

**通策医疗投资股份有限公司**

**600763**

**2012 年半年度报告**

## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....          | 3  |
| 二、 公司基本情况 .....        | 3  |
| 三、 股本变动及股东情况.....      | 5  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 7  |
| 五、 董事会报告 .....         | 8  |
| 六、 重要事项 .....          | 12 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） .....  | 16 |
| 八、 备查文件目录 .....        | 83 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 赵玲玲 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 王毅  |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 潘晓华 |

公司负责人赵玲玲、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人（会计主管人员）潘晓华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |                                       |
|-------------|---------------------------------------|
| 公司的法定中文名称   | 通策医疗投资股份有限公司                          |
| 公司的法定中文名称缩写 | 通策医疗                                  |
| 公司的法定英文名称   | Topchoice Medical Investment Co.,Inc. |
| 公司的法定英文名称缩写 | TC Medical                            |
| 公司法定代表人     | 赵玲玲                                   |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                             | 证券事务代表                            |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名   | 黄浴华                               | 赵敏                                |
| 联系地址 | 浙江省杭州市天目山路 327 号<br>“合生国贸中心” 5 号楼 | 浙江省杭州市天目山路 327 号<br>“合生国贸中心” 5 号楼 |
| 电话   | 0571-88868808                     | 0571-88970616                     |
| 传真   | 0571-87283502                     | 0571-87283502                     |
| 电子信箱 | huangyuhua@eetop.com              | zhaomin@eetop.com                 |

(三) 基本情况简介

|           |                |
|-----------|----------------|
| 注册地址      | 浙江省杭州市平海路 57 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 310000         |

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 办公地址      | 浙江省杭州市天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼 |
| 办公地址的邮政编码 | 310013                       |
| 公司国际互联网网址 | www.tcmedical.com.cn         |
| 电子信箱      | huangyuhua@eetop.com         |

## (四) 信息披露及备置地点

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 上海证券报          |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 本公司董事会办公室      |

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 公司其他基本情况

|                 |             |                          |
|-----------------|-------------|--------------------------|
| 公司首次注册登记日期      |             | 1995 年 8 月 30 日          |
| 公司首次注册登记地点      |             | 北京市平谷县北杨桥乡               |
| 1               | 公司变更注册登记日期  | 2005 年 11 月 24 日         |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 浙江省杭州市上城区庆春路 225 号 406 室 |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 3300001011668            |
|                 | 税务登记号码      | 330100102930559          |
|                 | 组织机构代码      | 10293055-9               |
| 2               | 公司变更注册登记日期  | 2011 年 4 月 12 日          |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 浙江省杭州市平海路 57 号           |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 330000000002790          |
|                 | 税务登记号码      | 330100102930559          |
|                 | 组织机构代码      | 10293055-9               |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 |             | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦九楼     |

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|              | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 总资产          | 446,755,024.15 | 405,710,305.66 | 10.12            |
| 所有者权益(或股东权益) | 372,154,932.22 | 327,968,135.70 | 13.47            |
| 归属于上市公司股东的每  | 2.3213         | 2.0457         | 13.47            |

| 股净资产（元/股）              |               |               |                |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|
|                        | 报告期（1—6月）     | 上年同期          | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润                   | 54,794,701.92 | 42,387,855.49 | 29.27          |
| 利润总额                   | 58,575,038.80 | 44,100,837.32 | 32.82          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 44,186,796.52 | 31,923,351.48 | 38.42          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 41,929,207.66 | 30,600,840.79 | 37.02          |
| 基本每股收益(元)              | 0.2756        | 0.1991        | 38.42          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.2615        | 0.1909        | 36.98          |
| 稀释每股收益(元)              | 0.2756        | 0.1991        | 38.42          |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 12.62         | 11.65         | 增加 0.97 个百分点   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 42,622,862.33 | 24,002,917.91 | 77.57          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元）     | 0.2659        | 0.1497        | 77.62          |

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额           |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益   | 1,112,272.78 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 2,829,000.00 |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,804.64    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -160,935.90  |
| 所得税影响额  | -876,136.71  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -672,415.95  |
| 合计  | 2,257,588.86 |

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前 |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后 |       |
|-----------|-------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------|-------|
|           | 数量    | 比例(%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量    | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 |       |       |             |    |       |    |    |       |       |

|              |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
|--------------|-------------|-----|--|--|--|--|--|-------------|-----|
| 1、国家持股       |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 2、国有法人持股     |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 3、其他内资持股     |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 境内自然人持股      |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 4、外资持股       |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 其中：境外法人持股    |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 境外自然人持股      |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 二、无限售条件流通股股份 | 160,320,000 | 100 |  |  |  |  |  | 160,320,000 | 100 |
| 1、人民币普通股     | 160,320,000 | 100 |  |  |  |  |  | 160,320,000 | 100 |
| 2、境内上市的外资股   |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 3、境外上市的外资股   |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 4、其他         |             |     |  |  |  |  |  |             |     |
| 三、股份总数       | 160,320,000 | 100 |  |  |  |  |  | 160,320,000 | 100 |

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                 |         |         |            |        | 9,502 户     |            |            |  |  |  |
|--------------------------|---------|---------|------------|--------|-------------|------------|------------|--|--|--|
| 前十名股东持股情况                |         |         |            |        |             |            |            |  |  |  |
| 股东名称                     | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数       | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |            |  |  |  |
| 杭州宝群实业集团有限公司             | 境内非国有法人 | 33.75   | 54,116,000 |        |             | 质押         | 24,116,000 |  |  |  |
| 鲍正梁                      | 境内自然人   | 7.54    | 12,082,000 |        |             | 质押         | 12,082,000 |  |  |  |
| 中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金 | 其他      | 4.43    | 7,102,404  |        |             | 无          |            |  |  |  |
| 金鑫证券投资基金                 | 其他      | 3.93    | 6,300,846  |        |             | 无          |            |  |  |  |
| 中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金 | 其他      | 3.53    | 5,651,280  |        |             | 无          |            |  |  |  |

|                                |    |              |           |         |            |   |
|--------------------------------|----|--------------|-----------|---------|------------|---|
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金           | 其他 | 2.98         | 4,776,931 |         |            | 无 |
| 银丰证券投资基金                       | 其他 | 2.42         | 3,872,101 |         |            | 无 |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 | 其他 | 1.96         | 3,138,951 |         |            | 无 |
| 中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金         | 其他 | 1.17         | 1,882,035 |         |            | 无 |
| 中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金       | 其他 | 1.12         | 1,800,000 |         |            | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                 |    |              |           |         |            |   |
| 股东名称                           |    | 持有无限售条件股份的数量 |           | 股份种类及数量 |            |   |
| 杭州宝群实业集团有限公司                   |    | 54,116,000   |           | 人民币普通股  | 54,116,000 |   |
| 鲍正梁                            |    | 12,082,000   |           | 人民币普通股  | 12,082,000 |   |
| 中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金       |    | 7,102,404    |           | 人民币普通股  | 7,102,404  |   |
| 金鑫证券投资基金                       |    | 6,300,846    |           | 人民币普通股  | 6,300,846  |   |
| 中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金       |    | 5,651,280    |           | 人民币普通股  | 5,651,280  |   |
| 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金           |    | 4,776,931    |           | 人民币普通股  | 4,776,931  |   |
| 银丰证券投资基金                       |    | 3,872,101    |           | 人民币普通股  | 3,872,101  |   |
| 中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 |    | 3,138,951    |           | 人民币普通股  | 3,138,951  |   |
| 中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金         |    | 1,882,035    |           | 人民币普通股  | 1,882,035  |   |
| 中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金       |    | 1,800,000    |           | 人民币普通股  | 1,800,000  |   |

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务     | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数  | 变动原因   | 被授予的限制性股票数量 |
|----|--------|-------|----------|----------|--------|--------|-------------|
| 张弘 | 董事、总经理 |       | 32,213   |          | 32,213 | 二级市场购入 | 32,213      |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况  
 本报告期内，无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司管理层在董事会的正确领导下，继续坚持“一手抓内生增长，一手抓外延发展”的经营方略，经过全体员工的共同努力，在全体股东的大力支持下，公司的各项经济指标继续延续 2011 年度的良好发展态势，呈现出强劲的增长态势，取得了良好的业绩。

报告期内公司总营业收入 171,586,459.09 元，比去年同期增长了 27.09%；归属母公司净利润 44,186,796.52 元,同比增加 38.42%。公司 2012 年上半年营业收入持续增加主要原因在于各子公司的营业收入和利润水平都有很大幅度的提高，特别是公司全资子公司杭州口腔医院有限公司、宁波口腔医院有限公司的营业收入持续增加。

### (一) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入           | 营业成本          | 营业毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业     |                |               |           |                 |                 |                  |
| 口腔医疗服务  | 167,615,429.09 | 92,514,512.52 | 44.81     | 26.46           | 26.79           | 下降 0.14 个百分点     |
| 管理服务费   | 2,500,000.00   |               | 100.00    | 38.89           |                 | -                |
| 分产品     |                |               |           |                 |                 |                  |
| 口腔医疗服务  | 167,615,429.09 | 92,514,512.52 | 44.81     | 26.46           | 26.79           | 下降 0.14 个百分点     |
| 管理服务费   | 2,500,000.00   | -             | 100.00    | 38.89           |                 | -                |

#### 2、 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

| 地区  | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|-----|----------------|---------------|
| 杭州市 | 128,289,654.09 | 18.19         |
| 义乌市 | 5,902,228.54   | 83.02         |
| 宁波市 | 18,667,249.52  | 64.82         |
| 衢州市 | 3,021,079.47   | 59.52         |
| 黄石市 | 2,767,098.00   | 22.38         |
| 沧州市 | 5,051,360.67   | 16.70         |
| 北京市 | 1,482,493.90   | -26.07        |
| 昆明市 | 4,934,264.90   | 63.40         |

(二) 报告期内主要财务数据同比发生重大变化的说明:

## (1) 本报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

| 项目     | 期末数           | 期初数            | 变动金额          | 变动比例    | 变动原因分析               |
|--------|---------------|----------------|---------------|---------|----------------------|
| 应付账款   | 15,310,416.19 | 8,764,089.89   | 6,546,326.30  | 74.69%  | 主要系本期应付供应商款项增加       |
| 预收账款   | 1,086,188.06  | 759,155.95     | 327,032.11    | 43.08%  | 主要系本期预收医疗服务款增加       |
| 应付职工薪酬 | 5,583,756.71  | 11,715,190.80  | -6,131,434.09 | -52.34% | 主要系本期支付了期初应付上年奖金     |
| 未分配利润  | 11,745,988.37 | -32,440,808.15 | 44,186,796.52 | 136.21% | 主要系公司本期归属于母公司股东净利润增加 |

## (2) 本报告期内，公司利润表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

| 项目       | 本期            | 去年同期          | 变动金额          | 变动比例     | 变动原因分析                        |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------|-------------------------------|
| 营业税金及附加  | 1,610,156.81  | 877,026.91    | 733,129.90    | 83.59%   | 主要系子公司营业税金及附加先征后退             |
| 管理费用     | 23,676,369.73 | 17,978,898.41 | 5,697,471.32  | 31.69%   | 主要系职工薪酬及办公经费增加                |
| 财务费用     | -2,827,204.21 | -750,247.49   | -2,076,956.72 | -276.84% | 主要系本期银行存款结算利息增加               |
| 资产减值损失   | 225,119.28    | 107,700.32    | 117,418.96    | 109.02%  | 主要系公司本期计提坏账准备增加               |
| 公允价值变动收益 | 25,804.64     | 10,296.51     | 15,508.13     | 150.62%  | 主要系本期基金投资业务公允价值变动收益增加         |
| 营业外收入    | 3,947,322.78  | 1,894,818.31  | 2,052,504.47  | 108.32%  | 主要系本期子公司收到政府补助增加              |
| 少数股东损益   | 2,313,970.34  | 448,171.95    | 1,865,798.39  | 416.31%  | 主要系本期控股子公司净利润增加，子公司少数股东损益相应增加 |

## (3) 本报告期内，公司现金流量表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

| 项目           | 本期            | 去年同期          | 变动金额           | 变动比例     | 变动原因分析                                |
|--------------|---------------|---------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| 经营活动产生现金流量净额 | 42,622,862.33 | 24,002,917.91 | 18,619,944.42  | 77.57%   | 主要系本期营业收入增加                           |
| 投资活动产生现金流量净额 | -8,781,320.37 | 24,134,145.31 | -32,915,465.68 | -136.39% | 主要系本期未发生合并财务报表范围变动以及本期购建固定资产等长期资产支出增加 |
| 筹资活动产生现金流量净额 | 0.00          | 4,900,000.00  | -4,900,000.00  | 100.00%  | 主要系本期吸收少数股东投资减少                       |

## (三) 公司下属主要子公司报告期内经营情况。

(1) 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本为 10000 万元，为本公司全资子公司。主要从事投资管理、技术开发、技术咨询和技术服务。截止 2012 年 6 月 30 日，公司总资产为 213,646,665.82 元，净资产 156,399,156.49 元。报告期内，公司净利润为 56,013,517.58 元。目前其子公司有杭州口腔医院有限公司、宁波口腔医院有限公司、沧州口腔医院、黄石现代口腔医院有限公司、衢州口腔医院有限公司、北京通策京朝口腔医院有限公司、昆明市口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司、杭州通策义齿制造有限公司，主要经营情况：

## 1、杭州口腔医院有限公司

该公司成立于 1952 年，目前注册资本为 4770 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，杭州口腔医院总资产 139,211,180.33 元，净资产 124,810,172.69 元。报告期内，营业收入为 132,117,064.31 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 35,952,044.72 元；杭州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 19.52%、14.73%。

