔朱雀口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安小白兔医疗产业投资有限公司	陕西.西安	陕西.西安	咨询服务	100.00	0.00	投资设立
西安新城胡家庙小白兔口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安碑林小白兔友谊口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安雁塔小白兔吉祥口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
咸阳秦都小白兔口腔门诊部有限公司	陕西.咸阳	陕西.咸阳	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安雁塔小白兔口腔医院有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
西安八个点医疗器械有限公司	陕西.西安	陕西.西安	批发	100.00	0.00	同一控制下企业合并
西安碑林小白兔长乐口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安未央小白兔辛家庙口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安雁塔小白兔西影路口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院(有限公司)	新疆.乌鲁木齐	新疆.乌鲁木齐	医疗服务	100.00	0.00	投资设立
西安雁塔小白兔电子城口腔门诊部有限公司	陕西.西安	陕西.西安	医疗服务	100.00	0.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
1. 西安未央小白兔口腔门诊部有限公司	15%	977,364.41	661,500.00	2,266,078.46
2. 宝鸡小白兔口腔医院有限公司	25%	555,157.24	222,500.00	1,861,771.90
3. 乌鲁木齐小白兔口腔医院(有限公司)	20%	231,405.92	0.00	539,169.95
4. 延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司	10%	145,323.64	0.00	635,598.60

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 万元

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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
1. 西安未央小白兔口腔门诊部有限公司	2,149.50	184.66	2,334.17	823.45	0.00	823.45	1,677.33	280.60	1,957.93	657.78	0.00	657.78
2. 宝鸡小白兔口腔医院有限公司	751.39	229.94	981.33	236.62	0.00	236.62	582.95	301.95	884.90	273.25	0.00	273.25
3. 乌鲁木齐小白兔口腔医院(有限公司)	308.99	433.56	742.55	472.97	0.00	472.97	160.25	520.65	680.90	550.38	0.00	550.38
4. 延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司	509.73	417.58	927.31	291.71	0.00	291.71	179.83	502.90	682.73	192.45	0.00	192.45

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
1. 西安未央小白兔口腔门诊部有限公司	2,465.09	651.58	651.58	541.16	2,125.49	550.82	550.82	84.76
2. 宝鸡小白兔口腔医院有限公司	1,303.76	222.06	222.06	155.66	1,079.82	134.56	134.56	-47.45
3. 乌鲁木齐小白兔口腔医院(有限公司)	1,572.78	79.06	79.06	35.94	987.95	-168.62	-168.62	-460.37
4. 延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司	1,273.05	145.32	145.32	193.02	383.79	-108.85	-108.85	-375.56

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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情况

无。

3. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
西安美原齿科器械有限公司	西安	西安	批发	35.00	0.00	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	西安美原齿科器械有限公司		西安美原齿科器械有限公司	
流动资产	1,202,577.25		1,560,773.25	
其中：现金和现金等价物	10,000.00		1,363,848.92	
非流动资产	1,656,073.11		2,006,246.59	
资产合计	2,858,650.36		3,567,019.84	
流动负债	728,012.39		581,030.73	
非流动负债	9,511.24		0.00	
负债合计	737,523.63		581,030.73	
按持股比例计算的净资产份额	742,394.36		1,045,096.19	
对联营企业权益投资的账面价值	742,394.36		1,045,096.19	
营业收入		1,332,360.19		
财务费用		-1,818.73		-2,664.23
所得税费用		-260,222.04		-170,495.77
净利润		-864,862.38		-514,080.89

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司控股股东及实际控制人为王鸿应、李玉红，王鸿应、李玉红为一致行动人。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
王鸿应	20,106,944.00	14,060,800.00	40.14	40.14
李玉红	19,870,422.00	12,230,400.00	39.67	34.91

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 联营企业

本公司重要的联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的联营企业”相关内容。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
王鸿应	小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司	房屋建筑物	400,092.00	400,092.00
王鸿应	西安小白兔美美口腔门诊部有限公司	房屋建筑物	517,927.80	517,927.40
王鸿应	安康小白兔口腔医院有限公司汉滨区分公司	房屋建筑物	600,000.00	600,000.00

