

通策医疗投资股份有限公司

600763

2009 年年度报告

目录

一、重要提示..... 2

二、公司基本情况..... 2

三、会计数据和业务数据摘要..... 3

四、股本变动及股东情况..... 4

五、董事、监事和高级管理人员..... 8

六、公司治理结构..... 10

七、股东大会情况简介..... 16

八、董事会报告..... 16

九、监事会报告..... 23

十、重要事项..... 24

十一、财务会计报告..... 27

十二、备查文件目录..... 86

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

公司负责人吕建国、主管会计工作负责人张弘及会计机构负责人（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、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

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

(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 306 号 建工大厦 6 楼 | 浙江省杭州市天目山路 306 号 建工大厦 6 楼 |
| 电话 | 0571-28808278 | 0571-28821296 |
| 传真 | 0571-28808278 | 0571-28808271 |
| 电子信箱 | Huangyuhua2009@gmail.com | zhaom94@hotmail.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|------------------------|
| 注册地址 | 浙江省杭州市平海路 57 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 310000 |
| 办公地址 | 浙江省杭州市天目山路 306 号建工大厦六楼 |
| 办公地址的邮政编码 | 310013 |
| 公司国际互联网网址 | www.tcmedical.com.cn |

(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) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|-------------|--------------------------|
| 公司首次注册登记日期 | | 1995 年 8 月 30 日 |
| 公司首次注册登记地点 | | 北京市平谷县北杨桥乡 |
| 1 | 公司变更注册登记日期 | 2005 年 11 月 24 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 浙江省杭州市上城区庆春路 225 号 406 室 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3300001011668 |
| | 税务登记号码 | 330100102930559 |
| | 组织机构代码 | 10293055-9 |
| 2 | 公司变更注册登记日期 | 2009 年 3 月 25 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 浙江省杭州市平海路 57 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3300000000002790 |
| | 税务登记号码 | 330100102930559 |
| | 组织机构代码 | 10293055-9 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 天健会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦九楼 |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 营业利润 | 35,270,610.10 |
| 利润总额 | 33,624,342.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 22,230,205.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 24,160,192.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,415,271.67 |

(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 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,125,324.25 |
| 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） | 38,476.03 |
| 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 | 97,076.67 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,237,794.30 |
| 所得税影响额 | 266,378.88 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 31,200.19 |
| 合计 | -1,929,986.78 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2009 年 | 2008 年 | 本期比上年同 | 2007 年 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
|--------|--------|--------|--------|--------|

| | | | 期增减(%) | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 189,244,216.45 | 139,130,768.94 | 36.02 | 91,392,829.29 |
| 利润总额 | 33,624,342.54 | 24,288,518.85 | 38.44 | 26,179,977.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 22,230,205.28 | 15,402,787.53 | 44.33 | 10,101,816.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,160,192.06 | 12,730,890.23 | 89.78 | 5,980,851.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,415,271.67 | 12,512,948.35 | 254.95 | 91,704,329.93 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 241,298,402.01 | 216,621,530.79 | 11.39 | 201,604,332.20 |
| 所有者权益(或股东权益) | 207,957,745.02 | 186,330,574.94 | 11.61 | 172,275,561.74 |

| 主要财务指标 | 2009 年 | 2008 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2007 年 |
|-------------------------|---------|---------|----------------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.14 | 0.10 | 40.00 | 0.06 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.14 | 0.10 | 40.00 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.15 | 0.08 | 87.50 | 0.04 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 11.26 | 8.27 | 增加 2.99 个百分点 | 6.04 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 12.24 | 6.83 | 增加 5.41 个百分点 | 3.58 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.2770 | 0.0780 | 255.13 | 0.5720 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 1.2971 | 1.1622 | 11.61 | 1.0746 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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 | 53,216,000 | 33.1936 | | | | -53,216,000 | -53,216,000 | | |
| 境内自然人持股 | 16,182,000 | 10.0936 | | | | -16,182,000 | -16,182,000 | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 90,922,000 | 56.7128 | | | | 69,398,000 | 69,398,000 | 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 |

股份变动的批准情况

详见公司刊登于上海证券交易所和上海证券报上的公告。

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|------------|------------|----------|--------|------|--------|
| 杭州宝群实业集团有限公司 | 53,216,000 | 53,216,000 | 0 | 0 | | |
| 鲍正梁 | 16,182,000 | 16,182,000 | 0 | 0 | | |
| 合计 | 69,398,000 | 69,398,000 | 0 | 0 | / | / |

(二) 证券发行与上市情况

1、前三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。

2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

3、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

1、股东数量和持股情况

单位：股

| | | | | | | |
|----------------|---------|--------------|------------|-------------------|-------------|---------------|
| 报告期末股东总数 | | | | | 22,525 户 | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 杭州宝群实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 33.75 | 54,116,000 | | | 质押 54,116,000 |
| 鲍正梁 | 境内自然人 | 7.54 | 12,082,000 | | | 质押 10,000,000 |
| 乔正华 | 境内自然人 | 0.71 | 1,144,900 | | | 无 |
| 史红 | 境内自然人 | 0.56 | 891,000 | | | 无 |
| 曾建浩 | 境内自然人 | 0.46 | 731,700 | | | 无 |
| 上海吉通电器设备有限公司 | 境内非国有法人 | 0.41 | 662,486 | | | 无 |
| 张静 | 境内自然人 | 0.38 | 610,000 | | | 无 |
| 庄恺 | 境内自然人 | 0.34 | 549,592 | | | 无 |
| 朱霄萍 | 境内自然人 | 0.32 | 518,500 | | | 无 |
| 刘春玉 | 境内自然人 | 0.29 | 469,550 | | | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 杭州宝群实业集团有限公司 | | 54,116,000 | | 人民币普通股 54,116,000 | | |
| 鲍正梁 | | 12,082,000 | | 人民币普通股 12,082,000 | | |
| 乔正华 | | 1,144,900 | | 人民币普通股 1,144,900 | | |
| 史红 | | 891,000 | | 人民币普通股 891,000 | | |
| 曾建浩 | | 731,700 | | 人民币普通股 731,700 | | |
| 上海吉通电器设备有限公司 | | 662,486 | | 人民币普通股 662,486 | | |
| 张静 | | 610,000 | | 人民币普通股 610,000 | | |
| 庄恺 | | 549,592 | | 人民币普通股 549,592 | | |
| 朱霄萍 | | 518,500 | | 人民币普通股 518,500 | | |
| 刘春玉 | | 469,550 | | 人民币普通股 469,550 | | |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

截止 2009 年 12 月 31 日，吕建明先生持有浙江通策控股集团有限公司 78.05% 的股权；浙江通策控股集团有限公司持有杭州宝群实业集团有限公司 100% 的股权；杭州宝群实业集团有限公司持有通策医疗投资股份有限公司 33.75% 股权。

(2) 控股股东情况

○ 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 |
| 注册资本 | 100,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 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。 |

(3) 实际控制人情况

○ 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 |
| 注册资本 | 205,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 投资管理；企业资产管理；经济信息咨询服务。 |

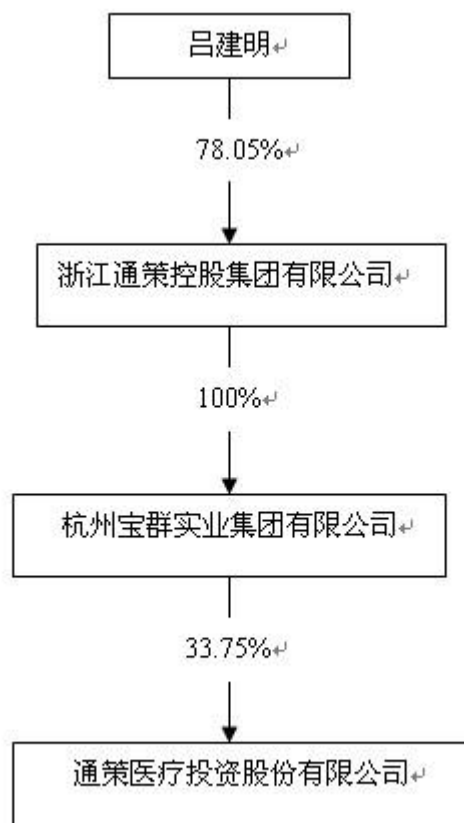
○ 自然人

| | |
|----------------|---|
| 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 | 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；前通策医疗投资股份有限公司董事长。 |

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|--------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 吕建明 | | 男 | 45 | 2007年12月31日 | 2009年8月31日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 吕建国 | 董事长 | 男 | 36 | 2009年10月2日 | 2010年12月31日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 杨一理 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 2007年12月31日 | 2010年12月31日 | 0 | 0 | | 56.8 | 否 |
| 王仁飞 | 董事 | 男 | 45 | 2007年12月31日 | 2010年12月31日 | 0 | 0 | | 84.8 | 否 |
| 张建民 | 独立董事 | 男 | 46 | 2007年12月31日 | 2010年12月31日 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 王进 | 独立董 | 男 | 40 | 2008年 | 2010年 | 0 | 0 | | 5 | 否 |

| | 事 | | | 9 月 18 日 | 12 月 31 日 | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------------|------------------|---|---|---|-------|---|
| 李莹 | 独立董事 | 女 | 46 | 2008 年 9 月 18 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 郎国跃 | 监事会主席 | 男 | 53 | 2007 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 王维倩 | 监事 | 女 | 39 | 2007 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | 37 | 否 |
| 赵敏 | 监事 | 女 | 43 | 2007 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | 21.1 | 否 |
| 张弘 | 财务总监 | 男 | 46 | 2008 年 3 月 28 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | | 44.8 | 否 |
| 吴金涛 | 董事会秘书 | 男 | 37 | 2007 年 12 月 31 日 | 2009 年 11 月 16 日 | 0 | 0 | | 15.8 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | / | 275.3 | / |

吕建明：2005 年至今任浙江通策房地产投资集团股份有限公司任董事长兼总裁、浙江通策控股集团有限公司董事局主席、通策医疗投资股份有限公司董事长，2009 年 9 月 17 日因个人原因辞去通策医疗投资股份有限公司董事、董事长职务。

吕建国：2005 年至今任浙江通策房地产投资集团股份有限公司任董事、2009 年 10 月 10 日任通策医疗投资股份有限公司董事长。

杨一理：曾在中国银行浙江省分行信贷管理处、中国东方资产管理公司杭州办事处工作，曾任杭州宝群实业集团有限公司副总裁，现任本公司第五届董事会董事、总经理。

王仁飞：任杭州口腔医院有限公司董事、院长；通策医疗投资股份有限公司董事。

张建民：曾任杭州市农业银行信贷员，交通银行杭州分行计划处处长，交通银行华浙支行行长，浙江汉帛服饰公司总裁。现任通策医疗投资股份有限公司独立董事。

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。现任通策医疗投资股份有限公司独立董事。

李莹：担任浙江新安化工集团股份股份有限公司独立董事、浙江崇德会计师事务所常务副总经理。现担任通策医疗投资股份有限公司独立董事。

郎国跃：浙江通策控股集团有限公司监事会主席、杭州宝群实业集团有限公司董事长。通策医疗投资股份有限公司监事会主席。

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。通策医疗投资股份有限公司监事。

赵敏：曾在新昌国贸大厦财务部任会计，浙江通策建筑设计院办公室主任，现在通策医疗投资股份有限公司综合部工作，任职工监事。

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；上海嘉兰投资有限公司副总经理。现任通策医疗投资股份有限公司财务总监。

吴金涛：曾任浙江通策房地产投资集团股份有限公司投资部总经理、通策医疗投资股份有限公司董事会秘书。2009 年 11 月 16 日因个人原因辞去通策医疗投资股份有限公司董事会秘书职务。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-------|--------|--------|----------|
| 郎国跃 | 杭州宝群实业集团有限公司 | 董事长 | | | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-------|-----------------|-----------------|----------|
| 吕建明 | 浙江通策控股集团有限公司 | 董事局主席 | | | 是 |
| 杨一理 | 浙江三花股份有限公司 | 独立董事 | 2008 年 2 月 20 日 | 2011 年 2 月 19 日 | 是 |
| 王仁飞 | 杭州口腔医院有限公司 | 院长 | | | 是 |
| 王维倩 | 杭州口腔医院有限公司 | 副院长 | | | 是 |

(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 | 董事会薪酬委员会提出董事、监事、高级管理人员薪酬方案，报通策医疗董事会审议通过。 |
| 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实际支付情况 | 严格按照董事会审议通过的薪酬方案执行，由财务部履行薪酬的按时足额支付和依法纳税手续。 |

(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 |
|-----|--------|------|------|
| 吕建明 | 董事长 | 离任 | 辞职 |
| 吴金涛 | 董事会秘书 | 离任 | 辞职 |
| 吕建国 | 董事、董事长 | 聘任 | 选举产生 |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 21 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 经济管理类 | 14 |
| 法律类 | 7 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生学历以上 | 4 |
| 大专及本科学历 | 16 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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《股东大会工作条例》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，报告期内各位董事以诚信、勤勉、尽责的态

度履行职责，积极参加监管部门的有关培训，及时学习有关法律法规，进一步提高了董事会的科学决策力。

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管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。

6、董事会人员结构调整、董事、高管人员任免方面。

2009年9月17日，公司收到吕建明先生辞去本公司董事及董事长职务的报告，吕建明先生因个人原因，申请辞去本公司董事及董事长职务。2009年10月10日，按《公司章程》、《董事会议事规则》之规定，经公司第一大股东推荐，2009年第二次临时股东大会选举吕建国先生为公司董事。公司第五届董事会第十五次会议选举吕建国先生为公司董事长。吕建国先生任职期限自2009年10月10日至2010年12月31日止。