其下属全资子公司杭州城西口腔医院有限公司，报告期内营业收入 27,161,030.65 元，实现净利润 4,619,515.24 元；营业收入、净利润同比分别增长 52.98%、49.17%。

下属全资子公司杭州东河口腔门诊部有限公司，报告期内营业收入 1,326,029.50 元，实现净利润 441,839.23 元；营业收入、净利润同比分别增长 16.48%、30.38%。

下属控股子公司义乌杭州口腔医院门诊部，报告期内营业收入 5,902,228.54 元，实现净利润 1,375,560.62 元；营业收入、净利润同比分别增长 83.02%、157.75%。

## 2、宁波口腔医院有限公司

该公司成立于 2005 年，目前注册资本为 600 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，宁波口腔医院总资产 17,667,094.80 元，净资产 15,867,242.66 元。报告期内，营业收入为 18,667,249.52 元，实现净利润 3,404,697.77 元；宁波口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 64.82%、26.75%。

## 3、沧州口腔医院

该公司成立于 1954 年，目前注册资本为 944.15 万元，为本公司控股子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，沧州口腔医院总资产 15,216,299.90 元，净资产 13,463,456.53 元。报告期内，营业收入为 5,051,360.67 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,088,764.62 元；沧州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 16.70%、85.72%。

## 4、黄石现代口腔医院有限公司

该公司成立于 2006 年，目前注册资本为 500 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，黄石现代口腔医院总资产 6,733,445.80 元，净资产 6,159,822.42 元。报告期内，营业收入为 2,767,098.00 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 741,387.50 元；黄石现代口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 22.38%、76.55%。

## 5、衢州口腔医院有限公司

该公司成立于 2007 年，目前注册资本为 300 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，衢州口腔医院总资产 3,053,995.58 元，净资产 473,507.71 元。报告期内，营业收入为 3,021,079.47 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 610,874.02 元；衢州口腔医院营业收入同比增长 58.91%，净利润同比大幅增长。

## 6、北京通策京朝口腔医院有限公司

该公司成立于 2007 年，目前注册资本为 610 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，北京通策京朝口腔医院总资产 2,085,161.65 元，净资产-1,017,771.83 元。报告期内，营业收入为 1,482,493.90 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润-435,043.37 元；北京通策京朝口腔医院营业收入同比下降 26.07%、亏损同比下降 7.19%。

## 7、昆明市口腔医院有限公司

该公司在 2011 年 5 月 18 日完成改制，目前注册资本为 4333.44 万元，为本公司控股子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2012 年 6 月 30 日，昆明市口腔医院总资产 50,390,146.25 元，净资产 46,393,656.44 元。报告期内，营业收入为 5,943,094.90 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 2,977,589.15 元。

8、杭州通策口腔医院管理有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本 100 万元，为公司全资子公司。主营范围：受医院委托管理，医院投资咨询，企业管理咨询，商务咨询。报告期内，营业收入 1,800,000.00 元，净利润 286,018.18 元。

(2) 杭州通盛医疗投资管理有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本 800 万元，为公司全资子公司。主要从事医疗行业的投资管理。报告期内营业收入 2,500,000.00 元，利润为-327,186.11 元。

(3) 杭州通策房地产投资管理有限公司

杭州通策房地产投资管理有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本为 100 万元，为本公司全资子公司。主要从事房地产投资管理。报告期内营业收入 2,500,000.00 元，净利润为 1,234,360.37 元。其下属子公司为杭州通和建筑装饰有限公司。

杭州通和建筑装饰有限公司，该公司成立于 2010 年，目前注册资本为 100 万元，为本公司全资子公司。主要从事医院装饰设计咨询，建筑装饰装潢。报告期内营业收入 5,168.00 元，利润为-712,903.38 元。

公司能够保证快速增长的经营业绩，主要的原因是上半年公司高附加值业务盈利能力持续增强，主营业务收入实现较快增长，上半年公司主要有以下几方面的工作：一、强化了内部管理，重视内部控制规范建设。3 月 29 日公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过《公司内部控制规范实施工作方案》。该方案详细介绍了公司目前的情况，同时对内控规范实施上从内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划等方面作了详细的布置。公司成立了内部控制实施工作领导小组和专业工作小组。公司董事长为领导小组组长，总经理为内部控制规范工作小组副组长，具体负责内控实施的日常管理。二、公司成本费用实现了有效控制，各医院强化医院内部管理，坚持顾客至上、着眼未来，效益导向的综合管理体系。三、公司积极拓宽医疗市场，坚持密切联系市场，继续打造医院连锁化的经营模式。公司积极拓展、加大拓宽医疗市场的步伐，并在注重服务、密切联系市场方面痛下功夫。公司下属各医疗机构积极做好当地医疗市场的挖掘工作，针对各中小学、社区以及集团单位，推出个性化、分层次的口腔医疗服务模式；另一方面，公司本着“客户至上”的服务理念，采取一系列的措施，使医院的服务质量得到不断的提高。四、重视人力引进和培养，医疗队伍的规模和素质不断提高。

2012 年下半年，公司进一步规范和完善公司内部控制建设，根据《公司内部控制规范实施工作方案》有序推进各阶段工作；同时公司将坚持积极完善企业管理制度，进一步在提升医疗服务、市场营销、成本控制水平的发展思路。同时，公司将资本运营与生产经营并举，通过收购兼并、参股控股等形式，有计划、有步骤、积极稳妥地介入医疗服务的其它领域。通过对市场、技术、人员、资本等各类资源的整合，充分发挥资源优势，将公司发展成为以口腔医疗行业为主导的一流企业。

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

一、公司制定了现金分红政策，公司交纳所得税后的利润，除按《公司章程》第一百六十三条的规定进行分配后仍有剩余的，实施积极的利润分配办法，符合《公司章程》的规定或者股东大会的要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司分配利润政策应充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配；

2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

3、公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均净利润的百分之三十；

4、若公司董事会未能在定期报告中做出现金利润分配预案，公司将在定期报告中披露原因，

独立董事将对此发表独立意见；

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

二、执行情况：

公司于 2012 年 5 月 29 日召开了 2011 年年度股东大会，决定公司 2011 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2012 年上半年，公司在弥补完历年的亏损后略有盈利，公司充分考虑长期发展需要，未提出半年度利润现金分配预案，公司独立董事对此发表了独立意见。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了一系列公司治理的细则和内控制度，并严格依法规范运作。

公司在报告期内共召开 5 次董事会、2 次监事会和 2 次股东大会，顺利完成了对外投资等重要事项的审议与披露工作。公司董事会与信息披露相关人员均能以维护公司和股东利益原则，忠实和勤勉的履行职责，认真做好信息披露工作，确保公司信息披露能够及时、准确、真实和完整。

报告期内，公司根据实际情况对内控制度进行了完善，为加强和规范公司内部控制，建立健全公司内部控制体系，认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文），进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，对建立内控体系工作作出具体安排。

公司治理是一项长期工作，需要持续的改进和不断的提高，公司将继续严格遵照有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部制度建设，推进公司规范化运作，确保公司长期稳定的健康发展，增强公司核心竞争力和盈利能力，为广大股东提供良好的投资回报，同时严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息，公司格外重视信息披露前的保密工作，以确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度公司弥补亏损后可供分配利润为负数，因此未有利润分配方案。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2012 年上半年，公司弥补完历年的亏损后略有盈利，公司充分考虑长期发展需要，未提出半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 其他重大关联交易

(1) 控股子公司杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)接受杭州紫萱度假村有限公司提供的会务服务, 本期累计消费 14,531.00 元, 期末无未结算款项。

(2) 根据公司控股子公司杭州口腔医院、杭州东河口口腔门诊部有限公司和杭州城西口腔医院有限公司与关联方杭州通策会综合服务有限公司签订的协议, 上述三家控股子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 233,591.53 元, 支付服务费 3,702.83 元。截至 2012 年 6 月 30 日, 尚余应收账款 33,231.55 元。

(3) 根据公司控股子公司通策房投公司与衢州赢湖房地产开发有限公司(以下简称赢湖房产公司)于 2011 年 1 月签订的《关于通策赢湖玫瑰园项目开发委托管理合同》, 自接受委托之日起至通策赢湖玫瑰园项目结束时, 赢湖房产公司第一年(即 2011 年度)按照 360 万元支付固定管理服务费用给通策房投公司, 第二年(即 2012 年度)起每年按照 500 万元人民币支付固定管理服务费用给通策房投公司。通策赢湖玫瑰园项目结束如销售收入少于 18 亿元(含 18 亿元)的, 赢湖房产公司按照销售收入的 3% 扣除已支付的固定管理服务费用作为管理业绩奖励; 如销售收入超过 18 亿元, 超过 18 亿元部分按照 4% 计算业绩奖励, 18 亿元以下部分按照销售收入的 3% 计算业绩奖励。赢湖房产公司委托通策房投公司管理期间为该协议生效日至通策赢湖玫瑰园项目结束时止。

(4) 根据公司控股子公司杭州通和建筑装饰有限公司与杭州紫萱度假村有限公司签订建筑装饰工程施工合同, 由杭州通和建筑装饰有限公司对杭州紫萱度假村有限公司位于杭州市八盘岭路 1 号的紫萱度假村进行装饰安装与改造, 工程合同价款总计为 2,885,415.36 元。截至 2012 年 6 月 30 日, 该项目尚在施工建设中, 公司累计收到其预付的工程款 500,000.00 元。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |   |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到处罚及要求整改的情况。

(十三) 其他重大事项的说明

1、根据公司 2011 年第六届董事会第二次会议决议，公司于 2011 年 4 月 1 日与昆明市妇幼保健院共同签署《昆明市妇幼保健院与通策医疗投资股份有限公司关于昆明市妇幼保健院呈贡新区医院合作办院之合作协议》，拟共同出资设立昆明市妇幼保健医院呈贡医院有限公司，其中公司以指定子公司或以拥有控制管理权的第三方出资 30,000 万元，占昆明市妇幼保健院呈贡新区医院注册资本的 80%。截至本报告披露之日，合同尚未经昆明市政府批复生效。  
2、根据公司 2011 年第六届董事会第十次会议决议，公司于 2011 年 11 月 5 日与昆明市妇幼保健院签署协议，共同出资设立昆明市妇幼保健医院生殖中心有限公司，新公司注册资本为人民币 1000 万元，通策医疗负责现金出资 1000 万元，昆妇幼以场地、技术及管理经验出资，股权结构为昆妇幼占股本的 32%，通策医疗占股本的 68%。截至本报告披露之日，新公司注册尚未完成，公司积极跟进有关注册及执业许可证的申请事宜。

(十四) 信息披露索引

| 事项                    | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|-----------------------|------------|-----------------|----------------|
| 2012 年公司第一次临时股东大会决议公告 | 上海证券报      | 2012 年 1 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司高管买入公司股票的公告       | 上海证券报      | 2012 年 1 月 18 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于控股子公司房屋租赁进展公告     | 上海证券报      | 2012 年 2 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于股权解除质押公告          | 上海证券报      | 2012 年 3 月 15 日 | www.sse.com.cn |
| 公司第六届董事会              | 上海证券报      | 2012 年 3 月 30   | www.sse.com.cn |

|                        |       |                 |                |
|------------------------|-------|-----------------|----------------|
| 第十三次会议决议公告             |       | 日               |                |
| 公司第六届董事会第十四次会议决议公告     | 上海证券报 | 2012 年 4 月 18 日 | www.sse.com.cn |
| 公司第六届监事会第六次会议决议公告      | 上海证券报 | 2012 年 4 月 18 日 | www.sse.com.cn |
| 公司 2011 年年度报告          | 上海证券报 | 2012 年 4 月 18 日 | www.sse.com.cn |
| 公司 2012 年第一季度报告        | 上海证券报 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司第六届董事会第十五次会议决议公告     | 上海证券报 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于预计 2012 年日常关联交易的公告 | 上海证券报 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于 2011 年年报更正公告      | 上海证券报 | 2012 年 4 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知 | 上海证券报 | 2012 年 5 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| 公司第六届董事会第十六次会议决议公告     | 上海证券报 | 2012 年 5 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于控股子公司昆明口腔医院房屋租赁的公告 | 上海证券报 | 2012 年 5 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于 2011 年年度股东大会决议公告  | 上海证券报 | 2012 年 5 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于签署提供服务和授权合同的公告     | 上海证券报 | 2012 年 5 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 公司第六届董事会第十七次会议决议公告     | 上海证券报 | 2012 年 6 月 2 日  | www.sse.com.cn |
| 公司关于控股子公司昆明口腔医院承租物业的公告 | 上海证券报 | 2012 年 6 月 2 日  | www.sse.com.cn |

