

公司代码：600763

公司简称：通策医疗

通策医疗投资股份有限公司

2015 年年度报告

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人赵玲玲、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人（会计主管人员）潘晓华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审〔2016〕278号），通策医疗母公司2015年度实现净利润176,758,052.63元，根据《公司章程》和有关规定，按10%提取盈余公积8,250,677.13元后，期末可供分配利润74,256,094.21元。

公司于2015年第三季度进行了公积金转增股本，以每10股转增10股，合计转增160,320,000股。鉴于公司尚处于高速成长期，公司拟收购、新建医院均需要较大的资本性投入，为进一步提升公司竞争力，保证公司持续健康发展及股东的长远利益，根据《公司法》、《公司章程》规定以及公司目前的实际情况，董事会提议2015年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其它形式的分配。

该预案需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	159

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	2015 年度
母公司、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
杭口、杭州口腔医院	指	杭州口腔医院有限公司
宁波口腔医院	指	宁波口腔医院有限公司
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
通策健康管理	指	浙江通策健康管理服务有限公司
萧山通策口腔医院	指	杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司
上海三叶	指	上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司
北京通策京朝口腔医院有限公司	指	北京通策京朝口腔
IVF	指	辅助生殖
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

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	浙江省杭州市西湖区灵溪北路21号合生国贸5号楼	浙江省杭州市西湖区灵溪北路21号合生国贸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	浙江省杭州市西湖区灵溪北路21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

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦九楼
	签字会计师姓名	沃巍勇、周晨

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	762,355,694.38	583,790,311.11	30.59	463,015,227.51
归属于上市公司股东的净利润	192,481,831.87	110,122,349.94	74.79	100,418,002.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,740,452.70	98,504,779.60	27.65	92,422,051.22
经营活动产生的现金流量净额	184,001,629.54	128,783,327.90	42.88	134,077,223.06
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	822,084,716.75	629,602,884.51	30.57	519,424,796.56
总资产	1,329,970,458.48	793,149,392.34	67.68	644,767,298.85
期末总股本	320,640,000.00	160,320,000.00	100.00	160,320,000.00

--	--	--	--	--

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.60	0.34	76.47	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.34	76.47	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.31	25.81	0.29
加权平均净资产收益率(%)	26.52	19.17	增加7.35个百分点	21.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.32	17.15	增加0.17个百分点	19.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2013年、2014年的基本每股收益以及稀释每股收益已根据除权后的股本重新计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	149,080,553.56	193,743,534.81	216,957,222.99	202,574,383.02
归属于上市公司股东的净利润	31,438,448.46	36,456,929.32	54,549,962.06	70,036,492.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,624,117.99	34,639,762.98	49,543,087.48	11,933,484.25
经营活动产生的现金流量净额	15,047,728.09	41,482,499.23	85,819,267.71	41,652,134.51

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-729,361.97		909,568.81	-32,953.47
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	6,594,380.60		3,121,800.00	3,816,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	210,059.53			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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			133,633.97	-71.62
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	8,859,499.00		11,407,631.63	11,423,323.02
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-633,356.39		-343,705.67	-986,856.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	56,259,208.11			
少数股东权益影响额	-104,971.42		-32,811.66	-2,665,885.79
所得税影响额	-3,714,078.29		-3,578,546.74	-3,558,305.06
合计	66,741,379.17		11,617,570.34	7,995,950.87

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务及经营模式

公司从事的主要业务为医疗服务的投资。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。公司自进入民营医疗领域以来，在口腔医疗服务领域推行“旗舰总院+分院”的模式进行布局与扩张，并在努力做好、做实口腔医疗服务的同时，通过引入国际著名品牌和技术，进军辅助生殖医疗服务领域，打造辅助生殖市场领先地位。公司目前主营业务收入为口腔医疗服务收入和辅助生殖医疗服务收入。

（二）行业情况说明

在国家进一步深化医疗体制改革，鼓励民营资本进入医疗领域的大背景下，随着消费升级加快以及人口老龄化、二胎政策的影响，我国医疗服务需求日益增长，居民诊疗需求逐年提升，成为推动我国医疗服务行业快速发展的根本动力。

1、口腔行业分析：

随着国民消费能力的提升，人们对牙齿的健康和美的追求使口腔诊疗需求呈现快速增长，特别是种植与正畸业务发展较快。以口腔正畸为例，近年来我国口腔正畸业务，特别是隐形正畸业务呈现快速增长趋势。根据汉瑞祥（HenrySchein）的统计数据，我国2014年及2015年的正畸病例量分别为145万例和163万例。隐形正畸病例量分别为3.5万例和5.8万例。增长幅度分别为12%和61%。

