



爱尔眼科医院集团股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减（%）	
总资产（元）	2,136,303,227.63	1,929,818,183.95	10.7%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,621,986,024.91	1,500,087,614.65	8.13%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.749	3.51	6.81%	
	本报告期	本报告期比上年同 期增减（%）	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减（%）
营业总收入（元）	606,352,322.06	27.18%	1,507,624,857.27	23.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,086,197.50	41.76%	182,046,759.55	22.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	341,202,409.03	53.56%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.7886	51.65%
基本每股收益（元/股）	0.19	46.15%	0.42	20%
稀释每股收益（元/股）	0.19	46.15%	0.42	20%
净资产收益率（%）	4.82%	0.87%	11.19%	0.75%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	5.24%	1.03%	11.83%	1.13%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-203,606.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,054,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,381,268.66	

减：所得税影响额	-1,162,548.25	
少数股东权益影响额（税后）	-969,862.75	
合计	-10,398,463.66	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

二、重大风险提示

1、医疗风险

在临床医学上，由于存在着医学认知局限、患者个体差异、疾病情况不同、医生素质差异、医院条件限制等诸多因素的影响，各类诊疗行为均不可避免地存在着程度不一的风险。作为医学的一个重要分支，眼科医疗服务同样存在着风险，医疗事故和差错无法完全杜绝。就眼科手术而言，尽管大多数手术操作是在显微镜下完成且手术切口极小，但由于眼球的结构精细，组织脆弱，并且眼科手术质量的好坏将受到医师素质、诊疗设备、质量控制水平等多种因素的影响，因此眼科医疗机构不可避免地存在一定的医疗风险。

针对医疗风险，公司始终坚持“质量至上”的医疗服务与管理理念，严格执行国家和行业的诊疗指南、操作规范和护理规范，不断完善医疗质量控制体系，加强医师队伍的业务技能培训，提高医护人员的诊疗和护理水准，严格术前筛查，从严掌握适应症，严格规范病历书写，认真履行告知义务和必要手续，并配置各种尖端眼科诊疗设备以确保诊断的准确率和治疗的有效率。尽管如此，医疗风险仍然不可避免。

2、人力资源风险

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，特别是伴随着公司医疗规模的快速扩张，公司的组织结构和管理体系也趋于复杂化，对公司诊疗水平、管控能力、服务质量等提出了更高要求，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响公司未来发展的关键性因素。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，并在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

针对以上风险，公司一方面成立了集团科教中心，加大对医疗及管理人才的培训，通过开展视频培训，搭建新的培训平台；另一方面继续拓展招聘渠道，完成公司所需高端人才招聘；同时建立学习型组织，提升员工认同感与归属感，营造关心员工需求的企业文化氛围。

3、管理风险

连锁商业模式有利于公司发挥资源充分共享、模式快速复制、规模迅速扩大的优势，但随着连锁医疗服务网络不断地扩大，连锁网点数量迅速增加，公司在管理方面将面临较大挑战。

针对以上情况，公司将进一步完善组织架构和区域管理运行机制，加大区域化管理力度，合理分配集团总部和大区的管理层级和管理幅度，同时在集团总部层面，公司根据有效管理的需要完善各职能部门的指导、监督、统筹、考核功能，加强集团财务管控力度，明确各医院财务审批权限和职责，并坚持以内部控制审计为重点的审计职能导向，并加快信息系统的实施步伐，确保公司经营管理规范、科学、有效。

4、公共关系危机风险

公共关系危机是指危及企业形象和生存的突发性、灾难性事故与事件，具有意外性、聚焦性、破坏性、紧迫性等特点。公共关系危机将给企业和公众带来较大损失，严重破坏企业形象，甚至使企业陷入困境。在互联网等媒体高度发达的今天，行业中某些个别医疗机构的不规范行为可能会被迅速放大，公司可能因此而受到一定影响。