为更有效的推进董事会工作，加强董事会决策的规范化和专业化，进一步发挥董事会下属各专门委员会的作用，根据各专门委员会的运作情况和公司发展需要，公司对下属各专门委员会成员进行重新设置。基于公司实际情况，根据董事长提名，各委员会名单分别为：

- (1) 战略委员会委员：吕建国、杨一理、张建民、王仁飞；其中，吕建国任主任委员。
- (2) 审计委员会委员：李莹、王进、张建民；其中，李莹任主任委员。
- (3) 提名委员会委员：吕建国、张建民、王进；其中，张建民任主任委员。
- (4) 薪酬委员会委员：吕建国、王进、张建民、李莹；其中，王进任主任委员。

2009年11月16日，公司收到吴金涛先生辞去本公司董事会秘书职务的报告。吴金涛先生因个人原因，特向公司董事会申请辞去董事会秘书职务。2009年11月16日，按《公司章程》、《董事会议事规则》之规定，公司第五届董事会第十七次会议审议通过由杨一理先生代为履行公司董事会秘书职责的议案。2010年3月4日公司第五届董事会第十八次会议聘任黄浴华女士为公司新的董事会秘书。

7、开展上市公司专项治理活动至今的相关情况：2007年，公司根据中国证监会《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（证监公司字[2007]29号）和浙江证监局下达的《关于对通策医疗公司治理情况综合评价和整改意见的通知》（浙证监上市字[2007]131号）的文件要求，严格自查，对存在的问题逐项梳理并及时完成全部整改事项。

2007年7月2日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告》，并在上海证券交易所网站、上海证券报上进行详细披露，接受公众评议。

2007年9月6日，公司收到浙江监管局《关于对通策医疗公司治理情况综合评价和整改意见的通知》。2007年10月22日，公司根据《通知》的要求，逐项制定和落实可行的整改方案和措施，形成整改报告上报浙江监管局。

截止2008年6月30日，按照上述监管机构的要求，我公司对上市公司专项治理自查活动中发现的问题进行整改和完善，如期完成了整改要求。

公司治理是一项长期工作，公司将继续深化、巩固上市公司专项治理活动成果，健全内部制度，规范运行水平不断提升。公司将根据相关法律法规持续规范改进三会运作，加强我公司内部控制制度建设和完善，提升我公司的治理水平。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立 | 本年应参 | 亲自出席 | 以通讯方 | 委托出席 | 缺席次数 | 是否连续 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|------|------|------|

| | 董事 | 加董事会 次数 | 次数 | 式参加次 数 | 次数 | | 两次未亲 自参加会 议 |
|-----|----|------------|----|-----------|----|--|-------------------|
| 吕建国 | 否 | 3 | 3 | 2 | | | |
| 杨一理 | 否 | 8 | 8 | 4 | | | |
| 王仁飞 | 否 | 8 | 8 | 4 | | | |
| 张建民 | 是 | 8 | 8 | 4 | | | |
| 王进 | 是 | 8 | 8 | 4 | | | |
| 李莹 | 是 | 8 | 8 | 4 | | | |

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |

2、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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为进一步完善通策医疗投资股份有限公司（以下简称：公司）的法人治理结构，改善公司董事会组成结构，建立健全对内部董事及经理层的约束和监督机制，促进公司规范运作，更好地维护公司及广大股东的利益，公司依照法律、法规、中国证监会的有关规定以及公司章程，结合公司实际情况，公司制定独立董事制度。

公司独立董事自任职以来，严格按照有关法律、法规、规范性文件和公司《独立董事工作制度》要求，通过出席股东大会、历次董事会和董事会各专业委员会会议，认真履行职责，以其专业知识和经验对公司的经营决策和规范运作提出了建设性意见，并发表了独立、专项意见。独立董事勤勉尽责，独立、有效行使了职责，保证了关联交易决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性，促进了董事会建设和公司的规范运作及发展。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

| | 是否独立完整 | 情况说明 | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司主营业务突出，拥有独立完整主营业务经营体系，主要原材料和产品以及服务不依赖控股股东及实际控制人，公司经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东和实际控制人不存在同行业竞争。公司建立了《关联交易管理制度》，对现有的不可避免的关联交易进行了规范，并与控股股东和实际控制 | | |

| | | | | |
|------------|---|---|--|--|
| | | 人签署了公平合理的关联交易协议。 | | |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司制定了《公司董事会提名委员会工作制度》，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。本公司除董事长吕建国兼任浙江通策控股集团有限公司董事、监事会主席郎国跃兼杭州宝群实业集团有限公司董事长外，其他高级管理人员均未在控股股东和实际控制人及其下属企业担任董事、监事、高级管理人员职务，也未在与公司业务相同或类似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司除吕建国、郎国跃外，其他高级管理人员均在本公司或本公司子公司领取报酬。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用和解聘；独立决定职工工资和奖金的分配办法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并办理独立的社会保险帐户。 | | |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立的经营体系、辅助设施和配套设施，控股股东投入公司的资产独立完整，产权清晰，控股股 | | |

| | | | | |
|------------|---|---|--|--|
| | | 东未占用、支配或干预公司资产的经营管理。 | | |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司设立了完全独立于控股股东的组织机构。公司董事会、监事会和内部机构均按照《公司法》、《证券法》及有关法律法规独立运作。第一大股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。 | | |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司建立了《公司审计委员会工作制度》，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。本公司独立核算，自负盈亏，设有独立的财务部门。财务人员，财务负责人、财务人员与控股股东和实际控制人分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己的银行帐号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东和实际控制人干预公司资金的使用现象。公司还设置了审计部门，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。 | | |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-------------|--|
| 内部控制建设的总体方案 | 公司自 2006 年通过股权分置改革以来，根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，并结合自身的实际情况逐步建立和完善了各项内部控制制度。公司有完善的 |
|-------------|--|

| | |
|-----------------------|---|
| | “三会”制度，制订和不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等相关治理文件。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 为加强内部控制，公司不断优化内部组织机构，在公司层面、下属子公司层面和公司各业务环节层面建立健全了系统的内部控制制度，涵盖了人力资源管理、财务管理、行政管理、项目投资、医院管理、物资采购、产品销售等经营过程的各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。同时针对公司的发展和相关法律法规的修订情况予以修改，不断完善公司法人治理结构、规范公司的运作，以符合有关法律、法规的要求。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 公司董事会下设审计委员会，公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。主任委员由独立董事担任，成员由拥有财务、会计和审计专业知识和运用能力的董事担任。公司设立了专门的内部审计机构审计部，专门承担内部审计监督工作，配备专职审计人员，在公司董事会（董事会审计委员会）的直接领导下开展工作，独立行使审计监督职能，对公司董事会负责并报告工作。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 公司制定《内部审计制度》，内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、日常财务收支、经营责任的完成情况、内控制度的健全性及执行性等进行内部审计监督，审计结果报集团总裁，审计部门很好的发挥了审计监督职能，有效地保护了资产安全，提高了公司运营的效率 and 效果。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 公司董事会下设审计委员会每年与外部审计单位、内部审计部门沟通公司内部控制执行情况和存在的问题，并提出改进的意见。 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 公司实行财务垂直管理体制，总公司对下属独立核算的各下属公司财务经理、财务人员实行职能垂直管理体制。公司建立了一套符合公司实际情况、较为科学的财务内部控制制度，并得到了有效实施；公司各级财务会计人员具备相应的专业素质，会计岗位设置贯彻了不相容职务分离、相互制约的原则，公司对重要会计业务和电算化运作制定了明确的授权规定。公司推进了全面预算管理，通过指标的细化分解，严格控制考核，确保各项年度经营指标全面完成。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 未发现本公司内部控制设计或执行方面存在重大缺陷，公司主营业务快速发展，对公司如何加强全面管理提出了新的挑战，公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，进一步完善公司的内部控制制度体系，加强内部控制的执行力度。 |

（五）高级管理人员的考评及激励情况

为建立有效的激励约束机制，激励公司高管人员勤勉尽责地工作，努力提高公司经营管理水平和经营业绩，根据国家有关政策法规、公司章程和公司董事会薪酬与考核委员按有关规定，公司对高管人员实行年度绩效与薪酬待遇相结合的薪制。根据《公司董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《公司董

事会提名委员会工作制度》对公司高级管理人员实行定期考评，并依照考评结果决定聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司五届十八次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该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。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2008 年年度股东大会 | 2009 年 5 月 27 日 | 上海证券报 | 2009 年 5 月 28 日 |

2009 年 5 月 27 日公司召开 2008 年年度股东大会, 会议审议并通过了以下议案:

- 1、公司 2008 年董事会工作报告;
- 2、公司 2008 年监事会工作报告;
- 3、公司 2008 年财务决算报告;
- 4、公司 2008 年利润分配方案;
- 5、公司 2008 年度报告和年度报告摘要。

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 2009 年度第一次临时股东大会 | 2009 年 3 月 18 日 | 上海证券报 | 2009 年 3 月 19 日 |
| 2009 年度第二次临时股东大会 | 2009 年 10 月 10 日 | 上海证券报 | 2009 年 10 月 13 日 |

2009 年 3 月 18 日公司召开 2009 年度第一次临时股东大会, 会议审议并通过了以下议案:

- 1、《关于修改公司章程的议案》;
- 2、《关于独立董事薪酬方案的议案》;
- 3、《关于聘请浙江天健东方会计师事务所为公司 2008 年审计机构的议案》。

2009 年 10 月 10 日公司召开 2009 年度第二次临时股东大会, 审议并通过以下议案:

- 1、《关于吕建明辞去公司董事、董事长职务的议案》;
- 2、《关于选举吕建国为公司董事候选人议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年, 充满了艰辛和挑战, 在不利的环境下, 公司迎难而上, 不仅保证了公司的稳定运作, 经营业绩也保持了相当的增长幅度。2009 年整个医疗行业在经历了 2005 年以来国家对医疗行业加强管理、深化改革等系列政策的调整, 目前逐渐显示出正确和健康的发展态势。公司在全体股东的大力支持下, 经营情况和财务状况良好。

公司以促进我国医疗事业发展为己任, 构建以口腔医疗服务为支柱的控股型现代企业发展战略, 以产业发展为基石, 充分结合资本运营, 是一家知识型的以人为本的医疗集团。

报告期内公司实现营业总收入 189, 244, 216.45 元, 比去年同期增长了 36.02%; 实现营业利润 35, 270, 610.10 元, 归属于上市公司股东的净利润为 22, 230, 205.28 元。公司 2009 年度营业收入和利润增长幅度较大的原因在于公司全资子公司杭州口腔医院有限公司的营业收入持续增加, 报告期内该医疗机构合并营业收入为 158, 834, 527.36 元, 比 2008 年增长 35.93%。

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、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，公司积极拓展、加大拓宽医疗市场的步伐，并在注重服务、密切联系市场方面痛下功夫。同时，公司下属各医疗机构积极做好当地医疗市场的挖掘工作，针对各中小学、社区以及集团单位，推出个性化、分层次的口腔医疗服务模式。如暑期正畸“牙博士”在线咨询活动、“会员护牙沙龙”、“六一特别礼物”、爱牙日等活动。随着各个地区的医疗机构的不断开设，公司不断完善提高服务水平，打造通策医疗的经营品牌。

(1) 强化经营理念

拓展医疗市场，稳定发展业务。继续打造医院集团化的经营模式，对外大力拓展口腔行业市场，坚持积极的并购和扩张方式，并紧密联系口腔市场。2009 年 6 月，杭州口腔医院义乌门诊部开业；2009 年 8 月，杭州口腔医院大学路院区开业。公司强化品牌战略和市场经营理念，发扬改革、创新作风，扩大外延服务，尝试多种营销策略，深入社区、企业、学校服务，构建分层次的医疗服务模式，满足不同层次人群的口腔医疗与保健需求，在全国范围内实现并购、新建、合作，不断开发潜在市场。

(2) 注重服务

公司本着“客户至上”的服务理念，医院管理中心采取一系列的措施，使医院的服务质量得到不断的提高。各下属医疗服务管理小组及时向公司通报医疗服务情况，表彰优秀，批评缺点与错误。客服中心继续发挥预约、咨询、受理及解决投诉的功能，成为医院与市场沟通的桥梁，据统计，仅杭州口腔医院的客服中心 2009 年度就接受话务量 13633 起，其中接受咨询 10000 多人次，预约 233 人次，回访 228 余人次；接待来访 76 人次，极大地方便了客户与医院的联系，也使医院能更了解客户的需求。

(3) 走近民众，积极开展公益活动

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，2009 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众活动，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。

2、抓好质量规范化管理，促进医疗业务发展

常抓不懈医疗规范化管理是医院各项管理工作的基础和核心。在公司医院管理公司的指导下，公司下属各医院的质控小组在分管院长的领导下，继续加强医疗质控的监督力度，定期进行检查。医院 2008 年全面启动了医生个人考核，将医师个人质量管理和考核挂钩，医院的各项质量检测指标都有明显提升，体现了各项质控小组操作模式的成功和质量控制的成效。2009 年年初，医院对个人考核标准进行了调查问卷，并根据调查结果完善质控标准和制度，提高了质控检查的抽检率、抽检次数，加强了抽检结果的反馈机制。在完善医疗管理制度方面主要明确了临床关于转诊、限号、停号、违规收费处罚等相关问题，建立了种植中心管理制度，正畸科一次性收费、工作流程、病案管理等制度，加强了医院内部制度的建设和管理，使年轻医生和引进的医务人员的临床能力有了较快地提高。通过这些行之有效的措施，促进了医生的自我改进，提高了医疗质量，从而使医疗投诉比往年有了明显的下降。