2、辅助生殖行业分析：

由于现代社会环境污染、工作和生活压力加大等原因，近年来生殖健康发病率呈逐年上升趋势，已成为继心血管疾病、肿瘤后第三大严重威胁人类健康的疾病。随着不孕不育症患者人数的增多，很多医疗机构或个体行医者纷纷参与到争夺患者的大战中。受制于优秀的生殖健康专家集中在少数的医疗机构，且治疗过程漫长，只能解决极小部分生殖健康障碍的患者；导致有限的医疗资源无法满足多数人的需求，且绝大部分县市级医院没有专业的生殖科室而无法提供很好的医疗服务。目前市场存在较多的是中小民营生殖医疗机构，但其医疗及管理水平难以保障。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）主业、技术上的优势

公司目前主要以口腔医疗服务及辅助生殖为主业，公司发展坚持以人为本，注意团队建设，公司的口腔医师队伍稳定，并高度重视人才的引进、培训和使用，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。2015 年度公司加大了人才引进与培养，加强了核心人力资源团队的稳定性，为医疗技术和临床诊疗能力的提高打下了扎实的基础。公司在辅助生殖领域与诺贝尔获得者罗伯特·爱德华兹教授创立的剑桥波恩诊所合作，将国际顶级辅助生殖 IVF 医疗领域的先进技术和科学管理方法引进中国。

（二）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。公司各职能部门对口腔医院相应科室实行职能直线制的管理模式，有效地提升了整体管理水平和各下属医院的运营效率。

（三）品牌优势

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

（四）专业服务优势

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

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年是公司秉承服务即营销，所见即所得，标准化管理的基本理念，深耕各细分市场的一年；也是公司开拓创新，拓宽医疗服务领域，提升专业化服务能力，创造整合协同效应的一年。

报告期内，公司实现营业收入 762,355,694.38 元，比去年同期增长 30.59%；归属于上市公司股东的净利润为 192,481,831.87 元，比去年同期增长 74.79%。公司报告期的营业收入主要为口腔医疗服务收入，公司旗下各主要子公司经营业绩持续增长。公司上述业绩的取得主要有以下几方面原因：

（一）紧抓主业，调整结构，突出利润增长点

报告期内，公司通过调整内部产业结构，不断扩大新的利润增长领域；通过整合引进新技术、

新项目，不断扩大利润增长点布局。2015年，公司下属子公司杭州口腔医院、宁波口腔医院等主要医院经营业绩持续增长。

（二）积极拓宽医疗市场，坚持密切联系市场

2015年，公司继续打造医院集团化的经营模式，公司下属杭州口腔医院新总院及昆明市妇幼保健生殖医学医院先后正式投入运营。同时，公司继续积极对外拓宽医疗市场，公司陆续公告了新建杭州萧山通策杭口口腔医院及宁波北仑通策口腔医院；北京京朝口腔医院迁址新建、杭州城西口腔医院扩建等项目，扩展了公司的经营网点。

同时，公司坚持注重客户服务，密切联系市场。在公司品牌战略与市场经营理念的指引下，积极扩大外延式服务。2015年，公司各下属口腔医院组织医务人员外出进行口腔保健讲座、义诊、发放口腔健康科普资料等公益活动。这些活动的举办，增强了医院与群众之间的联系，建立了良好的感情基础，赢得了市场信任，履行了社会责任。

（三）紧抓规范化管理，促进医疗业务发展

2015年，公司继续紧抓服务管理，全面推行以客户满意度为指标的考核体系，持续推进公司及各医院医疗、行政规范管理及管理制度的优化，以一体化体系建设为依托，以成本管理为突破口，辐射至公司管理的各个领域，使各领域明确工作目标和工作要求，提高管理效率。同时，不断完善医院管理的标准化流程，持续加强对各医院的医疗质控的监督力度。

（四）加大人才培养力度，重视人才队伍建设

2015年，公司继续打造分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划。同时，公司积极与国内外知名口腔医疗院校建立合作，在教育培训方面实现深层次的合作，以满足员工个人的成长及公司快速发展的需要。公司通过开展与国外著名院校合作、组织及聘请技术专家团队、管理团队到各家口腔医院进行技术交流和指导工作，组织以互联网方式进行各类培训，进一步提高集团内各医疗机构的整体医疗水平，达到集团资源共享的目的。2015年5月，通策集团与中国科学院大学签订合作协议，双方合作共建中国科学院大学存济医学院，立足于培养国际一流的医学科研与临床人才，为公司人才储备提供了坚实保障。

