

爱尔眼科医院集团股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人陈邦、主管会计工作负责人韩忠及会计机构负责人(会计主管人员)刘多元声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 总资产 | 1,509,988,811.53 | 1,411,961,297.50 | 6.94% | |
| 归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益) | 1,244,720,943.19 | 1,208,467,754.72 | 3.00% | |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股) | 4.66 | 9.05 | -48.51% | |
| | 年初至报告期期末 | | 比上年同期增减(%) | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 150,121,710.17 | | 8.13% | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.56 | | -46.15% | |
| | 报告期 | 比上年同期增减(%) | 年初至报告期期末 | 比上年同期增减(%) |
| 营业收入 | 259,246,810.05 | 43.47% | 629,510,217.63 | 40.76% |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 35,723,062.95 | 21.47% | 88,027,511.19 | 21.77% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.13 | -13.33% | 0.33 | -8.33% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | -13.33% | 0.33 | -8.33% |
| 净资产收益率(%) | 2.91% | -7.09% | 7.19% | -19.32% |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) | 2.87% | -7.13% | 6.82% | -19.36% |

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期期末金额 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 170,231.21 |
| 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 | 8,011,490.78 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,644,228.73 |
| 少数股东权益影响额 | 4,159.66 |
| 所得税影响额 | -2,049,632.31 |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 4,492,020.61 |
|----|--------------|

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| | | |
|-------------------------|-----------------|--------|
| 报告期末股东总数（户） | 25,099 | |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类 |
| 中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金 | 1,841,310 | 人民币普通股 |
| 交通银行－科瑞证券投资基金 | 1,011,742 | 人民币普通股 |
| 宣林娣 | 743,158 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行-交银施罗德保本混合型证券投资基金 | 647,087 | 人民币普通股 |
| 光大证券－光大－光大阳光集合资产管理计划 | 636,300 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－诺安灵活配置混合型证券投资基金 | 609,930 | 人民币普通股 |
| 西安国际信托有限公司－信集金一 | 540,314 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金 | 476,938 | 人民币普通股 |
| 胡蓬 | 405,600 | 人民币普通股 |
| 赵有阳 | 401,700 | 人民币普通股 |

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------|-------------|----------|----------|-------------|------|------------|
| 湖南爱尔医疗投资有限公司 | 120,000,000 | 0 | 0 | 120,000,000 | 首发承诺 | 2012-10-30 |
| 陈邦 | 47,600,000 | 0 | 0 | 47,600,000 | 首发承诺 | 2012-10-30 |
| 李力 | 14,320,000 | 0 | 0 | 14,320,000 | 首发承诺 | 2012-10-30 |
| 郭宏伟 | 9,080,000 | 0 | 0 | 9,080,000 | 首发承诺 | 2012-10-30 |
| 万伟 | 1,600,000 | 0 | 0 | 1,600,000 | 首发承诺 | 2010-10-30 |
| 林芳宇 | 1,400,000 | 0 | 0 | 1,400,000 | 首发承诺 | 2010-10-30 |
| 深圳市达晨财信创业投资管理有 限公司 | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 | 首发承诺 | 2010-10-30 |
| 合计 | 200,000,000 | 0 | 0 | 200,000,000 | — | — |

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、主要财务指标大幅变动的原因

归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）期末较上年度期末下降 48.51% 的原因是公司实施 2009 权益分派方案中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增 133,500,000 股所致。

二、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

1、应收账款期末净额 3,462.38 万元，较年初 1,815.92 万元增幅 90.67%，主要是公司营业收入增长，相应的期末待结算应收款也相应增加所致。

2、预付账款期末余额 4,663.87 万元，较年初 3,444.87 万元增幅 35.39%，主要是由于：①公司本期新设立医院以及各医院本期预付设备采购款增加；②公司为超募资金项目长春爱尔眼科医院营业用房支付购房预付款 2,200 万元。

3、存货期末余额 4,841.47 万元，较年初 2,834.73 万元增幅 70.79%，主要是本期新设及收购医院的库存存货、部分原有医院经营规模扩大而增加了备货量共同导致期末存货增长。

