

通策医疗投资股份有限公司

600763

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标:	4
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	12
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	17
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	71

一、重要提示

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

2、董事张华，个人工作原因辞职

3、浙江天健会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

4、公司负责人吕建明，主管会计工作负责人张弘及会计机构负责人（会计主管人员）朱瑾应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：通策医疗投资股份有限公司
公司法定中文名称缩写：通策医疗
公司英文名称：Topchoice Medical Investment Co., Inc.
公司英文名称缩写：TC Medical
- 2、 公司法定代表人：吕建明
- 3、 公司董事会秘书：吴金涛
电话：0571-28808278
传真：0571-28808271
E-mail：ahtauwu@126.com
联系地址：杭州市天目山路 306 号建工大厦 6 楼
公司证券事务代表：赵敏
电话：0571-28821296
传真：0571-28808271
E-mail：zhaomin@topchoice.com.cn
联系地址：杭州市天目山路 306 号建工大厦 6 楼
- 4、 公司注册地址：杭州市庆春路 225 号 406 室
公司办公地址：杭州市天目山路 306 号建工大厦 6 楼
邮政编码：310013
公司国际互联网网址：www.tcmedical.com.cn
公司电子信箱：ahtauwu@126.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：本公司办公室
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：通策医疗
公司 A 股代码：600763
- 7、 其他有关资料
公司法人营业执照注册号：330000000002790
公司税务登记号码：330100102930559
公司组织结构代码：10293055-9
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所
公司聘请的境内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、主要财务数据和指标：**(一) 本报告期主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	24,918,901.62
利润总额	26,179,977.39
归属于上市公司股东的净利润	10,101,816.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,980,851.09
经营活动产生的现金流量净额	91,704,329.93

(二) 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	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
营业收入	91,392,829.29	23,344,016.65	291.50	3,926,981.93
利润总额	26,179,977.39	5,007,646.82	422.73	4,296,538.83
归属于上市公司股东的净利润	10,101,816.73	1,146,330.70	895.55	3,299,141.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,980,851.09	1,349,609.93	343.15	307,711.48
基本每股收益	0.06	0.01	787.32	0.0206
稀释每股收益	0.06	0.01	787.32	0.0206
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.04	0.0083	349.40	0.93
全面摊薄净资产收益率(%)	5.86	0.70	增加 737.14 个百分点	
加权平均净资产收益率(%)	6.04	2.08	增加 190.38 个百分点	
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.47	0.0083	增加 41,707.23 个百分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.58	2.46	增加 45.53 个百分点	1.07
经营活动产生的现金流量净额	91,704,329.93	-6,245,938.00	1,629.78	-383,691.37
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5720	-0.0390	1,577.67	-0.002
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
总资产	201,604,332.20	189,616,242.06	6.32	41,315,132.25
所有者权益(或股东权益)	172,275,561.74	162,167,625.65	6.23	32,947,414.31
归属于上市公司股东的每股净资产	1.0746	1.0115	6.24	0.2055

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	10,000,000	6.24				-10,000,000	-10,000,000	0	0
3、其他内资持股	110,000,000	68.61				-31,593,000	-31,593,000	78,407,000	48.9066
其中:									
境内法人持股	110,000,000	68.61				-31,593,000	-31,593,000	78,407,000	48.9066
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									
有限售条件股份合计	120,000,000	74.85				-41,593,000	-41,593,000	78,407,000	48.9066
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	40,320,000	25.15				41,593,000	41,593,000	81,913,000	51.0934
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	40,320,000	25.15				41,593,000	41,593,000	81,913,000	51.0934
三、股份总数	160,320,000	100				160,320,000	160,320,000	160,320,000	100

股份变动的批准情况

详见公司刊登于上海证券交易所和上海证券报上的公告

股份变动的过户情况

2007年1月5日,长沙市逸图物业管理有限公司、杭州广赛电力科技有限公司将其分别持有的公司股份的9%、共计4,077,000股,按公司2006年股权分置改革时非流通股股东的承诺,过户至杭州宝群实业集团有限公司。

2007年11月22日,北京方程兴业投资有限公司、北京颐和丰业投资有限公司、北京龙聚兴投资顾问有限公司按本公司2006年股权分置改革时其他非流通股股东支付代价的标准,即根据其各自持有的本公司非流通股数量,按照每10股送0.9股的标准、共计1,539,000股股份无偿转让给杭州宝群实业集团有限公司。

2007年12月13日,上海平杰投资咨询有限公司、上海步欣工贸有限公司按本公司2006年股权

分置改革时其他非流通股股东支付代价的标准，即根据其各自持有的本公司股份数量，按照每 10 股送 0.9 股的标准、各自将 225,000 股股份无偿转让给杭州宝群实业集团有限公司。

2008 年 1 月 8 日，上海岩鑫实业投资有限公司按本公司 2006 年股权分置改革时其他非流通股股东支付代价的标准，即根据其各自持有的本公司股份数量，按照每 10 股送 0.9 股的标准、共计 450,000 股股份无偿转让给杭州宝群实业集团有限公司。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

根据 2007 年 12 月 6 日中国证监会浙江监管局《关于要求通策医疗投资股份有限公司限期整改的通知》(浙证监上市字(210 号)文件)，公司股东杭州宝群实业集团有限公司和杭州广赛电力科技有限公司构成关联关系，双方在《上市公司收购报告书》中隐瞒这一关联关系，公司在持续信息披露中也未进行如实披露，违反了《证券法》和《上市公司收购管理办法》的有关规定。现责令公司实际控制人吕建明与本公司于 2007 年 12 月 31 日前完成整改，并将整改情况在公司定期报告中作出详细披露。在整改完成之前，上述二家股东不得对其持有或者实际支配的上市公司股份行使表决权。中国证监会浙江监管局将视整改情况采取进一步的监管措施。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州宝群实业集团有限公司	47,600,000	0	5,616,000	53,216,000	详见公司股改说明书	
杭州广赛电力科技有限公司	35,400,000	8,016,000		24,198,000	详见公司股改说明书	2007 年 12 月 12 日
长沙市逸图物业管理有限公司	9,900,000	8,016,000		993,000	详见公司股改说明书	2007 年 12 月 12 日
上海岩鑫实业投资有限公司	5,000,000	5,000,000		0		2007 年 12 月 12 日
上海平杰投资咨询有限公司	2,500,000	2,500,000		0		2007 年 12 月 12 日
上海步欣工贸有限公司	2,500,000	2,500,000		0		2007 年 12 月 12 日
北京方程兴业投资有限公司	7,900,000	7,189,000		0		2007 年 12 月 12 日
北京颐和丰业投资有限公司	7,200,000	6,552,000		0		2007 年 12 月 12 日
北京龙聚兴投资顾问有限公司	2,000,000	1,820,000		0		2007 年 12 月 12 日
合计	120,000,000	41,593,000	5,616,000	78,407,000	—	—

3、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

截止报告期末，公司总股本为 160,320,000 股，其中有限售条件的流通股 78,407,000 股，无限售条件的流通股 81,913,000 股。

2007 年 12 月 12 日，根据公司有限售条件的流通股股东的申请，公司第一次有限售条件的流通股、共计 41,593,000 股上市流通。

截止本报告期末，杭州宝群实业集团有限公司、杭州广赛电力科技有限公司、长沙市逸图物业管理有限公司合计持有公司有限售条件的流通股 78,407,000 股。另外，截止本报告出具之日止，杭州宝群实业集团有限公司持有公司无限售条件的流通股 900,000 股，该股份按杭州宝群实业集团有限公司的承诺，2009 年 11 月 19 日之前不通过上海证券交易所挂牌交易出售，2009 年 11 月 19 日之后如果通过上海证券交易所挂牌交易出售，出售价格不低于 10 元。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		14,226				
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	33.4743	53,666,000	6,066,000	53,216,000	质押 51,677,000
杭州广赛电力科技有限公司	境内非国有法人	20.0936	32,214,000	-3,186,000	24,198,000	未知
北京颐和丰业投资有限公司	境内非国有法人	4.0868	6,552,000	-648,000	0	未知
北京方程兴业投资有限公司	境内非国有法人	2.6330	4,221,200	-3,678,800	0	未知
上海步欣工贸有限公司	境内非国有法人	1.4193	2,275,400	-224,600	0	未知
上海平杰投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.4190	2,275,000	-225,000	0	未知
北京龙聚兴投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.1352	1,820,000	-180,000	0	未知
长沙市逸图物业管理有限公司	境内非国有法人	0.6819	1,093,262	-8,806,738	993,000	未知
刘朝晖	境内非国有法人	0.5115	820,100	538,300	0	未知
程金龙	境内非国有法人	0.3393	543,950	0	0	未知
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数量		股份种类	
杭州广赛电力科技有限公司			8,016,000		人民币普通股	
北京颐和丰业投资有限公司			6,552,000		人民币普通股	
北京方程兴业投资有限公司			4,221,200		人民币普通股	
上海步欣工贸有限公司			2,275,400		人民币普通股	
上海平杰投资咨询有限公司			2,275,000		人民币普通股	

北京龙聚兴投资顾问有限公司	1,820,000	人民币普通股
长沙市逸图物业管理有限公司	100,262	人民币普通股
刘朝晖	820,100	人民币普通股
程金龙	543,950	人民币普通股
贾亚雄	467,310	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	根据 2007 年 12 月 6 日中国证监会浙江监管局《关于要求通策医疗投资股份有限公司限期整改的通知》(浙证监上市字(210 号)文件), 公司股东杭州宝群实业集团有限公司和杭州广赛电力科技有限公司构成关联关系。公司实际控制人吕建明应对此完成整改, 在整改完成之前, 上述二大股东不得对其持有或者实际支配的本公司股份行使表决权。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州宝群实业集团有限公司	53,216,000	2009 年 11 月 19 日		详见公司 2006 年股权分置改革说明书
2	杭州广赛电力科技有限公司	24,198,000	2008 年 11 月 19 日	8,016,000	详见公司 2006 年股权分置改革说明书
3	杭州广赛电力科技有限公司	16,182,000	2009 年 11 月 19 日	16,182,000	详见公司 2006 年股权分置改革说明书
4	长沙市逸图物业管理有限公司	993,000	2008 年 11 月 19 日	993,000	详见公司 2006 年股权分置改革说明书

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 杭州宝群实业集团有限公司

法人代表: 郎国跃

注册资本: 100,000,000 元

成立日期: 2001 年 6 月 25 日

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。

(2) 自然人控股股东情况

控股股东姓名: 吕建明

国籍: 中国香港

最近五年内职业: 房地产业

最近五年内职务: 浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长及总裁; 浙江通策控股集团有限公司董事长; 通策医疗投资股份有限公司董事长。

(3) 法人实际控制人情况

实际控制人名称: 浙江通策控股集团有限公司

法人代表: 吕建明

注册资本: 205,000,000 元

成立日期: 2004 年 7 月 23 日

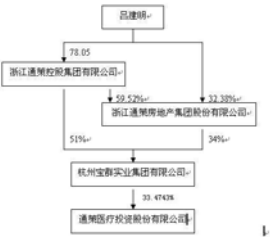
主要经营业务或管理活动：投资管理；企业资产管理；经济信息咨询服务。

截止 2007 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、浙江通策房地产集团股份有限公司 32.28%的股权；浙江通策控股集团有限公司持有浙江通策房地产集团股份有限公司 59.52%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 51%的股权，而浙江通策房地产集团股份有限公司持有杭州宝群实业集团有限公司 33.4743%的股权。

