

# 通策医疗投资股份有限公司

600763

## 2012 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	林新平	因公外出	王仁飞

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

四、 公司负责人赵玲玲、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度本公司合并年初未分配利润-32,440,808.15 元，实现归属母公司股东净利润 91,038,659.02 元，年末实际可供分配的利润为 58,597,850.87 元。母公司年初未分配利润-124,490,107.89 元，实现净利润 1,795,414.11 元，年末未分配的利润-122,694,693.78 元。鉴于公司 2012 年度实现的利润需弥补以前年度亏损，公司 2013 年新项目对资金需求较大，同时 2012 年度母公司可供分配利润为负数，根据《公司法》、《公司章程》规定以及公司目前的实际情况，董事会提议 2012 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其它形式的分配。

该预案需提交 2012 年年度股东大会审议。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节 公司治理 .....	40
第九节 内部控制 .....	44
第十节 财务会计报告 .....	45
第十一节 备查文件目录.....	110

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2012 年度
母公司、本公司、公司	指	通策医疗投资股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
杭口、杭州口腔医院	指	杭州口腔医院有限公司
通策健康管理	指	浙江通策健康管理服务有限公司
宁口	指	宁波口腔医院有限公司
昆口	指	昆明市口腔医院有限公司
衢口	指	衢州口腔医院有限公司
沧口	指	沧州口腔医院
黄口	指	黄石现代口腔医院有限公司
通策房投公司	指	杭州通策房地产投资管理有限公司
IVF	指	辅助生殖
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告的董事会报告中详细描述公司存在的行业风险、公司未来业务拓展与市场发展的风险等，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面临的风险因素部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	通策医疗投资股份有限公司
公司的中文名称简称	通策医疗
公司的外文名称	Top choice Medical Investment Co.,Inc.
公司的外文名称缩写	TC Medical
公司的法定代表人	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 合生国贸 5 号楼	浙江省杭州市天目山路 327 号 合生国贸 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

公司注册地址	浙江省杭州市平海路 57 号
公司注册地址的邮政编码	310009
公司办公地址	浙江省杭州市天目山路 327 号合生国贸 5 号楼
公司办公地址的邮政编码	310023
公司网址	www.tcmedical.com.cn
电子信箱	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 20 日
注册登记地点	杭州市上城区平海路 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

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况：时间：1995 年 8 月 30 日，地点：北京市平谷县北杨桥乡。  
 详见公司首次公开发行 A 股股票招股说明书的发行人基本情况内容。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司前身“中燕纺织股份有限公司”，原主营业务为：投资管理,经营进出口业务(国家法律法规限制或禁止的除外),羽毛羽绒制品、皮革制品、针纺织品、服装、化工原料和产品(不含化学危险品和易制毒品)、饲料、木材、轻工原料、机械电器设备、建筑材料、装饰材料、日用百货的销售,技术开发、技术咨询及技术服务。因公司自身发展能力和业务需要,原名称中燕纺织股份有限公司已不符合目前公司的发展状况,2007 年 2 月 5 日公司名称变更为"通策医疗投资股份有限公司"。经营范围变更为：医疗器械的销售、投资管理、经营进出口业务，技术业务、技术咨询及技术服务。主营业务为从事医疗服务的投资。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

时间	控股股东
1996 年 10 月 30 日上市	北京中燕实业集团公司
1998 年 8 月	中国北京国际经济合作公司
2001 年 7 月	新疆屯河（集团）有限责任公司
2004 年 4 月	杭州宝群实业集团有限公司

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦九楼
	签字会计师姓名	沃巍勇 周晨

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	378,939,778.35	315,926,021.10	19.95	243,425,129.22
归属于上市公司股东的净利润	91,038,659.02	70,002,496.57	30.05	49,121,542.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,132,110.90	68,302,479.08	27.57	48,479,752.52
经营活动产生的现金流量净额	112,458,832.10	84,634,011.01	32.88	73,361,593.99
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	419,006,794.66	327,968,135.70	27.76	257,965,639.13
总资产	506,755,784.92	405,710,305.66	24.91	303,035,336.67

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.57	0.44	29.55	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.57	0.44	29.55	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.54	0.43	25.58	0.30
加权平均净资产收益率 (%)	24.38	23.89	增加 0.49 个百分点	21.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.33	23.34	减少 0.01 个百分点	20.84

#### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	1,106,825.22	-139,000.22	-1,263,971.26
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	3,733,700.00	2,624,680.00	3,528,987.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		419,190.43	

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	19,603.50	-86,134.03	6,858.61
对外委托贷款取得的损益	2,447,854.93		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-818,678.41	-466,120.41	-1,149,602.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-187,626.79
少数股东权益影响额	-964,063.64	-444,899.81	3,360.01
所得税影响额	-1,618,693.48	-207,698.47	-296,215.61
合计	3,906,548.12	1,700,017.49	641,789.80

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，全球经济复苏放缓，宏观经济形势依然严峻，消费市场增长放缓。面对不利的经济环境，公司董事会和管理层积极应对，紧紧围绕公司战略发展规划，努力克服各种不利因素，积极调整业务结构和挖掘新技术、培育新市场，加强成本管理，提升服务质量，稳步推进各项工作，经过全体员工的共同努力，努力完成了全年的目标任务。

报告期内公司实现营业总收入 378,939,778.35 元，比去年同期增长 19.95%；实现营业利润 121,294,479.36 元，比去年同期增长了 25.76%；归属于上市公司股东的净利润为 91,038,659.02 元，比去年同期增长了 30.05%。公司 2012 年度营业收入和利润增长幅度较大的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，更主要得益于公司全资子公司杭州口腔医院有限公司以及宁波口腔医院有限公司营业收入的持续增加。报告期内，杭州口腔医院合并营业收入为 292,214,539.77 元，比 2011 年增长 15.43%；宁波口腔医院营业收入为 40,641,788.87 元，比 2011 年增长 34.11%。

公司能够保证快速增长的经营业绩，主要有以下几方面原因：

#### 1、紧抓主业，调整结构，突出利润增长点

报告期内，公司的营业收入主要为口腔医疗服务收入。公司通过不断调整内部产业结构，不断扩大新的利润增长领域，整合引进新技术、新项目,同时不断扩大利润增长点的布局。2012 年，公司旗下子公司杭州口腔医院、宁波口腔医院等各子公司经营业绩持续增长。特别是宁波口腔医院新院址搬迁完成，搬迁过渡平稳、客户平稳增长。

#### 2、积极拓宽医疗市场，坚持密切联系市场

继续打造医院集团化的经营模式，公司积极加大拓宽医疗市场的步伐，并在注重服务、密切联系市场方面狠下功夫。在公司品牌战略与市场经营理念的指引下，积极扩大外延式服务。客户是医院生存的根本，在不断提升服务的同时，更要注重客户的需求。针对这些需求，2012 年度公司各下属医疗机构组织医务人员外出进行口腔保健讲课、义诊，发放口腔宣传资料等，还不定期推出一系列公益活动，如杭州口腔医院推出的"会员护牙沙龙"、"六一特别礼物"、暑期的"护牙夏令营"活动、九月份爱牙日等活动，以及宁波口腔医院深入各写字楼、社区、学校等开展爱牙、护牙宣传活动和现场医疗诊断等。通过这些活动极大地增强了医院与民众之间的关系，建立了良好的感情基础，更重要的是赢得了市场。

#### 3、抓好质量规范化管理，促进医疗业务发展

持续推进公司及各医院医疗规范化管理，推进管理制度的优化，以一体化体系建设为依托，以成本管理为突破口，辐射至公司管理的各个领域，使各领域明确工作目标和工作要求，提高

管理效率；加强考核评价，强化公司内审机制，2012 年口腔医院管理公司不断完善医院管理的标准化流程，持续加强对各医院的医疗质控的监督力度。通过这些行之有效的措施，促进了医技人员的自我约束，提高了医疗质量。

#### 4、加强行政规范化管理，提高整体运营效率

公司在推进医疗规范化管理的同时，积极推进各医院的行政规范化管理。公司在对下属各口腔医院行政规章、服务管理、后勤保障等方面的制度化和规范化建设进行全面提升的同时，总结经验，推陈出新，制定了通策医疗标准化手册，该包括口腔医院装修标准、口腔医院服务标准、口腔医院院感标准等，提升了医院整体运营效率，并且为通策医疗的进一步扩张奠定了管理基础。

#### 5、加大人才培养力度，重视人才队伍建设

公司采取分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划。同时公司积极与国内外知名口腔医疗院校建立合作，在教育培训方面实现深层次的合作，以满足员工个人的成长及公司快速发展的需要。公司通过组织及聘请技术专家团队、管理团队到各家口腔医院进行技术交流和指导工作，进一步提高集团内各医疗机构的整体医疗水平，达到集团资源共享的目的。通过这些措施，不仅提高了公司的整体诊疗水平，还为公司储备了必要的后备人才，为公司的发展提供了人才保障。

#### 6、加大集团化采购规模，降低各项成本支出

继续做好耗材招标和采购工作，配合医院引进新项目并积极开拓市场。2012 年度公司进一步完善《通策医疗投资股份有限公司医疗物资采购管理制度》和《医院器材采购目录》；全面推进预算管理，严格按预算控制费用，降低管理成本。

#### 7、加强公司治理，规范公司运作。

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，不断完善法人治理结构。同时公司持续完善推进投资者关系建设，认真履行公司信息披露义务，进一步树立和提高公司形象。进一步完善了公司的内控体系，促进了公司的规范运作，提高了公司的治理水平。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	378,939,778.35	315,926,021.10	19.95
营业成本	203,713,341.88	166,692,883.85	22.21
销售费用	2,132,871.57	1,820,085.24	17.19
管理费用	52,381,204.74	49,168,593.18	6.53

财务费用	-3,726,689.46	-951,362.88	-291.72
经营活动产生的现金流量净额	112,458,832.10	84,634,011.01	32.88
投资活动产生的现金流量净额	-227,134,974.94	-20,033,494.51	-1,033.78
筹资活动产生的现金流量净额	0	31,796,409.68	-100

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	同比增减
主营业务收入	375,480,306.35	314,412,797.60	61,067,508.75	19.42%
其中：医疗服务收入	370,480,306.35	310,812,797.60	59,667,508.75	19.20%
管理服务收入	5,000,000.00	3,600,000.00	1,400,000.00	38.89%
其他业务收入	3,459,472.00	1,513,223.50	1,946,248.50	128.62%
合计	378,939,778.35	315,926,021.10	63,013,757.25	19.95%

公司本期营业收入同比增长 19.95%，主要系本期医疗服务收入的增长。

### (2) 主要销售客户的情况

由于本公司主要是以口腔疾病患者为服务对象，故本公司未对主要客户作进一步披露。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医疗服务	医疗服务成本	203,299,354.90	100	166,386,221.07	100	22.19
管理服务	管理服务成本					
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医疗服务	医疗服务成本	203,299,354.90	100	166,386,221.07	100	22.19
管理服务	管理服务成本					

医疗服务成本：主要系公司本期口腔医疗服务收入增加，相应成本增加。

### (2) 主要供应商情况

报告期内，本公司向前五名供应商采购总额为 2941.55 万元，占公司年度采购总额的 51.06%。

**4、费用**

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	同比增减
销售费用	2,132,871.57	1,820,085.24	312,786.33	17.19%
管理费用	52,381,204.74	49,168,593.18	3,212,611.56	6.53%
财务费用	-3,726,689.46	-951,362.88	-2,775,326.58	-291.72%

公司本期销售费用同比增长 17.19%，主要系本期广告宣传费用增加；  
 管理费用同比增长 6.53%，主要系本期日常管理费用增加；  
 财务费用同比下降 291.72%，主要系本期利息收入增加。

**5、现金流**

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	112,458,832.10	84,634,011.01	27,824,821.09	32.88%
投资活动产生的现金流量净额	-227,134,974.94	-20,033,494.51	-207,101,480.43	-1033.78%
筹资活动产生的现金流量净额	0	31,796,409.68	-31,796,409.68	-100.00%

公司本期经营活动产生的现金流量净额同比增长 32.88%，主要系本期经营活动产生现金流入增加；  
 投资活动产生的现金流量净额同比下降 1033.78%，主要系杭州口腔医院对健康公司投资及委托贷款增加；  
 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 100%，主要系本期吸收投资收到的现金减少。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗服务收入	370,480,306.35	203,299,354.90	45.13	19.20	22.19	减少 1.34 个百分点
管理服务收入	5,000,000.00		100.00	38.89		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗服务收入	370,480,306.35	203,299,354.90	45.13	19.20	22.19	减少 1.34 个百分点

管理服务收入	5,000,000.00		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 (%)
浙江省内	343,867,074.51	18.14
浙江省外	31,613,231.84	35.42
合计	375,480,306.35	19.42