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一） 财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:通策医疗投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                |                |
| 货币资金          |    | 252,283,318.81 | 218,441,776.85 |
| 结算备付金         |    |                |                |
| 拆出资金          |    |                |                |
| 交易性金融资产       |    | 416,873.82     | 391,069.18     |
| 应收票据          |    |                |                |
| 应收账款          |    | 5,259,041.46   | 4,247,491.94   |
| 预付款项          |    | 12,823,684.96  | 13,864,013.52  |
| 应收保费          |    |                |                |
| 应收分保账款        |    |                |                |
| 应收分保合同准备金     |    |                |                |
| 应收利息          |    |                |                |
| 应收股利          |    |                |                |
| 其他应收款         |    | 3,091,373.61   | 3,018,732.35   |
| 买入返售金融资产      |    |                |                |
| 存货            |    | 5,783,442.74   | 5,258,855.51   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    |                |                |
| 流动资产合计        |    | 279,657,735.40 | 245,221,939.35 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                |                |
| 可供出售金融资产      |    |                |                |
| 持有至到期投资       |    |                |                |
| 长期应收款         |    |                |                |
| 长期股权投资        |    |                |                |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          |    | 76,188,902.44  | 70,867,353.34  |

|                 |  |                |                |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| 在建工程            |  | 227,753.51     | 198,831.11     |
| 工程物资            |  |                |                |
| 固定资产清理          |  |                |                |
| 生产性生物资产         |  |                |                |
| 油气资产            |  |                |                |
| 无形资产            |  | 16,626,930.02  | 16,860,212.86  |
| 开发支出            |  |                |                |
| 商誉              |  | 43,106,672.31  | 43,106,672.31  |
| 长期待摊费用          |  | 23,170,568.46  | 20,753,309.98  |
| 递延所得税资产         |  | 525,617.64     | 598,101.82     |
| 其他非流动资产         |  | 7,250,844.37   | 8,103,884.89   |
| 非流动资产合计         |  | 167,097,288.75 | 160,488,366.31 |
| 资产总计            |  | 446,755,024.15 | 405,710,305.66 |
| <b>流动负债：</b>    |  |                |                |
| 短期借款            |  |                |                |
| 向中央银行借款         |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放       |  |                |                |
| 拆入资金            |  |                |                |
| 交易性金融负债         |  |                |                |
| 应付票据            |  |                |                |
| 应付账款            |  | 15,310,416.19  | 8,764,089.89   |
| 预收款项            |  | 1,086,188.06   | 759,155.95     |
| 卖出回购金融资产款       |  |                |                |
| 应付手续费及佣金        |  |                |                |
| 应付职工薪酬          |  | 5,583,756.71   | 11,715,190.80  |
| 应交税费            |  | 9,224,483.24   | 13,130,297.81  |
| 应付利息            |  |                |                |
| 应付股利            |  |                |                |
| 其他应付款           |  | 10,113,693.59  | 12,405,851.71  |
| 应付分保账款          |  |                |                |
| 保险合同准备金         |  |                |                |
| 代理买卖证券款         |  |                |                |
| 代理承销证券款         |  |                |                |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |  |                |                |
| 其他流动负债          |  |                |                |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 流动负债合计               |  | 41,318,537.79  | 46,774,586.16  |
| <b>非流动负债:</b>        |  |                |                |
| 长期借款                 |  |                |                |
| 应付债券                 |  |                |                |
| 长期应付款                |  |                |                |
| 专项应付款                |  |                |                |
| 预计负债                 |  | 90,727.50      | 90,727.50      |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| 非流动负债合计              |  | 90,727.50      | 90,727.50      |
| 负债合计                 |  | 41,409,265.29  | 46,865,313.66  |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 160,320,000.00 | 160,320,000.00 |
| 资本公积                 |  | 198,243,521.19 | 198,243,521.19 |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 专项储备                 |  |                |                |
| 盈余公积                 |  | 1,845,422.66   | 1,845,422.66   |
| 一般风险准备               |  |                |                |
| 未分配利润                |  | 11,745,988.37  | -32,440,808.15 |
| 外币报表折算差额             |  |                |                |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |  | 372,154,932.22 | 327,968,135.70 |
| 少数股东权益               |  | 33,190,826.64  | 30,876,856.30  |
| 所有者权益合计              |  | 405,345,758.86 | 358,844,992.00 |
| 负债和所有者权益<br>总计       |  | 446,755,024.15 | 405,710,305.66 |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额          | 年初余额          |
|--------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b> |    |               |               |
| 货币资金         |    | 89,796,270.59 | 86,400,951.49 |
| 交易性金融资产      |    | 416,873.82    | 391,069.18    |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 应收票据          |  |                |                |
| 应收账款          |  | 2,262,485.15   | 2,459,200.25   |
| 预付款项          |  | 443,602.34     | 252,779.76     |
| 应收利息          |  |                |                |
| 应收股利          |  |                |                |
| 其他应收款         |  | 54,001,289.03  | 50,208,228.03  |
| 存货            |  | 455,258.84     | 475,677.03     |
| 一年内到期的非流动资产   |  |                |                |
| 其他流动资产        |  |                |                |
| 流动资产合计        |  | 147,375,779.77 | 140,187,905.74 |
| <b>非流动资产：</b> |  |                |                |
| 可供出售金融资产      |  |                |                |
| 持有至到期投资       |  |                |                |
| 长期应收款         |  |                |                |
| 长期股权投资        |  | 107,768,252.58 | 107,768,252.58 |
| 投资性房地产        |  |                |                |
| 固定资产          |  | 707,493.62     | 293,053.53     |
| 在建工程          |  |                |                |
| 工程物资          |  |                |                |
| 固定资产清理        |  |                |                |
| 生产性生物资产       |  |                |                |
| 油气资产          |  |                |                |
| 无形资产          |  | 374,067.56     | 400,258.70     |
| 开发支出          |  |                |                |
| 商誉            |  |                |                |
| 长期待摊费用        |  | 325,474.21     | 366,860.25     |
| 递延所得税资产       |  |                |                |
| 其他非流动资产       |  |                |                |
| 非流动资产合计       |  | 109,175,287.97 | 108,828,425.06 |
| 资产总计          |  | 256,551,067.74 | 249,016,330.80 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                |                |
| 短期借款          |  |                |                |
| 交易性金融负债       |  |                |                |
| 应付票据          |  |                |                |
| 应付账款          |  | 12,773,293.89  | 7,226,156.14   |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 预收款项                      |  | 10,196.09       | 3,000.00        |
| 应付职工薪酬                    |  | 48,699.16       | 207,939.40      |
| 应交税费                      |  | 29,879.17       | -49,972.10      |
| 应付利息                      |  |                 |                 |
| 应付股利                      |  |                 |                 |
| 其他应付款                     |  | 4,652,454.05    | 5,010,651.72    |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                 |                 |
| 其他流动负债                    |  |                 |                 |
| 流动负债合计                    |  | 17,514,522.36   | 12,397,775.16   |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                 |                 |
| 长期借款                      |  |                 |                 |
| 应付债券                      |  |                 |                 |
| 长期应付款                     |  |                 |                 |
| 专项应付款                     |  |                 |                 |
| 预计负债                      |  |                 |                 |
| 递延所得税负债                   |  |                 |                 |
| 其他非流动负债                   |  |                 |                 |
| 非流动负债合计                   |  |                 |                 |
| 负债合计                      |  | 17,514,522.36   | 12,397,775.16   |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                 |                 |
| 实收资本（或股本）                 |  | 160,320,000.00  | 160,320,000.00  |
| 资本公积                      |  | 198,943,240.87  | 198,943,240.87  |
| 减：库存股                     |  |                 |                 |
| 专项储备                      |  |                 |                 |
| 盈余公积                      |  | 1,845,422.66    | 1,845,422.66    |
| 一般风险准备                    |  |                 |                 |
| 未分配利润                     |  | -122,072,118.15 | -124,490,107.89 |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计        |  | 239,036,545.38  | 236,618,555.64  |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |  | 256,551,067.74  | 249,016,330.80  |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 171,586,459.09 | 135,013,112.11 |
| 其中：营业收入               |    | 171,586,459.09 | 135,013,112.11 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 115,964,521.29 | 91,782,512.61  |
| 其中：营业成本               |    | 92,514,512.52  | 72,967,856.21  |
| 利息支出                  |    |                |                |
| 手续费及佣金支出              |    |                |                |
| 退保金                   |    |                |                |
| 赔付支出净额                |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                |                |
| 保单红利支出                |    |                |                |
| 分保费用                  |    |                |                |
| 营业税金及附加               |    | 1,610,156.81   | 877,026.91     |
| 销售费用                  |    | 765,567.16     | 601,278.25     |
| 管理费用                  |    | 23,676,369.73  | 17,978,898.41  |
| 财务费用                  |    | -2,827,204.21  | -750,247.49    |
| 资产减值损失                |    | 225,119.28     | 107,700.32     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 25,804.64      | 10,296.51      |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | -853,040.52    | -853,040.52    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 54,794,701.92  | 42,387,855.49  |
| 加：营业外收入               |    | 3,947,322.78   | 1,894,818.31   |
| 减：营业外支出               |    | 166,985.90     | 181,836.48     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 58,575,038.80  | 44,100,837.32  |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 减：所得税费用           |  | 12,074,271.94 | 11,729,313.89 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 46,500,766.86 | 32,371,523.43 |
| 归属于母公司所有者的净利润     |  | 44,186,796.52 | 31,923,351.48 |
| 少数股东损益            |  | 2,313,970.34  | 448,171.95    |
| 六、每股收益：           |  |               |               |
| （一）基本每股收益         |  | 0.2756        | 0.1991        |
| （二）稀释每股收益         |  | 0.2756        | 0.1991        |
| 七、其他综合收益          |  |               |               |
| 八、综合收益总额          |  | 46,500,766.86 | 32,371,523.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  |  | 44,186,796.52 | 31,923,351.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    |  | 2,313,970.34  | 448,171.95    |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                |    | 24,588,715.04 | 14,279,408.25 |
| 减：营业成本                |    | 22,298,126.63 | 12,986,333.35 |
| 营业税金及附加               |    | 100,800.00    | 50,624.00     |
| 销售费用                  |    |               |               |
| 管理费用                  |    | 1,092,740.49  | 1,051,352.84  |
| 财务费用                  |    | -1,368,651.84 | -401,610.84   |
| 资产减值损失                |    | 54,510.30     |               |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | 25,804.64     | 10,296.51     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    |               | 45,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | 2,436,994.10  | 45,603,005.41 |
| 加：营业外收入               |    |               |               |
| 减：营业外支出               |    | 19,004.36     | 14,803.46     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 2,417,989.74  | 45,588,201.95 |

|                   |  |              |               |
|-------------------|--|--------------|---------------|
| 减：所得税费用           |  |              |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 2,417,989.74 | 45,588,201.95 |
| 五、每股收益：           |  |              |               |
| （一）基本每股收益         |  |              |               |
| （二）稀释每股收益         |  |              |               |
| 六、其他综合收益          |  |              |               |
| 七、综合收益总额          |  | 2,417,989.74 | 45,588,201.95 |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 175,856,056.37 | 130,720,139.65 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额         |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 拆入资金净增加额              |    |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |    |                |                |
| 收到的税费返还               |    |                |                |
| 收到其他与经营活动             |    | 8,202,969.33   | 7,632,387.56   |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 有关的现金                     |  |                |                |
| 经营活动现金流入小计                |  | 184,059,025.70 | 138,352,527.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 26,299,473.59  | 21,382,497.57  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |  |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |  |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |  |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |  |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 65,429,552.98  | 47,968,101.05  |
| 支付的各项税费                   |  | 20,165,292.83  | 26,195,797.69  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 29,541,843.97  | 18,803,212.99  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 141,436,163.37 | 114,349,609.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 42,622,862.33  | 24,002,917.91  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 1,412,200.00   |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                | 27,111,457.76  |
| 投资活动现金流入                  |  | 1,412,200.00   | 27,111,457.76  |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 小计                      |  |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 10,193,520.37 | 2,977,312.45  |
| 投资支付的现金                 |  |               |               |
| 质押贷款净增加额                |  |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |  |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |  |               |               |
| 投资活动现金流出小计              |  | 10,193,520.37 | 2,977,312.45  |
| 投资活动产生的现金流量净额           |  | -8,781,320.37 | 24,134,145.31 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>   |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金               |  |               | 4,900,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |  |               |               |
| 取得借款收到的现金               |  |               |               |
| 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              |  |               | 4,900,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               |  |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |  |               |               |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |  |               |               |
| 筹资活动现金流出小计              |  |               |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |  |               | 4,900,000.00  |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 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     |  | 33,841,541.96  | 53,037,063.22  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 218,441,776.85 | 121,830,210.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 252,283,318.81 | 174,867,273.76 |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 28,817,696.48 | 15,324,513.25 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 12,381,039.82 | 39,620,525.36 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 41,198,736.30 | 54,945,038.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 20,816,432.54 | 11,413,905.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 708,598.69    | 512,316.29    |
| 支付的各项税费               |    | 70,785.82     | 241,064.03    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 15,601,059.97 | 45,973,920.08 |
| 经营活动现金流出小计            |    | 37,196,877.02 | 58,141,205.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 4,001,859.28  | -3,196,167.32 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 收回投资收到的现金             |    |               |               |
| 取得投资收益收到的             |    |               | 45,000,000.00 |

|                           |  |             |                |
|---------------------------|--|-------------|----------------|
| 现金                        |  |             |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |             |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |             | 91,000,000.00  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |             |                |
| 投资活动现金流入小计                |  |             | 136,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 606,540.18  |                |
| 投资支付的现金                   |  |             | 88,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |             |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |             |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 606,540.18  | 88,000,000.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -606,540.18 | 48,000,000.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |             |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |             |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |             |                |
| 发行债券收到的现金                 |  |             |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |             |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |             |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |             |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |             |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |             |                |