（五）加大集团化采购规模，降低各项成本支出

2015年，公司继续做好耗材招标和采购工作，配合医院引进新项目并积极开拓市场。全面推进预算管理，严格按预算控制费用，降低管理成本。

（六）加强公司治理，规范公司运作。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不断完善法人治理结构，不断完善内控建设，将规范运作的要求贯穿于日常经营的始终，稳步推进内部控制体系，进一步将企业内部控制工作做细做实，确保公司内控体系建设落到实处，实施有实效。同时，公司持续完善推进投资者关系建设及市值管理等工作，规范履行公司信息披露义务，进一步促进公司规范运作，

提高公司的治理水平。

2015 年，公司启动重大资产重组，以发行股份方式购买杭州海骏科技有限公司股权，同时进行配套融资。通过本次交易，公司最终将持有海骏科技 100% 股权。本次交易完成后，公司将开展基于工业 4.0 制造软硬件医疗服务一体的数字化正畸业务，基于互联网+的生殖医疗技术和资源整合平台业务，基于 O2O 的三叶儿童口腔连锁管理业务，从而进一步提高公司的核心竞争力，增强公司持续盈利水平，培育新的利润增长点，为公司和股东争取更多的投资回报。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 762,355,694.38 元，比去年同期增长 30.59%；归属于上市公司股东的净利润为 192,481,831.87 元，比去年同期增长 74.79%。公司报告期的营业收入主要为口腔医疗服务收入，公司旗下各主要子公司经营业绩持续增长。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	762,355,694.38	583,790,311.11	30.59
营业成本	458,939,943.02	354,312,120.92	29.53
销售费用	11,193,468.03	8,203,022.24	36.46
管理费用	112,499,298.77	79,427,605.82	41.64
财务费用	-1,824,826.47	-2,741,264.50	33.43
经营活动产生的现金流量净额	184,001,629.54	128,783,327.90	42.88
投资活动产生的现金流量净额	-141,357,558.83	-88,826,925.85	-59.14
筹资活动产生的现金流量净额	2,253,679.59	5,700,000.00	-60.46
研发支出	0	0	0

1. 收入和成本分析

公司本期营业收入同比增长 30.59%，其中主营业务收入占比 99.53%，同比增长 31.15%，主要系医疗服务收入增长所致。

公司本期营业成本同比增长 29.53%，其中主营业务成本占比 99.79%，同比增长 29.56%，主要系材料成本、人工成本、房租、装修摊销以及固定资产折旧增长所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
医疗服务	747,509,953.24	449,486,372.27	39.87	32.25	30.77	增加 0.68 个百分点
管理服务	5,000,000.00	2,473,865.37	50.52	0.00	45.95	减少

						15.58 个百分点
装修服务	6,264,584.64	6,032,536.37	3.70	-24.84	-25.20	增加 0.46 个百分点
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 (%)
医疗服务	747,509,953.24	449,486,372.27	39.87	32.25	30.77	增加 0.68 个百分点
管理服务	5,000,000.00	2,473,865.37	50.52	0.00	45.95	减少 15.58 个百分点
装修服务	6,264,584.64	6,032,536.37	3.70	-24.84	-25.20	增加 0.46 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
浙江省内	698,246,407.77	416,281,177.33	40.38	33.19	30.50	增加 1.23 个百分点
浙江省外	60,528,130.11	41,711,596.68	31.09	11.42	20.92	减少 5.41 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司的主营业务收入来源于是口腔医疗服务，主要来源于浙江省内杭州口腔医院、杭州城西口腔医院、宁波口腔医院。

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗服务	医疗材料成本、人工成本、房租折旧成本	449,486,372.27	97.94	343,728,461.84	97.01	30.77	
管理服务	人工成本	2,473,865.37	0.54	1,695,002.41	0.48	45.95	

装修服务	装修材料成本、人工成本	6,032,536.37	1.31	8,065,346.40	2.28	-25.20	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医疗服务	医疗材料成本、人工成本、房租折旧成本	449,486,372.27	97.94	343,728,461.84	97.01	30.77	
管理服务	人工成本	2,473,865.37	0.54	1,695,002.41	0.48	45.95	
装修服务	装修材料成本、人工成本	6,032,536.37	1.31	8,065,346.40	2.28	-25.20	

成本分析其他情况说明

医疗服务成本同比增加 30.77%，主要系医疗材料、医护人员薪酬、诊疗场所租赁费、装修摊销以及医疗设备折旧增加所致。

管理服务成本同比增加 45.95%，主要系职工薪酬成本增加所致。

装修服务成本同比减少 25.20%，主要系装修工程量减少所致。

2. 费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	同比增减(%)
销售费用	11,193,468.03	8,203,022.24	2,990,445.79	36.46
管理费用	112,499,298.77	79,427,605.82	33,071,692.95	41.64
财务费用	-1,824,826.47	-2,741,264.50	916,438.03	33.43

