

通策医疗投资股份有限公司

600763

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	财务报告（未经审计）.....	36
第十节	备查文件目录.....	140

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2014 年上半年
本公司、公司	指	通策医疗投资股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
通盛医疗公司	指	杭州通盛医疗投资管理有限公司
通策健康管理	指	浙江通策健康管理服务有限公司
IVF	指	辅助生殖
赢湖创造	指	杭州赢湖创造投资合伙企业
赢湖共享	指	杭州赢湖共享投资合伙企业

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	通策医疗投资股份有限公司
公司的中文名称简称	通策医疗
公司的外文名称	Top Choice Medical Investment Co.,Inc.
公司的外文名称缩写	TC Medical
公司的法定代表人	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 合生国贸中心 5 号楼	浙江省杭州市天目山路 327 号 合生国贸中心 5 号楼
电话	0571-88868808	0571-88970616
传真	0571-87283502	0571-87283502
电子信箱	huangyuhua@eetop.com	zhaomin@eetop.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市平海路 57 号
公司注册地址的邮政编码	310009
公司办公地址	浙江省杭州市天目山路 327 号合生国贸 5 号楼
公司办公地址的邮政编码	310023
公司网址	www.tcmedical.com.cn
电子信箱	huangyuhua@eetop.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	256,194,520.01	201,171,372.03	27.35
归属于上市公司股东的净利润	50,690,876.32	48,339,893.28	4.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,473,419.55	41,841,526.27	3.90
经营活动产生的现金流量净额	33,437,621.58	44,357,699.93	-24.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	570,115,672.93	519,424,796.56	9.76
总资产	681,123,748.32	644,767,298.85	5.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.30	6.67
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.30	6.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.26	3.85
加权平均净资产收益率(%)	9.31	10.91	减少 1.60 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.98	9.44	减少 1.46 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	962,411.81
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	3,107,200.00
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	-26,205.44
对外委托贷款取得的损益	5,680,278.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,206.97
少数股东权益影响额	-38,019.05
所得税影响额	-2,120,002.34
合计	7,217,456.77

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司对下属各医院加大投入，深化管理内功，积极推进口腔医院及辅助生殖中心建设。公司董事会和经营管理层围绕公司发展战略，依据公司年初制订的经营计划，一方面公司加大对重点区域医院的扶持投入力度，加快新建医院进程；另一方面全力推进多元化经营策略，努力培育新市场，加强成本管理，提升服务质量，稳步推进各项工作，公司经营业绩持续保持了增长态势。报告期内，公司实现总营业收入 256,194,520.01 元，比去年同期增长 27.35%；营业利润 64,432,353.64 元，比去年同期增长 10.77%；实现归属母公司净利润 50,690,876.32 元，同比增加 4.86%；实现基本每股收益 0.32 元/股，同比增长 6.67%。公司 2014 年上半年营业收入持续增加主要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，特别是公司全资子公司杭州口腔医院有限公司、宁波口腔医院有限公司的营业收入持续增加。

报告期内，公司主要进行了以下几方面的工作：

1. 加大对重点区域医院的扶持投入力度。杭州口腔医院新总院建设已进入最后阶段，七月底八月初进行试营业，下半年可正式营业。昆明口腔医院新院区选址工作已进入实质性阶段。

2. 加快新建医院进程。报告期内，公司公告了与郑州口腔医院成立投资公司准备投资郑州口腔医院分院、海宁口腔医院、上虞口腔医院的设立事项，完成了昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司的设立，昆明、重庆两家辅助生殖中心的建设工作也在稳步推进过程中。

3. 不断强化内部管理，重视内部控制规范建设。公司对审计委员会议事规则进行了修订，强化了审计委员会职能。同时，公司聘请内控咨询机构对公司内部控制规范的建设进行指导，努力提升公司治理水平、管理效率及运营能力。

4. 重视人才引进和培养，不断提高医疗队伍的规模和素质。公司采取分岗位、分层次的培训体系及内部培训与外部培训相结合的培训方式，并积极推进与国内外知名院校及机构的合作，以满足员工个人成长与公司快速发展的需要。报告期内，公司派员赴美国天普大学参加“高级修复与种植 ADA 证书课程”培训。同时，昆明、重庆生殖中心的相关团队也前往英国波恩进行培训。

2014 年下半年，公司将积极发挥杭州口腔医院新总院建成后的优势，将杭口建设为世界一流的口腔医院，继续加快内生性增长步伐，并充分利用杭州口腔医院的品牌、资源优势，积极推进浙江省内口腔医院的新建工作以及省外重点区域口腔医院的扩张建设。

下半年，公司将对已经公告的海宁、上虞口腔医院进行装修投入使用，省内其他地方新设口腔医院筹备工作也在积极推进中；公司同时推进宁波口腔医院对外投资，打造宁波地区宁波口腔医院品牌；加快昆明总院建设，落实昆口总院新大楼；公司还将推进与郑州口腔医院合作，加快双方设立的投资公司对郑州口腔医院分院的建设进程；同时，公司已经在长三角地区锁定重点区域，以多种形式推进旗舰口腔医院的建设工作。

公司作为口腔医疗服务行业的先行者，积极顺应全行业数字化互联网化的大时代潮流，转型升级医疗技术，将在下半年加快数字口腔医疗服务业的发展。

在辅助生殖领域，公司在下半年将稳步推进昆明、重庆两家辅助生殖中心的建设工作，力争在年底取得辅助生殖试营业牌照，正式开张。同时，公司积极筹备各种形式的生殖中心合作共建，积极推进与各地公立医院以及行业权威专家的合作交流。

公司在其他专科医疗领域持续保持高度关注，采取培养孵化方式，适时逐步介入其他专科医疗领域。

报告期内，公司主要财务数据同比发生重大变化的情况及说明：

1. 本报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

项目	期末数	期初数	变动比例	变动原因分析
应收账款	9,251,733.15	6,254,288.41	47.93%	主要系期末应收医保款增加所致。
预付款项	24,232,867.85	17,598,499.49	37.70%	主要系期末预付货款增加所致。
其他应收款	5,720,331.39	2,902,904.75	97.06%	主要系期末待结算款增加所致。
存货	20,908,450.23	15,523,688.55	34.69%	主要系期末医疗材料和工程施工增加所致。
长期股权投资	5,683,153.20	9,335,910.43	-39.13%	主要系权益法核算的联营公司本期亏损所致。
在建工程	36,952,211.19	9,681,780.00	281.67%	主要系杭口新大楼装修款增加所致。
应付职工薪酬	6,474,460.85	13,383,057.01	-51.62%	主要系本期支付了期初应付上年奖金所致。
应交税费	11,017,938.36	23,267,000.83	-52.65%	主要系本期支付了期初应交税金所致。

2. 本报告期内，公司利润表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

项目	本期	去年同期	变动比例	变动原因分析
营业成本	154,781,806.61	108,134,080.51	43.14%	主要系本期医护人员的绩效薪酬、医用耗材以及诊疗场所租金增加所致。
营业税金及附加	576,270.58	1,669,678.40	-65.49%	主要系宁波口腔医院诊疗服务营业税免征所致。
销售费用	3,586,828.44	1,928,961.97	85.95%	主要系本期广告宣传费增加所致。

财务费用	-735,609.43	-175,199.82	-319.87%	主要系本期存款利息收入增加所致。
资产减值损失	376,776.68	100,114.85	276.34%	主要系公司本期计提坏账准备增加所致。
投资收益	2,140,614.38	-3,104,518.90	168.95%	主要系权益法核算的联营公司本期亏损减少及通策义齿公司转让收益增加所致。
营业外支出	376,564.86	285,003.43	32.13%	主要系本期水利建设基金增加所致。
少数股东损益	1,253,336.96	-381,604.02	428.44%	主要系本期少数股东损益增加所致。

3. 本报告期内，公司现金流量表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

项目	本期	去年同期	变动比例	变动原因分析
投资活动产生的现金流量净额	-33,887,275.83	-10,366,980.11	-226.88%	主要系本期支付杭口新大楼装修款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	1,853,610.00	-100.00%	主要系本期吸收投资收到的现金减少所致。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	256,194,520.01	201,171,372.03	27.35
营业成本	154,781,806.61	108,134,080.51	43.14
销售费用	3,586,828.44	1,928,961.97	85.95
管理费用	35,290,502.43	28,204,122.40	25.13
财务费用	-735,609.43	-175,199.82	-319.87
经营活动产生的现金流量净额	33,437,621.58	44,357,699.93	-24.62
投资活动产生的现金流量净额	-33,887,275.83	-10,366,980.11	-226.88
筹资活动产生的现金流量净额		1,853,610.00	-100.00

营业成本变动原因说明：主要系本期医护人员的绩效薪酬、医用耗材以及诊疗场所租金增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期广告宣传费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期存款利息收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付杭口新大楼装修款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期吸收投资收到的现金减少所致。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

2014 年是公司加大投入，深化管理内功，以客户为中心，以品牌为目标，提升客户体验，创造客户价值的关键年,更是公司实现战略目标，落实各项战略举措关键性一年。公司 2014 年度经营计划的主要目标是实现口腔医疗营业收入同比增长 20% 以上，加大对重点区域医院的扶持力度，在浙江省内新建三到五家杭口分院。公司上半年实现营业收入增长 27.35%，浙江省内已公告了海宁口腔医院有限公司、上虞口腔医院有限公司的投资设立事项，浙江省外，公司已公告与郑州口腔医院的合作事项，并初步确定了昆明口腔医院新院的院址。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
口腔医疗服务	250,876,638.01	154,619,448.20	38.37	27.38	43.19	减少 6.80 个百分点
管理服务	2,500,000.00		100.00			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
口腔医疗服务	250,876,638.01	154,619,448.20	38.37	27.38	43.19	减少 6.80 个百分点
管理服务	2,500,000.00		100.00			

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(%)
杭州市	179,837,538.23	18.75
义乌市	10,130,284.27	18.13
诸暨市	4,391,897.55	
宁波市	30,648,973.56	70.14
衢州市	4,027,343.78	14.68
黄石市	3,629,390.00	13.39
沧州市	8,948,585.85	43.53
北京市	2,124,187.50	-2.39
昆明市	9,638,437.27	53.17