|                                |  |               |               |
|--------------------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流出<br>小计                 |  |               |               |
| 筹资活动产生的<br>现金流量净额              |  |               |               |
| <b>四、汇率变动对现金及现<br/>金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净<br/>增加额</b>     |  | 3,395,319.10  | 44,803,832.68 |
| 加：期初现金及现金<br>等价物余额             |  | 86,400,951.49 | 41,101,955.33 |
| <b>六、期末现金及现金等价<br/>物余额</b>     |  | 89,796,270.59 | 85,905,788.01 |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                | 本期金额           |                |       |      |              |        |                |    |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |              |        |                |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                   | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额          | 160,320,000.00 | 198,243,521.19 |       |      | 1,845,422.66 |        | -32,440,808.15 |    | 30,876,856.30 | 358,844,992.00 |
| 加：会计政策变更          |                |                |       |      |              |        |                |    |               |                |
| 期差错更正             |                |                |       |      |              |        |                |    |               |                |
| 他                 |                |                |       |      |              |        |                |    |               |                |
| 二、本年年年初余额         | 160,320,000.00 | 198,243,521.19 |       |      | 1,845,422.66 |        | -32,440,808.15 |    | 30,876,856.30 | 358,844,992.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-” |                |                |       |      |              |        | 44,186,796.52  |    | 2,313,970.34  | 46,500,766.86  |

|                   |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--------------|---------------|
| 号填列)              |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| (一) 净利润           |  |  |  |  |  |  | 44,186,796.52 |  | 2,313,970.34 | 46,500,766.86 |
| (二) 其他综合收益        |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 上述(一)和(二)小计       |  |  |  |  |  |  | 44,186,796.52 |  | 2,313,970.34 | 46,500,766.86 |
| (三) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 1. 所有者投入资本        |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| (四) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 2. 提取一般风险准        |  |  |  |  |  |  |               |  |              |               |

|                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 备                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所<br>有者权益<br>内部结转         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专<br>项储备                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提<br>取                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|         |                |                |  |  |              |  |               |  |               |                |
|---------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 用       |                |                |  |  |              |  |               |  |               |                |
| (七) 其他  |                |                |  |  |              |  |               |  |               |                |
| 四、本期末余额 | 160,320,000.00 | 198,243,521.19 |  |  | 1,845,422.66 |  | 11,745,988.37 |  | 33,190,826.64 | 405,345,758.86 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额         |                |       |      |              |        |                 |    |              |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|-----------------|----|--------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |              |        |                 |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|          | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |              |                |
| 一、上年年末余额 | 160,320,000.00 | 198,243,521.19 |       |      | 1,845,422.66 |        | -102,443,304.72 |    | 6,346,553.81 | 264,312,192.94 |
| : 会计政策变更 |                |                |       |      |              |        |                 |    |              |                |
| 期差错更正    |                |                |       |      |              |        |                 |    |              |                |
| 他        |                |                |       |      |              |        |                 |    |              |                |
| 二、本年初余额  | 160,320,000.00 | 198,243,521.19 |       |      | 1,845,422.66 |        | -102,443,304.72 |    | 6,346,553.81 | 264,312,192.94 |

|                                       |  |  |  |  |  |  |               |  |               |               |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以“-”<br>号填列） |  |  |  |  |  |  | 31,923,351.48 |  | 23,290,583.32 | 55,213,934.80 |
| （一）净<br>利润                            |  |  |  |  |  |  | 31,923,351.48 |  | 448,171.95    | 32,371,523.43 |
| （二）其<br>他综合收<br>益                     |  |  |  |  |  |  |               |  |               |               |
| 上述（一）<br>和（二）<br>小计                   |  |  |  |  |  |  | 31,923,351.48 |  | 448,171.95    | 32,371,523.43 |
| （三）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本             |  |  |  |  |  |  |               |  | 22,842,411.37 | 22,842,411.37 |
| 1.所有者<br>投入资本                         |  |  |  |  |  |  |               |  | 22,842,411.37 | 22,842,411.37 |
| 2.股份支<br>付计入所<br>有者权益<br>的金额          |  |  |  |  |  |  |               |  |               |               |
| 3. 其他                                 |  |  |  |  |  |  |               |  |               |               |
| （四）利<br>润分配                           |  |  |  |  |  |  |               |  |               |               |

|                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 提取盈<br>余公积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一<br>般风险准<br>备          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所<br>有者权益<br>内部结转         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |                |  |  |              |  |                |  |               |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| 项储备      |                |                |  |  |              |  |                |  |               |                |
| 1. 本期提取  |                |                |  |  |              |  |                |  |               |                |
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |              |  |                |  |               |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |              |  |                |  |               |                |
| 四、本期期末余额 | 160,320,000.00 | 198,243,521.19 |  |  | 1,845,422.66 |  | -70,519,953.24 |  | 29,637,137.13 | 319,526,127.74 |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |              |        |                 |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|-----------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 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        |
| 一、上年年末余额              | 160,320,000.00 | 198,943,240.87 |       |      | 1,845,422.66 |        | -124,490,107.89 | 236,618,555.64 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |              |        |                 |                |
| 期差错更正                 |                |                |       |      |              |        |                 |                |
| 其他                    |                |                |       |      |              |        |                 |                |
| 二、本年初余额               | 160,320,000.00 | 198,943,240.87 |       |      | 1,845,422.66 |        | -124,490,107.89 | 236,618,555.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |              |        | 2,417,989.74    | 2,417,989.74   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |              |        | 2,417,989.74    | 2,417,989.74   |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |              |        |                 |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |              |        | 2,417,989.74    | 2,417,989.74   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |              |        |                 |                |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |              |        |                 |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |              |        |                 |                |

|                  |                |                |  |  |              |  |                 |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|----------------|
| 3. 其他            |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| (四) 利润分配         |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| (七) 其他           |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 四、本期期末余额         | 160,320,000.00 | 198,943,240.87 |  |  | 1,845,422.66 |  | -122,072,118.15 | 239,036,545.38 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额    |      |       |      |      |        |       |         |
|----|-----------|------|-------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 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 |

|                       |                |                |  |  |              |  |                 |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|----------------|
| 一、上年年末余额              | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 |  |  | 1,845,422.66 |  | -166,915,327.54 | 194,425,089.76 |
| 加：会计政策变更              |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 期差错更正                 |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 他                     |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 二、本年年年初余额             | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 |  |  | 1,845,422.66 |  | -166,915,327.54 | 194,425,089.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 1,098,579.35   |  |  |              |  | 45,588,201.95   | 46,686,781.30  |
| （一）净利润                |                |                |  |  |              |  | 45,588,201.95   | 45,588,201.95  |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |  |              |  | 45,588,201.95   | 45,588,201.95  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 1,098,579.35   |  |  |              |  |                 | 1,098,579.35   |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 3. 其他                 |                | 1,098,579.35   |  |  |              |  |                 | 1,098,579.35   |
| （四）利润分配               |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 提取一般风险准            |                |                |  |  |              |  |                 |                |

|                              |                |                |  |  |              |  |                 |                |
|------------------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|----------------|
| 备                            |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配  |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 4. 其他                        |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| （五）所<br>有者权益<br>内部结转         |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 盈余公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损          |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 4. 其他                        |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| （六）专<br>项储备                  |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 1. 本期提<br>取                  |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 2. 本期使<br>用                  |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| （七）其<br>他                    |                |                |  |  |              |  |                 |                |
| 四、本期<br>期末余额                 | 160,320,000.00 | 200,273,573.99 |  |  | 1,845,422.66 |  | -121,327,125.59 | 241,111,871.06 |

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

## （二）公司概况

通策医疗投资股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名中燕纺织股份有限公司，系经北京市人民政府京政发〔1995〕121号文批准，由北京中燕实业集团公司联合其他五家股东发起设立的股份有限公司，于1995年8月30日在北京市工商行政管理局注册登记。经历次股权转让，杭州宝群实业集团有限公司(以下简称宝群实业)成为本公司第一大股东。公司于2005年11月24日在浙江省工商行政管理局取得换发后的注册号为330000000002790的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本16,032万元，股份总数16,032万股(每股面值1元)，均系无限售条件的流通股。公司股票于1996年10月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医疗投资行业，主要经营范围为：医疗器械的销售；投资管理，经营进出口业务，技术开发、技术咨询及技术服务。主要产品或提供的劳务：医疗服务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

6、 合并财务报表的编制方法:

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

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

8、 外币业务和外币报表折算:

1. 外币业务折算

对发生的外币业务, 采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外, 其他汇兑差额计入当期损益; 以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算; 以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除"

未分配利润"项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具:

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号--或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将

收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失

### 10、 应收款项：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10% 以上的款项                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

|                 |                     |
|-----------------|---------------------|
| 确定组合的依据：        |                     |
| 组合名称            | 依据                  |
| 账龄分析法组合         | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                     |
| 组合名称            | 计提方法                |

|  |       |
|--|-------|
|  | 账龄分析法 |
|--|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%         | 5%          |
| 其中：          |            |             |
|              | 5%         | 5%          |
| 1—2 年        | 10%        | 10%         |
| 2—3 年        | 30%        | 30%         |
| 3 年以上        | 50%        | 50%         |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售产成品或商品，处在生产过程中的在产品、处在施工过程中的未完工程施工成本、或者在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

其他

原材料发出采用分批认定法核算；入库药品采用售价法核算，并于期末结转发出药品应承担的进销差价；

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 5-40    | 5      | 2.38-19.00  |
| 运输设备   | 5-6     | 5      | 15.83-19.00 |
| 专用设备   | 10      | 5      | 9.50        |

|      |      |   |            |
|------|------|---|------------|
| 其他设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
|------|------|---|------------|

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、 在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 15、 借款费用：

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 16、 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50   |
| 管理软件  | 5-10    |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的

无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

#### 17、 长期待摊费用：

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

#### 18、 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 19、 收入：

##### 1. 医疗服务收入

医疗服务是指医疗服务机构对患者进行检查、诊断、治疗、康复和提供预防保健等方面的服务，以及与这些服务有关的提供药品、医用材料器具、救护车、病房住宿和伙食的业务。在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取款项的权利时，确认医疗服务收入。

##### 2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 4. 让渡资产使用权

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

#### 20、 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 22、 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 23、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 24、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### (四) 税项：

##### 1、 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率    |
|---------|-------------|-------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 17%   |
| 营业税     | 应纳税营业额      | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25%   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3%    |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2%    |

公司控股子公司 TopChoice Information Limited 和 TopChoice Medical Information Industry Limited 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。

## 2、 税收优惠及批文

根据 2009 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国营业税暂行条例》(国务院令 540 号)第八条的规定，公司及控股子公司所提供的医疗服务免征营业税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称              | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 经营范围   | 期末实际出资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|-------|-----|------|----------------|--------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 投资管理 | 100,000,000.00 | 投资管理   | 100,000,000.00 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |              |                      |   |
| 杭州城西口腔医院有限公司       | 全资子公司 | 杭州市 | 医疗服务 | 6,000,000.00   | 口腔诊疗服务 | 6,000,000.00   |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |              |                      |   |
| 义乌杭州口腔医院门诊部        | 控股子公司 | 义乌市 | 医疗服务 | 5,000,000.00   | 口腔诊疗服务 | 2,550,000.00   |                     | 51.00    | 51.00     | 是      | 4,960,934.38 |                      |   |

|                |       |     |      |               |         |               |  |        |        |   |               |  |  |
|----------------|-------|-----|------|---------------|---------|---------------|--|--------|--------|---|---------------|--|--|
| 杭州东河口腔门诊部有限公司  | 全资子公司 | 杭州市 | 医疗服务 | 2,000,000.00  | 口腔诊疗服务  | 2,000,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |               |  |  |
| 昆明市口腔医院有限公司    | 控股子公司 | 昆明市 | 医疗服务 | 43,334,448.00 | 口腔诊疗服务  | 25,389,048.00 |  | 58.59  | 58.59  | 是 | 19,212,218.22 |  |  |
| 衢州口腔医院有限公司     | 全资子公司 | 衢州市 | 医疗服务 | 3,000,000.00  | 口腔诊疗服务  | 3,000,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |               |  |  |
| 杭州通策口腔医院管理有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 投资管理 | 1,000,000.00  | 投资管理    | 1,000,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |               |  |  |
| 杭州通策义齿制造有限公司   | 全资子公司 | 杭州市 | 制造业  | 3,000,000.00  | 加工口腔科材料 | 3,000,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |               |  |  |
| 杭州通盛医疗投        | 全     | 杭州  | 投    | 8,000,000.00  | 投资      | 8,000,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |               |  |  |

|   |                       |                                 |                       |               |                            |              |  |        |        |   |              |  |  |
|---|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------------|--------------|--|--------|--------|---|--------------|--|--|
| 资管理有限公司   | 资<br>子<br>公<br>司      | 市                               | 资<br>管<br>理           |               | 管<br>理                     |              |  |        |        |   |              |  |  |
| 昆明通策医疗投<br>资管理有限公司                                  | 控<br>股<br>子<br>公<br>司 | 昆<br>明<br>市                     | 投<br>资<br>管<br>理      | 10,000,000.00 | 投<br>资<br>管<br>理           | 5,100,000.00 |  | 51.00  | 51.00  | 是 | 4,978,637.08 |  |  |
| 杭州通和建筑装<br>饰有限公司                                    | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 杭<br>州<br>市                     | 装<br>修<br>服<br>务<br>业 | 1,000,000.00  | 建<br>筑<br>设<br>计<br>装<br>潢 | 1,000,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |              |  |  |
| TopChoice<br>Information<br>Limited                 | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 英<br>属<br>维<br>尔<br>京<br>群<br>岛 | 投<br>资<br>管<br>理      | 6.35          | 投<br>资<br>管<br>理           | 6.35         |  | 100.00 | 100.00 | 是 |              |  |  |
| opChoice Medical<br>Information<br>Industry Limited | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 香<br>港                          | 投<br>资<br>管<br>理      | 0.81          | 投<br>资<br>管<br>理           | 0.81         |  | 100.00 | 100.00 | 是 |              |  |  |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质    | 注册资本         | 经营范围    | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|---------|--------------|---------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 杭州通策房地产投资管理有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 房地产投资管理 | 1,000,000.00 | 房地产投资管理 |         |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称      | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 经营范围   | 期末实际出资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|-----|------|---------------|--------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 杭州口腔医院有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 医疗服务 | 47,700,000.00 | 口腔诊疗服务 | 101,243,401.40 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 宁波口腔医院有限公司 | 全资    | 宁波  | 医疗   | 6,000,000.00  | 口腔诊疗   | 12,690,000.00  |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |

|                            |                       |             |                       |              |                            |              |  |        |        |   |              |  |  |
|----------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|--------------|----------------------------|--------------|--|--------|--------|---|--------------|--|--|
| 公司                         | 子<br>公<br>司           | 市           | 服<br>务<br>业           |              | 服<br>务                     |              |  |        |        |   |              |  |  |
| 黄石现代<br>口腔医院<br>有限公司       | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 黄<br>石<br>市 | 医<br>疗<br>服<br>务<br>业 | 5,000,000.00 | 口<br>腔<br>诊<br>疗<br>服<br>务 | 4,000,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |              |  |  |
| 沧州口腔<br>医院                 | 控<br>股<br>子<br>公<br>司 | 沧<br>州<br>市 | 医<br>疗<br>服<br>务<br>业 | 9,441,498.10 | 口<br>腔<br>诊<br>疗<br>服<br>务 | 8,050,000.00 |  | 70.00  | 70.00  | 是 | 4,039,036.96 |  |  |
| 北京通策<br>京朝口腔<br>医院有限<br>公司 | 全<br>资<br>子<br>公<br>司 | 北<br>京<br>市 | 医<br>疗<br>服<br>务<br>业 | 6,100,000.00 | 口<br>腔<br>诊<br>疗<br>服<br>务 | 8,100,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |              |  |  |