针对以上风险，公司一方面通过规范运作来从根本上降低危机事件产生的可能性，另一方面制订了《危机公关管理办法》、《公共关系危机处理预案》等制度文件，加强媒体危机公关预警预防及处理机制的建设，并进行明确分工、职责到人。公司总部通过络信息监测系统，随时搜集各方面的信息，各医院也建立了对当地各类媒体的监测机制。同时，公司加强与媒体的动态沟通，提前做好危机化解工作，把危机的影响降到最低程度。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		11,101				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南爱尔医疗投资有限公司	境内非国有法人	44.45%	192,292,097			
陈邦	境内自然人	17.6%	76,160,000	57,120,000	质押	33,089,200
李力	境内自然人	5.32%	23,004,000	17,276,000	质押	8,515,200
郭宏伟	境内自然人	2.52%	10,896,000	10,896,000	质押	7,690,000
中国工商银行一易方达价值成长混合型证	境内非国有法人	1.65%	7,157,932			

券投资基金						
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	3,393,071			
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	3,300,000			
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	3,080,000			
全国社保基金—零八组合	境内非国有法人	0.69%	3,000,000			
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	2,750,000			

前 10 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数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖南爱尔医疗投资有限公司	192,292,097	人民币普通股	192,292,097
陈邦	19,040,000	人民币普通股	19,040,000
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	7,157,932	人民币普通股	7,157,932
李力	5,728,000	人民币普通股	5,728,000
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,393,071	人民币普通股	3,393,071
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	3,080,000	人民币普通股	3,080,000
全国社保基金—零八组合	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	2,750,000	人民币普通股	2,750,000
中国建设银行—摩根士丹利	2,650,000	人民币普通股	2,650,000

华鑫卓越成长股票型证券投资基金			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名无限售流通股股东中，湖南爱尔投资是上市公司的控股股东，关联属性为控股母公司，陈邦是上市公司的实质控制人，其中陈邦持有湖南爱尔投资 69.41% 的股份，李力持有湖南爱尔投资 17.36% 的股份；</p> <p>2、公司前 10 名中的其余无限售流通股股东与上市公司控股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>3、未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东湖南爱尔医疗投资有限公司除通过普通证券账户持有 124,292,097 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 68,000,000 股，实际合计持有 192,292,097 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

限售股份变动情况

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
陈邦	57,120,000			57,120,000	高管锁定	
李力	17,276,000			17,276,000	高管锁定+限制性股票	限制性股票 9.2 万股分三期解锁
郭宏伟	10,896,000			10,896,000	高管锁定	
韩忠	100,000			100,000	限制性股票	分三期解锁
张玲	2,280			2,280	高管锁定	
万伟	1,602,500			1,602,500	高管锁定+限制性股票	限制性股票 5 万股分三期解锁
李爱明	60,000			60,000	限制性股票	分三期解锁
刘多元	40,000			40,000	限制性股票	分三期解锁
唐仕波	50,000			50,000	限制性股票	分三期解锁
吴士君	40,000			40,000	限制性股票	分三期解锁
股权激励限售股（不含董事、高管）	5,014,500			5,014,500	限制性股票	分三期解锁
合计	92,201,280	0	0	92,201,280	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

(一)、资产负债表项目变动幅度较大的情况与原因说明

1、应收账款期末余额较年初增长27.11%，主要是公司经营规模扩大，医保患者人数增加，以医疗保险方式结算的营业收入增长，相应的期末待结算应收款也相应增加。

2、预付账款期末余额较年初增长34.87%，主要是公司支付宁波市江北卫生投资管理中心收购保证金以及公司规模扩大预付设备款增加所致。

3、应收利息期末余额比年初下降31.79%，主要系部分定期存单到期收回利息所致。

4、其他应收款期末余额比年初增长73.11%，主要是由于公司本期为购买宁波光明眼病医院股权而预付的购买股权款所致。

5、在建工程期末余额较年初增长138.89%，主要系新建湖北爱尔、改扩建益阳爱尔等装修工程所致。

6、应付账款期末余额较年初增长29.17%，主要系经营规模扩大，公司信用期内尚未支付的应付材料款增加，以及新设医院和改扩建医院的装修工程、购买设备款增加所致。

7、预收账款期末余额较年初增长67.03%，主要是随着公司经营规模扩大，导致医疗预收款项相应增加。

8、应付利息期末余额比年初增长600%，主要是公司向国际金融公司借款在本期计提的应付利息。

(二)、利润表项目变动幅度较大的情况与原因说明

1、2013年1-9月收入为150,762.49万元，上年同期为121,947.73万元，比上年同期增加23.63%，主要是公司品牌影响及经营规模不断扩大，医疗及相关服务的业务量和营业收入同比上升所致。

