

通策医疗股份有限公司

关于确认其他权益工具公允价值变动的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、本次确认其他权益工具投资公允价值变动情况概述

（一）本次确认其他权益工具投资公允价值变动的原因

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《上海证券交易所股票上市规则》及公司会计政策、会计估计等相关规定，为客观、公允地反映资产价值及公司财务状况，公司对诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“口腔基金”）的运营情况进行了审慎测算。口腔基金所投项目主要涉及口腔医疗服务领域的培育期项目，在当前行业经营环境发生显著变化、市场预期趋于审慎的背景下，部分项目的发展进度较初始投资时面临一定的不确定性。结合口腔基金将于 2026 年 9 月到期、公司作为优先级资金出资方已决定到期后不再续期的实际情况，公司管理层基于会计谨慎性原则，拟对口腔基金项下其他权益工具投资的公允价值变动予以确认，以合理反映其当前公允价值。

（二）本次确认其他权益工具投资公允价值变动情况

对于不在活跃市场上交易的持有诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）份额，公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性的权益工具投资，采用估值技术确定其公允价值。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公允价值与账面余额的差额（损失）合计 130,926,458.94 元，扣除递延所得税影响后的净额 98,194,844.21 元，计入“其他综合收益—其他权益工具投资公允价值变动”科目，减少公司 2025 年年度合并报表所有者权益-98,194,844.21 元，不影响当期损益。

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的损失	期末余额
诸暨通策口腔医疗投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	130,926,458.94	69,073,541.06

二、本次确认其他权益工具投资公允价值变动事项履行的审批程序

本次确认其他权益工具投资公允价值变动事项已经第十届董事会第十三次会议审议通过，董事会审计委员会对该事项的合理性进行说明，独立董事对该事项发表独立意见，同意本次确认其他权益工具投资公允价值变动。

三、本次确认其他权益工具投资公允价值变动对公司的影响

1、公司本次确认其他权益工具投资公允价值变动符合《企业会计准则》和公司有关会计政策等相关规定，从谨慎性原则出发，客观地体现了公司资产的实际情况。

2、本次其他权益工具投资公允价值变动全部计入其他综合收益，扣除递延所得税后，将减少公司 2025 年度其他综合收益 98,194,844.21 元，从而减少公司 2025 年末所有者权益 98,194,844.21 元，不影响当期损益。

四、董事会审计委员会关于公司确认其他权益工具投资公允价值变动的合理性说明

公司董事会审计委员会对公司确认其他权益工具投资公允价值变动进行了审查，认为：本次确认其他权益工具投资公允价值变动事项按照《企业会计准则》和相关法规进行，符合谨慎性原则，依据充分。确认其他权益工具投资公允价值变动后，能更加公允地反映公司财务状况，公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，因此我们同意本次确认其他权益工具投资公允价值变动事项。

五、独立董事意见

公司依据实际情况进行确认其他权益工具公允价值变动，符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，同意公司本次确认其他权益工具公允价值变动事项。

特此公告。

通策医疗股份有限公司董事会

2026 年 4 月 18 日