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
|         | 人民币金额          | 人民币金额          |
| 现金：     | 132,103.92     | 91,023.62      |
| 人民币     | 132,103.92     | 91,023.62      |
| 银行存款：   | 252,151,184.89 | 218,350,723.31 |
| 人民币     | 252,151,184.89 | 218,350,723.31 |
| 其他货币资金： | 30.00          | 29.92          |
| 人民币     | 30.00          | 29.92          |
| 合计      | 252,283,318.81 | 218,441,776.85 |

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     | 期初公允价值     |
|-----------------------------|------------|------------|
| 1.交易性债券投资                   |            |            |
| 2.交易性权益工具投资                 |            |            |
| 3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 416,873.82 | 391,069.18 |
| 4.衍生金融资产                    |            |            |
| 5.套期工具                      |            |            |
| 6.其他                        |            |            |
| 合计                          | 416,873.82 | 391,069.18 |

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类              | 期末数          |        |            |        | 期初数          |        |            |        |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 账龄分析法组合         | 5,535,833.11 | 100.00 | 276,791.65 | 5.00   | 4,471,044.15 | 100    | 223,552.21 | 5.00   |
| 组合小计            | 5,535,833.11 | 100.00 | 276,791.65 | 5.00   | 4,471,044.15 | 100    | 223,552.21 | 5.00   |
| 合计              | 5,535,833.11 | /      | 276,791.65 | /      | 4,471,044.15 | /      | 223,552.21 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内   | 5,535,833.11 | 100.00 | 276,791.65 | 4,471,044.15 | 100.00 | 223,552.21 |
| 1 年以内小计 | 5,535,833.11 | 100.00 | 276,791.65 | 4,471,044.15 | 100.00 | 223,552.21 |
| 合计      | 5,535,833.11 | 100.00 | 276,791.65 | 4,471,044.15 | 100.00 | 223,552.21 |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 宁波市城镇医疗保险管理中心 | 非关联方   | 1,076,848.86 | 1 年以内 | 19.45         |
| 沧州市医疗保险基金管理中心 | 非关联方   | 898,181.89   | 1 年以内 | 16.22         |
| 浙江省省级医疗保险服务中心 | 非关联方   | 526,981.30   | 1 年以内 | 9.52          |
| 杭州市医疗保险管理服务中心 | 非关联方   | 522,713.84   | 1 年以内 | 9.44          |
| 昆明市官渡区医疗保险分中心 | 非关联方   | 397,253.92   | 1 年以内 | 7.18          |
| 合计            | /      | 3,421,979.81 | /     | 61.81         |

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系  | 金额        | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|---------|-----------|---------------|
| 杭州通策会综合服务有限公司 | 同一实际控制人 | 33,231.55 | 0.60          |
| 合计            | /       | 33,231.55 | 0.60          |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|                          | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|--------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
|                          | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 账龄分析法组合                  | 3,984,436.42 | 100.00 | 893,062.81 | 22.41  | 3,738,915.32 | 99.97  | 720,182.97 | 19.26  |
| 组合小计                     | 3,984,436.42 | 100.00 | 893,062.81 | 22.41  | 3,738,915.32 | 99.97  | 720,182.97 | 19.26  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 |              |        |            |        | 1,000.00     | 0.03   | 1,000.00   | 100.00 |
| 合计                       | 3,984,436.42 | /      | 893,062.81 | /      | 3,739,915.32 | /      | 721,182.97 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内   | 2,408,006.96 | 60.44  | 120,400.35 | 2,178,366.54 | 58.26  | 108,918.33 |
| 1 年以内小计 | 2,408,006.96 | 60.44  | 120,400.35 | 2,178,366.54 | 58.26  | 108,918.33 |
| 1 至 2 年 | 15,880.68    | 0.40   | 1,588.07   | 46,000.00    | 1.23   | 4,600.00   |
| 2 至 3 年 | 46,000.00    | 1.15   | 13,800.00  | 753,048.73   | 20.14  | 225,914.61 |
| 3 年以上   | 1,514,548.78 | 38.01  | 757,274.39 | 761,500.05   | 20.37  | 380,750.03 |
| 合计      | 3,984,436.42 | 100.00 | 893,062.81 | 3,738,915.32 | 100.00 | 720,182.97 |

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 其他应收款项性质 | 核销金额     | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|----------|----------|--------|-----------|
| 佛山雅博士医疗设备销售有限公司 | 货款       | 1,000.00 | 估计无法收回 | 否         |
| 合计              | /        | 1,000.00 | /      | /         |

根据公司总经理办公会议决议，公司应收佛山雅博士医疗设备销售有限公司款项 1,000.00 元，该款项无法收回，于本期核销。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 浙江中祥实业投资有限公司 | 非关联方   | 800,000.00   | 1 年以内 | 20.08          |
| 杭州建工集团有限责任公司 | 非关联方   | 432,751.00   | 3 年以上 | 10.86          |
| 浙江科华数码广场有限公司 | 非关联方   | 324,672.00   | 1 年以内 | 8.15           |
| 杭州市社会保险管理服务局 | 非关联方   | 303,335.46   | 1 年以内 | 7.61           |
| 广州天河登峰环球医械厂  | 非关联方   | 278,000.00   | 3 年以上 | 6.98           |
| 合计           | /      | 2,138,758.46 | /     | 53.68          |

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末数           |        | 期初数           |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 12,823,684.96 | 100.00 | 13,864,013.52 | 100.00 |
| 合计    | 12,823,684.96 | 100.00 | 13,864,013.52 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 时间    | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|-------|-------|
| 杭州建工集团有限责任公司   | 非关联方   | 2,722,197.51 | 1 年以内 | 预付房租费 |
| 浙江中祥实业投资有限公司   | 非关联方   | 2,250,000.00 | 1 年以内 | 预付房租费 |
| 汉鼎信息科技股份有限公司   | 非关联方   | 1,303,381.70 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 杭州嘉德建筑装饰工程有限公司 | 非关联方   | 1,369,771.90 | 1 年以内 | 预付装修款 |
| 浙江吉安安装有限公司     | 非关联方   | 574,331.37   | 1 年以内 | 预付装修款 |
| 合计             | /      | 8,219,682.48 | /     | /     |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 医疗材料  | 2,956,642.14 |      | 2,956,642.14 | 3,203,817.43 |      | 3,203,817.43 |
| 工程施工  | 2,051,792.07 |      | 2,051,792.07 | 1,330,747.65 |      | 1,330,747.65 |
| 库存药品  | 217,340.10   |      | 217,340.10   | 249,151.44   |      | 249,151.44   |
| 低值易耗品 | 557,668.43   |      | 557,668.43   | 475,138.99   |      | 475,138.99   |
| 合计    | 5,783,442.74 |      | 5,783,442.74 | 5,258,855.51 |      | 5,258,855.51 |

## 7、 固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |              | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 123,612,691.26 | 10,241,146.21 |              | 666,826.00 | 133,187,011.47 |
| 其中：房屋及建筑物    | 47,694,627.07  |               |              |            | 47,694,627.07  |
| 机器设备         |                |               |              |            |                |
| 运输工具         | 2,451,988.52   | 407,256.00    |              |            | 2,859,244.52   |
| 专用设备         | 61,411,394.27  | 7,801,164.72  |              | 666,826.00 | 68,545,732.99  |
| 其他设备         | 12,054,681.40  | 2,032,725.49  |              |            | 14,087,406.89  |
|              |                | 本期新增          | 本期计提         |            |                |
| 二、累计折旧合计：    | 42,364,826.89  |               | 4,623,409.89 | 370,638.78 | 46,617,598.00  |
| 其中：房屋及建筑物    | 14,040,042.58  |               | 292,851.46   |            | 14,332,894.04  |
| 机器设备         |                |               |              |            |                |
| 运输工具         | 1,355,035.06   |               | 209,997.56   |            | 1,565,032.62   |
| 专用设备         | 21,604,362.74  |               | 3,113,433.65 | 370,638.78 | 24,347,157.61  |
| 其他设备         | 5,365,386.51   |               | 1,007,127.22 |            | 6,372,513.73   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 81,247,864.37  | /             |              | /          | 86,569,413.47  |
| 其中：房屋及建筑物    | 33,654,584.49  | /             |              | /          | 33,361,733.03  |
| 机器设备         |                | /             |              | /          |                |

|              |               |   |   |               |
|--------------|---------------|---|---|---------------|
| 运输工具         | 1,096,953.46  | / | / | 1,294,211.90  |
| 专用设备         | 39,807,031.53 | / | / | 44,198,575.38 |
| 其他设备         | 6,689,294.89  | / | / | 7,714,893.16  |
| 四、减值准备合计     | 10,380,511.03 | / | / | 10,380,511.03 |
| 其中：房屋及建筑物    | 9,962,711.03  | / | / | 9,962,711.03  |
| 机器设备         |               | / | / |               |
| 运输工具         |               | / | / |               |
| 专用设备         | 417,800.00    | / | / | 417,800.00    |
| 五、固定资产账面价值合计 | 70,867,353.34 | / | / | 76,188,902.44 |
| 其中：房屋及建筑物    | 23,691,873.46 | / | / | 23,399,022.00 |
| 机器设备         |               | / | / |               |
| 运输工具         | 1,096,953.46  | / | / | 1,294,211.90  |
| 专用设备         | 39,389,231.53 | / | / | 43,780,775.38 |
| 其他设备         | 6,689,294.89  | / | / | 7,714,893.16  |

本期折旧额：4,623,409.89 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面净值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------|----|
| 房屋及建筑物 | 21,431,807.22 | 11,469,096.19 | 9,962,711.03 |      |    |

期末房屋及建筑物原值 4,266.87 万元尚未办妥产权更名手续。

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面净值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面净值       |
| 在建工程 | 227,753.51 |      | 227,753.51 | 198,831.11 |      | 198,831.11 |

9、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初账面余额        | 本期增加      | 本期减少 | 期末账面余额        |
|----------|---------------|-----------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 19,167,281.23 | 51,000.00 |      | 19,218,281.23 |
| 土地使用权    | 18,035,259.00 |           |      | 18,035,259.00 |
| 管理软件     | 1,132,022.23  | 51,000.00 |      | 1,183,022.23  |

|              |               |             |  |               |
|--------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 二、累计摊销合计     | 2,307,068.37  | 284,282.84  |  | 2,591,351.21  |
| 土地使用权        | 2,008,931.92  | 225,440.76  |  | 2,234,372.68  |
| 管理软件         | 298,136.45    | 58,842.08   |  | 356,978.53    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 16,860,212.86 | -233,282.84 |  | 16,626,930.02 |
| 土地使用权        | 16,026,327.08 | -225,440.76 |  | 15,800,886.32 |
| 管理软件         | 833,885.78    | -7,842.08   |  | 826,043.70    |
| 四、减值准备合计     |               |             |  |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 16,860,212.86 | -233,282.84 |  | 16,626,930.02 |
| 土地使用权        | 16,026,327.08 | -225,440.76 |  | 15,800,886.32 |
| 管理软件         | 833,885.78    | -7,842.08   |  | 826,043.70    |

本期摊销额：284,282.84 元。

期末土地使用权原值 195.82 万元尚未办妥产权更名手续。

#### 10、商誉：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 期末减值准备       |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------------|
| 杭州口腔医院有限公司      | 35,493,055.24 |      |      | 35,493,055.24 |              |
| 宁波口腔医院有限公司      | 4,961,748.71  |      |      | 4,961,748.71  |              |
| 黄石现代口腔医院有限公司    | 1,210,917.03  |      |      | 1,210,917.03  |              |
| 沧州口腔医院          | 1,440,951.33  |      |      | 1,440,951.33  |              |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司  | 1,997,276.03  |      |      | 1,997,276.03  | 1,997,276.03 |
| 合计              | 45,103,948.34 |      |      | 45,103,948.34 | 1,997,276.03 |

期末已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与北京通策京朝口腔医院有限公司商誉相关的资产组存在减值迹象，已计提减值准备。