公司主要主营收入来源于浙江省内，主要为杭州口腔医院有限公司、杭州城西口腔医院有限公司、宁波口腔医院有限公司，而其他公司业绩也在提高之中。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	103,765,633.95	20.48	218,441,776.85	53.84	-52.50
交易性金融资产	410,672.68	0.08	391,069.18	0.10	5.01
应收账款	5,552,583.08	1.10	4,247,491.94	1.05	30.73
预付款项	10,877,561.21	2.15	13,864,013.52	3.42	-21.54
应收利息	345,210.31	0.07	0		
其他应收款	4,762,682.75	0.94	3,018,732.35	0.74	57.77
存货	7,442,575.90	1.47	5,258,855.51	1.30	41.52
其他流动资产	33,838.57	0.01	0	0.00	
长期应收款	170,000,000.00	33.55	0		
长期股权投资	21,883,033.02	4.32	0		
投资性房地产	11,269,445.25	2.22	0		
固定资产	71,124,455.60	14.04	70,867,353.34	17.47	0.36
在建工程	14,611,158.83	2.88	198,831.11	0.05	7,248.53
无形资产	15,398,676.14	3.04	16,860,212.86	4.16	-8.67
长期待摊费用	19,285,489.07	3.81	20,753,309.98	5.12	-7.07
应付账款	20,940,796.22	4.13	8,764,089.89	2.16	138.94
预收款项	1,750,802.46	0.35	759,155.95	0.19	130.62
应付职工薪酬	11,629,740.97	2.29	11,715,190.80	2.89	-0.73
应交税费	9,512,973.77	1.88	13,130,297.81	3.24	-27.55
其他应付款	8,530,641.99	1.68	12,405,851.71	3.06	-31.24

预计负债	0	90,727.50	90,727.50	0.02	-100.00
未分配利润	58,597,850.87	11.56	-32,440,808.15	-8.00	280.63

货币资金：主要系公司本期投资性现金流出增加。

应收账款：主要系公司期末应收宁波市城镇医疗保险管理中心公费医疗款增加。

应收利息：主要系公司期末应收浙江通策健康管理服务有限公司委托贷款利息增加。

其他应收款：主要系公司期末应收宁波市地方税务局退税款增加。

存货：主要系公司期末工程施工金额增加。

其他流动资产：主要系公司期末预缴企业所得税余额。

长期应收款：主要系公司期末应收浙江通策健康管理服务有限公司委托贷款。

长期股权投资：主要系公司参股浙江通策健康管理服务有限公司。

投资性房地产：主要系公司对外出租部分昆口医院大楼房产。

在建工程：主要系公司期末装修工程金额增加。

应付账款：主要系公司期末应付材料采购款增加

预收款项：主要系公司期末预收房租款增加。

其他应付款：主要系公司期末应付暂收款和拆借款减少。

未分配利润：主要系公司本期归属于母公司股东净利润增加。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、技术优势

公司的口腔医师队伍力量强大，人才结构不断优化，通过人才引进和发展平台为进一步吸引和培养医疗技术人才提供了可靠的保障。2012 年度公司加大了人才引进与培养，加强了核心人力资源团队的稳定性，为医疗技术和临床诊疗能力的提高打下了扎实的基础。

##### 2、管理团队优势

公司管理团队拥有良好的教育背景并具有多年的医疗行业从业经验，对行业的特点有着深刻了解。在日常管理上，重大事项提交到公司统一决策，日常经营工作按照公司统一规范逐级开展。公司各职能部门对口腔医院相应科室实行职能直线制的管理模式，有效地提升了整体管理水平和各下属医院的运营效率。

##### 3、品牌优势

公司作为首家医疗服务类上市公司，品牌价值和社会形象在报告期内迅速得到提升。公司一直提倡“为股东、客户、员工、社会创造最大价值”的使命感，并不断通过提升“客户满意度和忠诚度”的核心价值观来提升品牌美誉度，得到了患者、医技人员以及投资者的认同。

##### 4、专业服务优势

公司本着“客户至上”的服务理念，大力提高医院服务水平，使医院的服务质量得到不断的提高。公司经过多年的积累，建立了符合公司发展的服务体系。各医疗机构积极更新管理理念，打造医院服务品牌，通过以“成立服务监督小组，外聘服务督查小分队”等多种形式提高各医院的服务质量。同时公司建立完善客户满意度评估和服务保障机制，促使公司服务质量不断提高。

#### (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资余额为 21,883,033.02 元。长期股权投资公司为浙江通策健康管理服务有限公司，主要业务为健康管理服务，投资成本为 24,000,000.00 元，投资比例为 40%。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
浙江通策健康管理服务有限公司	170,000,000.00	5	受让方正证券大厦	否	是	否	否	金杭口医自资非司募集资金。 资为州腔院有金,公募集资金。	参股子公司	本次委托贷款利率为浮动利率,约定按贷款实际发放日的人民银行五年期限贷款的基准利率上浮 10%。	本期已确认浙江通策健康管理服务有限公司上述委托贷款利息收入 2,447,854.93 元,已收到利息 2,102,644.62 元。

为了支持通策健康管理发展健康产业，通策健康管理整体受让方正证券大厦。为确保本次方正证券大厦受让的资金需求，推进本次交易的顺利完成，公司全资子公司杭州口腔医院通过第三方（金融机构）委托贷款的方式借款人民币 1.7 亿元予通策健康管理。本次委托贷款利率为不低于人民银行同期同档基准利率基础上上浮 10%，利息每季结算一次，委托贷款期不超过 5 年。2012 年 10 月 15 日，公司全资子公司杭州口腔医院与交通银行杭州众安支行、通策健康管理签署委托贷款合同。内容详见 2012 年 9 月 22 日、2012 年 10 月 10 日及 2012 年 10 月 22 日公司信息披露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### 3、 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。

### 4、 主要子公司、参股公司分析

(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 12 月 31 日，公司总资产为 284,268,586.22 元，净资产 149,328,509.24 元。报告期内，公司净利润为 48,942,870.33 元。未来该子公司的发展目标是：立足中国口腔医疗市场，依托母公司的行业优势，整合国内外优势资源，将其打造成为口腔医疗专业投资公司。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 12 月 31 日，杭州口腔医院总资产 304,914,861.70 元，净资产 171,401,385.14 元。报告期内，营业收入为 292,214,539.77 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 82,543,257.17 元；杭州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 15.43%、16.82%。

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 56,007,225.94 元，实现净利润 9,086,815.19 元；营业收入、净利润同比分别增长 25.73%、11.06%。

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 2,768,097.98 元，实现净利润 631,090.58 元；营业收入、净利润同比分别增长 20.91%、-22.51%。

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 15,062,987.63 元，实现净利润 4,932,651.79 元；营业收入、净利润同比分别增长 51.64%、139.26%。

#### 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 12 月 31 日，宁波口腔医院总资产 27,018,497.68 元，净资产 18,690,029.13 元。报告期内，营业收入为 40,641,788.87 元，实现净利润 6,227,484.24 元；宁波口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 34.11%、11.55%。

#### 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 12 月 31 日，沧州口腔医院总资产 16,880,668.92 元，净资产 14,850,403.99 元。报告期内，营业收入为 11,000,814.19 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 2,475,712.08 元；沧州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 22.13%、52.39%。

#### 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 12 月 31 日，黄石现代口腔医院总资产 7,879,597.60 元，净资产 7,028,456.24

元。报告期内，营业收入为 6,234,956.83 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,610,021.32 元；黄石现代口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 21.65%、48.76%。

#### 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 12 月 31 日，衢州口腔医院总资产 2,867,803.15 元，净资产 887,709.37 元。报告期内，营业收入为 7,058,916.61 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,025,075.68 元；衢州口腔医院营业收入、净利润同比增长 34.67%、190.79%。

#### 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 12 月 31 日，北京通策京朝口腔医院总资产 2,208,417.19 元，净资产 -1,215,088.98 元。报告期内，营业收入为 3,627,624.90 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 -632,360.52 元；北京通策京朝口腔医院营业收入同比增长 5.91%、亏损同比下降 36.85%。

#### 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 12 月 31 日，昆明市口腔医院总资产 51,483,002.34 元，净资产 46,527,494.62 元。报告期内，营业收入为 13,018,065.92 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 3,111,427.33 元。昆明市口腔医院营业收入、净利润同比增长 120.34%、3712.12%。

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 3,042,718.45 元，利润 246,874.73 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 5,240,000.00 元，利润为 -959,579.78 元。

未来该子公司的发展目标是：成为公司旗下筹备发起的各基金的管理公司总部，充分发挥公司长期发展过程中积累的以医疗投资管理为主的专业管理技能，作为发起筹备成立基金的管理公司收取固定管理费及获取超额业绩奖励，为公司降低管理成本、增厚公司业绩。

#### (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 5,000,000.00 元，净利润为 -132,416.38 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 3,620,188.00 元，

利润-18,397.73 元。

(4) 公司从事辅助生殖未来的经营计划及发展前景：

辅助生殖是一个正在快速发展的医疗服务市场。随着人们生存压力加大、环境的恶化、生理机能的衰退、以及生育年龄的推后，不孕不育的发病率在不断增加；同时伴随我国人民消费能力的提高和我国辅助生殖技术的不断引进和普及，国内患者对于人类辅助生殖技术的需求量料将持续保持旺盛。

2012 年 5 月底，公司与波恩(Bourn Hall)签订提供服务和授权合同书。波恩公司将和公司在 中国率先建立两个"旗帜"IVF 中心，并由波恩中国(波恩英国持股 30%，本公司持股 70%)进行管理，在这两个旗帜中心成功运作后，计划以加盟形式管理其他的 IVF 中心。波恩(英国)将授权波恩中国波恩品牌和技术，并提供质检、培训和市场营销服务。

2013 年开始，公司将充分利用获得授权的 Bourn Hall 品牌和国际领先辅助技术，与国内各类型辅助生殖医疗机构展开多种形式合作，引进国际学科带头人，培育辅助生殖管理团队和专家技术人才，建设"旗帜"IVF 中心和昆明地区辅助生殖中心。

## 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
浙江通策健康管理服务有限公司	24,000,000.00	根据公司 2012 年 8 月 29 日通过的第六届董事会第十九次会议决议及《出资协议书》，本期子公司杭州口腔医院与自然人鲍正梁、杭州通策旅游投资有限公司共同投资设立浙江通策健康管理服务有限公司，投资总额为人民币 6,000 万元，其中杭州口腔医院出资 2,400 万元，占实收资本的 40%；杭州通策旅游投资有限公司出资 2,400 万元，占实收资本的 40%；鲍正梁出资 1,200 万元，占实收资本的 20%。鲍正梁为该公司法定代表人，该公司已于 2012 年 9 月 4 日办妥工商设立登记手续。	24,000,000.00	24,000,000.00	未产生收益

公司全资子公司杭州口腔医院、公司第二大股东鲍正梁及公司关联方杭州通策旅游投资有限公司共同投资设立浙江通策健康管理服务有限公司，本次投资的关联方为公司第二大股东鲍正梁及杭州通策旅游投资有限公司，其中鲍正梁为公司的第二大股东，通策旅游是公司第一大

股东杭州宝群实业集团有限公司的关联公司，公司实际控制人的下属子公司，为本公司的关联公司。本次共同投资设立新公司是为了发展健康产业，充分发挥地方资源和公司的产品优势，提升健康管理与服务模式。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年，受益于国家医疗体制改革的深入进行，医疗服务需求快速增长，受人口老龄化、疾病的变化、高端医疗需求的发展、新医改推进等因素的刺激，我国医疗服务的需求日益增长，居民诊疗、住院的数量和意愿都逐年提升，成为推动我国医疗服务行业快速发展的根本动力。

随着扶持政策的出台和行业市场化程度的提高，民营资本进入医疗服务领域的空间被打开，行业竞争格局加剧，多元化的办医格局已经逐步形成。作为市场化充分的专科医疗服务领域，各路资本集聚，特别是口腔以及辅助生殖医疗服务行业，正进入整合加快，集中度加速提高的阶段，各类资源向优势企业转移、集中的趋势明显。

2013 年，伴随着国家深化医改和扶持民营经济进入医疗服务行业的政策细则深入执行，民营资本竞争加剧，同时也给具有先发优势的企业带来更多的机遇。

### (二) 公司发展战略

公司致力于以促进我国医疗事业发展为己任，在努力做好、做实口腔医疗服务的同时，进军辅助生殖医疗服务领域，将公司打造成全球规模最大、服务人群最多、最具投资价值的牙科与 IVF 医疗集团；同时注重资产管理能力，运用资本运营手段，追求股东价值和社会效益最大化，把公司建设成管理科学化、经营规模化、市场国际化的顶级医疗服务集团及国际和国内主流资本市场长期关注的和持续认同的具有卓越资产管理能力的现代化企业。

### (三) 经营计划

2013 年是公司加大投入，深化管理内功的关键年。公司 2013 年度经营计划的主要目标是实现营业收入同比增长 15%以上，加大对重点区域医院的扶持力度，迅速实现区域市场地位提升，尽快培育其成为区域龙头行业旗舰医院，力争内生性增长和外延式扩张同步进行，在存量资产医院业务稳健发展的同时，增量业务达到明显补益，为未来几年加速发展奠定新的基础。