2、2013年1-9月营业成本为81,202.18万元，上年同期为67,081.63万元，比上年同期增加21.05%，主要是随着经营规模的扩大，收入增长的同时成本相应增长。

3、营业税金及附加2013年1-9月为216.53万元，较上年同期增长123.46%，主要是本期子公司长沙佳视医疗器械有限公司应交增值税较上年同期增长，其应缴流转税附加税相应增长所致。

4、销售费用2013年1-9月为16,932.08万元，较上年同期增加19.65%，主要原因是公司经营规模扩大，使广告费用、业务宣传费用 and 市场营销人员工资等费用增加所致。

5、管理费用2013年1-9月为25,908.89万元，较上年同期增加21.75%，主要原因是公司经营规模扩大导致相应的人工费用、折旧、房租费和装修费摊销增加。

6、财务费用2013年1-9月为78.34万元，较上年同期增加335.86%，主要是随着募集资金的使用，本期定期存款金额较上年同期下降，导致定期存款利息下降所致。

7、资产减值损失2013年1-9月为482.52万元，较上年同期增加85.49%，主要系子公司处置了无法收回的应收款项所致。

8、营业外支出2013年1-9月为1,552.01万元，较上年同期增加113.57%，主要原因系报告期对外捐赠以及困难患者减免医疗费用增加所致。

9、所得税费用2013年1-9月为6,591.51万元，较上年同期增加77.42%，主要系本期利润总额较上年同期上升，使本期应交企业所得税较上年同期增加所致。

10、少数股东损益2013年1-9月为-107.32万元，较上年同期减少162.95%，主要系本期收购哈尔滨和成都康桥少数股权减少了少数股东损益以及新建深圳爱尔、咸宁爱尔增加了亏损所致。

（三）、现金流量表项目变动幅度较大的情况与原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额2013年1-9月为34,120.24万元，同比增长53.56%，主要是本期营业收入增长引起净利润增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额2013年1-9月为2,962.00万元，同比增长166.76%，主要是本期收到股权激励对象投资款，深圳爱尔收到少数股东投资款，以及分配股利金额较上年同期减少所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2013年前三季度，公司紧紧围绕董事会年初制定的经营目标和计划，继续加强精细化管理，稳步推进连锁网络建设，大力拓展核心业务，经营业绩保持了稳定增长。2013年1-9月，公司实现营业收入150,762.49万元，较去年同期增加23.63%；实现营业利润25,941.95万元，较去年同期增长35.74%；实现净利润18,097.35万元，较去年同期增加20.82%；实现归属母公司的净利润18,204.68万元，较去年同期增加22.93%。

报告期内，随着公司连锁网点的增加，公司品牌效应逐步凸显，医疗服务收入保持良好增长态势，其中，准分子激光矫正近视业务基本克服了去年媒体关于安全性报道的影响，手术量和收入同比均取得了较大增长。同时，部分亏损医院收入增长明显，逐步实现了扭亏或减亏。

报告期内，公司积极开展学术科研工作，加强学科建设，加大人才培养力度，不断取得阶段性成果，其中，中南大学爱尔眼科学院正式开学，首批博士、硕士研究生报到入学；在 9 月份由中华眼科学会举办的第十八次全国眼科学术大会上，公司组织了医疗专家、骨干 300 余人参会，其中 57 名专家发表了学术演讲，爱尔眼科在业内的声望进一步提高，并连续三年成为眼科年会参与医生数量最多、论文投稿数量最多的医疗机构；公司连续举办了视光学、眼底病、白内障等重点学科会议与培训，大力发展学科建设，支持临床技术应用研究，确保公司医疗技术的先进性。

报告期内，医疗服务行业的政策环境持续向好。2013 年 8 月 28 日国务院常务会议研究部署促进健康服务业发展，并于近日印发了《关于促进健康服务业发展的若干意见》，要求加快形成多元办医格局，落实相关支持政策，引导非公立医疗机构向高水平、规模化方向发展，鼓励发展专业性医院管理集团。展望未来，随着国家促进健康服务业发展各项措施的逐步落实，公司将面临更大的发展机遇和更有利的外部条件。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