3、加强学术交流，提升医院自身实力

2009 年度公司召开了二次医院管理会议，专门组织各医院院长副院长进行培训，极大地提升医院经营者的管理理论和实践。公司还不定期的邀请专家来公司以及各下属医院进行学术交流，使下属医院医疗技术人员及时了解国内外科技动向，如美国牙科医学院院士、第四军医大、上海交大以及其他省市的知名学者都莅临各下属医院进行指导；对外踊跃参加各类学术会议、短期培训班、展会以及登士柏根管治疗大赛。公司积极举办各类培训讲座和交流会达 90 余次，如无牙颌患者的种植治疗、欧洲牙周手术治疗新进展等。

杭州口腔医院自 2006 年起即与浙江中医药大学在口腔教学和见习方面进行合作，并于 2007 年开始后续的口腔临床实习合作。2008 年 9 月 5 日，杭州口腔医院正式成为浙江中医药大学的附属医院，“浙江中医药大学附属杭州口腔医院”正式挂牌成立，实现了双方的强强联合。今后，双方将致力于加强口腔疾病防治的学科队伍建设，共同促进口腔学科的发展与创新。

4、生产成本保持稳定

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。经过几年的运行，公司对各下属医院在设备、材料、低值易耗品的采购及使用情况方面进行综合评价。2009 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》。系统内的集中采购大大降低了医院的采购成本，提高了经济效益，增加了采购过程的透明度，真正做到了价廉质

优，也极大地控制公司的经营成本。

二、报告期内主营业务范围及经营状况

1、公司主营业务范围及经营状况：公司属于医疗服务行业，主营业务为投资管理，医疗器材的经营、进出口业务，技术开发、技术咨询、技术培训和技术服务，以及其他无需报经审批的一切合法项目。报告期内公司主营业务未发生改变。

2、主营业务分行业、产品情况表：单位：（人民币）元

分行业或

分产品 营业收入 营业成本 营业

利润率

(%) 营业收入比上年同期增减(%) 营业成本比上年同期增减(%) 营业利润率比上年同期增减

分行业

口腔医疗服务 187,910,249.53 108,306,607.10 18.64 36.11 39.41 增加 3.92 个百分点

分产品

口腔医疗服务 187,910,249.53 108,306,607.10 18.64 36.11 39.41 增加 3.92 个百分点

3、主营业务分地区情况表：单位：（人民币）元

地区 营业收入 营业收入比上年增减(%)

浙江省 175,975,367.90 36.68

非浙江省地区 11,934,881.63 28.32

4、报告期内主要财务指标情况：单位：（人民币）元

项目 2009 年年末 2008 年年末 增减幅度(%)

总资产(元) 241,298,402.01 216,621,530.79 11.39

净资产(元) 207,957,745.02 186,330,574.94 11.61

股本(万股) 16032 16032 0

每股净资产(元) 1.2971 1.1622 11.61

母公司资产负债率(%) 4.40 9.84 -55.28

5、三项费用说明：单位：（人民币）元

项目 本期 上年同期 同比增减(%)

销售费用 2,600,091.77 1,439,097.51 80.68

管理费用 35,002,064.80 34,655,360.62 1.00

财务费用 -136,593.96 -490,710.15 -72.16

6、公司现金流量构成表构成情况：单位：（人民币）元

项目 本期 上年同期 同比增减(%)

经营活动产生的现金流量净额 44,415,271.67 12,512,948.35 254.95

经营活动现金流入量 47,495,496.67 140,681,701.80 -66.24

经营活动现金流出量 149,498,561.52 129,168,753.45 15.74

投资活动产生的现金流量净额 -14,284,868.41 -39,819,283.73 -64.13

投资活动现金流入量 1,215,950.87 705,532.93 72.35

投资活动现金流出量 15,500,819.28 40,524,816.66 -61.75

筹资活动产生的现金流量净额 2,450,000.00 3,925,000.00 -37.58

筹资活动现金流入量 2,450,000.00 3,925,000.00 -37.58

筹资活动现金流出量 0 0

现金及现金等价物增加额 32,580,389.23 -23,381,894.94 239.34

变动原因：

报告期内营业收入同比增长 36.02%，主要为公司本期医疗服务收入增加。随着公司业务的拓展，管理规范化的推进，公司的经营状况比去年又有了较大的提高，特别是浙江省内医疗机构收入增长较快，同比增长 36.68%。营业成本同比增长 37.83%，主要为医疗服务收入的增长带动的材料成本以及人力成本的增长所引起，同时，报告期内新设备的添置以及新开辟的营业场所也增加了折旧、装修摊销的成本。现金流量方面，报告期内营业收入大幅增加使得经营性活动产生的现金流入增加，以及本期没有为取得子公司及其他营业单位支付现金使得投资活动产生的现金流出减少，导

致报告期现金及现金等价物净增加额增长较大。

7、公司重要子公司报告期内经营情况

(1) 杭州口腔医院有限公司 2009 年合并营业收入为 158834527.36 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 36360968.50 元；

(2) 宁波口腔医院有限公司 2009 年营业收入为 14056076.83 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 2419903.53 元；

(3) 沧州口腔医院 2009 年营业收入为 6258264.83 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1198833.30 元；

(4) 黄石现代口腔医院有限公司 2009 年营业收入为 4767443.40 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 459412.40 元。

三、对公司未来的展望

1、口腔医疗行业的发展趋势

总体上来说，中国国内的口腔医疗服务行业才刚起步，随着中国国民生活水平的不断提高，人民的口腔保健意识也日益加强。社会对口腔医疗服务的需求也越来越巨大。随着中国国民经济的快速发展，国民消费观念的转变，对于口腔医疗保健的需求早已从原先的单纯的拔牙、补牙扩展到整个口腔治疗、保健范围，如洗牙、洁牙、美白、正畸、种植等，市场潜力巨大。同时，国家允许口腔医疗保健机构引入多元化经营主体的政策先后出台，口腔医疗保健机构从单一的公有制向多元化转变，未来口腔医疗保健机构应该是以国有、民营等多种结构的经营主体并存。今后，口腔医疗保健机构既有公有制的非营利性的口腔专科医院、综合医院中的口腔专科，也有其他成份的口腔医疗服务机构。21 世纪中国民营口腔医疗机构将变得更加普遍，并在口腔医疗保健中起到重要作用。通策医疗的经营目标是无论在经营业绩上，还是经营规模上，都将在国内口腔医疗服务行业内保持龙头地位。未来几年内公司的总体战略目标是浙江省为中心，集中精力发展长三角地区、珠三角及环渤海地区，同时向其他发达地区扩展。

2、公司近期的发展战略及经营目标

公司将以优秀的人才、先进的技术、科学的管理作为发展的基石，根据市场情况，确定服务品种结构，降低经营成本；通过科学的管理，提高企业的经营业绩。公司将聚焦口腔医疗行业领域，做专做强做大企业；在此基础上，积极完善企业管理制度。同时，公司将资本运营与生产经营并举，通过收购兼并、参股控股等形式，有计划、有步骤、积极稳妥地介入医疗行业的其它领域。通过对市场、技术、人员、资本等各类资源的整合，充分发挥综合优势，将公司发展成为以医疗行业为主导的一流企业。

3、公司 2010 年的经营计划和主要目标

今年将是中国新医改的第一年，国务院出台相关医改政策，对医疗市场的参与者有重要的方向性指导价值。通策医疗作为国内为数不多的提供医疗服务的上市公司，将面临巨大的机遇和挑战。就市场而言，由于中国的医疗资源分布不均，地区差异较大，技术资源和财政资源集中在发达地区和大医院，集中在公立医院，其他成份医院在技术和资金方面处于劣势，其竞争力主要依靠灵活的经营机制。我们清醒地认识到，在医改正式开始之后，市场参与者有可能迅速增加，将会出现大量的国内投资人和海外投资人进入医疗市场，公立医院、内资医院和外资医院的竞争格局会逐步建立，对人才和患者资源的争夺将更加激烈。为了更好地应对即将到来的市场竞争，同时也为了提升我们的管理内功和客户服务能力，我们在充分分析市场环境的基础上制定了今年的经营计划和相应的经营目标。

(1) 投资计划及目标

2010 年，公司还将紧紧围绕“投资+管理”的发展战略规划，认真贯彻落实股东会 and 董事会的各项决议，积极应对所面临的复杂形势和发展环境。公司将仍以浙江省为中心，集中精力发展长三角地区，珠三角及环渤海地区，同时向其他发达地区扩展。逐步进行产业调整，在做好以往投资的后续工作的同时，紧盯政府的医疗改革进程，争取在医改中找到更好的投资机会，在公立医院的改革中寻求投资机会。

(2) 管理计划及目标

根据公司董事会的战略部署，公司将加强并规范各项制度的建设；优化公司的考核体系。在以往工作的基础上，今年将直一步完善母子公司管理体系，包括以下几个方面：

①财务及审计管理体系：继续加大制度建设的力度，进一步完善财务制度和规范，统一核算口径；进一步完善 ERP 财务系统；完善现有功能；在已有银企互联平台上继续加强资金管理；增强对子公司

财务监督检查的有效性；加强对子公司财务人员的指导、培训和交流，提高业务水平和管理能力，增强税收筹划职能；继续做好日常财务工作。健全审计机构，明确审计人员的岗位责任；完善内控制度，加强财务统一规范操作；开展对下属子公司的财务审计、经营业绩审计、内部控制审计；配合项目拓展工作，开展尽职调查。

②人力资源管理：干部队伍管理是集团化公司管理的核心，公司将干部管理作为集团化管理的出发点和落脚点，强化建立“以人为本”的制度体系。公司已建设完善的人力资源体系，具体为院长的绩效与薪酬方案、下属医院组织结构标准、定岗定编及岗位价值评估、干部管理制度、建立和完善绩效和薪酬体系、指导下属医院完善绩效评估和薪酬系统、完善公司人力成本预算、完善招聘和管理人员的培训体系、建立季度的业绩评估会议制度、建立全国性的人才库、建立自己的胜任力模型。

③市场营销体系建设：构建集团化的市场营销体系、完善品牌管理体系建设、建立市场营销培训和督导体系、指导下属医院进行中长期的市场规划、建立起公共关系体系、组织集团层面的市场营销活动。

④医疗管理体系：逐步建立标准化的医院管理体系并循序渐进地在各下属医院推行，通过技术培训和指导，努力实现临床操作的规范化、构建全国性的专业技术人才库、通过各种形式对下属医院进行技术培训和指导。

⑤综合管理：进一步完善公司的管理制度，在综合管理、外部联络、会议管理和后勤保障方面进行高效的工作，并且本着服务的理念持续改进工作方式和工作作风；加强档案和合同管理；完成企业办公自动化系统的上线和培训。

⑥集中采购体系：继续完善设备、耗材供应商的目录管理，继续完善招投标体系管理，积极寻求产品代理权，降低公司的经营成本。

⑦信息化管理：继续做好 ERP 在下属各医院的上线工作，指导、培训医院的相关人员使用 ERP，推进远程视频会议系统和远程示教系统的建设，为母子公司的沟通和管理提供良好的信息化服务，改善公司网站。

⑧管理培训：今年将不断扩大院长培训班和中层干部培训班，提供面向医院高层管理人员和中层干部的管理培训，提升管理人员的管理能力。

⑨技术培训：针对口腔医疗领域的新技术、新材料和新方法不断涌现，今年公司将组织若干次关于“三新”方面的技术培训，提升整体技术水平。

(3) 市场及财务计划

今年将继续开拓不同区域的市场，同时更要在原有的市场上（杭州市、宁波市、衢州市、北京市、黄石市、沧州市等）进行精耕细作，把品牌做强。

4、小结：

2010 年对于医疗行业来说是不寻常的一年，等待多年的医改整体方案已经出炉，各类资本在积极应对即将到来的投资机会。对通策医疗这个国内资本市场为数不多的投资医疗服务行业而言，这种历史性机遇更显重要。我们将努力练好内功，并保持对市场的高度敏感，及时针对经营环境的变化对经营计划做出调整，以适应市场，获得更大的发展空间。同时，日常的管理工作将保持在一个既定的轨道上运行，以保证赢利的持续性和稳定性。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

| | |
|------------|-------|
| 报告期内投资额 | 2,344 |
| 上年同期投资额 | 2,487 |
| 投资额增减幅度(%) | 6.10 |

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 (%) | 备注 |
|----------|--------|--------------------|----|
|----------|--------|--------------------|----|

| | | | |
|----------------|---|-----|--|
| 浙江通泰投资有限公司 | 投资管理、技术开发、技术咨询和技术服务。 | 100 | |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司 | 从事医疗行业的投资管理。 | 100 | |
| 杭州通策医院管理有限公司 | 受医院委托管理，医院投资咨询，企业管理咨询，商务咨询。 | 100 | |
| 宁波口腔医院有限公司 | 口腔科（口腔内科专业、口腔颌面外科专业、正畸专业、口腔修复专业、口腔预防保健专业）、医疗美容科（美容牙科）、医学检验科（临床体液、血液专业）、医学影像科（X线诊断专业）。 | 100 | 公司与宁波口腔医院有限公司（以下简称宁波口腔医院）少数股东自然人张华、李俏 2009 年 10 月签订的《股权转让协议》，张华、李俏以协议价 144 万元将其持有的宁波口腔医院合计 10%的股权转让给本公司。本公司已于 2009 年 10 月 22 日支付股权转让款。自此公司持有宁波口腔医院 100%的股权。宁波口腔医院已于 2009 年 10 月办妥工商变更登记手续。 |