(三) 核心竞争力分析

1. 技术优势

公司医疗团队力量强大，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。2014 年度公司不断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，为医疗技术和临床诊疗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。公司各职能部门对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持续提升。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。各下属医院积极更新管理理念，打造医院服务品牌，提升医院服务质量。同时公司进一步建立完善客户满意度评估和服务保障机制，促进服务质量及满意度的不断提高。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
浙江通策健康管理服务有限公司	170,000,000.00	5 年	整体受让方正证券大厦	否	是	否	否	自有资金,非募集资金	参股子公司	本次委托贷款利率为浮动率,约定贷款实际发放日人银五年	公司本期已确认健康管理公司上述委托贷款利息收入 5,680,278.76 元,已收到利息 5,711,661.51 元。

										期 限 贷 款 的 基 准 利 率 上 浮 10%。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

为了支持通策健康管理发展健康产业，通策健康管理整体受让方正证券大厦。为确保本次方正证券大厦受让的资金需求，推进本次交易的顺利完成，公司全资子公司杭州口腔医院通过第三方（金融机构）委托贷款的方式借款人民币 1.7 亿元予通策健康管理。本次委托贷款利率为不低于人民银行同期同档基准利率基础上上浮 10%，利息每季结算一次，委托贷款期不超过 5 年。2012 年 10 月 15 日，公司全资子公司杭州口腔医院与交通银行杭州众安支行、通策健康管理签署委托贷款合同。内容详见 2012 年 9 月 22 日、2012 年 10 月 10 日及 2012 年 10 月 22 日公司信息披露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(3) 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、 主要子公司、参股公司分析

(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 2014 年 6 月 30 日，公司总资产为 229,370,214.14 元，净资产 155,405,434.96 元。报告期内，公司净利润为 11,233,565.86 元。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、诸暨口腔医院有限责任公司、杭州通策口腔医院管理有限公司，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 2014 年 6 月 30 日，杭州口腔医院合并总资产 359,650,754.30 元，合并净资产 284,748,328.01 元。报告期内，合并营业收入为 187,885,038.78 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 43,548,283.12 元；杭州口腔医院合并营业收入、净利润同比分别增长 18.99%，-14.45%。

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 2014 年 6 月 30 日，宁波口腔医院总资产 36,799,809.66 元，净资产 32,433,684.65 元。报告期内，营业收入为 30,648,973.56 元，实现净利润 5,605,816.19 元；宁波口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 70.14%，247.39%。

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 2014 年 6 月 30 日，沧州口腔医院总资产 24,390,835.38 元，净资产 21,666,136.18 元。报告期内，营业收入为 8,950,585.85 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 2,664,606.38 元；沧州口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 43.56%，91.77%。

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 2014 年 6 月 30 日，黄石现代口腔医院总资产 7,516,360.38 元，净资产 6,602,031.17 元。报告期内，营业收入为 3,629,390.00 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,069,258.54 元；黄石现代口腔医院营业收入、净利润同比分别增长 13.39%，27.37%。

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 2014 年 6 月 30 日，衢州口腔医院总资产 3,663,657.68 元，净资产 3,399,148.65 元。报告期内，营业收入为 4,027,343.78 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 981,000.54 元；衢州口腔医院营业收入、净利润同比增长 14.68%，1.43%。

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 2014 年 6 月 30 日，北京通策京朝口腔医院总资产 1,923,672.84 元，净资产 -1,596,039.64 元。报告期内，营业收入为 2,124,187.50 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 -79,807.14 元；北京通策京朝口腔医院营业收入同比下降 2.39%、亏损同比增长 63.68%。

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 2014 年 6 月 30 日，昆明市口腔医院总资产 53,298,707.06 元，净资产 49,083,851.00 元。报告期内，营业收入为 11,198,516.27 元，主要为口腔医疗服务收入，实现净利润 1,437,388.10 元，昆明市口腔医院营业收入、净利润同比增长 48.27%，81.90%。

(2) 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 3,009,708.74 元，净利润 11,154.23 元。

(3) 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 1,050,000.00 元，利润为-1,146,404.46 元。

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
郑州市口腔医院投资有限公司	6,500,000	公司设立中			报告期内无营业收入
海宁口腔医院有限公司	6,000,000	公司设立中			报告期内无营业收入
上虞口腔医院有限公司	5,100,000	公司设立中			报告期内无营业收入

(1) 公司于 2014 年 1 月 27 日第六届董事会第二十九次会议审议通过《关于公司全资子公司与郑州市口腔医院合作设立郑州市口腔医院投资有限公司的议案》，公司全资子公司通策口腔医院投资和郑州市口腔医院及两自然人陈美华、李学文共同在郑州设立郑州市口腔医院投资有限公司，注册资本为 1000 万元人民币。浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以 650 万元现金出资，占股权比例 65%；郑州市口腔医院以其品牌出资，各方议定其以 200 万元作价，占股权比例 20%；自然人陈美华以现金出资 100 万，占股权比例 10%；自然人李学文以现金出资 50 万，占股权比例 5%。截止本报告披露之日，该公司尚在设立中。

(2) 公司于 2014 年 5 月 23 日第六届董事会第三十四次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于公司全资子公司与公司关联方投资设立海宁口腔医院有限公司暨关联交易的议案》，公司全资子公司杭州口腔医院有限公司与杭州赢湖创造投资合伙企业、杭州赢湖共享投资合伙企业及自然人陈玫妍拟共同在海宁市设立海宁口腔医院有限公司，经营口腔诊疗。新设公司拟注册资本 1000 万元，杭州口腔医院以货币方式出资人民币 600 万元，持股比例为 60%；赢湖创造以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 10%；赢湖共享以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 10%；陈玫妍以货币方式出资人民币 200 万元，持股比例为 20%。截止本报告披露之日，该公司尚在设立中。

(3) 公司于 2014 年 6 月 30 日第六届董事会第三十五次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于公司全资子公司与公司关联方投资设立上虞口腔医院有限公司暨关联交易的议案》，公司全资子公司杭州口腔医院医院有限公司与杭州赢湖创造投资合伙企业、杭州赢湖共享投资合伙企业、金华新商投资有限公司（以下简称“新商投资”）及自然人宋恩拟共同在上虞市设立上虞口腔医院有限公司，经营口腔诊疗。新设公司注册资本 1000 万元，杭州口腔医院以货币方式出资人民币 510 万元，持股比例为 51%；赢湖创造以货币方式出资人民币 95 万元，持股比例为 9.5%；赢湖共享以货币方式出资人民币 95 万元，持股比例为 9.5%；新商投资以货币方式出资人民币 200 万元，持股比例为 20%；宋恩以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 10%。截止本报告披露之日，该公司尚在设立中。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 6 月 30 日召开了 2013 年年度股东大会，决定公司 2013 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
为了盘活公司资产，调整公司产业结构，经通策医疗第六届董事会第三十次会议审议通过，公司全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司将其全资子公司杭州通策义齿制造有限公司 100%的股权以人民币 300 万元的价格转让予杭州海骏科技有限公司。转让完成后，受让方海骏科技成为持有通策义齿 100%股权的股东，享有并承担相应的权利和义务。	相关公告内容详见 2014 年 2 月 26 日公司信息披露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交 易定 价	本期数		上期同期数	
			金额	占同类	金额	占同类

		方式及 决策程 序		交易金 额的比 例(%)		交易金 额的比 例(%)
杭州通策会综合服务有限公司 [注]	结算服务	市场价	171.40	100.00	407.58	100.00

[注]：根据公司全资子公司杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)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，上述两家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诊疗服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 12,155.82 元, 支付服务费 171.40 元。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交 易定 价 方 式 及 决 策 程 序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类 交易金 额的比 例(%)	金额	占同类 交易金 额的比 例(%)
衢州赢湖房地产开发有限公司	管理咨询	协议价	2,500,000.00	100.00	2,500,000.00	100.00
杭州紫萱度假村有限公司	装修服务		[注]		[注]	

[注]：根据公司全资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的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地下室土建加固、楼房装饰安装改造及 1 号楼改建装修。截至 2014 年 6 月 30 日，相关土建安装与装饰、改造项目尚在施工建设中，已累计收到其预付的工程款 7,800,000.00 元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
为了盘活公司资产，调整公司产业结构，经通策	相关公告内容详见 2014 年 2 月 26 日公司信息披

<p>医疗第六届董事会第三十次会议审议通过，公司全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司将其全资子公司杭州通策义齿制造有限公司 100%的股权以人民币 300 万元的价格转让予杭州海骏科技有限公司。转让完成后，受让方海骏科技成为持有通策义齿 100%股权的股东，享有并承担相应的权利和义务。</p>	<p>露媒体《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。</p>
--	---

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 公司于 2014 年 5 月 23 日第六届董事会第三十四次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于公司全资子公司与公司关联方投资设立海宁口腔医院有限公司暨关联交易的议案》，公司全资子公司杭州口腔医院有限公司与杭州赢湖创造投资合伙企业、杭州赢湖共享投资合伙企业及自然人陈玫妍拟共同在海宁市设立海宁口腔医院有限公司，经营口腔诊疗。新设公司拟注册资本 1000 万元，杭州口腔医院以货币方式出资人民币 600 万元，持股比例为 60%；赢湖创造以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 10%；赢湖共享以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 10%；陈玫妍以货币方式出资人民币 200 万元，持股比例为 20%。截止本报告披露之日，该公司尚在设立中。

(2) 公司于 2014 年 6 月 30 日第六届董事会第三十五次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于公司全资子公司与公司关联方投资设立上虞口腔医院有限公司暨关联交易的议案》，公司全资子公司杭州口腔医院有限公司与杭州赢湖创造投资合伙企业、杭州赢湖共享投资合伙企业、金华新商投资有限公司（以下简称“新商投资”）及自然人宋恩拟共同在上虞市设立上虞口腔医院有限公司，经营口腔诊疗。新设公司注册资本 1000 万元，杭州口腔医院以货币方式出资人民币 510 万元，持股比例为 51%；赢湖创造以货币方式出资人民币 95 万元，持股比例为 9.5%；赢湖共享以货币方式出资人民币 95 万元，持股比例为 9.5%；新商投资以货币方式出资人民币 200 万元，持股比例为 20%；宋恩以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 10%。截止本报告披露之日，该公司尚在设立中。

