

**通策医疗投资股份有限公司**

600763

**2011 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 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	31
十、 重要事项 .....	32
十一、 财务会计报告 .....	41
十二、 备查文件目录 .....	110

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

公司负责人赵玲玲、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人（会计主管人员）潘晓华声明：保证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	Top choice Medical Investment Co.,Inc.
公司的法定英文名称缩写	TC Medical
公司法定代表人	赵玲玲

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄浴华	赵敏
联系地址	浙江省杭州市天目山路 327 号 合生国贸	浙江省杭州市天目山路 327 号 合生国贸
电话	0571-88868808	0571-88970616
传真	0571-87283502	0571-87283502
电子信箱	<a href="mailto:huangyuhua@eetop.com">huangyuhua@eetop.com</a>	<a href="mailto:zhaomin@eetop.com">zhaomin@eetop.com</a>

(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	310009
办公地址	浙江省杭州市天目山路 327 号合生国贸
办公地址的邮政编码	310013
公司国际互联网网址	<a href="http://www.tcmedical.com.cn">www.tcmedical.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:huangyuhua@eetop.com">huangyuhua@eetop.com</a>

(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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 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
首次变更	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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 4 月 12 日
	公司变更注册登记地点	浙江省杭州市上城区平海路 57 号
	企业法人营业执照注册号	330000000002790
	税务登记号码	330100102930559
	组织机构代码	10293055-9
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦九楼

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	96,449,025.52
利润总额	98,164,244.97
归属于上市公司股东的净利润	70,002,496.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,302,479.08

经营活动产生的现金流量净额	84,634,011.01
---------------	---------------

## (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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-139,000.22	-1,263,971.26	-1,125,324.25
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,624,680.00	3,528,987.00	38,476.03
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	419,190.43		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-86,134.03	6,858.61	97,076.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-466,120.41	-1,149,602.16	-1,237,794.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-187,626.79	
少数股东权益影响额	-444,899.81	3,360.01	31,200.19
所得税影响额	-207,698.47	-296,215.61	266,378.88
合计	1,700,017.49	641,789.80	-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	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	315,926,021.10	243,425,129.22	242,585,129.22	29.78	189,244,216.45
营业利润	96,449,025.52	67,673,887.82	67,860,674.61	42.52	35,270,610.10
利润总额	98,164,244.97	68,788,461.40	68,976,088.19	42.70	33,624,342.54
归属于上市公司股东的净利润	70,002,496.57	49,121,542.32	49,309,169.11	42.51	22,230,205.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性	68,302,479.08	48,479,752.52	48,479,752.52	40.89	24,160,192.06

损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	84,634,011.01	73,361,593.99	73,566,226.71	15.37	44,415,271.67
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	405,710,305.66	303,035,336.67	302,246,101.19	33.88	241,298,402.01
负债总额	46,865,313.66	38,723,143.73	38,613,297.17	21.03	27,392,106.45
归属于上市公司股东的所有者权益	327,968,135.70	257,965,639.13	257,286,250.21	27.14	207,957,745.02
总股本	160,320,000.00	160,320,000.00	160,320,000.00	0.00	160,320,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.31	0.31	41.94	0.14
稀释每股收益 (元 / 股)	0.44	0.31	0.31	41.94	0.14
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.44	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.43	0.30	0.30	43.33	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	23.89	21.05	21.20	增加 2.84 个百分点	11.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.34	20.84	20.84	增加 2.50 个百分点	12.24
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.53	0.46	0.46	15.22	0.28
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.05	1.61	1.60	27.33	1.30
资产负债率 (%)	11.55	12.78	12.78	减少 1.23 个百分点	11.35

#### 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									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	160,320,000	100						160,320,000	100
1、人民币普通股	160,320,000	100						160,320,000	100
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	160,320,000	100						160,320,000	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 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

2011 年末股东总数		10,634 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		11,987 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 39,616,000
鲍正梁	境内自然人	7.54	12,082,000			质押 12,082,000
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	4.89	7,835,592			无
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	4.73	7,587,178			无
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	3.74	5,990,937			无
金鑫证券投资基金	其他	3.22	5,156,834			无
银丰证券投资基金	其他	2.42	3,872,101			无
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	1.96	3,138,951			无
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	其他	1.06	1,700,000			无
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	1.01	1,613,945			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
杭州宝群实业集团有限公司	54,116,000		人民币普通股	54,116,000		
鲍正梁	12,082,000		人民币普通股	12,082,000		
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	7,835,592		人民币普通股	7,835,592		
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	7,587,178		人民币普通股	7,587,178		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股	5,990,937		人民币普通股	5,990,937		

票型证券投资基金			
金鑫证券投资基金	5,156,834	人民币普通股	5,156,834
银丰证券投资基金	3,872,101	人民币普通股	3,872,101
中国光大银行股份有限公司一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	3,138,951	人民币普通股	3,138,951
中国工商银行一国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
中国工商银行一国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	1,613,945	人民币普通股	1,613,945

## 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 2011 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

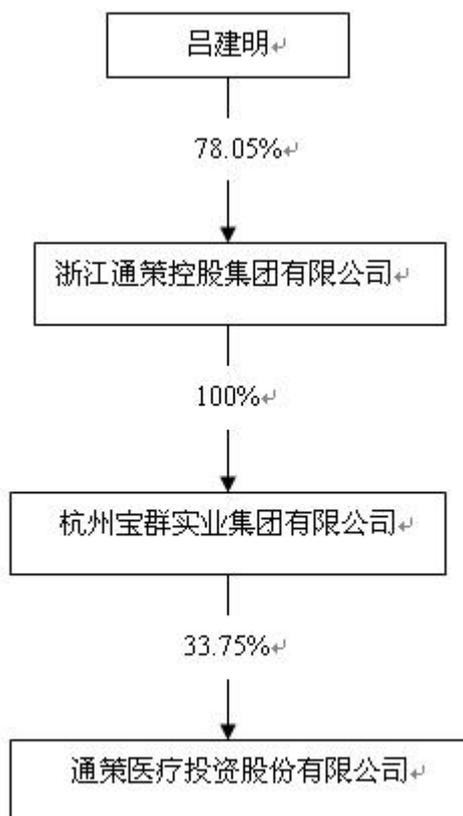
姓名	吕建明
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	中国香港

最近 5 年内的职业及职务	房地产投资、实业投资。浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长及总裁；浙江通策控股集团有限公司董事长；通策医疗投资股份有限公司前董事长。
---------------	--

(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)	是否在股东单位或其他关联单位领

									元) (税 前)	取报酬、 津贴
赵玲玲	董事长	女	46	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日					是
张弘	董事、 总经理	男	48	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				41.1	否
林新平	董事	男	47	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				113.5	否
王仁飞	董事	男	47	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				96.3	否
蔡惠明	独立董 事	男	67	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				3.8	否
李莹	独立董 事	女	48	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				5	否
王进	独立董 事	男	42	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				5	否
郎国跃	监事会 主席	男	55	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日					是
王维倩	监事	女	41	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				41.1	否
赵敏	职工监 事	女	45	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				11.3	否
王毅	财务总 监	女	44	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				28.1	否
黄浴华	董事会 秘书	女	36	2011年 3月25 日	2014年 3月24 日				28.1	否
吕建国 (已离 任)		男	38	2009年 10月2 日	2011年 3月8日					是
张建民 (已离 任)		男	48	2007年 12月31 日	2011年 3月8日				1.3	否

任)				日						
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	374.6	/

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

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

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

王仁飞：曾任杭州口腔医院副院长，现任杭州口腔医院有限公司董事、院长，通策医疗投资股份有限公司董事。

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

李莹：曾在嵊州市建筑公司、嵊州会计师事务所、浙江瑞华律师事务所、浙江中瑞会计师事务所、浙江万邦会计师事务所等单位担任部门经理、高级经理等，目前担任浙江省审计厅和杭州市审计局外聘专家，浙江新安化工集团股份有限公司独立董事、浙江至诚会计师事务所部门经理等职。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；通策医疗投资股份有限公司独立董事。

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

赵敏：曾在新昌国贸大厦任财务部会计，浙江通策建筑设计院办公室主任。现任通策医疗投资股份有限公司职工监事。

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

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

吕建国（已离任）：2005 年至今任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事、2009 年 10 月 2 日任通策医疗投资股份有限公司董事长。2011 年 3 月 8 日任期届满离任。

张建民（已离任）：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。2011 年 3 月 8 日任期届满离任。

(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
赵玲玲	浙江通策控股集团有限公司	董事			是

	公司				
郎国跃	杭州宝群实业集团有限公司	董事长			是
吕建国	浙江通策房地产投资集团股份有限公司	董事			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
王仁飞	杭州口腔医院有限公司	院长	2007年5月14日		是
林新平	杭州通策口腔医院管理有限公司	董事长	2011年2月18日		是
王维倩	杭州口腔医院有限公司	副院长	2006年6月19日		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	公司披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是以公司年度经营计划为基础，结合公司经营成果，经考评确定薪酬和奖励。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬委员会每年末根据公司经营情况以及所在城市居民消费水平等具体情况，提出次年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董事、监事及高管人员的实际报酬。

(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
吕建国	原董事长	离任	任期届满离任
张建民	独立董事	离任	任期届满离任
赵玲玲	董事长	聘任	公司第六届董事会选举产生。
林新平	董事	聘任	公司第六届董事会成员。
蔡惠明	独立董事	聘任	公司第六届董事会独立董事。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,154
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

经济管理类	287
医技护理类	829
法律类	38
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	138
大专本科	890
其他	126

## 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，通过建立、健全内控制度，不断推进规范化、程序化管理提升公司治理水平，不断完善法人治理结构，严格依照规范运作；依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。2011 年公司制定了《通策医疗突发事件应急预案》、《通策医疗提名及薪酬委员会议事规则》、《通策医疗董事会秘书工作细则》等制度。同时公司为适应当前形势与发展需要，全面推行事业部制管理与集团 SSC 共享管理总部，进一步增强和完善了公司治理架构。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

#### 1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内公司共召开 2 次股东大会，均严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

#### 2、董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，报告期内公司五届董事会任届期满进行了换届选举，新一届董事会成员以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会对股东大会负责并报告工作，下设了战略与发展委员会、审计委员会、提名及薪酬委员会三个专业委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按有关制度履行各项职能，为公司决策提供强有力的支持。

#### 3、监事和监事会

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

#### 4、高级管理人员和经营班子

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

#### 5、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询，根据中国证监会、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》和公司《信息披露管理制度》，对来访调研人员均要求签署调研采访须知，对访谈内容形成会议纪要并及时报上

海证券交易所备案；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息，公司格外重视信息披露前的保密工作，以确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

6、董事会人员结构调整、董事、高管人员任免方面。

2011 年，公司五届董事会任期届满，经 2011 年公司第一次临时股东大会选举产生第六届董事会成员，新一届董事会成员为赵玲玲、张弘、林新平、王仁飞，独立董事为蔡惠明、李莹、王进。公司第六届董事会任期自 2011 年 3 月 25 日至 2014 年 3 月 24 日。2011 年 3 月 25 日，公司六届董事会第一次会议，选举赵玲玲为公司董事长、法定代表人。经本公司提名委员会提名：聘任张弘为公司总经理、王毅为公司财务总监、黄浴华为公司董事会秘书，任期与六届董事会一致。

7、关于绩效评价与激励约束机制

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

8、开展上市公司专项治理活动至今的相关情况

报告期内，公司在巩固前期治理专项活动成果的基础上，进一步完善公司法人治理结构，优化公司法人治理环境，切实提高公司规范运作水平，促进公司持续、稳定、健康的发展。

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。2012 年公司将进一步完善和健全公司内部管理制度，加强公司相关人员的法律法规的培训学习，进一步加强投资者关系管理，持续推进公司治理相关工作。

(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	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵玲玲	否	12	12	9	1		否
张弘	否	12	12	9	0	0	否
王仁飞	否	13	13	9	0	0	否
林新平	否	12	12	9	0	0	否
蔡惠明	是	12	12	9	0	0	否
李莹	是	13	13	9	0	0	否
王进	是	13	13	9	0	0	否
吕建国	否	1	1				
张建民	是	1	1				

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9

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, 在结合公司的实际情况下, 公司制定了独立董事制度。

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	2011 年度, 公司修订了《公司董事会提名及薪酬委员会议事规则》, 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。本公司除董事长赵玲玲兼任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事, 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。公司除赵玲玲、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	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。		

完整情况				
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	公司根据经营情况以及《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。同时，通过管理转型升级，完善了公司各项业务体系、工作制度、部门职能、岗位职责等涵盖公司经营各层面、各环节的内部控制制度并使之得到有效运行。
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等进行内部审计监督，审计结果报公司管理层，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	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。

工作的安排	
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况  
报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况  
报告期内，公司未发生重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内业绩预告修正情况  
报告期内，公司发布的业绩预告未有需修正情况。

**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
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 31 日	上海证券报	2011 年 6 月 1 日

2011 年 5 月 31 日，公司召开 2010 年年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 一、公司 2010 年年度报告和年度报告摘要；
- 二、公司 2010 年度董事会工作报告；

- 三、公司 2010 年度监事会工作报告；
- 四、公司 2010 年度财务决算报告；
- 五、公司 2010 年度利润分配方案；
- 六、关于公司与昆明市妇幼保健院合作办院的对外投资议案。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 25 日	上海证券报	2011 年 3 月 26 日

2011 年 3 月 25 日公司召开 2011 年度第一次临时股东大会，会议审议并通过如下议案：

- 一、关于公司董事会换届选举的议案，选举赵玲玲、张弘、林新平、王仁飞为公司第六届董事会成员；选举蔡惠明、李葢、王进为公司第六届董事会独立董事。
- 二、关于公司监事会换届选举的议案，选举郎国跃、王维倩为公司第六届监事会成员。
- 三、关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、公司总体经营情况