为了实现经营目标，2013 年公司推行如下经营策略：

一、口腔医疗领域经营模式深入推进转型升级，细分医院发展类型，实行三大事业发展模式，提供有针对性的管理服务。

三大事业发展模式分别为：

- (1) 以新杭口为样板的特大型（或特色型）口腔医院发展模式。
- (2) 以宁口、昆口等为核心的省级大型口腔医疗集团发展模式。

(3) 以衢口、沧口、黄口等为代表的地市级中、小型口腔医院发展模式。

为保障三大事业发展模式的成功，公司将在如下几个方面做出重大举措：

(1) 推行人才优先战略

人才是第一资产：公司人力资源水平的高低直接决定了竞争力的高低。

根据公司发展战略需要，在关键领域和关键环节配置一批德才兼备的专家型人才，从技术、管理、营销服务等各个方面，不出现短板，确保公司均衡的整体性竞争优势。从行业横向现状与未来的视角，重新合理评估人才价值；并结合行业市场实际，确定相对有竞争力的薪酬制度体系（包括高管人员股权激励等）；以便在留住既有优秀人才的基础上，加速引进医疗行业优秀管理人才、营销服务人才以及更多的技术

(2) 推行品牌运作与市场营销战略

品牌是公司综合竞争实力的直接体现。医疗品牌的成功三要素：政府肯定；同行认可；百姓满意。医院经营=市民中的品牌（客户）+行业中的品牌（医生）+管理+资金。

(3) 推行营销策略

从 4P 理论（产品、定价、渠道、促销）升级到 4C 理论（消费者、承受价、便利性、沟通）；拓展渠道、品牌传播；发展老客户+新客户；提高内部营销与接诊能力；加强客户管理：全方位客户开发、维护、发展管理，重视客户体验。

(4) 推行技术领先战略

加强国际学术交流与合作：与国内外著名院校紧密合作；坚持技术领先战略：强调技术的国际接轨；提高相对性竞争壁垒；系统内资源共享（人才、信息化资源共享），保持领先地位。

(5) 推行信息化战略：

全力打造业务财务一体化管理：管理理念、流程整合到 IT 中；连锁化管理；内部客户与外部客户管理、营销管理、品牌传播管理；管理导航。

(6) 推行管理创新战略：

管理平台搭建：统一手册、统一资源整合、统一培训

管控模式转变：经营管理型向战略管理型转变

管理职能转变：服务（沟通）职能：人力、财务、法务、物流、信息、工程管理垂直管理。

营造医院文化：

实行 VI 形象统一、员工素养与品牌战略；通过内控手段建立完善、切实实施制度文化；推行公司经营理念：为客户创造价值，注重客户体验（内部客户、外部客户）。

二、辅助生殖领域经营模式以管理及品牌输出为主，采取多种形式合作共建大型辅助生殖中心，培育辅助生殖领域经营管理团队和技术专家，做好全面经营辅助生殖的业务准备。

三、加快公司内生性增长步伐，在优势资源集聚地区，利用旗舰医院品牌及人才管理优势，

进行区域扩张；持续跟进现有公司外延式并购进程，保持参与公立制医院改制具有丰富经验的先发优势，全力推进并购进程。

四、根据公司发展状况，适时运用资本管理及运作平台，采取多样化的资本运作手段，实现公司的跨越发展。

五、加强公司内部控制体系建设和全方位的标准化建设，防范管理风险，完善治理结构，确保公司发展目标的实现，为股东带来持续、稳定的回报。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2012 年公司通过参股合营公司通策健康管理购入平海路 1 号大厦，并整体租赁筹备建设杭州口腔医院总院。公司目前杭州口腔医院总院建设项目处于设计阶段，通过自筹资金、银行融资等方式可以获得较为充足的资金来源保障。

#### **(五) 可能面对的风险**

##### **1) 政策风险**

医疗服务总体看来应当作为一项关系民生的公益事业，并且直接关系到人民群众的生命健康，因此该行业的发展受政策牵动较大，相关监管政策或准入机制的变化，可能对投资的进入和退出造成巨大的影响。因此医疗服务领域的政策风险不容忽视。

##### **2) 医疗风险**

各类诊疗服务由于医学事业发展水平的局限、患者个体差异、病况的差异、医生素质的差异，以及其它不可抗因素的作用，在诊疗过程中难免存在风险，尤其是在医患关系相对紧张的现阶段，一旦出现意外情况，无论医疗机构是否应当承担责任，都会给医疗服务的开展带来一定的麻烦。医疗责任保险可以在一定程度上降低这一风险带来的损失，但无法完全避免。

##### **3) 社会认知风险**

整体民营医疗机构由于起步晚，在医疗专业技术、管理水平等方面原本就与公立医疗机构存在差异，加上部分民营机构缺乏诚信，存在一些不规范的行医行为，损害了行业的整体形象。公众对民营医疗机构缺乏信任。

##### **4) 成本风险**

包括建设或收购成本过高的风险以及人力成本增长过快的风险。口腔医疗机构普遍存在的人才缺乏和技术队伍不稳定的风险，导致服务质量和患者队伍的不稳定。口腔行业作为技术密集型行业，高素质的技术人才和管理人才对医疗机构的发展起着非常重要的作用，如果公司没有持续吸引足够的技术人才和管理人才的政策，将在今后的发展过程中面临人才短缺的风险。

### **三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司修订了《公司章程》，明确了利润分配政策中现金分红的基本原则、现金分红政策、现金分红的具体条件和比例、利润分配方案审议程序、利润分配政策的变更程序等内容。本年度，公司利润分配政策未发生调整或变更。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	91,038,659.02	0
2011 年	0	0	0	0	70,002,496.57	0
2010 年	0	0	0	0	49,121,542.32	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2012 年，公司进一步强化了企业社会责任理念，努力工作，不断提升公司的运营效率，推进公司不断发展壮大，努力做好与各界的沟通与交流工作，继续支持社会公益事业建设。以下是公司 2012 年履行社会责任的相关工作：

一、公司不断完善治理结构，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，通过建立、健全内控制度，不断推进规范化、程序化管理提升公司治理水平，不断完善法人治理结构，严格依照规范运作，公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，形成以股东大会、董事会、监事会为权力、决策和监督的机构，与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理治理。

二、重视投资者关系管理与信息披露，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询，公司能够严格按照法律、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。

三、坚持以人为本的企业文化，切实维护职工权益，增加企业凝聚力。公司不断完善职工薪酬福利体系，以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，实现工资管理与收入分配的规范化、制度化。公司根据国家有关政策、法规，为所有与公司建立劳动合同关系的员工缴纳五金及住房公积金。此外，公司还为员工提供误餐补贴、生日庆祝、生病住院慰问等各种补充福利，公司内部还为员工专门设了理发室、健身房等，免费为员工提供服务。这些举措充分保障了员工的合法权益，解决了员工的后顾之忧，提高了员工的生活质量。公司十分注意员工的自身发展和成长，公司采取分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划。同时公司积极与国内外知名口腔医疗院校建立合作，在教育培训方面实现深层次的合作，以满足员工个人的成长及公司快速发展的需要。

四、持续推进质量管理体系建设，全面提升公司的服务质量，为客户提供服务保障。持续推进公司及各医院医疗规范化管理，推进管理制度的优化，2012 年公司不断完善医院管理的标准化流程，持续加强对各医院的医疗质控的监督力度。通过这些行之有效的措施，促进了医技人员的自我约束，提高了医疗质量，为广大客户提供的优质、安全的服务保障。

五、积极参加社会公益活动，2012 年，公司各下属口腔医院积极参加各地的公益活动，如参加各类义诊、体检，公司组织员工走进社区、学校、企业免费给社会各界提供口腔体检、义诊。同时，公司还不定期的组织员工到社区、学校开展爱牙、护牙宣传和现场医疗诊断，组织发起"口腔保健讲座和义诊进万家"、"口腔保健讲座和义诊进万家企业"、"口腔保健讲座义诊进高校"等各类活动，这些讲座、义诊为社会各界的口腔保健知识的普及起了良好的促进作用。公司还为社会低保人群建立低保折扣，努力为需要关爱人群提供低价优质的服务，减轻他们的负担。2013 年，公司确定了以"沟通从心开始、服务因您而变"的服务管理年活动，重点加强公司对医院、医院对客户的服务，努力使公司、医院、客户达到平稳，使公司更加快速、和谐的发展。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2、 子公司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 33,269.00 元，期末无未结算款项。

2、 根据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 331,115.45 元,收取服务费 4,924.07 元。截至 2012 年 12 月 31 日，尚余应收账款 577.50 元。

3、 根据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》，通策房投公司自接受赢湖房产公司委托之日起至通策.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。本期收到赢湖房产公司管理服务费用 5,000,000.00 元。

4、 根据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的建筑装饰工程施工

合同，由杭州通和建筑装饰有限公司分别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地下室土建加固及楼房装饰安装改造，工程合同价款分别为 2,885,415.36 元及 2,850,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，相关土建安装与装饰、改造项目尚在施工建设中，杭州通和建筑装饰有限公司累计发生工程施工成本 3,869,763.68 元。截至 2013 年 1 月 31 日，已累计收到其预付的工程款 1,500,000.00 元。5、公司子公司杭州通和建筑装饰有限公司本期因业务需要向浙江通策控股集团有限公司采购运输设备 8,000.00 元；向浙江通策房地产集团有限公司采购运输设备 15,000.00 元。

6、为了支持通策健康管理发展健康产业，通策健康管理整体受让方正证券大厦。为确保本次方正证券大厦受让的资金需求，推进本次交易的顺利完成，公司全资子公司杭州口腔医院通过第三方（金融机构）委托贷款的方式借款人民币 1.7 亿元予通策健康管理。本次委托贷款利率为不低于人民银行同期同档基准利率基础上上浮 10%，利息每季结算一次，委托贷款期不超过 5 年。2012 年 10 月 15 日，公司全资子公司杭州口腔医院与交通银行杭州众安支行、通策健康管理签署委托贷款合同。内容详见 2012 年 9 月 22 日、2012 年 10 月 10 日及 2012 年 10 月 22 日公司信息披露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

7、为支持通策健康管理发展健康产业，通策健康管理整体受让方正证券大厦，为确保方正证券大厦受让的资金需求，公司参股公司通策健康管理向银行申请购买大楼贷款人民币 2.1 亿元（期限为 5 年）。公司全资子公司杭州口腔医院为此次贷款提供连带责任担保。截至本报告披露之日止，杭州口腔医院、中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行、浙江通策健康管理服务有限公司已签署保证合同。内容详见 2012 年 9 月 22 日、2012 年 10 月 10 日及 2013 年 1 月 8 日公司信息披露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## （二）共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据公司 2012 年 8 月 29 日通过的第六届董事会第十九次会议决议及《出资协议书》，本期子公司杭州口腔医院与自然人鲍正梁、杭州通策旅游投资有限公司共同投资设立浙江通策健康管理服务有限公司，投资总额为人民币 6,000 万元，其中杭州口腔医院出资 2,400 万元，占实收资本的 40%；杭州通策旅游投资有限公司出资 2,400 万元，占实收资本的 40%；鲍正梁出资 1,200 万元，占实收资本的 20%。鲍正梁为该公司法定代表人，该公司已于 2012 年 9 月 4 日办妥工商设立登记手续。

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

## **2、 承包情况**

本年度公司无承包事项。

## 3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江科华数码广场有限公司	本公司	本公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 476.89 平方米的物业作为本公司的办公用房	3,793,764.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
浙江中祥实业投资有限公司	杭州口腔医院有限公司	杭州口腔医院有限公司与浙江中祥实业投资有限公司签署协议, 继续租赁位于杭州市上城区庆春路 221 号的面积为 3552.39 平方米的物业作为杭州口腔医院庆春分院的经营用房。	24,000,000.00	2012 年 1 月 15 日	2017 年 1 月 14 日				否	
浙江科华数码广场有限公司	杭州口腔医院有限公司	杭州口腔医院有限公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 1916.42 平方米的物业作为医院的办公用房。	15,245,501.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
浙江科华数码广场有限公司	杭州城西口腔医院有限公司	杭州城西口腔医院有限公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 898.26 平方米的物业作为医院的办公用房。	7,145,846.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
宁波粮食收储有限公司	宁波口腔医院有限公司	宁波口腔医院与宁波粮食收储有限公司签署房屋租赁协议, 宁波口腔医院租赁位于宁波市解放南路 293 弄 1-1 号的面积共计 5699.65 平方米的物业作为医院的诊疗及办公用房。	37,973,997.00	2011 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 27 日				否	
浙江科华数码	杭州通策口腔	杭州通策口腔医院管理有限公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭	16,272,363.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	