(四) 其他

1. 关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁	租赁	租赁费定价依据
-----	-----	--------	----	----	---------

名称	名称		起始日	终止日	
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	房屋及建筑物	2013.3.1	2018.2.28	以评估报告评定的租金标准为基础确定

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保借款本金	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
杭州口腔医院有限公司	浙江通策健康管理服务有限公司	300,000,000.00	2014.1.17	2024.1.16	否

根据公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司杭州口腔医院为联营企业健康管理公司新增银行借款增加 10,000 万元担保额度。杭州口腔医院对健康管理公司的担保额度增加至 31,000 万元。健康管理公司于 2014 年 1 月与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行签署《固定资产支持融资借款合同》，合同项下借款 31,000 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，实际发生 30,000 万元。该借款由健康管理公司的房屋及建筑物作为抵押，杭州口腔医院为借款提供连带责任担保。该借款起始日为 2014 年 1 月 17 日，借款期限为 10 年。

3. 委托贷款

资金使用方	委托方	金融机构	年利率	本金	贷款起始日	贷款到期日
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	中国交通银行股份有限公司杭州众安支行	浮动利率	170,000,000.00	2012.10.15	2017.10.15

公司本期已确认健康管理公司上述委托贷款利息收入 5,680,278.76 元，已收到利息 5,711,661.51 元。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

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	本公司	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 1 月 14 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	
浙江科	杭州城	杭州城西口腔医院有限公司与浙江科华数码广	7,145,846.00	2011 年	2021 年				否	

华数码广场有限公司	西口腔医院有限公司	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。		6 月 16 日	6 月 15 日					
宁波粮食收储有限公司	宁波口腔医院有限公司	宁波口腔医院与宁波粮食收储有限公司签署房屋租赁协议，宁波口腔医院租赁位于宁波市解放南路 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。	37,973,997.00	2011 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 27 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	2011 年 6 月 16 日				否	
昆明市口腔医院有限公司	昆明爱诺酒店有限公司	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共为 5431.6 平方米的物业租赁给昆明爱诺酒店有限公司，作为对方经营办公场所。	48,288,369.50	2013 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 31 日				否	
钱堃	昆明市口腔医院有限公司	昆明市口腔医院有限公司与钱堃签署房屋租赁协议，租赁其位于昆明市理想小镇 4-8 号第一至四层房屋，面积约 791.7 平方米的物业作为	8,665,861.84	2012 年 7 月 1 日	2022 年 6 月 30 日				否	

	公司	医院经营用房。											
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	通策健康管理将位于杭州市上城区平海路 1 号，建筑面积共为 33076.08 平方米，建筑物总层数 27 层（包括地下 3 层）的物业出租给杭州口腔医院作为其口腔医院诊疗及办公用房。	146,639,499.64	2013 年 3 月 1 日	2018 年 2 月 28 日							是	参 股 子 公 司

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
杭州口腔医院有限公司	全资子公司	浙江通策健康管理服务有限公司	300,000,000.00	2014 年 1 月 17 日	2014 年 1 月 17 日	2024 年 1 月 16 日	连带责任担保	否	否		否	是	参 股 子 公 司
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									300,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

其中：	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	300,000,000.00

主债权到期（包括提前到期）债务人未予清偿的，杭州口腔医院有限公司自接到债权人通知之日起 5 个工作日内，无条件履行连带担保责任。

根据公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司杭州口腔医院为联营企业健康管理公司新增银行借款增加 10,000 万元担保额度。杭州口腔医院对健康管理公司的担保额度增加至 31,000 万元。健康管理公司于 2014 年 1 月与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行签署《固定资产支持融资借款合同》，合同项下借款 31,000 万元，截止 2014 年 6 月 30 日，实际发生 30,000 万元。该借款由健康管理公司的房屋及建筑物作为抵押，杭州口腔医院为借款提供连带责任担保。该借款起始日为 2014 年 1 月 17 日，借款期限为 10 年。

（三）其他重大合同或交易

公司于 2014 年 6 月 30 日第六届董事会第三十五次会议审议通过《通策医疗投资股份有限公司关于控股子公司昆明市口腔医院有限公司租赁房屋的议案》，本公司控股子公司昆明市口腔医院有限公司拟向云南江东房地产集团有限公司承租位于昆明市北京路延长线的江东花园二期综合楼用于口腔医院经营，房屋租用面积为 3768 平方米(m²)，协商主要条件为：租期 10 年以上，租金不高于 300 万元/年，租期总租金不高于人民币 3000 万元。以上房屋租赁主要条件双方均已经认可，细节问题尚在协商中，双方协商一致签订《房屋租赁合同》后，公司将跟进公告。

七、 承诺事项履行情况

（一）上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行	是否及时	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

					行 期 限	严 格 履 行		
与股改 相关的 承诺	解决同业竞争	杭州宝群实业集团有限公司、吕建明先生	将不会直接或间接地从事与公司及其控股子公司有实质性或可能存在实质性竞争的业务。	2006年9月11日起长期	是	是		
	其他	杭州宝群实业集团有限公司、吕建明先生	为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，杭州宝群及实际控制人承诺保证上市公	2006年9月11日起长期	是	是		

			司做到资产 独立完整、 人员独立、 财务独立、 机构独立、 业务独立。					
解决关联交 易	杭州宝群实 业集团有限 公司、吕建 明先生	将尽量避免 与公司发生 关联交易。 在进行确有 必要且无法 规避的关联 交易时，保 证按市场化 原则和公允 价格进行公 平操作，并 按相关法律 法规以及规 范性文件的	2006年9月 11日起长 期	是	是			

			规定履行交易程序及所有信息披露文件。					
--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人没有受到处罚及要求整改的情况。

九、公司治理情况

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

公司在报告期内共召开 7 次董事会、2 次监事会和 1 次股东大会，顺利完成了对外投资等重要事项的审议与披露工作。公司董事会与信息披露相关人员均能以维护公司和股东利益原则，忠实和勤勉的履行职责，认真做好信息披露工作，确保公司信息披露能够及时、准确、真实和完整。

报告期内，公司根据实际情况对内控制度进行了完善，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，公司根据修订的《内部控制规范实施工作方案》，对建立内控体系工作进行统筹安排，聘请了内控咨询机构协助公司建立一套和目前实际情况相契合的内控制度。

公司治理是一项长期工作，需要持续的改进和不断的提高，公司将继续严格遵照有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部制度建设，推进公司规范化运作，确保公司长期稳定的健康发展，增强公司核心竞争力和盈利能力，为广大股东提供良好的投资回报，同时严格按照法律、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。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十、其他重大事项的说明

（一）其他

根据公司与重庆市人口和计划生育科学技术研究院(以下简称重庆研究院)签署的《合作框架协议》，双方拟合资成立重庆波恩生殖医院。公司拟由全资子公司杭州波恩技术有限公司提供英国剑桥波恩生殖医学中心的技术规范、服务标准以及人才培养、技术服务管理作为双方合作的前提；公司联营企业健康管理公司拟以现金方式出资，占股本的 51%；重庆研究院拟以经评估的资产出资，占股本的 49%。截至本财务报表批准报出日，该公司尚未成立。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份无变动情况。

(二) 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、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数（户）					9,702	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0	
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	0	0	质押 50,616,000
鲍正梁	境内自然人	7.54	12,082,000	0	0	无

中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.77	4,447,680	4,447,680	0	无
全国社保基金六零四组合	其他	1.97	3,150,612	-730,007	0	无
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	1.70	2,725,953	2,725,953	0	无
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	1.64	2,636,421	2,636,421	0	无
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.60	2,569,951	2,569,951	0	无
全国社保基金六零一组合	其他	1.54	2,470,363	2,470,363	0	无
中国工商银行－汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	1.25	2,007,800	-192,200	0	无
中国银河证券股份有限公司	未知	1.11	1,772,070	-239,920	0	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
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	4,447,680	人民币普通股 4,447,680
全国社保基金六零四组合	3,150,612	人民币普通股 3,150,612
中国建设银行股份有限公司－交银施	2,725,953	人民币普通股 2,725,953

罗德稳健配置混合型证券投资基金			
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	2,636,421	人民币普通股	2,636,421
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	2,569,951	人民币普通股	2,569,951
全国社保基金六零一组合	2,470,363	人民币普通股	2,470,363
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	2,007,800	人民币普通股	2,007,800
中国银河证券股份有限公司	1,772,070	人民币普通股	1,772,070

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
蔡惠明	独立董事	离任	个人原因
傅其宏	副总经理	离任	个人原因
吕建明	总经理	聘任	聘任

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 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		209,062,400.18	209,482,674.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		384,395.62	410,601.06
应收票据			
应收账款		9,251,733.15	6,254,288.41
预付款项		24,232,867.85	17,598,499.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		282,444.80	313,827.55
应收股利			
其他应收款		5,720,331.39	2,902,904.75
买入返售金融资产			
存货		20,908,450.23	15,523,688.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		88,515.37	35,512.11
流动资产合计		269,931,138.59	252,521,996.41

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		170,000,000.00	170,000,000.00
长期股权投资		5,683,153.20	9,335,910.43
投资性房地产		10,819,436.98	10,969,439.74
固定资产		85,552,485.13	86,575,145.09
在建工程		36,952,211.19	9,681,780.00
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		16,219,766.54	16,683,541.88
开发支出			
商誉		43,106,672.31	43,106,672.31
长期待摊费用		38,616,807.31	40,703,323.15
递延所得税资产		403,394.78	497,767.03
其他非流动资产		3,838,682.29	4,691,722.81
非流动资产合计		411,192,609.73	392,245,302.44
资产总计		681,123,748.32	644,767,298.85
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		27,361,326.32	23,311,264.31
预收款项		7,951,305.50	8,359,158.67

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,474,460.85	13,383,057.01
应交税费		11,017,938.36	23,267,000.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,687,195.83	12,759,509.90
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		65,492,226.86	81,079,990.72
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		65,492,226.86	81,079,990.72
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		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		209,706,729.28	159,015,852.96
外币报表折算差额		-0.20	-0.25
归属于母公司所有者 权益合计		570,115,672.93	519,424,796.56
少数股东权益		45,515,848.53	44,262,511.57
所有者权益合计		615,631,521.46	563,687,308.13
负债和所有者权益 总计		681,123,748.32	644,767,298.85