4、固定资产净值期末余额 32,159.29 万元，较年初 22,158.41 万元增幅 45.13%，主要是本期新设医院购入固定资产及原有医院更新设备所致。

5、在建工程期末余额 83.50 万元，较年初 4,294.90 万元下降 98.06%，主要是济南爱尔、南京爱尔和岳阳爱尔的装修工程及设备安装工程本期完工转增长期待摊费用和固定资产所致。

6、无形资产期末余额 203.23 万元，较年初 140.05 万元上升 45.11%，主要是新增医院购买财务软件所致。

7、商誉期末余额 1,452.73 万元，较年初 459.55 万元上升 216.12%，主要是 2010 年 4 月、5 月、8 月分别溢价收购了南充麦格眼科门诊部有限公司、重庆明目麦格眼科门诊综合门诊有限公司、石家庄麦格明目眼科门诊部有限公司各 100% 的股权和 2010 年 8 月溢价收购郴州市光明眼科医院有限公司 90% 的股权所产生的商誉。

8、长期待摊费用期末余额 14,332.70 万元，较年初 9,978.93 万元上升 43.63%，主要系公司本年新设立岳阳爱尔医院、菏泽爱尔医院、南京爱尔医院、长春爱尔医院固定资产装修工程费增加，以及济南爱尔医院改扩建装修工程增加所致。

9、应付账款期末余额 11,516.39 万元，较年初 8,323.65 万元上升 38.36%，主要系本期新设医院购入固定资产及装修费余款增加所致。

10、预收款项期末余额 743.33 万元，较年初 546.47 万元上升 36.02%，主要是公司新增医院及原有医院经营经营规模扩大，医疗预收款项增加所致。

11、应付职工薪酬期末余额 1,739.03 万元，较年初 1,132.00 万元上升 53.63%，主要是公司规模扩大，职工人数增加以及工资标准较上年有所上升所致。

12、应交税费期末余额 2,219.17 万元，较年初 908.85 万元上升 144.17%，主要是本期利润增加期末应交所得税较上年末上升所致。

13、应付利息期末余额 329.16 万元，较年初 47.58 万元上升 591.81%，主要是因为公司向国际金融公司的借款付息日是每年 11 月，本期计提的应付利息尚未支付所致。

14、其他应付款期末余额 970.57 万元，较年初 449.56 万元上升 115.89%，主要是合并新收购医院其他应付款所致。

三、利润项目大幅变动情况与原因说明

1、2010 年 1-9 月营业收入为 62,951.02 万元，上年同期为 44,721.03 万元，增幅 40.76%，主要是随着公司产品在市场上影响力的提升、医技水平的提高及经营规模的不断扩大，各医院提供就诊医疗及相关服务的业务量逐年上升所致。

2、2010 年 1-9 月营业成本为 27,078.70 万元，上年同期为 18,943.62 万元，增幅 42.94%，主要是随着经营规模的扩大，

收入增长的同时，成本也相应增长。

3、营业税金及附加 2010 年 1-9 月为 40.70 万元，上年同期为 1,619.11 万元，下降 97.49%，主要是根据《营业税暂行条例》及其有关规定，各家医院本期享受免征营业税的优惠政策所致。

4、营业费用 2010 年 1-9 月为 7,841.64 万元，上年同期为 4,908.36 万元，增幅 59.76%，主要系公司经营规模扩大，本年新设了部分医院，相应的市场拓展、广告费用等项目增加所致，其中新设立医院新增广告费 925.06 万元。

5、管理费用 2010 年 1-9 月为 15,311.11 万元，上年同期为 9,355.48 万元，增幅 63.66%，主要是因为公司本年新设立医院，以及原有医院经营规模扩大，相应的设备维修费、人工费用、折旧、房租费和装修费摊销增加所致，其中新设立医院发生开办费 1,170.38 万元。

6、财务费用 2010 年 1-9 月为 90.77 万元，上年同期为 426.85 万元，下降 78.74%，变动原因主要是募集资金利息收入的增加导致本期财务费用下降。

7、资产减值损失 2010 年 1-9 月为 138.03 万元，上年同期为 61.59 万元。增幅 124.09%，主要是本期经营规模扩大导致应收账款余额上升，相应地按公司会计政策计提的坏账准备较上年同期增加。