广场有限公司	医院管理有限公司	州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 2045.50 平方米的物业作为公司的办公用房。		日	日								
昆明市口腔医院有限公司	云南优佳装饰工程有限公司	为合理提高公司资产利用率，昆明市口腔医院有限公司将闲置的面积共为 6593.6 平方米的物业租赁给云南优佳装饰设计工程有限公司，作为对方经营办公场所。	62,004,360.00	2012 年 2 月 1 日	2027 年 5 月 31 日							否	
钱堃	昆明市口腔医院有限公司	昆明市口腔医院有限公司与钱堃签署房屋租赁协议，租赁其位于昆明市理想小镇 4-8 号第一至四层房屋，面积约 791.7 平方米的物业作为医院经营用房。	8,665,861.84	2012 年 7 月 1 日	2022 年 6 月 30 日							否	

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
杭州口腔医院有限公司	全资子公司	浙江通策健康管理服务有限公司	21,000	2012 年 11 月 7 日	2012 年 11 月 7 日	2019 年 11 月 6 日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									21,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									21,000				

主债权到期（包括提前到期）债务人未予清偿的，杭州口腔医院自接到债权人通知之日起 5 个工作日内，无条件履行连带担保责任。

公司参股公司通策健康管理与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行、杭州口腔医院签署借款及担保合同，通策健康管理为解决受让方正证券大厦的资金需求，向中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行申请借款人民币贰亿壹仟万元，本次借款期限为 5 年，借款利率为银行基准利率，基准利率以一年为一期，一期一调整。公司全资子公司杭州口腔医院为此次借款提供连带责任担保。

**(三) 其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**八、 承诺事项履行情况**

√ 不适用

**九、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	66
境内会计师事务所审计年限	6

**十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

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。

**十一、 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,公司正积极跟进。

3、根据公司第六届董事会第二十二次会议《关于与波恩公司合资成立波恩(中国)医疗管理有限公司之合资经营合同的议案》,公司与 BOURN HALL LIMITED(以下简称波恩公司)签署《关于与波恩公司合资成立波恩(中国)医疗管理有限公司之合资经营合同》,拟出资 100 万美元设立波恩(中国)医疗管理有限公司,合资公司注册资本 100 万美元。截至 2012 年 12 月 31 日,该公司注册尚未完成。

4、为改善杭州口腔医院就医环境，提升医院经营能力，保证医院长期健康发展，同时也为市民提供更好的口腔医疗服务。公司全资子公司杭州口腔医院与通策健康管理于 2013 年 2 月 20 日签订《房屋租赁合同》，杭州口腔医院将承租位于杭州市上城区平海路 1 号的建筑面积共计 33076.08 平方米的物业作为杭州口腔医院诊疗及办公用房。本次租赁租金为每日每平方米人民币 2.7 元，期限拟为 5 年，自 2013 年 3 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日止，其中 2013 年 3 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日为双方确认通策健康管理给予杭州口腔医院六个月的免租装修期。内容详见 2012 年 9 月 22 日、2012 年 10 月 10 日及 2013 年 2 月 22 日公司信息披露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		10,514		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		11,491	
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
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	4.47	7,158,885				
金鑫证券投资基金	其他	3.98	6,380,715				
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	2.31	3,696,047				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.93	3,088,728				
银丰证券投资基金	其他	1.87	3,000,000				
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	1.48	2,369,781				
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.44	2,306,601				
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	1.18	1,896,077				
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	
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		7,158,885		人民币普通股		7,158,885	

金鑫证券投资基金	6,380,715	人民币普通股	6,380,715
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	3,696,047	人民币普通股	3,696,047
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	3,088,728	人民币普通股	3,088,728
银丰证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	2,369,781	人民币普通股	2,369,781
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	2,306,601	人民币普通股	2,306,601
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,896,077	人民币普通股	1,896,077

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	杭州宝群实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郎国跃
成立日期	2001 年 6 月 25 日
组织机构代码	72913709-5
注册资本	100,000,000
主要经营业务	高新科技开发研究；孵化与创业基地建设；园区开发建设；文化教育投资；房地产开发经营；实业投资；建筑材料销售；经营进出口业务。其他无需报经审批的一切合法项目。

##### (二) 实际控制人情况

###### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

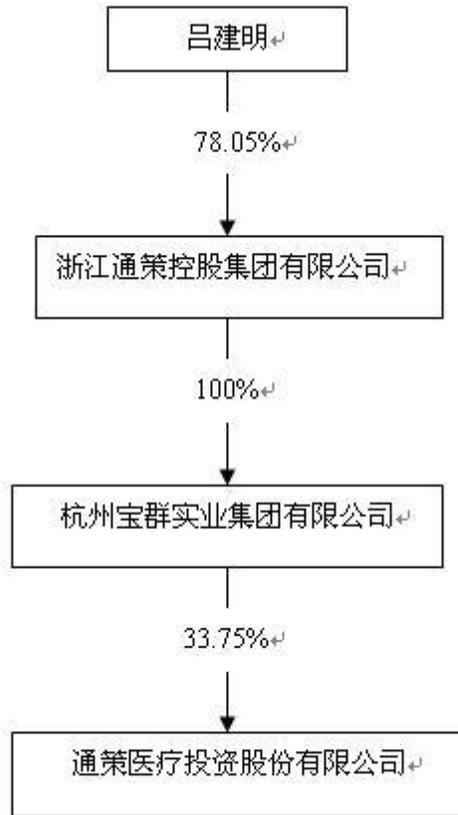
名称	浙江通策控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吕建国
成立日期	2004 年 7 月 23 日
组织机构代码	75300004-8
注册资本	205,000,000
主要经营业务	投资管理；企业资产管理；经济信息咨询服务

###### 2、 自然人

姓名	吕建明
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	中国香港
最近 5 年内的职业及职务	房地产投资、实业投资。浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长及总裁；浙江通策控股集团有限公司董事长；通策医疗投资股份有限公司

前董事长。

### 3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
赵玲玲	董事长	女	47	2011年3月25日	2014年3月24日						
林新平	董事	男	48	2011年3月25日	2014年3月24日					111.6	
王仁飞	董事	男	48	2011年3月25日	2014年3月24日					87.4	
蔡惠明	独立董事	男	68	2011年3月25日	2014年3月24日					5	
李莹	独立董事	女	49	2011年3月25日	2014年3月24日					5	
王进	独立董事	男	43	2011年3月25日	2014年3月24日					5	
郎国跃	监事会主席	男	56	2011年3月25日	2014年3月24日						
王维倩	监事	女	42	2011年3月25日	2014年3月24日					42.3	
赵敏	职工监事	女	46	2011年3月25日	2014年3月24日					11.5	
傅其宏	总经理	男	50	2012年8月29日	2014年3月24日					78	
王毅	财务总监	女	45	2011年3月25日	2014年3月24日					32.3	
黄浴华	董事会秘书	女	37	2011年3月25日	2014年3月24日					32.3	

张弘	前董事、总经理	男	49	2011年3月25日	2013年8月28日		32,213	32,213	二级市场买入	24.2	
合计	/	/	/	/	/		32,213	32,213	/	434.6	

赵玲玲：曾任职新昌城关中学教师，交通银行杭州分行，现任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事、浙江通策控股集团有限公司董事，本公司董事长。

林新平：曾任温州医学院附属口腔医院院长、浙江省口腔医院院长助理，现任杭州通策口腔医院管理有限公司董事长、本公司董事。

王仁飞：曾任杭州口腔医院副院长，现任杭州口腔医院有限公司董事、院长，本公司董事。

蔡惠明：曾任浙江省人民政府秘书长、浙江省国信控股集团有限公司董事长、浙商银行董事长、浙江省政府咨询委员会副主任。现任浙江海越股份有限公司、数源科技股份有限公司、华数传媒控股股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

李莹：1987年7月至1994年9月，前后在建筑公司、房地产公司从事财会工作，历任助理会计、主办会计、财务科长。1994年10月至2012年12月，前后在律师事务所和会计师事务所工作，历任律师事务所律师助理、财务部经理，会计师事务所高级项目经理、部门经理、质量控制部主任、副主任会计师、常务副总经理。现任浙江普华会计师事务所副主任会计师，新安股份、生意宝、恒生电子、本公司独立董事。

王进：曾在浙江省人民检察院担任书记员，浙江新世纪律师事务所、浙江英之杰律师事务所担任合伙人、律师，目前任浙江省君安世纪律师事务所高级合伙人、律师；本公司独立董事。

郎国跃：曾任东风杭州汽车制造厂基劳部主任、杭州西湖城建开发有限公司总经理。现任浙江通策控股集团有限公司监事会主席、本公司监事会主席。

王维倩：曾任杭州口腔医院有限公司办公室主任。现任杭州口腔医院有限公司副院长、本公司监事会监事。

赵敏：曾在新昌国贸大厦任财务部会计，浙江通策建筑设计院办公室主任。本公司职工监事。

傅其宏：曾担任杭州口腔医院院长，并兼任浙江中医药大学口腔医学系主任；2007年11月起转任杭州师范大学临床医学院口腔医学系主任；2011年6月至今任浙江通策口腔医院集团有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司总经理，现任本公司总经理。

王毅：曾任职中国银行江西省分行系统、浙江通策控股集团有限公司历任财务总监助理、财务中心主任、副总会计师、浙江通策地产集团财务总监。现任本公司财务总监。

黄浴华：曾任香溢融通类金融事业总部担任法务主管、浙江通策控股集团有限公司法律合规部经理兼董事局主席秘书、北京金杜律师事务所杭州分所诉讼部门主办律师。现任本公司董事会秘书兼首席法律顾问。

张弘：曾任中国农业银行杭州分行信贷员、办事处主任、信贷部经理，招商银行杭州保俶支行行长、分行公司部总经理，上海嘉兰投资有限公司副总经理，通策医疗投资股份有限公司财务总监，任通策医疗投资股份有限公司总经理，于2012年8月因个人原因离职。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵玲玲	浙江通策控股集团有限公司	董事		
郎国跃	杭州宝群实业集团有限公司	董事长		

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	----------	--------	--------

		职务		
王仁飞	杭州口腔医院有限公司	院长	2007年5月14日	
王仁飞	浙江通策健康管理服务有限公司	董事	2012年9月4日	
林新平	杭州通策口腔医院管理有限公司	董事长	2011年2月18日	
王维倩	杭州口腔医院有限公司	副院长	2006年6月19日	
蔡惠明	浙江海越股份有限公司	独立董事	2009年12月31日	
蔡惠明	数源科技股份有限公司	独立董事	2006年6月30日	
蔡惠明	华数传媒控股股份有限公司	独立董事	2012年9月19日	
李莹	浙江新安化工集团股份有限公司	独立董事	2008年7月7日	
李莹	浙江网盛生意宝股份有限公司	独立董事	2010年4月15日	
李莹	恒生电子股份有限公司	独立董事	2013年2月4日	

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是以公司年度经营计划为基础，结合公司经营成果，经考评确定薪酬和奖励。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬委员会每年末根据公司经营情况以及所在城市居民消费水平等具体情况，提出次年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告披露的收入情况为董事、监事及高管人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	434.6 万元

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张弘	董事、总经理	离任	个人原因离职
傅其宏	总经理	聘任	聘任

### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司职工队伍稳定，医生技术人才工程引进继续跟进，为公司储备人才、输送人才提供有力支撑。公司核心技术团队特别是医生技术队伍稳定，关键技术人员未发生重大变

动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3
主要子公司在职员工的数量	1,207
在职员工的数量合计	1,210
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	9
技术人员	969
财务人员	68
行政人员	164
合计	1,210
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士及以上	17
硕士	127
本科	367
大专及以下	699
合计	1,210

### (二) 薪酬政策

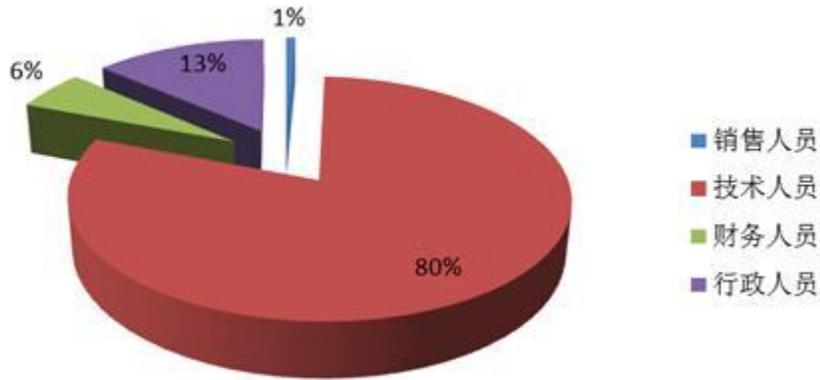
结合公司的发展需要及实际支付能力，我对关键岗位特别是医生技术人员，采取薪酬领先策略，对市场供求充足人员薪酬采取市场跟随战略，以确保公司医生技术人员的流失，为企业发展提供保障。

### (三) 培训计划

公司采取分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划。同时公司积极与国内外知名口腔医疗大学建立合作，在教育培训方面实现深层次的合作，以满足员工个人的成长及公司快速发展的需要。