##### (一) 报告期公司经营情况的回顾

2011 年，是国家“十二五”规划的开局年，也是公司全面推进业务、改变管理模式、改进战略举措的关键年。报告期内，公司在董事会的正确领导下，继续坚持“一手抓内生增长，一手抓外延发展”的经营方略，经过全体员工的共同努力，全面完成了全年的目标任务。

报告期内公司实现营业总收入 315,926,021.10 元，比去年同期增长了 29.78%；实现营业利润 96,449,025.52 元，比去年同期增长了 42.52%；归属于上市公司股东的净利润为 70,002,496.57 元，比去年同期增长了 42.51%。公司 2011 年度营业收入和利润增长幅度较大的原因在于各子公司的营业收入和利润水平都有很大幅度的提高，更主要得益于公司全资子公司杭州口腔医院有限公司以及宁波口腔医院有限公司营业收入的持续增加。报告期内，杭州口腔医院合并营业收入为 253,155,543.50 元，比 2010 年增长 23.99%；宁波口腔医院营业收入为 30,304,917.76 元，比 2010 年增长 82.13%。

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、调整产业结构，突出利润增长点

报告期内，公司的营业收入主要为口腔医疗服务收入。公司通过不断调整内部产业结构，不断扩大新的利润增长领域，整合引进新技术、新项目，同时不断扩大利润增长点的布局。2011 年，公司重点在宁波地区加强布局，扩大经营规模，在原有的营业网点的基础上，通过租赁方式新增 5 千多平方米的物业，用于宁波地区口腔医疗的营业网点，为今后公司在宁波地区的战略布局打下的坚实的市场基础。

##### 2、进一步优化公司组织架构，搭建高效能的管理平台

为确保充分实现公司战略目标，提高科学管理和高效运营水平与质量，在公司总部层面设立五个事业部，即口腔事业部、妇幼事业部、金融事业部、信息事业部及不动产事业部。同时为实现管理共享，建立了医疗集团 SSC (Shared Services Center) 共享平台，打造强有力的管理总部—财务、法律、人力、行政、后勤的共享服务中心，强化了公司管理总部对公司整体的风险控制和管理能力。

##### 3、积极拓宽医疗市场，坚持密切联系市场

继续打造医院集团化的经营模式，公司积极加大拓宽医疗市场的步伐，并在注重服务、

密切联系市场方面痛下功夫。在公司品牌战略与市场经营理念的指引下，积极扩大外延式服务。积极推动各子公司深入学校、企业和社区等一线医疗领域进行调查和服务，在多层次服务的基础上采取多种销售手段，为不同层次顾客的口腔保健医疗实际需求提供有针对性的服务。广泛开展预约服务、一站式服务、全过程陪同服务，寒、暑假的正畸宣传月活动、“窝沟封闭进校项目”、“母亲节活动”、“名医大派送”、“专家会诊周”等各种活动。同时，为不断满足高端患者的需求公司还建立口腔健康专场，针对和公司签约的集团客户定期上门进行口腔保健知识的讲座，与患者进行面对面的交流和沟通，创造了轻松的就医氛围。

#### 4、抓好质量规范化管理，促进医疗业务发展

将医疗规范化管理常抓不懈，是医院各项管理工作的基础和核心。今年以来，公司不断完善医院管理的标准化流程，实施《通策医疗口腔医院综合评价体系实施细则及评分标准》，公司的医院考核小组通过定期检查，持续加强对各医院的医疗质控的监督力度。公司组织专门人员对下属各口腔医院在行政制度管理、医疗制度建设、服务管理、技术水平、后勤保障等方面的制度化、规范化工作进行了综合考评。通过这些行之有效的措施，促进了医技人员的自我约束，提高了医疗质量，从而使医疗投诉比往年有了明显的下降。

#### 5、加大人才培养力度，重视人才队伍建设

2011 年，公司通过各医院自身培养、招聘归国留学高端人才等手段加大了人才的引进和培养力度，注重医务专家及高级管理人才的引进与培养。另外，公司通过组织及聘请技术专家团队、管理团队到各家口腔医院进行技术交流和指导工作，进一步提高集团内各医疗机构的整体医疗水平，达到集团资源共享的目的。2011 年，公司先后从外部引进专业医务人才 40 多名，高级管理人才 2 名，其中硕士以上学历医师 20 多人，副高以上职称 5 人。通过这些措施，不仅提高了公司的整体诊疗水平，还为公司储备了必要的后备人才，为公司的发展提供了人才保障。

#### 6、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。2011 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》。系统内的集中招标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，较好的控制了公司的经营成本。

#### 7、加强公司治理，规范公司运作。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不断完善法人治理结构。报告期内，公司制定了《通策医疗重大突发事件应急预案》、《通策医疗董事会秘书工作细则》、修订了《通策医疗总经理议事规则》等一系列公司治理的内控制度，对公司控股子公司加强了检查和监督。进一步完善了公司的内控体系，促进了公司的规范运作，提高了公司的治理水平。

### (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、2011 年度主营业务分行业、产品情况表：单位：（人民币）元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率)(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率(毛利率)比上年增减(%)
分行业						

口腔医疗服务	310,812,797.60	166,386,221.07	46.47	29.12	28.31	上升 0.34 个百分点
管理服务费	3,600,000.00		100.00	328.57		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率)(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率(毛利率)比上年增减(%)
口腔医疗服务	310,812,797.60	166,386,221.07	46.47	29.12	28.31	上升 0.34 个百分点
管理服务费	3,600,000.00		100.00	328.57		

## 3、2011 年度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	291,067,713.98	29.51
非浙江省地区	23,345,083.62	38.89

## 4、报告期内主要财务指标情况：单位：（人民币）元

项目	2011 年年末	2010 年年末	增减幅度（%）
总资产（元）	405,710,305.66	303,035,336.67	33.88
归属上市公司股东的净资产（元）	327,968,135.70	257,965,639.13	27.14
股本（万股）	16,032.00	16,032.00	
归属上市公司股东的每股净资产(元)	2.05	1.61	27.33
母公司资产负债率（%）	4.98	12.51	下降 7.53 个百分点

## 5、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	218,441,776.85	122,045,258.62	78.98%	主要系公司本期经营性现金流入增加。
预付账款	13,864,013.52	34,248,475.89	-59.52%	主要系公司本期预付昆明市口腔医院投资款本期转做长期股权投资。
其他应收款	3,018,732.35	1,224,834.83	146.46%	主要系公司本期合并财务报表范围变化引起的期末应收暂借款增加。
固定资产	70,867,353.34	49,805,558.26	42.29%	主要系公司本期合并财务报表范围变化引起的房屋及建筑物增加。
在建工程	198,831.11		100.00%	主要系公司期末装修工程增加。

应付账款	8,764,089.89	5,743,902.27	52.58%	主要系公司期末应付材料款增加。
预收款项	759,155.95	297,444.14	155.23%	主要系公司期末预收装修工程款增加。
其他应付款	12,405,851.71	6,404,774.14	93.70%	主要系公司期末应付暂收款和拆借款增加。
未分配利润	-32,440,808.15	-102,443,304.72	68.33%	主要系公司本期归属于母公司股东净利润增加。
少数股东权益	30,876,856.30	6,346,553.81	386.51%	主要系公司本期子公司少数股东权益增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	882,859.41	528,984.96	66.90%	主要系公司本期应纳税营业额增加
财务费用	-951,362.88	-650,036.98	-46.36%	主要系公司本期利息收入增加。
资产减值损失	71,721.71	293,504.84	-75.56%	主要系公司本期计提坏账准备减少。
公允价值变动收益	-86,134.03	-594.00	-14400.68%	主要系公司本期交易性金融资产公允价值变动所致。
营业外支出	1,415,142.01	2,595,917.60	-45.49%	主要系公司固定资产处置损失减少。
所得税费用	26,473,857.28	19,149,579.73	38.25%	主要系公司当期所得税费用增加。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资活动产生现金流量净额	-20,033,494.51	-39,779,527.82	49.64%	主要系支付其他与投资活动有关的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	31,796,409.68		100%	主要系本期新设立子公司本期收到投资款增加；

## 6、三项费用说明：单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期	同比增减(%)	变动原因说明
销售费用	1,820,085.24	1,927,172.78	-5.56	基本与上年持平
管理费用	49,168,593.18	42,148,084.90	16.66	主要系职工薪酬以及办公经费、折旧等费用增加；
财务费用	-951,362.88	-650,036.98	-46.36	主要系银行存款利息收入增加。

## 7、公司各子公司报告期内经营情况

(1) 浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本为 10000 万元，为本公司全资子公司。主要从事投资管理、技术开发、技术咨询和技术服务。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 188,136,988.66 元，净资产 100,385,638.91 元。报告期内，公司净利润为 2,965,390.59 元。未来该子公司的发展目标是：立足中国口腔市场，依托母公司的行业优势，整合国内外优势资源，将其打造成为口腔医疗专业投资集团有限公司。目前其子公司有杭州口腔医院有限公司、宁波口腔医院有限公司、沧州口腔医院、黄石现代

口腔医院有限公司、衢州口腔医院有限公司、北京通策京朝口腔医院有限公司、昆明市口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司、杭州通策义齿制造有限公司，主要经营情况：

#### 1、杭州口腔医院有限公司

该公司成立于 1952 年，目前注册资本为 4770 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，杭州口腔医院总资产 167,735,679.51 元，净资产 144,858,127.97 元。报告期内，营业收入为 253,155,543.50 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 70,659,783.67 元；杭州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 23.99%、31.89%。

其下属全资子公司杭州城西口腔医院有限公司，报告期内营业收入 44,546,210.56 元，实现净利润 8,181,736.78 元；营业收入、净利润同比分别增长 48.85%、33.76%。

下属全资子公司杭州东河口腔门诊部有限公司，报告期内营业收入 2,289,372.01 元，实现净利润 814,418.34 元；营业收入、净利润同比分别增长 18.93%、22.80%。

下属控股子公司义乌杭州口腔医院门诊部，报告期内营业收入 9,933,651.53 元，实现净利润 2,061,597.99 元；营业收入、净利润同比分别增长 56.92%、16.17%。

#### 2、宁波口腔医院有限公司

该公司成立于 2005 年，目前注册资本为 600 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，宁波口腔医院总资产 15,462,056.06 元，净资产 12,462,544.89 元。报告期内，营业收入为 30,304,917.76 元，实现净利润 5,582,765.63 元；宁波口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 82.13%、36.80%。

#### 3、沧州口腔医院

该公司成立于 1954 年，目前注册资本为 944.15 万元，为本公司控股子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，沧州口腔医院总资产 13,636,579.31 元，净资产 12,374,691.91 元。报告期内，营业收入为 9,007,414.43 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,624,636.70 元；沧州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 11.24%、765.53%。

#### 4、黄石现代口腔医院有限公司

该公司成立于 2006 年，目前注册资本为 500 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，黄石现代口腔医院总资产 6,110,271.92 元，净资产 5,418,434.92 元。报告期内，营业收入为 5,125,336.50 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,082,312.44 元；黄石现代口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 2.21%、27.30%。

#### 5、衢州口腔医院有限公司

该公司成立于 2007 年，目前注册资本为 300 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，衢州口腔医院总资产 3,075,324.25 元，净资产 -137,366.31 元。报告期内，营业收入为 5,241,662.22 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 352,519.77 元；衢州口腔医院营业收入同比增长 24.71%，并实现扭亏增盈。

#### 6、北京通策京朝口腔医院有限公司

该公司成立于 2007 年，目前注册资本为 610 万元，为本公司全资子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，北京通策京朝口腔医院总资产 2,472,636.65 元，净资产 -582,728.46 元。报告期内，营业收入为 3,425,286.11 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 -1,001,400.21 元；北京通策京朝口腔医院营业收入同比下降 13.78%、亏损同比下降 49.21%。

#### 7、昆明市口腔医院有限公司

该公司在 2011 年 5 月 18 日完成改制，目前注册资本为 4333.44 万元，为本公司控股子公司。主要从事口腔医疗服务。截止 2011 年 12 月 31 日，昆明市口腔医院总资产 47,461,765.31 元，净资产 43,416,067.29 元。报告期内，营业收入为 5,908,234.58 元，主要为口腔医疗服

务收入，实现净利润 81,619.29 元。

8、杭州通策口腔医院管理有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本 100 万元，为公司全资子公司。主营范围：受医院委托管理，医院投资咨询，企业管理咨询，商务咨询。报告期内，营业收入 2,752,500.00 元，利润-493,137.10 元。

(2) 杭州通盛医疗投资管理有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本 800 万元，为公司全资子公司。主要从事医疗行业的投资管理。报告期内营业收入 3,000,000.00，利润为 -1,666,895.07 元。

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

(3) 杭州通策房地产投资管理有限公司

杭州通策房地产投资管理有限公司，该公司成立于 2009 年，目前注册资本为 100 万元，为本公司全资子公司。主要从事房地产投资管理。报告期内营业收入 3,600,000.00 元，净利润为 430,852.12 元（其中合并后实现的净利润为 11,661.69 元）。其下属子公司为杭州通和建筑装饰有限公司。

杭州通和建筑装饰有限公司，该公司成立于 2010 年，目前注册资本为 100 万元，为本公司全资子公司。主要从事医院装饰设计咨询，建筑装饰装潢。报告期内营业收入 5,867,704.22，利润为-137,885.85 元。

(三)、公司核心竞争优势

#### 1、技术优势

公司的口腔医师队伍力量强大，人才结构不断优化，通过人才引进和发展平台为进一步吸引和培养医疗技术人才提供了可靠的保障。2011 年度公司加大了人才引进与培养，加强了核心人力资源团队的稳定性，为医疗技术和临床能力的提高打下了扎实的基础。