8、2010 年 1-9 月投资收益为 105.48 万元，主要是注销上海爱尔眼科医院管理有限公司产生的清算收益；

9、营业外收入 2010 年 1-9 月为 862.43 万元，上年同期为 162.96 万元，增幅 429.22%，主要是因本期公司收到政府给予的上市奖励款及返还的税款所致。

10、所得税费用 2010 年 1-9 月为 4,064.30 万元，上年同期为 2,445.75 万元，增幅 66.18%，主要是因为公司及部分子公司本期利润总额较上年同期有较大上升，使本期应交企业所得税较上年同期上升。

四、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额 2010 年 1-9 月为 15,012.17 万元，上年同期为 13,883.87 万元，增幅为 8.13%。其中经营活动现金流入小计 2010 年 1-9 月为 62,717.40 万元，上年同期为 44,463.17 万元，增幅为 41.05%，波动原因主要是系本期销售收入增长所致。经营活动现金流出小计 2010 年 1-9 月为 47,705.23 万元，上年同期为 30,579.30 万元，增幅为 56%，波动原因主要是系本期采购商品增加及职工人数增加，工资标准较上年有所上升所致。

2、投资活动产生的现金流量净额 2010 年 1-9 月为-18,850.00 万元，上年同期为-9,357.42 万元，投资增加 101.44%，主要是公司本期新建医院的固定资产及装修费投资增加、新收购医院以及收购济南爱尔和南昌爱尔少数股权所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2010 年 1-9 月为-3,622.50 万元，主要系公司根据 2009 年年度股东大会审议通过的 09 年度权益分派方案，派发 09 年度现金分红所致；上年同期为 1,600.24 万元，主要系去年同期公司取得银行借款。

3.2 业务回顾和展望

公司今年 1-9 月的主营业务收入和利润继续保持稳定增长，公司实现营业收入 62,951.02 万元，较去年同期增长 40.76%；实现营业利润 12,555.55 万元，较去年同期增长 33.48%；实现净利润 9,039.52 万元，较去年同期增长 27.73%；归属于母公司的净利润 8,802.75 万元，较去年同期增长 21.77%。2010 年 1-9 月，公司通过一手抓内生增长，一手抓外延发展，有效促进了公司经营与发展的全面提速，尤其是公司连锁网点的不断增加和人才队伍的进一步壮大，公司的核心竞争力得到了进一步提升。随着居民收入的不断增长和医保体系的进一步完善，医疗消费支出保持快速增长，公司经营形势仍将保持良好发展态势。但是，在公司未来经营发展过程中，由于募集资金从投入到产出需经历一个较长的过程，公司仍面临募集资金使用风险，同时，公司在网点拓展过程中，如果不能持续吸引和培养足够的医疗技术和管理人才，公司将面临人才短缺的风险。为

此，公司一方面把握好扩张速度，继续采取新建和收购方式确保募集资金的使用效益，另一方面公司将进一步加快人才的培养和引进工作，确保医疗和管理人才满足公司不断发展的需要。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司控股股东湖南爱尔医疗投资有限公司和实际控制人陈邦先生做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司形成同业竞争的行为。

2、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

湖南爱尔医疗投资有限公司承诺：自爱尔眼科股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的爱尔眼科股份，也不由爱尔眼科回购该等股份。

陈邦先生、李力先生和郭宏伟先生承诺：自爱尔眼科股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的爱尔眼科股份，也不由爱尔眼科回购该等股份。

深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、万伟先生和林芳宇女士承诺：自爱尔眼科股票上市之日起十二个月内，本人或本公司不转让或者委托他人管理本人或本公司所持有的爱尔眼科股份，也不由爱尔眼科回购该等股份。

除上述股份锁定外，李力先生、郭宏伟先生、万伟先生还承诺，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，上述股东均遵守了承诺。

3、公司控股股东湖南爱尔医疗投资和实际控制人陈邦先生于 2009 年 9 月 12 日出具《承诺》：若公司因新世纪城 1201-1206 号房屋对应的土地使用权属证书尚未取得而遭受任何损失，湖南爱尔医疗投资和陈邦先生将对公司及相关利益方承担完全的赔偿责任。