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------|-------|---|--------|
| 浙江通泰投资有限公司 | 2,000 | 已完成 | |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司 | 100 | 已完成 | |
| 杭州通策医院管理有限公司 | 100 | 已完成 | |
| 宁波口腔医院有限公司 | 144 | 张华、李俏以协议价 144 万元将其持有的宁波口腔医院合计 10%的股权转让给本公司。本公司已于 2009 年 10 月 22 日支付股权转让款。自此公司持有宁波口腔医院 100%的股权。宁波口腔医院已于 2009 年 10 月办妥工商变更登记手续。 | |
| 合计 | 2,344 | / | / |

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------|------------------|---------------------------|-------------|------------------|
| 第五届董事会第十次会议 | 2009 年 2 月 13 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 2 月 14 日 |
| 第五届董事会第十一次会议 | 2009 年 3 月 23 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 3 月 24 日 |
| 第五届董事会第十二次会议 | 2009 年 4 月 8 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 4 月 10 日 |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2009 年 4 月 22 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 4 月 23 日 |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2009 年 8 月 18 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 8 月 20 日 |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2009 年 10 月 10 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 10 月 11 日 |
| 第五届董事会第十六次会议 | 2009 年 10 月 26 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 10 月 27 日 |
| 第五届董事会第十七次会议 | 2009 年 11 月 16 日 | 详见公司刊登于上海证券交易所网站、上海证券报的公告 | 上海证券报 | 2009 年 11 月 17 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了三次股东大会，董事会严格在股东大会授权的范围内办事，忠实执行了股东大会决议：

2009 年 3 月 18 日，公司召开 2009 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于独立董事薪酬方案的议案》、《关于聘请浙江天健东方会计师事务所为公司 2008 年度审计机构的议案》。

2009 年 10 月 10 日，公司召开 2009 年度第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于吕建明辞去公司董事、董事长职务的议案》、《关于选举吕建国为公司董事候选人议案》。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会实施细则》主要对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：公司审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《公司董事会审计委员会工作规程》认真履行职责，对 2009 年公司审计工作进行了全面的审查，现对公司审计委员会的履职情况总结如下：

一、督促审计工作

2010 年 2 月 1 日会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会主任委员与会计师事务所项目负责人保持密切联系，了解审计工作的进度，督促会计师事务所按照审计工作计划完成审计工作。确保公司年度报告及相关文件按时披露。

二、与年审会计师沟通审计意见

在会计师事务所按照审计工作计划如期完成了审计报告初稿、公司编制完成《2009 年年度报告及年度报告摘要》后，公司审计委员会于 2010 年 4 月 12 日召开了沟通会议，听取了审计师的审计工作汇报，并审阅了财务会计报表，与审计项目负责人、公司财务总监就审计意见进行核实，对年报审计工作进行了总结和评价，认为：该报表客观地反映了公司的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作 2009 年年度报告。同时，认为公司财务部门基础工作扎实，聘请的天健会计师事务所有限公司在本次年审工作中尽职尽责，妥善安排审计工作，履行充分的审计程序，圆满完成了本次审计工作，审计委员会将上述意见提交董事会。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

按照《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》的要求，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高管人员 2009 年履行职责的情况，并依照考核标准及相关薪酬政策对公司高管人员进行了年度绩效情况考核。认为公司董事、监事及高管人员领取的津贴及薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

(五) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等。公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，并且五届十八次董事会发布了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》。公司将本着持续改进，持续提高的原则，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| 召开会议的次数 | 4 |
|--------------------------------|--|
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 2009 年 4 月 8 日，召开监事会第五届第六次会议 | (1) 公司 2008 年监事会工作报告；(2) 公司 2008 年度报告和年度报告摘要 |
| 2009 年 4 月 22 日，召开监事会第五届第七次会议 | 《通策医疗投资股份有限公司 2009 年第一季度报告》 |
| 2009 年 8 月 18 日，召开监事会第五届第八次会议 | 《通策医疗投资股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》 |
| 2009 年 10 月 26 日，召开监事会第五届第九次会议 | 《通策医疗投资股份有限公司 2009 年第三季度报告》 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度，公司监事会列席了公司召开的各次股东大会、董事会，并根据有关法律、法规及公司章程的规定，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况及公司管理制度等进行了检查监督，监事会认为：公司决策程序合法，报告期内，公司健全了内部控制制度，保证了资产的安全和有效使用。公司董事、及其他高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对 2009 年度财务进行了检查，认为天健会计师事务所出具的公司 2009 年度审计报告真实的反映了财务状况以及 2009 年度的经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司没有募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内，对外投资行为能够按照《公司章程》、《对外投资管理制度》办理，价格合理、程序合法，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内发生的关联交易能够按照《公司章程》、《关联交易决策制度》办理，本年度与关联方浙江赢凯房地产集团股份有限公司建筑装饰分公司发生的关于本公司控股口腔医院的装修工程，交易金额的确定符合公开、公平、公正的原则，交易方式符合市场规则，交易价格公允，协议执行情况良好，没有损害公司和其他投资者及股东权益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司聘请的天健会计事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

报告期内，公司利润实现与预测无较大的差异。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------------|--------|--------|--------------------------------------|------------------|------------|------------|---------------|----------------|------|--------------------|
| 浙江赢凯房地产集团有限公司建筑装饰装 | 股东的子公司 | 接受劳务 | 2009年3月23日，口腔医院与赢凯装饰分公司就口腔医院大学路院区的技术 | 定价政策：套用2003版浙江省建 | 410,379.00 | 410,379.00 | 43.12 | 装修完成、验收交付、完成竣工 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------|------|--|--|------------|------------|-------|------------------|--|--|
| 饰分公司 | | | 工室装修工程签订了设计与施工合同。本次关联交易为非日常关联交易,关联交易额占本公司 2007 年经审计净资产的 0.26%。本次关联交易合同需经公司董事会审议批准生效。装修完成、验收交付、完成竣工决算、付清装修费用后,合同终止。 | 筑、安装工程预算定额,按 2003 版浙江省建筑工程施工取费定额的装修二类中值计取相关费率和措施费率,定额人工按 60 元/工日进入直接费。 | | | | 决算 | | |
| 浙江赢凯房地产集团有限公司建筑装饰分公司 | 股东的子公司 | 接受劳务 | 杭州口腔医院有限公司义乌门诊部(以下简称“义乌门诊部”)与浙江赢凯房地产集团有限公司建筑装饰分公司(以下简称“赢凯装饰分公司”)就义乌门诊部运营场所装修工程签订原 | 套用 2003 版浙江省建筑、安装工程预算定额,按 2003 版浙江省建筑工程施工取费 | 541,342.00 | 541,342.00 | 56.88 | 装修完成、验收交付、完成竣工决算 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|---|---|---|---|----------|--|---|---|---|
| | | | 则性合同， 装修合同 价款分别 为 541342.00 元。 | 定额 的装 修二 类中 值计 取相 关费 率和 措施 费率， 定额 人工 按 60 元/ 工日 进入 直接 费。 | | | | | | | |
| 合计 | | | | | / | / | 951, 721 | | / | / | / |

赢凯装饰分公司具有工程装修的优秀经验，该关联交易的履行将促进公司更好地完成医疗机构运营场所的装修事务，以保证医疗机构运营场所商业环境的高品质和低成本。

本关联交易对上市公司独立性不产生影响

上述关联交易是在关联双方协商一致的基础上进行的，交易金额的确定符合公开、公平、公正的原则，交易方式符合市场规则，交易价格公允。本关联交易不会对公司持续经营能力造成影响，不会影响公司未来财务状况、经营成果，亦不存在损害公司及投资者利益的情形。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本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

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|------|---------------------------------|---------|
| 股改承诺 | 自股改方案实施之日起，公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司三 | 履行了股改承诺 |

| | | |
|--|---|--|
| | 十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易方式出售所持有的本公司原非流通股股份；期满后，如通过上海证券交易所挂牌交易方式出售上述股份，出售价格不低于 10 元/股。当本公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使本公司股份或股东权益发生变化时，对上述出售价格进行除权除息处理。如有违反承诺的卖出交易，卖出所得归本公司所有。 | |
|--|---|--|

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: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 | 天健会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 618,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 |

董事会聘请天健会计师事务所有限公司（原名浙江天健东方会计师事务所，2009 年 11 月更名为天健会计师事务所有限公司）负责本公司 2009 年度的审计工作。审计费用为 61.8 万元人民币。包括对通策医疗投资股份有限公司子公司的审计费用。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
无

(十) 其他重大事项的说明
本年度公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师陈翔、黄加才审计，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〔2010〕1978 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 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 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。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是通策医疗公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，通策医疗公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了通策医疗公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈翔、黄加才

中国 杭州

2010 年 4 月 22 日

（二）财务报表

合并资产负债表 2009 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 |
|---------------|----|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 87,469,597.55 | 54,889,208.32 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 477,797.21 | 502,661.24 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 2,910,311.55 | 2,315,305.62 |
| 预付款项 | | 7,632,321.06 | 8,371,157.61 |
| 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 | | 1,250,454.55 | 6,424,751.37 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 5,187,625.30 | 2,973,449.58 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 104,928,107.22 | 75,476,533.74 |
| 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 | | 43,761,843.47 | 45,911,082.41 |
| 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 | | 15,709,804.53 | 16,098,154.29 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 43,106,672.31 | 44,115,848.34 |
| 长期待摊费用 | | 21,982,879.60 | 21,739,086.27 |
| 递延所得税资产 | | 293,047.91 | 58,697.73 |
| 其他非流动资产 | | 11,516,046.97 | 13,222,128.01 |
| 非流动资产合计 | | 136,370,294.79 | 141,144,997.05 |
| 资产总计 | | 241,298,402.01 | 216,621,530.79 |
| 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 | | 4,259,549.82 | 4,333,217.80 |
| 预收款项 | | 338,358.38 | 306,195.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 9,748,333.97 | 7,066,854.57 |
| 应交税费 | | 5,205,346.51 | 6,013,680.82 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 7,749,790.27 | 7,245,468.55 |
| 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 | | 27,301,378.95 | 24,965,417.43 |
| 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 | | 90,727.50 | 50,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 90,727.50 | 50,000.00 |
| 负债合计 | | 27,392,106.45 | 25,015,417.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 160,320,000.00 | 160,320,000.00 |
| 资本公积 | | 197,224,185.11 | 197,827,220.31 |
| 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 | | -151,431,862.75 | -173,662,068.03 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 207,957,745.02 | 186,330,574.94 |
| 少数股东权益 | | 5,948,550.54 | 5,275,538.42 |
| 所有者权益合计 | | 213,906,295.56 | 191,606,113.36 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 241,298,402.01 | 216,621,530.79 |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

母公司资产负债表

2009 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 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 12,863,796.66 | 22,815,507.57 |
| 交易性金融资产 | | 477,797.21 | 502,661.24 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 3,726,809.57 | 4,367,339.64 |
| 预付款项 | | 545,968.92 | 446,034.88 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 2,748,623.92 | 818,705.00 |
| 存货 | | 2,763,751.24 | 289,158.97 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 23,126,747.52 | 29,239,407.30 |
| 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 | | 153,873,401.40 | 139,758,401.40 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 177,839.05 | 5,597,447.59 |
| 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 | | 310,516.66 | 285,475.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 47,771.50 | 64,150.30 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 154,409,528.61 | 145,705,474.29 |
| 资产总计 | | 177,536,276.13 | 174,944,881.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,758,947.73 | 1,935,831.12 |
| 预收款项 | | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 应付职工薪酬 | | 1,712,091.68 | 498,799.90 |
| 应交税费 | | -454,839.98 | -185,661.32 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 4,799,261.22 | 14,961,971.72 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 7,818,460.65 | 17,213,941.42 |
| 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 | | 7,818,460.65 | 17,213,941.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 160,320,000.00 | 160,320,000.00 |
| 资本公积 | | 199,174,994.64 | 199,174,994.64 |
| 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 | | -191,622,601.82 | -203,609,477.13 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 169,717,815.48 | 157,730,940.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 177,536,276.13 | 174,944,881.59 |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

合并利润表

2009 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 | | 189,244,216.45 | 139,130,768.94 |
| 其中：营业收入 | | 189,244,216.45 | 139,130,768.94 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 152,495,969.83 | 116,952,519.58 |
| 其中：营业成本 | | 108,311,821.60 | 78,583,792.82 |
| 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 | | 474,469.90 | 319,146.68 |
| 销售费用 | | 2,600,091.77 | 1,439,097.51 |
| 管理费用 | | 35,002,064.80 | 34,655,360.62 |
| 财务费用 | | -136,593.96 | -490,710.15 |
| 资产减值损失 | | 6,244,115.72 | 2,445,832.10 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 | | -23,677.53 | 6,450.74 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| “－”号填列) | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | -1,453,958.99 | -1,707,545.87 |
| 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） | | 35,270,610.10 | 20,477,154.23 |
| 加：营业外收入 | | 61,034.23 | 4,672,284.81 |
| 减：营业外支出 | | 1,707,301.79 | 860,920.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 436,836.24 | 325,348.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 33,624,342.54 | 24,288,518.85 |
| 减：所得税费用 | | 11,897,685.92 | 9,624,793.40 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 21,726,656.62 | 14,663,725.45 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 22,230,205.28 | 15,402,787.53 |
| 少数股东损益 | | -503,548.66 | -739,062.08 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.14 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.14 | 0.10 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 22,230,205.28 | 15,402,787.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 22,230,205.28 | 15,402,787.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