销售费用同比增长 36.46%，主要系本期广告宣传费增加所致。

管理费用同比增长 41.64%，主要系职工薪酬、办公经费、折旧与摊销增加所致。

财务费用同比增长 33.43%，主要系本期利息支出增加所致。

3. 现金流

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	184,001,629.54	128,783,327.90	55,218,301.64	42.88

投资活动产生的现金流量净额	-141,357,558.83	-88,826,925.85	-52,530,632.98	-59.14
筹资活动产生的现金流量净额	2,253,679.59	5,700,000.00	-3,446,320.41	-60.46

经营活动产生的现金流量净额同比增加 42.88%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 59.14%，主要系本期取得子公司支付的现金净额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 60.46%，主要系本期偿还债务及利息支付的现金增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	11,697,801.84	0.88	7,536,278.89	0.95	55.22	主要系期末应收医保结算款增加所致
应收利息			323,634.66	0.04	-100.00	主要系本期杭州口腔医院委托贷款到期收回所致
长期应收款			170,000,000.00	21.43	-100.00	主要系本期杭州口腔医院委托贷款到期收回所致
长期股权投资	7,424,461.84	0.56	2,839,050.84	0.36	161.51	主要系本期新增对联营企业投资所致
投资性房地产			10,669,434.22	1.35	-100.00	主要系将预计无法办妥权证的出租房产调整至固定资产列报所致
固定资产	784,325,033.38	58.97	105,051,505.04	13.24	646.61	主要系本期将通策健康

						纳入合并财务报表范围后房屋及建筑物相应增加；投资性房地产转入固定资产相应增加所致
在建工程	37,455,558.26	2.82	60,278,276.62	7.60	-37.86	主要系杭州口腔医院新总部大楼装修工程完工结转所致
递延所得税资产	794,377.89	0.06	1,181,541.35	0.15	-32.77	主要系上期未取得发票的成本费用支出形成的可抵扣暂时性差异转回所致
其他非流动资产	1,279,560.73	0.10	2,985,641.77	0.38	-57.14	主要系原股权投资借方差额摊销所致
应付账款	69,134,486.56	5.20	42,955,441.75	5.42	60.94	主要系期末未支付的材料款、装修工程款增加所致
预收款项	604,854.14	0.05	9,561,516.49	1.21	-93.67	主要系期末预收的货款、装修工程款减少所致
应交税费	38,542,843.34	2.90	21,970,270.34	2.77	75.43	主要系期末应交企业所得税增加所致
应付利息	552,649.18	0.04			100.00	主要系本期将通策健康纳入合并财务报表范围后应付利息相应增加
长期借款	295,000,000.00	22.18			100.00	主要系本期将通策健康纳入合并财务报表范围后长期借款相应增加

股本	320,640,000.00	24.11	160,320,000.00	20.21	100.00	主要系本期资本公积转增股本所致
资本公积	37,979,259.18	2.86	198,299,259.18	25.00	-80.85	主要系本期资本公积转增股本所致
盈余公积	10,096,099.79	0.76	1,845,422.66	0.23	447.09	主要系本期计提法定盈余公积所致
未分配利润	453,369,357.64	34.09	269,138,202.90	33.93	68.45	主要系本期归属于母公司的净利润增加所致

其他说明

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资主要包括：投资设立杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司；投资设立上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司；投资设立宁波北仑通策口腔医院有限公司；增资北京通策京朝口腔医院及迁址建设新院；收购浙江通策健康管理服务有限公司股权。

(1) 重大的股权投资

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司权益比例 (%)	备注
杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司	口腔医疗服务	60	杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司注册资本 2500 万元。公司全资子公司杭州口腔医院有限公司以货币方式出资人民币 1500 万元，持股比例为 60%；赢湖创造以货币方式出资人民币 250 万元，持股比例为 10%；赢湖共享以货币方式出资人民币 250 万元，持股比例为 10%；自然人章开心以货币方式出资人民币 150 万元，持股比例为 6%；自然人徐航以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 4%；自然人俞红英以货币方式出资人民币 125 万元，持股比例为 5%；自然人朱益益以货币方式出资人民币 75 万元，持股比例为 3%；自然人梁亚莲以货币方式出资人民币 50 万元，持股比例为 2%。
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	儿童口腔连锁管理	38.75	上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司注册资本 1000 万元。浙江通策口腔医院投资管理集团以货币方式出资