截至 2010 年 9 月 30 日，新世纪城 1201-1206 号房屋对应的土地使用权属证书尚在办理中，但并未因该权属证书未取得而遭受任何损失。

4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集资金总额 | | 88,197.65 | | 本季度投入募集资金总额 | | 2,133.61 | | | | | | |
|---------------|----------------|------------|---------|---------------|-----------|---------------|----------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 25,874.87 | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本季度实际投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本季度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 成都爱尔眼科医院迁 | 否 | 3,283.4 | 3,283.4 | 2,739.9 | 0.00 | 2,940.3 | 200.49 | 107.32 | 2009 年 07 月 | 339.54 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---|----------|----------|----------|--------|----------|-----------|---------|------------------|---------|-----|---|
| 址扩建项目 | | 0 | 0 | 0 | | 9 | | % | 01 日 | | | |
| 济南爱尔眼科医院迁址扩建项目 | 否 | 3,173.60 | 3,173.60 | 3,173.60 | 117.88 | 2,378.33 | -795.27 | 74.94% | 2010 年 03 月 28 日 | -261.10 | 是 | 否 |
| 襄樊爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 1,862.60 | 1,862.60 | 1,862.60 | 19.53 | 1,855.07 | -7.53 | 99.60% | 2008 年 08 月 02 日 | 15.03 | 是 | 否 |
| 汉口门诊部新建项目 | 否 | 3,093.30 | 3,093.30 | 3,093.30 | 0.00 | 1,686.93 | -1,406.37 | 54.53% | 2008 年 09 月 26 日 | 84.02 | 是 | 否 |
| 太原爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 3,969.00 | 3,969.00 | 3,969.00 | 61.11 | 2,522.29 | -1,446.71 | 63.55% | 2009 年 09 月 12 日 | -109.84 | 是 | 否 |
| 长春爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 4,137.00 | 4,137.00 | 4,137.00 | 572.05 | 3,031.03 | -1,105.97 | 73.27% | 2010 年 06 月 06 日 | -192.22 | 是 | 否 |
| 南宁爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 4,029.10 | 4,029.10 | - | 20.00 | 20.00 | - | - | 2010 年 10 月 28 日 | - | 不适用 | 否 |
| 岳阳爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 1,884.80 | 1,884.80 | 1,101.43 | 45.40 | 1,602.05 | 500.62 | 145.45% | 2009 年 12 月 29 日 | -24.14 | 是 | 否 |
| 杭州爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 4,320.80 | 4,320.80 | - | 0.00 | 0.00 | - | - | 2011 年 06 月 18 日 | - | 不适用 | 否 |
| 盘锦爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 1,874.30 | 1,874.30 | - | 0.00 | 0.00 | - | - | 2011 年 06 月 28 日 | - | 不适用 | 否 |
| 公司信息化管理系统项目 | 否 | 2,408.50 | 2,408.50 | - | 39.00 | 39.00 | - | - | 2011 年 12 月 28 日 | - | 不适用 | 否 |
| 昆明爱尔眼科医院新建项目 | 否 | 3,709.10 | 3,709.10 | - | 597.41 | 2,785.43 | - | - | 2010 年 06 月 01 日 | -192.44 | 是 | 否 |
| 收购济南爱尔股权 | 否 | 180.00 | 180.00 | 180.00 | 0.00 | 180.00 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 04 月 30 日 | -15.40 | 是 | 否 |
| 收购南昌爱尔股权 | 否 | 550.00 | 550.00 | 550.00 | 0.00 | 550.00 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 04 月 30 日 | -109.40 | 是 | 否 |
| 收购南充麦格眼科门诊部有限责任公司股权并增资 | 否 | 1,100.00 | 1,100.00 | - | 27.00 | 538.90 | - | - | 2010 年 12 月 31 日 | -63.90 | 是 | 否 |
| 收购重庆明目麦格眼科门诊部有限责任公司的全部股权 | 否 | 560.00 | 560.00 | - | 82.00 | 504.00 | - | - | 2010 年 05 月 31 日 | -0.93 | 是 | 否 |
| 收购石家庄麦格明目眼科门诊部有限公司股权并增资 | 否 | 2,550.00 | 2,550.00 | - | 77.71 | 465.61 | - | - | 2010 年 12 月 31 日 | -10.14 | 是 | 否 |
| 为哈尔滨配置治疗近视的飞秒激光设备项目 | 否 | 400.00 | 400.00 | 382.60 | 76.52 | 382.60 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 05 月 31 日 | 46.18 | 是 | 否 |
| 为太原配置治疗近视的飞秒激光设备项目 | 否 | 400.00 | 400.00 | 382.60 | 76.52 | 382.60 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 05 月 31 日 | 92.05 | 是 | 否 |
| 为合肥配置治疗近视的飞秒激光设备项目 | 否 | 400.00 | 400.00 | 425.00 | 0.00 | 425.00 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 05 月 31 日 | 170.36 | 是 | 否 |
| 为重庆配置治疗近视的飞秒激光设备项目 | 否 | 400.00 | 400.00 | 425.00 | 0.00 | 425.00 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 05 月 31 日 | 98.08 | 是 | 否 |
| 为南昌配置治疗近视的飞秒激光设备项目 | 否 | 400.00 | 400.00 | 382.60 | 76.52 | 382.60 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 05 月 31 日 | 76.63 | 是 | 否 |
| 为南京配置治疗近视的飞秒激光设备项目 | 否 | 400.00 | 400.00 | 382.60 | 76.52 | 382.60 | 0.00 | 100.00% | 2010 年 08 月 31 日 | 58.23 | 是 | 否 |
| 购置长春爱尔眼科医 | 否 | 4,100.00 | 4,100.00 | - | 0.00 | 2,200.00 | - | - | 2010 年 12 月 | - | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|---|------------------|-------|-----|-----|
| 院医疗用房项目 | | 0 | 0 | | | 0 | | | 31 日 | | 用 | |
| 收购天津麦格眼科医院部有限责任公司股权并增资 | 否 | 3,880.00 | 3,880.00 | - | 25.87 | 52.87 | - | - | 2011 年 12 月 31 日 | - | 不 用 | 适 否 |
| 收购郴州市光明眼科医院有限公司股权并增资 | 是 | 1,800.00 | 1,800.00 | - | 142.57 | 142.57 | - | - | 2011 年 01 月 30 日 | -8.82 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 54,865.50 | 54,865.50 | 23,187.23 | 2,133.61 | 25,874.87 | -4060.74 | - | - | -8.21 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 2009 年 12 月置换先期投入募投项目资金 8996.48 万元。 | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 募投项目均未投资完毕，还不存在募投项目结余。 | | | | | | | | | | | |
| 其他与主营业务相关的营运资金的使用情况 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | | | |

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 847,107,621.09 | 756,394,304.65 | 921,710,869.70 | 843,476,742.91 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 34,623,787.44 | 852,087.73 | 18,159,248.55 | 947,533.94 |
| 预付款项 | 46,638,676.53 | 27,753,391.90 | 34,448,666.13 | 14,520,835.83 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 18,381,847.76 | 88,591,431.02 | 16,655,311.32 | 55,017,838.94 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 48,414,735.97 | 3,013,975.22 | 28,347,345.89 | 2,403,486.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | 31,637,317.34 | 1,771,727.68 | 21,739,159.88 | 1,771,727.68 |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,026,803,986.13 | 878,376,918.20 | 1,041,060,601.47 | 918,138,165.42 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | 455,919,501.06 | | 312,417,501.06 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 321,592,851.40 | 29,186,850.08 | 221,584,086.84 | 29,136,113.33 |
| 在建工程 | 835,010.47 | | 42,949,049.80 | 27,208,119.10 |
| 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 | 2,032,256.84 | 546,155.85 | 1,400,506.66 | 17,655.00 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 14,527,341.98 | | 4,595,503.59 | |
| 长期待摊费用 | 143,326,983.64 | 3,441,095.00 | 99,789,320.73 | 4,752,878.73 |
| 递延所得税资产 | 870,381.07 | 1,178,767.19 | 582,228.41 | 886,261.89 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 483,184,825.40 | 490,272,369.18 | 370,900,696.03 | 374,418,529.11 |
| 资产总计 | 1,509,988,811.53 | 1,368,649,287.38 | 1,411,961,297.50 | 1,292,556,694.53 |
| 流动负债： | | | | |
| 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 | 115,163,927.72 | 7,892,613.70 | 83,236,493.09 | 7,048,277.70 |
| 预收款项 | 7,433,267.65 | 939,556.64 | 5,464,666.45 | 1,627,807.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 17,390,343.33 | 1,769,229.89 | 11,319,994.50 | 1,781,222.14 |
| 应交税费 | 22,191,742.71 | 2,013,874.26 | 9,088,481.02 | -1,283,925.92 |
| 应付利息 | 3,291,570.42 | 3,291,570.42 | 475,791.78 | 475,791.78 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 9,705,715.76 | 112,212,262.54 | 4,495,620.83 | 151,185,577.80 |
| 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 | 175,176,567.59 | 128,119,107.45 | 114,081,047.67 | 160,834,750.72 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 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 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 负债合计 | 239,176,567.59 | 192,119,107.45 | 178,081,047.67 | 224,834,750.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 267,000,000.00 | 267,000,000.00 | 133,500,000.00 | 133,500,000.00 |
| 资本公积 | 738,860,132.91 | 742,340,568.41 | 877,409,455.63 | 875,840,568.41 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 8,112,700.01 | 8,112,700.01 | 8,112,700.01 | 8,112,700.01 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 230,748,110.27 | 159,076,911.51 | 189,445,599.08 | 50,268,675.39 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,244,720,943.19 | 1,176,530,179.93 | 1,208,467,754.72 | 1,067,721,943.81 |
| 少数股东权益 | 26,091,300.75 | | 25,412,495.11 | |
| 所有者权益合计 | 1,270,812,243.94 | 1,176,530,179.93 | 1,233,880,249.83 | 1,067,721,943.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,509,988,811.53 | 1,368,649,287.38 | 1,411,961,297.50 | 1,292,556,694.53 |