(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。

(5) 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

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
杭州广赛电力科技有限公司	潘爱娟	50,000,000	1997 年 1 月 28 日	组织生产、技术开发、咨询服务、成果转让；红外测温、电力光纤高速图象传输设备，工业自动化控制设备，电子计算机及外部设备，无线电遥控遥测设备等。

根据 2007 年 12 月 6 日中国证监会浙江监管局《关于要求通策医疗投资股份有限公司限期整改的通知》(浙证监上市字(210 号)文件)，公司股东杭州宝群实业集团有限公司和杭州广赛电力科技有限公司构成关联关系。公司实际控制人吕建明应对此完成整改，在整改完成之前，上述二大股东不得对其持有或者实际支配的本公司股份行使表决权。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
吕建明	董事长	男	44	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0							是
杨一理	董事、总经理	男	43	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0		19.8324					否
张华	董事	男	43	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0							是
王仁飞	董事	男	44	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0		29.6672					否
张建民	独立董事	男	45	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0		3					否
王跃梅	独立董事	女	43	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0		3					否
洪根	独立董事	男	40	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0		3					否
郎国跃	监事会主席	男	49	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0							是
王维倩	监事	女	37	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0							否
赵敏	职工监事	女	42	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0		7.1860					否

王国元	财务总监	男	37	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0	14.307					否
吴金涛	董事会秘书	男	35	2007年12月31日	2010年12月31日	0	0	0	0	0	9.7474					否
合计	/	/	/	/	/			/		/			/	/	/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 吕建明, 任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长兼总裁, 浙江通策控股集团有限公司董事局主席, 本公司及杭州口腔医院有限公司董事长。

(2) 杨一理, 曾在中国银行浙江省分行信贷管理处、中国东方资产管理公司杭州办事处工作, 曾任杭州宝群实业集团有限公司副总裁, 现任本公司第四届董事会董事、总经理。

(3) 张华, 曾任浙江省体委运动技术学院院长助理, 本公司第三届监事会监事; 现任杭州广赛电力科技有限公司总经理, 本公司第四届董事会董事。

(4) 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。

(5) 张建民, 曾任杭州市农业银行信贷员, 交通银行杭州分行计划处处长, 交通银行华浙支行行长, 浙江汉帛服饰公司总裁, 现任本公司第四届董事会独立董事。

(6) 王跃梅, 曾任浙江省粮食干部学校教师; 现任浙江财经学院副教授, 本公司第四届董事会独立董事。

(7) 洪根, 曾任浙江海通联合律师事务所律师、高级合伙人; 现任浙江京衡律师事务所律师, 本公司第四届董事会独立董事。

(8) 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、杭州宝群实业集团有限公司董事长。

(9) 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。

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

(11) 王国元, 曾任浙江一建建设集团有限公司财务科科长, 曾在杭州广赛电力科技有限公司工作, 现任本公司及杭州口腔医院有限公司财务总监。

(12) 吴金涛, 曾任浙江通策房地产投资集团股份有限公司投资部总经理, 现任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郎国跃	杭州宝群实业集团有限公司	董事长			是
张华	杭州广赛电力科技有限公司	总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吕建明	浙江通策控股集团有限公司	董事会主席			是
杨一理	浙江三花股份有限公司	独立董事	2008年2月20日	2011年2月19日	是

王仁飞	杭州口腔医院有限公司	院长			是
王维倩	杭州口腔医院有限公司	副院长		2011 年 2 月 19 日	是

杭州口腔医院有限公司系本公司全资子公司。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
吕建明	是
张华	是
郎国跃	是
王维倩	否

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司高级管理人员的薪酬依据本公司劳动、人事有关工资管理标准确定，按月发放。独立董事津贴按照《通策医疗投资股份有限公司独立董事津贴制度》执行，按年度发放。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
程智开	董事	任期届满
黄明章	监事	任期届满
姚晓锋	监事	任期届满

2007 年 12 月 31 日，公司 2007 年第三次临时股东大会审议通过《关于通策医疗投资股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于通策医疗投资股份有限公司监事会换届选举的议案》，会议选举吕建明、杨一理、张华、王仁飞为公司第五届董事会成员，选举张建民、王跃梅、洪根为第五届董事会独立董事，选举郎国跃、王维倩为公司第五届监事会成员。经公司全体职工代表大会审议通过，选举赵敏为公司职工监事。2007 年 12 月 31 日，经公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举吕建明为公司董事长，聘任杨一理为公司总经理、王国元为公司财务总监、吴金涛为公司董事会秘书。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 14 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。目前公司（不含下属子公司）人员构成中，总经理 1 名，财务总监 1 名，董事会秘书 1 名，投资部管理人员 4 名，财务人员 2 名，物流部 2 名，办公室行政人员 3 名，无退休人员。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
经济管理类	10
法律类	4

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生学历以上	3
大专及本科学历	11

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

通策医疗投资股份有限公司（以下简称“通策医疗”）前身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以发起设立方式设立的股份有限公司。经北京市证监会京证监发（1996）3 号文批复，并经中国证券监督管理委员会批准，公司股票于 1996 年 10 月 21 日在上海证券交易所上市交易。2004 年 4 月 16 日，杭州宝群实业集团有限公司（以下简称“宝群实业”）受让新疆屯河集团有限责任公司 29.69% 的股份，并于 2005 年 12 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户手续，成为公司目前的第一大股东。公司对股东大会、董事会、监事会和高级管理人员有较为健全、规范的议事、监控制度，未发生过违反法律、法规的情况。公司认真按照国家法律、法规及中国证监会发布的有关加强上市公司法人治理文件的要求，严格遵守和执行《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规以及《公司章程》、“三会”议事规则及公司各项规章制度等制度。全体董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，切实维护公司和全体股东的根本利益。公司修订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理议事规则》、《独立董事制度》、《信息披露管理办法》等规章制度。

1、关于股东与股东大会：

公司控股股东为宝群实业，截止报告期末，持有公司股份 53,666,000 股，占公司总股本的 33.4743%，实际控制人为浙江通策控股集团有限公司，其从事的业务为房地产开发、酒业销售、旅游和经纪业务。

本公司目前专业从事口腔医疗行业的投资和经营，拥有完整、独立的业务经营体系，公司的业务经营与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面完全独立；控股股东通过股东大会形式履行出资人的权利，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动；公司高级管理人员没有在控股单位担任任何职务，也不存在同业竞争的情况。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，确保公司的重大决策能按照规范的程序作出。

公司上市以来，股东大会规范运作，没有应单独或合并持有公司有表决权股份 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情况，也没有应监事会提议召开股东大会的情况。公司一直重视投资者关系管理工作，能够确保股东的合法权益，强化股东、股东大会和独立董事对公司控股股东和管理层的监督制约。公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照股东大会规范要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权。公司关联交易公平合理。

2、关于董事和董事会：

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的规定。公司董事选聘做到公开、公平、公正、独立，确保董事会人员组成具备合理的专业结构和必需的知识、技能和素质，任职后及时参加中国证监会及相关监管部门的专业培训，确保董事会高效运作和科学决策。为了规范董事会的运作，公司制订了《董事会议事规则》和《独立董事制度》，公司各位董事均能做到勤勉尽责，了解公司的经营、财务状况，除出差在外不能亲自参加董事会、列席股东大会等会议外，均能亲自出席会议，切实履行其应尽的职责。

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，分别由一名独立董事担任召集人，明确了各专门委员会的工作职责，在公司重大决策及投资方面发挥了重要的作用。

3、关于监事和监事会：

公司监事会由三名监事组成，其中股东监事二名，职工监事一人，公司监事会人数和人员构成合

乎规范。为了规范监事会的运作，公司制订了《监事会议事规则》，明确了监事会的议事方式和表决程序，确保监事会行使监督检查职能。监事会对公司财务状况、重大经营成果、关联交易、收购和出售资产，公司董事、高级管理人员的任职情况进行检查监督，维护了公司和股东的合法权益。

4、经理层：

公司制订了《总经理议事规则》，经理层定期召开会议讨论公司日常经营活动，对重大事项召开专门会议进行讨论，超越经理层权限的事项，一律提交公司董事会进行审议讨论。公司经理层严格按照有关规定履行职责，严格执行董事会决议，经理层内部有明确的职责分工，明确各级管理人员责任权限，按各自分工开展日常工作。公司建立了绩效考核奖惩制度，按业绩和效益对管理人员进行考核和奖励。

5、关于相关利益者：公司充分尊重和维护职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

6、信息披露管理工作：

信息披露工作作为一项十分重要的工作和公司应尽的义务，公司董事会和相关部门对此项工作非常重视，制订了公司《信息披露规则》。由公司董事会秘书协调组织信息披露工作，在重大事项决策过程中，根据信息披露要求征询董事会秘书意见，为规范做好信息披露工作打下了扎实的基础。公司信息披露严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关要求，真实、准确、完整、及时地进行了信息披露，认真地履行了信息披露义务。公司董事、监事、高级管理人员及知情人员在信息披露前严格遵守保密，公司未发生内幕信息泄漏或内幕交易行为。公司不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责或受到其他处罚情况。

7、投资者关系管理：

公司一直重视投资者关系管理工作，不断完善与投资者沟通机制，加强与投资者的双向沟通。公司制订了《投资者关系管理制度》，通过开通投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受投资者的咨询。公司还通过现场接待参观、媒体采访形象宣传、路演、投资者见面会等多种形式，加强与投资者的沟通。通过与投资者全方位的双向互动沟通，提高了公司的透明度和诚信度，在资本市场树立了良好的形象。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
张建民	13	13			
王跃梅	13	13			
洪根	13	12	1		

报告期内，公司独立董事参加了公司的董事会会议，认真履行独立董事的职责，积极参与公司董事会对重大事项的决策，并对有关重大事项发表了独立意见，切实维护了公司整体利益和广大投资者的合法权益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事没有对公司本年度董事会的各项议案及其它重要事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司完全独立于控股股东，具有完全独立的业务和自主经营能力。

2、人员方面：公司独立于控股股东，公司的总经理、财务总监、董事会秘书及其他财务人员均在公司领取薪酬，未在股东单位担任任何职务。

3、资产方面：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。

4、机构方面：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。

5、财务方面：财务上公司自己设立帐户，控股股东未干预公司的会计活动，独立运作，独立核算，独立纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司根据董事会薪酬委员会和董事会通过确定的有关实施细则，对公司高管人员进行了考评，在考评的基础上，确定了高管人员激励薪酬的额度。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

2007 年，公司组织了以总经理为组长的公司内控制度建设项目小组，按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定对公司各项内控管理制度进行修订。公司采取内部完善和聘请外部专业服务机构专业指导相结合方式，对各项内部控制制度进行了健全和完善工作，在此基础上编写成《通策医疗投资股份有限公司（600763）内部控制体系操作手册》（以下简称“内部控制体系操作手册”）。

根据公司《内部控制体系操作手册》的规定，各全资及控股子公司必须统一执行公司颁布的各项规章制度，必须根据公司的总体经营计划经营，公司对各子公司的机构设置、资金调配、人员编制、职员录用、培训、调配和任免实行统一管理，保证公司在经营管理上的高度集中。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《内部控制制度》的情形发生。