年度经营计划在报告期内得到了较好的贯彻执行，计划完成情况基本符合预期。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南爱尔医疗投资有限公司、陈邦、李力、郭宏伟、万伟	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作出避免同业竞争的承诺。 2、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。	2009年09月30日		报告期，各股东均严格按照要求履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			88,197.65			本季度投入募集资金总额			1,108.1	
报告期内变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			78,365.91	
累计变更用途的募集资金总额			6,195.1			截至期末投资进度(%) = (2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例			7.02%			项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益		是否达到预计效益
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
成都爱尔眼科医院迁址扩建项目	否	3,283.4	3,283.4		2,940.39	89.55%	2009年07月01日	390.49	是	否
济南爱尔眼科医院迁址扩建项目	否	3,173.6	3,173.6		2,662.14	83.88%	2010年03月28日	81.85	否	否
襄樊爱尔眼科医院新建项目	否	1,862.6	1,862.6		1,862.75	100.01%	2008年08月02日	145.32	是	否
汉口门诊部新建项目	否	3,093.3	3,093.3		1,686.93	54.53%	2008年09月26日	137.89	是	否
太原爱尔眼科医院新建项目	否	3,969	3,969		2,806.65	70.71%	2009年09月12日	-49.14	否	否
长春爱尔眼科医院新建项目	否	4,137	4,137		4,130.25	99.84%	2010年06月06日	246.05	是	否
南宁爱尔眼科医院新建项目	否	4,029.1	4,029.1		3,458.98	85.85%	2011年03月31日	15.3	否	否
岳阳爱尔眼科医院新建项目	否	1,884.8	1,884.8		1,602.4	85.02%	2009年12月29日	85.68	是	否
杭州爱尔眼科医院新建项目	是	4,320.8							不适用	是

盘锦爱尔眼科医院新建项目	是	1,874.3							不适用	是
公司信息化管理系统项目	否	2,408.5	2,408.5	171.09	2,163.27	89.82%	2012年12月28日		不适用	否
湖北爱尔眼科医院新建项目	否		6,195.1	809.59	1,719.62	27.76%	2013年12月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,036.4	34,036.4	980.68	25,033.38	--	--	1,053.44	--	--
超募资金投向										
昆明爱尔眼科医院新建项目	否	3,709.1	3,709.1		3,702.99	99.84%	2010年06月01日	48.66	否	否
收购济南爱尔股权	否	180	180		180	100%	2010年04月30日	-0.61	否	否
收购南昌爱尔股权	否	550	550		550	100%	2010年04月30日	27.67	是	否
收购南充麦格股权并增资	否	1,100	1,100		1,100.19	100.02%	2012年06月30日	-103.8	不适用	否
收购石家庄麦格股权并增资	否	2,550	2,550		2,558.66	100.34%	2012年06月30日	-84.88	不适用	否
为哈尔滨配置治疗近视的飞秒激光设备项目	否	400	400		382.6	95.65%	2010年05月31日	90.01	是	否
为太原配置治疗近视的飞秒激光设备项目	否	400	400		382.6	95.65%	2010年05月31日	180.69	是	否
为合肥配置治疗近视的飞秒激光设备项目	否	400	400		425	106.25%	2010年05月31日	504.21	是	否
为重庆配置治疗近视的飞秒激光设备项目	否	400	400		425	106.25%	2010年05月31日	269.65	是	否
为南昌配置治疗近视的飞秒激光设备	否	400	400		382.6	95.65%	2010年05月31日	86.62	是	否