5.2 本报告期利润表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 259,246,810.05 | 29,328,628.36 | 180,703,462.66 | 24,074,348.91 |
| 其中：营业收入 | 259,246,810.05 | 29,328,628.36 | 180,703,462.66 | 24,074,348.91 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 206,524,757.83 | 23,041,398.03 | 142,197,634.39 | 19,856,386.08 |
| 其中：营业成本 | 110,841,923.64 | 11,686,789.06 | 77,090,515.50 | 8,786,973.38 |
| 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 | 129,136.35 | | 3,861,970.20 | 1,342,144.99 |
| 销售费用 | 39,470,520.17 | 2,042,678.49 | 21,531,504.22 | 941,300.27 |
| 管理费用 | 55,648,127.58 | 9,424,432.61 | 37,964,602.28 | 6,851,707.15 |
| 财务费用 | 702,866.29 | 478,163.46 | 1,424,645.43 | 1,281,865.45 |
| 资产减值损失 | -267,816.20 | -590,665.59 | 324,396.76 | 652,394.84 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 | 52,722,052.22 | 6,287,230.33 | 38,505,828.27 | 4,217,962.83 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 列) | | | | |
| 加：营业外收入 | 2,837,490.75 | 2,275,273.68 | 231,649.60 | 182,670.00 |
| 减：营业外支出 | 1,674,953.80 | 243,061.70 | 243,555.11 | 2,314.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 884,965.10 | 1,076.00 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 53,884,589.17 | 8,319,442.31 | 38,493,922.76 | 4,398,318.83 |
| 减：所得税费用 | 16,912,416.01 | 2,118,389.46 | 10,061,493.72 | 1,541,085.52 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,972,173.16 | 6,201,052.85 | 28,432,429.04 | 2,857,233.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 35,723,062.95 | 6,201,052.85 | 29,408,002.13 | 2,857,233.31 |
| 少数股东损益 | 1,249,110.21 | | -975,573.09 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | 0.02 | 0.15 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | 0.02 | 0.15 | 0.01 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 36,972,173.16 | 6,201,052.85 | 28,432,429.04 | 2,857,233.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 35,723,062.95 | 6,201,052.85 | 29,408,002.13 | 2,857,233.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,249,110.21 | | -975,573.09 | |