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李玉红、王鸿应、新控股	小白兔股份	4,000,000.00	2018-5-18	2019-5-17	是
李玉红、王鸿应	小白兔股份	3,000,000.00	2018-7-12	2019-7-11	是
王鸿应	小白兔股份	10,000,000.00	2018-8-28	2021-8-28	否
李玉红、王鸿应	小白兔股份	8,000,000.00	2018-11-15	2021-11-14	否
李玉红、王鸿应	小白兔股份	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李玉红、王鸿应、小白兔股份	高新一路分院	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是
李玉红、王鸿应、小白兔股份	渭南分院	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是
李玉红、王鸿应、小白兔股份	未央分院	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是
李玉红、王鸿应、小白兔股份	五路口分院	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是
李玉红、王鸿应、小白兔股份	宝鸡分院	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是
李玉红、王鸿应、小白兔股份	安康高新分院	400,000.00	2017-2-3	2019-2-2	是

4. 关联方资金拆借

无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6. 其他关联交易

无。

(三) 关联方往来余额

无。

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

十、或有事项

截至2019年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2019年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十三、 其他重要事项

无。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,415,639.71	100.00	71,881.89	5.08	1,343,757.82
其中：信用风险特征组合	1,415,639.71	100.00	71,881.89	5.08	1,343,757.82
合计	1,415,639.71	100.00	71,881.89	5.08	1,343,757.82

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,690,172.25	100.00	84,783.13	5.02	1,605,389.12
其中：信用风险特征组合	1,690,172.25	100.00	84,783.13	5.02	1,605,389.12
合计	1,690,172.25	100.00	84,783.13	5.02	1,605,389.12

1) 按单项计提应收账款坏账准备

无。

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,393,641.61	69,682.08	5.00
1-2年	21,998.10	2,199.81	10.00
合计	1,415,639.71	71,881.89	—

(2) 应收账款按账龄列示

小白兔口腔医疗科技集团股份公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	1,393,641.61
1-2年	21,998.10
合计	1,415,639.71

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	84,783.13	-12,901.24	0.00	0.00	71,881.89
合计	84,783.13	-12,901.24	0.00	0.00	71,881.89

(4) 本年实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安市长安区医疗保险基金管理中心	774,239.76	1年以内	54.69	38,711.99
西安高新技术产业开发区社会保险基金管理中心	197,274.00	1年以内	13.94	9,863.70
陕西省医疗保险管理中心	139,133.80	0-2年	9.83	8,056.60
北京钱袋宝支付技术有限公司	123,924.41	1年以内	8.75	6,196.22
银联商务股份有限公司	77,437.91	1年以内	5.47	3,871.90
合计	1,312,009.88	—	92.68	66,700.41

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	16,609,305.55	43,839,293.69
合计	16,609,305.55	43,839,293.69

2.1 应收利息

无。

2.2 应收股利

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

无。

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	699,223.36	527,246.76
备用金及代扣款项	145,143.91	161,066.14
关联方往来款	15,931,791.14	43,159,400.47
往来款	1,556,177.00	1,556,177.00
其他	0.00	47,850.00
合计	18,332,335.41	45,451,740.37

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	56,269.68	0.00	1,556,177.00	1,612,446.68
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	110,583.18	0.00	0.00	110,583.18
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年12月31日余额	166,852.86	0.00	1,556,177.00	1,723,029.86

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	16,252,061.65
1-2年	1,446,589.39

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额
2-3年	628,134.37
3-4年	3,550.00
4-5年	2,000.00
5年以上	0.00
合计	18,332,335.41

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,612,446.68	110,583.18	0.00	0.00	1,723,029.86
合计	1,612,446.68	110,583.18	0.00	0.00	1,723,029.86