#### 2、管理团队优势

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

#### 3、品牌优势

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

#### 4、专业服务优势

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

### 二、对公司未来的展望

#### (一)、口腔及辅助生殖医疗行业的发展趋势

1、由于口腔医疗兼容了健康和美丽的概念，属于消费升级型产品，因此，伴随着中国经济的不断发展与群众保健意识的增强，中国国内的口腔医疗服务行业处于快速增长的发展状态，随着中国国民生活水平的不断提高，人们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。口腔医疗兼容了健康和美丽的概念，具有很好的市场概念和运作空间，无论是从人口的数量、口腔疾病的普遍性，还是从牙医的市场需求状况、口腔产业和其他产业的联系、合作、互补性等方面考虑，不管是现在还是将来，随着人们经济生活、文化消费水平的提高以及对口腔健康的认识，我国的口腔医疗产业都会快速发展，具有巨大潜力的市场。

2、据世界卫生组织统计，全球约有 10% 的育龄夫妇需要借助辅助生殖技术（ART）进行生育。我国育龄期夫妇中约有 10%-15% 的夫妇不育，随着环境污染等诸多因素的影响，这一比例还在上升。我国基本保持年出生 1600 万名新生儿，以此数据估算，国内每年不孕不育夫妇大约有 180 万-280 万对，假设每例试管婴儿手术费用为 2 万元，有 60% 的患者采用试管婴儿手术进行治疗，每年辅助生殖市场规模 216 亿-336 亿。

3、政策支持，2012 年 2 月 8 日，国务院医改领导小组办公室召开的全国医改办公室系统工作会议指出：2012 年是国家医改承前启后、持续深入推进的关键之年。国家要进一步深化医疗保障、医疗服务、公共卫生等领域综合改革，着力加大医疗改革力度，加快健全全民医保体系，在做好扩大覆盖面、提高基本医保政府补助和保障水平等工作的基础上，改善管理水平，改革支付方式，探索建立重特大疾病保障制度，不断筑牢人民群众看病就医的安全网。2 月 22 日，国务院召开常务会议研究部署“十二五”期间深化医药卫生体制改革工作，把改革持续推向深入。

## （二）、公司面临的机遇与挑战及风险

### 1、机遇

一、依托原有资源优势，为公司发展提供良好的基础。杭州口腔医院、昆明市口腔医院的成功改制，进一步提升了公司参与国家公立医院改革的能力，也为今后公司参与公立医疗的改制提供了良好的基础。

二、外部改革的条件日趋成熟，有利于公司参与行业整合。公司参与市场并购与整合的机会增多，2012 年 2 月 8 日，国务院医改领导小组办公室召开的全国医改办公室系统工作会议指出：2012 年是国家医改承前启后、持续深入推进的关键之年。国家要进一步深化医疗保障、医疗服务、公共卫生等领域综合改革，着力加大医疗改革力度，加快健全全民医保体系，在做好扩大覆盖面、提高基本医保政府补助和保障水平等工作的基础上，改善管理水平，改革支付方式，探索建立重特大疾病保障制度，不断筑牢人民群众看病就医的安全网。2 月 22 日，国务院召开常务会议研究部署“十二五”期间深化医药卫生体制改革工作，把改革持续推向深入。

三、技术进步和管理发展，公司着力加强技术与管理建设，积极开展新技术、新项目的引进，提高了医院的社会效益与经济效益。公司充分利用先进的设备优势、专业人力优势和舒适的就医环境优势为各类患者提供多样性的服务，受到了群众的充分认可，也为医院进一步发展提供了强大动力。

### 2、挑战及风险

一、公司在并购和整合公立医院机会增多的同时，也面临着很大的市场竞争风险，国家允许医疗保健机构引入多元化经营主体的政策先后出台，医疗保健机构从单一的公有制向多元化转变，未来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。医疗市场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。虽然公司在管理上、品牌形象、人才培育、医疗技术等各方面已经具备了一定的优势，但面对激烈的市场竞争，公司未来的发展仍面临一定的风险。

二、随着国民文化素质的不断提高和法律意识的增加，患者对医院的技术和服务提出更高的要求，因此，这必将进一步加大医院与医护人员的工作压力，同时，公司也将需要花费

较大的人力和物力来化解医患矛盾。

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。

### （三）、公司未来发展战略与经营目标

#### 1、公司未来发展战略

公司作为 A 股市场医疗服务类上市公司，以促进我国医疗事业发展为己任，在努力做好、做实口腔医疗服务的同时，计划进军综合医疗服务领域，将公司构建成以医疗服务为支柱的现代化企业；同时注重资产管理能力，运用资本运营手段，追求股东价值和社会效益最大化，把公司建设成管理科学化、经营规模化、市场国际化的顶级医疗服务集团及国际和国内主流资本市场长期关注的和持续认同的具有卓越资产管理能力的现代化企业。公司将继续坚持外延式扩张、内生性增长的发展战略，加快对国内医疗服务行业的并购和整合，持续优化和整合公司内部管理，继续坚持医疗服务行业科技创新、技术进步，加大对中高端医疗服务人才的凝聚及吸引力，强化公司的核心竞争力，全面提升运营管控能力和经营业绩。

#### 2、2012 年新年度经营计划

公司预计 2012 年医疗服务主营业务收入比 2011 年增长 25% 以上，管理层在深刻分析国内外医疗市场形势的基础上，制订了 2012 年工作计划如下：

##### （1）积极推动口腔医疗主业蓬勃发展

1、加快口腔医疗主业内生性增长布局，增强口腔诊疗接待能力。公司在 2012 年将浙江杭州及周边地区、宁波、以及昆明地区列为重点发展区域，公司在这些重点区域进行政策倾斜，加大资金及人力、物力等投入，加快内生增长布局，扩大口腔营业面积，快速增强口腔诊疗接待能力；

2、乘国家医改政策东风，积极参与到国内口腔医疗公立医院改制进程中。基于《2011 年公立医院改革试点工作安排》和《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》两个文件的相继出台，真正把社会资本举办医疗机构纳入公立医院改革正式议程的一部分，中国医改的重头戏——公立医院改革到这时锁定了目标和方向，改革进度将加快。公司具有介入到公立医院改制进程的丰富经验的先发优势，将积极参与到国内口腔医疗公立医院改制进程中；

3、推进公司口腔医疗标准化建设，打造立体品牌式口腔诊疗标准体系。公司在 2012 年将深入推进公司口腔医疗标准化建设，在口腔医疗、口腔护理、营业场所装饰装修、口腔医疗 VI 设计、客户服务、医院物业管理等各个方面提炼适用于不同消费人群的标准，打造立体品牌式口腔诊疗标准体系；

4、细分口腔医疗市场，在有条件的地区逐步推广美白、正畸、种植、儿童等专业口腔医院，并积极履行社会责任，择机开设面对低收入人群的平民慈善口腔医院。

5、深入口腔医疗人才资源建设，发展口腔教育培训事业，吸纳国内外口腔医疗各层次人才加盟。公司将加大引进、储备、组建医院高管和专家队伍，加大人才队伍建设，以满足公司快速发展的需要。同时，公司将积极与国内外知名口腔医疗大学寻求合作机会，在教育培训方面实现深层次合作。

6、积极引进国际先进口腔诊疗经验，努力促成与代表国际口腔医疗专业一流水平的机构深入合作。2012 年公司将积极引进国际先进口腔诊疗经验，进行多元化形式的深层次合作。

##### （2）进军妇幼医疗领域，推进辅助生殖项目

基于妇幼医疗领域的辅助生殖市场空间巨大，2011 年公司已经与昆明市妇幼保健院就合作进行辅助生殖项目签署合作协议。2012 年公司将积极推进辅助生殖项目，在符合国家法律法规政策的基础上，细化合作形式内容，引进国际辅助生殖领域一流水平的专业技术

及专家团队，落实具体合作主体，积极申报辅助生殖牌照，力争在 2012 年底进入辅助生殖项目试营业阶段。

(3) 根据监管要求，做好内控建设与规范管理工作

为加强和规范公司内部控制，建立健全公司内部控制体系，认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号文)以及《企业内部控制配套指引》(财会[2010]11 号文)，进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，公司拟聘请内部控制审计会计师事务所对公司 2012 年度内部控制设计与运行有效性进行审计，并出具内部控制审计报告。公司将在 2012 年年报披露前完成内部控制审计工作，在披露 2012 年年的同时披露内部控制审计报告。

(4) 完善医疗信息化平台，提升公司医疗信息管控能力

2012 年，公司将加大、完善医疗信息化管理系统平台的建设，持续提升公司的管理效率。进一步推进医疗器械集中采购信息平台、公司与下属各医院业务信息系统和财务在线系统，优化相关功能，为公司与下属各医院管理与沟通提供便捷的信息化服务。

(5) 强化投资者关系管理，维护公司市场形象。

进一步加强信息披露工作，确保信息披露的及时性和公平性。建立完善与股东的沟通机制，努力构建公司与机构投资者、中小股东良性互动的友好关系。进一步增强公司管理的透明度，提升公司的市场形象。

三、小结：

在消费观念升级和公立医院改革的大背景下,公司作为具有先发优势的医疗服务公众公司,将迎来难得的大发展机遇。公司将紧抓住改革发展的契机,在努力练好管理内功的基础上,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,积极稳妥的运用现代化互联网信息化技术、资产管理经验和有效的金融手段,助力医疗服务行业做大做强。

四、公司未来发展战略所需资金及使用计划、以及资金来源情况

公司将立足自有资金,加强对公司资金管理与监控,提高公司的资金使用效率;同时视项目需要,积极筹集成立基金,减少并购扩张跨越式发展初期对公司当期的财务影响;视公司及经营情况需要,亦不排除利用公司上市平台筹措资金的可能性。

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	3,049
投资额增减变动数	1,939
上年同期投资额	1,110
投资额增减幅度(%)	174.68

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
----------	--------	-----------------	----

昆明通策医疗投资管理 有限公司	医疗项目投资、管理 及咨询服务	51	
昆明市口腔医院有限公 司	从事口腔医疗服务	58.59	
通策信息有限公司	任何合法业务	100	
通策医疗信息产业有限 公司	任何合法业务	100	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
昆明通策医疗投资管理有 限公司	5,100,000.00	2011 年 2 月办妥工商 登记手续。	报告期内无营业收入。
昆明市口腔医院有限公司	25,389,048.00	2011 年 5 月办妥工商 登记手续。	报告期内，营业收入为 5,908,234.58 元，主要为 口腔医疗服务收入，实现 净利润 81,619.29 元
通策信息有限公司	6.35	2011 年 3 月完成英属 维尔京群岛注册登记 手续。	报告期内无营业收入。
通策医疗信息产业有限公 司	0.81	2011 年 4 月完成香港 注册登记手续。	报告期内无营业收入。
合计	30,489,055.16	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
公司第五届董	2011 年 3 月 8	详见公司刊登于上海证券	上海证券报	2011 年 3 月 9

事会第二十七次会议	日	交易所网站、上海证券报的公告		日
公司第六届董事会第一次会议	2011年3月25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	2011年3月26日
公司第六届董事会第二次会议	2011年4月11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	2011年4月12日
公司第六届董事会第三次会议	2011年4月14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	2011年4月15日
公司第六届董事会第四次会议	2011年4月21日	审议通过《公司2011年第一季度报告及报告摘要》	上海证券报	2011年4月23日
公司第六届董事会第五次会议	2011年5月9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	2011年5月10日
公司第六届董事会第六次会议	2011年6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	2011年6月17日
公司第六届董事会第七次会议	2011年7月27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	2011年7月27日
公司第六届董事会第八次会议	2011年8月16日	审议通过《公司2011年度中期报告及其摘要》	上海证券报	2011年8月18日
公司第六届董事会第九次会议	2011年10月25日	审议通过《公司2011年度第三季度报告及其摘要》	上海证券报	2011年10月27日
公司第六届董事会第十次会议	2011年11月7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	2011年11月8日
公司第六届董事会第十一次会议	2011年12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	2011年12月17日
公司第六届董事会第十二次会议	2011年12月29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	2011年12月30日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了二次股东大会，董事会严格在股东大会授权的范围内办事，切实执行了股东大会决议：

2011年3月25日，公司召开2011年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于

公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。

2011 年 5 月 31 日，公司召开 2010 年年度股东大会，会议审议通过以下议案：一、公司 2010 年董事会工作报告；二、公司 2010 年监事会工作报告；三、公司 2010 年年度财务决算报告；四、公司 2010 年利润分配方案；五、公司 2010 年年度报告和年度报告摘要；六、关于公司与昆明市妇幼保健院合作办院的对外投资议案。

### 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 2011 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

2011 年 11 月 29 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《2011 年年度报告及年度报告摘要》后，公司审计委员会于 2012 年 3 月 31 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 2011 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》、《公司董事会提名及薪酬委员会议事规》的要求，公司董事会提名及薪酬委员会审查了公司董事、监事及高管人员 2011 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。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司按照中国证监会、上海证券交易所相关规范性文件及《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，公司按照上述规定，制定了《外部信息使用人管理制度》。该办法对对外报送信息的审批程序、外部信息使用人的管理等进行了详细规定。报告期内，公司严格执行该办法的各项规定，不存在违反办法的情形。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。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全内部控制体系并有效实施负责。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营活动合法合规地进行，对经营风险起到有效控制作用，并保证财务报告的真实性和可靠性。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司《内部控制规范实施工作方案》已于 2012 年 3 月 29 日经第六届董事会第十三次会议审议通过，该《工作方案》明确了公司推进内部控制规范的组织保障，详细制定了内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划，内容详见 2012 年 3 月 30 日上海证券交易所网站。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据规定，公司第五届第十八次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。对内幕信息的定义及范围、内幕信息知情人的定义和范围、内幕信息知情人登记管理等进行了明确和严格的规定。报告期内，公司严格执行监管部门关于内幕信息知情人管理的各项规定，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