母公司利润表
2009 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 | | 18,955,863.85 | 23,885,816.58 |
| 减：营业成本 | | 14,721,974.46 | 19,747,251.39 |
| 营业税金及附加 | | 202,915.46 | 225,276.36 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 8,254,432.77 | 5,650,501.95 |
| 财务费用 | | -254,943.41 | -348,724.17 |
| 资产减值损失 | | 13,430,065.19 | 1,239,251.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -23,677.53 | 6,450.74 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 29,424,214.20 | -3,789.50 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 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） | | 12,001,956.05 | -2,625,078.90 |
| 加：营业外收入 | | 50.00 | |
| 减：营业外支出 | | 15,130.74 | 123,593.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 11,986,875.31 | -2,748,672.55 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 11,986,875.31 | -2,748,672.55 |
| 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 | | 11,986,875.31 | -2,748,672.55 |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

合并现金流量表

2009 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流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 188,459,456.57 | 136,112,481.65 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | 3,253.69 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,451,122.93 | 4,569,220.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 193,913,833.19 | 140,681,701.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 47,495,496.67 | 38,899,351.99 |
| 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 | | 71,415,733.21 | 53,169,915.87 |
| 支付的各项税费 | | 13,605,600.10 | 20,286,507.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,981,731.54 | 15,812,978.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 149,498,561.52 | 128,168,753.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 44,415,271.67 | 12,512,948.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 614,693.16 | 700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,197.54 | 2,324.67 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,729.13 | 3,208.26 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 578,331.04 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,215,950.87 | 705,532.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,560,869.28 | 27,226,298.88 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | 1,939,950.00 | 1,200,000.00 |
| 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 | | | 12,098,517.78 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,500,819.28 | 40,524,816.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,284,868.41 | -39,819,283.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,450,000.00 | 3,925,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,450,000.00 | 3,925,000.00 |
| 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 | | 2,450,000.00 | 3,925,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,450,000.00 | 3,925,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -14.03 | -559.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 32,580,389.23 | -23,381,894.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 54,889,208.32 | 78,271,103.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 87,469,597.55 | 54,889,208.32 |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

母公司现金流量表

2009 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流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 18,451,876.88 | 18,409,761.47 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,863,926.46 | 14,500,863.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 22,315,803.34 | 32,910,624.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 20,312,140.06 | 21,180,999.52 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,907,290.00 | 1,812,988.06 |
| 支付的各项税费 | | 223,594.49 | 2,732,040.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,010,430.43 | 4,402,076.18 |
| 经营活动现金流出小计 | | 39,453,454.98 | 30,128,104.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -17,137,651.64 | 2,782,520.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 614,693.16 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 30,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,500.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 585,657.54 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,205,850.70 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 79,945.94 | 695,760.00 |
| 投资支付的现金 | | 1,939,950.00 | 500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 22,000,000.00 | 24,865,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,019,895.94 | 26,060,760.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 7,185,954.76 | -26,060,760.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -14.03 | -559.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -9,951,710.91 | -23,278,799.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,815,507.57 | 46,094,307.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,863,796.66 | 22,815,507.57 |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

合并所有者权益变动表
2009 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 | | | | | | | |
| | 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 | 160,320,000.00 | 197,827,220.31 | | | 1,845,422.66 | | -173,662,068.03 | |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|--|
| 年年末 余额 | | | | | | | | |
| 加 ：会计 政策变 更 | | | | | | | | |
| 期差错 更正 | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | |
| 二、本 年年初 余额 | 160,320,000.00 | 197,827,220.31 | | | 1,845,422.66 | | -173,662,068.03 | |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列） | | -603,035.20 | | | | | 22,230,205.28 | |
| （一） 净利润 | | | | | | | 22,230,205.28 | |
| （二） 其他综 合收益 | | | | | | | | |
| 上述 （一） 和（二） 小计 | | | | | | | 22,230,205.28 | |
| （三） 所有者 投入和 减少资 本 | | -603,035.20 | | | | | | |
| 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 | | -603,035.20 | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | |
| 四、本 期期末 余额 | 160,320,000.00 | 197,224,185.11 | | | 1,845,422.66 | | -151,431,862.75 | |

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 | | | | | | | |
| | 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 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -189,064,855.56 | |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|--|
| 余额 | | | | | | | | |
| ：会计 政策变 更 | | | | | | | | |
| 期差错 更正 | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | |
| 二、本 年年初 余额 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -189,064,855.56 | |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列） | | -1,347,774.33 | | | | | 15,402,787.53 | |
| （一） 净利润 | | | | | | | 15,402,787.53 | |
| （二） 其他综 合收益 | | -1,347,774.33 | | | | | | |
| 上述 （一） 和（二） 小计 | | -1,347,774.33 | | | | | 15,402,787.53 | |
| （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 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,320,000.00 | 197,827,220.31 | | | 1,845,422.66 | | -173,662,068.03 | |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

母公司所有者权益变动表
2009 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 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -203,609,477.13 | 157,730,930.17 |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|-----------|
| 加： 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | |
| 二、本 年年初 余额 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -203,609,477.13 | 157,730,9 |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列） | | | | | | | 11,986,875.31 | 11,986,8 |
| （一） 净利润 | | | | | | | 11,986,875.31 | 11,986,8 |
| （二） 其他综 合收益 | | | | | | | | |
| 上述 （一） 和（二） 小计 | | | | | | | 11,986,875.31 | 11,986,8 |
| （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 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -191,622,601.82 | 169,717,8 |

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 |
| 一、上年年末余额 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -200,860,804.58 | 160,479,6 |
| 加：会计 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|-----------|
| 政策变更 | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | |
| 二、本 年年初 余额 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -200,860,804.58 | 160,479,6 |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—” 号填 列） | | | | | | | -2,748,672.55 | -2,748,6 |
| （一） 净利润 | | | | | | | -2,748,672.55 | -2,748,6 |
| （二） 其他综 合收益 | | | | | | | | |
| 上述 （一） 和（二） 小计 | | | | | | | -2,748,672.55 | -2,748,6 |
| （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 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,320,000.00 | 199,174,994.64 | | | 1,845,422.66 | | -203,609,477.13 | 157,730,9 |

法定代表人：吕建国 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：潘晓华

(三) 公司概况

通策医疗投资股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名中燕纺织股份有限公司，系经北京市人民政府京政发〔1995〕121号文批准，由北京中燕实业集团公司联合其他五家股东发起设立的股份有限公司，于1995年8月30日在北京市工商行政管理局注册登记，取得注册号为1100001505294的《企业法人营业执照》。2004年4月，杭州宝群实业集团有限公司(以下简称宝群实业)协议受让原股东新疆屯河(集团)有限公司持有的公司29.69%的股权。2005年12月，该股权经司法划转过户至宝群实业，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2012年7月3日)的销售；投资管理，经营进出口业务(国家法律法规禁止或禁止的除外)，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：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

6、合并财务报表的编制方法：

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

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、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

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，差额作为公允价值变动损益。

9、金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，

但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大的应收款项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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | | |
|-------------------|---|-------------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 应收款项的账龄 | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 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 |
| 计提坏账准备的说明 | 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例 | |

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括在正常经营过程中持有以备出售药品，或者将在经营过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(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和各项直接相关费用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

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 8-40 | 5 | 2.38-11.88 |
| 运输设备 | 5-6 | 5 | 15.83-19.00 |
| 专用设备 | 10-15 | 5 | 6.33-9.50 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

14、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。

15、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 50

管理软件 5-10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、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

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。
4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(五) 税项：

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠及批文

1. 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 第 540 号）第八条的规定，公司所提供的医疗服务免征营业税。
2. 控股子公司沧州口腔医院和杭州口腔医院义乌门诊部为非营利性医疗机构，根据财政部、国家税务总局财税字〔2000〕第 042 号文，按照国家规定的价格取得的医疗服务收入免征企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------|----------|-----------|--------|--------|---------------|---------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------|----------|-----------|--------|--------|---------------|---------------|

| | | | | | | | 其他项目余额 | | | | | 股东损益的金额 | 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 |
|------------|-------|-----|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|--|---------|--|
| 衢州口腔医院有限公司 | 全资子公司 | 衢州市 | 医疗服务业 | 300.00 | 口腔诊疗服务 | 300.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 杭州古翠口腔门诊部有 | 全资子公司 | 杭州市 | 医疗服务业 | 600.00 | 口腔诊疗服务 | 600.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|-----|------|----------|--------|----------|--|--------|--------|---|--------------|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 杭州东河口腔门诊部有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 医疗服务 | 200.00 | 口腔诊疗服务 | 200.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 宁海通策口腔门诊有限公司 | 全资子公司 | 宁海县 | 医疗服务 | 84.00 | 口腔诊疗服务 | 84.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 控股子公司 | 嘉兴市 | 医疗服务 | 300.00 | 口腔诊疗服务 | 210.00 | | 70.00 | 70.00 | 是 | 176,649.23 | | |
| 杭州口腔医院义乌门诊部 | 控股子公司 | 义乌市 | 医疗服务 | 500.00 | 口腔诊疗服务 | 255.00 | | 51.00 | 51.00 | 是 | 2,407,181.64 | | |
| 浙江通泰投资有限 | 全资子公司 | 杭州市 | 投资管理 | 2,000.00 | 投资管理 | 2,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-----|------|--------|------|--------|--|--------|--------|---|--|--|--|
| 公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 100.00 | 投资管理 | 100.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 杭州通策医院管理有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 投资管理 | 100.00 | 投资管理 | 100.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------|

| | | | | | | | | | | | | | 股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|----------|--------|----------|--|--------|--------|---|--------------|--|--------------------------|
| 杭州口腔医院有限公司 | 全资子公司 | 杭州市 | 医疗服务 | 4,770.00 | 口腔诊疗服务 | 4,770.00 | | 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 | 600.00 | 口腔诊疗服务 | 600.00 | | 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 | 500.00 | 口腔诊疗服务 | 500.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 沧州口腔 | 控股子公司 | 沧州市 | 医疗服务 | 944.15 | 口腔诊疗 | 660.90 | | 70.00 | 70.00 | 是 | 3,168,705.01 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-----|------|--------|--------|--------|--|-------|-------|---|------------|--|--|
| 医院 | 司 | | 业 | | 服务 | | | | | | | | |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司 | 控股子公司 | 北京市 | 医疗服务 | 610.00 | 口腔诊疗服务 | 559.98 | | 91.80 | 91.80 | 是 | 196,014.66 | | |

2、合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 公司本期出资 2,000 万元设立浙江通泰投资有限公司，于 2009 年 10 月 22 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330000000041128 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000 万元，公司出资 2,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 公司本期出资 100 万元设立杭州通盛医疗投资管理有限公司，于 2009 年 5 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330102000039838 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 公司本期出资 100 万元设立杭州通策医院管理有限公司，于 2009 年 5 月 12 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330102000038870 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(4) 本期公司全资子公司杭州口腔医院有限公司与自然人鲍元伟共同出资设立杭州口腔医院义乌门诊部，于 2009 年 11 月 16 日在义乌市民政局办妥登记手续，并取得义民政字第 03039 号的《民办非企业单位登记证书》。该门诊部开办资金 500 万元，公司出资 255 万元，占其开办资金的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该门诊部成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与自然人吴湖冬和梁海若于 2009 年 11 月 9 日分别签订的《股权转让协议》，本公司将所持有的瑞安市通策口腔门诊部有限公司 51% 股权分别转让给自然人吴湖冬和梁海若。本公司已于 2009 年 11 月 6 日收到该项股权转让款 585,657.54 元，并办理了相应的财产权交接手续，自 2009 年 12 月 1 日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|---------------|------------|
| 浙江通泰投资有限公司 | 20,003,761.76 | 3,761.76 |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司 | 998,432.45 | -1,567.55 |
| 杭州通策医院管理有限公司 | 1,193,539.31 | 193,539.31 |
| 杭州口腔医院义乌门诊部 | 4,912,615.59 | -87,384.41 |

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|----------------|------------|-------------|
| 瑞安市通策口腔门诊部有限公司 | 890,764.11 | -794,821.33 |

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 127,340.34 | / | / | 144,583.21 |
| 人民币 | 119,197.04 | | 119,197.04 | 135,527.34 | | 135,527.34 |
| 港元 | 9,248.70 | 0.88048 | 8,143.30 | 10,268.71 | 0.88189 | 9,055.87 |
| 银行存款： | / | / | 87,342,227.56 | / | / | 54,744,625.11 |
| 人民币 | 87,342,227.56 | | 87,342,227.56 | 54,744,625.11 | | 54,744,625.11 |
| 其他货币资金： | / | / | 29.65 | / | / | |
| 人民币 | 29.65 | | 29.65 | | | |
| 合计 | / | / | 87,469,597.55 | / | / | 54,889,208.32 |

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|------------|------------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | | |
| 3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 477,797.21 | 502,661.24 |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | | |
| 合计 | 477,797.21 | 502,661.24 |

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 2,233,174.35 | 64.69 | 108,317.35 | 19.99 | 879,034.15 | 31.10 | 43,951.71 | 8.60 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征 | 388,730.07 | 11.26 | 388,730.07 | 71.73 | 388,730.07 | 13.76 | 388,730.07 | 76.13 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------|-------|------------|------|--------------|-------|------------|-------|
| 组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 830,311.54 | 24.05 | 44,856.99 | 8.28 | 1,558,129.64 | 55.14 | 77,906.46 | 15.27 |
| 合计 | 3,452,215.96 | / | 541,904.41 | / | 2,825,893.86 | / | 510,588.24 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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(%) | |
| 2至3年 | | | | 388,730.07 | 100.00 | 388,730.07 |
| 3年以上 | 388,730.07 | 100.00 | 388,730.07 | | | |
| 合计 | 388,730.07 | 100.00 | 388,730.07 | 388,730.07 | 100.00 | 388,730.07 |