(5) 本年度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
乌鲁木齐中山路小白兔口腔医院(有限公司)	关联方往来款	3,087,720.20	1年以内	16.84	0.00
西安未央小白兔凤六口腔门诊部有限公司	关联方往来款	2,411,335.77	1年以内	13.15	0.00
西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司	关联方往来款	2,245,956.68	1年以内	12.25	0.00
西安碑林小白兔友谊口腔门诊部有限公司	关联方往来款	1,572,840.62	1-2年	8.58	0.00
西安莲湖小白兔西门口腔门诊部有限公司	关联方往来款	1,235,330.04	1-2年	6.74	0.00
合计	—	10,553,183.31	—	57.56	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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、对子公司的投资											
西安小白兔美美口腔门诊部有限公司	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
西安未央小白兔口腔门诊部有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00
西安未央小白兔华美口腔门诊部有限公司	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
西安新城五路口小白兔口腔门诊部有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
安康小白兔口腔医院有限公司	11,461,320.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,461,320.72	0.00
渭南小白兔口腔医院有限公司	4,982,249.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,982,249.00	0.00
宝鸡小白兔口腔医院有限公司	3,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,750,000.00	0.00
延安市宝塔区小白兔口腔门诊部有限公司	5,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,400,000.00	0.00
乌鲁木齐小白兔口腔医院有限公司	4,200,000.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,800,000.00	0.00
西安新城咸宁路小白兔口腔门诊部有限公司	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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		
西安小白兔龙首口腔门诊部有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
西安小白兔科技路口腔门诊部有限公司	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
西安八个点医疗器械有限公司	502,269.45	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,702,269.45	0.00
西安雁塔小白兔翠华口腔门诊部有限公司	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
西安碑林小白兔黄雁口腔门诊部有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
西安莲湖小白兔西门口腔门诊部有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
西安雁塔小白兔朱雀口腔门诊部有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
西安新城胡家庙小白兔口腔门诊部有限公司	0.00	1,448,070.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,448,070.42	0.00
咸阳秦都小白兔口腔门诊部有限公司	0.00	4,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	0.00
西安雁塔小白兔口腔医院有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00
西安碑林小白兔友谊口腔门诊部有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
西安雁塔小白兔吉祥口腔门诊部有限公司	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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		
西安碑林小白兔长乐口腔门诊部有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
西安未央小白兔辛家庙口腔门诊部有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
二、联营企业											
西安美原齿科器械有限公司	1,045,096.19	0.00	0.00	-302,701.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	742,394.36	0.00
合计	60,440,935.36	53,648,070.42	0.00	-302,701.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,786,303.95	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,486,763.02	22,495,710.65	50,323,137.02	20,153,655.30
其他业务	12,706,304.14	1,056,289.49	9,906,307.42	681,432.95
合计	66,193,067.16	23,552,000.14	60,229,444.44	20,835,088.25

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗行业	53,486,763.02	22,495,710.65	50,323,137.02	20,153,655.30
合计	53,486,763.02	22,495,710.65	50,323,137.02	20,153,655.30

(3) 主营业务—按构成分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合科	19,009,842.55	7,461,738.38	18,431,759.76	7,282,867.24
正畸科	14,277,495.09	5,824,656.64	13,195,484.33	4,915,580.46
种植科/外科	9,184,311.71	5,077,181.34	9,099,091.93	4,664,180.60
儿牙科	9,009,524.01	3,695,422.15	8,067,943.94	2,944,746.29
洁牙科	2,005,589.66	436,712.14	1,528,857.06	346,280.71
合计	53,486,763.02	22,495,710.65	50,323,137.02	20,153,655.30

(4) 期末前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
张某某	113,891.00	0.17
景某某	94,493.00	0.14
杨某某	93,040.00	0.14
张某某	91,295.00	0.14
王某某	86,415.00	0.13
合计	479,134.00	0.72

5. 投资收益

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-302,701.83	-179,903.81
成本法核算的长期股权投资收益	13,476,000.00	6,481,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,058,115.31
理财产品收益	234,000.58	34,657.54
合计	13,407,298.75	7,393,869.04

6. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	18,331,479.42	8,399,346.84
加: 资产减值准备	0.00	1,968,599.80
信用减值损失	97,681.94	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,595,505.79	1,669,203.04
使用权资产折旧(适用于新租赁准则)	—	—
无形资产摊销	670.91	65,995.27
长期待摊费用摊销	1,750,973.88	1,778,102.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	51,467.77	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	39,618.31	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	987,782.17	1,550,984.05
投资损失(收益以“-”填列)	-13,407,298.75	-7,393,869.04
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-26,802.29	-230,039.98
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	330,341.83	-235,902.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	25,916,011.11	-23,499,111.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	29,947,783.09	35,971,492.01
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	65,615,215.18	20,044,799.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	30,318,348.54	25,901,288.55
减：现金的年初余额	25,901,288.55	7,209,697.39
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	4,417,059.99	18,691,591.16

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	30,318,348.54	25,901,288.55
其中：库存现金	74,056.96	48,946.00
可随时用于支付的银行存款	30,244,291.58	25,852,342.55
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	30,318,348.54	25,901,288.55
其中：使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

十五、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月21日由本公司董事会批准报出。

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-53,583.77	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
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)	92,944.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	234,000.58	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-374,240.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	-100,878.87	
减: 所得税影响额	-12,795.13	

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额(税后)	-46,810.36	
合计	-41,273.38	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	31.37	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	31.42	0.51	0.51

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室