本公司利润分配政策为：本公司交纳所得税后的利润，除按《公司章程》第一百六十三条的规定进行分配后仍有剩余的，实施积极的利润分配办法。董事会未做出向股东分配利润预案的，须在定期报告中披露原因，独立董事将对此发表独立意见。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司分配利润政策应充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司短期利益及长远发展的关系到，确定合理的股利分配。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
弥补亏损后 2011 年末分配利润为负数，因此未提出现金利润分配预案。	

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归	占合并报表中归属于上
------	---------------	------------------	--------------	-------------	------------	------------

		税)			属于上市公司股东的净利润	上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	0	0	0	0	15,402,787.53	0
2009 年	0	0	0	0	22,230,205.28	0
2010 年	0	0	0	0	49,121,542.32	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 8 日, 召开监事会第五届第十四次会议	审议《关于监事会换届选举的议案》
2011 年 3 月 25 日, 召开监事会第六届第一次会议	审议《选举公司监事会召集人的议案》
2011 年 4 月 14 日, 召开监事会第六届第二次会议	审议《公司 2010 年监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及年度报告摘要》
2011 年 4 月 21 日, 召开监事会第六届第三次会议	审议《公司 2011 年第一季度报告及摘要》
2011 年 8 月 16 日, 召开监事会第六届第四次会议	审议《公司 2011 年半年度报告及摘要》
2011 年 10 月 25 日, 召开监事会第六届第五次会议	审议《公司 2011 年第三季度报告及摘要》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 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 2011 年度财务进行了检查, 认为天健会计师事务所出具的公司 2011 年度审计报告真实的反映了财务状况以及 2011 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

本报告期内，公司的关联交易符合市场规则，交易价格公允，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师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

报告期内公司未披露过盈利预测，因此不存在公司利润实现与预测存在较大差异的情况。

## 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
昆明市口腔医院有限公司	认购昆明市口腔医院 58.59% 股权	2011 年 5 月 18 日	25,389,048.00	81,619.29		否	评估价	是	是	0.12	控股子公司
杭州通策房地产投资管理有限公司	公司以零对价收购杭州通策房地产投资管理有限公司 100% 股权。	2011 年 5 月 24 日	0	11,661.69		是	协议价	是	是	0.02	全资子公司

1、根据 2010 年 11 月 9 日公司第五届董事会第二十五次会议决议，全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司(原名浙江通泰投资有限公司)与昆明市医疗投资有限公司于 2010 年 11 月 9 日签署《昆明市口腔医院改制暨增资扩股协议》，认购昆明市口腔医院改制后股份。浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以昆明市口腔医院经评估净资产价值 24,393,400.00 元并提留改制成本 6,448,000.00 元后作为本次增资参照价格，出资 25,389,048.00 元对昆明市口腔医院进行增资，占昆明市口腔医院增资扩股后注册资本的 58.59%。截至本报告披露之日，浙江通泰公司已支付股权认购款 25,389,048.00 元，并于 2011 年 5 月在云南省昆明市工商行政管理局完成了工商登记手续。

2、根据公司第六届董事会第五次会议决议及公司与杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司签署的《股权转让协议》，公司以零对价受让其共同持有的通策房投公司 100% 的股权。通策房投公司已于 2011 年 5 月 24 日办妥工商变更登记手续。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、 其他重大关联交易

(1) 控股子公司杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)接受杭州紫萱度假村有限公司提供的会务服务, 本期累计消费 212,000.00 元, 期末无未结算款项。

(2) 根据公司控股子公司杭州口腔医院、杭州东河口腔门诊部有限公司和杭州城西口腔医院有限公司与关联方杭州通策会综合服务有限公司签订的协议, 上述三家控股子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 2,959,131.04 元, 支付服务费 48,597.97 元。截至 2011 年 12 月 31 日, 尚余应收账款 10,466.00 元。

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

(4) 根据公司控股子公司杭州通和建筑装饰有限公司与杭州紫萱度假村有限公司签订建筑装饰工程施工合同, 由杭州通和建筑装饰有限公司对杭州紫萱度假村有限公司位于杭州市八盘岭路 1 号的紫萱度假村进行装饰安装与改造, 工程合同价款总计为 2,885,415.36 元。截至 2011 年 12 月 31 日, 该项目尚在施工建设中, 公司累计收到其预付的工程款 500,000.00 元。

(5) 根据公司第六届董事会第五次会议决议及公司与杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司签署的《股权转让协议》, 公司以零对价受让其共同持有的通策房投公司 100%的股权。通策房投公司已于 2011 年 5 月 24 日办妥工商变更登记手续。

## (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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江科华数码广场有限公司	通策医疗投资股份有限公司	本公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 476.89 平方米的物业作为本公司的办公用房。	3,793,764.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
浙江科华数码广场有限公司	杭州通策口腔医院管理有限公司	杭州通策口腔医院管理有限公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 2045.50 平方米的物业作为公司的办公用房。	16,272,363.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
浙江科华数码广场有限公司	杭州城西口腔医院有限公司	杭州城西口腔医院有限公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 898.26 平方米的物业作为医院的办公用房。	7,145,846.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
浙江科华数码广场有限公司	杭州口腔医院有限公司	杭州口腔医院有限公司与浙江科华数码广场有限公司签署房屋租赁协议, 租赁位于杭州天目山路 327 号“合生国贸中心”5 号楼的面积为 1916.42 平方米的物业作为医院的办公用房。	15,245,501.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日				否	
宁波市粮食收	宁波口腔医院有限	为扩大宁波口腔医院的经营规模, 增加营业面积提高口腔诊疗接待能力, 宁波口腔医院租赁位于宁波市解	37,973,997.00	2011 年 9 月 28	2021 年 9 月 27				否	

储有限公司	公司	放南路 293 弄 1-1 号的面积共计 5699.65 平方米的物业作为医院的诊疗及办公用房。		日	日					
浙江中祥实业投资有限公司	杭州口腔医院有限公司	杭州口腔医院有限公司与浙江中祥实业投资有限公司签署协议，继续租赁位于杭州市上城区庆春路 221 号的面积为 3552.39 平方米的物业作为杭州口腔医院庆春分院的经营用房。	24,000,000.00	2012 年 1 月 15 日	2017 年 3 月 14 日				否	
昆明市口腔医院有限公司	云南优佳装饰设计工程有限公司	为合理提高公司资产利用率，昆明市口腔医院有限公司将闲置的面积为 5431.6 平方米的物业租赁给云南优佳装饰设计工程有限公司，作为对方经营办公场所。	51,673,861.00	2012 年 2 月 1 日	2027 年 5 月 31 日				否	

- 1、为解决公司及各控股子公司正常运营之需，提高办事效率、共享办公资源、降低管理费用，本公司及控股子公司杭州通策口腔医院管理有限公司、杭州口腔医院有限公司、杭州城西口腔医院有限公司于 2011 年 6 月 16 日与浙江科华数码广场有限公司签署租赁合同，同时租赁位于杭州市天目山路 327 号"合生国贸中心"5 号楼的物业共计 5337.07 平方米的物业作为公司及上述各控股子公司的办公场所，此房屋租赁合同租赁期共 10 年，总租金合计为人民币 42457474 元。
- 2、本公司全资子公司宁波口腔医院有限公司于 2011 年 8 月 1 日与宁波市粮食收储有限公司达成房屋租赁合意，签署了正式租赁合同，租赁位于宁波市解放南路 293 号 1-1 号的物业作为宁波口腔医院的经营用房，用于宁波口腔医院诊疗业务的扩展。此房屋租赁合同租赁期共 10 年，面积为 5699.65 平方米，总租金为人民币 37,973,997.00 元。
- 3、本公司全资子公司杭州口腔医院有限公司庆春分院房屋租赁将期满，经与出租方浙江中祥实业投资有限公司协商，签署《租赁合同补充协议》，杭州口腔医院继续租赁位于杭州市上城区庆春路 221 号的房屋作为杭州口腔医院经营用房，此租赁合同租赁期为 5 年，建筑面积共为 3552.39 平方米，总租金为人民币 24,000,000.00 元。
- 4、为有效、合理利用公司资产，本公司控股子公司昆明口腔医院将昆口医院大楼第一层（部分）及第五层至第十四层共计十层，建筑面积约 5431.6 平方米出租给云南优佳装饰，作为对方经营办公场所。此房屋租赁合同期为壹拾伍年零肆个月，总租金为人民币 51,673,861.00 元。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、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、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	5

董事会聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)(原名天健会计师事务所有限公司,2011年7月18日更名为天健会计师事务所(特殊普通合伙))负责本公司2011年度的审计工作。审计费用为65万元人民币。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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、根据公司2011年第六届董事会第二次会议决议,公司于2011年4月1日与昆明市妇幼保健院共同签署《昆明市妇幼保健院与通策医疗投资股份有限公司关于昆明市妇幼保健院呈贡新区医院合作办院之合作协议》,拟共同出资设立昆明市妇幼保健医院呈贡医院有限公司,其中公司以指定子公司或以拥有控制管理权的第三方出资30,000万元,占昆明市妇幼保健院呈贡新区医院注册资本的80%。截至本报告披露之日,合同尚未经昆明市政府批复生效。

2、根据公司2011年第六届董事会第十次会议决议,公司于2011年11月5日与昆明市妇幼保健院签署协议,共同出资设立昆明市妇幼保健医院生殖中心有限公司,新公司注册资本为人民币1000万元,通策医疗负责现金出资1000万元,昆妇幼以场地、技术及管理经验出资,股权结构为昆妇幼占股本的32%,通策医疗占股票的68%。截至本报告披露之日,新公司注册尚未完成。

3、鉴于嘉兴通策口腔门诊部有限公司的经营状况持续下滑,为优化公司资产,确保公司对外投资的质量,根据嘉兴通策口腔门诊部有限公司(以下简称嘉兴口腔门诊部)股东会决议,本期对嘉兴口腔门诊部进行清算。截至2011年8月9日,嘉兴口腔门诊部完成清算事宜,清偿债务后剩余资产全额向公司分配。嘉兴口腔门诊部已于2011年8月9日办妥工商注销登记,

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2010 年度业绩预增公告	上海证券报	2011 年 1 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司对外投资进展公告	上海证券报	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司五届董事会第二十七次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知	上海证券报	2011 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于选举职工监事的公告	上海证券报	2011 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司五届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第一次临时股东大会公告	上海证券报	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届监事会第一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第二次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于与昆明市妇幼保健院合作办院的对外投资公告	上海证券报	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司股权解除质押公告	上海证券报	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第三次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届监事会第二次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于预计 2011 年日常关联交易公告	上海证券报	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于向全资子公司增资的公告	上海证券报	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司对外投资进展	上海证券报	2011 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

公告			
公司第六届董事会第五次会议决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于收购杭州通策房地产投资管理有限公司作为不动产事业部管理部门暨关联交易公告	上海证券报	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司对外投资进展公告	上海证券报	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第六次会议决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于租赁办公场所的公告	上海证券报	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于向全资子公司增资的公告	上海证券报	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于控股子公司更名及增资进展公告	上海证券报	2011 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年半年度业绩预增公告	上海证券报	2011 年 7 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于办公地址变更公告	上海证券报	2011 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于全资子公司签署房屋租赁合同的公告	上海证券报	2011 年 8 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司股权质押公告	上海证券报	2011 年 10 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十次会议决议公告	上海证券报	2011 年 11 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于与昆明市妇幼保健院合作建设生殖中心的对外	上海证券报	2011 年 11 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

投资公告			
公司股权解除质押公告	上海证券报	2011 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 12 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于全资子公司杭州口腔医院房屋租赁公告	上海证券报	2011 年 12 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报	2011 年 12 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于控股子公司昆明口腔医院房屋租赁公告	上海证券报	2011 年 12 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司定期报告	上海证券报	2011 年 12 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 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（特殊普通合伙）注册会计师沃巍勇、陈彩琴审计，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〔2012〕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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，通策医疗公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通策医疗公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沃巍勇

中国·杭州

中国注册会计师：陈彩琴

二〇一二年四月十六日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:通策医疗投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		218,441,776.85	122,045,258.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		391,069.18	477,203.21
应收票据			
应收账款		4,247,491.94	3,709,598.60
预付款项		13,864,013.52	34,248,475.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,018,732.35	1,224,834.83
买入返售金融资产			
存货		5,258,855.51	4,314,550.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		245,221,939.35	166,019,921.76
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		70,867,353.34	49,805,558.26
在建工程		198,831.11	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,860,212.86	15,298,274.38
开发支出			

商誉		43,106,672.31	43,106,672.31
长期待摊费用		20,753,309.98	18,439,609.29
递延所得税资产		598,101.82	555,334.74
其他非流动资产		8,103,884.89	9,809,965.93
非流动资产合计		160,488,366.31	137,015,414.91
资产总计		405,710,305.66	303,035,336.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,764,089.89	5,743,902.27
预收款项		759,155.95	297,444.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,715,190.80	10,258,229.78
应交税费		13,130,297.81	15,928,065.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,405,851.71	6,404,774.14
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		46,774,586.16	38,632,416.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		90,727.50	90,727.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,727.50	90,727.50
负债合计		46,865,313.66	38,723,143.73
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			

实收资本（或股本）		160,320,000.00	160,320,000.00
资本公积		198,243,521.19	198,243,521.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,845,422.66	1,845,422.66
一般风险准备			
未分配利润		-32,440,808.15	-102,443,304.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		327,968,135.70	257,965,639.13
少数股东权益		30,876,856.30	6,346,553.81
所有者权益合计		358,844,992.00	264,312,192.94
负债和所有者权益 总计		405,710,305.66	303,035,336.67