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 629,510,217.63 | 72,275,099.36 | 447,210,272.00 | 57,525,094.80 |
| 其中：营业收入 | 629,510,217.63 | 72,275,099.36 | 447,210,272.00 | 57,525,094.80 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 505,009,519.06 | 60,696,200.92 | 353,150,129.68 | 50,644,638.36 |
| 其中：营业成本 | 270,787,018.90 | 29,323,368.25 | 189,436,198.23 | 22,543,607.48 |
| 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 | 406,998.00 | | 16,191,108.94 | 3,207,024.09 |
| 销售费用 | 78,416,410.19 | 4,080,088.13 | 49,083,605.04 | 2,534,614.43 |
| 管理费用 | 153,111,148.93 | 25,619,476.16 | 93,554,786.02 | 17,557,195.54 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 财务费用 | 907,690.31 | 503,247.17 | 4,268,501.42 | 3,922,712.03 |
| 资产减值损失 | 1,380,252.73 | 1,170,021.21 | 615,930.03 | 879,484.79 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,054,799.96 | 143,943,127.43 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 125,555,498.53 | 155,522,025.87 | 94,060,142.32 | 6,880,456.44 |
| 加：营业外收入 | 8,624,326.40 | 4,121,273.68 | 1,629,644.18 | 1,486,900.00 |
| 减：营业外支出 | 3,141,633.09 | 430,617.64 | 460,398.09 | 13,467.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 907,203.07 | 1,076.00 | 26,731.31 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 131,038,191.84 | 159,212,681.91 | 95,229,388.41 | 8,353,888.84 |
| 减：所得税费用 | 40,643,010.87 | 3,679,445.79 | 24,457,529.27 | 2,551,284.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 90,395,180.97 | 155,533,236.12 | 70,771,859.14 | 5,802,604.27 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 88,027,511.19 | 155,533,236.12 | 72,287,479.01 | 5,802,604.27 |
| 少数股东损益 | 2,367,669.78 | | -1,515,619.87 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.33 | 0.58 | 0.36 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | 0.33 | 0.58 | 0.36 | 0.03 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 90,395,180.97 | 155,533,236.12 | 70,771,859.14 | 5,802,604.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 88,027,511.19 | 155,533,236.12 | 72,287,479.01 | 5,802,604.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,367,669.78 | | -1,515,619.87 | |

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 614,779,293.28 | 71,633,873.68 | 437,031,873.36 | 58,222,738.30 |
| 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 | 5,769,490.78 | 2,275,273.68 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,625,251.59 | 107,764,861.39 | 7,599,817.22 | 90,536,875.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 627,174,035.65 | 181,674,008.75 | 444,631,690.58 | 148,759,613.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 170,007,850.33 | 23,841,881.05 | 115,329,338.62 | 15,713,743.32 |
| 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 | 118,092,431.19 | 16,456,417.64 | 61,002,833.53 | 9,726,188.37 |
| 支付的各项税费 | 37,050,462.26 | 1,544,326.84 | 30,693,511.62 | 2,806,303.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 151,901,581.70 | 60,340,956.99 | 98,767,345.03 | 41,255,916.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 477,052,325.48 | 102,183,582.52 | 305,793,028.80 | 69,502,151.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 150,121,710.17 | 79,490,426.23 | 138,838,661.78 | 79,257,462.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 81,328,377.20 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 416,301.28 | 2,033,611.25 | 6,370.00 | |
| 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 | 416,301.28 | 83,361,988.45 | 6,370.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 171,631,436.31 | 79,784,852.54 | 93,580,563.77 | 52,000,920.50 |
| 投资支付的现金 | 17,284,823.35 | 123,425,000.00 | | 5,100,000.00 |
| 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 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 188,916,259.66 | 203,209,852.54 | 93,580,563.77 | 57,100,920.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -188,499,958.38 | -119,847,864.09 | -93,574,193.77 | -57,100,920.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,500,000.00 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,500,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 46,725,000.40 | 46,725,000.40 | 997,600.00 | 997,600.00 |
| 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 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 46,725,000.40 | 46,725,000.40 | 3,997,600.00 | 3,997,600.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,225,000.40 | -46,725,000.40 | 16,002,400.00 | 16,002,400.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -74,603,248.61 | -87,082,438.26 | 61,266,868.01 | 38,158,941.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 921,710,869.70 | 843,476,742.91 | 28,041,352.79 | 6,654,904.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 847,107,621.09 | 756,394,304.65 | 89,308,220.80 | 44,813,845.89 |

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

爱尔眼科医院集团股份有限公司

董事长 陈 邦

二〇一〇年十月二十二日