项目							日			
为南京配置治疗近视的飞秒激光设备项目	否	400	400		382.6	95.65%	2010年08月31日	84.99	是	否
购置长春爱尔眼科医院医疗用房项目	否	4,100	4,100		4,100	100%	2010年12月31日	17.54	是	否
收购天津麦格股权并增资	否	3,880	3,880		3,646.05	93.97%	2011年12月31日	-447.61	不适用	否
收购郴州市光明股权并增资	否	1,800	1,800		1,803.6	100.2%	2011年06月30日	5.39	不适用	否
怀化爱尔眼科医院新建项目	否	900	900		900.95	100.11%	2011年03月28日	16.71	不适用	否
收购北京英智眼科医院 71.413% 股权	否	9,194.42	9,194.42		9,194.42	100%	2010年12月31日			
收购北京华信英智眼镜有限公司 100% 股权	否	125	125		125	100%	2010年12月31日	263.36	是	否
收购北京英智眼科医院 27.112% 股权	否	3,490.67	3,490.67		3,490.67	100%	2011年01月31日			
增资贵阳眼科医院持 70% 股权	否	2,345	2,345		2,257.69	96.28%	2011年04月15日	-1.31	是	否
收购西安古城眼科医院股权并增资	否	6,722.34	6,722.34		6,723.15	100.01%	2011年05月18日	230.01	是	否
收购重庆明目麦格的全部股权	否	560	560		560	100%	2010年05月31日			
增资扩建重庆明目麦格眼科门诊部有限责任公司	否	1,860	1,860		1,864.32	100.23%	2011年06月30日	-44.7	不适用	否
永州爱尔眼科医院新建项目	否	1,400	1,400	17.43	1,290.69	92.19%	2012年06月30日	27.36	不适用	否

宜昌爱尔眼科医院新建项目	否	1,600	1,600		1,601.68	100.11%	2012年07月31日	-6.28	不适用	否
韶关爱尔新建项目	否	1,800	1,800	33.05	1,441.08	80.06%	2012年06月30日	-173.92	不适用	否
收购益阳新欧视眼科医院 100% 股权	否	384.3	384.3		349.3	90.89%	2012年02月21日	-74.08	不适用	否
湘潭爱尔眼科医院新建项目	否	1,215.42	1,215.42		1,216.69	100.1%	2012年10月31日	-69.65	不适用	否
深圳爱尔眼科医院新建项目	否	2,295	2,295	76.94	2,295	100%	2013年08月20日	-354.14	不适用	否
超募资金投向小计	--	54,161.25	54,161.25	127.42	53,332.53	--	--	491.89	--	--
合计	--	88,197.65	88,197.65	1,108.1	78,365.91	--	--	1,545.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、济南爱尔眼科医院迁址扩建项目、昆明爱尔眼科医院新建项目、南宁爱尔眼科医院新建项目、太原爱尔眼科医院新建项目报告期内收入实现了持续增长，但由于区域眼科行业竞争激烈，为尽快提升市场地位，加大了营销费用的投入，导致未能实现当期效益。</p> <p>2、收购郴州市光明股权并增资、怀化爱尔眼科医院新建项目、增资扩建重庆明目麦格眼科门诊部、收购天津麦格股权并增资项目，其投资项目竣工交付使用的时间均为 2011 年，其运营时间均不满 2 个完整的会计年度，尚处于市场培育期，故其当期实现效益目前暂无法和预计效益相比较。</p> <p>3、收购益阳新欧视眼科医院 100% 股权项目、收购南充麦格股权并增资、收购石家庄麦格股权并增资、永州爱尔眼科医院新建项目、宜昌爱尔眼科医院新建项目、韶关爱尔眼科医院、湘潭爱尔眼科医院新建项目竣工交付使用的时间分别为 2012 年，深圳爱尔眼科医院新建项目竣工交付使用的时间为 2013 年，其运营时间不满 1 个完整的会计年度，故其当期实现效益目前暂无法和预计效益相比较。</p> <p>4、信息化建设项目立项时只有 19 家连锁医院，现已增加至 49 家医院，使得信息化开发与实施内容增加，实施范围增大。相关系统正在实施中。</p> <p>5、湖北爱尔眼科医院新建项目（原名：武汉爱尔眼科医院汉口医院项目）目前正处于建设期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2011 年 8 月 23 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于停止用募集资金兴建盘锦爱尔眼科医院的议案》，其主要是考虑到公司在三线城市布点的整体战略安排，为确保更加合理、有效地使用募集资金，公司董事会决定停建盘锦爱尔眼科医院项目，适时选择符合公司战略发展规划的优质新项目进行投资。公司于 2013 年 1 月 16 日召开的 2013 年第一次临时股东大会，公司设立杭州爱尔眼科医院项目的募集资金变更为投资设立湖北爱尔（原名：武汉爱尔眼科医院汉口医院项目）。主要是公司设立“杭州爱</p>									