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		86,400,951.49	41,101,955.33
交易性金融资产		391,069.18	477,203.21
应收票据			
应收账款		2,459,200.25	4,985,186.71
预付款项		252,779.76	292,315.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		50,208,228.03	51,393,532.81
存货		475,677.03	1,268,432.86
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		140,187,905.74	99,518,625.92
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		107,768,252.58	122,243,401.40
投资性房地产			
固定资产		293,053.53	160,892.07

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		400,258.70	274,456.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		366,860.25	31,392.70
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		108,828,425.06	122,710,142.83
资产总计		249,016,330.80	222,228,768.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,226,156.14	2,656,018.36
预收款项		3,000.00	14,712.00
应付职工薪酬		207,939.40	446,300.99
应交税费		-49,972.10	-55,431.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,010,651.72	24,742,079.29
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,397,775.16	27,803,678.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,397,775.16	27,803,678.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,320,000.00	160,320,000.00
资本公积		198,943,240.87	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		-124,490,107.89	-166,915,327.54
所有者权益(或股东权益)合计		236,618,555.64	194,425,089.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		249,016,330.80	222,228,768.75

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 合并利润表

2011 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		315,926,021.10	243,425,129.22
其中：营业收入		315,926,021.10	243,425,129.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		217,684,780.51	174,052,018.97
其中：营业成本		166,692,883.85	129,804,308.47
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		882,859.41	528,984.96
销售费用		1,820,085.24	1,927,172.78
管理费用		49,168,593.18	42,148,084.90
财务费用		-951,362.88	-650,036.98
资产减值损失		71,721.71	293,504.84
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-86,134.03	-594.00
投资收益（损失以“—”号填列）		-1,706,081.04	-1,698,628.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		96,449,025.52	67,673,887.82
加：营业外收入		3,130,361.46	3,710,491.18
减：营业外支出		1,415,142.01	2,595,917.60
其中：非流动资产处置损失		145,335.37	1,342,551.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		98,164,244.97	68,788,461.40
减：所得税费用		26,473,857.28	19,149,579.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,690,387.69	49,638,881.67
归属于母公司所有者的净利润		70,002,496.57	49,121,542.32
少数股东损益		1,687,891.12	517,339.35
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.44	0.31
（二）稀释每股收益		0.44	0.31
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		71,690,387.69	49,638,881.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,002,496.57	49,121,542.32
归属于少数股东的综合收益总额		1,687,891.12	517,339.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：419,190.43 元。

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

**母公司利润表**  
2011 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		38,062,620.37	24,424,585.52
减：营业成本		36,250,684.35	19,606,538.72
营业税金及附加		51,559.14	226,726.93
销售费用			50,000.00
管理费用		2,638,356.75	4,442,218.85
财务费用		-514,779.49	-350,841.45
资产减值损失		2,086,881.10	4,878,566.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-86,134.03	-594.00
投资收益（损失以“－”号填列）		45,000,000.00	29,160,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,463,784.49	24,730,781.59
加：营业外收入			
减：营业外支出		38,564.84	23,507.31

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,425,219.65	24,707,274.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,425,219.65	24,707,274.28
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		42,425,219.65	24,707,274.28

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,556,943.90	243,703,532.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,965,504.34	8,774,663.28

经营活动现金流入小计		335,522,448.24	252,478,195.32
购买商品、接受劳务支付的现金		72,742,017.63	50,139,826.88
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		113,582,689.18	96,163,006.21
支付的各项税费		30,934,253.95	10,464,457.35
支付其他与经营活动有关的现金		33,629,476.47	22,349,310.89
经营活动现金流出小计		250,888,437.23	179,116,601.33
经营活动产生的现金流量净额		84,634,011.01	73,361,593.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			7,452.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,200.00	185,037.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,200.00	192,490.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,050,694.51	14,482,970.18
投资支付的现金			100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			25,389,048.00
投资活动现金流出小计		20,050,694.51	39,972,018.18
投资活动产生的现金流量净额		-20,033,494.51	-39,779,527.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		31,796,409.68	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,407,361.68	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,796,409.68	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		31,796,409.68	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-407.95	-273.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		96,396,518.23	33,581,792.87
加：期初现金及现金等价物余额		122,045,258.62	88,463,465.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		218,441,776.85	122,045,258.62

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,471,515.56	26,099,649.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,847,528.42	21,331,818.44
经营活动现金流入小计		85,319,043.98	47,431,468.43
购买商品、接受劳务支付的现金		37,179,875.66	20,052,765.35
支付给职工以及为职工支付的现金		1,489,855.52	3,244,108.22
支付的各项税费		154,267.72	253,153.03
支付其他与经营活动有关的现金		48,564,263.67	55,346,183.80
经营活动现金流出小计		87,388,262.57	78,896,210.40
经营活动产生的现金流量净额		-2,069,218.59	-31,464,741.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,000,000.00	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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		91,000,000.00	32,840,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		136,000,000.00	62,840,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		631,370.95	36,826.06
投资支付的现金		80,000,006.35	100,000.00
取得子公司及其他营		8,000,000.00	3,000,000.00

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		88,631,377.30	3,136,826.06
投资活动产生的现金流量净额		47,368,622.70	59,703,173.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-407.95	-273.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		45,298,996.16	28,238,158.67
加：期初现金及现金等价物余额		41,101,955.33	12,863,796.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,400,951.49	41,101,955.33

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		-102,443,304.72		6,346,553.81	264,312,192.94
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		-102,443,304.72		6,346,553.81	264,312,192.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							70,002,496.57		24,530,302.49	94,532,799.06
（一）净							70,002,496.57		1,687,891.12	71,690,387.69

利润										
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							70,002,496.57		1,687,891.12	71,690,387.69
(三) 所有者投入和减少资本									22,842,411.37	22,842,411.37
1. 所有者投入资本									22,842,411.37	22,842,411.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有										

者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其										

他										
四、本期末余额	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		-32,440,808.15		30,876,856.30	358,844,992.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,320,000.00	197,224,185.11			1,845,422.66		-151,431,862.75		5,948,550.54	213,906,295.56
: 会计政策变更										
期差错更正										
他		1,000,000.00					-132,984.29			867,015.71
二、本年初余额	160,320,000.00	198,224,185.11			1,845,422.66		-151,564,847.04		5,948,550.54	214,773,311.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		19,336.08					49,121,542.32		398,003.27	49,538,881.67

号填列)										
(一) 净利润							49,121,542.32		517,339.35	49,638,881.67
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							49,121,542.32		517,339.35	49,638,881.67
(三) 所有者投入和减少资本		19,336.08							-119,336.08	-100,000.00
1. 所有者投入资本									-119,336.08	-119,336.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		19,336.08								19,336.08
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准										

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

用										
(七) 其他										
四、本期 期末余额	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		-102,443,304.72		6,346,553.81	264,312,192.94

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

## 母公司所有者权益变动表

2011 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		-166,915,327.54	194,425,089.76
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	160,320,000.00	199,174,994.64			1,845,422.66		-166,915,327.54	194,425,089.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-231,753.77					42,425,219.65	42,193,465.88
(一)净利润							42,425,219.65	42,425,219.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							42,425,219.65	42,425,219.65
(三)所有者投入和减少资本		1,098,579.35						1,098,579.35
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		1,098,579.35						1,098,579.35
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般								

风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者 权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-1,330,333.12						-1,330,333.12
四、本期期 末余额	160,320,000.00	198,943,240.87			1,845,422.66		-124,490,107.89	236,618,555.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年 末余额	160,320,000.00	199,174,994.64			1,845,422.66		-191,622,601.82	169,717,815.48
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	160,320,000.00	199,174,994.64			1,845,422.66		-191,622,601.82	169,717,815.48
三、本期增 减变动金额							24,707,274.28	24,707,274.28

(减少以“—”号填列)								
(一) 净利润							24,707,274.28	24,707,274.28
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,707,274.28	24,707,274.28
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,320,000.00	199,174,994.64			1,845,422.66		-166,915,327.54	194,425,089.76

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

### (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。经历次股权转让，杭州宝群实业集团有限公司(以下简称宝群实业)成为本公司第一大股东。公司于2005年11月24日在浙江省工商行政管理局取得换发后的注册号为330000000002790的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本16,032万元，股份总数16,032万股(每股面值1元)，均系无限售条件的流通股。公司股票于1996年10月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医疗投资行业，主要经营范围为：医疗器械(范围详见《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》，有效期至2012年7月3日)的销售；投资管理，经营进出口业务，技术开发、技术咨询及技术服务。主要产品或提供的劳务：医疗服务。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 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:

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### 9、金融工具:

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、 固定资产:

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法:

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 14、 在建工程:

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 15、 借款费用:

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已

经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## 16、 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
管理软件	5-10

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

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

## 17、 长期待摊费用：

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

## 18、 预计负债：

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

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

## 19、 收入：

### 1. 医疗服务收入

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

### 2. 销售商品

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

### 3. 提供劳务

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

### 4. 让渡资产使用权

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

## 20、 政府补助：

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

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

## 22、 经营租赁、融资租赁：

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

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

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## (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	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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

### 2、 税收优惠及批文

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

(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其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	全资子公司	杭州市	投资管理	100,000,000.00	投资管理	100,000,000.00		100.00	100.00	是			
杭州城西口腔医院有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务	6,000,000.00	口腔诊疗服务	6,000,000.00		100.00	100.00	是			
义乌杭州口腔医院门诊部	控股子公司	义乌市	医疗服务	5,000,000.00	口腔诊疗服务	2,550,000.00		51.00	51.00	是	4,286,909.68		

杭州东河口腔门诊部有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务	2,000,000.00	口腔诊疗服务	2,000,000.00		100.00	100.00	是			
昆明市口腔医院有限公司	控股子公司	昆明市	医疗服务	43,334,448.00	口腔诊疗服务	25,389,048.00		58.59	58.59	是	17,979,198.55		
衢州口腔医院有限公司	全资子公司	衢州市	医疗服务	3,000,000.00	口腔诊疗服务	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
杭州通策口腔医院管理有限公司	全资子公司	杭州市	投资管理	1,000,000.00	投资管理	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
杭州通策义齿制造有限公司	全资子公司	杭州市	制造业	3,000,000.00	加工口腔科材料	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
杭州通盛医疗投资管理有限公司	全资子公司	杭州市	投资管理	8,000,000.00	投资管理	8,000,000.00		100.00	100.00	是			

			理										
昆明通策医疗投资管理有限公司	控股子公司	昆明市	投资管理	10,000,000.00	投资管理	5,100,000.00		51.00	51.00	是	4,898,340.50		
杭州通和建筑装饰有限公司	全资子公司	杭州市	装修服务业	1,000,000.00	建筑设计装潢	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
TopChoice Information Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	投资管理	6.35	投资管理	6.35		100.00	100.00	是			
opChoice Medical Information Industry Limited	全资子公司	香港	投资管理	0.81	投资管理	0.81		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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

房地产投资管理有限公司	子公司	州市	产投资管理		产投资管理								
-------------	-----	----	-------	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州口腔医院有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务	47,700,000.00	口腔诊疗服务	101,243,401.40		100.00	100.00	是			
宁波口腔医院有限公司	全资子公司	宁波市	医疗服务	6,000,000.00	口腔诊疗服务	12,690,000.00		100.00	100.00	是			
黄石现代口腔医院有限公司	全资子公司	黄石市	医疗服务	5,000,000.00	口腔诊疗服务	4,000,000.00		100.00	100.00	是			

沧州口腔医院	控股子公司	沧州市	医疗服务	9,441,498.10	口腔诊疗服务	8,050,000.00		70.00	70.00	是	3,712,407.57		
北京通策京朝口腔医院有限公司	全资子公司	北京市	医疗服务	6,100,000.00	口腔诊疗服务	8,100,000.00		100.00	100.00	是			

## 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

#### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 根据公司第五届董事会第二十五次会议决议，公司控股子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司(原浙江通泰投资有限公司，以下简称浙江通策投资公司)与昆明市医疗投资有限公司于 2010 年 11 月 9 日签署《昆明市口腔医院改制暨增资扩股协议》，2011 年 5 月浙江通策投资公司出资 25,389,048.00 元参与设立昆明市口腔医院有限公司，该出资业经昆明亚太会计师事务所有限公司审验并由其出具昆亚会验字〔2011〕第 1-19 号《验资报告》。昆明市口腔医院有限公司已于 2011 年 5 月办妥工商设立登记手续。浙江通策投资公司占其注册资本的 58.59%，拥有对其实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 根据公司第五届董事会第二十六次会议决议，公司控股子公司杭州通盛医疗投资管理有限公司(以下简称杭州通盛投资公司)与昆明市医疗投资有限公司、昆明创业投资有限责任公司共同投资设立昆明通策医疗投资管理有限公司。杭州通盛投资公司出资 5,100,000.00 元，该出资业经昆明亚太会计师事务所有限责任公司审验，并由其出具昆亚会验字〔2011〕第 1-11 号《验资报告》。昆明通策医疗投资管理有限公司已于 2011 年 2 月办妥工商设立登记手续。杭州通盛投资公司占注册资本的 51%，拥有对其实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3) 根据公司第五届董事会第二十七次会议决议，公司 2011 年 3 月出资 1 美元于英属维尔京群岛设立控股子公司 TopChoice Information Limited，该公司注册资本为 1 美元，公司出资占其注册资本的 100%，拥有对其实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4) 根据公司第五届董事会第二十七次会议决议，公司控股子公司 TopChoice Information Limited 2011 年 4 月出资 1 港币在香港投资设立控股子公司 TopChoice Medical Information Industry Limited，该公司注册资本为 1 港币，TopChoice Information Limited 出资占其注册资本的 100%，拥有对其实质控制权，故自其成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司第六届董事会第五次会议决议及公司与杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司签署的《股权转让协议》，公司以零对价受让其共同持有的杭州通策房地产投资管理有限公司(以下简称通策房投公司)100%股权。由于本公司和杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司同受自然人吕建明最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。受让后公司持有通策房投公司 100%股权，通策房投公司已于 2011 年 5 月办妥工商变更登记手续，公司拥有对其的实质控制权，故自 2011 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