(1) 公司关联交易的内部控制情况

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过新修订的公司《关联交易决策制度》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的披露等作了详尽的规定，公司发生的关联交易严格依照公司《关联交易决策制度》的规定执行。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》、公司《关联交易决策制度》的情形发生。

(2) 公司对外担保的内部控制情况

公司建立健全了公司《对外担保管理办法》，明确规定了对外担保的基本原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等。

报告期内，报告期内，公司除对子公司的担保外，无其它对外担保事项。公司对子公司的担保，严格遵守、履行相应的审批和授权程序，所有对子公司的担保均经过公司董事会在审批权限内审议通过后，报请公司股东大会批准。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对对外担保的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》、公司《对外担保管理办法》的情形发生。

(3) 公司募集资金使用的内部控制情况

公司第四届董事会第十八会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司募集资金管理办法》，对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对募集资金的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的情形发生。

(4) 公司重大投资的内部控制情况

公司第四届董事会第二十次会议制定了《通策医疗投资股份有限公司对外投资管理制度》，对公司投资的基本原则、投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估、投资计划的进展跟踪及责任追究等，都作了明确的规定。

报告期内，公司收购、新建了宁波口腔医院有限公司、北京京朝口腔医院有限公司、衢州口腔医院有限公司等医院机构，上述投资均由董事会依据公司《对外投资管理制度》，在董事会的审批权限

内履行审批程序及信息披露义务。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对投资的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》、公司《对外投资管理制度》的情形发生。

(5) 公司信息披露的内部控制情况

公司建立健全了公司《通策医疗投资股份有限公司信息披露规则》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

依据公司《信息披露规则》，公司建立了重大信息内部传递体系，明确公司重大信息的范围和内容，制定了公司各部门沟通的方式、内容和时限等相应的控制程序。

依据《信息披露规则》，公司实施信息披露责任制，将信息披露的责任明确到人，确保信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、准确、完整、公平地对外披露。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，报告期内，未有违反《上市公司内部控制指引》、公司《信息披露管理制度》的情形发生。

此外，公司《内部控制体系操作手册》还汇总了公司制定的《采购与付款管理制度》、《固定资产管理制度》、《货币资金管理制度》、《人力资源管理管理制度》等内部控制制度，这些制度的建立、完善，有效地保证了公司的经营管理的正常运转。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 6 月 5 日召开 2006 年年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 6 日的上海证券报。

本次股东大会以书面记名投票方式审议通过如下议案：

- 一、审议通过《2006 年度董事会工作报告》。
- 二、审议通过《公司 2006 年度监事会工作报告》。
- 三、审议通过《公司 2006 年度财务决算报告》。
- 四、审议通过《公司 2006 年度利润分配方案》。
- 五、审议通过《公司 2006 年度报告和年度报告摘要》。

(二) 临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 2 月 5 日召开 2007 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 2 月 6 日的上海证券报。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 8 月 3 日召开 2007 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 8 月 4 日的上海证券报。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 31 日召开 2007 年第 3 次临时股东大会。决议公告刊登在 2008 年 1 月 3 日的上海证券报。

一、2007 年第一次股东大会审议通过了以下议案：

- 1：《关于修改公司章程的议案》；
- 2：《关于制订(中燕纺织股份有限公司对外担保管理办法)的议案》；

3、《关于聘请浙江天健会计师事务所为公司 2006 年审计机构的议案》。

二、2007 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：

1、关于终止履行《房屋预约转让协议》议案。

因本次股东大会审议的议案涉及公司与公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司之间关联交易事项，因此杭州宝群实业集团有限公司作为关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

三、2007 年公司第三次临时股东大会审议通过了以下议案：

1、关于制订《通策医疗投资股份有限公司关联交易决策制度》的议案；

2、关于修订《通策医疗投资股份有限公司章程》的议案；

3、关于修订《通策医疗投资股份有限公司股东大会议事规则》的议案；

4、关于修订《通策医疗投资股份有限公司董事会议事规则》的议案；

5、关于修订《通策医疗投资股份有限公司监事会议事规则》的议案；

6、审议《关于通策医疗投资股份有限公司董事会换届选举的议案》；

7、审议《关于通策医疗投资股份有限公司监事会换届选举的议案》；

8、审议《关于聘请公司 2007 年度审计机构的议案》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

2007 年是通策医疗完成资产重组和股权分置改革结束后，主营业务恢复正常运营的第一年。一年来，公司紧紧地围绕着积极向外扩张方面的工作进行：

一、经营回顾

(一)新建口腔医院 3 家：

1、杭州古翠口腔门诊部有限公司。建成后规模：牙椅 59 张，病床 20 张，注册资金 600 万元。该医疗机构的建立，将使杭州西部地区的广大民众直接受益。

2、杭州东河口腔门诊部有限公司。建成后规模：牙椅 6 张，注册资金，200 万元。该医疗机构位于杭州市建国北路 161 号，将为杭州城东范围的民众的口腔疾病医疗、预防、保健、康复提供服务。

3、衢州口腔医院有限公司。建成后规模：牙椅 20 张，床位 15 张，注册资金 300 万元。该口腔医院作为浙江省最西部城市衢州市唯一的口腔医院，对公司开拓浙江省西部地区的市场具有重要的意义。

(二)收购口腔医院 4 家

1、收购宁波口腔医院 70% 的产权。该医院目前规模：牙椅 45 张，注册资金 600 万元，2007 年营业收入近 812 万（其中下半年 445 万），净利润 28 万。宁波地区作为公司具有重要战略意义的区域，宁波口腔医院的重要性是不言而喻的。

2、收购沧州口腔医院 70% 产权。该医院改造完成后规模：牙椅 50 张，病床 20 张，注册资金 1150 万元。沧州口腔医院收购成功为公司占领华北市场迈出了第一步。

3、收购北京京朝口腔医院 91.6% 的股权，该医院注册资金 250 万元，牙椅 20 台，床位 15 张。北京作为国家首都，对公司具有重要战略意义，占领北京市场的是重要的。

此外，公司全资子公司杭州口腔医院有限公司 2007 年年度经营业绩再创新高，全年营业收入 8631 万元，税前利润税前 2445 万元、税后利润 1015 万元。宁波口腔医院有限公司由于成立时间不久，但 2007 年即扭亏为盈，2008 年开始，有望对公司的利润增长提供贡献。总体而言，医疗行业开业之后普遍具有初期培育期的规律，需要经过 2 至 4 年的市场培育，才能使经营进入正常盈利期，由于公司下属其他口腔医院机构由于成立期较短，需要在今后的经营中加强管理，提升业绩。

二、公司 2007、2006 主要经营指标(单位：元)比较

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)
主营业务收入	91,392,829.29	21,876,816.65	317.76
利润总额	26,179,977.39	5,007,646.82	422.80
净利润	10,101,816.73	1,140,211.34	785.96
扣除非经常性损益的净利润	5,980,851.09	1,349,609.93	343.15

三、2008 年工作展望

总体上来说，中国国内的口腔医疗服务行业还处于起步阶段，这同中国整个国民经济的快速发展和人们对于口腔医疗服务的需求是不相匹配的。社会对口腔医疗服务的需求巨大。随着中国国民经济的快速发展，国民消费观念的转变，对于口腔医疗保健的需求早已从原先的单纯的拔牙、补牙扩展到整个口腔治疗、保健范围，如洗牙、洁牙、美白、种植等，市场潜力巨大。

通策医疗的经营目标是无论在经营业绩上，还是经营规模上以及收入水平上，都在国内口腔医疗服务内保持龙头地位。未来几年内公司的总体战略目标是浙江省为中心，集中精力发展长三角地区，同时向其他沿海发达地区（珠三角及环渤海地区等）扩展。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
口腔医疗服务	91,392,829.29	37,995,149.34	58.43	317.76	354.51	增加 1.51 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江省	91,392,829.29	317.76

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 63,877,345.33 元，比上年增加 11,750,000 元，增加的比例为 22.54%。

报告期内，公司长期投资主要是收购宁波口腔医院有限公司 70% 的股权以及设立衢州口腔医院有限公司，二者长期股权投资合计 11,750,000 元，相比 2006 年末，增长 22.54%。

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
宁波口腔医院有限公司	提供口腔医疗服务	70	
衢州口腔医院有限公司	提供口腔医疗服务	100	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、宁波口腔医院有限公司

公司出资 8,750,000 元投资该项目，已完成，营业收入 515 万，营业利润 33 万，利润总额 33 万，净利润 16.5 万。。

2)、衢州口腔医院有限公司

公司出资 3,000,000 元投资该项目，已完成，营业收入 0 万，营业利润-35.9 万，利润总额-35.9 万，净利润-35.9 万。。

报告期内，公司长期投资主要是收购宁波口腔医院有限公司 70%的股权以及设立衢州口腔医院有限公司，二者长期股权投资合计 11,750,000 元，相比 2006 年末，增长 22.54%。（四）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

（五）董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

按中国证券监督管理委员会浙江监管局于 2007 年 12 月 6 日下发的《关于要求通策医疗投资股份有限公司限期整改的通知》（浙证监上市字[2007]210 号文）要求，公司股东杭州宝群实业集团有限公司和杭州广赛电力科技有限公司应当对其构成的关联关系期限完成整改，公司董事会将继续关注并督促此事项尽早解决。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

- （1）、公司于 2007 年 1 月 12 日召开第四届第十五次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 1 月 13 日的上海证券报。
- （2）、公司于 2007 年 4 月 25 日召开第四届第十六次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的上海证券报。
- （3）、公司于 2007 年 4 月 25 日召开第四届第十七次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的上海证券报。
- （4）、公司于 2007 年 6 月 5 日召开第四届第十八次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 6 日的上海证券报。
- （5）、公司于 2007 年 7 月 2 日召开第四届第十九次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 3 日的上海证券报。
- （6）、公司于 2007 年 7 月 18 日召开第四届第二十次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 19 日的上海证券报。
- （7）、公司于 2007 年 7 月 31 日召开第四届第二十一次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 1 日的上海证券报。
- （8）、公司于 2007 年 10 月 8 日召开第四届第二十二次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 11 日的上海证券报。
- （9）、公司于 2007 年 10 月 22 日召开第四届第二十三次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 24 日的上海证券报。
- （10）、公司于 2007 年 10 月 30 日召开第四届第二十四次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 31 日的上海证券报。
- （11）、公司于 2007 年 12 月 10 日召开第四届第二十五次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 12 日的上海证券报。
- （12）、公司于 2007 年 12 月 14 日召开第四届第二十六次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 15 日的上海证券报。
- （13）、公司于 2007 年 12 月 31 日召开第五届第一次董事会会议，决议公告刊登在 2008 年 1 月 3 日的上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格执行股东大会的各项决议，报告期内的股东大会决议事项已经全部由董事会组织实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

经公司 2007 年 12 月 31 日年五届一次会议审议通过，公司董事会重新调整了委员会并修定《审计委员会工作细则》。审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。

在 2007 年年度报告审计工作方面，审计委员会严格按照工作细则的要求在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通。公司 2007 年财务报告定稿后，审计委员会对浙江天健会计师事务所的年报审计工作做出总结报告，同意将公司年度财务报告提交董事会审核。同时，做出下年度续聘天健会计师事务所决议：认为浙江天健会计师事务所作为公司提供审计服务工作中，恪守尽职，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，提议续聘浙江天健会计师事务所作为公司 2008 年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，委员会主任由独立董事担任。薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展工作，勤勉尽责。薪酬与考核委员会严格按照工作细则的要求对董事、监事和高级管理人员薪酬进行审核。公司将不断完善内部激励机制与约束机制，建立短期与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