	尔眼科医院项目”所依据的市场环境发生了变化，杭州的商业房产租售价格持续上涨，导致公司原签订的房屋租赁意向合同无法继续执行，若继续实施该项目将无法达到预期效益。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金总额为 54,161.25 万元，公司计划使用超募资金 54,161.25 万元。各超募资金项目的投入进度及实现效益详见上表。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 经公司 2013 年 1 月 16 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司将设立杭州爱尔眼科医院项目的募集资金 4,320.80 万元及设立盘锦爱尔眼科医院项目的募集资金 1,874.30 万元，合计 6,195.10 的资金用途变更为投资设立湖北爱尔（原名：武汉爱尔眼科医院汉口医院项目）。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009 年 12 月置换先期投入募投项目资金 8,996.48 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 经公司 2013 年 1 月 16 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司将部分项目节余募集资金 4,564.30 万元及募集资金专户利息 2,640.60 万元共计 7,204.90 万元永久补充公司日常经营所需的流动资金。公司在 2013 年 1 月将节余募集资金 4,563.67 万元以及募集资金专户利息 2,640.60 万元合计 7,204.27 万元转为流动资金。实际结转节余募集资金以及募集资金专户利息与公告差异 0.63 万元，系公告的截止时点为 2012 年 11 月 30 日，实际结转账户余额的时间为 2012 年 12 月 31 日余额所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）存放于公司募集资金专户。公司已根据公司发展规划，妥善安排了募集资金（包括超募资金）的使用计划，将其用于公司主营业务。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、其他重大事项进展情况

无

四、报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策由董事会根据公司当前经营现金流情况和项目投资的资金需求计划，协调公司的短

期利益及长远发展的关系，在充分考虑全体股东的利益的基础上，确定合理的股利分配方案，并报股东大会批准。利润分配政策的制定及实施情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权得到了充分维护。

五、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

不适用

六、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

无

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	662,831,709.05	556,549,345.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	109,418,650.92	86,078,800.76
预付款项	64,624,129.15	47,916,136.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	877,164.44	1,285,989.71
应收股利		
其他应收款	80,267,994.33	46,368,639.24
买入返售金融资产		
存货	112,661,246.38	95,071,395.34
一年内到期的非流动资产	51,579,589.79	48,652,989.18
其他流动资产		
流动资产合计	1,082,260,484.06	881,923,296.12
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产		
固定资产	568,782,615.59	578,127,586.91
在建工程	23,817,642.00	9,970,324.71
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	14,454,743.20	14,999,234.25
开发支出	8,929,872.00	9,100,132.00
商誉	221,982,337.51	219,698,850.34
长期待摊费用	197,459,497.68	197,681,896.22
递延所得税资产	18,616,035.59	18,316,863.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,054,042,743.57	1,047,894,887.83
资产总计	2,136,303,227.63	1,929,818,183.95
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	244,638,132.20	189,395,637.97
应付账款	17,436,761.35	10,438,996.42
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,262,384.86	43,402,107.58
应交税费	33,155,042.70	33,269,713.11
应付利息	3,285,075.08	469,296.44
应付股利	537,801.52	
其他应付款	19,957,070.82	17,592,540.28
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	64,000,000.00	64,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	436,272,268.53	358,568,291.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	187,702.65	217,275.40
递延所得税负债	2,054,477.80	2,143,602.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,242,180.45	2,360,877.58
负债合计	438,514,448.98	360,929,169.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	432,646,500.00	427,200,000.00
资本公积	528,257,662.07	551,132,511.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	56,246,178.41	56,246,178.41
一般风险准备		
未分配利润	604,835,684.43	465,508,924.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,621,986,024.91	1,500,087,614.65
少数股东权益	75,802,753.74	68,801,399.92
所有者权益（或股东权益）合计	1,697,788,778.65	1,568,889,014.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,136,303,227.63	1,929,818,183.95