#### 11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初额           | 本期增加额        | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末额           |
|---------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 经营租入固定资产改良支出  | 13,140,642.44 | 5,046,567.49 | 2,002,712.99 |       | 16,184,496.94 |
| 房屋租赁费(租期 1 年以 | 7,612,667.54  | 76,800.00    | 703,396.02   |       | 6,986,071.52  |

|    |               |              |              |  |               |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 上) |               |              |              |  |               |
| 合计 | 20,753,309.98 | 5,123,367.49 | 2,706,109.01 |  | 23,170,568.46 |

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末数        | 期初数        |
|--------------------------|------------|------------|
| 递延所得税资产：                 |            |            |
| 资产减值准备                   | 69,197.92  | 55,255.71  |
| 合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异 | 456,419.72 | 542,846.11 |
| 小计                       | 525,617.64 | 598,101.82 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 金额           |
|--------------------------|--------------|
| 可抵扣差异项目：                 |              |
| 资产减值准备可抵扣暂时性差异           | 276,791.66   |
| 合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异 | 1,825,678.88 |
| 小计                       | 2,102,470.54 |

## 13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 |          | 期末账面余额        |
|----------------|---------------|------------|------|----------|---------------|
|                |               |            | 转回   | 转销       |               |
| 一、坏账准备         | 944,735.18    | 225,119.28 |      | 1,000.00 | 1,168,854.46  |
| 二、存货跌价准备       |               |            |      |          |               |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |               |            |      |          |               |
| 四、持有至到期投资减值准备  |               |            |      |          |               |
| 五、长期股权投资减值准备   |               |            |      |          |               |
| 六、投资性房地产减值准备   |               |            |      |          |               |
| 七、固定资产减值准备     | 10,380,511.03 |            |      |          | 10,380,511.03 |
| 八、工程物资减值准备     |               |            |      |          |               |
| 九、在建工程减        |               |            |      |          |               |

|                  |               |            |  |          |               |
|------------------|---------------|------------|--|----------|---------------|
| 值准备              |               |            |  |          |               |
| 十、生产性生物资产减值准备    |               |            |  |          |               |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |               |            |  |          |               |
| 十一、油气资产减值准备      |               |            |  |          |               |
| 十二、无形资产减值准备      |               |            |  |          |               |
| 十三、商誉减值准备        | 1,997,276.03  |            |  |          | 1,997,276.03  |
| 十四、其他            |               |            |  |          |               |
| 合计               | 13,322,522.24 | 225,119.28 |  | 1,000.00 | 13,546,641.52 |

14、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 原股权投资借方差额 | 7,250,844.37 | 8,103,884.89 |
| 合计        | 7,250,844.37 | 8,103,884.89 |

公司 2006 年 10 月合并杭州口腔医院有限公司,产生的可辨认净资产公允价值与其账面净资产差额,本期摊销 853,040.52 元,计入当期投资收益。

15、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数           | 期初数          |
|----------|---------------|--------------|
| 商品(或劳务)款 | 15,126,315.94 | 8,639,226.78 |
| 装修款等     | 184,100.25    | 124,863.11   |
| 合计       | 15,310,416.19 | 8,764,089.89 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 期末数 | 期初数       |
|---------------|-----|-----------|
| 浙江通策房地产集团有限公司 |     | 70,900.00 |
| 合计            |     | 70,900.00 |

16、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 装修工程款 | 500,000.00 | 500,000.00 |

|       |              |            |
|-------|--------------|------------|
| 医疗服务款 | 583,188.06   | 256,155.95 |
| 其他    | 3,000.00     | 3,000.00   |
| 合计    | 1,086,188.06 | 759,155.95 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 期末数        | 期初数        |
|-------------|------------|------------|
| 杭州紫萱度假村有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合计          | 500,000.00 | 500,000.00 |

#### 17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,587,595.88 | 54,946,657.45 | 61,032,473.88 | 4,501,779.45 |
| 二、职工福利费       |               | 1,564,281.79  | 1,564,281.79  |              |
| 三、社会保险费       | 91,367.30     | 1,456,074.96  | 1,391,692.18  | 155,750.08   |
| 医疗保险费         | 15,087.86     | 310,724.69    | 310,564.36    | 15,248.19    |
| 基本养老保险费       | 59,020.34     | 1,018,268.48  | 960,506.76    | 116,782.06   |
| 失业保险费         | 17,259.10     | 109,255.25    | 102,794.52    | 23,719.83    |
| 工伤保险费         |               | 8,876.82      | 8,876.82      |              |
| 生育保险费         |               | 8,949.72      | 8,949.72      |              |
| 四、住房公积金       | 117,039.14    | 1,304,211.47  | 1,302,761.94  | 118,488.67   |
| 五、辞退福利        |               |               |               |              |
| 六、其他          |               | 6,899.46      | 6,899.46      |              |
| 七、工会经费        | 381,621.78    | 20,987.33     | 134,674.07    | 267,935.04   |
| 八、职工教育经费      | 537,566.70    | 10,102.71     | 7,865.94      | 539,803.47   |
| 合计            | 11,715,190.80 | 59,309,215.17 | 65,440,649.26 | 5,583,756.71 |

工会经费和职工教育经费金额 807,738.51 元，因解除劳动关系给予补偿 6,899.46 元。

期末工资、奖金余额部分预计在 2012 年 7-8 月份发放。

#### 18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | -692.47      | -30,068.74    |
| 营业税     | 462,897.32   | 94,012.49     |
| 企业所得税   | 7,664,801.62 | 12,211,771.90 |
| 个人所得税   | 900,876.60   | 807,092.14    |
| 城市维护建设税 | 32,402.81    | 6,580.88      |
| 教育费附加   | 13,914.53    | 2,820.39      |
| 地方教育附加  | 8,967.35     | 1,617.25      |

|          |              |               |
|----------|--------------|---------------|
| 水利建设专项资金 | 25,075.43    | 36,471.50     |
| 房产税      | 116,240.05   |               |
| 合计       | 9,224,483.24 | 13,130,297.81 |

## 19、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 押金保证金        | 919,557.92    | 765,058.10    |
| 已结算尚未支付的经营费用 | 571,608.18    | 2,397,660.89  |
| 应付暂收款        | 3,383,151.74  | 3,725,473.72  |
| 其他           | 5,239,375.75  | 5,517,659.00  |
| 合计           | 10,113,693.59 | 12,405,851.71 |

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、预计负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初数       | 本期增加 | 本期减少 | 期末数       |
|------|-----------|------|------|-----------|
| 未决诉讼 | 90,727.50 |      |      | 90,727.50 |
| 合计   | 90,727.50 |      |      | 90,727.50 |

## 21、股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 160,320,000.00 |             |    |       |    |    | 160,320,000.00 |

## 22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 67,245,604.39  |      |      | 67,245,604.39  |
| 其他资本公积     | 130,997,916.80 |      |      | 130,997,916.80 |
| 合计         | 198,243,521.19 |      |      | 198,243,521.19 |

## 23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

|        |              |  |  |              |
|--------|--------------|--|--|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,845,422.66 |  |  | 1,845,422.66 |
| 合计     | 1,845,422.66 |  |  | 1,845,422.66 |

## 24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | -32,440,808.15 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -32,440,808.15 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 44,186,796.52  | /          |
| 期末未分配利润           | 11,745,988.37  | /          |

## 25、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 170,115,429.09 | 134,342,041.61 |
| 其他业务收入 | 1,471,030.00   | 671,070.50     |
| 营业成本   | 92,514,512.52  | 72,967,856.21  |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 医疗服务收入 | 167,615,429.09 | 92,514,512.52 | 132,542,041.61 | 72,967,856.21 |
| 管理服务收入 | 2,500,000.00   |               | 1,800,000.00   |               |
| 合计     | 170,115,429.09 | 92,514,512.52 | 134,342,041.61 | 72,967,856.21 |

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 国内地区 | 170,115,429.09 | 92,514,512.52 | 134,342,041.61 | 72,967,856.21 |
| 合计   | 170,115,429.09 | 92,514,512.52 | 134,342,041.61 | 72,967,856.21 |

## 26、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      | 计缴标准    |
|---------|--------------|------------|---------|
| 营业税     | 1,437,640.01 | 783,059.71 | 应纳税营业额  |
| 城市维护建设税 | 100,634.79   | 54,814.18  | 应缴流转税税额 |
| 教育费附加   | 43,591.40    | 23,491.81  | 应缴流转税税额 |
| 地方教育附加  | 28,290.61    | 15,661.21  | 应缴流转税税额 |
| 合计      | 1,610,156.81 | 877,026.91 | /       |

27、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 广告费 | 542,376.66 | 445,332.78 |
| 宣传费 | 223,190.50 | 155,945.47 |
| 合计  | 765,567.16 | 601,278.25 |

28、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 12,989,282.05 | 9,383,989.14  |
| 办公经费  | 5,825,010.50  | 4,975,793.26  |
| 折旧费   | 1,444,120.74  | 1,021,963.75  |
| 业务招待费 | 581,456.96    | 937,991.70    |
| 差旅费   | 726,477.60    | 788,541.93    |
| 中介服务费 | 246,040.00    | 41,545.00     |
| 税金    | 166,989.20    | 188,655.50    |
| 其他    | 1,696,992.68  | 640,418.13    |
| 合计    | 23,676,369.73 | 17,978,898.41 |

29、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额       |
|------|---------------|-------------|
| 利息收入 | -3,069,056.72 | -927,088.36 |
| 汇兑损益 |               | 179.39      |
| 其他   | 241,852.51    | 176,661.48  |
| 合计   | -2,827,204.21 | -750,247.49 |

30、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产       | 25,804.64 | 10,296.51 |
| 合计            | 25,804.64 | 10,296.51 |

31、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

|           | 本期发生额       | 上期发生额       |
|-----------|-------------|-------------|
| 原股权投资差额摊销 | -853,040.52 | -853,040.52 |
| 合计        | -853,040.52 | -853,040.52 |

32、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失         | 225,119.28 | 107,700.32 |
| 二、存货跌价损失       |            |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |            |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |            |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |            |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |            |
| 七、固定资产减值损失     |            |            |
| 八、工程物资减值损失     |            |            |
| 九、在建工程减值损失     |            |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |            |            |
| 十一、油气资产减值损失    |            |            |
| 十二、无形资产减值损失    |            |            |
| 十三、商誉减值损失      |            |            |
| 十四、其他          |            |            |
| 合计             | 225,119.28 | 107,700.32 |

## 33、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,112,272.78 |              | 1,112,272.78  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,112,272.78 |              | 1,112,272.78  |
| 政府补助        | 2,829,000.00 | 1,666,800.00 | 2,829,000.00  |
| 其他          | 6,050.00     | 228,018.31   | 6,050.00      |
| 合计          | 3,947,322.78 | 1,894,818.31 | 3,947,322.78  |

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明                   |
|------|--------------|--------------|----------------------|
| 政府补助 | 2,829,000.00 | 1,666,800.00 | 杭州市上城区财政局等单位拨付的财政补助等 |
| 合计   | 2,829,000.00 | 1,666,800.00 | /                    |

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|----------|-----------|---------------|
| 罚款支出 | 4,076.00 | 22,600.00 | 4,076.00      |

|          |            |            |            |
|----------|------------|------------|------------|
| 赔款支出     |            | 20,135.35  |            |
| 水利建设专项资金 | 153,278.00 | 138,521.69 | 153,278.00 |
| 其他       | 9,631.90   | 579.44     | 9,631.90   |
| 合计       | 166,985.90 | 181,836.48 | 166,985.90 |

35、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,001,787.76 | 11,676,708.27 |
| 递延所得税调整          | 72,484.18     | 52,605.62     |
| 合计               | 12,074,271.94 | 11,729,313.89 |

36、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1) 基本每股收益的计算过程

| 项目                       | 序号  | 2012 年 1-6 月   |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A   | 44,186,796.52  |
| 非经常性损益                   | B   | 2,257,588.86   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B   | 41,929,207.66  |
| 期初股份总数                   | D   | 160,320,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G   |                |
| 因回购等减少股份数                | H   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I   |                |
| 报告期缩股数                   | J   |                |
| 报告期月份数                   | K   | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times \frac{G}{K - H} \times \frac{I}{K - J}$ | 160,320,000.00 |
| 基本每股收益                   | M=A/L   | 0.2756         |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L   | 0.2615         |

2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

37、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

|          |              |
|----------|--------------|
| 收到财政补助款  | 2,829,000.00 |
| 收到代收款    | 621,125.82   |
| 利息收入     | 3,078,953.69 |
| 收回押金、保证金 | 216,204.00   |
| 收回备用金    | 51,754.36    |
| 其他       | 1,405,931.46 |
| 合计       | 8,202,969.33 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 金额            |
|------------|---------------|
| 管理费用中的付现支出 | 19,409,896.01 |
| 支付代收款      | 5,416,513.71  |
| 销售费用中的付现支出 | 697,160.50    |
| 支付的押金、保证金  | 322,818.76    |
| 支付备用金      | 213,567.00    |
| 其他         | 3,481,887.99  |
| 合计         | 29,541,843.97 |