截止 2009 年 12 月 31 日，控股子公司黄石现代口腔医院有限公司应收鄂州仁建医院款项 274,521.00 元（账龄 3 年以上），全资子公司宁波口腔医院有限公司应收宁波市城镇医疗保险管理中心款项 114,209.07 元（账龄 3 年以上），估计无法收回，已全额计提坏账。

(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(%) |
|---------------|--------|--------------|------------|---------------|
| 杭州市医疗保险管理服务中心 | 非关联方 | 913,682.23 | 1 年以内 | 26.47 |
| 杭州通策会综合服务有限公司 | 关联方 | 579,980.81 | 1 年以内 | 16.80 |
| 沧州市医疗保险基金管理中心 | 非关联方 | 385,284.98 | 1 年以内 | 11.16 |
| 浙江省省级医疗保险服务中心 | 非关联方 | 361,896.28 | 1 年以内 | 10.48 |
| 宁波市城镇医疗保险管理中心 | 非关联方 | 336,289.11 | 1 年以内，三年以上 | 9.74 |
| 合计 | / | 2,577,133.41 | / | 74.65 |

(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 | 关联方 | 579,980.81 | 16.80 |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 732,751.00 | 35.12 | 279,825.30 | 33.46 | 4,150,000.00 | 58.08 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 409,902.57 | 19.64 | 409,902.57 | 49.02 | 409,902.57 | 5.74 | 409,902.57 | 57.00 |
| 其他不重大的其他应收款 | 944,037.84 | 45.24 | 146,508.99 | 17.52 | 2,584,871.58 | 36.18 | 310,120.21 | 43.00 |
| 合计 | 2,086,691.41 | / | 836,236.86 | / | 7,144,774.15 | / | 720,022.78 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 | | | | 500.00 | 0.12 | 500.00 |
| 1 至 2 年 | 500.00 | 0.12 | 500.00 | 5,102.57 | 1.25 | 5,102.57 |
| 2 至 3 年 | 5,102.57 | 1.25 | 5,102.57 | | | |
| 3 年以上 | 404,300.00 | 98.63 | 404,300.00 | 404,300.00 | 98.63 | 404,300.00 |
| 合计 | 409,902.57 | 100.00 | 409,902.57 | 409,902.57 | 100.00 | 409,902.57 |

截至 2009 年 12 月 31 日，公司应收离职员工款项等共计 409,902.57 元(其中账龄 1-2 年 500.00 元、账龄 2-3 年 5,102.57 元以及账龄 3 年以上 404,300.00 元)，估计无法收回，已全额计提坏账准备。

(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 (%) |
|--------------|--------|------------|-------|-----------------|
| 杭州建工集团有限责任公司 | 非关联方 | 432,751.00 | 2-3 年 | 20.74 |
| 杭州中祥实业有限公司 | 非关联方 | 300,000.00 | 3 年以上 | 14.38 |
| 北京住邦物业酒 | 非关联方 | 203,810.02 | 2-3 年 | 9.77 |

| | | | | |
|---------------|------|--------------|-------|-------|
| 店管理有限公司 | | | | |
| 浙江中医药大学 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 9.58 |
| 嘉兴市金桥置业股份有限公司 | 非关联方 | 80,000.00 | 1-2 年 | 3.83 |
| 合计 | / | 1,216,561.02 | / | 58.30 |

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 7,632,321.06 | 100.00 | 8,371,157.61 | 100.00 |
| 合计 | 7,632,321.06 | 100.00 | 8,371,157.61 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------|--------|--------------|-------|-------|
| 杭州中祥实业有限公司 | 非关联方 | 3,500,880.00 | 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 | 2,231,754.46 | 1 年以内 | 预付房租费 |
| 汪建 | 非关联方 | 528,165.26 | 1 年以内 | 预付房租费 |
| 宁波医药股份有限公司 | 非关联方 | 325,000.00 | 1 年以内 | 预付房租费 |
| 上海宣宇医疗器械有限公司 | 非关联方 | 190,879.97 | 1 年以内 | 预付材料费 |
| 合计 | / | 6,776,679.69 | / | / |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 杭州紫萱度假村有限公司 | 111,789.00 | | 93,399.00 | |
| 上海顶层文化艺术发展有限公司 | 500.00 | | 5,000.00 | |
| 合计 | 112,289.00 | | 98,399.00 | |

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 医疗材料 | 2,524,146.29 | | 2,524,146.29 | 2,167,764.78 | | 2,167,764.78 |
| 库存药品 | 2,230,310.10 | | 2,230,310.10 | 493,756.05 | 38,583.00 | 455,173.05 |
| 低值易耗品 | 433,168.91 | | 433,168.91 | 350,511.75 | | 350,511.75 |
| 合计 | 5,187,625.30 | | 5,187,625.30 | 3,012,032.58 | 38,583.00 | 2,973,449.58 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|-----------|-------|------|-----------|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存药品 | 38,583.00 | | | 38,583.00 | |
| 合计 | 38,583.00 | | | 38,583.00 | |

7、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 71,864,809.35 | 9,852,217.28 | 1,347,419.54 | 80,369,607.09 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,856,077.22 | | | 24,856,077.22 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 1,327,161.00 | 284,164.00 | 109,000.00 | 1,502,325.00 |
| 专用设备 | 38,129,052.78 | 8,695,018.84 | 1,183,931.54 | 45,640,140.08 |
| 其他设备 | 7,552,518.35 | 873,034.44 | 54,488.00 | 8,371,064.79 |
| 二、累计折旧合计： | 20,660,575.35 | 5,874,951.35 | 308,274.11 | 26,227,252.59 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,474,963.66 | 376,503.36 | | 11,851,467.02 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 379,651.83 | 373,211.76 | 103,550.00 | 649,313.59 |
| 专用设备 | 7,751,962.77 | 3,808,974.90 | 195,076.54 | 11,365,861.13 |
| 其他设备 | 1,053,997.09 | 1,316,261.33 | 9,647.57 | 2,360,610.85 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 51,204,234.00 | 3,977,265.93 | 1,039,145.43 | 54,142,354.50 |
| 其中：房屋及建筑物 | 13,381,113.56 | -376,503.36 | | 13,004,610.20 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 947,509.17 | -89,047.76 | 5,450.00 | 853,011.41 |
| 专用设备 | 30,377,090.01 | 4,886,043.94 | 988,855.00 | 34,274,278.95 |
| 其他设备 | 6,498,521.26 | -443,226.89 | 44,840.43 | 6,010,453.94 |
| 四、减值准备合计 | 5,293,151.59 | 5,087,359.44 | | 10,380,511.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,875,351.59 | 5,087,359.44 | | 9,962,711.03 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 专用设备 | 417,800.00 | | | 417,800.00 |
| 其他设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 45,911,082.41 | -1,110,093.51 | 1,039,145.43 | 43,761,843.47 |
| 其中：房屋及建筑 | 8,505,761.97 | -5,463,862.80 | | 3,041,899.17 |

| | | | | |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 947,509.17 | -89,047.76 | 5,450.00 | 853,011.41 |
| 专用设备 | 29,959,290.01 | 4,886,043.94 | 988,855.00 | 33,856,478.95 |
| 其他设备 | 6,498,521.26 | -443,226.89 | 44,840.43 | 6,010,453.94 |

本期折旧额：5,874,951.35 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 | | |
| 小计 | 21,431,807.22 | 11,469,096.19 | 9,962,711.03 | | |

期末房屋及建筑物原值 2,143.18 万元尚未办妥产权更名手续。

8、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 | 16,782,172.00 | 95,100.00 | | 16,877,272.00 |
| 土地使用权 | 16,077,072.00 | | | 16,077,072.00 |
| 管理软件 | 705,100.00 | 95,100.00 | | 800,200.00 |
| 二、累计摊销合计 | 684,017.71 | 483,449.76 | | 1,167,467.47 |
| 土地使用权 | 635,889.68 | 401,926.80 | | 1,037,816.48 |
| 管理软件 | 48,128.03 | 81,522.96 | | 129,650.99 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 16,098,154.29 | -388,349.76 | | 15,709,804.53 |
| 土地使用权 | 15,441,182.32 | -401,926.80 | | 15,039,255.52 |
| 管理软件 | 656,971.97 | 13,577.04 | | 670,549.01 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 管理软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 16,098,154.29 | -388,349.76 | | 15,709,804.53 |
| 土地使用权 | 15,441,182.32 | -401,926.80 | | 15,039,255.52 |
| 管理软件 | 656,971.97 | 13,577.04 | | 670,549.01 |

本期摊销额：483,449.76 元。

9、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，故计提减值准备。

10、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 | 其他减少的原因 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------------------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 15,020,752.95 | 4,853,050.55 | 3,479,146.82 | 395,110.36 | 15,999,546.32 | 系瑞安市通策口腔门诊部有限公司不再纳入合并财务报表范围转出 |
| 房屋租赁费(租期1年以上) | 6,718,333.32 | | 735,000.04 | | 5,983,333.28 | |
| 合计 | 21,739,086.27 | 4,853,050.55 | 4,214,146.86 | 395,110.36 | 21,982,879.60 | |

11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|-----------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 57,854.74 | 58,697.73 |
| 长期待摊费用中包含的未实现损益 | 235,193.17 | |
| 小计 | 293,047.91 | 58,697.73 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-----------------|--------------|
| 引起暂时性差异的资产项目 | |
| 资产减值准备 | 231,418.96 |
| 长期待摊费用中包含的未实现损益 | 940,772.68 |
| 小计 | 1,172,191.64 |

12、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 | 1,230,611.02 | 147,580.25 | | 50.00 | 1,378,141.27 |
| 二、存货跌价准备 | 38,583.00 | | | 38,583.00 | |
| 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 | 5,293,151.59 | 5,087,359.44 | | | 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 | 988,100.00 | 1,009,176.03 | | | 1,997,276.03 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 7,550,445.61 | 6,244,115.72 | | 38,633.00 | 13,755,928.33 |

本期坏账准备转销系瑞安市通策口腔门诊部有限公司不再纳入合并财务报表范围转出。

13、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 | 11,516,046.97 | 13,222,128.01 |
| 合计 | 11,516,046.97 | 13,222,128.01 |

公司 2006 年 10 月合并杭州口腔医院有限公司产生的可辨认净资产公允价值与其账面净资产差额的摊余余额本期摊销 1,706,081.04 元记入当期投资收益。

14、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 商品(或劳务)款 | 3,666,348.52 | 4,145,945.80 |
| 房屋租赁费等 | 593,201.30 | 187,272.00 |
| 合计 | 4,259,549.82 | 4,333,217.80 |

(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 |
|---------------|------------|------------|
| 浙江赢凯房地产集团有限公司 | 208,786.00 | 678,218.00 |
| 合计 | 208,786.00 | 678,218.00 |

15、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 |
|-------|------------|------------|
| 医疗服务款 | 307,358.38 | 306,195.69 |
| 其 他 | 31,000.00 | |
| 合计 | 338,358.38 | 306,195.69 |

(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：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、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 | 5,183,848.18 | 64,113,167.32 | 61,039,090.35 | 8,257,925.15 |
| 二、职工福利费 | | 787,904.55 | 787,904.55 | |
| 三、社会保险费 | 30,111.83 | 1,650,359.11 | 1,634,811.29 | 45,659.65 |
| 医疗保险费 | 3,680.43 | 368,147.90 | 362,124.49 | 9,703.84 |
| 基本养老保险费 | 20,412.09 | 1,155,500.25 | 1,148,321.95 | 27,590.39 |
| 失业保险费 | 6,019.31 | 121,525.94 | 119,179.83 | 8,365.42 |
| 工伤保险费 | | 593.90 | 593.90 | |
| 生育保险费 | | 4,591.12 | 4,591.12 | |
| 四、住房公积金 | 38,801.14 | 1,724,325.00 | 1,706,045.50 | 57,080.64 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | | | |
| 工会经费 | 1,024,955.72 | 82,437.60 | 405,407.49 | 701,985.83 |
| 职工教育经费 | 789,137.70 | 26,729.40 | 130,184.40 | 685,682.70 |
| 合计 | 7,066,854.57 | 68,384,922.98 | 65,703,443.58 | 9,748,333.97 |

1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额预计将在 2010 年 1-2 月份发放；

2) 社会保险费和住房公积金余额将在 2010 年 1 月份上缴；

3) 工会经费、职工教育经费在实际发生时列支。

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | -483,243.98 | -212,407.08 |
| 营业税 | 99,087.46 | 47,256.66 |
| 企业所得税 | 5,083,134.83 | 5,733,688.53 |
| 个人所得税 | 477,665.81 | 428,131.58 |
| 城市维护建设税 | 6,901.88 | 3,307.97 |
| 教育费附加 | 2,522.62 | 1,420.80 |
| 地方教育附加 | 4,128.42 | 942.07 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 水利建设专项资金 | 15,149.47 | 11,340.29 |
| 合计 | 5,205,346.51 | 6,013,680.82 |

18、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 254,188.43 | 276,559.34 |
| 已结算尚未支付的经营费用 | 1,748,967.12 | 1,379,296.38 |
| 应付暂收款 | 559,074.28 | 403,478.40 |
| 其他 | 5,187,560.44 | 5,186,134.43 |
| 合计 | 7,749,790.27 | 7,245,468.55 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|------------|------------|
| 杭州宝群实业集团有限公司 | 387,154.51 | 387,154.51 |
| 合计 | 387,154.51 | 387,154.51 |

19、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 | 50,000.00 | 90,727.50 | 50,000.00 | 90,727.50 |
| 合计 | 50,000.00 | 90,727.50 | 50,000.00 | 90,727.50 |