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

2、母公司资产负债表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	409,037,651.60	342,699,675.77
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,635,691.96	4,903,272.31
预付款项	22,638,378.99	5,199,758.24
应收利息	877,164.44	1,285,989.71
应收股利		
其他应收款	257,105,808.42	201,284,847.63
存货	8,283,926.91	6,086,217.73
一年内到期的非流动资产	1,239,261.06	1,813,878.95
其他流动资产		
流动资产合计	702,817,883.38	563,273,640.34
非流动资产：		
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	1,259,474,063.44	1,128,874,063.44
投资性房地产		
固定资产	24,066,808.90	28,018,405.46
在建工程	16,892,097.00	7,238,053.06
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	4,235,914.76	4,635,399.03
开发支出	8,929,872.00	9,100,132.00
商誉		
长期待摊费用	2,409,553.83	3,413,748.94
递延所得税资产	3,071,744.35	2,718,784.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,319,080,054.28	1,183,998,586.28
资产总计	2,021,897,937.66	1,747,272,226.62
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,320,448.38	10,098,963.62
预收款项	1,955,751.84	1,314,565.64
应付职工薪酬	2,417,005.76	4,018,788.98
应交税费	2,671,621.90	4,688,439.40
应付利息	3,285,075.08	469,296.44
应付股利	537,801.52	
其他应付款	265,752,059.55	237,849,544.76
一年内到期的非流动负债	64,000,000.00	64,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	353,939,764.03	322,439,598.84
非流动负债：		
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	353,939,764.03	322,439,598.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	432,646,500.00	427,200,000.00
资本公积	660,974,652.79	608,771,468.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	56,246,178.41	56,246,178.41
一般风险准备		
未分配利润	518,090,842.43	332,614,980.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,667,958,173.63	1,424,832,627.78
负债和所有者权益（或股东权益）总	2,021,897,937.66	1,747,272,226.62

计		
---	--	--

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

3、合并本报告期利润表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	606,352,322.06	476,781,779.17
其中：营业收入	606,352,322.06	476,781,779.17
二、营业总成本	487,070,133.94	402,832,078.31
其中：营业成本	317,003,092.38	258,071,161.64
营业税金及附加	947,732.74	315,161.96
销售费用	68,791,840.25	55,875,065.52
管理费用	97,661,865.77	87,737,744.76
财务费用	-28,648.03	224,662.49
资产减值损失	2,694,250.83	608,281.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,282,188.12	73,949,700.86
加：营业外收入	453,517.53	132,022.16
减：营业外支出	9,285,629.02	4,399,468.28
其中：非流动资产处置损失	325,299.80	243,934.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,450,076.63	69,682,254.74
减：所得税费用	31,362,537.96	13,384,667.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,087,538.67	56,297,587.48
归属于母公司所有者的净利润	80,086,197.50	56,496,144.63
少数股东损益	-998,658.83	-198,557.15
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.13
（二）稀释每股收益	0.19	0.13
八、综合收益总额	79,087,538.67	56,297,587.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,086,197.50	56,496,144.63
归属于少数股东的综合收益总额	-998,658.83	-198,557.15

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

4、母公司本报告期利润表

编制单位：爱尔眼科医院集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	48,810,327.33	37,982,370.93
减：营业成本	21,397,424.36	16,787,594.98
销售费用	1,773,487.78	3,005,423.32
管理费用	17,592,060.81	16,609,913.45
财务费用	-669,197.48	-214,227.95
资产减值损失	-943,921.62	667,797.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,660,473.48	1,125,869.97
减：营业外支出	224,960.00	31,347.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,435,513.48	1,094,522.77
减：所得税费用	975,800.40	-166,949.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,459,713.08	1,261,472.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.003
（二）稀释每股收益	0.02	0.003
七、综合收益总额	8,459,713.08	1,261,472.06

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,507,624,857.27	1,219,477,299.55
其中：营业收入	1,507,624,857.27	1,219,477,299.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,248,205,374.24	1,028,369,278.25

其中：营业成本	812,021,777.85	670,816,331.81
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	2,165,276.58	968,996.10
销售费用	169,320,812.71	141,507,648.55
管理费用	259,088,925.83	212,807,052.83
财务费用	783,371.92	-332,130.70
资产减值损失	4,825,209.35	2,601,379.66
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“-”号填列）	259,419,483.03	191,108,021.30
加：营业外收入	2,989,185.35	3,101,328.38
减：营业外支出	15,520,060.01	7,266,955.63
其中：非流动资产处置损失	549,850.03	460,731.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	246,888,608.37	186,942,394.05
减：所得税费用	65,915,088.63	37,152,281.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,973,519.74	149,790,112.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	182,046,759.55	148,085,097.56
少数股东损益	-1,073,239.81	1,705,014.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.42	0.35