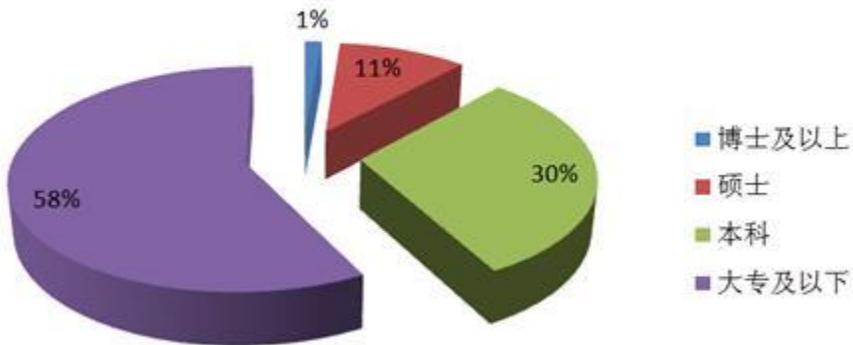
(四) 专业构成统计图:

专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:

教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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，通过建立、健全内控制度，不断推进规范化、程序化管理提升公司治理水平，不断完善法人治理结构，严格依照规范运作；依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内公司共召开 3 次股东大会，均严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

#### 2、董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会对股东大会负责并报告工作，下设了战略与发展委员会、审计委员会、提名及薪酬委员会三个专业委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按有关制度履行各项职能，为公司决策提供强有力的支持。

#### 3、监事和监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，报告期内各位监事本着对股东负责的态度认真履行职责，依法、独立地对公司财务及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 4、高级管理人员和经营班子

公司经营班子按照董事会的决策开展经营工作，高级管理人员的选聘由公司董事会决策。公司经营班子构成合理、分工明确、各司其职、勤勉尽责。

#### 5、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询，根据中国证监会、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》和公司《信息披露管理制度》，对来访调研人员均要求签署调研采访须知，对访谈内容形成会议纪要并及时报上海证券交易所备案；公司能够严格按照法律、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。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

6、董事会人员结构调整、董事、高管人员任免方面。

2012 年 8 月，公司六届董事会接到董事兼总经理张弘先生辞职报告，张宏先生因个人原因请求辞去公司董事、总经理职务。经公司董事会审议通过聘任傅其宏先生代行总经理职责。

7、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了科学的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩，统一完善的薪酬绩效体系有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引与保留优秀人才，完善公司治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

报告期内，公司按照监管部门的要求，对《公司章程》中的利润分配部分条款进行了修订，修订完善了现金分红的内容，对利润分配的调整程序等方面内容作出硬性规定。

公司根据中国证监会、上海证券交易所有关要求，公司建立健全了内幕信息知情人登记制度，并经公司第五届董事会第十八次会议审议通过。

本年度，公司严格按照该制度的相关规定执行，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发给控股股东等外部机构，规范对外报送信息以及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 29 日	1、审议《公司 2011 年年度报告和年度报告摘要》；2、审议《公司 2011 年度董事会工作报告》；3、审议《公司 2011 年度监事会工作报告》；4、审议《公司 2011 年度财务决算报告》；5、审议《公司 2011 年利润分配方案》。	审议通过全部议案	2012 年 5 月 30 日 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 30 日
2012 年第一次临时	2012 年 1 月 16 日	1、审议《关于控股子公司昆明市口腔医院有限公司房屋租赁的议案》；2、审议《关	审议	2012 年 1 月 17 日 www.sse.com.cn	2012 年 1 月 17 日

股东大会	日	于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》。	通过全部议案		日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 9 日	1、审议《关于公司参股公司整体受让杭州市平海路 1 号方正证券大厦的；2、审议《关于公司全资子公司向参股公司提供委托贷款暨关联交易的议案》；3、审议《关于公司参股公司因购买物业申请银行贷款暨公司全资子公司为参股公司银行贷款提供连带责任担保的议案》；4、审议《关于公司全资子公司房屋租赁暨关联交易的议案》；5、审议《关于修改公司章程的议案》。	审议通过全部议案	2012 年 10 月 10 日 www.sse.com.cn	2012 年 10 月 10 日

2012 年 1 月 16 日，公司召开 2012 年度第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- 1、《关于控股子公司昆明市口腔医院有限公司房屋租赁的议案》；
- 2、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》。

2012 年 5 月 29 日，公司召开 2011 年年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《公司 2011 年年度报告和年度报告摘要》；
- 2、《公司 2011 年度董事会工作报告》；
- 3、《公司 2011 年度监事会工作报告》；
- 4、《公司 2011 年度财务决算报告》；
- 5、《公司 2011 年利润分配方案》。

2012 年 10 月 9 日，公司召开 2012 年度第二次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司参股公司整体受让杭州市平海路 1 号方正证券大厦的议案》；
- 2、《关于公司全资子公司向参股公司提供委托贷款暨关联交易的议案》；
- 3、《关于公司参股公司因购买物业申请银行贷款暨公司全资子公司为参股公司银行贷款提供连带责任担保的议案》；
- 4、《关于公司全资子公司房屋租赁暨关联交易的议案》；
- 5、《关于修改公司章程的议案》。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵玲玲	否	10	10	6				0
张弘	否	6	6	4				2
王仁飞	否	10	10	6				3

林新平	否	10	10	6			3
蔡惠明	是	10	9	6	1		0
李莹	是	10	10	6			2
王进	是	10	10	6			3

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。公司战略委员会在公司重大事件、重大租赁过程中，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年报、重大关联交易及租赁过程中，实施了有效的监督，并保持与外部审计机构的及时有效的沟通。

**五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会及股东大会，认为公司董事会决策程序合法，内部控制制度建设稳步推进，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益及广大投资者利益的行为，公司经营过程中也不存在重大的隐患和风险。

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

公司已建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资发放。公司目前正在完善对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对建立和维护充分的内部控制制度负责。公司内部控制的目的是：健全的内部控制制度是为了进一步提升公司治理，提高公司规范化运作水平，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

按照内控规范及其指引的要求，公司开展了内控体系建设工作，逐步提高内部控制规范性。2012 年 3 月 29 日公司以通讯和现场相结合的方式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。截至目前，公司开展有主要工作有：1、成立了内控实施领导小组；2、进行了《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等政策法规的学习；3、明确了内部控制实施范围。

2013 年 3 月 1 日，根据财办会〔2012〕30 号《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的精神，为使公司内部控制规范体系稳步推进，进一步将企业内部控制工作做细做实，确保公司内控体系建设落实到实处，实施有实效，对公司 2012 年 3 月 29 日披露的《通策医疗投资股份有限公司内部控制规范实施工作方案》中相关工作计划时间进行了适当调整。2013 年公司将根据《公司内部控制规范实施工作方案》中的要求，逐步完善和健全公司内部控制制度。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司将聘请会计师事务所进行内部控制审计，并出具审计报告。内部控制审计计划在公司完成内部控制自我评价工作后进行，并将按要求披露内部控制审计报告。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司董事会制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计年报工作规程》等制度。制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程，追究责任的形势及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师沃巍勇、周晨审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审计报告

天健审〔2013〕2198号

通策医疗投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通策医疗投资股份有限公司(以下简称通策医疗公司)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，通策医疗公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通策医疗公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：沃巍勇

中国·杭州 中国注册会计师：周晨

二〇一三年四月八日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 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		103,765,633.95	218,441,776.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		410,672.68	391,069.18
应收票据			
应收账款		5,552,583.08	4,247,491.94
预付款项		10,877,561.21	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		345,210.31	
应收股利			
其他应收款		4,762,682.75	3,018,732.35
买入返售金融资产			
存货		7,442,575.90	5,258,855.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,838.57	
流动资产合计		133,190,758.45	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		170,000,000.00	
长期股权投资		21,883,033.02	
投资性房地产		11,269,445.25	
固定资产		71,124,455.60	70,867,353.34
在建工程		14,611,158.83	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		15,398,676.14	16,860,212.86
开发支出			
商誉		43,106,672.31	43,106,672.31
长期待摊费用		19,285,489.07	20,753,309.98
递延所得税资产		488,292.40	598,101.82

其他非流动资产		6,397,803.85	8,103,884.89
非流动资产合计		373,565,026.47	160,488,366.31
资产总计		506,755,784.92	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		20,940,796.22	8,764,089.89
预收款项		1,750,802.46	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		11,629,740.97	11,715,190.80
应交税费		9,512,973.77	13,130,297.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,530,641.99	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 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,364,955.41	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
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			90,727.50
负债合计		52,364,955.41	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		58,597,850.87	-32,440,808.15
外币报表折算差额		-0.06	
归属于母公司所有者权益合计		419,006,794.66	327,968,135.70
少数股东权益		35,384,034.85	30,876,856.30
所有者权益合计		454,390,829.51	358,844,992.00
负债和所有者权益总计		506,755,784.92	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 12 月 31 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		15,597,843.81	86,400,951.49
交易性金融资产		410,672.68	391,069.18
应收票据			
应收账款		6,455,623.23	2,459,200.25
预付款项		410,130.74	252,779.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款		127,347,137.35	50,208,228.03
存货		342,006.84	475,677.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,838.57	
流动资产合计		150,597,253.22	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		651,888.97	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		347,876.42	400,258.70
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		286,818.01	366,860.25
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		109,054,835.98	108,828,425.06
资产总计		259,652,089.20	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		16,024,774.61	7,226,156.14
预收款项		6,577.15	3,000.00
应付职工薪酬		376,129.60	207,939.40
应交税费		84,942.37	-49,972.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,745,695.72	5,010,651.72
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,238,119.45	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		21,238,119.45	12,397,775.16
<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		198,943,240.87	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		-122,694,693.78	-124,490,107.89
所有者权益（或股东权益） 合计		238,413,969.75	236,618,555.64
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		259,652,089.20	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—12 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		378,939,778.35	315,926,021.10
其中：营业收入		378,939,778.35	315,926,021.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		256,289,709.40	217,684,780.51
其中：营业成本		203,713,341.88	166,692,883.85
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		1,485,887.73	882,859.41
销售费用		2,132,871.57	1,820,085.24
管理费用		52,381,204.74	49,168,593.18
财务费用		-3,726,689.46	-951,362.88
资产减值损失		303,092.94	71,721.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		19,603.50	-86,134.03
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,375,193.09	-1,706,081.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,116,966.98	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		121,294,479.36	96,449,025.52
加：营业外收入		4,957,949.56	3,130,361.46
减：营业外支出		1,286,365.16	1,415,142.01
其中：非流动资产处置损失		10,487.56	145,335.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		124,966,063.76	98,164,244.97
减：所得税费用		29,420,226.19	26,473,857.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,545,837.57	71,690,387.69
归属于母公司所有者的净利润		91,038,659.02	70,002,496.57
少数股东损益		4,507,178.55	1,687,891.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.57	0.44
（二）稀释每股收益		0.57	0.44
七、其他综合收益		-0.06	

八、综合收益总额		95,545,837.51	71,690,387.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,038,658.96	70,002,496.57
归属于少数股东的综合收益总额		4,507,178.55	1,687,891.12

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—12 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		54,360,490.63	38,062,620.37
减：营业成本		49,401,851.82	36,250,684.35
营业税金及附加		209,467.81	51,559.14
销售费用			
管理费用		3,269,774.24	2,638,356.75
财务费用		-2,033,072.79	-514,779.49
资产减值损失		1,689,525.92	2,086,881.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		19,603.50	-86,134.03
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）		1,842,547.13	42,463,784.49
加：营业外收入		159.28	
减：营业外支出		47,292.30	38,564.84
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,795,414.11	42,425,219.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,795,414.11	42,425,219.65
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		1,795,414.11	42,425,219.65

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		386,444,951.92	324,556,943.90
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有关的现金		143,932,488.73	10,965,504.34
经营活动现金流入小计		530,377,440.65	335,522,448.24
购买商品、接受劳务支付的现金		77,290,736.67	72,742,017.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		140,466,364.85	113,582,689.18
支付的各项税费		37,598,981.23	30,934,253.95
支付其他与经营活动有关的现金		162,562,525.80	33,629,476.47
经营活动现金流出小计		417,918,608.55	250,888,437.23
经营活动产生的		112,458,832.10	84,634,011.01

现金流量净额			
<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		2,102,644.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,414,550.00	17,200.00
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			
投资活动现金流入小计		3,517,194.62	17,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,652,169.56	20,050,694.51
投资支付的现金		24,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00	
投资活动现金流出小计		230,652,169.56	20,050,694.51
投资活动产生的现金流量净额		-227,134,974.94	-20,033,494.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			31,796,409.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,407,361.68
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			31,796,409.68
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		0	31,796,409.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-0.06	-407.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,676,142.90	96,396,518.23
加：期初现金及现金等价物余额		218,441,776.85	122,045,258.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,765,633.95	218,441,776.85