20、股本：

单位：元 币种：人民币

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

21、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) | 66,829,303.51 | | 603,035.20 | 66,226,268.31 |
| 其他资本公积 | 130,997,916.80 | | | 130,997,916.80 |
| 合计 | 197,827,220.31 | | 603,035.20 | 197,224,185.11 |

根据公司与宁波口腔医院有限公司(以下简称宁波口腔医院)股东自然人张华、李俏于 2009 年 10 月签订的《股权转让协议》，公司出资 144 万元受让张华、李俏持有的宁波口腔医院合计 10%的股权。在对取得的宁波口腔医院自购买日持续计算的可辨认资产、负债的公允价值计量复核后，确认自购买日开始持续计算的可辨认净资产公允价值为 8,369,648.01 元。由于购买少数股东股权成本与按照新增持的 10%持股比例计算应享有宁波口腔医院自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间存在借方差额 603,035.20 元，故将该借方差额冲减资本公积(股本溢价)。

22、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 |
|----|--------------|--|--|--------------|

23、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 | -173,662,068.03 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -173,662,068.03 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 22,230,205.28 | / |
| 期末未分配利润 | -151,431,862.75 | / |

根据 2009 年 6 月 2 日公司股东大会决议，2008 年度公司不进行利润分配和资本公积转增，剩余未分配利润滚存至下年。

根据 2010 年 4 月 22 日公司董事会五届十九次会议通过的 2009 年度利润分配预案，公司 2009 年度实现的净利润弥补期初累计亏损后，不进行利润分配、资本公积转增股本和其它形式的分配。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

24、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 | 187,910,249.53 | 138,053,434.75 |
| 其他业务收入 | 1,333,966.92 | 1,077,334.19 |
| 营业成本 | 108,311,821.60 | 78,583,792.82 |

(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 | 187,910,249.53 | 108,306,607.10 | 138,053,434.75 | 77,689,213.15 |
| 合计 | 187,910,249.53 | 108,306,607.10 | 138,053,434.75 | 77,689,213.15 |

(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 | 187,910,249.53 | 108,306,607.10 | 138,053,434.75 | 77,689,213.15 |
| 合计 | 187,910,249.53 | 108,306,607.10 | 138,053,434.75 | 77,689,213.15 |

25、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 | 416,725.12 | 263,628.08 | 应纳税营业额 |
| 城市维护建设税 | 28,699.60 | 32,010.37 | 应缴流转税税额 |
| 教育费附加 | 12,527.95 | 15,301.38 | 应缴流转税税额 |
| 地方教育附加 | 12,434.61 | 7,563.24 | 应缴流转税税额 |
| 其 他 | 4,082.62 | 643.61 | |
| 合计 | 474,469.90 | 319,146.68 | / |

26、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 | -23,677.53 | 6,450.74 |
| 合计 | -23,677.53 | 6,450.74 |

27、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 |
|------------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 131,367.85 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 120,754.20 | -1,464.83 |
| 其他 | -1,706,081.04 | -1,706,081.04 |
| 合计 | -1,453,958.99 | -1,707,545.87 |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

28、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 | 147,580.25 | 452,497.89 |
| 二、存货跌价损失 | | 38,583.00 |
| 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 | 5,087,359.44 | 966,651.21 |
| 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 | 1,009,176.03 | 988,100.00 |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 6,244,115.72 | 2,445,832.10 |

29、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 |
|-------------|-----------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 854.45 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 854.45 | |
| 接受捐赠 | 3,199.80 | 268,200.00 |
| 政府补助 | 38,476.03 | 4,200,508.00 |
| 罚没收入 | 14,000.00 | |
| 税收返还 | 3,253.69 | |
| 无法支付的款项 | | 845.63 |
| 其他 | 1,250.26 | 202,731.18 |
| 合计 | 61,034.23 | 4,672,284.81 |

本期政府补助为全资子公司宁波口腔医院有限公司收到宁波市海曙区财政局拨付的用工补助款 24,400.00 元, 916440

收到宁波市海曙区再就业工程领导小组办公室用拨付的用工补助款 2,076.03 元; 全资子公司杭州口腔医院有限公司收到杭州市上城区湖滨街道拨付的用工补助款 12,000.00 元。

30、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 |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 436,836.24 | 325,348.61 |
| 其中：固定资产处置损失 | 436,836.24 | 325,348.61 |
| 对外捐赠 | 900,000.00 | 104,000.00 |
| 罚款支出 | 3,900.00 | 15,064.27 |
| 赔款支出 | 176,665.00 | 6,640.00 |
| 水利建设专项资金 | 174,563.22 | 139,615.62 |
| 其 他 | 15,337.33 | 270,251.69 |
| 合计 | 1,707,301.79 | 860,920.19 |

31、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,132,036.10 | 9,672,950.31 |
| 递延所得税调整 | -234,350.18 | -48,156.91 |
| 合计 | 11,897,685.92 | 9,624,793.40 |

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 = $(P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})) / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

33、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|--------------|
| 收到财政补助款 | 4,150,000.00 |
| 收回职工借款 | 599,755.00 |
| 利息收入 | 236,252.74 |
| 收回押金、保证金 | 100,000.00 |
| 其 他 | 365,115.19 |
| 合计 | 5,451,122.93 |

(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 | 13,037,821.84 |
| 销售费用中的付现支出 | 1,851,240.51 |
| 营业外支出中的付现支出 | 964,282.50 |
| 支付的押金、保证金 | 200,000.00 |
| 其 他 | 928,386.69 |
| 合计 | 16,981,731.54 |

34、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 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 21,726,656.62 | 14,663,725.45 |
| 加：资产减值准备 | 6,244,115.72 | 2,445,832.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,874,951.35 | 4,562,501.39 |
| 无形资产摊销 | 483,449.76 | 394,606.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,214,146.86 | 4,285,914.02 |
| 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） | 435,981.79 | 325,348.61 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 217,651.69 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 23,677.53 | -6,450.74 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14.03 | 559.56 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,453,958.99 | 1,707,545.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -234,350.18 | -48,156.91 |
| 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） | -2,930,807.63 | 441,502.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 20,236,656.37 | -7,305,333.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -13,113,179.54 | -9,172,297.43 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,415,271.67 | 12,512,948.35 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 87,469,597.55 | 54,889,208.32 |
| 减：现金的期初余额 | 54,889,208.32 | 78,271,103.26 |
| 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 | 32,580,389.23 | -23,381,894.94 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | 12,850,000.00 |

| | | |
|----------------------------|------------|---------------|
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 12,850,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 751,482.22 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 12,098,517.78 |
| 4. 取得子公司的净资产 | | 9,338,766.03 |
| 流动资产 | | 6,325,097.78 |
| 非流动资产 | | 3,462,286.14 |
| 流动负债 | | 448,617.89 |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 585,657.54 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 585,657.54 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 7,326.50 | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 578,331.04 | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 890,764.11 | |
| 流动资产 | 78,780.06 | |
| 非流动资产 | 982,544.87 | |
| 流动负债 | 170,560.82 | |
| 非流动负债 | | |

(3) 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 | 87,469,597.55 | 54,889,208.32 |
| 其中：库存现金 | 127,340.34 | 144,583.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 87,342,227.56 | 54,744,625.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 29.65 | |
| 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 | 87,469,597.55 | 54,889,208.32 |

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：亿元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | | |
|----------|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 实业集团有限公司 | 公司 | | | | | | | | |
|----------|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

2、本企业的子公司情况

单位:万元 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 | 杨一理 | 医疗服务 | 4,770.00 | 100.00 | 100.00 | 47015504-x |
| 宁波口腔医院有限公司 | 有限责任公司 | 宁波市 | 冯敏 | 医疗服务 | 600.00 | 100.00 | 100.00 | 78430366-6 |
| 黄石现代口腔医院有限公司 | 有限责任公司 | 黄石市 | 张弘 | 医疗服务 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 78445024-4 |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 高宏达 | 医疗服务 | 610.00 | 91.80 | 91.80 | 66844496-3 |
| 衢州口腔医院有限公司 | 有限责任公司 | 衢州市 | 王仁飞 | 医疗服务 | 300.00 | 100.00 | 100.00 | 66713474-4 |
| 杭州古翠口腔门诊部有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 杨一理 | 医疗服务 | 600.00 | 100.00 | 100.00 | 66521599-7 |
| 杭州东河口腔门诊部有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 杨一理 | 医疗服务 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 66802912-9 |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 有限责任公司 | 嘉兴市 | 王仁飞 | 医疗服务 | 300.00 | 70.00 | 70.00 | 67388523-7 |
| 沧州口腔医院 | 其他 | 沧州市 | 李华 | 医疗服务 | 944.15 | 70.00 | 70.00 | 78259918-4 |
| 宁海通策口腔 | 有限责任公司 | 宁海县 | 金直 | 医疗服务 | 84.00 | 100.00 | 100.00 | 68109341-6 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|--------|-----|-----|------|----------|--------|--------|------------|
| 门诊有限公司 | | | | | | | | |
| 杭州口腔医院 义乌门诊部 | 其他 | 义乌市 | 王仁飞 | 医疗服务 | 500.00 | 51.00 | 51.00 | 69702711—4 |
| 浙江通泰投资有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 吕建国 | 投资管理 | 2,000.00 | 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 | 杨一理 | 投资管理 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 68907085—X |
| 杭州通策医院管理有限公司 | 有限责任公司 | 杭州市 | 杨一理 | 投资管理 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 68905363—8 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|-------------|------------|
| 浙江赢凯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 |
| 上海顶层文化艺术发展有限公司 | 其他 | 13467033-3 |
| 杭州紫萱度假村有限公司 | 其他 | 77082753-0 |

上述其他关联方与本公司关系为同一实际控制人

4、关联交易情况

(1) 其他关联交易

1. 根据全资子公司杭州口腔医院有限公司与浙江赢凯房地产集团有限公司(以下简称浙江赢凯公司)于 2009 年 3 月 23 日签订的建筑装饰工程施工合同,由浙江赢凯公司对杭州口腔医院有限公司位于庆春路 20 号的经营办公用房进行装修设计与施工,工程价款为 410,379.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日,该装修工程已完工,杭州口腔医院有限公司累计支付工程款 40 万元。
2. 根据全资子公司杭州口腔医院义乌门诊部(以下简称义乌门诊部)与浙江赢凯公司签订的建筑装饰工程施工合同,由浙江赢凯公司对义乌门诊部位于义乌市宾王路 113 号的经营办公用房进行装修设计与施工。截至 2009 年 12 月 31 日,该工程已完工,该工程决算价为 610,883.00 元,义乌门诊部累计支付工程款 610,883.00 元。
3. 根据全资子公司杭州口腔医院有限公司与杭州紫萱度假村有限公司签订的会议服务协议书,在杭州口腔医院有限公司支付一定预付款后,杭州紫萱度假村有限公司为其提供一年内免收会议场租费及消费折扣的优惠。杭州口腔医院有限公司上年支付 20 万元预付款,累计消费 106,601.00 元,本期支付 30 万元预付款,累计消费 281,610.00 元。
4. 根据全资子公司杭州口腔医院有限公司和杭州东河口腔门诊部有限公司与杭州通策会综合服务有限公司签订的协议,杭州口腔医院有限公司和杭州东河口腔门诊部有限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收取相应服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 3,150,848.51 元,支付服务费 41,616.63 元。截至 2009 年 12 月 31 日,杭州口腔医院有限公司尚余应收账款 579,980.81 元。
5. 根据公司与上海顶层文化艺术品有限公司(以下简称上海顶层)于 2009 年 3 月 9 日签订的《网站建设合同书》,公司中文版网站维护工程由上海顶层承接,合同总价为 3,000.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日,公司已支付 3,000.00 元。

6. 根据控股子公司嘉兴通策口腔门诊部有限公司与上海顶层于 2008 年 12 月 9 日签订的《网站建设合同书》，嘉兴通策口腔门诊部有限公司委托上海顶层筹建网站以及网站的维护，合同总价为 10,000.00 元。嘉兴通策口腔门诊部有限公司上期已根据合同预付 5,000.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日，该服务已完成，本期支付余款 5,000.00 元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应收账款 | 杭州通策会综合服务有限公司 | 579,980.81 | 28,999.04 | 218,190.26 | 10,909.51 |
| 预付账款 | 杭州紫萱度假村有限公司 | 111,789.00 | | 93,399.00 | |
| 预付账款 | 上海顶层文化艺术发展有限公司 | 500.00 | | 5,000.00 | |

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 | | 期初 | |
|-------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应付账款 | 浙江赢凯房地产集团有限公司 | 208,786.00 | | 678,218.00 | |
| 其他应付款 | 杭州宝群实业集团有限公司 | 387,154.51 | | 387,154.51 | |

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

由于控股子公司沧州口腔医院与河北雅圆装饰装修工程公司(以下简称河北雅圆)就办公用房装修质量问题存在纠纷，河北雅圆将沧州口腔医院作为被告人向沧州市运河区人民法院提起诉讼，申请判决沧州口腔医院支付工程余款 257,455.00 元及诉讼费 20,000.00 元。沧州口腔医院向沧州市运河区人民法院提请反诉，请求判令河北雅圆支付因违约而给沧州口腔医院造成的经济损失 212,502.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日，沧州口腔医院根据可能承担的赔偿损失记入预计负债 90,727.50 元。截至财务报告批准报出日，上述纠纷尚未判决。

(十一) 承诺事项：

1、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 2009 年 5 月 4 日总经理办公会议决议，公司拟投资 300 万元设立杭州通策义齿制造有限公司。该公司已于 2010 年 1 月 22 日在杭州市工商行政管理局上城分局登记注册，取得注册号为 330102000052520 的《企业法人营业执照》。