(二) 稀释每股收益	0.42	0.35
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	180,973,519.74	149,790,112.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,046,759.55	148,085,097.56
归属于少数股东的综合收益总额	-1,073,239.81	1,705,014.51

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	115,003,124.62	96,630,207.04
减：营业成本	53,859,071.52	46,117,794.70
营业税金及附加		
销售费用	6,622,934.78	6,879,705.51
管理费用	52,040,928.58	46,793,334.29
财务费用	-793,707.43	-1,287,418.27
资产减值损失	1,411,839.99	2,553,505.44
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）	226,826,224.33	187,242,272.66
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）	228,688,281.51	182,815,558.03
加：营业外收入	245,000.00	500,000.00
减：营业外支出	350,560.00	91,186.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	228,582,721.51	183,224,371.83
减：所得税费用	386,860.00	-638,376.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	228,195,861.51	183,862,748.19
五、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.53	0.43

(二) 稀释每股收益	0.53	0.43
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	228,195,861.51	183,862,748.19

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

7、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,488,691,395.70	1,185,122,620.75
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	18,946,021.23	38,144,794.09
经营活动现金流入小计	1,507,637,416.93	1,223,267,414.84
购买商品、接受劳务支付的现金	430,707,185.24	345,003,784.41
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	368,659,026.43	301,431,120.15

支付的各项税费	78,959,559.50	70,655,432.88
支付其他与经营活动有关的现金	288,109,236.73	283,976,266.76
经营活动现金流出小计	1,166,435,007.90	1,001,066,604.20
经营活动产生的现金流量净额	341,202,409.03	222,200,810.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	326,239.95	192,533.70
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	326,239.95	192,533.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,198,242.10	182,092,931.96
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	122,668,024.52	73,352,859.35
支付其他与投资活动有关的现金		18,513,976.76
投资活动现金流出小计	264,866,266.62	273,959,768.07
投资活动产生的现金流量净额	-264,540,026.67	-273,767,234.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	74,225,620.00	18,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,950,000.00	18,400,000.00
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	74,225,620.00	18,400,000.00
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	44,605,638.48	62,766,195.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,423,440.00	2,015,813.66
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	44,605,638.48	62,766,195.33
筹资活动产生的现金流量净额	29,619,981.52	-44,366,195.33
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	106,282,363.88	-95,932,619.06
加：期初现金及现金等价物余额	527,749,345.17	616,806,729.30
六、期末现金及现金等价物余额	634,031,709.05	520,874,110.24

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

8、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	116,976,948.03	97,385,220.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,211,274.85	97,891,154.59
经营活动现金流入小计	253,188,222.88	195,276,375.24
购买商品、接受劳务支付的现金	34,829,028.77	28,265,980.21
支付给职工以及为职工支付的现金	34,398,110.91	30,785,528.26
支付的各项税费	1,049,954.98	1,574,414.45
支付其他与经营活动有关的现金	123,078,556.17	115,639,897.22
经营活动现金流出小计	193,355,650.83	176,265,820.14
经营活动产生的现金流量净额	59,832,572.05	19,010,555.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,119,664.33	
取得投资收益所收到的现金	215,231,143.52	135,255,238.87
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	216,350,807.85	135,255,238.87
购建固定资产、无形资产和其他	53,963,609.59	54,095,169.60

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	43,050,000.00	83,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	117,925,216.00	99,787,070.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	214,938,825.59	237,082,239.60
投资活动产生的现金流量净额	1,411,982.26	-101,827,000.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,275,620.00	
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	47,275,620.00	
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	42,182,198.48	60,750,381.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	42,182,198.48	60,750,381.67
筹资活动产生的现金流量净额	5,093,421.52	-60,750,381.67
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	66,337,975.83	-143,566,827.30
加：期初现金及现金等价物余额	313,899,675.77	440,459,905.25
六、期末现金及现金等价物余额	380,237,651.60	296,893,077.95

法定代表人：陈邦

主管会计工作负责人：韩忠

会计机构负责人：刘多元

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

 是 否

公司第三季度报告未经审计。

爱尔眼科医院集团股份有限公司

董事长 陈 邦

二〇一三年十月二十六日