- 1、2007 年 4 月 25 日，召开监事会第四届第七次会议，决议 2007 年 4 月 25 日刊登在上海证券报，会议审议通过：1、公司 2006 年监事会工作报告；2、公司 2006 年度报告和年度报告摘要。
- 2、2007 年 4 月 25 日，召开监事会第四届第八次会议，决议 2007 年 4 月 25 日刊登在上海证券报，会议审议通过：1、《通策医疗投资股份有限公司 2007 年第一季度报告》。
- 3、2007 年 7 月 31 日，召开监事会第四届第九次会议，会议审议通过：1、《通策医疗投资股份有限公司 2007 年半年度报告》。
- 4、2007 年 12 月 14 日，召开监事会第十次会议，决议 2007 年 12 月 15 日刊登在上海证券报，会议审议通过：1、《关于监事会换届选举的议案》。
- 5、2007 年 12 月 31 日，召开监事会五届一次会议，决议 2008 年 1 月 3 日刊登在上海证券报，会议审议通过：1、《关于选举本公司第五届监事会召集人的议案》。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

2007 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 2007 年度财务进行了检查，认为天健会计师事务所出具的公司 2007 年度审计报告真实的反映了财务状况以及 2007 年度的经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
报告期内公司没有募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

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

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内发生的关联交易能够按照《公司章程》、《关联交易决策制度》办理，本年度与关联方浙江通策房地产集团股份有限公司建筑装饰分公司发生的关于杭州口腔医院古翠分院的装修工程，交易金额的确定符合公开、公平、公正的原则，交易方式符合市场规则，交易价格公允，协议执行情况良好，没有损害公司和其他投资者的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

对于浙江天健会计师事务所对公司 2007 年年度财务会计报表出具的带强调事项段无保留意见审计报告，公司董事会作出了《关于公司 2007 年年度审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明》，监事会同意董事会的相关说明，并将积极协助和监督专项说明相关措施的落实情况，切实维护广大中小股东的利益。

(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

报告期内，公司利润实现与预测存在着较大的差异，原因在于公司所属子公司会计核算存在较大偏差。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、新疆屯河工贸（集团）有限公司诉本公司向其借款一案情况说明

2006 年 11 月 8 日，新疆屯河工贸（集团）有限公司向新疆昌吉回族自治州中级人民法院提起诉讼，称本公司分别于 2001 年 10 月 1 日、2002 年 3 月 1 日、2002 年 3 月 26 日、2002 年 6 月 10 日向其借款 55 万元、40 万元、50 万元和 30 万元，共计借款 175 万元。

2007 年 3 月 2 日，新疆昌吉回族自治州中级人民法院就此案作出裁定，裁定本公司偿还向新疆屯河工贸（集团）有限公司所借的 175 万元及其截至起诉之日止的利息 4208.96 元。新疆屯河工贸（集团）有限公司于 2007 年 4 月 9 日向新疆昌吉回族自治州中级人民法院提出申请，并于 2007 年 4 月 16 日强制扣划本公司在银行帐号内存款 1800300.96 元（其中案款为 175 万元、利息为 4208.96 元、案件受理费 25933 元、申请执行费为 20159 元）。至此本公司向新疆屯河工贸（集团）有限公司借款一案已结案。

2、陈秀娟诉赵朔、朱斌及本公司一案。

2007 年 5 月 9 日，原告陈秀娟与被告（宁波口腔医院股东赵朔、朱斌）签订宁波口腔医院股权转让协议，该协议第一条规定：双方确认标的公司（即宁波口腔医院）的价值 700 万元，出让方（赵朔、朱斌）自愿以 490 万元向受让方（陈秀娟）出让其持有的标的公司 70%的股权，受让人自愿受让该部分股权。二 00 七年五月三十一日，原、被告双方签订该股权转让补充协议，将原协议的部分条款作了修改：受让方于二 00 七年五月三十一日前支付 10 万元至出让方指定的帐户，作为付款保证金，余款 427.5 万元于六月十一日前支付，如未按时支付，保证金不予退还，原股权转让协议不生效；其余款项 52.5 万元在工商注册变更完毕后两个月内付清，最迟付款期限为八月十五日。原告已于二 00 七年六月七日前共支付股权转让款 239 万元，根据协议，原告于二 00 七年六月八日继续向原告一帐户汇款，但由于该帐户被撤销，致使原告不能按补充协议第二条全部支付款项，并被被告告知于二 00 七年六月

十一日解除协议。

原告认为股权转让协议与补充协议经被告一赵朔签字及被告二朱斌委托确认，协议内容、形式均合法有效，双方应按约继续履行，现为维护自身合法权益，原告特向法院提起诉讼。

诉讼请求：

1、判令原告与被告一赵朔、被告二朱斌双方于二 00 七年五月九日签订的股权转让协议及二 00 七年五月三十一日签订的股权转让补充协议均有效，并继续履行。

2、请求判令被告一、被告二与本公司依法履行股权变更登记备案手续。

3、本案诉讼费由被告承担。

2007 年 7 月 18 日，为保障公司利益，本公司向浙江省宁波市中级人民法院提出申请，要求作为第三人参加本案诉讼。现经法院审查，认为本公司的申请符合法律的规定，特通知本公司为本案的第三人参加诉讼。

2007 年 11 月 19 日，本公司接浙江省宁波市中级人民法院文号为（2007）甬民二初字第 59 号的《退出诉讼通知书》。上述《退出诉讼通知书》中称，浙江省宁波市中级人民法院受理原告陈秀娟与被告赵朔、朱斌、第三人宁波口腔医院有限公司、第三人通策医疗投资股份有限公司股权转让协议纠纷一案，因原告变更诉讼请求为要求被告返还股权转让款及利息损失、赔偿损失 385 万元，该请求与本公司没有法律上的利害关系，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第五十六条第二款之规定，浙江省宁波市中级人民法院通知本公司退出诉讼。

至此，本案涉及本公司之事项已经消除。

（二）资产交易事项

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
浙江通策房地产集团股份有限公司建筑装饰分公司	就古翠门诊部、东河门诊部、衢州口腔医院的运营场所的装修签订原则性合同，装修合同价款分别为 588.2477 万元、27.0000 万元、120.2025 万元。	套用 2003 版浙江省建筑、安装工程预算定额，按 2003 版浙江省建筑工程施工取费定额的装修二类中值计取相关费率和措施费率，定额人工按 60 元/工日进入直接费。		7,354,502	100	由中介机构审计后据实结算		

1)、本公司向关联人（与公司同一董事长）浙江通策房地产集团股份有限公司建筑装饰分公司就古翠门诊部、东河门诊部、衢州口腔医院的运营场所的装修签订原则性合同，装修合同价款分别为 588.2477 万元、27.0000 万元、120.2025 万元。。

通策装饰分公司从 1998 年起专业从事室内装修、装饰设计与施工，先后完成钱江时代工程、利客满酒业超市、通策广场工程、杭州口腔医院总部、上海画廊等项目的装修，具有丰富的装修与设计经验。古翠门诊部、东河门诊部、衢州口腔医院将运营场所装修工程委托通策装饰分公司设计与施工，有利于借助通策装饰分公司的能力和水平，更好地完成提档升级的任务。

本次关联交易对上市公司具有良好的积极影响，使上市公司下属医疗机构能够通过具备丰富专业经验的施工单位，更好、更快、更经济地完成运营场所的装修。

杭州古翠口腔门诊部有限公司系公司全资子公司杭州口腔医院有限公司之全资子公司，杭州东河口腔门诊部有限公司系杭州口腔医院有限公司全资子公司，衢州口腔医院有限公司系公司之全资子公司。2007 年 12 月 1 日，古翠门诊部、东河门诊部、衢州口腔医院分别与浙江通策集团装饰分公司签订《杭州古翠口腔门诊部建筑装饰工程施工原则性合同》、《杭州东河口腔门诊部装饰工程施工原则性合同》、《衢州口腔医院建筑装饰工程施工原则性合同》，约定上述三家医疗机构的运营场所的装修设计与施工由通策装饰分公司完成。

通策装饰分公司系公司关联股东浙江通策房地产集团股份有限公司的分公司，本次交易为关联交易。公司董事会对本关联交易进行了投票表决，关联董事吕建明、杨一理回避表决，独立董事发表了表示赞成的独立意见，非关联董事以 5 票赞成的表决结果通过了本次关联交易。

2、关联债权债务往来

关联债权债务形成原因：

关联债权债务清偿情况：

2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间(月份)
期初	期末				
1,700	0	3,300	现金清偿	600	2007 年 1 月
			现金清偿	1,000	2007 年 6 月
			现金清偿	600	2007 年 6 月
			现金清偿	1,100	2007 年 4 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		1) 2006 年 11 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过浙江九鼎塑化科技有限公司向公司控股子公司杭州口腔医院有限公司借款 600 万元。2007 年 1 月杭州口腔医院有限公司收回上述借款本金和利息共计 609.92 万元。 2) 2007 年 1 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过杭州红太阳房地产开发有限公司向公司控股子公司杭州口腔医院有限公司借款 1,000 万元。2007 年 4 月和 6 月公司收回上述借款本金和利息共计 1,020.53 万元。 3) 2007 年 4 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过杭州金竹实业有限公司向公司控股子公司杭州口腔医院有限公司借款			

	600 万元。2007 年 6 月公司收回上述借款本金和利息共计 608.26 万元。 4) 2006 年 12 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过浙江三江资产管理有限公司向本公司借款 1,100 万元。2007 年 4 月公司收回上述借款本金及利息 1,134.22 万元。
非经营性资金占用责任人和董事会拟定的解决措施	

3、其他重大关联交易

本公司第四届董事会第二十次会议于 2007 年 7 月 18 日(星期三)以通讯方式召开。会议审议并通过《关于终止履行(房屋预约转让协议)的议案》。

杭州口腔医院有限公司(以下简称“杭州口腔医院”)于 2006 年 8 月 2 日与关联公司浙江联发房地产实业有限公司(以下简称“联发房产”)签署《房屋预约转让协议》，由杭州口腔医院向联发房产购买位于杭州市滨江区江南大道 3688 号通策广场的房产，计 5,172.98 平方米，单价为 12000 元/平方米，总计价款为人民币 62075760 元。本公司因股权分置改革，大股东杭州宝群实业集团有限公司将杭州口腔医院 100% 股权注入本公司，成为本公司之全资子公司。在前述合同项下，杭州口腔医院已向联发房产支付房款计 6000 万元。

因杭州市滨江区作为杭州地区的一个新兴区域，从长期来看，其区域发展前景和口腔医疗市场前景都具有相当的潜力，但目前在该区域兴办大型的、高档的口腔医疗机构时机还不成熟；同时本公司当前正处于快速扩张期，公司需要大量资金来投资设立、并购新的口腔医疗服务机构。因此，本公司决定终止履行下属子公司杭州口腔医院与联发房产签订的《房屋预约转让协议》。