#### 因其他原因减少子公司的情况说明

根据嘉兴通策口腔门诊部有限公司(以下简称嘉兴口腔门诊部)股东会决议，本期对嘉兴口腔门诊部进行清算。截至 2011 年 8 月 9 日，嘉兴口腔门诊部完成清算事宜，清偿债务后剩余资产全额向公司分配。嘉兴口腔门诊部已于 2011 年 8 月 9 日办妥工商注销登记，自 2011 年 8 月 9 日起，公司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
昆明市口腔医院有限公司	43,416,067.29	81,619.29
昆明通策医疗投资管理有限公司	9,996,613.27	-3,386.73
TopChoice Information Limited	6.35	
TopChoice Medical Information Industry Limited	0.81	
杭州通策房地产投资管理有限公司	1,110,241.04	11,661.69

(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
嘉兴通策口腔门诊部有限公司		527,260.1

4、 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
杭州通策房地产投资管理有限公司	公司与转让方系同一实际控制人控制且非暂时	吕建明	1,200,000.0	419,190.43	-574,187.40

5、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	91,023.62	/	/	104,617.10
人民币	91,023.62			96,747.10
港元		9,248.70	0.85093	7,870.00

银行存款：	218,350,723.31	/	/	121,940,611.75
人民币	218,350,723.31			121,940,611.75
其他货币资金：	29.92	/	/	29.77
人民币	29.92			29.77
合计	218,441,776.85	/	/	122,045,258.62

## 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	391,069.18	477,203.21
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	391,069.18	477,203.21

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	4,471,044.15	100.00	223,552.21	5.00	3,904,952.62	90.95	195,354.02	5.00
组合小计	4,471,044.15	100.00	223,552.21	5.00	3,904,952.62	90.95	195,354.02	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					388,730.07	9.05	388,730.07	100.00
合计	4,471,044.15	/	223,552.21	/	4,293,682.69	/	584,084.09	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,471,044.15	100.00	223,552.21	3,902,825.33	99.95	195,141.29
1 年以内小计	4,471,044.15	100.00	223,552.21	3,902,825.33	99.95	195,141.29
1 至 2 年				2,127.29	0.05	212.73
合计	4,471,044.15	100.00	223,552.21	3,904,952.62	100.00	195,354.02

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鄂州仁建医院有限公司	医疗款	274,521.00	估计无法收回	否
宁波市城镇医疗保险管理中心	医疗款	114,209.07	估计无法收回	否
合计	/	388,730.07	/	/

根据公司总经理办公会议决议，公司应收鄂州仁建医院有限公司和宁波市城镇医疗保险管理中心款项 388,730.07 元，该款项无法收回，于本期核销。

(3) 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。

(4) 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	1,283,314.64	1 年以内	28.70
宁波市城镇医疗保险管理中心	非关联方	1,045,687.07	1 年以内	23.39
沧州市医疗保险基金管理中心	非关联方	730,297.62	1 年以内	16.33
浙江省省级医疗保险服务中心	非关联方	398,612.31	1 年以内	8.92
昆明市官渡区医疗保险分中心	非关联方	212,150.17	1 年以内	4.74

合计	/	3,670,061.81	/	82.08
----	---	--------------	---	-------

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
杭州通策会综合服务有限公司	同一实际控制人	10,466.00	0.23
合计	/	10,466.00	0.23

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	3,738,915.32	99.97	720,182.97	19.26	1,801,094.28	77.89	576,259.45	31.99
组合小计	3,738,915.32	99.97	720,182.97	19.26	1,801,094.28	77.89	576,259.45	31.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,000.00	0.03	1,000.00	100.00	511,302.57	22.11	511,302.57	100.00
合计	3,739,915.32	/	721,182.97	/	2,312,396.85	/	1,087,562.02	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,178,366.54	58.26	108,918.33	410,566.91	22.80	20,528.36
1 年以内小计	2,178,366.54	58.26	108,918.33	410,566.91	22.80	20,528.36
1 至 2 年	46,000.00	1.23	4,600.00	346,271.50	19.23	34,627.15
2 至 3 年	753,048.73	20.14	225,914.61	5,120.00	0.28	1,536.00
3 年以上	761,500.05	20.37	380,750.03	1,039,135.87	57.69	519,567.94

合计	3,738,915.32	100.00	720,182.97	1,801,094.28	100.00	576,259.45
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佛山雅博士医疗设备销售有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	估计无法收回
合计	1,000.00	1,000.00	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
离职员工款	备用金	409,902.57	估计无法收回	否
合计	/	409,902.57	/	/

根据公司总经理办公会议决议，公司应收离职员工款款项 409,902.57 元，该款项无法收回，于本期核销。

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江中祥实业投资有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	21.39
杭州建工集团有限责任公司	非关联方	432,751.00	3 年以上	11.57
浙江科华数码广场有限公司	非关联方	324,672.00	1 年以内	8.68
广州天河登峰环球机械厂	非关联方	278,000.00	2-3 年	7.43
杭州市湖滨地区商贸旅游特色街居建设整治指挥部	非关联方	253,894.00	1 年以内	6.79
合计	/	2,089,317.00	/	55.86

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	13,864,013.52	100.00	34,248,475.89	100.00
合计	13,864,013.52	100.00	34,248,475.89	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江中祥实业投资有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	预付房租费
杭州建工集团有限责任公司	非关联方	2,731,197.49	1 年以内	预付房租费
汉鼎信息科技有限公司	非关联方	1,145,255.70	1 年以内	预付设备款
宁波医药股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付房租费
杭州嘉德建筑装饰工程有限公司	非关联方	900,003.90	1 年以内	预付装修款
合计	/	10,276,457.09	/	/

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

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

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
医疗材料	3,203,817.43		3,203,817.43	2,453,288.57		2,453,288.57
工程施工	1,330,747.65		1,330,747.65			
库存药品	249,151.44		249,151.44	1,415,373.00		1,415,373.00
低值易耗品	475,138.99		475,138.99	445,889.04		445,889.04
合计	5,258,855.51		5,258,855.51	4,314,550.61		4,314,550.61

## 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	92,095,333.88	32,047,965.52	530,608.14	123,612,691.26

计：					
其中：房屋及建筑物	25,637,077.22		22,057,549.85		47,694,627.07
机器设备					
运输工具	1,702,375.00		765,313.52	15,700.00	2,451,988.52
专用设备	55,231,010.16		6,509,771.91	329,387.80	61,411,394.27
其他设备	9,524,871.50		2,715,330.24	185,520.34	12,054,681.40
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	31,909,264.59	2,721,203.53	8,108,766.69	374,407.92	42,364,826.89
其中：房屋及建筑物	12,051,874.96	1,419,721.00	568,446.62		14,040,042.58
机器设备					
运输工具	947,514.73	81,453.00	340,982.33	14,915.00	1,355,035.06
专用设备	15,172,095.53	1,157,997.27	5,460,277.84	186,007.90	21,604,362.74
其他设备	3,737,779.37	62,032.26	1,739,059.90	173,485.02	5,365,386.51
三、固定资产账面净值合计	60,186,069.29	/		/	81,247,864.37
其中：房屋及建筑物	13,585,202.26	/		/	33,654,584.49
机器设备		/		/	
运输工具	754,860.27	/		/	1,096,953.46
专用设备	40,058,914.63	/		/	39,807,031.53
其他设备	5,787,092.13	/		/	6,689,294.89
四、减值准备合计	10,380,511.03	/		/	10,380,511.03
其中：房屋及建筑物	9,962,711.03	/		/	9,962,711.03
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
专用设备	417,800.00	/		/	417,800.00
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	49,805,558.26	/		/	70,867,353.34
其中：房屋及建筑物	3,622,491.23	/		/	23,691,873.46
机器设备		/		/	
运输工具	754,860.27	/		/	1,096,953.46
专用设备	39,641,114.63	/		/	39,389,231.53
其他设备	5,787,092.13	/		/	6,689,294.89

本期折旧额：8,108,766.69 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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

期末房屋及建筑物原值 4,266.87 万元尚未办妥产权更名手续。

## 8、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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

## 9、 无形资产：

### (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,974,272.00	2,223,009.23	30,000.00	19,167,281.23
土地使用权	16,077,072.00	1,958,187.00		18,035,259.00
管理软件	897,200.00	264,822.23	30,000.00	1,132,022.23
二、累计摊销合计	1,675,997.62	661,070.75	30,000.00	2,307,068.37
土地使用权	1,439,743.28	569,188.64		2,008,931.92
管理软件	236,254.34	91,882.11	30,000.00	298,136.45
三、无形资产账面净值合计	15,298,274.38	1,561,938.48		16,860,212.86
土地使用权	14,637,328.72	1,388,998.36		16,026,327.08
管理软件	660,945.66	172,940.12		833,885.78
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	15,298,274.38	1,561,938.48		16,860,212.86
土地使用权	14,637,328.72	1,388,998.36		16,026,327.08
管理软件	660,945.66	172,940.12		833,885.78

本期摊销额：522,365.83 元。

期末土地使用权原值 195.82 万元尚未办妥产权更名手续。

## 10、 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州口腔医院有限公司	35,493,055.24			35,493,055.24	
宁波口腔医院	4,961,748.71			4,961,748.71	

有限公司					
黄石现代口腔医院有限公司	1,210,917.03			1,210,917.03	
沧州口腔医院	1,440,951.33			1,440,951.33	
北京通策京朝口腔医院有限公司	1,997,276.03			1,997,276.03	1,997,276.03
合计	45,103,948.34			45,103,948.34	1,997,276.03

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

#### 11、长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租入固定资产改良支出	12,461,276.05	4,561,123.49	3,881,757.10		13,140,642.44
房屋租赁费(租期 1 年以上)	5,978,333.24	3,041,128.14	1,406,793.84		7,612,667.54
合计	18,439,609.29	7,602,251.63	5,288,550.94		20,753,309.98

#### 12、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备可抵扣暂时性差异	55,255.71	76,317.18
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	542,846.11	479,017.56
小计	598,101.82	555,334.74
递延所得税负债:		

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备可抵扣暂时性差异	221,022.84
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂	2,171,384.44

时性差异	
小计	2,392,407.28

## 13、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,671,646.11	71,721.71		798,632.64	944,735.18
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,380,511.03				10,380,511.03
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	1,997,276.03				1,997,276.03
十四、其他					
合计	14,049,433.17	71,721.71		798,632.64	13,322,522.24

## 14、其他非流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
原股权投资借方差额	8,103,884.89	9,809,965.93
合计	8,103,884.89	9,809,965.93

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

15、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
材料(或劳务)款	8,639,226.78	5,490,866.37
装修款等	124,863.11	253,035.90
合计	8,764,089.89	5,743,902.27

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
浙江通策房地产集团有限公司	70,900.00	198,407.00
合计	70,900.00	198,407.00

16、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
装修工程款	500,000.00	
医疗服务款	256,155.95	290,694.14
其他	3,000.00	6,750.00
合计	759,155.95	297,444.14

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

单位：元 币种：人民币

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

17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,012,620.59	98,732,037.69	97,157,062.40	10,587,595.88
二、职工福利费		6,331,621.04	6,331,621.04	
三、社会保险费	72,741.69	6,646,750.38	6,628,124.77	91,367.30
其中：医疗保险费	14,857.02	2,332,218.32	2,331,987.48	15,087.86

基本养老保险费	42,504.01	3,728,463.06	3,711,946.73	59,020.34
失业保险费	14,918.17	352,298.23	349,957.30	17,259.10
工伤保险费	154.16	86,934.24	87,088.40	
生育保险费	308.33	146,836.53	147,144.86	
四、住房公积金	112,977.14	2,521,208.01	2,517,146.01	117,039.14
五、辞退福利				
六、其他		518,886.23	518,886.23	
工会经费	508,183.66	146,610.55	273,172.43	381,621.78
职工教育经费	551,706.70	178,848.40	192,988.40	537,566.70
合计	10,258,229.78	115,075,962.30	113,619,001.28	11,715,190.80

工会经费和职工教育经费金额 919,188.48 元，因解除劳动关系给予补偿 518,886.23 元。

期末工资、奖金已在 2012 年 1-2 月份发放。

#### 18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-30,068.74	-86,718.27
营业税	94,012.49	257,397.74
企业所得税	12,211,771.90	14,982,884.09
个人所得税	807,092.14	725,496.56
城市维护建设税	6,580.88	12,416.47
教育费附加	2,820.39	5,321.34
地方教育附加	1,617.25	3,284.56
水利建设专项资金	36,471.50	27,983.41
合计	13,130,297.81	15,928,065.90

#### 19、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付暂收款	3,725,473.72	645,770.36
已结算尚未支付的经营费用	2,397,660.89	699,350.00
押金保证金	765,058.10	321,724.20
其他	5,517,659.00	4,737,929.58
合计	12,405,851.71	6,404,774.14

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

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

的款项。

20、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

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

21、 股本：

单位：元 币种：人民币

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

22、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	67,245,604.39	1,098,579.35	1,098,579.35	67,245,604.39
其他资本公积	130,997,916.80			130,997,916.80
合计	198,243,521.19	1,098,579.35	1,098,579.35	198,243,521.19

本期公司以同一控制下企业合并的方式零对价受让杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司共同持有的通策房投公司 100% 的股权，相应调整期初资本公积--股本溢价 1,000,000.00 元。通策房投公司合并日所有者权益账面价值 1,098,579.35 元相应计入资本公积--股本溢价。相应将因同一控制下企业合并追溯调整增加的净资产 1,098,579.35 元于本期转回。