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—12 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		59,421,902.92	46,471,515.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,711,913.93	38,847,528.42
经营活动现金流入小计		109,133,816.85	85,319,043.98
购买商品、接受劳务支付的现金		49,254,548.63	37,179,875.66
支付给职工以及为职工支付的现金		1,405,890.57	1,489,855.52
支付的各项税费		252,032.67	154,267.72
支付其他与经营活动有关的现金		139,634,241.13	48,564,263.67
经营活动现金流出小计		190,546,713.00	87,388,262.57
经营活动产生的现金流量净额		-81,412,896.15	-2,069,218.59
<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			45,000,000.00
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		11,243,401.40	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		11,243,401.40	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		633,612.93	631,370.95
投资支付的现金			80,000,006.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		633,612.93	88,631,377.30
投资活动产生的现金流量净额		10,609,788.47	47,368,622.70
<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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-407.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-70,803,107.68	45,298,996.16
加：期初现金及现金等价物余额		86,400,951.49	41,101,955.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,597,843.81	86,400,951.49

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

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 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“-”号填列)							91,038,659.02	-0.06	4,507,178.55	95,545,837.51
(一)净利润							91,038,659.02		4,507,178.55	95,545,837.57
(二)其他综合收								-0.06		-0.06

通策医疗投资股份有限公司 2012 年年度报告

益										
上述(一)和(二)小计							91,038,659.02	-0.06	4,507,178.55	95,545,837.51
(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										

通策医疗投资股份有限公司 2012 年年度报告

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	198,243,521.19			1,845,422.66		58,597,850.87	-0.06	35,384,034.85	454,390,829.51

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	

通策医疗投资股份有限公司 2012 年年度报告

： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 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 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							70,002,496.57		24,530,302.49	94,532,799.06
（一）净 利润							70,002,496.57		1,687,891.12	71,690,387.69
（二）其 他综合收 益										
上述（一） 和（二） 小计							70,002,496.57		1,687,891.12	71,690,387.69
（三）所 有者投入 和减少资 本									22,842,411.37	22,842,411.37
1.所有者 投入资本									22,842,411.37	22,842,411.37
2.股份支 付计入所										

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										

通策医疗投资股份有限公司 2012 年年度报告

(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		-32,440,808.15		30,876,856.30	358,844,992.00

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—12 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								
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)							1,795,414.11	1,795,414.11
(一)净利润							1,795,414.11	1,795,414.11
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,795,414.11	1,795,414.11
(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、本期末余额	160,320,000.00	198,943,240.87			1,845,422.66		-122,694,693.78	238,413,969.75

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）		-231,753.77					42,425,219.65	42,193,465.88
（一）净利润							42,425,219.65	42,425,219.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,425,219.65	42,425,219.65
（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		-1,330,333.12						-1,330,333.12
四、本期期末余额	160,320,000.00	198,943,240.87			1,845,422.66		-124,490,107.89	236,618,555.64

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

### 三、 公司基本情况

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(范围详见《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》,有效期至2017年9月12日)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。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### (一) 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。

#### (二) 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。

#### (三) 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。

#### **(四) 记账本位币:**

本公司的记账本位币为人民币。

#### **(五) 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。

#### **(六) 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。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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。

#### **(八) 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。

#### **(九) 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，根据其账面价值高于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，高于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。

**(十) 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	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
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。

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售药品或商品，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

医疗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

## (十二) 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，按照账面价值高于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。

##### (十三) 投资性房地产：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### (十四) 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。

##### (十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### (十六) 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。

## (十七) 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合理地摊销，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，按照账面价值高于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。

## (十八) 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。

## (十九) 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。

## (二十) 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。

### (二十一) 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。

### (二十二) 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。

### (二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 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%、3%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(二) 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。

(三) 其他说明

1.根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》(财税〔2011〕111 号)规定，本期公司子公司杭州通策口腔医院管理有限公司的相关鉴证咨询服务缴纳增值税，因其为增值税小规模纳税人，按 3%税率计缴。

2.公司全资子公司 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。

## 六、 企业合并及合并财务报表

## (一) 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	医疗服务业	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	医疗服务业	5,000,000.00	口腔诊疗服务	2,550,000.00		51.00	51.00	是	6,703,909.05		
杭州东河口口腔门诊部有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务业	2,000,000.00	口腔诊疗服务	2,000,000.00		100.00	100.00	是			

通策医疗投资股份有限公司 2012 年年度报告

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	19,267,684.05		
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			
杭州通盛医疗投资管理有限公司	全资子公司	杭州市	投资管理	8,000,000.00	投资管理	8,000,000.00		100.00	100.00	是			
昆明通策医疗投资管理有限公司	控股子公司	昆明市	投资管理	10,000,000.00	投资管理	5,100,000.00		51.00	51.00	是	4,957,320.55		
杭州通和建筑装饰有限公司	全资	杭州	装修	1,000,000.00	建筑	1,000,000.00		100.00	100.00	是			

	子公司	市	服务业		设计装潢								
TopChoice Information Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	投资管理	6.35	投资管理	6.35		100.00	100.00	是			
TopChoice Medical Information Industry Limited	全资子公司	香港	投资管理	0.81	投资管理	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	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	持股比例	表决权比例(%)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	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
-------	-----	-----	------	------	------	---------	--------------	------	----------	------	--------	--------------	--------------------------------

通策医疗投资股份有限公司 2012 年年度报告

	类型		质		围		的其他项目余额	(%)		并报表		数股东损益的金额	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	医疗服务业	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	全资子公司	宁波市	医疗服务业	6,000,000.00	口腔诊疗服务		12,690,000.00	100.00	100.00	是			
黄石现代口腔医院有限公司	全资子公司	黄石市	医疗服务业	5,000,000.00	口腔诊疗服务		4,000,000.00	100.00	100.00	是			
沧州口腔医院	控股子公司	沧州市	医疗服务业	9,441,498.10	口腔诊疗服务		8,050,000.00	70.00	70.00	是	4,455,121.20		
北京通策口腔医院有限公司	全资子公司	北京市	医疗服务业	6,100,000.00	口腔诊疗服务		8,100,000.00	100.00	100.00	是			

## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
货币资金	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 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：	312,968.11	91,023.62
人民币	312,968.11	91,023.62
银行存款：	103,452,635.78	218,350,723.31
人民币	103,452,635.78	218,350,723.31
其他货币资金：	30.06	29.92
人民币	30.06	29.92
合计	103,765,633.95	218,441,776.85

## (二) 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	410,672.68	391,069.18
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	410,672.68	391,069.18

## (三) 应收利息：

## 1、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收委托贷款利息		345,210.31		345,210.31
合计		345,210.31		345,210.31

## 2、应收利息的说明

均系应收关联方浙江通策健康管理服务有限公司的委托贷款利息，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

**(四) 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	5,844,824.31	100.00	292,241.23	5.00	4,471,044.15	100.00	223,552.21	5.00
组合小计	5,844,824.31	100.00	292,241.23	5.00	4,471,044.15	100.00	223,552.21	5.00
合计	5,844,824.31	/	292,241.23	/	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	5,844,824.31	100.00	292,241.23	4,471,044.15	100.00	223,552.21
1 年以内小计	5,844,824.31	100.00	292,241.23	4,471,044.15	100.00	223,552.21
合计	5,844,824.31	100.00	292,241.23	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	2,105,766.59	1 年以内	36.03
杭州市医疗保险管理服务局	非关联方	1,076,169.51	1 年以内	18.41
沧州市医疗保险基金管理中心	非关联方	709,681.06	1 年以内	12.14
浙江省省级医疗保险服务中心	非关联方	450,414.62	1 年以内	7.71
黄石市医疗保险结算中心	非关联方	332,626.00	1 年以内	5.69

合计	/	4,674,657.78	/	79.98
----	---	--------------	---	-------

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	577.50	0.01
合计	/	577.50	0.01

(五) 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	5,717,269.64	100.00	954,586.89	16.70	3,738,915.32	99.97	720,182.97	19.26
组合小计	5,717,269.64	100.00	954,586.89	16.70	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	5,717,269.64	/	954,586.89	/	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	3,943,757.51	68.98	197,187.87	2,178,366.54	58.26	108,918.33
1 年以内小计	3,943,757.51	68.98	197,187.87	2,178,366.54	58.26	108,918.33
1 至 2 年	317,142.65	5.55	31,714.27	46,000.00	1.23	4,600.00
2 至 3 年	12,500.00	0.22	3,750.00	753,048.73	20.14	225,914.61
3 年以上	1,443,869.48	25.25	721,934.75	761,500.05	20.37	380,750.03
合计	5,717,269.64	100.00	954,586.89	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	设备采购定金	1,000.00	估计无法收回	否
合计	/	1,000.00	/	/

公司全资子公司宁波口腔医院有限公司应收佛山雅博士医疗设备销售公司的设备采购定金（账龄 3 年以上）共计 1,000.00 元，估计无法收回，本期予以核销。

### 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(%)
宁波市地方税务局	非关联方	2,101,758.21	1 年以内	36.76
浙江中祥实业投资有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	13.99
杭州建工集团有限责任公司	非关联方	432,751.00	3 年以上	7.57
杭州市湖滨地区商贸旅游特色街居建设整治指挥部	非关联方	253,894.00	1-2 年	4.44
浙江中医药大学	非关联方	200,000.00	3 年以上	3.50
合计	/	3,788,403.21	/	66.26

## (六) 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	10,877,561.21	100.00	13,864,013.52	100.00
合计	10,877,561.21	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
浙江中祥实业投资有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	预付房租费
杭州建工集团有限责任公司	非关联方	2,756,197.51	1 年以内	预付房租物业费

赵 智	非关联方	700,000.00	1 年以内	预付房租费
衢州经济技术开发区管理委员会	非关联方	478,499.99	1 年以内	预付房租费
钱 堃	非关联方	418,137.60	1 年以内	预付房租费
合计	/	8,852,835.10	/	/

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。

(七) 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	2,776,420.60		2,776,420.60	3,203,817.43		3,203,817.43
工程施工	3,869,763.68		3,869,763.68	1,330,747.65		1,330,747.65
库存药品	210,810.83		210,810.83	249,151.44		249,151.44
低值易耗品	585,580.79		585,580.79	475,138.99		475,138.99
合计	7,442,575.90		7,442,575.90	5,258,855.51		5,258,855.51

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	33,838.57	
合计	33,838.57	

(九) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	170,000,000.00	
合计	170,000,000.00	

(十) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按权益法核算：

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
浙江通策健康管理服	24,000,000.00		21,883,033.02	21,883,033.02		40.00	40.00

务有限 公司							
-----------	--	--	--	--	--	--	--

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		12,575,929.36		12,575,929.36
1.房屋、建筑物		11,514,238.36		11,514,238.36
2.土地使用权		1,061,691.00		1,061,691.00
二、累计折旧和累计摊销合计		1,306,484.11		1,306,484.11
1.房屋、建筑物		1,189,255.69		1,189,255.69
2.土地使用权		117,228.42		117,228.42
三、投资性房地产账面净值合计				11,269,445.25
1.房屋、建筑物				10,324,982.67
2.土地使用权				944,462.58
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计				11,269,445.25
1.房屋、建筑物				10,324,982.67
2.土地使用权				944,462.58

本期折旧和摊销额: 1,306,484.11 元。

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
昆口医院大楼	尚未办妥产权过户手续	2013 年

(十二) 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	20,528,877.38	12,289,943.56	131,851,625.08
其中: 房屋及建筑物	47,694,627.07	622,198.00	11,514,238.36	36,802,586.71
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	16,111,280.45	665,526.00	76,857,148.72
其他设备	12,054,681.40	3,388,142.93	110,179.20	15,332,645.13

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	42,364,826.89		9,388,385.66	1,406,554.10	50,346,658.45
其中:房屋及建筑物	14,040,042.58		715,356.87	938,573.68	13,816,825.77
机器设备					
运输工具	1,355,035.06		396,515.37		1,751,550.43
专用设备	21,604,362.74		6,233,625.83	370,638.78	27,467,349.79
其他设备	5,365,386.51		2,042,887.59	97,341.64	7,310,932.46
三、固定资产账面净值合计	81,247,864.37	/		/	81,504,966.63
其中:房屋及建筑物	33,654,584.49	/		/	22,985,760.94
机器设备		/		/	
运输工具	1,096,953.46	/		/	1,107,694.09
专用设备	39,807,031.53	/		/	49,389,798.93
其他设备	6,689,294.89	/		/	8,021,712.67
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	/		/	71,124,455.60
其中:房屋及建筑物	23,691,873.46	/		/	13,023,049.91
机器设备		/		/	
运输工具	1,096,953.46	/		/	1,107,694.09
专用设备	39,389,231.53	/		/	48,971,998.93
其他设备	6,689,294.89	/		/	8,021,712.67

本期折旧额: 9,388,385.66 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		

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
昆口医院大楼	尚未办妥产权过户手续	2013 年 12 月 31 日