经与联发房产协商，联发房产同意终止执行上述《房屋预约转让协议》，并同意归还杭州口腔医院已经支付的房款 6000 万元，向杭州口腔医院支付该等款项从 2007 年 3 月 31 日至 2007 年 7 月 31 日期间的同时银行贷款利息。

以上事项经本公司于 2007 年 8 月 3 日召开的第二次临时股东大会审议通过。

截止 2007 年 8 月 31 日，联发房产共向杭州口腔医院支付了 6136.8 万元。至此，联发房产已经全部归还上述款项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司承诺自股改方案实施之日起，三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易方式出售所持有的本公司原非流通股股份；期满后，如通过上海证券交易所挂牌交易方式出售上述股份，出售价格不低于 10 元/股。当本公司派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使本公司股份或股东权益发生变化时，对上述出售价格进行除权除息处理。如有违反承诺的卖出交易，卖出所得归本公司所有。

杭州宝群实业集团有限公司履行了按公司 2006 年股权分置改革时作出的承诺。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构，

(十二) 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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司注册会计师陈翔、沃巍勇审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

浙天会审[2008]1158 号

通策医疗投资股份有限公司全体股东：

我们提醒财务报表使用者关注，如通策医疗公司 2007 年度财务报表附注十(二)3 所述，中国证券监督管理委员会浙江监管局于 2007 年 12 月 6 日下发了《关于要求通策医疗投资股份有限公司限期整改的通知》（浙证监上市字[2007]210 号），责令通策医疗公司于 2007 年 12 月 31 日前完成整改，截至财务报告批准报出日，通策医疗公司尚未完成整改，存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈翔、沃巍勇

杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦九楼

2008 年 4 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		78,271,103.26	17,309,083.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,139,121.09	391,474.33
预付款项		13,077,043.36	63,925,791.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,921,973.80	16,963,707.37
买入返售金融资产			
存货		1,428,583.54	1,171,521.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,202,156.25
流动资产合计		95,837,825.05	101,963,734.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		31,920,798.77	26,978,953.11
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		13,126,129.56	5,977,025.19
开发支出			
商誉		40,454,803.95	35,493,055.24
长期待摊费用		5,326,025.00	2,569,184.14
递延所得税资产		10,540.82	6,119.36
其他非流动资产		14,928,209.05	16,634,290.09
非流动资产合计		105,766,507.15	87,658,627.13

资产总计		201,604,332.20	189,622,361.42
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,960,014.83	2,616,452.09
预收款项		590,080.34	784,743.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,304,549.38	2,574,631.66
应交税费		15,617,074.60	5,894,650.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,183,865.60	15,578,137.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,655,584.75	27,448,616.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,655,584.75	27,448,616.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,320,000.00	160,320,000.00
资本公积		199,174,994.64	199,174,994.64
减：库存股			
盈余公积		1,845,422.66	1,845,422.66
一般风险准备			
未分配利润		-189,064,855.56	-199,166,672.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		172,275,561.74	162,173,745.01
少数股东权益		1,673,185.71	
所有者权益合计		173,948,747.45	162,173,745.01
负债和所有者权益总计		201,604,332.20	189,622,361.42

公司法定代表人：吕建明

主管会计工作负责人：张弘

会计机构负责人：朱瑾

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		46,094,307.05	7,466,268.13
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,900,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,745.00	47,957,375.00
存货		1,742,250.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,202,156.25
流动资产合计		49,743,302.05	57,625,799.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		112,993,401.40	101,243,401.40
投资性房地产			
固定资产		6,793,110.93	7,127,763.51
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		80,529.10	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		119,867,041.43	108,371,164.91
资产总计		169,610,343.48	165,996,964.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,569,119.34	28,332.10
预收款项		3,000.00	3,000.00
应付职工薪酬		368,657.54	1,020,474.02
应交税费		2,180,692.66	121,605.40

应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,009,261.22	6,829,562.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,130,730.76	8,002,973.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,780,737.14	8,002,973.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,320,000.00	160,320,000.00
资本公积		199,174,994.64	199,174,994.64
减：库存股			
盈余公积		1,845,422.66	1,845,422.66
未分配利润		-200,860,804.58	-203,346,426.71
所有者权益（或股东权益）合计		160,479,612.72	157,993,990.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		169,610,343.48	165,996,964.29

公司法定代表人：吕建明

主管会计工作负责人：张弘

会计机构负责人：朱瑾

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		91,392,829.29	23,344,016.65
其中：营业收入		91,392,829.29	23,344,016.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,767,846.63	16,772,861.22
其中：营业成本		37,995,149.34	9,397,435.36
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		397,714.92	221,131.41
销售费用		179,113.19	55,197.60
管理费用		26,571,590.54	7,109,978.82
财务费用		-599,519.03	-293,988.59
资产减值损失		223,797.67	283,106.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,706,081.04	-1,305,163.09
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）		24,918,901.62	5,265,992.34
加：营业外收入		1,620,556.00	
减：营业外支出		359,480.23	258,345.52
其中：非流动资产处置损失		263,159.09	39,772.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,179,977.39	5,007,646.82
减：所得税费用		16,028,511.22	3,794,969.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,151,466.17	1,212,677.15
归属于母公司所有者的净利润		10,101,816.73	1,146,330.70
少数股东损益		49,649.44	66,346.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.01
（二）稀释每股收益		0.06	0.01

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：元。

公司法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：朱瑾

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		7,267,241.38	1,800,000.00
减：营业成本		3,627,866.62	
营业税金及附加		236,760.92	100,800.00
销售费用			
管理费用		3,202,239.06	4,234,335.92
财务费用		-2,209,313.80	-415,918.25
资产减值损失		-1,944,770.00	4,730,083.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			806,892.79
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）		4,363,458.58	-1,312,324.88
加：营业外收入		300,000.00	
减：营业外支出		9,725.83	206,181.03
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,653,732.75	-1,518,485.91
减：所得税费用		2,168,110.62	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,485,622.13	-1,518,485.91

公司法定代表人：吕建明 主管会计工作负责人：张弘 会计机构负责人：朱瑾

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：通策医疗投资股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,021,477.90	20,636,351.79
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	1	101,172,991.94	26,036,784.49
经营活动现金流入小计		192,194,469.84	46,673,136.28

购买商品、接受劳务支付的现金		14,248,113.20	2,434,479.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		30,846,142.47	8,239,296.62
支付的各项税费		9,326,996.83	995,217.31
支付其他与经营活动有关的现金		46,068,887.41	41,250,080.72
经营活动现金流出小计		100,490,139.91	52,919,074.28
经营活动产生的现金流量净额		91,704,329.93	-6,245,938.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,864.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			944,782.85
收到其他与投资活动有关的现金			10,464,301.80
投资活动现金流入小计		14,864.00	11,509,084.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,275,520.63	22,266,345.55
投资支付的现金		1,900,000.00	
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		8,580,564.42	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,756,085.05	22,266,345.55
投资活动产生的现金流量净额		-30,741,221.05	-10,757,260.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			25,500,000.00
筹资活动现金流入小计			25,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			142,610.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			142,610.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			142,610.16
筹资活动产生的现金流量净额			25,357,389.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,089.19	-15.68
五、现金及现金等价物净增加额		60,962,019.69	8,354,175.26
加：期初现金及现金等价物余额		17,309,083.57	8,954,908.31
六、期末现金及现金等价物余额		78,271,103.26	17,309,083.57

公司法定代表人：吕建明

主管会计工作负责人：张弘

会计机构负责人：朱瑾

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 通策医疗投资股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,663,529.64	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		68,169,756.25	25,474,817.15
经营活动现金流入小计		75,833,285.89	25,474,817.15
购买商品、接受劳务支付的现金		5,957,529.30	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,777,277.80	649,267.49
支付的各项税费		506,043.64	185,957.28
支付其他与经营活动有关的现金		15,177,223.04	51,655,659.06
经营活动现金流出小计		23,418,073.78	52,490,883.83
经营活动产生的现金流量净额		52,415,212.11	-27,016,066.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,283,491.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,760,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,143,491.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,084.00	13,260.00
投资支付的现金		1,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,786,084.00	13,260.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,786,084.00	3,130,231.39
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			25,500,000.00
筹资活动现金流入小计			25,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			25,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,089.19	-15.68
五、现金及现金等价物净增加额		38,628,038.92	1,614,149.03
加: 期初现金及现金等价物余额		7,466,268.13	5,852,119.10
六、期末现金及现金等价物余额		46,094,307.05	7,466,268.13

公司法定代表人:吕建明

主管会计工作负责人:张弘

会计机构负责人:朱瑾

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	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	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	199,174,994.64		1,845,422.66		-199,166,672.29			162,173,745.01
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66		-199,166,672.29			162,173,745.01
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						10,101,816.73		1,673,185.71	11,775,002.44
（一）净利润						10,101,816.73		49,649.44	10,151,466.17
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						10,101,816.73		49,649.44	10,151,466.17

(三) 所有者投入和减少资本								1,623,536.27	1,623,536.27
1. 所有者投入资本								1,623,536.27	1,623,536.27
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									
四、本期期末余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66		-189,064,855.56		1,673,185.71	173,948,747.45

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	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	71,094,994.64		2,072,663.33		-200,540,243.66		268,326.42	33,215,740.73
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	160,320,000.00	71,094,994.64		2,072,663.33		-200,540,243.66		268,326.42	33,215,740.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		128,080,000.00		-227,240.67		1,373,571.37		-268,326.42	128,958,004.28
(一)净利润						1,146,330.70		66,346.45	1,212,677.15
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		128,080,000.00		-227,240.67		227,240.67		-334,672.87	127,745,327.13
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		128,080,000.00		-227,240.67		227,240.67		-334,672.87	127,745,327.13
上述(一)和(二)小计		128,080,000.00		-227,240.67		1,373,571.37		-268,326.42	128,958,004.28
(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									
四、本期期末余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66		-199,166,672.29			162,173,745.01

公司法定代表人:吕建明

主管会计工作负责人:张弘

会计机构负责人:朱瑾

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66	-203,346,426.71	157,993,990.59
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66	-203,346,426.71	157,993,990.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,485,622.13	2,485,622.13
（一）净利润					2,485,622.13	2,485,622.13
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					2,485,622.13	2,485,622.13
（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. 对所有						

(或股东)的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66	-200,860,804.58	160,479,612.72

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,320,000.00	71,094,994.64		1,845,422.66	-200,313,002.99	32,947,414.31
加:会计政策变更					-1,514,937.81	-1,514,937.81
前期差错更正						
二、本年初余额	160,320,000.00	71,094,994.64		1,845,422.66	-201,827,940.80	31,432,476.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		128,080,000.00			-1,518,485.91	126,561,514.09
(一)净利润					-1,518,485.91	-1,518,485.91
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		128,080,000.00				128,080,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		128,080,000.00				128,080,000.00
上述(一)和(二)小计		128,080,000.00			-1,518,485.91	126,561,514.09
(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. 对所有者(或股东)的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	160,320,000.00	199,174,994.64		1,845,422.66	-203,346,426.71	157,993,990.59