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

2014 年 6 月 30 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		83,041,447.03	72,602,322.31
交易性金融资产		384,395.62	410,601.06
应收票据			
应收账款		5,206,251.45	8,431,570.89
预付款项		4,276,050.94	810,244.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款		66,531,974.25	64,637,776.45
存货		3,423,551.40	950,139.87
一年内到期的非流动 资产			

其他流动资产		33,838.57	35,512.11
流动资产合计		162,897,509.26	147,878,167.09
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		122,093,350.98	122,093,350.98
投资性房地产			
固定资产		468,681.11	550,243.69
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		1,888,254.20	2,121,119.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		166,754.59	206,775.73
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		124,617,040.88	124,971,490.36
资产总计		287,514,550.14	272,849,657.45
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		19,863,041.32	15,580,412.72
预收款项		14,061.68	339,001.67
应付职工薪酬		44,953.10	373,785.91
应交税费		-41,151.20	31,570.60

应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,601,761.22	4,741,761.22
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,482,666.12	21,066,532.12
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		24,482,666.12	21,066,532.12
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		198,943,240.87	198,943,240.87
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		-98,076,779.51	-109,325,538.20
所有者权益（或股东权益） 合计		263,031,884.02	251,783,125.33
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		287,514,550.14	272,849,657.45

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

2014 年 1—6 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		256,194,520.01	201,171,372.03
其中：营业收入		256,194,520.01	201,171,372.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,876,575.31	139,861,758.31
其中：营业成本		154,781,806.61	108,134,080.51
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		576,270.58	1,669,678.40
销售费用		3,586,828.44	1,928,961.97
管理费用		35,290,502.43	28,204,122.40
财务费用		-735,609.43	-175,199.82
资产减值损失		376,776.68	100,114.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-26,205.44	-36,021.76
投资收益（损失以“－”号填列）		2,140,614.38	-3,104,518.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,652,757.23	-7,931,757.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

列)			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,432,353.64	58,169,073.06
加：营业外收入		3,131,836.33	3,631,348.12
减：营业外支出		376,564.86	285,003.43
其中：非流动资产处置损失		3,837.19	19,550.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,187,625.11	61,515,417.75
减：所得税费用		15,243,411.83	13,557,128.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,944,213.28	47,958,289.26
归属于母公司所有者的净利润		50,690,876.32	48,339,893.28
少数股东损益		1,253,336.96	-381,604.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.32	0.30
（二）稀释每股收益		0.32	0.30
七、其他综合收益		0.05	-0.11
八、综合收益总额		51,944,213.33	47,958,289.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,690,876.37	48,339,893.17
归属于少数股东的综合收益总额		1,253,336.96	-381,604.02

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

2014 年 1—6 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		33,523,079.07	31,329,263.94
减：营业成本		30,919,317.77	28,991,943.41
营业税金及附加			102,993.57
销售费用			
管理费用		1,858,885.10	1,814,494.40

财务费用		-491,887.70	-18,244.41
资产减值损失		-72,041.18	-435,255.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-26,205.44	-36,021.76
投资收益（损失以“－”号填列）		10,000,000.00	10,000,000.00
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）		11,282,599.64	10,837,310.48
加：营业外收入			
减：营业外支出		33,840.95	36,522.57
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,248,758.69	10,800,787.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,248,758.69	10,800,787.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		11,248,758.69	10,800,787.91

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

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		252,764,446.52	203,994,511.00

收到的现金			
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			2,101,758.21
收到其他与经营活动 有关的现金		78,073,477.53	6,457,143.12
经营活动现金流入 小计		330,837,924.05	212,553,412.33
购买商品、接受劳务 支付的现金		72,559,257.24	48,274,465.16
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		94,401,453.73	75,096,068.23
支付的各项税费		35,720,835.99	20,983,453.72
支付其他与经营活动有关的现金		94,718,755.51	23,841,725.29
经营活动现金流出小计		297,400,302.47	168,195,712.40
经营活动产生的现金流量净额		33,437,621.58	44,357,699.93
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		5,711,661.51	5,711,661.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,540.00	6,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,412,168.66	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,126,370.17	5,718,161.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,013,646.00	16,085,141.62

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,013,646.00	16,085,141.62
投资活动产生的现金流量净额		-33,887,275.83	-10,366,980.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,853,610.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			1,853,610.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			

筹资活动产生的 现金流量净额			1,853,610.00
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		29,379.94	-0.11
五、现金及现金等价物净 增加额		-420,274.31	35,844,329.71
加：期初现金及现金 等价物余额		209,482,674.49	103,765,633.95
六、期末现金及现金等 价物余额		209,062,400.18	139,609,963.66

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

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现 金流量：			
销售商品、提供劳务 收到的现金		42,115,121.63	32,950,984.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动 有关的现金		10,629,545.42	13,427,599.99
经营活动现金流入 小计		52,744,667.05	46,378,584.31
购买商品、接受劳务 支付的现金		38,378,559.14	33,484,807.02
支付给职工以及为职 工支付的现金		1,158,881.66	1,168,456.95
支付的各项税费		39,712.38	179,542.03

支付其他与经营活动有关的现金		12,728,389.15	1,202,716.18
经营活动现金流出小计		52,305,542.33	36,035,522.18
经营活动产生的现金流量净额		439,124.72	10,343,062.13
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		10,000,000.00	10,000,000.00
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,147,844.21
投资支付的现金			4,296,320.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			6,444,164.21
投资活动产生的		10,000,000.00	3,555,835.79

现金流量净额			
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			
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			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,439,124.72	13,898,897.92
加：期初现金及现金等价物余额		72,602,322.31	15,597,843.81
六、期末现金及现金等价物余额		83,041,447.03	29,496,741.73

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

2014 年 1—6 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		159,015,852.96	-0.25	44,262,511.57	563,687,308.13
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		159,015,852.96	-0.25	44,262,511.57	563,687,308.13

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							50,690,876.32	0.05	1,253,336.96	51,944,213.33
（一）净 利润							50,690,876.32		1,253,336.96	51,944,213.28
（二）其 他综合收 益								0.05		0.05
上述（一） 和（二） 小计							50,690,876.32	0.05	1,253,336.96	51,944,213.33
（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	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		209,706,729.28	-0.20	45,515,848.53	615,631,521.46

期末余额										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	198,243,521.19			1,845,422.66		58,597,850.87	-0.06	35,384,034.85	454,390,829.51
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		58,597,850.87	-0.06	35,384,034.85	454,390,829.51

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							48,339,893.28	-0.11	1,472,005.98	49,811,899.15
（一）净 利润							48,339,893.28		-381,604.02	47,958,289.26
（二）其 他综合收 益								-0.11		-0.11
上述（一） 和（二） 小计							48,339,893.28	-0.11	-381,604.02	47,958,289.15
（三）所 有者投入 和减少资 本									1,853,610.00	1,853,610.00
1. 所有者 投入资本									1,853,610.00	1,853,610.00
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	160,320,000.00	198,243,521.19			1,845,422.66		106,937,744.15	-0.17	36,856,040.83	504,202,728.66

期末余额										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

2014 年 1—6 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	198,943,240.87			1,845,422.66		-109,325,538.20	251,783,125.33
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	198,943,240.87			1,845,422.66		-109,325,538.20	251,783,125.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,248,758.69	11,248,758.69
(一)净利润							11,248,758.69	11,248,758.69
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)							11,248,758.69	11,248,758.69

小计								
(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、本期末余额	160,320,000.00	198,943,240.87			1,845,422.66		-98,076,779.51	263,031,884.02

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	198,943,240.87			1,845,422.66		-122,694,693.78	238,413,969.75
加：会计政策变更								
期差错更								

正								
他								
二、本年初余额	160,320,000.00	198,943,240.87			1,845,422.66		-122,694,693.78	238,413,969.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,800,787.91	10,800,787.91
（一）净利润							10,800,787.91	10,800,787.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,800,787.91	10,800,787.91
（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	198,943,240.87			1,845,422.66		-111,893,905.87	249,214,757.66

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

二、 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，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 2017 年 9 月 12 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。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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。

(七) 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。

(八) 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算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，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，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，不改变其人民币金额；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。

(九) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，根据其账面价值高于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，高于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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据：

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十) 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
其中：		
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。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售药品或商品，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

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。药品和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

存货的盘存制度为永续盘存制。

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

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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，按照账面价值高于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。

(十三) 投资性房地产：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 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
非专利技术	5

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，按照账面价值高于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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 收入:

1. 收入确认原则

(1) 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。

(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, 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。

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要提供医疗服务、销售牙科材料和设备等产品。医疗服务收入确认需要满足以下条件：公司已提供医疗服务，已经收回诊疗款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品服务的成本能够可靠地计量；销售牙科材料和设备等产品确认收入需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。提供装修劳务收入确认需满足以下条件：公司已提供装修劳务，已经收回劳务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，已提供的装修劳务对象达到合同约定的竣工条件，装修劳务的成本能够可靠地计量。

(二十一) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。
2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。
3. 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。
4. 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 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%、6%、3%
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%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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%

(二) 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,公司及子公司所提供的医疗服务免征营业税。

(三) 其他说明

1、根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》(财税〔2011〕111 号)规定,本期公司子公司杭州通策口腔医院管理有限公司的相关咨询服务缴纳增值税,因其为增值税小规模纳税人,按 3% 税率计缴。

2、公司子公司 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。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	6,393,944.03		
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	20,326,291.41		
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			

诸暨口腔医院 有限责任公司	控 股 子 公 司	诸 暨 市	医 疗 服 务 业	10,000,000.00	口 腔 诊 疗 服 务	5,000,000.00		50.00	50.00	是	5,639,380.08		
昆明市妇幼保 健生殖医学医 院有限公司	控 股 子 公 司	昆 明 市	医 疗 服 务 业	10,010,000.00	保 健 生 殖	10,000,000.00		99.90	99.90	是	9,996.18		
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			
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	5,187,098.19		