限公司			人民币 387.5 万元，持股比例为 38.75%；自然人张野女士以货币方式出资人民币 225 万元，持股比例为 22.5%；关联方杭州海骏科技有限公司以货币方式出资人民币 387.5 万元，持股比例为 38.75%。
宁波北仑通策口腔医院有限公司	口腔医疗服务	70	宁波北仑通策口腔医院有限公司注册资本 500 万元。宁波口腔医院以货币方式出资人民币 350 万元，持股比例为 70%；赢湖创造以货币方式出资人民币 25 万元，持股比例为 5%；赢湖共享以货币方式出资人民币 25 万元，持股比例为 5%；宁波口腔医院部分核心管理团队及技术人员合计以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 20%。
浙江通策健康管理服务有限公司	健康管理服务	100	杭州口腔医院收购杭州爱铂控股有限公司及鲍正梁先生持有的全部通策健康股权，转让完成后，杭州口腔医院成为持有 100%通策健康股权的股东。根据坤元评报[2015] (341) 号评估报告以净资产为依据所确定的通策健康股权评估价值 125,350,099.21 元，爱铂控股所持 40%通策健康股权的交易对价为 5000 万元，鲍正梁先生所持 20%通策健康股权的交易对价为 2500 万元。
北京通策京朝口腔医院有限公司	口腔医疗服务	52	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与自然人于燕妮、黄超签订《增资扩股协议》，向北京通策京朝口腔医院有限公司进行增资。增资后的通策京朝口腔注册资本为人民币 10000 万元。其中，浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司以现金方式增资 4590 万元，累计出资 5200 万元，占通策京朝口腔 52%的股权；于燕妮以现金方式出资 2500 万元，占通策京朝口腔 25%的股权；黄超以现金方式出资 2300 万元，占通策京朝口腔 23%的股权。

(2) 重大的非股权投资

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例 (%)	备注
杭州城西口腔医院扩建	口腔医疗服务	100	为了向客户提供更为优质的医疗服务和就诊体验，同时为医护人员创造更好的工作环境，杭州城西口腔医院有限公司承租杭州建工集团有限责任公司位于杭州市

			西湖区天目山路 310 号办公综合楼及附属房屋作为医院新大楼使用，新增经营面积 2700 平方米。
--	--	--	---

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(五) 重大资产和股权出售

无

(六) 主要控股参股公司分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	47,700,000.00	898,608,823.42	347,831,859.47	544,106,035.90	206,292,281.57	174,062,265.13
宁波口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	6,000,000.00	47,503,515.34	37,115,510.08	99,932,779.90	23,202,032.72	17,209,469.75
沧州口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	9,441,498.10	34,860,360.86	28,901,156.74	21,364,616.82	4,444,626.22	3,317,121.47
黄石现代口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	5,000,000.00	7,820,943.41	7,046,584.04	7,995,565.00	2,116,135.29	1,390,529.54
衢州口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	3,000,000.00	5,926,053.62	4,245,499.22	15,217,620.08	1,148,665.67	839,028.82
北京通策京朝口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	6,100,000.00	517,525.66	-4,000,734.16	2,409,242.00	-1,616,551.83	-2,192,432.78
昆明市口腔医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	43,334,448.00	53,780,699.25	47,929,999.69	26,869,791.99	-1,865,137.42	-1,345,795.97
诸暨口腔医院有限责任公司	有限责任公司	医疗服务业	口腔医疗服务	10,000,000.00	14,191,873.14	12,442,412.15	19,557,685.94	3,075,314.19	2,229,207.98
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	有限责任公司	医疗服务业	辅助生殖	10,010,000.00	18,658,925.43	7,191,779.45	2,735,264.30	-2,546,848.70	-2,546,848.70

(七) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

新一轮医药卫生体制改革实施以来，国家出台多项措施促进社会办医发展，政策效应持续显现，随着消费升级加快以及人口老龄化、二胎政策的影响，我国医疗服务的需求日益增长，居民诊疗需求逐年提升，成为推动我国医疗服务行业快速发展的根本动力。

具体政策方面，2015 年 1 月 12 日，国务院发布《关于推进和规范医师多点执业的若干意见》，要求推进医师合理流动、规范医师多点执业，确保医疗质量安全，特别提出允许临床、口腔和中医类别医师多点执业。2015 年 6 月 11 日，国务院发布《关于促进社会办医加快发展的若干政策措施》，明确提出加快推进和规范医师多点执业，鼓励和规范医师在不同类型、不同层级的医疗机构之间流动，鼓励医师到基层、边远山区、医疗资源稀缺地区和其他有需求的医疗机构多点执业。

在此背景下，利用云计算、物联网、移动互联网、大数据等信息化技术的快速发展，为优化医疗卫生业务流程、提高服务效率提供了条件，必将推动医疗卫生服务模式和管理模式的深刻转变。