公司法定代表人:吕建明 主管会计工作负责人:张弘 会计机构负责人:朱瑾

公司基本情况

通策医疗投资股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名中燕纺织股份有限公司,原系经北京市人民政府京政发(1995)121号文批准,由北京中燕实业集团公司联合其他五家股东发起设立的股份有限公司,于1995年8月30日在北京市工商行政管理局注册登记,取得注册号为1100001505294的《企业法人营业执照》。2004年4月,杭州宝群实业集团有限公司(以下简称宝群实业)协议受让原股东新疆屯河(集团)有限公司持有的公司29.69%的股权。2005年12月,该股权经司法划转过户于宝群实业,宝群实业成为本公司第一大股东。公司于2005年11月24日在浙江省工商行政管理局取得换发后的注册号为3300001011668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),其中有限售条件股份7,840.70万股,无限售条件股份8,191.30万股。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: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。其他无需报经审批的一切合法项目。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度:

企业会计准则

2、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

3、会计年度:

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、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

6、现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法：

对发生的外币业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）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，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；账龄 3 年以上，按其余额的 50%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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

9、存货核算方法：

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

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收医疗耗材、物料按实际成本入账，发出采用分批认定法核算；入库药品采用售价法核算，并于期末结转发出药品应负担的进销差价；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 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。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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. 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-40	原价的 5%	2.38-11.88
机器设备	10-15	原价的 5%	6.33-9.50
电子设备	6	原价的 5%	19.00
运输设备	5	原价的 5%	15.83

固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法

11、在建工程核算方法：

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结算的，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，按本财务报表附注三(十四)3 所述方法计提在建工程减值准备。

12、无形资产计价方法：

1. 无形资产按成本进行初始计量。
2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。
3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。
4. 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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。
5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十四)3 所述方法计提无形资产减值准备。
6. 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，可证明其有用性；(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。

13、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 租入固定资产改良支出，在长期待摊费用中归集，在租赁期内按平均年限法进行摊销。

14、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。
2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。
4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、长期股权投资的核算方法：

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：
 - (1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
 - (2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。
 - (3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。
2. 对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. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十四)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。
4. 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。

16、借款费用资本化的核算方法：

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的

资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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) 停止资本化：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者可销售状态时，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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、收入确认原则：

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. 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。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。

3. 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企业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。

18、确认递延所得税资产的依据：

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。

19、合并报表合并范围发生变更的理由：

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和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。

20、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

1、本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了重新表述。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 0.00 元，详见本财务报表附注十四(五)之说明。上述会计政策变更对 2006 年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润 6,119.36 元。。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	差错更正金额	会计差错的原因及其影响
根据中国证监会浙江监管局浙证监上市字[2007]139 号《关于要求通策医疗投资股份有限公司对巡检问题限期整改的通知》，公司原将 2006 年 12 月预付给浙江三江资产管理有限公司的款项 1,100 万元账列预付账款项目，现按实际用途改列其他应收款项目，该款项已于 2007 年 4 月 24 日收回。	11,000,000	

(四)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%	17%
营业税	5%	5%
城建税	按应缴流转税税额的 7%计缴。	7%
企业所得税	按 33%的税率计缴。公司控股子公司宁波口腔医院有限公司本期按营业收入的 10%核定应纳税所得额后按 33%税率计缴，其他控股子公司按 33%的税率计缴。	33%

2、优惠税负及批文

本公司控股子公司杭州口腔医院有限公司为营利性医疗机构,根据财政部、国家税务总局财税字〔2000〕第 042 号文、杭州市人民政府办公厅杭政办〔2006〕2 号文和杭州市地方税务局上城税务分局杭地税上[2008]4 号文,自 2006 年 8 月起 3 年内取得的医疗收入免征营业税。

(五)企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
杭州口腔医院有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务	4,770	口腔诊疗服务
宁波口腔医院有限公司	控股子公司	宁波市	医疗服务	600	口腔诊疗服务
衢州口腔医院有限公司	全资子公司	衢州市	医疗服务	300	口腔诊疗服务
杭州古翠口腔门诊部有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务	600	口腔诊疗服务
杭州东河口腔门诊部有限公司	全资子公司	杭州市	医疗服务	200	口腔诊疗服务

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额(资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州口腔医院有限公司	4,770	4,770	100	100	是
宁波口腔医院有限公司	600	600	70	70	是
衢州口腔医院有限公司	300	300	100	100	是
杭州古翠口腔门诊部有限公司	600	600	100	100	是
杭州东河口腔门诊部有限公司	200	200	100	100	是

(1) 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六)合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	99,938.18	--	--	68,401.17
人民币	--	--	78,171,165.08	--	--	17,240,682.40
其他货币资金:	--	--		--	--	

港币	10,268.71	0.93638	9,615.42	10,268.71	1.00467	10,316.66
合计	--	--	78,271,103.26	--	--	17,309,083.57

其中包括银行定期存款 1,000,000.00 元，通知存款 40,150,100.00 元

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	1,199,074.83	100	59,953.74	5	412,078.24	100	20,603.91	5
合计	1,199,074.83	--	59,953.74	--	412,078.24	--	20,603.91	--

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

期末无应收关联方款项。

变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应收账款账面价值期末数较期初数增长 1.91 倍，主要系公司本期业务收入增加，期末应收账款相应增加。

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

3、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	2,437,051.30	97.38	575,937.57	99.17	17,000,000.00	95.70	360,000.00	44.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项					410,900.00	2.31	407,600.00	50.91

其他不重大 其他应收款 项	65,679.02	2.62	4,818.95	0.83	353,586.71	1.99	33,179.34	4.14
合计	2,502,730.32	—	580,756.52	—	17,764,486.71	—	800,779.34	—

3 年以上的应收款项中包含 404,300.00 元，采用个别认定法全额计提坏账准备

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收补助款	1,300,000.00			于 2008 年 4 月 23 日已收回。因此采用个别认定法不计提坏账准备
三年以上个人应收款项	404,300.00	404,300.00	100	3 年以上，已采用个别认定法全额计提坏账准备
合计	2,437,051.30	575,937.57	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款：

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（%）	
一年以内	1,767,730.32	70.63	23,386.52	17,051,586.71	95.99	302,579.34
一至二年	30,700.00	1.23	3,070.00			
二至三年				302,000.00	1.70	90,600.00
三年以上	704,300.00	28.14	554,300.00	410,900.00	2.31	407,600.00
合计	2,502,730.32	100.00	580,756.52	17,764,486.71	100.00	800,779.34

(3) 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、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	13,077,043.36	100	63,925,791.00	100
合计	13,077,043.36	100	63,925,791.00	100

金额较大的预付款项		
单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州建工集团	4327513	

杭州中祥实业有限公司	3500880	预付房屋租赁费
浙江通策房地产集团股份有限公司	2,200,000.00	预付装修工程款
王喜英等 31 位自然人	1,900,000.00	预付股权受让款
小计	11,948,393.00	

(2) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
杭州建工集团	4,327,513	租金
杭州中祥实业有限公司	3,500,880	预付房屋租赁费
浙江通策房地产集团股份有限公司	2,200,000.00	预付装修工程款
王喜英等 31 位自然人	1,900,000.00	预付股权受让款
合计	7,635,876.00	--

(3) 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

5、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
库存商品	219,764.81	3,581.20	216,183.61	48,956.89		48,956.89
低值易耗品	1,218,818.73		1,218,818.73	1,122,564.88		1,122,564.88
合计	1,438,583.54	3,581.20	1,428,583.54	1,171,521.77		1,171,521.77

本期存货均为外购。

6、其他流动资产

其他流动资产账面价值期末数减少,主要系公司原冻结的银行存款本期解除冻结所致

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	42,331,175.72	9,858,874.05	384,914.52	51,805,135.25
其中:房屋及建筑物	24,856,077.22			24,856,077.22
机器设备				
运输设备	230,421.00	595,901.00		826,322.00
其他设备	97,710.00	87,210.00		184,920.00
专用设备	17,146,967.50	9,175,763.05	384,914.52	25,937,816.03
二、累计折旧合计:	11,443,522.23	4,159,835.85	45,521.98	15,557,836.10
其中:房屋及建筑物	10,510,207.17	491,936.15		11,002,143.32
机器设备				

运输设备	76,195.01	75,348.65		151,543.66
其他设备	57,547.55	22,171.92		79,719.47
专用设备	799,572.50	3,570,379.13	45,521.98	4,324,429.65
三、固定资产净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
四、减值准备合计	3,908,700.38	417,800.00		4,326,500.38
其中：房屋及建筑物	3,908,700.38	417,800.00		4,326,500.38
机器设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	26,978,953.11			31,920,798.77
其中：房屋及建筑物	10,437,169.67			9,527,433.52
机器设备				
运输设备	154,225.99			674,778.34
其他设备	40,162.45			105,200.53
专用设备	16,347,395.00			21,613,386.38

(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	10,827,192.14	3,908,700.38	6,695,914.70	
机器设备					
运输工具					
小 计	21,431,807.22	10,827,192.14	3,908,700.38	6,695,914.70	

8、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	6,036,764.00	7,378,777.00		13,415,541.00	
合计	6,036,764.00	7,378,777.00		13,415,541.00	

9、其他长期资产

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	14,928,209.05	16,634,290.09
合计	14,928,209.05	16,634,290.09

系公司 2006 年 10 月合并杭州口腔医院有限公司产生的可辨认净资产公允价值与其账面净资产差额的摊余余额

10、递延所得税资产的说明：

引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

11、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备					3,581.20
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	3,908,700.38	417,800.00			4,326,500.38
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					
十四、其他					
合计	3,908,700.38	417,800.00			4,330,081.58

12、应付账款：

(1) 本报告期应付账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。

13、预收账款：

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

14、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		29,320,184.17	27,612,844.17	1,707,340.00
二、职工福利费	1,836,090.65	431,088.5	2,267,179.15	
三、社会保险费	3,580.36	40,523.92	42,255.36	1,848.92
四、住房公积金	25,727.64	34,388.00	34,002.00	26,113.64
五、其他				

工会经费	518,265.75	534,309.47	305,675.48	746,899.74
职工教育经费	190,967.26	678,477.82	47,098.00	822,347.08
合计	2,574,631.66	31,038,971.88	30,309,054.16	3,304,549.38

15、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-52,126.34		17%
营业税	115,400.00	127,125.00	5%
所得税	15,163,117.58	5,431,189.91	按 33% 的税率计缴。公司控股子公司宁波口腔医院有限公司本期按营业收入的 10% 核定应纳税所得额后按 33% 税率计缴，其他控股子公司按 33% 的税率计缴。
个人所得税	252,660.23	321,521.06	九级超额累进税率
城建税	13,388.65	8,898.75	按应缴流转税税额的 7% 计缴。
教育费附加	7,142.98	3,813.75	流转税的 3%
地方教育费附加	2,420.32	2,102.50	流转税的 2%
水利建设基金	86,307.31		营业收入的 0.1%。
房产税	28,763.87		
合计	15,617,074.60	5,894,650.97	--

16、其他应付款：

(1) 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的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
杭州宝群实业集团有限公司	387,154.51	7,914,525.15
合计	387,154.51	7,914,525.15

17、股本

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（%）
股份总数	160,320,000	100				160,320,000	160,320,000	160,320,000	100