## (十三) 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	14,611,158.83		14,611,158.83	198,831.11		198,831.11

## 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
经营租入固定资产装修工程	198,831.11	14,611,158.83	198,831.11	其他来源	14,611,158.83
合计	198,831.11	14,611,158.83	198,831.11	/	14,611,158.83

## (十四) 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	51,600.00	1,061,691.00	18,157,190.23
土地使用权	18,035,259.00		1,061,691.00	16,973,568.00
管理软件	1,132,022.23	51,600.00		1,183,622.23
二、累计摊销合计	2,307,068.37	544,342.83	92,897.11	2,758,514.09
土地使用权	2,008,931.92	426,550.21	92,897.11	2,342,585.02
管理软件	298,136.45	117,792.62		415,929.07
三、无形资产账面净值合计	16,860,212.86	-492,742.83	968,793.89	15,398,676.14
土地使用权	16,026,327.08	-426,550.21	968,793.89	14,630,982.98
管理软件	833,885.78	-66,192.62		767,693.16
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	16,860,212.86	-492,742.83	968,793.89	15,398,676.14
土地使用权	16,026,327.08	-426,550.21	968,793.89	14,630,982.98
管理软件	833,885.78	-66,192.62	0.00	767,693.16

本期摊销额：544,342.83 元。

期末土地使用权原值 169.74 万元尚未办妥产权更名手续。

## (十五) 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。

**(十六) 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	4,715,281.21	4,853,110.08		13,002,813.57
房屋租赁费(租期 1 年以上)	7,612,667.54		1,329,992.04		6,282,675.50
合计	20,753,309.98	4,715,281.21	6,183,102.12		19,285,489.07

**(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:**

**1、 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	70,271.56	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	418,020.84	542,846.11
小计	488,292.40	598,101.82
递延所得税负债:		
小计	488,292.40	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
应纳税差异项目:	
可抵扣差异项目:	
资产减值准备可抵扣暂时性差异	281,086.22
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	1,672,083.36
小计	1,953,169.58

**(十八) 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	303,092.94		1,000.00	1,246,828.12
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	303,092.94		1,000.00	13,624,615.18

(十九) 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	6,397,803.85	8,103,884.89
合计	6,397,803.85	8,103,884.89

公司 2006 年 10 月合并杭州口腔医院有限公司，产生可辨认净资产公允价值与其账面净资产差额，本期摊销 1,706,081.04 元，计入当期投资收益。

(二十) 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
材料(或劳务)款	18,787,092.20	8,639,226.78

装修款等	2,153,704.02	124,863.11
合计	20,940,796.22	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

**(二十一) 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
房租收入款	968,750.00	
装修工程款	500,000.00	500,000.00
医疗服务款	275,475.31	256,155.95
其他	6,577.15	3,000.00
合计	1,750,802.46	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

**(二十二) 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	119,865,257.28	119,326,580.27	11,126,272.89
二、职工福利费		7,284,697.10	7,284,697.10	
三、社会保险费	91,367.30	9,832,287.95	9,800,599.54	123,055.71
医疗保险费	15,087.86	3,268,448.39	3,267,683.35	15,852.90
基本养老保险费	59,020.34	5,670,600.18	5,648,039.20	81,581.32
失业保险费	17,259.10	573,860.31	565,497.92	25,621.49
工伤保险费		129,148.79	129,148.79	
生育保险费		190,230.28	190,230.28	
四、住房公积金	117,039.14	3,255,324.36	3,237,815.86	134,547.64
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	381,621.78	96,116.76	308,693.51	169,045.03
职工教育经费	537,566.70	73,806.40	534,553.40	76,819.70
其他		60,431.49	60,431.49	
合计	11,715,190.80	140,467,921.34	140,553,371.17	11,629,740.97

工会经费和职工教育经费金额 245,864.73 元，因解除劳动关系给予补偿 60,431.49 元。

期末工资、奖金已在 2013 年 1-2 月份发放。

**(二十三) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	43,998.38	-30,068.74
营业税	302,658.25	94,012.49
企业所得税	8,183,947.95	12,211,771.90
个人所得税	893,571.46	807,092.14
城市维护建设税	24,277.01	6,580.88
房产税	23,250.00	
教育费附加	10,406.46	2,820.39
地方教育附加	6,674.63	1,617.25
水利建设专项资金	24,189.63	36,471.50
合计	9,512,973.77	13,130,297.81

**(二十四) 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
应付暂收款	1,451,948.56	3,725,473.72
已结算尚未支付的经营费用	1,372,677.67	2,397,660.89
押金保证金	804,861.02	765,058.10
其他	4,901,154.74	5,517,659.00
合计	8,530,641.99	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。

**(二十五) 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	

**(二十六) 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	160,320,000.00						160,320,000.00

数							
---	--	--	--	--	--	--	--

(二十七) 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

(二十八) 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

(二十九) 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	91,038,659.02	/
期末未分配利润	58,597,850.87	/

(三十) 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	375,480,306.35	314,412,797.60
其他业务收入	3,459,472.00	1,513,223.50
营业成本	203,713,341.88	166,692,883.85

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	370,480,306.35	203,299,354.90	310,812,797.60	166,386,221.07
管理服务收入	5,000,000.00		3,600,000.00	
合计	375,480,306.35	203,299,354.90	314,412,797.60	166,386,221.07

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	375,480,306.35	203,299,354.90	314,412,797.60	166,386,221.07

合计	375,480,306.35	203,299,354.90	314,412,797.60	166,386,221.07
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(三十一) 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	1,089,354.24	788,267.31	应纳税营业额
城市维护建设税	82,121.74	55,178.71	应缴流转税税额
教育费附加	35,197.06	23,648.03	应缴流转税税额
地方教育附加	23,464.69	15,765.36	应缴流转税税额
房产税	255,750.00		从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴
合计	1,485,887.73	882,859.41	/

(三十二) 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	1,666,191.70	1,291,173.15
宣传费	466,679.87	528,912.09
合计	2,132,871.57	1,820,085.24

(三十三) 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	27,689,293.23	25,075,540.99
办公经费	15,645,136.44	14,363,058.90
折旧费	2,783,124.43	2,439,884.83
差旅费	1,748,633.00	2,071,340.15
业务招待费	1,525,037.47	1,828,548.62
中介服务费	1,297,018.00	896,443.00
税金	800,649.75	503,238.03
其他	892,312.42	1,990,538.66
合计	52,381,204.74	49,168,593.18

(三十四) 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	-4,293,132.88	-1,353,222.41
汇兑损益		407.95
其他	566,443.42	401,451.58
合计	-3,726,689.46	-951,362.88

(三十五) 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	19,603.50	-86,134.03
合计	19,603.50	-86,134.03

**(三十六) 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
权益法核算的长期股权投资收益	-2,116,966.98	
原股权投资差额摊销	-1,706,081.04	-1,706,081.04
委托贷款取得的投资收益	2,447,854.93	
合计	-1,375,193.09	-1,706,081.04

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**(三十七) 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	303,092.94	71,721.71
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	303,092.94	71,721.71

**(三十八) 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	1,117,312.78	6,335.15	1,117,312.78
其中：固定资产处置利得	1,117,312.78	6,335.15	1,117,312.78
政府补助	3,733,700.00	2,624,680.00	3,733,700.00

罚款收入		190,111.00	
无法支付的款项		302,835.00	
其他	106,936.78	6,400.31	106,936.78
合计	4,957,949.56	3,130,361.46	4,957,949.56

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
政府财政补助	3,733,700.00	2,624,680.00	杭州市上城区财政局、昆明市卫生局等单位拨付的与收益相关的财政补助
合计	3,733,700.00	2,624,680.00	/

(三十九) 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
非流动资产处置损失合计	10,487.56	145,335.37	10,487.56
其中：固定资产处置损失	10,487.56	145,335.37	10,487.56
对外捐赠	900,000.00	900,000.00	900,000.00
水利建设专项资金	350,262.41	304,339.92	
罚款支出		28,179.44	
赔款支出	2,506.80	9,085.34	2,506.80
其他	23,108.39	28,201.94	23,108.39
合计	1,286,365.16	1,415,142.01	936,102.75

(四十) 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	29,310,416.77	26,516,624.36
递延所得税调整	109,809.42	-42,767.08
合计	29,420,226.19	26,473,857.28

(四十一) 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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	91,038,659.02
非经常性损益	B	3,906,548.12
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	87,132,110.90
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F}{K-H} \times I$	160,320,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.57
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.54

(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。

#### (四十二) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-0.06	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-0.06	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-0.06	

#### (四十三) 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
收到代收款	3,758,102.43
收到财政补助款	3,733,700.00
利息收入	4,293,132.88
收回备用金	802,698.74
收回关联方往来款	130,732,000.00
其他	612,854.68
合计	143,932,488.73

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	20,267,015.29
归还非关联方往来款	1,919,671.62
支付代收款	4,991,271.52
销售费用中的付现支出	2,128,871.57
捐赠支出	900,000.00
付现的手续费等	566,443.42
支付备用金	888,251.27
支付关联方往来款	130,732,000.00
其他	169,001.11
合计	162,562,525.80

3、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付给关联方的委托贷款	170,000,000.00
合计	170,000,000.00

(四十四) 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	95,545,837.57	71,690,387.69
加：资产减值准备	303,092.94	71,721.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,639,067.67	8,108,766.69
无形资产摊销	568,674.14	522,365.83
长期待摊费用摊销	6,183,102.12	5,288,550.94
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）	-1,106,825.22	139,000.22
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）	-19,603.50	86,134.03

财务费用（收益以“-”号填列）		407.95
投资损失（收益以“-”号填列）	1,375,193.09	1,706,081.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	109,809.42	-42,767.08
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）	-2,183,720.39	-635,965.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,845,482.81	10,092,193.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,889,687.07	-12,392,866.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,458,832.10	84,634,011.01
<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	103,765,633.95	218,441,776.85
减：现金的期初余额	218,441,776.85	122,045,258.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-114,676,142.90	96,396,518.23

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	103,765,633.95	218,441,776.85
其中：库存现金	312,968.11	91,023.62
可随时用于支付的银行存款	103,452,635.78	218,350,723.31
可随时用于支付的其他货币资金	30.06	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	103,765,633.95	218,441,776.85

八、 关联方及关联交易

(一) 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	有限	杭州	吕建	实业	2.05	33.75	33.75		75300004-8

通策控股集团 有限公司	责任公司	市	国	投资				
杭州宝群实业集团 有限公司	有限公司	杭州市	朗跃	实业投资	1.00	33.75	33.75	72913709-5

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。

(二) 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	赵玲玲	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	赵玲玲	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	赵玲玲	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	有限责	黄石	吕建国	医疗服	5,000,000.00	100.00	100.00	78445024-4

口腔医院有限公司	任公司	市		务业				
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	43,334,448.00	58.59	58.59	57467757-1
浙江通策口腔投资管理集团有限公司	有限责任公司	杭州市	傅其宏	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	赵玲玲	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	赵玲玲	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	张晓露	装修服务	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	傅其宏	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

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-----------	--------

							表决权比例 (%)	
二、联营企业								
浙江通策健康管理服务有限公司	咨询服务	杭州	鲍正梁	咨询服务	60,000,000.00	40.00	40.00	05284292-0

(四) 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
鲍正梁	参股股东	
杭州通策旅游投资有限公司	其他	74945083-9

上述其他关联方与本公司关系为同一实际控制人。

(五) 关联交易情况

1、 其他关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 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 33,269.00 元，期末无未结算款项。

(2) 根据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 331,115.45 元,收取服务费 4,924.07 元。截至 2012 年 12 月 31 日，尚余应收账款 577.50 元。

(3) 根据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》，通策房投公司自接受赢湖房产公司委托之日起至通策·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。本期收到赢湖房产公司管理服务费 5,000,000.00 元。

(4) 根据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的建筑装饰工程施工合同，由杭州通和建筑装饰有限公司分别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地下室土建加固及楼房装饰安装改造，工程合同价款分别为 2,885,415.36 元及 2,850,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，相关土建安装与装饰、改造项目尚在施工建设中，杭州通和建筑装饰有限公司累计发生工程施工成本 3,869,763.68 元。截至 2013 年 1 月 31 日,已累计收到其预付的工程款 1,500,000.00 元。

(5) 公司子公司杭州通和建筑装饰有限公司本期因业务需要向浙江通策控股集团有限公司采购运输设备 8,000.00 元；向浙江通策房地产集团有限公司采购运输设备 15,000.00 元。

2. 资金往来

本期子公司杭州口腔医院支付浙江通策健康管理服务有限公司资金 130,732,000.00 元，收到其资金 130,732,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，杭州口腔医院与浙江通策健康管理服务有限公司往来款无余额。