## 38、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |
| 净利润                              | 46,500,766.86 | 32,371,523.43 |
| 加：资产减值准备                         | 225,119.28    | 107,700.32    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,623,409.89  | 3,869,780.94  |
| 无形资产摊销                           | 284,282.84    | 249,888.92    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,706,109.01  | 3,202,605.16  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,112,272.78 |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -25,804.64    | -10,296.51    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |               |               |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |               |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 72,484.18     | 52,605.62     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |               |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -524,587.23   | -723,801.57   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -4,670,596.71 | -7,879,024.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -5,456,048.37 | -7,238,063.82 |
| 其他                               |               |               |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额                | 42,622,862.33  | 24,002,917.91  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 252,283,318.81 | 174,867,273.76 |
| 减: 现金的期初余额                   | 218,441,776.85 | 121,830,210.54 |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 33,841,541.96  | 53,037,063.22  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金            | 252,283,318.81 | 218,441,776.85 |
| 其中: 库存现金        | 132,103.92     | 91,023.62      |
| 可随时用于支付的银行存款    | 252,151,184.89 | 218,350,723.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 30.00          | 29.92          |
| 可用于支付的存放中央银行款项  |                |                |
| 存放同业款项          |                |                |
| 拆放同业款项          |                |                |
| 二、现金等价物         |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 252,283,318.81 | 218,441,776.85 |

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 亿元 币种: 人民币

| 母公司名称        | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|--------|-----|------|------|------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 吕建明          | 自然人    |     |      |      |      |                  |                   |          |            |
| 浙江通策控股集团有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 吕建国  | 实业投资 | 2.05 | 33.75            | 33.75             |          | 75300004-8 |
| 杭州           | 有限     | 杭州  | 朗国   | 实业   | 1.00 | 33.75            | 33.75             |          | 72913709-5 |

|            |      |   |   |    |  |  |  |  |  |
|------------|------|---|---|----|--|--|--|--|--|
| 宝群实业集团有限公司 | 责任公司 | 市 | 跃 | 投资 |  |  |  |  |  |
|------------|------|---|---|----|--|--|--|--|--|

杭州宝群实业集团有限公司系本企业第一大股东，浙江通策控股集团有限公司系杭州宝群实业集团有限公司的控股股东，吕建明系浙江通策控股集团有限公司的控股股东，为公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称           | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本          | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|-----------------|--------|-----|------|-------|---------------|----------|-----------|------------|
| 杭州口腔医院有限公司      | 有限责任公司 | 杭州市 | 赵玲玲  | 医疗服务业 | 47,700,000.00 | 100.00   | 100.00    | 47015504-x |
| 杭州东河口腔门诊部有限公司   | 有限责任公司 | 杭州市 | 吕建国  | 医疗服务业 | 2,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 66802912-9 |
| 杭州城西口腔医院有限公司    | 有限责任公司 | 杭州市 | 吕建国  | 医疗服务业 | 6,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 66521599-7 |
| 义乌杭州口腔医院门诊部     | 其他     | 义乌市 | 王仁飞  | 医疗服务业 | 5,000,000.00  | 51.00    | 51.00     | 69702711-4 |
| 宁波口腔医院有限公司      | 有限责任公司 | 宁波市 | 吕建国  | 医疗服务业 | 6,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 78430366-6 |
| 衢州口腔医院有限公司      | 有限责任公司 | 衢州市 | 吕建国  | 医疗服务业 | 3,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 66713474-4 |
| 北京通策北京朝口腔医院有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 赵玲玲  | 医疗服务业 | 6,100,000.00  | 100.00   | 100.00    | 66844496-3 |
| 沧州口腔医院          | 其他     | 沧州市 | 吕建国  | 医疗服务业 | 9,441,498.10  | 70.00    | 70.00     | 78259918-4 |
| 黄石现代口腔医院有限公司    | 有限责任公司 | 黄石市 | 吕建国  | 医疗服务业 | 5,000,000.00  | 100.00   | 100.00    | 78445024-4 |
| 昆明市口腔医院有限公司     | 有限责任公司 | 昆明市 | 林新平  | 医疗服务业 | 43,334,448.00 | 58.59    | 58.59     | 57467757-1 |

|  |        |         |     |         |                |        |        |            |
|--|--------|---------|-----|---------|----------------|--------|--------|------------|
| 限公司  |        |         |     |         |                |        |        |            |
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司                             | 有限责任公司 | 杭州市     | 张弘  | 投资管理    | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 69129501-1 |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司                                 | 有限责任公司 | 杭州市     | 吕建国 | 投资管理    | 8,000,000.00   | 100.00 | 100.00 | 68907085-X |
| 杭州通策口腔医院管理有限公司                                 | 有限责任公司 | 杭州市     | 吕建国 | 投资管理    | 1,000,000.00   | 100.00 | 100.00 | 68905363-8 |
| 杭州通和建筑装饰有限公司                                   | 有限责任公司 | 杭州市     | 吕建国 | 装修服务业   | 1,000,000.00   | 100.00 | 100.00 | 56300995-7 |
| 杭州通策义齿制造有限公司                                   | 有限责任公司 | 杭州市     | 吕建国 | 制造业     | 3,000,000.00   | 100.00 | 100.00 | 69982071-4 |
| 昆明通策医疗投资管理有限公司                                 | 有限责任公司 | 昆明市     | 张弘  | 投资管理    | 10,000,000.00  | 100.00 | 100.00 | 56881311-9 |
| 杭州通策房地产投资管理有限公司                                | 有限责任公司 | 杭州市     | 张晓露 | 房地产投资管理 | 1,000,000.00   | 100.00 | 100.00 | 68583349-3 |
| TopChoice Information Limited                  | 有限责任公司 | 英属维尔京群岛 | 赵玲玲 | 投资管理    | 6.35           | 100.00 | 100.00 | 1636681    |
| TopChoice Medical Information Industry Limited | 有限责任公司 | 香港      | 赵玲玲 | 投资管理    | 0.81           | 100.00 | 100.00 | 1589411    |

## 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|---------------|-------------|------------|
| 浙江通策房地产集团有限公司 | 其他          | 14293573-3 |
| 杭州通策会综合服务有限公司 | 其他          | 79369755-6 |
| 杭州紫萱度假村有限公司   | 其他          | 77082753-0 |

|               |    |            |
|---------------|----|------------|
| 衢州赢湖房地产开发有限公司 | 其他 | 69828845-5 |
|---------------|----|------------|

上述其他关联方与本公司关系为同一实际控制人。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 其他关联交易

(1) 控股子公司杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)接受杭州紫萱度假村有限公司提供的会务服务, 本期累计消费 14,531.00 元, 期末无未结算款项。

(2) 根据公司控股子公司杭州口腔医院、杭州东河口腔门诊部有限公司和杭州城西口腔医院有限公司与关联方杭州通策会综合服务有限公司签订的协议, 上述三家控股子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 233,591.53 元, 支付服务费 3,702.83 元。截至 2012 年 6 月 30 日, 尚余应收账款 33,231.55 元。

(3) 根据公司控股子公司通策房投公司与衢州赢湖房地产开发有限公司(以下简称赢湖房产公司)于 2011 年 1 月签订的《关于通策赢湖玫瑰园项目开发委托管理合同》, 自接受委托之日起至通策赢湖玫瑰园项目结束时, 赢湖房产公司第一年(即 2011 年度)按照 360 万元支付固定管理服务费用给通策房投公司, 第二年(即 2012 年度)起每年按照 500 万元人民币支付固定管理服务费用给通策房投公司。通策赢湖玫瑰园项目结束如销售收入少于 18 亿元(含 18 亿元)的, 赢湖房产公司按照销售收入的 3% 扣除已支付的固定管理服务费用作为管理业绩奖励; 如销售收入超过 18 亿元, 超过 18 亿元部分按照 4% 计算业绩奖励, 18 亿元以下部分按照销售收入的 3% 计算业绩奖励。赢湖房产公司委托通策房投公司管理期间为该协议生效日至通策赢湖玫瑰园项目结束时止。

(4) 根据公司控股子公司杭州通和建筑装饰有限公司与杭州紫萱度假村有限公司签订建筑装饰工程施工合同, 由杭州通和建筑装饰有限公司对杭州紫萱度假村有限公司位于杭州市八盘岭路 1 号的紫萱度假村进行装饰安装与改造, 工程合同价款总计为 2,885,415.36 元。截至 2012 年 6 月 30 日, 该项目尚在施工建设中, 公司累计收到其预付的工程款 500,000.00 元。

#### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末        |          | 期初        |        |
|------|---------------|-----------|----------|-----------|--------|
|      |               | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额      | 坏账准备   |
| 应收账款 | 杭州通策会综合服务有限公司 | 33,231.55 | 1,661.58 | 10,466.00 | 523.30 |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|---------------|------------|------------|
| 应付账款 | 浙江通策房地产集团有限公司 |            | 70,900.00  |
| 预收账款 | 杭州紫萱度假村有限公司   | 500,000.00 | 500,000.00 |

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2008 年度控股子公司沧州口腔医院与河北雅圆装饰装修工程公司(以下简称河北雅圆)因办公用房装修质量问题存在纠纷,河北雅圆将沧州口腔医院作为被告人向沧州市运河区人民法院提起诉讼,申请判决沧州口腔医院支付工程余款 257,455.00 元及诉讼费 20,000.00 元。沧州口腔医院向沧州市运河区人民法院提请反诉,请求判令河北雅圆支付因违约而给沧州口腔医院造成的经济损失 212,502.00 元。截至 2012 年 6 月 30 日,沧州口腔医院根据可能承担的赔偿损失计入预计负债 90,727.50 元。截至本财务报表批准报出日,上述纠纷尚未判决。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

1.根据公司第六届董事会第二次会议决议,公司与昆明市妇幼保健院共同签署《昆明市妇幼保健院与通策医疗投资股份有限公司关于昆明市妇幼保健院呈贡新区医院合作办院之合作协议》,拟共同出资设立昆明市妇幼保健医院呈贡医院有限公司,其中公司以指定子公司或以拥有控制管理权的第三方出资 30,000 万元,占昆明市妇幼保健院呈贡新区医院注册资本的 80%。截至 2012 年 6 月 30 日,该公司尚未设立。

2.根据公司第六届董事会第十次会议决议,公司与昆明市妇幼保健院于 2011 年 11 月 5 日签署《昆明市妇幼保健院与通策医疗投资股份有限公司关于建设生殖中心之合作协议》,共同出资设立昆明市妇幼保健医院生殖中心有限公司。公司拟以现金对其出资 1,000.00 万元,占其注册资本 68%;昆明市妇幼保健院向该公司提供场地、技术及部分管理人员。截至 2012 年 6 月 30 日,该公司尚未设立。

2、 前期承诺履行情况

已签订的正在履行的租赁合同及财务影响:(单位:万元)

| 出租方名称        | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日  | 租赁终止日   | 2012 年 1-6 月确认的租赁费 | 已预付以后期间租金 |
|--------------|--------------|--------|--------|---------|--------------------|-----------|
| 浙江科华数码广场有限公司 | 本公司          | 房屋     | 2011.6 | 2021.6  | 9.34               |           |
| 浙江中祥实业投资有限公司 | 杭州口腔医院有限公司   | 房屋     | 2012.1 | 2017.1  | 225.00             | 225.00    |
| 周爱仙          | 杭州口腔医院有限公司   | 房屋     | 2008.6 | 2018.8  | 25.00              | 45.83     |
| 浙江中医药大学      | 杭州口腔医院有限公司   | 房屋     | 2009.3 | 2014.2  | 50.00              | 66.67     |
| 浙江科华数码广场有限公司 | 杭州口腔医院有限公司   | 房屋     | 2011.6 | 2021.6  | 53.74              |           |
| 杭州建工集团有限责任公司 | 杭州城西口腔医院有限公司 | 房屋     | 2011.7 | 2017.12 | 265.30             | 265.30    |
| 浙江科华数码       | 杭州城西口腔医院有    | 房屋     | 2011.6 | 2021.6  |                    |           |

|              |                |    |         |         |        |        |
|--------------|----------------|----|---------|---------|--------|--------|
| 广场有限公司       | 限公司            |    |         |         | 32.79  |        |
| 金成义          | 义乌杭州口腔医院门诊部    | 房屋 | 2009.2  | 2015.3  | 15.00  | 22.42  |
| 金成义          | 义乌杭州口腔医院门诊部    | 房屋 | 2010.12 | 2017.3  | 21.34  | 135.09 |
| 杭州艺星医疗美容医院   | 杭州东河口腔门诊部有限公司  | 房屋 | 2007.11 | 2019.12 | 18.71  |        |
| 宁波粮食收储有限公司   | 宁波口腔医院有限公司     | 房屋 | 2011.9  | 2021.9  | 100.00 | 50.00  |
| 宁波医药股份有限公司   | 宁波口腔医院有限公司     | 房屋 | 2011.6  | 2012.6  | 100.00 | 50.00  |
| 浙江科华数码广场有限公司 | 杭州通策口腔医院管理有限公司 | 房屋 | 2011.6  | 2021.6  | 40.05  |        |
| 钱堃           | 昆明市口腔医院有限公司    | 房屋 | 2012.7  | 2022.6  |        | 83.60  |

(十一) 其他重要事项:

1、 租赁

1.经营租入

重大经营租赁详见本报告“承诺事项”之说明。

2.经营租出

1) 根据公司控股子公司昆明市口腔医院有限公司（以下简称“昆明口腔医院”）2011年12月29日与云南优佳装饰设计工程有限公司（以下简称“云南优佳装饰公司”）签订的租赁协议，昆明口腔医院将其位于昆明市官渡区永胜路65号的昆口医院大楼的第一层(部分)及第五层至第十四层出租给云南优佳装饰公司，房屋租赁期从2012年2月1日起至2027年5月31日，该租赁合同总租金共计人民币51,673,861.00元。截至2012年6月30日，昆明口腔医院已收到云南优佳装饰公司2012年2月1日至2013年5月31日的房屋租金3,100,000.00元。