截止报告期末，公司总股本为 160,320,000 股，其中有限售条件的流通股 78,407,000 股，无限售条件的流通股 81,913,000 股。

2007 年 12 月 12 日，根据公司有限售条件的流通股股东的申请，公司第一次有限售条件的流通股、共计 41,593,000 股上市流通。

截止本报告期末，杭州宝群实业集团有限公司、杭州广赛电力科技有限公司、长沙市逸图物业管理有限公司合计持有公司有限售条件的流通股 78,407,000 股。另外，截止本报告出具之日止，杭州宝群实业集团有限公司持有公司无限售条件的流通股 900,000 股，该股份按杭州宝群实业集团有限公司的承诺，2009 年 11 月 19 日之前不通过上海证券交易所挂牌交易出售，2009 年 11 月 19 日之后如果通过上海证券交易所挂牌交易出售，出售价格不低于 10 元。

18、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）	68,177,077.84			68,177,077.84
其他资本公积	130,997,916.80			130,997,916.80
合计	199,174,994.64			199,174,994.64

19、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	-199,166,672.29	-
调整后 年初未分配利润	-199,166,672.29	-
加：本期净利润	10,101,816.73	-
期末未分配利润	-189,064,855.56	-

20、营业收入

(1) 营业收入

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	88,505,650.69	21,876,816.65
其他业务收入	2,887,178.60	1,467,200.00
合计	91,392,829.29	23,344,016.65

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗服务	88,505,650.69	37,995,149.34	19,696,457.32	8,359,555.72
营销策划及代理服务			2,180,359.33	852,687.14
合计	88,505,650.69	37,995,149.34	21,876,816.65	9,212,242.86

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
口腔医疗	88,505,650.69	37,995,149.34	21,876,816.65	9,212,242.86
合计	88,505,650.69	37,995,149.34	21,876,816.65	9,212,242.86

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江省	88,505,650.69	40,412,149.01	21,876,816.65	9,212,242.86
合计	88,505,650.69	37,995,149.34	21,876,816.65	9,212,242.86

21、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	324,343.93	199,017.97	5%
城建税	42,799.76	13,931.28	按应缴流转税税额的 7%计缴。
教育费附加	18,342.75	6,382.16	流转税的 3%
地方教育费附加	12,228.48	1,800.00	流转税的 2%
合计	397,714.92	221,131.41	—

营业税金及附加本期数较上年同期数增长 79.85%，主要系公司本期营业税增加所致。

22、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		31,435.51
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它	-1,706,081.04	-1,336,598.60
合计	-1,706,081.04	-1,305,163.09

系原股权投资借方差额摊销

23、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	-194,002.33	283,106.62
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	417,800.00	
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	223,797.67	283,106.62

24、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
其他	12,556.00	
税收返还	1,300,000.00	
罚款收入	306,000.00	
合计	1,620,556.00	

营业外收入本期数较上年同期数增长 100%，主要系公司本期罚款收入增加所致

25、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中:固定资产处置损失	263,159.09	39,772.54
无形资产处置损失		
水利建设基金	96,033.14	5,560.36
捐赠支出		70,000.00
赔款支出	288.00	140,000.00
其 他		3,012.62
合计	359,480.23	258,345.52

26、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	16,032,932.68	3,801,089.03
递延所得税	-4,421.46	-6,119.36
合计	16,028,511.22	3,794,969.67

所得税费用本期数较上年同期数增长 3.22 倍，主要系公司控股子公司本期利润总额增加，相应应纳所得税费用增加。

27、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
收回浙江联发房地产实业有限公司预付款	60,000,000.00
收回浙江通策控股集团有限公司借款	33,000,000.00
收到房屋租赁收入	913,245.60
收到的关联方利息收入	2,097,333.00
合计	101,172,991.94

其中通过浙江三江资产管理有限公司收回 11,000,000.00 元，通过杭州红太阳房地产开发有限公司收回 10,000,000.00 元，通过浙江九鼎塑化科技有限公司收回 6,000,000.00 元，通过杭州金竹实业有限公司收回 6,000,000.00 元。

28、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
支付浙江通策控股集团有限公司暂借款	16,000,000.00
归还宝群实业暂借款	7,150,000.00
支付杭州建工集团有限责任公司房屋租赁费	4,327,513.00
支付杭州中祥实业有限公司房屋租赁费	3,500,880.00
支付办公费等	5,315,285.42
合计	46,068,887.41

[注 1]：其中通过杭州红太阳房地产开发有限公司预付 10,000,000.00 元；通过杭州金竹实业有限公司支付 6,000,000.00 元。

[注 2]：其中通过浙江三江资产管理有限公司支付 11,000,000.00 元；通过浙江九鼎塑化科技有限公司支付 6,000,000.00 元。

29、支付的其他与投资活动有关的现金

无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

30、支付的其他与筹资活动有关的现金

无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

31、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,151,466.17	1,212,677.15
加：资产减值准备	223,797.67	283,106.62

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,887,976.60	1,126,835.81
无形资产摊销	229,672.63	59,738.81
长期待摊费用摊销	1,063,619.67	210,588.86
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)	263,159.09	39,772.54
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,089.19	34,827.82
投资损失(收益以“-”号填列)	1,706,081.04	1,305,163.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,421.46	-6,119.36
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)	-1,884,150.42	-1,171,521.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	77,046,566.28	-24,302,054.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,473.47	14,961,046.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,704,329.93	-6,245,938.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	78,271,103.26	17,309,083.57
减: 现金的期初余额	17,309,083.57	8,954,908.31
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	60,962,019.69	8,354,175.26

(七) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	65,201.44	67,685.67
银行存款:		
人民币	46,029,105.61	7,398,582.46
合计	46,094,307.05	7,466,268.13

2、应收账款

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

3、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项					49,702,500.00	99.20	1,945,125.00	82.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	404,300.00	98.27	404,300.00	99.91	404,300.00	0.80	404,300.00	17.21
其他不重大其他应收款项	7,100.00	1.73	355.00	0.09	50,306,800.00	100.00	2,349,425.00	
合计	411,400.00	--	404,655.00	--	50,306,800.00	--	2,349,425.00	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款:

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 (%)	
一年以内	7,100.00	1.73	355.00	49,902,500.00	98.97	1,945,125.00
二至三年						
三年以上	404,300.00	98.27	404,300.00	404,300.00	1.03	404,300.00
合计	411,400.00	100.00	202,505.00	50,306,800.00	100.00	2,349,425.00

(3) 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、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	1,900,000.00	100	11,000,000.00	100
合计	1,900,000.00	100		100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	1,900,000.00	100	11,000,000.00	100

(3) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款原因
王喜英等 31 位自然人	非关联方关系	1,900,000.00	预付股权投资款
合计	--		--

(4) 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

5、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
库存商品	1,742,250.00					
合计	1,742,250.00		1,742,250.00			

6、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杭州口腔医院有限公司	100	100	
宁波口腔医院有限公司	70	70	
衢州口腔医院有限公司	100	100	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
杭州口腔医院有限	102,580,000.00	101,243,401.40		101,243,401.40	

公司					
宁波口腔医院有限公司	8,750,000.00		8,750,000.00	8,750,000.00	
衢州口腔医院有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利

期末, 未见长期股权投资存在明显减值情况, 故未计提长期投资减值准备

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	21,638,517.22	54,190.00		21,692,707.22
其中: 房屋及建筑物	21,431,807.22			21,431,807.22
机器设备				
运输设备	109,000.00			109,000.00
非生产设备	94,450.00	48,090.00		142,540.00
工具及其他	3,260.00	6,100.00		9,360.00
二、累计折旧合计:	10,602,053.33	388,842.58		10,990,895.91
其中: 房屋及建筑物	10,476,321.18	350,870.96		10,827,192.14
机器设备				
运输设备	68,184.60	16,322.52		84,507.12
非生产设备	57,547.55	20,409.31		77,956.86
工具及其他		1,239.79		1,239.79
三、固定资产净值合计	11,036,463.89			10,701,811.31
其中: 房屋及建筑物	10,955,486.04			10,604,615.08
机器设备				
运输设备	40,815.40			24,492.88
非生产设备	36,902.45			64,583.14
工具及其他	3,260.00			8,120.21
四、减值准备合计	3,908,700.38			3,908,700.38
其中: 房屋及建筑物	3,908,700.38			3,908,700.38
机器设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	7,127,763.51			6,793,110.93
其中: 房屋及建筑物	7,046,785.66			6,695,914.70
机器设备				

运输设备	40,815.40			24,492.88
非生产设备	36,902.45			64,583.14
工具及其他	3,260.00			8,120.21

(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	10,827,192.14	3,908,700.38	6,695,914.70	
机器设备					
运输工具					
小计	21,431,807.22	10,827,192.14	3,908,700.38	6,695,914.70	

8、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
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	3,908,700.38				3,908,700.38
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					
十四、其他					
合计	3,908,700.38				3,908,700.38

9、应付账款:

(1) 本报告期应付账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。

10、预收账款:

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

11、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		807,715.30	807,715.30	
二、职工福利费	652,649.87	112,680.16	765,330.03	
三、社会保险费	3,580.36	38,405.60	40,307.91	1,678.05
四、住房公积金	25,727.64	33,282.00	33,282.00	25,727.64
五、其他				
工会经费	313,733.26	16,154.35	25,543.00	304,344.61
职工教育经费	24,782.89	16,154.35	4,030.00	36,907.24
合计	1,020,474.02	1,024,391.76	1,676,208.24	368,657.54

12、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-52,126.34		17%
营业税	45,150.00	105,125.00	5%
所得税	2,168,110.62		33%
个人所得税	5,036.42	3,865.40	超额九级累进税率
城建税	8,471.15	7,358.75	流转税的 7%
地方教育费附加	2,420.32	2,102.50	流转税的 2%
教育费附加	3,630.49	3,153.75	流转税的 3%
合计	2,180,692.66	121,605.40	--

13、其他应付款：

(1) 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。

14、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	68,177,077.84			68,177,077.84
其他资本公积	317,916.80			317,916.80
接受捐赠非现金资产准备	102,580,000.00			102,580,000.00
接受现金捐赠	28,100,000.00			28,100,000.00
合计	199,174,994.64			199,174,994.64

15、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

16、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	-203,346,426.71	-
调整后 年初未分配利润	-203,346,426.71	-
期末未分配利润	-200,860,804.58	-

17、营业收入

(1) 营业收入

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	3,663,541.38	
其他业务收入	3,612,700.00	1,800,000.00
合计	7,267,241.38	1,800,000.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合服务费				
医疗器材销售收入	3,663,541.38	3,627,866.62		
合计	3,663,541.38	3,627,866.62		

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合服务费			1,800,000.00	100,800.00
医疗器材销售收入	3,663,541.38	3,627,866.62		
合计	3,663,541.38	3,627,866.62		

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江省	3,663,541.38	3,627,866.62		
合计	3,663,541.38	3,627,866.62		

18、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	180,635.00		5%
城建税	34,884.20		流转税的 7%
教育费附加	12,745.04		流转税的 3%
地方教育附加	8,496.68		流转税的 2%
合计	236,760.92	100,800.00	--

19、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
按权益法确认收益	2,825,628.13		
长期股权投资差额摊销	-1,336,598.60		
股权投资转让收益	31,435.51		
合计	806,892.79		—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		2,825,628.13
处置长期股权投资产生的投资收益		31,435.51
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		-1,336,598.60
合计		806,892.79

20、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	-1,944,770.00	821,383.25
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		3,908,700.38
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	-1,944,770.00	4,730,083.63

21、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
罚款收入	300,000.00	
合计	300,000.00	