	公 司		理		理								
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			
杭州波恩生殖 技术管理有限 公司	控 股 子 公 司	杭 州 市	投 资 管 理	6,178,708.40	投 资 管 理	4,325,098.40		70.00	70.00	是	1,459,297.79		
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			
TopChoice 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			

	司												
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
杭州通策房地产投资管理有限公司	全资子公司	杭州市	房地产投资管理	1,000,000.00	房地产投资管理	1,000,000.00		100.00	100.00	是			

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	6,499,840.85		

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

(二) 合并范围发生变更的说明

根据公司第六届董事会第三十次会议决议，公司全资子公司浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司（以下简称通策口腔投资集团）将其持有的杭州通策义齿制造有限公司 100% 的股权作价 300 万元人民币转让给杭州海骏科技有限公司。杭州通策义齿制造有限公司已于 2014 年 3 月 7 日办妥工商变更登记手续，自 2014 年 4 月 1 日起，公司不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 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
杭州通策义齿制造有限公司	2,033,866.63	-55,083.42

(四) 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

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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			185,658.51			147,781.34
银行存款：	/	/		/	/	
美元	54,279.01	6.1528	333,967.89	300,035.42	6.0969	1,829,285.95
人民币			208,542,743.54			207,505,577.02
其他货币资金：	/	/		/	/	

人民币			30.24			30.18
合计	/	/	209,062,400.18	/	/	209,482,674.49

(二) 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	384,395.62	410,601.06
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	384,395.62	410,601.06

(三) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收委托贷款利息	313,827.55	627,655.11	659,037.86	282,444.80
合计	313,827.55	627,655.11	659,037.86	282,444.80

2、 应收利息的说明

均系应收关联方浙江通策健康管理服务有限公司（以下简称健康管理公司）的委托贷款利息，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(四) 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	9,738,666.49	100.00	486,933.34	5.00	6,583,461.50	100.00	329,173.09	5.00
组合小计	9,738,666.49	100.00	486,933.34	5.00	6,583,461.50	100.00	329,173.09	5.00
合计	9,738,666.49	/	486,933.34	/	6,583,461.50	/	329,173.09	/

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	9,738,666.49	100.00	486,933.34	6,583,461.50	100.00	329,173.09
1 年以内小计	9,738,666.49	100.00	486,933.34	6,583,461.50	100.00	329,173.09
合计	9,738,666.49	100.00	486,933.34	6,583,461.50	100.00	329,173.09

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额

				的比例 (%)
沧州市医疗保险 基金管理中心	非关联方	2,084,067.42	1 年以内	21.40
宁波市城镇医疗 保险管理中心	非关联方	1,573,798.29	1 年以内	16.16
昆明市官渡区医 疗保险分中心	非关联方	1,486,970.94	1 年以内	15.27
杭州市医疗保 险管理服务局	非关联方	1,088,267.10	1 年以内	11.17
浙江省省级医疗 保险服务中心	非关联方	669,585.80	1 年以内	6.88
合计	/	6,902,689.55	/	70.88

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
杭州通策会综合服务有 限公司	同一实际控制人	3,884.50	0.04
合计	/	3,884.50	0.04

(五) 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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析 法组合	6,997,015.33	100.00	1,276,683.94	18.25	3,960,572.26	100.00	1,057,667.51	26.70

组合小计	6,997,015.33	100.00	1,276,683.94	18.25	3,960,572.26	100.00	1,057,667.51	26.70
合计	6,997,015.33	/	1,276,683.94	/	3,960,572.26	/	1,057,667.51	/

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	3,605,517.13	51.53	180,275.86	1,677,272.33	42.35	83,863.62
1 年以内小计	3,605,517.13	51.53	180,275.86	1,677,272.33	42.35	83,863.62
1 至 2 年	1,082,987.36	15.48	108,298.74	8,500.00	0.21	850.00
2 至 3 年	830,730.45	11.87	249,219.14	822,230.45	20.76	246,669.14
3 年以上	1,477,780.39	21.12	738,890.20	1,452,569.48	36.68	726,284.75
合计	6,997,015.33	100.00	1,276,683.94	3,960,572.26	100.00	1,057,667.51

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海宁市嘉泰拍卖有限公司	非关联方	1,011,250.00	1 年以内	14.45
杭州广海实业投资有限公司	非关联方	800,000.00	1-2 年	11.43
杭州翔赫信息科	非关联方	658,000.00	1 年以内	9.40

技有限公司				
杭州博恩广告有限公司	非关联方	553,000.00	1 年以内	7.90
杭州建工集团有限责任公司	非关联方	432,751.00	3 年以上	6.18
合计	/	3,455,001.00	/	49.36

4、 应收关联方款项

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（%）
浙江通策健康管理服务有限公司	联营企业	100,000.00	1.43
合计	/	100,000.00	1.43

(六) 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	24,232,867.85	100.00	17,598,499.49	100.00
合计	24,232,867.85	100.00	17,598,499.49	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
浙江通策健康管理服务有限公司	联营企业	5,536,935.80	1 年以内	预付房租费
卡瓦盛邦（上海）牙科医疗器械有限公司	非关联方	3,879,345.99	1 年以内	预付货款

杭州建工集团有 限责任公司	非关联方	2,776,697.50	1 年以内	预付房租物业费
杭州广海实业投 资有限公司	非关联方	2,499,999.98	1 年以内	预付房租费
广州市华粤行仪 器有限公司	非关联方	1,687,600.00	1 年以内	预付货款
合计	/	16,380,579.27	/	/

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。

(七) 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	8,046,750.96		8,046,750.96	6,841,889.66		6,841,889.66
工程施工	11,617,058.26		11,617,058.26	7,881,089.77		7,881,089.77
库存药品	560,397.70		560,397.70	276,468.94		276,468.94
低值易耗品	684,243.31		684,243.31	524,240.18		524,240.18
合计	20,908,450.23		20,908,450.23	15,523,688.55		15,523,688.55

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	33,838.57	33,838.57
待抵扣增值税进项税额	54,676.80	1,673.54
合计	88,515.37	35,512.11

(九) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	170,000,000.00	170,000,000.00
合计	170,000,000.00	170,000,000.00

(十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
浙江通策健康管理服务有限公司	40.00	40.00	514,025,403.98	500,562,036.90	13,463,367.08	16,164,280.30	-9,126,582.70
杭州赢湖创造投资合伙企业(有	10.00	2.33	1,539,307.73		1,539,307.73		-10,884.32

限合 伙)							
杭州 赢湖 共享 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	10.00	2.33	1,489,294.79		1,489,294.79		-10,357.15

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

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	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
浙江通策健康管理服务有限公司	24,000,000.00	9,035,979.92	-3,650,633.08	5,385,346.84		40.00	40.00	
杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	150,000.00	149,965.32	-1,088.43	148,876.89		10.00	2.33	根据杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)和杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)《合伙协议》规定, 合伙人对合伙企业有关事项作出决议, 实行合伙人一人一票表决权。杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)和杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)分别由 43 名合伙人共同出资设立, 公

								司子公司通盛医疗公司均仅享有其中一票表决权。
杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	150,000.00	149,965.19	-1,035.72	148,929.47		10.00	2.33	根据杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)和杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)《合伙协议》规定, 合伙人对合伙企业有关事项作出决议, 实行合伙人一人一票表决权。杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)和杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)分别由 43 名合伙人共同出资设立, 公司子公司通盛医疗公司均仅享有其中一票表决权。

(十二) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

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
一、账面原值合计	12,575,929.36			12,575,929.36
1.房屋、建筑物	11,514,238.36			11,514,238.36
2.土地使用权	1,061,691.00			1,061,691.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,606,489.62	150,002.76		1,756,492.38
1.房屋、建筑物	1,462,718.88	136,731.60		1,599,450.48
2.土地使用权	143,770.74	13,271.16		157,041.90
三、投资性房地产账面净值合计	10,969,439.74	-150,002.76		10,819,436.98
1.房屋、建筑物	10,051,519.48	-136,731.60		9,914,787.88
2.土地使用权	917,920.26	-13,271.16		904,649.10
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,969,439.74	-150,002.76		10,819,436.98
1.房屋、建筑物	10,051,519.48	-136,731.60		9,914,787.88
2.土地使用权	917,920.26	-13,271.16		904,649.10

本期折旧和摊销额: 150,002.76 元。

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
昆口医院大楼	尚未办妥产权过户手续	2014 年

(十三) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	157,877,686.54	7,184,197.83		2,381,684.93	162,680,199.44
其中: 房屋及建筑物	39,914,244.28				39,914,244.28
机器设备					
运输工具	3,798,393.58	397,843.00			4,196,236.58
专用设备	94,435,806.67	4,723,656.83		2,333,218.52	96,826,244.98
其他设备	19,729,242.01	2,062,698.00		48,466.41	21,743,473.60
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	60,922,030.42		6,769,209.75	944,036.89	66,747,203.28
其中: 房屋及建筑物	14,630,444.06		387,881.28		15,018,325.34
机器设备					
运输工具	2,042,423.07		1,593,538.89		3,635,961.96
专用设备	35,036,950.35		3,056,431.47	939,794.08	37,153,587.74
其他设备	9,212,212.94		1,731,358.11	4,242.81	10,939,328.24
三、固定资产账面净值合计	96,955,656.12	/		/	95,932,996.16
其中: 房屋及建筑物	25,283,800.22	/		/	24,895,918.94
机器设备		/		/	
运输工具	1,755,970.51	/		/	560,274.62
专用设备	59,398,856.32	/		/	59,672,657.24
其他设备	10,517,029.07	/		/	10,804,145.36
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	86,575,145.09	/	/	85,552,485.13
其中：房屋及建筑物	15,321,089.19	/	/	14,933,207.91
机器设备		/	/	
运输工具	1,755,970.51	/	/	560,274.62
专用设备	58,981,056.32	/	/	59,254,857.24
其他设备	10,517,029.07	/	/	10,804,145.36

本期折旧额：6,769,209.75 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		
专用设备	553,437.01	135,637.01	417,800.00		
小计	21,985,244.23	11,604,733.20	10,380,511.03		

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
昆口医院大楼	尚未办妥产权过户手续	2014 年 12 月 31 日