2) 据公司控股子公司昆明口腔医院2012年4月8日与云南优佳装饰公司签订的租赁协议，昆明口腔医院将其位于昆明市官渡区永胜路65号的昆口医院大楼的第一层（部分）及第三层至第四层出租给云南优佳装饰公司，房屋租赁期从实际交房日起至2027年5月31日，该租赁合同总租金共计人民币10,330,499.00元加首期租金，即从实际交房日起至2015年5月31日止每年租金为人民币663,193.00元；自2015年6月1日起，每三年递增一次租金，增幅为5%。截至2012年6月30日，昆明口腔医院尚未将该物业交付给云南优佳装饰公司。

2、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初金额       | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额       |
|---------|------------|------------|---------------|---------|------------|
| 金融资产    |            |            |               |         |            |
| 1、以公允价值 | 391,069.18 | 25,804.64  |               |         | 416,873.82 |

|                                 |            |           |  |  |            |
|---------------------------------|------------|-----------|--|--|------------|
| 计量且其变动计入当期损益的金融资产<br>(不含衍生金融资产) |            |           |  |  |            |
| 2、衍生金融资产                        |            |           |  |  |            |
| 3、可供出售金融资产                      |            |           |  |  |            |
| 金融资产小计                          | 391,069.18 | 25,804.64 |  |  | 416,873.82 |
| 上述合计                            | 391,069.18 | 25,804.64 |  |  | 416,873.82 |

### 3、其他

#### 1. 股东股权质押事项

1) 截至 2012 年 6 月 30 日, 公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司以其持有的本公司 2,411.60 万股股份质押给中国金谷国际信托有限责任公司并向其借款。杭州宝群实业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

2) 截至 2012 年 6 月 30 日, 公司股东鲍正梁将所持本公司无限售条件流通股 1,208.20 万股股份质押给中国金谷国际信托有限责任公司并向其借款。鲍正梁已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

3) 截至 2012 年 6 月 30 日, 公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司将其质押给交通银行股份有限公司浙江省分行的本公司 1,550 万股股份解除质押, 并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权解除质押登记手续。

#### (十二) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款:

##### (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类              | 期末数          |        |            |        | 期初数          |        |            |        |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 账龄分析法组合         | 2,926,661.20 | 100.00 | 664,176.05 | 22.69  | 3,275,835.00 | 100.00 | 816,634.75 | 24.93  |
| 组合小计            | 2,926,661.20 | 100.00 | 664,176.05 | 22.69  | 3,275,835.00 | 100.00 | 816,634.75 | 24.93  |
| 合计              | 2,926,661.20 | /      | 664,176.05 | /      | 3,275,835.00 | /      | 816,634.75 | /      |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 金额           | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中:     |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内   | 1,209,486.34 | 41.33  | 60,474.31  | 1,258,660.14 | 38.42  | 62,933.01  |
| 1 年以内小计 | 1,209,486.34 | 41.33  | 60,474.31  | 1,258,660.14 | 38.42  | 62,933.01  |
| 1 至 2 年 | 391,427.28   | 13.37  | 39,142.73  | 391,427.28   | 11.95  | 39,142.73  |
| 2 至 3 年 | 491,573.93   | 16.80  | 147,472.18 | 491,573.93   | 15.01  | 147,472.18 |
| 3 年以上   | 834,173.65   | 28.50  | 417,086.83 | 1,134,173.65 | 34.62  | 567,086.83 |
| 合计      | 2,926,661.20 | 100.00 | 664,176.05 | 3,275,835.00 | 100.00 | 816,634.75 |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 年限  | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|---|---------------|
| 衢州口腔医院有限公司     | 关联方    | 2,500,000.00 | 账龄为 1 年以内余额为 789,356.59 元,账龄为 1-2 年余额为 384,895.83 元,账龄为 2-3 年余额为 491,573.93 元,账龄为 3 年以上余额为 834,173.65 元 | 85.42         |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司 | 关联方    | 423,725.20   | 账龄为 1 年以内余额为 417,193.75 元, 账龄为 1-2 年余额为 6,531.45 元  | 14.48         |
| 曾小法口腔诊所        | 非关联方   | 2,340.00     | 1 年以内   | 0.08          |
| 杭州汽轮医疗门诊部      | 非关联方   | 596.00       | 1 年以内   | 0.02          |
| 合计             | /      | 2,926,661.20 | /   | 100.00        |

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|--------|--------------|---------------|
| 衢州口腔医院有限公司 | 关联方    | 2,500,000.00 | 85.42         |
| 北京通策京朝口腔医院 | 关联方    | 423,725.20   | 14.48         |

|      |   |              |       |
|------|---|--------------|-------|
| 有限公司 |   |              |       |
| 合计   | / | 2,923,725.20 | 99.90 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|-------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                   | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                   | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄分析法组合           | 58,807,379.90 | 100.00 | 4,806,090.87 | 8.17   | 54,807,349.90 | 100.00 | 4,599,121.87 | 8.39   |
| 组合小计              | 58,807,379.90 | 100.00 | 4,806,090.87 | 8.17   | 54,807,349.90 | 100.00 | 4,599,121.87 | 8.39   |
| 合计                | 58,807,379.90 | /      | 4,806,090.87 | /      | 54,807,349.90 | /      | 4,599,121.87 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     |               |        |              |               |        |              |
| 1 年以内   | 21,772,442.40 | 37.02  | 1,088,622.12 | 17,772,412.40 | 32.43  | 888,620.62   |
| 1 年以内小计 | 21,772,442.40 | 37.02  | 1,088,622.12 | 17,772,412.40 | 32.43  | 888,620.62   |
| 1 至 2 年 | 37,000,000.00 | 62.92  | 3,700,000.00 | 37,000,000.00 | 67.51  | 3,700,000.00 |
| 2 至 3 年 |               |        |              | 34,837.50     | 0.06   | 10,451.25    |
| 3 年以上   | 34,937.50     | 0.06   | 17,468.75    | 100.00        |        | 50.00        |
| 合计      | 58,807,379.90 | 100.00 | 4,806,090.87 | 54,807,349.90 | 100.00 | 4,599,121.87 |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额            | 年限                                       | 占其他应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|---------------|--|------------------|
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司 | 关联方    | 55,743,431.40 | 账龄为 1 年以内余额为 18,743,431.40 元，账龄为 1-2 年余额 | 94.79            |

|                     |      |               |                      |        |
|---------------------|------|---------------|----------------------|--------|
|                     |      |               | 为 37,000,000.00<br>元 |        |
| 杭州通盛医疗投资管理集团有限公司    | 关联方  | 3,000,000.00  | 1 年以内                | 5.10   |
| 高宏达                 | 非关联方 | 34,837.50     | 3 年以上                | 0.06   |
| 浙江科华数码广场有限公司        | 非关联方 | 29,011.00     | 1 年以内                | 0.05   |
| 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 | 非关联方 | 100.00        | 3 年以上                | 0.00   |
| 合计                  | /    | 58,807,379.90 | /                    | 100.00 |

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|-----------------|
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司 | 关联方    | 55,743,431.40 | 94.79           |
| 杭州通盛医疗投资管理集团有限公司   | 关联方    | 3,000,000.00  | 5.10            |
| 合计                 | /      | 58,743,431.40 | 99.89           |

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动 | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------------|----------------|----------------|------|----------------|------|----------|---------------|----------------|
| 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 |      |          | 100.00        | 100.00         |
| 杭州通盛医疗投资管理集团有限公司   | 8,000,000.00   | 6,669,666.88   |      | 6,669,666.88   |      |          | 100.00        | 100.00         |
| 杭州通策房地产投           |                | 1,098,579.35   |      | 1,098,579.35   |      |          | 100.00        | 100.00         |

|                                     |      |      |  |      |  |  |        |        |
|-------------------------------------|------|------|--|------|--|--|--------|--------|
| 资 管 理 有<br>限 公 司                    |      |      |  |      |  |  |        |        |
| TopChoice<br>Information<br>Limited | 6.35 | 6.35 |  | 6.35 |  |  | 100.00 | 100.00 |

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 22,788,715.04 | 13,375,408.25 |
| 其他业务收入 | 1,800,000.00  | 904,000.00    |
| 营业成本   | 22,298,126.63 | 12,986,333.35 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 商品流通 | 22,788,715.04 | 22,298,126.63 | 13,375,408.25 | 12,986,333.35 |
| 合计   | 22,788,715.04 | 22,298,126.63 | 13,375,408.25 | 12,986,333.35 |

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 国内地区 | 22,788,715.04 | 22,298,126.63 | 13,375,408.25 | 12,986,333.35 |
| 合计   | 22,788,715.04 | 22,298,126.63 | 13,375,408.25 | 12,986,333.35 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称          | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例<br>(%) |
|---------------|---------------|---------------------|
| 杭州城西口腔门诊部有限公司 | 11,030,377.97 | 44.86               |
| 杭州口腔医院有限公司    | 9,693,179.88  | 39.42               |
| 宁波口腔医院有限公司    | 2,011,609.43  | 8.18                |
| 沧州口腔医院        | 608,227.48    | 2.47                |
| 义乌杭州口腔医院门诊部   | 571,381.89    | 2.32                |
| 合计            | 23,914,776.65 | 97.25               |

5、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|-------|-------|
|  |       |       |

|                |  |               |
|----------------|--|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 45,000,000.00 |
| 合计             |  | 45,000,000.00 |

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |                |
| 净利润                              | 2,417,989.74  | 45,588,201.95  |
| 加：资产减值准备                         | 54,510.30     |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 65,504.40     | 26,610.68      |
| 无形资产摊销                           | 26,191.14     | 18,030.00      |
| 长期待摊费用摊销                         | 41,386.04     | 8,189.40       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -25,804.64    | -10,296.51     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |               |                |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |               | -45,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |               |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |               |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 20,418.19     | -210,474.19    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -3,382,033.34 | 12,870,338.12  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 4,783,697.45  | -16,486,766.77 |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 4,001,859.28  | -3,196,167.32  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |                |
| 融资租入固定资产                         |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |               |                |
| 现金的期末余额                          | 89,796,270.59 | 85,905,788.01  |
| 减：现金的期初余额                        | 86,400,951.49 | 41,101,955.33  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |               |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 3,395,319.10  | 44,803,832.68  |

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金额           |
|-----------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,112,272.78 |

|   |              |
|---|--------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 2,829,000.00 |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,804.64    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -160,935.90  |
| 所得税影响额  | -876,136.71  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -672,415.95  |
| 合计  | 2,257,588.86 |

## 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   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 12.62         | 0.2756 | 0.2756 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.98         | 0.2615 | 0.2615 |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 本报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

| 项目     | 期末数           | 期初数            | 变动金额          | 变动比例    | 变动原因分析               |
|--------|---------------|----------------|---------------|---------|----------------------|
| 应付账款   | 15,310,416.19 | 8,764,089.89   | 6,546,326.30  | 74.69%  | 主要系本期应付供应商款项增加       |
| 预收账款   | 1,086,188.06  | 759,155.95     | 327,032.11    | 43.08%  | 主要系本期预收医疗服务款增加       |
| 应付职工薪酬 | 5,583,756.71  | 11,715,190.80  | -6,131,434.09 | -52.34% | 主要系本期支付了期初应付上年奖金     |
| 未分配利润  | 11,745,988.37 | -32,440,808.15 | 44,186,796.52 | 136.21% | 主要系公司本期归属于母公司股东净利润增加 |

## (2) 本报告期内，公司利润表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

| 项目       | 本期            | 去年同期          | 变动金额          | 变动比例     | 变动原因分析                        |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------|-------------------------------|
| 营业税金及附加  | 1,610,156.81  | 877,026.91    | 733,129.90    | 83.59%   | 主要系子公司营业税金及附加先征后退             |
| 管理费用     | 23,676,369.73 | 17,978,898.41 | 5,697,471.32  | 31.69%   | 主要系职工薪酬及办公经费增加                |
| 财务费用     | -2,827,204.21 | -750,247.49   | -2,076,956.72 | -276.84% | 主要系本期银行存款结算利息增加               |
| 资产减值损失   | 225,119.28    | 107,700.32    | 117,418.96    | 109.02%  | 主要系公司本期计提坏账准备增加               |
| 公允价值变动收益 | 25,804.64     | 10,296.51     | 15,508.13     | 150.62%  | 主要系本期基金投资业务公允价值变动收益增加         |
| 营业外收入    | 3,947,322.78  | 1,894,818.31  | 2,052,504.47  | 108.32%  | 主要系本期子公司收到政府补助增加              |
| 少数股东损益   | 2,313,970.34  | 448,171.95    | 1,865,798.39  | 416.31%  | 主要系本期控股子公司净利润增加，子公司少数股东损益相应增加 |

## (3) 本报告期内，公司现金流量表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

| 项目 | 本期 | 去年同期 | 变动金额 | 变动比例 | 变动原因分析 |
|----|----|------|------|------|--------|
|----|----|------|------|------|--------|

|              |               |               |                |          |                                       |
|--------------|---------------|---------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| 经营活动产生现金流量净额 | 42,622,862.33 | 24,002,917.91 | 18,619,944.42  | 77.57%   | 主要系本期营业收入增加                           |
| 投资活动产生现金流量净额 | -8,781,320.37 | 24,134,145.31 | -32,915,465.68 | -136.39% | 主要系本期未发生合并财务报表范围变动以及本期购建固定资产等长期资产支出增加 |
| 筹资活动产生现金流量净额 | 0.00          | 4,900,000.00  | -4,900,000.00  | 100.00%  | 主要系本期吸收少数股东投资减少                       |

#### 八、 备查文件目录

- 1、 2012 年通策医疗投资股份有限公司中期报告
- 2、 2012 年通策医疗投资股份有限公司财务报表
- 3、 2012 年通策医疗投资股份有限公司公告

董事长：赵玲玲  
 通策医疗投资股份有限公司  
 2012 年 7 月 25 日