22、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		39,792.54
其中:固定资产处置损失		39,792.54
无形资产处置损失		
罚款		1,000.00
滞纳金		2,008.49
捐赠		20,000.00
诉讼赔偿		140,000.00
水利建设基金	9,725.83	3,380.00
合计	9,725.83	206,181.03

23、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	2,168,110.62	
递延所得税		
合计	2,168,110.62	

24、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
销售医疗材料，设备等货款	68,169,756.25
合计	68,169,756.25

25、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
购买医疗材料，设备等货款	15,177,223.04
合计	15,177,223.04

26、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,485,622.13	-1,518,485.91
加：资产减值准备	-1,944,770.00	1,706,619.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	388,842.58	437,323.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,364.90	
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）		39,772.54
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,089.19	15.68
投资损失（收益以“-”号填列）		-806,892.79
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）	-1,742,250.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,197,556.25	-27,197,526.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,027,757.06	323,107.16

其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,415,212.11	-27,016,066.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	46,094,307.05	7,466,268.13
减: 现金的期初余额	7,466,268.13	5,852,119.10
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	38,628,038.92	1,614,149.03

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	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	杭州市	医疗服务	4,770	100	100	
宁波口腔医院有限公司	宁波市	医疗服务	600	70	70	
衢州口腔医院有限公司	衢州市	医疗服务	300	100	100	
杭州古翠口腔门诊部有限公司	杭州市	医疗服务	600	100	100	
杭州东河口腔门诊部有限公司	杭州市	医疗服务	200	100	100	

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 无关联采购和销售。

(2) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数	期初数	
余额	坏账准备	余额	坏账准备

1) 应收账款

杭州通策会综合服务有限公司 164,049.20 8,202.46

小计 164,049.20 8,202.46

2) 预付账款

浙江联发房地产实业有限公司 60,000,000.00

浙江通策房地产集团股份有限公司 2,220,000.00 200,000.00

小计 2,220,000.00 60,200,000.00

3) 其他应收款

浙江通策控股集团有限公司[注] 17,000,000.00 300,000.00

小计 17,000,000.00 300,000.00

4) 其他应付款

杭州宝群实业集团有限公司	387,154.51	7,914,525.15
新疆屯河工贸(集团)有限公司	1,750,000.00	
小 计	387,154.51	9,664,525.15

[注]: 其中通过浙江九鼎塑化科技有限公司向本公司借款 600 万元, 通过浙江三江资产管理有限公司向本公司借款 1,100 万元, 详见本财务报表附注十(三)2(3)1)a、d 之说明。

(3) 其他关联方交易

1) 资金往来

a. 2006 年 11 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过浙江九鼎塑化科技有限公司向公司控股子公司杭州口腔医院有限公司借款 600 万元。2007 年 1 月杭州口腔医院有限公司收回上述借款本金和利息共计 609.92 万元。

b. 2007 年 1 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过杭州红太阳房地产开发有限公司向公司控股子公司杭州口腔医院有限公司借款 1,000 万元。2007 年 4 月和 6 月公司收回上述借款本金和利息共计 1,020.53 万元。

c. 2007 年 4 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过杭州金竹实业有限公司向公司控股子公司杭州口腔医院有限公司借款 600 万元。2007 年 6 月公司收回上述借款本金和利息共计 608.26 万元。

d. 2006 年 12 月, 公司关联方浙江通策控股集团有限公司通过浙江三江资产管理有限公司向本公司借款 1,100 万元。2007 年 4 月公司收回上述借款本金及利息 1,134.22 万元。

2) 其他

a. 2006 年 8 月 2 日, 公司全资子公司杭州口腔医院有限公司与关联方浙江联发房地产实业有限公司签署《房屋预约转让协议》, 杭州口腔医院有限公司按评估价向浙江联发房地产实业有限公司购买位于杭州市滨江区江南大道 3688 号通策广场的 B 幢房产, 价款总计为人民币 62,075,760 元。在前述合同项下, 杭州口腔医院有限公司向浙江联发房地产实业有限公司支付房款计 6,000 万元。

2007 年 8 月 27 日, 公司接到浙江联发房地产实业有限公司《关于同意终止履行(房屋预约转让协议)的函》, 终止履行《房屋预约转让协议》。截至 2007 年 12 月 31 日, 杭州口腔医院有限公司已收回上述预付房款及利息共计 6,136.8 万元。

b. 根据公司控股子公司杭州口腔医院有限公司和关联方浙江通策房地产集团股份有限公司签订的建筑装饰工程施工合同, 由浙江通策房地产集团股份有限公司对杭州口腔医院有限公司部分楼层和办公室进行装修, 合同总价款为 1,765,607.00 元。本期杭州口腔医院有限公司相应支付上期及本期新增工程款 1,755,607.00 元。

c. 2007 年 12 月 1 日, 公司控股子公司杭州古翠口腔门诊部有限公司、杭州东河口腔门诊部有限公司、衢州口腔医院有限公司分别与关联方浙江通策房地产集团股份有限公司签订的相关工程施工合同, 约定上述三家医疗机构的运营场所的装修设计与施工由浙江通策房地产集团股份有限公司承接。合同的价款分别为 5,882,477.00 元、270,000.00 元和 1,202,025.00 元。本期公司已按工程进度支付工程款 2,220,000.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日, 上述工程尚在进行中。

d. 根据公司控股子公司杭州口腔医院有限公司与杭州通策会综合服务有限公司签订的协议, 杭州口腔医院有限公司为杭州通策会综合服务有限公司发行的通策卡持有客户提供完善的诊疗服务。本期发生诊疗服务收入 972,997.45 元。截至 2007 年 12 月 31 日, 公司尚有应收账款余额 164,049.20 元。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一)承诺事项:

(一) 根据公司控股子公司杭州口腔医院有限公司与杭州中祥实业有限公司签订的《租赁合同》，杭州口腔医院有限公司租用该公司拥有的位于杭州市上城区庆春路 221 号建筑面积为 3,552.39 m² 的房屋用于医院经营，租赁期限为 2005 年 1 月 15 日-2012 年 1 月 14 日，年租金 3,500,880.00 元，本期已预付 3,500,880.00 元。

(二) 根据公司控股子公司杭州古翠口腔门诊部有限公司与杭州建工集团有限责任公司签订的《办公楼租赁合同》，杭州古翠口腔门诊部有限公司租用该公司拥有的位于杭州市西湖区天目山路 304 号建筑面积为 4,687.00 m² 的房屋用于医院经营，租赁期限为 2008 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日，年租金 4,327,513.00 元，本期已预付租金 4,327,513.00 元，车位费和物管费 270,732.00 元。。

根据公司控股子公司杭州古翠口腔门诊部有限公司和本公司签订的《房屋无偿使用协议》，杭州古翠口腔门诊部有限公司将位于杭州市天目山路 304 号建筑面积为 1,046.00 m² 的楼层无偿提供给本公司作办公使用。

(三) 2007 年 8 月 18 日,公司与韩国 Ye Medical Investment Holdings Co., Ltd. (译为韩国 Ye 医疗集团)就在中国发展口腔医疗事业签订《战略框架协议书》,主要内容如下:

双方的合作目标是引进先进的经营管理体系,提高中国口腔医疗的整体服务质量,并在品牌管理、牙科延伸产品等领域进行合作。双方共同出资成立通策医疗管理有限公司,引进具有国际医疗管理经验的投资者参与持有股份。根据中国医疗市场的现状,针对细分市场打造通策医疗的管理品牌。截至本财务报告批准报出日,通策医疗管理有限公司尚未成立。

(十二)资产负债表日后事项:

((一) 根据公司与沧州口腔医院王喜英等 31 位自然人股东签订的《股权转让及增资协议》，公司拟受让王喜英等 31 位自然人股东持有沧州口腔医院的 70%的股权，协议转让价为 385 万元。本期公司已支付股权转让款 190 万。2008 年 1 月公司支付股权转让款 15 万。2008 年 3 月 7 日，沧州口腔医院已办妥变更登记手续。

(二) 根据 2007 年 12 月 13 日本公司原第二大股东杭州广赛电力科技有限公司(以下简称广赛电力)与其全资子公司杭州广赛投资管理有限公司(以下简称广赛投资)签订的《股份转让协议》。广赛电力将其持有的本公司 3,221.40 万股以 0.988 元/股的价格转让给广赛投资。2008 年 1 月 23 日，广赛投资在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权过户手续。

2008 年 2 月 20 日，广赛电力与自然人鲍正梁签订《股份转让协议》，广赛电力将其持有的广赛投资 100%的股权转让给鲍正梁，转让价格为 500 万元。根据 2008 年 2 月 20 日本公司股票收盘价 12.82 元计算，广赛投资所持本公司 30,341,571 股(无限售条件流通股股份 6,143,571 股、限售条件流通股股份 24,198,000 股)的市值为 388,978,940.22 元。以本公司 2007 年 12 月 31 日的净资产为基准乘以股权比例 18.93%计算，广赛投资所持本公司 30,341,571 股对应的账面净资产为 3,261.18 万元。上述股权转让后，鲍正梁成为广赛投资的实际控制人。2008 年 3 月 18 日广赛投资已更名为杭州泰瑞投资管理有限公司。

(三) 根据 2008 年 1 月 1 日公司与深圳市美迪克投资管理有限公司、自然人郑雄签订的《股权转让协议》，公司受让深圳市美迪克投资管理有限公司和自然人郑雄持有的黄石现代口腔医院有限公司合计 100%的股权，股权转让价为 400 万元。截至本财务报告批准报出日，公司已支付上述股权转让款 360 万元，并已办妥工商变更登记手续。

(四) 根据 2007 年 12 月 18 日公司与邢玥、武国标、苏亚飞、吴宣和王威等 5 位自然人签订的股权转让合同，公司拟受让上述 5 位自然人持有的北京京朝口腔医院的 80%的股权，股权转让价为 440 万元。同时约定上述股权转让完成后本公司再增资 360 万元，增资后公司将持有北京京朝口腔医院有限公司 91.80%的股权。截至本财务报告批准报出日，公司已支付上述股权转让及增资款 800 万元，并办妥股权转让工商变更登记手续。

(五) 根据公司总经理办公会议决议,公司与嘉兴市公众置业顾问有限公司共同出资 300 万元设立嘉兴通策口腔门诊部有限公司。嘉兴通策口腔门诊部有限公司注册资本 300 万元,其中,公司出资 210 万元,

占注册资本的 70%；嘉兴市公众置业顾问有限公司出资 90 万元，占注册资本的 30%。上述出资业经嘉兴百索会计师事务所有限公司审验并出具《验资报告》（嘉百会所[2008]验字第 1075 号）。2008 年 4 月 15 日，嘉兴通策口腔门诊部有限公司已办妥工商登记手续。

(十三)其他重要事项：

无

(十四)新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

通策医疗投资股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位：元 币种：人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	169,163,625.65	169,163,625.65	
1	长期股权投资差额			
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税			
13	少数股东权益			
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他			
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	162,173,745.01	162,173,745.01	

(十五) 补充资料:

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	5.86	6.04	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47	3.58	0.04	0.04

2、2006 年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年度净利润 (原会计准则)	1,140,211.34
追溯调整项目影响合计数	6,119.36
其中:	
2006 年度净利润 (新会计准则)	1,212,677.15
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	478,822.06
其中:	
2006 年度模拟净利润	1,691,499.21

十二、备查文件目录

通策医疗投资股份有限公司