(十四) 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	36,952,211.19		36,952,211.19	9,681,780.00		9,681,780.00

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	期末数
零星装修工程		2,157,128.00	246,700.86	1,805,670.00	598,158.86
杭州口腔医院 新总部建设项 目	62,000,000.00	7,524,652.00	28,829,400.33		36,354,052.33
合计	62,000,000.00	9,681,780.00	29,076,101.19	1,805,670.00	36,952,211.19

(十五) 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	20,225,936.44			20,225,936.44
土地使用权	16,973,568.00			16,973,568.00
管理软件	1,185,622.23			1,185,622.23
非专利技术	2,066,746.21			2,066,746.21
二、累计摊销合计	3,542,394.56	463,775.34		4,006,169.90
土地使用权	2,766,924.22	212,169.60		2,979,093.82
管理软件	534,349.95	15,015.00		549,364.95
非专利技术	241,120.39	236,590.74		477,711.13
三、无形资产账面 净值合计	16,683,541.88	-463,775.34		16,219,766.54
土地使用权	14,206,643.78	-212,169.60		13,994,474.18
管理软件	651,272.28	-15,015.00		636,257.28
非专利技术	1,825,625.82	-236,590.74		1,589,035.08
四、减值准备合计				
五、无形资产账面	16,683,541.88	-463,775.34		16,219,766.54

价值合计				
土地使用权	14,206,643.78	-212,169.60		13,994,474.18
管理软件	651,272.28	-15,015.00		636,257.28
非专利技术	1,825,625.82	-236,590.74		1,589,035.08

本期摊销额：463,775.34 元。

期末土地使用权原值 89.65 万元尚未办妥产权更名手续。

(十六) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州口腔医院有限公司	35,493,055.24			35,493,055.24	
宁波口腔医院有限公司	4,961,748.71			4,961,748.71	
黄石现代口腔医院有限公司	1,210,917.03			1,210,917.03	
沧州口腔医院	1,440,951.33			1,440,951.33	
北京通策京朝口腔医院有限公司	1,997,276.03			1,997,276.03	1,997,276.03
合计	45,103,948.34			45,103,948.34	1,997,276.03

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

(十七) 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	31,688,130.41	2,754,102.75	4,428,194.99		30,014,038.17

定资产改良支出					
房屋租赁费 (租期 1 年以上)	9,015,192.74	375,970.40	788,394.00		8,602,769.14
合计	40,703,323.15	3,130,073.15	5,216,588.99		38,616,807.31

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	39,440.06	74,788.98
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	363,954.72	422,978.05
小计	403,394.78	497,767.03

(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	157,760.25
合并财务报表内部未实现利润引起的可抵扣暂时性差异	1,455,818.87
小计	1,613,579.12

(十九) 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	1,386,840.60	376,776.68			1,763,617.28
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	13,764,627.66	376,776.68			14,141,404.34

(二十) 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	3,838,682.29	4,691,722.81
合计	3,838,682.29	4,691,722.81

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, 本期摊销 853,040.52 元, 计入当期投资收益。

(二十一) 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	24,367,879.77	23,108,676.01
装修款等	2,993,446.55	202,588.30
合计	27,361,326.32	23,311,264.31

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

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。

(二十二) 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
房租收入款		1,291,690.00
装修工程款	7,800,000.00	6,900,000.00
医疗服务款	72,370.78	117,434.58
其他	78,934.72	50,034.09
合计	7,951,305.50	8,359,158.67

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	7,800,000.00	6,900,000.00
合计	7,800,000.00	6,900,000.00

(二十三) 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	12,944,470.98	80,292,676.75	87,080,620.96	6,156,526.77
二、职工福利费		2,804,799.83	2,804,799.83	
三、社会保险费	148,393.58	2,684,374.72	2,780,143.24	52,625.06
其中：医疗保险费	31,303.24	683,288.77	708,709.61	5,882.40
基本养老保险费	103,921.50	1,721,699.41	1,795,030.17	30,590.74
失业保险费	12,356.48	234,317.03	230,521.59	16,151.92
工伤保险费		13,750.67	13,750.67	
生育保险费	812.36	31,318.84	32,131.20	
四、住房公积金	166,428.64	2,051,186.40	2,059,336.20	158,278.84
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	106,006.21	54,160.26	69,293.89	90,872.58
八、职工教育经费	17,757.60	164,939.50	166,539.50	16,157.60
合计	13,383,057.01	88,052,137.46	94,960,733.62	6,474,460.85

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	64,077.67	45,436.89
营业税	161,046.00	163,403.00
企业所得税	9,370,847.36	21,446,343.27
个人所得税	1,332,798.62	1,477,362.77

城市维护建设税	15,675.74	14,608.52
房产税	30,999.60	30,999.60
教育费附加	6,430.22	6,262.83
地方教育附加	4,199.14	3,912.22
地方水利建设基金	31,864.01	78,671.73
合计	11,017,938.36	23,267,000.83

(二十五) 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	700,323.65	1,136,466.80
已结算尚未支付的经营费用	773,622.55	1,594,777.89
押金保证金	6,182,098.91	5,412,218.69
其他	5,031,150.72	4,616,046.52
合计	12,687,195.83	12,759,509.90

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。

(二十六) 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

(二十七) 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			67,245,604.39
其他资本公积	130,997,916.80			130,997,916.80
合计	198,243,521.19			198,243,521.19

(二十八) 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

(二十九) 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	159,015,852.96	/
调整后 年初未分配利润	159,015,852.96	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	50,690,876.32	/
期末未分配利润	209,706,729.28	/

(三十) 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	253,376,638.01	199,445,346.83
其他业务收入	2,817,882.00	1,726,025.20
营业成本	154,781,806.61	108,134,080.51

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	250,876,638.01	154,619,448.20	196,945,346.83	107,984,077.76
管理服务收入	2,500,000.00		2,500,000.00	
合计	253,376,638.01	154,619,448.20	199,445,346.83	107,984,077.76

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	253,376,638.01	154,619,448.20	199,445,346.83	107,984,077.76
合计	253,376,638.01	154,619,448.20	199,445,346.83	107,984,077.76

(三十一) 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	338,779.62	1,351,454.77	应纳税营业额
城市维护建设税	30,034.99	99,734.85	应缴流转税税额
教育费附加	12,872.16	42,743.54	应缴流转税税额
地方教育附加	8,581.41	28,495.64	应缴流转税税额
房产税	186,002.40	147,249.60	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴
合计	576,270.58	1,669,678.40	/

(三十二) 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	1,952,202.00	1,179,768.30
宣传费	1,634,626.44	749,193.67

合计	3,586,828.44	1,928,961.97
----	--------------	--------------

(三十三) 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	17,265,859.41	14,157,412.53
办公经费	11,407,325.72	8,166,422.81
折旧费	2,252,330.59	1,562,501.99
业务招待费	737,546.90	956,046.09
差旅费	817,058.16	1,147,932.94
中介服务费	908,877.17	171,919.15
税金	237,247.59	229,367.50
其他	1,664,256.89	1,812,519.39
合计	35,290,502.43	28,204,122.40

(三十四) 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	-1,139,316.85	-458,721.15
汇兑损益	-29,379.89	
其他	433,087.31	283,521.33
合计	-735,609.43	-175,199.82

(三十五) 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	-26,205.44	-36,021.76
合计	-26,205.44	-36,021.76

(三十六) 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
权益法核算的长期股权投资收益	-3,652,757.23	-7,931,757.13
处置长期股权投资产生的投资收益	966,133.37	
原股权投资差额摊销	-853,040.52	-853,040.52
委托贷款取得的投资收益	5,680,278.76	5,680,278.75
合计	2,140,614.38	-3,104,518.90

2、按权益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
浙江通策健康管理服务有限公司	-3,650,633.08	-7,931,757.13	被投资公司亏损减少
杭州赢湖共享投资合伙企业（有限合伙）	-1,035.72		被投资公司亏损
杭州赢湖创造投资合伙企业（有限合伙）	-1,088.43		被投资公司亏损
合计	-3,652,757.23	-7,931,757.13	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三十七) 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	376,776.68	100,114.85
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	376,776.68	100,114.85

(三十八) 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	115.63	2,657.62	115.63
其中: 固定资产处置利得	115.63	2,657.62	115.63
政府补助	3,107,200.00	3,612,300.00	3,107,200.00
其他	24,520.70	16,390.50	24,520.70
合计	3,131,836.33	3,631,348.12	3,131,836.33

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
政府补助	3,107,200.00	3,612,300.00	杭州市上城区财政局、昆明市卫生局等单位拨付的与收益相关的财政补助
合计	3,107,200.00	3,612,300.00	/

(三十九) 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	3,837.19	19,550.27	3,837.19
其中：固定资产处置损失	3,837.19	19,550.27	3,837.19
赔款支出	124,500.00	34,069.23	124,500.00
地方水利建设基金	220,226.67	213,183.93	220,226.67
其他	28,001.00	18,200.00	28,001.00
合计	376,564.86	285,003.43	376,564.86

(四十) 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	15,149,039.60	13,482,130.63
递延所得税调整	94,372.23	74,997.86
合计	15,243,411.83	13,557,128.49

(四十一) 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	2014 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	50,690,876.32
非经常性损益	B	7,217,456.77
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	43,473,419.55
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	160,320,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.27

(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。

(四十二) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4. 外币财务报表折算差额	0.05	-0.11
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.05	-0.11
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.05	-0.11

(四十三) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到财政补助款	3,107,200.00
收到代收代付款	71,010,550.56
利息收入	1,177,204.27
收到押金、保证金	2,098,693.87
收回应收暂付款	302,420.40
其他	377,408.43
合计	78,073,477.53

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中的付现支出	13,677,883.51
支付代收代付款	72,106,927.83
销售费用中的付现支出	4,625,469.52
支付的押金、保证金	2,563,775.03
支付的备用金	245,900.00
付现的营业外支出	167,195.90