3. 共同投资

根据公司 2012 年 8 月 29 日通过的第六届董事会第十九次会议决议及《出资协议书》，本期子公司杭州口腔医院与自然人鲍正梁、杭州通策旅游投资有限公司共同投资设立浙江通策健康管理服务有限公司，投资总额为人民币 6,000 万元，其中杭州口腔医院出资 2,400 万元，占实收资本的 40%；杭州通策旅游投资有限公司出资 2,400 万元，占实收资本的 40%；鲍正梁出资 1,200 万元，占实收资本的 20%。鲍正梁为该公司法定代表人，该公司已于 2012 年 9 月 4 日办妥工商设立登记手续。

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保贷款本金	贷款起始日	贷款到期日	担保是否已经履行完毕
杭州口腔医院有限公司	浙江通策健康管理服务有限公司	210,000,000.00	2012.11.7	2017.11.6	否

5. 委托贷款

资金使用方	委托方	金融机构	年利率	本金	贷款起始日	贷款到期日
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	中国交通银行股份有限公司杭州众安支行	浮动利率	170,000,000.00	2012.10.15	2017.10.15

公司本期已确认浙江通策健康管理服务有限公司上述委托贷款利息收入 2,447,854.93 元，已收到利息 2,102,644.62 元。

(六) 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	577.50	28.88	10,466.00	523.30
应收利息	浙江通策健康管理服务有限公司	345,210.31			
长期应收款	浙江通策健康管理服务有限公司	170,000,000.00			

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
预收款项	杭州紫萱度假村有限公司	500,000.00	500,000.00

**九、 股份支付：**

无

**十、 或有事项：**

**(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：**

公司子公司杭州口腔医院本期为联营方浙江通策健康管理服务有限公司贷款提供担保事项详见本附注关联方及关联交易。

**十一、 承诺事项：**

**(一) 重大承诺事项**

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出  
 根据公司第六届董事会第二十二次会议《关于与波恩公司合资成立波恩（中国）医疗管理有限公司之合资经营合同的议案》，公司与 BOURN HALL LIMITED（以下简称波恩公司）签署《关于与波恩公司合资成立波恩（中国）医疗管理有限公司之合资经营合同》，拟出资 100 万美元设立波恩（中国）医疗管理有限公司，合资公司注册资本 100 万美元。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司尚未设立。

(二) 已签订的正在或准备履行的主要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	年租赁费	期末已预付租金
浙江科华数码广场有限公司	本公司	房屋	2011.6	2021.6	30.78	
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	450.00	450.00
周爱仙	杭州口腔医院有限公司	房屋	2008.6	2018.8	50.00	20.83
浙江中医药大学	杭州口腔医院有限公司	房屋	2009.3	2014.2	100.00	16.67
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	123.68	
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	530.60	267.80
浙江科华数码广场有限公司	杭州城西口腔医院有限公司	房屋	2011.6	2021.6	57.92	
金成义	义乌杭州口腔医院门诊部	房屋	2009.2	2015.3	30.00	7.50
金成义	义乌杭州口腔医院门诊部	房屋	2010.12	2017.3	42.68	113.67
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	35.33	
衢州经济技术开发区管理委员会	衢州口腔医院有限公司	房屋	2012.10	2017.10	15.95	47.85
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	217.03	32.97

赵智	沧州口腔医院有限公司	房屋	2012.11	2022.10	1.17	70.00
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	132.02	
钱堃	昆明市口腔医院有限公司	房屋	2012.7	2022.6	41.80	41.80

**十二、资产负债表日后事项:**

**(一) 其他资产负债表日后事项说明**

**1. 控股子公司房产租赁事项**

根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议及子公司杭州口腔医院与公司联营公司浙江通策健康管理服务有限公司于 2013 年 2 月签订的《房屋租赁合同》，杭州口腔医院租用其拥有的位于杭州市上城区平海路 1 号方正证券大厦共计 33,076.08 平方米的房屋用于医院经营，租赁期限自 2013 年 3 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日。根据合同，租金为每日每平方米 2.7 元。

**2. 股东股权质押事项**

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 1,600.00 万股股份质押给万向信托有限责任公司并向其借款，质押期自 2013 年 1 月 11 日至 2014 年 7 月 10 日。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。

**十三、其他重要事项:**

**(一) 企业合并**

详见本报告“企业合并及合并财务报表”之说明。

**(二) 租赁**

**重大经营租入**

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额
1 年以内	10,592,105.87
1-2 年	21,656,560.51
2-3 年	21,561,043.73
3 年以上	76,796,878.94
小 计	130,606,589.05

重大经营租赁详见本报告“承诺事项”之说明。

**(三) 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
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金	391,069.18	19,603.50			410,672.68

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	19,603.50			410,672.68
上述合计	391,069.18	19,603.50			410,672.68

#### (四) 其他

##### 1. 股东股权质押事项

截至 2012 年 12 月 31 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。

截至 2012 年 12 月 31 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。

##### 2. 投资性房地产事项

根据子公司昆明市口腔医院有限公司与云南优佳装饰设计工程有限公司签订的租赁协议, 公司将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设计工程有限公司, 房屋租赁期从 2012 年 2 月 1 日起至 2027 年 5 月 31 日。昆明市口腔医院有限公司本期确认租金收入 2,131,250.00 元, 已预收其 2013 年租金 968,750.00 元。

3. 截至本财务报表批准报出日, 公司及控股子公司尚未办妥 2012 年度企业所得税汇算清缴手续。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 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	6,840,348.62	100.00	384,725.39	5.62	3,275,835.00	100.00	816,634.75	24.93
组合小计	6,840,348.62	100.00	384,725.39	5.62	3,275,835.00	100.00	816,634.75	24.93
合计	6,840,348.62	/	384,725.39	/	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:						
	5,994,315.23	87.63	299,715.76	1,258,660.14	38.42	62,933.01

1 年以内小计	5,994,315.23	87.63	299,715.76	1,258,660.14	38.42	62,933.01
1 至 2 年	844,001.94	12.34	84,400.19	391,427.28	11.95	39,142.73
2 至 3 年	2,031.45	0.03	609.44	491,573.93	15.01	147,472.18
3 年以上				1,134,173.65	34.62	567,086.83
合计	6,840,348.62	100.00	384,725.39	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(%)
宁波口腔医院有限公司	全资子公司	4,567,450.00	1 年以内	66.77
衢州口腔医院有限公司	全资子公司	1,600,000.00	账龄为 1 年以内余额为 1,049,466.61 元，账龄为 1-2 年余额为 550,533.39 元。	23.39
北京通策京朝口腔医院有限公司	全资子公司	569,829.22	账龄为 1 年以内余额为 274,329.22 元，账龄为 1-2 年余额为 293,468.55 元，账龄为 2-3 年余额为 2,031.45 元。	8.33
杭州城西口腔医院有限公司	全资子公司	100,800.00	1 年以内	1.47
杭州雄镇楼口腔门诊部	非关联方	596.00	1 年以内	0.01
合计	/	6,838,675.22	/	99.97

(二) 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	134,067,694.50	100.00	6,720,557.15	5.01	54,807,349.90	100.00	4,599,121.87	8.39

合								
组合小计	134,067,694.50	100.00	6,720,557.15	5.01	54,807,349.90	100.00	4,599,121.87	8.39
合计	134,067,694.50	/	6,720,557.15	/	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：						
账龄分析法组合	134,003,746.00	99.95	6,700,187.30	17,772,412.40	32.43	888,620.62
1 年以内小计	134,003,746.00	99.95	6,700,187.30	17,772,412.40	32.43	888,620.62
1 至 2 年	29,011.00	0.02	2,901.10	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	0.03	17,468.75	100.00		50.00
合计	134,067,694.50	100.00	6,720,557.15	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	全资子公司	134,000,000.00	1 年以内	99.95
高宏达	非关联方	34,837.50	3 年以上	0.03
浙江科华数码广场有限公司	非关联方	29,011.00	1-2 年	0.02
郭芬	非关联方	3,746.00	1 年以内	0.00
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	/	134,067,694.50	/	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	全资子公司	134,000,000.00	99.95
合计	/	134,000,000.00	99.95

**(三) 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有限公司	6,669,666.88	6,669,666.88		6,669,666.88			100.00	100.00
杭州通策房地产投资管理有限公司	1,098,579.35	1,098,579.35		1,098,579.35			100.00	100.00
TopChoice Information Limited	6.35	6.35		6.35			100.00	100.00

**(四) 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	50,719,704.63	37,141,921.37
其他业务收入	3,640,786.00	920,699.00
营业成本	49,401,851.82	36,250,684.35

**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	50,719,704.63	49,401,851.82	37,141,921.37	36,250,684.35
合计	50,719,704.63	49,401,851.82	37,141,921.37	36,250,684.35

**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	50,719,704.63	49,401,851.82	37,141,921.37	36,250,684.35
合计	50,719,704.63	49,401,851.82	37,141,921.37	36,250,684.35

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 (%)
杭州口腔医院有限公司	23,311,343.06	42.88
杭州城西口腔医院有限公司	17,726,281.23	32.61
宁波口腔医院有限公司	7,878,227.60	14.50
义乌杭州口腔医院门诊部	1,581,005.88	2.91
沧州口腔医院	1,032,471.96	1.90
合计	51,529,329.73	94.80

(五) 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

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州口腔医院有限公司		45,000,000.00	上期全资子公司分红
合计		45,000,000.00	/

(六) 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	1,795,414.11	42,425,219.65
加：资产减值准备	1,689,525.92	2,086,881.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,253.49	57,300.08
无形资产摊销	52,382.28	37,420.19
长期待摊费用摊销	80,042.24	64,743.63
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）	-19,603.50	86,134.03
财务费用（收益以“-”号填列）		407.95
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）	133,670.19	792,755.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,383,895.17	13,031,792.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,086,314.29	-15,651,873.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-81,412,896.15	-2,069,218.59
<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	15,597,843.81	86,400,951.49
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	-70,803,107.68	45,298,996.16

## 十五、 补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	1,106,825.22	-139,000.22	-1,263,971.26
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	3,733,700.00	2,624,680.00	3,528,987.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		419,190.43	
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	19,603.50	-86,134.03	6,858.61
对外委托贷款取得的损益	2,447,854.93		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-818,678.41	-466,120.41	-1,149,602.16

其他符合非经常性损益定义的损益项目			-187,626.79
少数股东权益影响额	-964,063.64	-444,899.81	3,360.01
所得税影响额	-1,618,693.48	-207,698.47	-296,215.61
合计	3,906,548.12	1,700,017.49	641,789.80

## (二) 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	24.38	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.33	0.54	0.54

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	103,765,633.95	218,441,776.85	-52.50%	主要系公司本期投资性现金流出增加。
应收账款	5,552,583.08	4,247,491.94	30.73%	主要系公司期末应收宁波市城镇医疗保险管理中心公费医疗款增加。
应收利息	345,210.31			主要系公司期末应收浙江通策健康管理服务有限公司委托贷款利息增加。
其他应收款	4,762,682.75	3,018,732.35	57.77%	主要系公司期末应收宁波市地方税务局退税款增加。
存货	7,442,575.90	5,258,855.51	41.52%	主要系公司期末工程施工金额增加。
其他流动资产	33,838.57			主要系公司期末预缴企业所得税余额。
长期应收款	170,000,000.00			主要系公司期末应收浙江通策健康管理服务有限公司委托贷款。
长期股权投资	21,883,033.02			主要系公司参股浙江通策健康管理服务有限公司。
投资性房地产	11,269,445.25			主要系公司对外出租部分昆口医院大楼房产。
在建工程	14,611,158.83	198,831.11	7248.53%	主要系公司期末装修工程金额增加。
应付账款	20,940,796.22	8,764,089.89	138.94%	主要系公司期末应付材料采购款增加。
预收款项	1,750,802.46	759,155.95	130.62%	主要系公司期末预收房租款增加。
其他应付款	8,530,641.99	12,405,851.71	-31.24%	主要系公司期末应付暂收款和拆借款减少。
未分配利润	58,597,850.87	-32,440,808.15	280.63%	主要系公司本期归属于母公司股

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	378,939,778.35	315,926,021.10	19.95%	主要系公司本期口腔医疗服务收入增加。
营业成本	203,713,341.88	166,692,883.85	22.21%	主要系公司本期口腔医疗服务收入增加，相应成本增加。
营业税金及附加	1,485,887.73	882,859.41	68.30%	主要系公司本期应纳税营业额增加。
财务费用	-3,726,689.46	-951,362.88	-291.72%	主要系公司本期利息收入增加。
资产减值损失	303,092.94	71,721.71	322.60%	主要系公司本期计提坏账准备增加。
公允价值变动收益	19,603.50	-86,134.03	122.76%	主要系公司本期交易性金融资产公允价值变动。
投资收益	-1,375,193.09	-1,706,081.04	19.39%	主要系公司本期确认浙江通策健康管理服务有限公司委托贷款利息及权益法核算长期股权投资投资收益。
营业外收入	4,957,949.56	3,130,361.46	58.38%	主要系公司本期处置固定资产收益增加。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、 载有董事长亲笔签名的年度报告正本

董事长：赵玲玲  
通策医疗投资股份有限公司  
2013年4月8日