(二) 公司发展战略

公司致力于促进我国医疗事业发展，将公司打造成国内领先的营利性医疗服务平台，追求社会效益和股东价值最大化，把公司建设成管理科学化、经营规模化、市场国际化的顶级医疗服务集团及国际和国内主流资本市场长期关注的和持续认同的具有卓越资产管理能力的现代化企业。

(三) 经营计划

2016 年公司计划实现口腔医疗营业收入同比增长 30%以上，同时公司将努力控制成本和各项费用，提升主要产品的毛利率水平和盈利能力，力争营收与业绩实现同步增长。

鉴于公司在报告期内公布了重大资产重组预案，以发行股份方式购买杭州海骏科技有限公司股权，同时进行配套融资。如重组方案顺利推进并正式实施，公司将严格按照重组方案确定的每年业绩承诺完成各项业务指标。

以上经营目标不代表公司对 2016 年的盈利预测，并不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

为完成以上经营目标，2016 年公司将重点开展以下工作：

1、构建通策医生集团

医生资源是医疗资源的核心要素，公司拟构建“通策医生集团”，借助互联网及云平台技术整合、重构医疗服务的诊疗流程，优化配置各级医生资源，最大化发挥各级医生的作用。

公司依托于中国科学院大学存济医学院医学中心，建立各学科名医为核心的通策医生集团，

使优质医生资源在协作中发挥更大价值；也让更多基层医护人员（基层医生、医助、护士等群体）广泛参与，消除资源浪费。

其中口腔医疗服务正畸业务的三级合伙人制度将在 2016 年首先推广实施，发展国内正畸业务主要领军人物为一级合伙人，由其发展技术骨干为二级合伙人，通过二级合伙人，招募在各医疗机构一线工作的正畸业务医疗人员为三级合伙人。其中，三级合伙人负责执行直接面对患者的标准化诊疗流程，二级合伙人负责指导三级合伙人、协助制定诊疗方案，一级合伙人主要负责把控制度和流程的执行以及部分疑难杂症的解决。一、二、三级合伙人通过诊疗费用分成获得报酬。

2、大力发展口腔高附加值业务，促进各业务线协同发展

2016 年公司持续推广品牌种植活动，建立种植活动联席会议制度，制定品牌种植战略，形成一致行动，公司下属医院统一执行种植整体方案。

2016 年公司将大力发展正畸业务推广活动，通过数字化流程和三级合伙人体系解放医生生产力。

公司 2016 年将通过高附加值业务的高速发展，整合公司旗下各板块业务，形成各业务线之间的协同发展，提升上市公司长期盈利能力。

3、打造旗舰中心口腔医院

依托于中国科学院大学存济医学院，2016 年公司将实施北京、上海、广州、深圳、武汉、成都等中心型大城市的布局，筹建各中国科学院大学存济医学院附属口腔医院。

4、积极推进公司重大资产重组项目

公司在 2015 年 11 月份公布了重大资产重组预案，拟发行股份收购海骏科技 100% 股权，本次交易拟注入上市公司的资产为“海骏医疗云平台”及其支持的三条业务线，即“隐秀品牌牙齿正畸业务”、“三叶儿童口腔”及“生殖健康”等。

2016 年公司将积极推进并在监管部门审核通过后实施该重大资产重组项目。本次交易完成后，中国科学院大学存济医学院平台将为整合完成后的上市公司提供品牌、人才、技术等各方面的资源，大幅提升公司竞争优势；上市公司也将依托“海骏医疗云平台”拓宽医疗服务领域，在现有口腔健康医疗服务的基础上，增加儿童口腔业务线，为通策医疗提供新的利润增长点。现有业务线与本次注入的业务线之间可以形成有效协同。

5、全面开展医院的精细化管理，加强公司内部控制体系建设和全方位的标准化体系建设。

2016 年公司将建立口腔疑难疾病诊治中心，制订护士及医助晋升体系，完善各医疗标准化手册。公司将进一步强化防范管理风险，完善治理结构，确保公司发展目标的实现，为股东带来持续、稳定的回报。

6、继续发展辅助生殖板块业务

全力运营好昆明生殖中心，将其打造成为国内辅助生殖中心的标杆。同时，公司将积极与国内各公立医院达成各种形式的合作，共建高品质的生殖中心。

(四) 可能面对的风险**1、短期业绩承压的风险**

2016 年，公司将在经济发达地区全力打造大型口腔旗舰医院，并在监管部门通过审核后着力推进资产重组及重组完成后新业务的运营，重组新业务起步发展期及相关投入以及新建口腔医院会对公司短期业绩造成部分压力。