财务费用中付现的手续费等	894,573.73
其他	437,029.99
合计	94,718,755.51

(四十四) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,944,213.28	47,958,289.26
加: 资产减值准备	376,776.68	100,114.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,905,941.35	5,866,654.79
无形资产摊销	477,046.50	319,063.62
长期待摊费用摊销	5,216,588.99	5,984,256.60
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)	3,721.56	16,892.65
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)	26,205.44	36,021.76
财务费用(收益以“—”号填列)	-29,379.89	
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,140,614.38	3,104,518.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	94,372.23	75,031.47
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)	-5,384,761.68	-2,107,749.41
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,502,243.00	-8,906,977.41
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,550,245.50	-8,088,417.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,437,621.58	44,357,699.93
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	209,062,400.18	139,609,963.66
减: 现金的期初余额	209,482,674.49	103,765,633.95
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	-420,274.31	35,844,329.71

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	587,831.34	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,412,168.66	
4. 处置子公司的净资产	2,033,866.63	
流动资产	587,831.34	
非流动资产	1,439,281.70	

流动负债	-6,753.59	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	209,062,400.18	209,482,674.49
其中：库存现金	185,658.51	147,781.34
可随时用于支付的银行存款	208,876,711.43	209,334,862.97
可随时用于支付的其他货币资金	30.24	30.18
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	209,062,400.18	209,482,674.49

七、 关联方及关联交易

(一) 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					33.75	33.75		
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

公司									
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。

(二) 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	赵玲玲	医疗服务	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	赵玲玲	医疗服务	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	赵玲玲	医疗服务	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	赵玲玲	医疗服务	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	6,000,000.00	100.00	100.00	78430366-6

公司	公司			业				
诸暨口腔医院有限责任公司	有 限 责 任 公 司	诸 暨 市	傅其宏	医 疗 服 务 业	10,000,000.00	50.00	50.00	08529488-7
衢州口腔医院有限公司	有 限 责 任 公 司	衢 州 市	赵玲玲	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	赵玲玲	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	赵玲玲	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	傅其宏	医 疗 服 务 业	43,334,448.00	58.59	58.59	57467757-1
昆明市妇幼保健生殖医学医院	有 限 责 任 公 司	昆 明 市	钱犁	保 健 生 殖	10,010,000.00	99.90	99.90	08637492-6
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	傅其宏	投 资 管 理	100,000,000.00	100.00	100.00	69129501-1
杭州通盛医疗投资	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	赵玲玲	投 资 管 理	8,000,000.00	100.00	100.00	68907085-X

管理有限 公司	公司							
杭州通策 口腔医院 管理有限 公司	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	赵玲玲	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	张晓露	装 修 服 务 业	1,000,000.00	100.00	100.00	56300995-7
昆明通策 医疗投资 管理有限 公司	有 限 责 任 公 司	昆 明 市	傅其宏	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
杭州波恩 生殖技术 管理有限 公司	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	MICHAEL CHARLES MACNAMEE	投 资 管 理	6,178,708.40	70.00	70.00	06399461-2
TopChoice Information Limited	有 限 责 任 公 司	英 属 维 尔 京 群 岛	赵玲玲	投 资 管 理	6.35	100.00	100.00	1636681
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

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
浙江通策健康管理服务有限公司	咨询服务业	杭州市	鲍正梁	咨询服务	60,000,000.00	40.00	40.00	05284292-0
杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	投资管理	杭州市		投资管理	1,500,000.00	10.00	2.33	08213830-1
杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	投资管理	杭州市		投资管理	1,500,000.00	10.00	2.33	08213833-6

(四) 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
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
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。

(五) 关联交易情况

其他关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州通策会综合服务有限公司 [注]	结算服务	市场价	171.40	100.00	407.58	100.00

[注]：根据公司全资子公司杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)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，上述两家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诊疗服务费。本期通过通策卡结算诊疗服务收入 12,155.82 元, 支付服务费 171.40 元。

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
衢州赢湖房地产开发有限公司	管理咨询	协议价	2,500,000.00	100.00	2,500,000.00	100.00
杭州紫萱度假村有限公司	装修服务		[注]		[注]	

[注]：根据公司全资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的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地下室土建加固、楼房装饰安装改造及 1 号楼改建装修。截至 2014 年 6 月 30 日，相关土建安装与装饰、改造项目尚在施工建设中，已累计收到其预付的工程款 7,800,000.00 元。

2. 关联租赁情况

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	租赁费定价依据
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	房屋及建筑物	2013.3.1	2018.2.28	以评估报告评定的租金标准为基础确定

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保借款本金	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
杭州口腔医院有限公司	浙江通策健康管理服务有限公司	300,000,000.00	2014.1.17	2024.1.16	否

根据公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司杭州口腔医院为联营企业健康管理公司新增银行借款增加 10,000 万元担保额度。杭州口腔医院对健康管理公司的担保额度增加至 31,000 万元。健康管理公司于 2014 年 1 月与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行签署《固定资产支持融资借款合同》，合同项下借款 31,000 万元。该借款由健康管理公司的房屋及建筑物作为抵押，杭州口腔医院为借款提供连带责任担保。该借款起始日为 2014 年 1 月 17 日，借款期限为 10 年。

4. 委托贷款

资金使用方	委托方	金融机构	年利率	本金	贷款起始日	贷款到期日
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	中国交通银行股份有限公司杭州众安支行	浮动利率	170,000,000.00	2012.10.15	2017.10.15

公司本期已确认健康管理公司上述委托贷款利息收入 5,680,278.76 元，已收到利息 5,711,661.51 元。

(六) 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	3,884.50	194.23	337.37	16.87
预付款项	浙江通策健康管理服务有限公司	5,536,935.80		5,269,019.54	
应收利息	浙江通策健康管理服务有限公司	282,444.80		313,827.55	
其他应收款	浙江通策健康管理服务有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
长期应收款	浙江通策健康管理服务有限公司	170,000,000.00		170,000,000.00	
小计		175,923,265.10	10,194.23	175,683,184.46	5,016.87

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
预收款项	杭州紫萱度假村有限公司	7,800,000.00	6,900,000.00

小计		7,800,000.00	6,900,000.00
----	--	--------------	--------------

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司全资子公司杭州口腔医院本期为联营方健康管理公司贷款提供连带责任担保事项详见本附注关联方及关联交易之说明。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1) 根据公司与重庆市人口和计划生育科学技术研究院(以下简称重庆研究院)签署的《合作框架协议》，双方拟合资成立重庆波恩生殖医院。公司拟由全资子公司杭州波恩生殖技术管理有限公司提供英国剑桥波恩生殖医学中心的技术规范、服务标准以及人才培养、技术服务管理作为双方合作的前提；公司联营企业健康管理公司拟以现金方式出资，占股本的 51%；重庆研究院拟以经评估的资产出资，占股本的 49%。截至本财务报表批准报出日，该公司尚未成立。

2) 根据公司 2012 年度股东大会决议，公司拟将租赁自联营企业健康管理公司的平海路 1 号大楼建设成为杭州口腔医院新总部。投资总预算为 10,000 万元，其中工程装修预算为 6,200 万元，医疗器械及办公设备预算为 3,800 万元。相关装修工程已于 2013 年 9 月全面开始，预计将于 2014 年 7 月末完工。截至 2014 年 6 月 30 日，已累计投入工程装修金额为 3,635.41 万元。

2. 已签订的正在或准备履行的主要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	租赁起始日期	租赁终止日期	租赁费	期末已预付租金
浙江科华数码广场有限公司	本公司	房屋	2011.6	2021.6	18.28	9.14
浙江通策健康管理服务有限公司	杭州口腔医院有限公司	房屋	2013.3	2018.2	1,616.43	553.69
杭州广海实业投资有限公司	杭州口腔医院有限公司	房屋	2012.1	2017.1	250.00	250.00
周爱仙	杭州口腔医院有限公司	房屋	2008.6	2018.8	30.00	250.00

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	73.45	36.72
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	270.30	270.30
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	34.43	17.21
金成义	义乌杭州口腔医院门诊部	房屋	2009.2	2015.3	15.00	22.50
金成义	义乌杭州口腔医院门诊部	房屋	2010.12	2017.3	21.34	64.84
杭州艺星医疗美容医院	杭州东河口腔门诊部有限公司	房屋	2007.11	2019.12	18.71	
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	204.50	102.25
赵智	沧州口腔医院	房屋	2012.11	2022.10	3.50	59.50
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	78.39	39.20
钱堃	昆明市口腔医院有限公司	房屋	2012.7	2022.6	41.80	

3. 投资设立郑州市口腔医院投资有限公司事项

根据公司第六届董事会第二十九次会议决议，公司全资子公司通策口腔投资集团拟与郑州市口腔医院、自然人陈美华及自然人李学文合作设立郑州市口腔医院投资有限公司，通策口腔投资集团拟出资 650 万元，占注册资本 65%；郑州市口腔医院拟出资 200 万元，占注册资本 20%；自然人陈美华拟出资 100 万，占注册资本 10%；自然人李学文拟出资 50 万，占注册资本 5%。截至本财务报表批准报出日，该公司尚未设立。

4. 投资设立海宁口腔医院有限公司事项

根据公司第六届董事会第三十四次会议决议，公司全资子公司杭州口腔医院拟与杭州赢湖创造投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州赢湖创造）、杭州赢湖共享投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州赢湖共享）及自然人陈玫妍合作设立海宁口腔医院有限公司，杭州口腔医院拟出资 600 万元，占注册资本 60%；杭州赢湖创造拟出资 100 万元，占注册资本 10%；杭州赢湖共享拟出资 100 万元，占注册资本 10%；自然人陈玫妍拟出资 200 万元，占注册资本 20%。截至本财务报表批准报出日，该公司尚未设立。

5. 投资设立上虞口腔医院有限公司事项

根据公司第六届董事会第三十五次会议决议，公司全资子公司杭州口腔医院拟与杭州赢湖创造、杭州赢湖共享、金华新商投资有限公司及自然人宋恩合作设立上虞口腔医院有限公司，杭州口腔医院拟出资 510 万元，占注册资本 51%；杭州赢湖创造拟出资 95 万元，占注册资本 9.5%；

杭州赢湖共享拟出资 95 万元，占注册资本 9.5%；金华新商投资有限公司拟出资 200 万元，占注册资本 20%；自然人宋恩拟出资 100 万元，占注册资本 10%。截至本财务报表批准报出日，该公司尚未设立。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1. 股东股权质押事项