(二) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1. 根据公司与杭州建工集团有限责任公司签订的《办公楼租赁合同》，公司租用该公司拥有的位于杭州市西湖区天目山路 304 号第六层建筑面积为 500 平方米的房屋用于办公，租赁期限自 2009 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，年租金 419,750.00 元。

2. 根据全资子公司杭州口腔医院有限公司与杭州中祥实业有限公司签订的《租赁合同》，租用该公司拥有的位于杭州市上城区庆春路 221 号建筑面积为 3,552.39 平方米的房屋用于医院经营，租赁期限自 2005 年 1 月 15 日至 2012 年 1 月 14 日，年租金 3,500,880.00 元，本期已预付 2010 年租金 3,500,880.00 元。

根据全资子公司杭州口腔医院有限公司与自然人周爱仙签订的《租赁合同》，租用其拥有的位于杭州市郭东园巷 6 号及 2-3 号共计 500 平方米的房屋用于医院经营，租赁期限自 2008 年 6 月至 2018 年 8 月，年租金 50 万元。杭州口腔医院有限公司上期已按合同规定预付首五年租金 250 万元。

根据全资子公司杭州口腔医院有限公司与杭州建工集团有限责任公司签订的《办公楼租赁合同》，租用该公司拥有的位于杭州市西湖区天目山路 304 号第四、五、六层共计 2,638 平方米的房屋用于经营，租赁期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，年租金 2,214,601.00 元，本期已预付 2010 年租金 1,317,175.50 元。

根据全资子公司杭州口腔医院有限公司与浙江中医药大学于 2008 年 4 月签订《协议书》，杭州口腔医院有限公司成为浙江中医药大学的附属医院，双方就其教学、科研等多领域开展协作，互助发展。浙江中医药大学将其位于庆春路 21 号的中医大厦 7-15 层共计 5,945 平方米、大厦东北侧大厅约 150 平方米的房屋作为实习和临床基地交由杭州口腔医院有限公司日常使用管理，使用期限自 2009 年 3 月 1 日至 2014 年 2 月 28 日，年使用费为 100 万元。杭州口腔医院有限公司本期已按协议约定支付第一年使用费 100 万元。

3. 根据全资子公司杭州古翠口腔门诊部有限公司与杭州建工集团有限责任公司签订的《办公楼租赁合同》，租用该公司拥有的位于杭州市西湖区天目山路 304 号第一、二层共计 1,549 平方米的房屋用于医院经营，租赁期限自 2009 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，年租金 1,693,162.00 元。本期已预付该公司 2010 年租金 846,581.40 元，车位费和物管费 67,683.00 元。

4. 根据控股子公司杭州口腔医院义乌门诊部与自然人金成义签订的《办公楼租赁合同》，租用其拥有的位于义乌市宾王路 113 号房屋的地下室及第一、二、三层用于医院经营，租赁期限自 2009 年 2 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日，年租金 30 万元，本期已按合同规定预付首四年租金 120 万元。

5. 根据全资子公司宁波口腔医院有限公司与宁波医药股份有限公司签订的《房屋租赁合同》，租用该公司拥有的位于宁波市中山西路 169-173 号第一、二层共计 1,633.83 平方米的房屋用于医院经营，租赁期限自 2006 年 6 月 25 日至 2011 年 6 月 24 日，年租金 650,000.00 元，本期已预付 2010 年上半年租金 325,000.00 元。

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|------------|------------|---------------|---------|------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 502,661.24 | -23,677.53 | | | 477,979.21 |
| 2、衍生金融资产 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 502,661.24 | -23,677.53 | | | 477,979.21 |
| 上述合计 | 502,661.24 | -23,677.53 | | | 477,979.21 |

2、其他

1. 投资事项

(1) 公司出资 2,000 万元设立浙江通泰投资有限公司。浙江通泰投资有限公司注册资本 2,000 万元。上述出资业务业经浙江韦宁会计师事务所审验，并由其出具浙韦会验（2009）第 038 号《验资报告》。浙江通泰投资有限公司已于 2009 年 10 月办妥工商登记手续。

(2) 公司出资 100 万元设立杭州通盛医疗投资管理有限公司。杭州通盛医疗投资管理有限公司注册资本 100 万元。上述出资业务业经浙江韦宁会计师事务所审验，并由其出具浙韦会验（2009）第 025 号《验资报告》。杭州通盛医疗投资管理有限公司已于 2009 年 5 月办妥工商登记手续。

(3) 公司出资 100 万元设立杭州通策医院管理有限公司。杭州通策医院管理有限公司注册资本 100 万元。上述出资业务业经浙江韦宁会计师事务所审验，并由其出具浙韦会验（2009）第 023 号《验资报告》。杭州通策医院管理有限公司已于 2009 年 5 月办妥工商登记手续。

(4) 根据公司与宁波口腔医院有限公司（以下简称宁波口腔医院）少数股东自然人张华、李俏 2009 年 10 月签订的《股权转让协议》，张华、李俏以协议价 144 万元将其持有的宁波口腔医院合计 10% 的股权转让给本公司。本公司已于 2009 年 10 月 22 日支付股权转让款。自此公司持有宁波口腔医院 100% 的股权。宁波口腔医院已于 2009 年 10 月办妥工商变更登记手续。

2. 股东股权质押事项

(1) 公司第一大股东股权质押

截至 2009 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 3,766.90 万股股份为杭州闽信房地产开发有限公司的贷款提供担保。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 2009 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 940.70 万股股份为浙江通策控股集团有限公司的贷款提供担保。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 2009 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 704 万股股份为其自身的贷款提供担保。杭州宝群实业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

(2) 公司第二大股东股权质押

截至 2009 年 12 月 31 日，公司第二大股东鲍正梁以其持有的本公司 1,000 万股股份为杭州宝群实业集团有限公司的贷款提供担保。鲍正梁已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

3. 根据公司 2009 年 10 月的临时股东大会决议，同意吕建明辞去董事职务，选举吕建国为董事。同时，公司法定代表人变更为吕建国，公司已于 2009 年 10 月 26 日办妥工商变更登记手续。

4. 截至本财务报表批准报出日，公司尚未办妥 2009 年度企业所得税汇算清缴手续。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 4,068,320.86 | 99.04 | 378,912.03 | 99.48 | 4,202,975.06 | 91.42 | 210,148.75 | 91.42 |
| 其他不重大应收账款 | 39,369.23 | 0.96 | 1,968.49 | 0.52 | 394,224.56 | 8.58 | 19,711.23 | 8.58 |
| 合计 | 4,107,690.09 | / | 380,880.52 | / | 4,597,199.62 | / | 229,859.98 | / |

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

- (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
| 衢州口腔医院有限公司 | 关联方 | 2,617,281.90 | 1 年内, 1-2 年 | 63.72 |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 1,451,038.96 | 1 年内, 1-2 年 | 35.32 |
| 杭州古翠口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 35,200.00 | 1 年内 | 0.86 |
| 杭州口腔医院有限公司 | 关联方 | 1,936.00 | 1 年内 | 0.05 |
| 杭州皓欣口腔门诊部 | 非关联方 | 1,877.88 | 1 年内 | 0.04 |
| 合计 | / | 4,107,334.74 | / | 99.99 |

- (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 衢州口腔医院有限公司 | 关联方 | 2,617,281.90 | 63.72 |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 1,451,038.96 | 35.32 |
| 杭州古翠口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 35,200.00 | 0.86 |
| 杭州口腔医院有限公司 | 关联方 | 1,936.00 | 0.05 |
| 杭州东河口口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 104.76 | 0.01 |
| 合计 | / | 4,105,561.62 | 99.96 |

2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|--------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 2,582,573.33 | 77.38 | 167,213.67 | 28.39 | 861,800.00 | 68.07 | 43,095.00 | 9.63 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合 | 404,300.00 | 12.11 | 404,300.00 | 68.63 | 404,300.00 | 31.93 | 404,300.00 | 90.37 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--------------|-------|------------|------|--------------|---|------------|---|
| 的风险较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他不重大的其他应收款 | 350,830.80 | 10.51 | 17,566.54 | 2.98 | | | | |
| 合计 | 3,337,704.13 | / | 589,080.21 | / | 1,266,100.00 | / | 447,395.00 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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(%) | |
| 3年以上 | 404,300.00 | 100.00 | 404,300.00 | 404,300.00 | 100.00 | 404,300.00 |
| 合计 | 404,300.00 | 100.00 | 404,300.00 | 404,300.00 | 100.00 | 404,300.00 |

截至 2009 年 12 月 31 日，公司应收账龄 3 年以上离职员工款项 404,300.00 元，估计无法收回，已全额计提坏账准备。

(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(%) |
|----------------|--------|--------------|------------|-----------------|
| 衢州口腔医院有限公司 | 关联方 | 1,220,766.67 | 1 年内，1-2 年 | 36.58 |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司 | 关联方 | 1,006,333.33 | 1 年内 | 30.15 |
| 宁海通策口腔门诊有限公司 | 关联方 | 355,473.33 | 1 年内 | 10.65 |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 302,250.00 | 1 年内 | 9.06 |
| 高宏达 | 非关联方 | 34,837.50 | 1 年内 | 1.04 |
| 合计 | / | 2,919,660.83 | / | 87.48 |

(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(%) |
|----------------|--------|--------------|-----------------|
| 衢州口腔医院有限公司 | 关联方 | 1,220,766.67 | 36.58 |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司 | 关联方 | 1,006,333.33 | 30.15 |
| 宁海通策口腔门诊有限公司 | 关联方 | 355,473.33 | 10.65 |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 关联方 | 302,250.00 | 9.06 |
| 合计 | / | 2,884,823.33 | 86.44 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 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(%) |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 杭州口腔医院有限公司 | 101,243,401.40 | 101,243,401.40 | | 101,243,401.40 | | | 100. |
| 宁波口腔医院有限公司 | 12,690,000.00 | 11,250,000.00 | 1,440,000.00 | 12,690,000.00 | | | 100. |
| 衢州口腔医院有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100. |
| 黄石现代口腔医院有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | | 100. |
| 宁海 | 840,000.00 | 840,000.00 | | 840,000.00 | | | 100. |

| | | | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----|
| 通策口腔门诊有限公司 | | | | | | | |
| 北京通策京朝口腔医院有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 91. |
| 沧州口腔医院 | 8,050,000.00 | 8,050,000.00 | | 8,050,000.00 | | | 70. |
| 嘉兴通策口腔门诊部有限公司 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 | 70. |
| 瑞安通策口腔门诊部 | 1,275,000.00 | 1,275,000.00 | -1,275,000.00 | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|--|------|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 浙江通泰投资有限公司 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 100. |
| 杭州通盛医疗投资管理有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 100. |
| 杭州通策医院管理有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 100. |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 15,332,373.53 | 20,278,016.58 |
| 其他业务收入 | 3,623,490.32 | 3,607,800.00 |
| 营业成本 | 14,721,974.46 | 19,747,251.39 |

(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 | 15,332,373.53 | 14,721,974.46 | 20,278,016.58 | 19,747,251.39 |
| 合计 | 15,332,373.53 | 14,721,974.46 | 20,278,016.58 | 19,747,251.39 |

(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 | 15,332,373.53 | 14,721,974.46 | 20,278,016.58 | 19,747,251.39 |
| 合计 | 15,332,373.53 | 14,721,974.46 | 20,278,016.58 | 19,747,251.39 |

(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 | 11,124,704.36 | 58.69 |
| 义乌杭州口腔医院门诊部 | 1,423,375.30 | 7.51 |
| 杭州古翠口腔门诊部有限公司 | 1,099,769.98 | 5.80 |
| 宁波口腔医院有限公司 | 453,202.58 | 2.39 |
| 沧州口腔医院 | 430,768.17 | 2.27 |
| 合计 | 14,531,820.39 | 76.66 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 30,000,000.00 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -689,342.46 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 113,556.66 | -3,789.50 |
| 合计 | 29,424,214.20 | -3,789.50 |

(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 | 30,000,000.00 | | 杭州口腔医院有限公司本期分配现金股利 30,000,000.00 元 |
| 合计 | 30,000,000.00 | | / |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 11,986,875.31 | -2,748,672.55 |
| 加：资产减值准备 | 13,430,065.19 | 1,239,251.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 346,645.04 | 394,272.13 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 35,058.34 | 15,025.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,378.80 | 16,378.80 |
| 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) | -50.00 | |
| 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) | 23,677.53 | -6,450.74 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 14.03 | 559.56 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -29,424,214.20 | 3,789.50 |
| 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) | -2,474,592.27 | 1,453,091.03 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -1,682,028.64 | -5,667,934.50 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -9,395,480.77 | 8,083,210.66 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,137,651.64 | 2,782,520.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 12,863,796.66 | 22,815,507.57 |
| 减: 现金的期初余额 | 22,815,507.57 | 46,094,307.05 |
| 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 | -9,951,710.91 | -23,278,799.48 |

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,125,324.25 |
| 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) | 38,476.03 |
| 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 | 97,076.67 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,237,794.30 |
| 所得税影响额 | 266,378.88 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 31,200.19 |
| 合计 | -1,929,986.78 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.26 | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.24 | 0.15 | 0.15 |

十二、备查文件目录

- 1、2009 年通策医疗投资股份有限公司财务报表。
- 2、2009 年通策医疗投资股份有限公司年报审计报告原件。
- 3、2009 年通策医疗投资股份有限公司财务年度报告。
- 4、2009 年通策医疗投资股份有限公司公告。

董事长：吕建国
通策医疗投资股份有限公司
2010 年 4 月 22 日