2、医疗风险

随着公司业务规模和领域的不断扩张，各类诊疗服务由于医学事业发展水平的局限、患者个体差异、病况的差异、医生素质的差异以及其它不可抗因素的作用，在诊疗过程中不可避免地存在一定风险，尤其是在医患关系相对紧张的现阶段，一旦出现意外情况，无论医疗机构是否应当承担责任，都会给医疗服务的开展带来一定的不利影响。

3、社会认知风险

民营医疗机构由于整体起步较晚，在医疗专业技术、管理水平等方面原本就与公立医疗机构存在差异，加上部分民营机构缺乏诚信，存在一些不规范的行医行为，损害了行业的整体形象，公众对民营医疗机构缺乏信任。

4、人力成本增长风险

民营医疗机构普遍存在人才缺乏和技术队伍不稳定的风险，市场化竞争又推高了人力成本，导致医疗队伍和服务质量和不稳定。

5、国内市场竞争加强的风险

随着各路资本的进入，国内医疗服务市场竞争空前加剧，但随着医改政策的推进，具有先发优势的医疗企业在资本市场的示范效应和头羊效应在医疗市场的优势逐步体现。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期内，公司现金分红政策严格执行《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年			10		192,481,831.87	
2014 年						
2013 年						

公司 2015 年三季度进行了资本公积金转增股本，以截至 2015 年 9 月 30 日的公司总股本 160,320,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 160,320,000 股，转增完成后公司总股本增加至 320,640,000 股。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2015 年	0	0

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司是投资管理一体的企业，经营业绩与医疗服务机构设置进展有很大的关联。为公司长远发展和不断提高其赢利能力，公司需不断投入大量资金加强医疗机构的建设。2016 年，公司在建项目较多，需要持续的资金投入，面临较大的资本压力。</p> <p>鉴于公司尚处于高速成长期，公司拟收购及新建医院均需要较大的资本性投入，为进一步提升公司竞争力，保证公司持续健康发展及股东的长远利益，需留存充足收益用于未来发展。</p>	<p>公司留存的未分配利润主要用于公司北京、南京等口腔医院的新建、扩建项目。</p>

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	是否有履行期限	是否及时严格履行	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
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		
与股改相关的承诺	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规定履行交易程序及所有信息披露文件。	2006年9月11日起长期	是	是		
与股改相关的承诺	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	2006年9月11日起长期	是	是		
其他承诺	其他	本公司、本公司董事、监事、高级管理人员、杭州宝群实业集团有限公司、吕建明先生、鲍正梁先生	自2015年7月10日起6个月内，不通过二级市场减持本公司股份	2015年7月10日至2016年1月10日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目
 _____ 达到原盈利预测及其原因作出说明
 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通 合伙）	200,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，上市公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，没有出现受到处罚及被要求整改的情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

a) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州通策会综合服务有限公司[注 1]	结算服务	66.91	487.00
杭州海骏科技有限公司[注 2]	网络促销活动推广及结算服务	250,011.72	
杭州一牙数字口腔有限公司	采购商品	768,900.00	
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司[注 3]	管理咨询服务	1,254,610.47	

[注 1]: 根据子公司杭州口腔医院和杭州城西口腔医院有限公司(以下简称城西口腔医院)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 22,998.04 元, 支付服务费 66.91 元。

[注 2]: 根据子公司杭州口腔医院、城西口腔医院、绍兴上虞口腔医院有限公司(以下简称上虞口腔医院)、海宁通策口腔医院有限公司、湖州通策口腔医院有限公司(以下简称湖州口腔医院)、宁波口腔医院、衢州口腔医院有限公司、诸暨口腔医院有限责任公司、昆明市口腔医院有限公司与杭州海骏科技有限公司(以下简称海骏科技)签订的相关协议, 由其为上述子公司的相关网络促

销活动提供推广及结算服务。本期上述子公司通过海骏科技结算的诊疗服务收入 2,214,587.90 元, 支付服务费 250,011.72 元。

[注 3]:根据子公司杭州口腔医院、城西口腔医院与上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司(以下简称三叶投资)签订的相关协议,由三叶投资为上述子公司提供管理咨询服务。本期杭州口腔医院、城西口腔医院分别支付其服务费 1,172,652.34 元、81,958.13 元。

b) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
衢州赢湖房地产开发有限公司	管理咨询	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州紫萱度假村有限公司	装修服务	6,264,584.64	8,335,415.36
杭州一牙数字口腔有限公司	出售商品	3,451.97	
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	出售商品	56,450.57	

(2) 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2015 年 1-11 月 确认的租赁费	2014 年度确认的 租赁费
浙江通策健康管理服务有限公司	房屋及建筑物	24,380,378.58	32,596,476.86