公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司质押给万向信托有限公司的本公司 1,600 万股股份已于 2014 年 7 月 15 日解除质押，并于 2014 年 7 月 16 日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解除手续。

十二、 其他重要事项：

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明

(二) 租赁

重大经营租赁详见本财务报表附注承诺事项"已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响"之说明。

(三) 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）	410,601.06	-26,205.44			384,395.62
2、衍生金融资					

产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	410,601.06	-26,205.44			384,395.62
上述合计	410,601.06	-26,205.44			384,395.62

(四) 其他

1. 投资事项

1) 根据公司与昆明市妇幼保健院签订的《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》，公司于 2014 年 1 月向昆妇幼生殖医院股东昆明市妇幼保健院转让所持有的昆妇幼生殖医院股权，转让后公司持有昆妇幼生殖医院 68% 股权，昆明市妇幼保健院持有昆妇幼生殖医院 32% 股权，昆妇幼生殖医院已于 2014 年 1 月 28 日完成工商变更登记手续。

2) 根据公司第六届董事会第三十次会议决议，公司全资子公司通策口腔投资集团将其持有的杭州通策义齿制造有限公司 100% 股权作价 300 万人民币转让给杭州海骏科技有限公司。杭州通策义齿制造有限公司已于 2014 年 3 月 7 日办妥工商变更登记手续。

2. 股东股权质押事项

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 350 万股股份质押给陆家嘴国际信托有限公司并向其借款，质押期自 2014 年 1 月 21 日至质权人申请解除质押登记为止。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。

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 万股股份质押给中信证券股份有限公司北京紫竹院路证券营业部用于办理股票质押式回购业务，初始交易日为 2014 年 5 月 26 日，回购交易日为 2015 年 5 月 25 日。

公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司质押给陆家嘴国际信托有限公司的本公司 350 万股股份已于 2014 年 6 月 4 日解除质押，并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解除手续。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	5,480,264.70	100.00	274,013.25	5.00	8,883,427.52	100.00	451,856.63	5.09
组合小计	5,480,264.70	100.00	274,013.25	5.00	8,883,427.52	100.00	451,856.63	5.09
合计	5,480,264.70	/	274,013.25	/	8,883,427.52	/	451,856.63	/

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	5,480,264.70	100.00	274,013.25	8,729,722.39	98.27	436,486.12
1年以内小计	5,480,264.70	100.00	274,013.25	8,729,722.39	98.27	436,486.12
1至2年				153,705.13	1.73	15,370.51
合计	5,480,264.70	100.00	274,013.25	8,883,427.52	100.00	451,856.63

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
杭州口腔医院有限公司	全资子公司	1,990,816.26	1 年以内	36.33
宁波口腔医院有限公司	全资子公司	1,567,450.00	1 年以内	28.60
杭州城西口腔医院有限公司	全资子公司	1,202,598.75	1 年以内	21.94
北京通策京朝口腔医院有限公司	全资子公司	558,933.34	1 年以内	10.20
义乌杭州口腔医院门诊部	控股子公司	132,397.54	1 年以内	2.42
合计	/	5,452,195.89	/	99.49

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州口腔医院有限公司	全资子公司	1,990,816.26	36.33
宁波口腔医院有限公司	全资子公司	1,567,450.00	28.60
杭州城西口腔医院有限公司	全资子公司	1,202,598.75	21.94
北京通策京朝口腔医院有限公司	全资子公司	558,933.34	10.20
义乌杭州口腔医院门诊部	控股子公司	132,397.54	2.42
杭州东河口腔门诊部有限公司	全资子公司	13,140.40	0.24
合计	/	5,465,336.29	99.73

(二) 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	70,063,948.50	100.00	3,531,974.25	5.04	68,063,948.50	100.00	3,426,172.05	5.03
组合小计	70,063,948.50	100.00	3,531,974.25	5.04	68,063,948.50	100.00	3,426,172.05	5.03
合计	70,063,948.50	/	3,531,974.25	/	68,063,948.50	/	3,426,172.05	/

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	70,000,000.00	99.91	3,500,000.00	68,000,000.00	99.91	3,400,000.00
1 年以内小计	70,000,000.00	99.91	3,500,000.00	68,000,000.00	99.91	3,400,000.00
2 至 3 年				29,011.00	0.04	8,703.30
3 年以上	63,948.50	0.09	31,974.25	34,937.50	0.05	17,468.75
合计	70,063,948.50	100.00	3,531,974.25	68,063,948.50	100.00	3,426,172.05

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	全资子公司	70,000,000.00	1 年以内	99.91
高宏达	非关联方	34,837.50	3 年以上	0.05
浙江科华数码广场有限公司	非关联方	29,011.00	3 年以上	0.04
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	0.00
合计	/	70,063,948.50	/	100.00

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	全资子公司	70,000,000.00	99.91
合计	/	70,000,000.00	99.91

(三) 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	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
昆明市妇 幼保健生 殖医学医 院有限公 司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			99.90	99.90
杭州通盛 医疗投资 管理有限 公司	6,669,666.88	6,669,666.88		6,669,666.88			100.00	100.00
杭州波恩 生殖技术 管理有限 公司	4,325,098.40	4,325,098.40		4,325,098.40			70.00	70.00
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
TopChoice Information Limited	6.35	6.35		6.35			100.00	100.00

(四) 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	31,824,965.91	29,529,263.94

其他业务收入	1,698,113.16	1,800,000.00
营业成本	30,919,317.77	28,991,943.41

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	31,824,965.91	30,919,317.77	29,529,263.94	28,991,943.41
合计	31,824,965.91	30,919,317.77	29,529,263.94	28,991,943.41

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	31,824,965.91	30,919,317.77	29,529,263.94	28,991,943.41
合计	31,824,965.91	30,919,317.77	29,529,263.94	28,991,943.41

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	15,140,749.73	45.17
杭州城西口腔医院有限公司	6,578,980.86	19.63
宁波口腔医院有限公司	4,426,289.38	13.20
诸暨口腔医院有限责任公司	3,222,600.26	9.61
义乌杭州口腔医院门诊部	1,289,224.36	3.85
合计	30,657,844.59	91.46

(五) 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	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

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
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,248,758.69	10,800,787.91
加：资产减值准备	-72,041.18	-435,255.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,562.58	91,397.83
无形资产摊销	232,865.76	60,636.91
长期待摊费用摊销	40,021.14	40,021.14
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）	26,205.44	36,021.76
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,000,000.00	-10,000,000.00
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）	-2,473,411.53	-1,774,800.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,118,722.83	9,460,907.08

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	236,440.99	2,063,345.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	439,124.72	10,343,062.13
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	83,041,447.03	29,496,741.73
减：现金的期初余额	72,602,322.31	15,597,843.81
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	10,439,124.72	13,898,897.92

十四、 补充资料

(一) 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	金额
非流动资产处置损益	962,411.81
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	3,107,200.00
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	-26,205.44
对外委托贷款取得的损益	5,680,278.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,206.97
少数股东权益影响额	-38,019.05
所得税影响额	-2,120,002.34

合计	7,217,456.77
----	--------------

(二) 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	9.31	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	7.98	0.27	0.27

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 本报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）					
项目	期末数	期初数	变动金额	变动比例	变动原因分析
应收账款	9,251,733.15	6,254,288.41	2,997,444.74	47.93%	主要系期末应收医保款增加所致。
预付款项	24,232,867.85	17,598,499.49	6,634,368.36	37.70%	主要系期末预付货款增加所致。
其他应收款	5,720,331.39	2,902,904.75	2,817,426.64	97.06%	主要系期末待结算款增加所致。
存货	20,908,450.23	15,523,688.55	5,384,761.68	34.69%	主要系期末医疗材料和工程施工增加所致。
长期股权投资	5,683,153.20	9,335,910.43	-3,652,757.23	-39.13%	主要系权益法核算的联营公司本期亏损所致。
在建工程	36,952,211.19	9,681,780.00	27,270,431.19	281.67%	主要系杭口新大楼装修款增加所致。
应付职工薪酬	6,474,460.85	13,383,057.01	-6,908,596.16	-51.62%	主要系本期支付了期初应付上年奖金所致。
应交税费	11,017,938.36	23,267,000.83	-12,249,062.47	-52.65%	主要系本期支付了期初应交税金所致。

(2) 本报告期内，公司利润表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

项目	本期	去年同期	变动金额	变动比例	变动原因分析
营业成本	154,781,806.61	108,134,080.51	46,647,726.10	43.14%	主要系本期医护人员的绩效薪酬、医用耗材以及诊疗场所租金增加所致。
营业税金及附加	576,270.58	1,669,678.40	-1,093,407.82	-65.49%	主要系宁波口腔医院诊疗服务营业税免征所致。
销售费用	3,586,828.44	1,928,961.97	1,657,866.47	85.95%	主要系本期广告宣传费用增加所致。
财务费用	-735,609.43	-175,199.82	-560,409.61	-319.87%	主要系本期存款利息收入增加所致。
资产减值损失	376,776.68	100,114.85	276,661.83	276.34%	主要系公司本期计提坏账准备增加所致。
投资收益	2,140,614.38	-3,104,518.90	5,245,133.28	168.95%	主要系权益法核算的联营公司本期亏损减少及通策义齿公司转让收益增加所致。

营业外支出	376,564.86	285,003.43	91,561.43	32.13%	主要系本期水利建设基金增加所致。
少数股东损益	1,253,336.96	-381,604.02	1,634,940.98	428.44%	主要系本期少数股东损益增加所致。

(3) 本报告期内，公司现金流量表项目大幅度变动情况及原因（单位：元）

项目	本期	去年同期	变动金额	变动比例	变动原因分析
投资活动产生的现金流量净额	-33,887,275.83	-10,366,980.11	-23,520,295.72	226.88%	主要系本期支付杭口新大楼装修款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额		1,853,610.00	-1,853,610.00	-100.00%	主要系本期吸收投资收到的现金减少所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 2014 年通策医疗投资股份有限公司半年度报告
- (二) 2014 年通策医疗投资股份有限公司半年度财务报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司公告

董事长：赵玲玲
通策医疗投资股份有限公司
2014 年 7 月 25 日