23、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,845,422.66			1,845,422.66
合计	1,845,422.66			1,845,422.66

24、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-102,443,304.72	/
调整后 年初未分配利润	-102,443,304.72	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,002,496.57	/
期末未分配利润	-32,440,808.15	/

25、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	314,412,797.60	241,561,643.82
其他业务收入	1,513,223.50	1,863,485.40
营业成本	166,692,883.85	129,804,308.47

(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	310,812,797.60	166,386,221.07	240,721,643.82	129,677,387.52
管理服务收入	3,600,000.00		840,000.00	
合计	314,412,797.60	166,386,221.07	241,561,643.82	129,677,387.52

(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	314,412,797.60	166,386,221.07	241,561,643.82	129,677,387.52
合计	314,412,797.60	166,386,221.07	241,561,643.82	129,677,387.52

26、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	788,267.31	472,381.17	应纳税营业额
城市维护建设税	55,178.71	32,822.71	应缴流转税税额
教育费附加	23,648.03	14,268.66	应缴流转税税额
地方教育附加	15,765.36	9,512.42	应缴流转税税额
合计	882,859.41	528,984.96	/

27、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	1,291,173.15	1,173,666.34
宣传费	528,912.09	753,506.44
合计	1,820,085.24	1,927,172.78

28、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,075,540.99	22,031,204.60
办公经费	14,363,058.90	11,730,976.17
折旧费	2,439,884.83	1,857,845.46
差旅费	2,071,340.15	1,556,633.48
业务招待费	1,828,548.62	1,433,466.61
中介服务费	896,443.00	969,513.00
税金	503,238.03	434,041.23
其他	1,990,538.66	2,134,404.35
合计	49,168,593.18	42,148,084.90

## 29、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,353,222.41	-953,919.62
汇兑损益	407.95	273.30
其他	401,451.58	303,609.34
合计	-951,362.88	-650,036.98

## 30、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-86,134.03	-594.00
合计	-86,134.03	-594.00

## 31、 投资收益：

### (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		7,452.61
原股权投资差额摊销	-1,706,081.04	-1,706,081.04
合计	-1,706,081.04	-1,698,628.43

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 32、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	71,721.71	293,504.84
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	71,721.71	293,504.84

## 33、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,335.15	78,579.82	6,335.15
其中：固定资产处置利得	6,335.15	78,579.82	6,335.15
政府补助	2,624,680.00	3,528,987.00	2,624,680.00
罚款收入	190,111.00		190,111.00
无法支付的款项	302,835.00	102,719.25	302,835.00
其他	6,400.31	205.11	6,400.31
合计	3,130,361.46	3,710,491.18	3,130,361.46

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府财政补助	2,624,680.00	3,528,987.00	杭州市上城区财政局等单位拨付的与收益相关的财政补助
合计	2,624,680.00	3,528,987.00	/

## 34、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	145,335.37	1,342,551.08	145,335.37
其中：固定资产处置损	145,335.37	1,342,551.08	145,335.37

失			
对外捐赠	900,000.00	900,500.00	900,000.00
水利建设专项资金	304,339.92	234,431.73	
罚款支出	28,179.44	2,800.00	28,179.44
赔款支出	9,085.34	114,229.09	9,085.34
其他	28,201.94	1,405.70	28,201.94
合计	1,415,142.01	2,595,917.60	1,110,802.09

## 35、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,516,624.36	19,411,866.56
递延所得税调整	-42,767.08	-262,286.83
合计	26,473,857.28	19,149,579.73

## 36、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	70,002,496.57
非经常性损益	B	1,700,017.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,302,479.08
期初股份总数	D	160,320,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times I/K-J$	160,320,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.44
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.43

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 37、 现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到代收款	3,439,775.60
收到财政补助款	2,624,680.00
利息收入	1,363,218.43
收回押金、保证金	892,684.00
收回关联方往来款	700,000.00
收回备用金	458,453.85
其他	1,486,692.46
合计	10,965,504.34

## (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	18,003,008.89
支付原昆明口腔医院改制提留款	6,550,000.00
支付代收款	2,753,432.12
销售费用中的付现支出	1,788,835.24
支付的押金、保证金	1,442,918.00
捐赠支出	900,000.00
支付关联方往来款	700,000.00
支付备用金	433,743.50
其他	1,057,538.72
合计	33,629,476.47

## 38、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	71,690,387.69	49,638,881.67
加：资产减值准备	71,721.71	293,504.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,108,766.69	6,695,038.45
无形资产摊销	522,365.83	508,530.15
长期待摊费用摊销	5,288,550.94	5,458,645.21
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）	139,000.22	1,260,884.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,087.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	86,134.03	594.00
财务费用（收益以“-”号填列）	407.95	273.30
投资损失（收益以“-”号填列）	1,706,081.04	1,698,628.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,767.08	-262,286.83

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）	-635,965.41	873,074.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,092,193.72	615,557.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,392,866.32	6,577,180.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,634,011.01	73,361,593.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	218,441,776.85	122,045,258.62
减：现金的期初余额	122,045,258.62	88,463,465.75
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	96,396,518.23	33,581,792.87

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	218,441,776.85	122,045,258.62
其中：库存现金	91,023.62	104,617.10
可随时用于支付的银行存款	218,350,723.31	121,940,611.75
可随时用于支付的其他货币资金	29.92	29.77
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	218,441,776.85	122,045,258.62

## 39、所有者权益变动表项目注释

根据公司第六届董事会第五次会议决议及公司与杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司签署的《股权转让协议》，公司以零对价受让其共同持有的通策房投公司100%的股权。在编制2010年度比较合并财务报表时，因合并而增加的净资产(扣除最终控制方开始实施控制前被合并方实现的留存收益归属于本公司的部分)100万元在比较报表中调整资本公积(股本溢价)，最终控制方开始实施控制前被合并方实现的留存收益归属于本公司的部分共计-320,611.08元在比较报表中转入2010年度年末未分配利润。

## (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
杭州宝群实业集团有限公司	有限责任公司	杭州市	朗国跃	实业投资	1.00	33.75	33.75		72913709-5

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

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州口腔医院有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	医疗服务业	47,700,000.00	100.00	100.00	47015504-x
杭州东河口腔门诊部有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	医疗服务业	2,000,000.00	100.00	100.00	66802912-9
杭州城西口腔医院有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	医疗服务业	6,000,000.00	100.00	100.00	66521599-7
义乌杭州口腔医院门诊部	其他	义乌市	王仁飞	医疗服务业	5,000,000.00	51.00	51.00	69702711-4
宁波口腔医院有限公司	有限责任公司	宁波市	吕建国	医疗服务业	6,000,000.00	100.00	100.00	78430366-6

公司								
衢州口腔医院有限公司	有限责任公司	衢州市	吕建国	医疗服务业	3,000,000.00	100.00	100.00	66713474-4
北京通策北京朝口腔医院有限公司	有限责任公司	北京市	赵玲玲	医疗服务业	6,100,000.00	100.00	100.00	66844496-3
沧州口腔医院	其他	沧州市	吕建国	医疗服务业	9,441,498.10	70.00	70.00	78259918-4
黄石现代口腔医院有限公司	有限责任公司	黄石市	吕建国	医疗服务业	5,000,000.00	100.00	100.00	78445024-4
昆明市口腔医院有限公司	有限责任公司	昆明市	林新平	医疗服务业	43,334,448.00	58.59	58.59	57467757-1
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	有限责任公司	杭州市	张弘	投资管理	100,000,000.00	100.00	100.00	69129501-1
杭州通盛医疗投资管理有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	投资管理	8,000,000.00	100.00	100.00	68907085-X
杭州通策口腔医院管理有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	投资管理	1,000,000.00	100.00	100.00	68905363-8
杭州通和建筑装饰有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	装修服务业	1,000,000.00	100.00	100.00	56300995-7
杭州通策义齿制造有限公司	有限责任公司	杭州市	吕建国	制造业	3,000,000.00	100.00	100.00	69982071-4
昆明通策医疗投资管理有限公司	有限责任公司	昆明市	张弘	投资管理	10,000,000.00	100.00	100.00	56881311-9
杭州通策房地产投资管理有限公司	有限责任公司	杭州市	张晓露	房地产投资管理	1,000,000.00	100.00	100.00	68583349-3
TopChoice	有限责	英属	赵玲玲	投资管	6.35	100.00	100.00	1636681

Information Limited	任公司	维尔京群岛		理				
TopChoice Medical Information Industry Limited	有限责任公司	香港	赵玲玲	投资管理	0.81	100.00	100.00	1589411

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江通策房地产集团有限公司	其他	14293573-3
杭州通策会综合服务有限公司	其他	79369755-6
杭州紫萱度假村有限公司	其他	77082753-0
杭州西湖城建房地产开发有限公司	其他	70437630-5
杭州闽信房地产开发有限公司	其他	60916654-5
衢州赢湖房地产开发有限公司	其他	69828845-5

上述其他关联方与本公司关系为同一实际控制人。

### 4、关联交易情况

#### (1) 其他关联交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 控股子公司杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)接受杭州紫萱度假村有限公司提供的会务服务, 本期累计消费 212,000.00 元, 期末无未结算款项。

(2) 根据公司控股子公司杭州口腔医院、杭州东河口口腔门诊部有限公司和杭州城西口腔医院有限公司与关联方杭州通策会综合服务有限公司签订的协议, 上述三家控股子公司为其发行的通策卡持有客户提供相关的口腔诊疗服务并向其收取相应服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 2,959,131.04 元, 支付服务费 48,597.97 元。截至 2011 年 12 月 31 日, 尚余应收账款 10,466.00 元。

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

(4) 根据公司控股子公司杭州通和建筑装饰有限公司与杭州紫萱度假村有限公司签订建筑装饰工程施工合同, 由杭州通和建筑装饰有限公司对杭州紫萱度假村有限公司位于杭州市八盘岭路 1 号的紫萱度假村进行装饰安装与改造, 工程合同价款总计为 2,885,415.36 元。截至 2011 年 12 月 31 日, 该项目尚在施工建设中, 公司累计收到其预付的工程款 500,000.00 元。

## 2. 其他关联交易

本期公司控股子公司通策房投公司于 2011 年 1 月支付杭州西湖城建房地产开发有限公司资金 700,000.00 元，并于 2011 年 1 月、3 月和 4 月总计收回资金 700,000.00 元。截至 2011 年 5 月 31 日，通策房投公司与杭州西湖城建房地产开发有限公司往来款无余额。

根据公司第六届董事会第五次会议决议及公司与杭州闽信房地产开发有限公司、杭州西湖城建开发有限公司签署的《股权转让协议》，公司以零对价受让其共同持有的通策房投公司 100% 的股权。通策房投公司已于 2011 年 5 月办妥工商变更登记手续。

## 5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州通策会综合服务有限公司	10,466.00	523.30	55,329.41	2,766.47

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江通策房地产集团有限公司	70,900.00	198,407.00
预收账款	杭州紫萱度假村有限公司	500,000.00	

(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:

2008 年度控股子公司沧州口腔医院与河北雅圆装饰装修工程公司(以下简称河北雅圆)因办公用房装修质量问题存在纠纷,河北雅圆将沧州口腔医院作为被告人向沧州市运河区人民法院提起诉讼,申请判决沧州口腔医院支付工程余款 257,455.00 元及诉讼费 20,000.00 元。沧州口腔医院向沧州市运河区人民法院提请反诉,请求判令河北雅圆支付因违约而给沧州口腔医院造成的经济损失 212,502.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日,沧州口腔医院根据可能承担的赔偿损失计入预计负债 90,727.50 元。截至本财务报表批准报出日,上述纠纷尚未判决。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

1.根据第六届董事会第二次会议决议,公司与昆明市妇幼保健院共同签署《昆明市妇幼保健院与通策医疗投资股份有限公司关于昆明市妇幼保健院呈贡新区医院合作办院之合作协议》,拟共同出资设立昆明市妇幼保健医院呈贡医院有限公司,其中公司以指定子公司或

以拥有控制管理权的第三方出资 30,000 万元，占昆明市妇幼保健院呈贡新区医院注册资本的 80%。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司尚未设立。

2.根据公司第六届董事会第十次会议决议，公司与昆明市妇幼保健院于 2011 年 11 月 5 日签署《昆明市妇幼保健院与通策医疗投资股份有限公司关于建设生殖中心之合作协议》，共同出资设立昆明市妇幼保健医院生殖中心有限公司。公司拟以现金对其出资 1,000.00 万元，占其注册资本 68%；昆明市妇幼保健院向该公司提供场地、技术及部分管理人员。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司尚未设立。

## 2、 前期承诺履行情况

已签订的正在履行的租赁合同及财务影响：（单位：万元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2011 年度确认的租赁费	已预付以后期间租金
浙江科华数码广场有限公司	本公司	房屋	2011.6	2021.6	10.12	4.67
浙江中祥实业投资有限公司	杭州口腔医院有限公司	房屋	2012.1	2017.1		450.00
周爱仙	杭州口腔医院有限公司	房屋	2008.6	2018.8	50.00	70.83
浙江中医药大学	杭州口腔医院有限公司	房屋	2009.3	2014.2	100.00	100.00
浙江科华数码广场有限公司	杭州口腔医院有限公司	房屋	2011.6	2021.6	40.65	18.76
杭州建工集团有限责任公司	杭州城西口腔医院有限公司	房屋	2011.7	2017.12	262.80	265.30
浙江科华数码广场有限公司	杭州城西口腔医院有限公司	房屋	2011.6	2021.6	19.11	8.74
金成义	义乌杭州口腔医院门诊部	房屋	2009.2	2015.3	30.00	32.50
金成义	义乌杭州口腔医院门诊部	房屋	2010.12	2017.3	42.68	153.67
杭州艺星医疗美容医院[注]	杭州东河口腔门诊部有限公司	房屋	2007.11	2019.12	37.42	
宁波粮食收储有限公司	宁波口腔医院有限公司	房屋	2011.9	2021.9	50.00	50.00
宁波医药股份有限公司	宁波口腔医院有限公司	房屋	2011.6	2012.6	134.13	100.00
浙江科华数码广场有限公司	杭州通策口腔医院管理有限公司	房屋	2011.6	2021.6	43.38	20.02

[注]：原名杭州建国医院有限公司。

## (十二) 其他重要事项：

### 1、 企业合并

详见本报告“企业合并及合并财务报表”之说明。

## 2、 租赁

### 1.重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	8,898,455.57
1-2 年	19,769,609.14
2-3 年	21,657,555.96
3 年以上	100,235,970.59
小 计	150,561,591.26

重大经营租赁详见本报告“承诺事项”之说明。

### 2. 经营租出

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

## 3、 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）	477,203.21	-86,134.03			391,069.18
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	477,203.21	-86,134.03			391,069.18
上述合计	477,203.21	-86,134.03			391,069.18

## 4、 其他

### 1.投资事项

1) 根据公司第五届董事会第二十五次会议决议，公司控股子公司浙江通策投资公司参与设立昆明市口腔医院有限公司，相关事项详见本报告“企业合并及合并财务报表”之说明。

2) 根据公司第五届董事会第二十六次会议决议，公司控股子公司杭州通盛投资公司参与设立昆明通策医疗投资管理有限公司，相关事项详见本报告“企业合并及合并财务报表”之说明。

3) 根据公司第五届董事会第二十七次会议决议, 公司出资设立 TopChoice Information Limited, 公司控股子公司 TopChoice Information Limited 出资设立 TopChoice Medical Information Industry Limited, 相关事项详见本报告“企业合并及合并财务报表”之说明。

4) 根据公司第六届董事会第五次会议决议, 公司受让通策房投公司 100% 股权, 相关事项详见本报告“企业合并及合并财务报表”之说明。

## 2. 新设昆明市口腔医院有限公司情况

根据公司第五届董事会第二十五次会议决议, 控股子公司浙江通策投资公司与昆明市医疗投资有限公司于 2010 年 11 月 9 日签署《昆明市口腔医院改制暨增资扩股协议》, 浙江通策投资公司以货币资金出资 25,389,048.00 元, 昆明市医疗投资有限公司以昆明市口腔医院(昆明市口腔医院有限公司改制增资前原名)经评估净资产价值 24,393,400.00 元提留改制成本 6,448,000.00 元后 17,945,400.00 元出资设立昆明市口腔医院有限公司。此次出资业经昆明亚太会计师事务所有限公司审验并由其出具昆亚会验字(2011)第 1-19 号《验资报告》。昆明市口腔医院有限公司已于 2011 年 5 月办妥工商设立登记手续。资产交割日昆明市医疗投资有限公司用以出资的资产总计 27,842,134.47 元, 负债总计 9,896,734.47 元, 净资产 17,945,400.00 元。

## 3. 子公司股权转让情况

根据公司与控股子公司浙江通策投资公司签订的《股权转让协议》, 公司将原持有的杭州口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司以合计 102,243,401.40 元的价格转让给浙江通策投资公司。转让后, 浙江通策投资公司持有杭州口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司 100% 股权。截至 2011 年 12 月 31 日, 杭州口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司均已办妥工商变更登记手续。

## 4. 股东股权质押事项

1) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司以其持有的本公司 2,411.60 万股股份质押给中国金谷国际信托有限责任公司并向其借款。杭州宝群实业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

2) 截至 2011 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 1,050 万股股份为浙江通策控股集团有限公司的贷款提供质押担保。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。

3) 截至 2011 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 500 万股股份为其贷款提供质押担保。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。

4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司股东鲍正梁将所持本公司无限售条件流通股 1,208.20 万股股份质押给中国金谷国际信托有限责任公司并向其借款。鲍正梁已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

## 5. 子公司更名事项

1) 公司控股子公司浙江通泰投资有限公司, 本期更名为浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司, 公司已于 2011 年 6 月办妥工商变更登记手续。

2) 公司控股子公司杭州通策医院管理有限公司, 本期更名为杭州通策口腔医院管理有限公司, 公司已于 2011 年 3 月办妥工商变更登记手续。

6. 截至本财务报表批准报出日, 公司及控股子公司尚未办妥 2011 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	3,275,835.00	100.00	816,634.75	24.93	5,908,239.39	100.00	923,052.68	15.62
组合小计	3,275,835.00	100.00	816,634.75	24.93	5,908,239.39	100.00	923,052.68	15.62
合计	3,275,835.00	/	816,634.75	/	5,908,239.39	/	923,052.68	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	1,258,660.14	38.42	62,933.01	2,949,253.98	49.92	147,462.70
1 年以内小计	1,258,660.14	38.42	62,933.01	2,949,253.98	49.92	147,462.70
1 至 2 年	391,427.28	11.95	39,142.73	560,528.25	9.49	56,052.83
2 至 3 年	491,573.93	15.01	147,472.18	2,398,457.16	40.59	719,537.15
3 年以上	1,134,173.65	34.62	567,086.83			
合计	3,275,835.00	100.00	816,634.75	5,908,239.39	100.00	923,052.68

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
嘉兴通策口腔门诊部有限公司	货款	525,922.97	公司注销, 无法收回	是
合计	/	525,922.97	/	/

根据公司总经理办公会议决议, 公司应收关联方嘉兴口腔门诊部 525,922.97 元, 该公司已于 2011 年注销, 该款项无法收回, 于本期核销。

## (3) 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。

(4) 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	控股子公司	2,800,000.00	账龄为 1 年以内余额为 789,356.59 元，账龄为 1-2 年余额为 384,895.83 元，账龄为 2-3 年余额为 491,573.93 元，账龄为 3 年以上金额为 1,134,173.65 元。	85.47
北京通策京朝口腔医院有限公司	控股子公司	300,000.00	账龄为 1 年以内余额为 293,468.55 元，账龄为 1-2 年余额为 6,531.45 元	9.16
杭州城西口腔医院有限公司	控股子公司	175,835.00	1 年以内	5.37
合计	/	3,275,835.00	/	100.00

(5) 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	2,800,000.00	85.47
北京通策京朝口腔医院有限公司	关联方	300,000.00	9.16
杭州城西口腔医院有限公司	关联方	175,835.00	5.37
合计	/	3,275,835.00	100.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	54,807,349.90	100.00	4,599,121.87	8.39	54,325,278.62	99.26	2,931,745.81	5.40

组合小计	54,807,349.90	100.00	4,599,121.87	8.39	54,325,278.62	99.26	2,931,745.81	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					404,300.00	0.74	404,300.00	100.00
合计	54,807,349.90	/	4,599,121.87	/	54,729,578.62	/	3,336,045.81	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	17,772,412.40	32.43	888,620.62	52,263,241.12	96.20	2,613,162.06
1 年以内小计	17,772,412.40	32.43	888,620.62	52,263,241.12	96.20	2,613,162.06
1 至 2 年	37,000,000.00	67.51	3,700,000.00	1,500,237.50	2.76	150,023.75
2 至 3 年	34,837.50	0.06	10,451.25	561,700.00	1.04	168,510.00
3 年以上	100.00		50.00	100.00		50.00
合计	54,807,349.90	100.00	4,599,121.87	54,325,278.62	100.00	2,931,745.81

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
离职员工款项	备用金	404,300.00	预计无法收回	否

根据公司总经理办公会议决议，公司应收离职员工款项 404,300.00 元，该款项无法收回，于本期核销。

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

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

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	-----------------

浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	关联方	54,743,401.40	账龄为 1 年以内余额为 17,743,401.40 元，账龄为 1-2 年余额为 37,000,000.00 元	99.88
高宏达	非关联方	34,837.50	2-3 年	0.06
浙江科华数码广场有限公司	非关联方	29,011.00	1 年以内	0.05
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	非关联方	100.00	3 年以上	0.01
合计	/	54,807,349.90	/	100.00

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	关联方	54,743,401.40	99.88
合计	/	54,743,401.40	99.88

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00
杭州通策房地产投资管理有限公司			1,098,579.35	1,098,579.35			100.00	100.00
杭州通盛医疗投资	8,000,000.00		6,669,666.88	6,669,666.88			100.00	100.00

管理有限公司								
TopChoice Information Limited	6.35		6.35	6.35			100.00	100.00
杭州口腔医院有限公司	101,243,401.40	101,243,401.40	-101,243,401.40				100.00	100.00
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				70.00	70.00
杭州通策口腔医院管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00				100.00	100.00

根据公司与控股子公司浙江通策投资公司签订的《股权转让协议》，公司将原持有的杭州口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司以合计 102,243,401.40 元的价格转让给浙江通策投资公司。转让后，浙江通策投资公司持有杭州口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司 100% 股权。截至 2011 年 12 月 31 日，杭州口腔医院有限公司、杭州通策口腔医院管理有限公司均已办妥工商变更登记手续。

#### 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	37,141,921.37	20,375,890.11
其他业务收入	920,699.00	4,048,695.41
营业成本	36,250,684.35	19,606,538.72

##### (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	37,141,921.37	36,250,684.35	20,375,890.11	19,606,538.72
合计	37,141,921.37	36,250,684.35	20,375,890.11	19,606,538.72

##### (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	37,141,921.37	36,250,684.35	20,375,890.11	19,606,538.72

合计	37,141,921.37	36,250,684.35	20,375,890.11	19,606,538.72
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (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	18,781,402.35	49.34
杭州城西口腔医院有限公司	9,751,732.62	25.62
宁波口腔医院有限公司	4,098,545.11	10.77
义乌杭州口腔医院门诊部	1,911,097.55	5.02
沧州口腔医院	735,588.69	1.93
合计	35,278,366.32	92.68

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,000,000.00	30,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-840,000.00
合计	45,000,000.00	29,160,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州口腔医院有限公司	45,000,000.00	30,000,000.00	子公司分红增加
合计	45,000,000.00	30,000,000.00	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,425,219.65	24,707,274.28
加：资产减值准备	2,086,881.10	4,878,566.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,300.08	53,773.04
无形资产摊销	37,420.19	36,060.00
长期待摊费用摊销	64,743.63	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）		
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）	86,134.03	594.00
财务费用（收益以“-”号填列）	407.95	273.30

投资损失（收益以“-”号填列）	-45,000,000.00	-29,160,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	792,755.83	1,495,318.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,031,792.78	-53,478,198.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,651,873.83	19,985,218.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,069,218.59	-31,464,741.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	86,400,951.49	41,101,955.33
减：现金的期初余额	41,101,955.33	12,863,796.66
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	45,298,996.16	28,238,158.67

## (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

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-139,000.22	-1,263,971.26	-1,125,324.25
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,624,680.00	3,528,987.00	38,476.03
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	419,190.43		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-86,134.03	6,858.61	97,076.67
除上述各项之外的其他	-466,120.41	-1,149,602.16	-1,237,794.30

营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-187,626.79	
少数股东权益影响额	-444,899.81	3,360.01	31,200.19
所得税影响额	-207,698.47	-296,215.61	266,378.88
合计	1,700,017.49	641,789.80	-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	23.89	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.34	0.43	0.43

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	218,441,776.85	122,045,258.62	78.98%	主要系公司本期经营性现金流入增加。
预付账款	13,864,013.52	34,248,475.89	-59.52%	主要系公司本期预付昆明市口腔医院投资款本期转做长期股权投资。
其他应收款	3,018,732.35	1,224,834.83	146.46%	主要系公司本期合并财务报表范围变化引起的期末应收暂借款增加。
固定资产	70,867,353.34	49,805,558.26	42.29%	主要系公司本期合并财务报表范围变化引起的房屋及建筑物增加。
在建工程	198,831.11		100.00%	主要系公司期末装修工程增加。
应付账款	8,764,089.89	5,743,902.27	52.58%	主要系公司期末应付材料款增加。
预收款项	759,155.95	297,444.14	155.23%	主要系公司期末预收装修工程款增加。
其他应付款	12,405,851.71	6,404,774.14	93.70%	主要系公司期末应付暂收款和拆借款增加。
未分配利润	-32,440,808.15	-102,443,304.72	68.33%	主要系公司本期归属于母公司股东净利润增加。
少数股东权益	30,876,856.30	6,346,553.81	386.51%	主要系公司本期子公司少数股东权益增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

营业税金及附加	882,859.41	528,984.96	66.90%	主要系公司本期应纳税营业额增加
财务费用	-951,362.88	-650,036.98	-46.36%	主要系公司本期利息收入增加。
资产减值损失	71,721.71	293,504.84	-75.56%	主要系公司本期计提坏账准备减少。
公允价值变动收益	-86,134.03	-594.00	-14400.68%	主要系公司本期交易性金融资产公允价值变动所致。
营业外支出	1,415,142.01	2,595,917.60	-45.49%	主要系公司固定资产处置损失减少。
所得税费用	26,473,857.28	19,149,579.73	38.25%	主要系公司当期所得税费用增加。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资活动产生现金流量净额	-20,033,494.51	-39,779,527.82	49.64%	主要系支付其他与投资活动有关的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	31,796,409.68		100%	主要系本期新设立子公司本期收到投资款增加。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 2011 年通策医疗投资股份有限公司年度报告
- 2、 2011 年通策医疗投资股份有限公司财务报表
- 3、 2011 年通策医疗投资股份有限公司审计报告原件
- 4、 2011 年通策医疗股份有限公司公告

董事长：赵玲玲  
 通策医疗投资股份有限公司  
 2012 年 4 月 16 日