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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
无	

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 杭州口腔医院受让通策健康股权事项

根据公司第七届董事会第五次会议,公司全资子公司杭州口腔医院向关联方杭州爱铂控股有限公司及公司第二大股东鲍正梁先生购买其分别持有的通策健康的 40%及 20%股权,购买价格以坤元资产评估有限公司《评估报告》(坤元评报(2015)341 号)评估价值为依据所确定,杭州口腔医院分别支付杭州爱铂控股有限公司股权受让款 5,000 万元,支付鲍正梁先生股权受让款 2,500 万元。股权受让完成后,杭州口腔医院持有通策健康全部股权。通策健康已于 2015 年 12 月 1 日办妥工商变更登记手续。

(2) 发行股份购买资产事项

根据公司第七届董事会第十二次会议决议及与相关交易对象签订的附生效条件的《发行股份购买资产协议》，公司拟以发行股份的方式购买爱铂控股、浙江存济医疗教育基金会、杭州海骏投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州一牙投资管理合伙企业(有限合伙)、万剑钢、杭州朗恩投资合伙企业(有限合伙)、海宁三仁润豪股权投资合伙企业(有限合伙)以及张奥星、黎静、杨益春、蒋锡才、徐航、俞红英、潘湘娥、李恋宁、胡爱、孙章康、温磊等 11 位自然人持有的海骏科技 95.67%股权，购买陈联等 38 位有限合伙人合计持有的赢湖创造 90%财产份额，购买赵敏等 39 位有限合伙人合计持有的赢湖共享 90%财产份额。上述交易完成后，公司将分别持有海骏科技、赢湖创造和赢湖共享 100%的股权，最终交易价格以具有证券从业资格的资产评估机构以 2015 年 12 月 31 日为基准日对标的资产出具《评估报告》所确定的评估价值为依据由交易各方协商确定。截至 2015 年 12 月 31 日，公司发行股份购买资产事项尚在进行之中。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 设立杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司

根据 2015 年 4 月 8 日公司第七届董事会第四次会议决议，公司全资子公司杭州口腔医院拟与赢湖创造、赢湖共享、自然人章开心、徐航、俞红英、朱益益、梁亚莲共同投资在杭州市萧山区设立杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司（即杭州口腔医院萧山分院），经营口腔诊疗。杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司注册资本 2,500 万元，其中杭州口腔医院以货币方式出资人民币 1500 万元，占注册资本 60%；赢湖创造以货币方式出资人民币 250 万元，占注册资本 10%；赢湖共享以货币方式出资人民币 250 万元，占注册资本 10%；自然人章开心以货币方式出资人民币 150 万元，占注册资本 6%，自然人徐航以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 4%；自然人俞红英以货币方式出资人民币 125 万元，持股比例为 5%；自然人朱益益以货币方式出资人民币 75 万元，持股比例为 3%；自然人梁亚莲以货币方式出资人民币 50 万元，持股比例为 2%。杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司已于 2015 年 10 月 14 日办妥工商设立登记手续。

(2) 设立上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司

根据公司第七届董事会第四次会议决议，将三叶儿童口腔连锁管理有限公司更名为上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司，由子公司通策口腔投资集团与关联方海骏科技及自然人王永河投资设立。三叶投资注册资本 1,000 万元，其中通策口腔投资集团以货币方式出资人民币 387.50 万元，占注册资本 38.75%；海骏科技以货币方式出资人民币 387.50 万元，占注册资本 38.75%；王永河以货币方式出资人民币 225 万元，占注册资本的 22.5%。上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司已于 2015 年 6 月 19 日办妥工商设立登记手续。

(3) 设立宁波北仑通策口腔医院有限公司

根据 2015 年 10 月 26 日公司第七届董事会第九次会议决议，公司全资子公司宁波口腔医院拟与赢湖创造、赢湖共享及宁波口腔医院部分核心管理团队及技术人员共同投资在宁波市北仑区设立宁波北仑通策口腔医院有限公司暨宁波口腔医院北仑分院，经营口腔诊疗。新公司拟注册资本 500 万元，宁波口腔医院以货币方式出资人民币 350 万元，持股比例为 70%；赢湖创造以货币方式出资人民币 25 万元，持股比例为 5%；赢湖共享以货币方式出资人民币 25 万元，持股比例为 5%；宁波口腔医院部分核心管理团队及技术人员合计以货币方式出资人民币 100 万元，持股比例为 20%。截止 2015 年 12 月 31 日，该公司尚未办妥工商设立登记手续。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

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
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

(1) 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	贷款到期

					日	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	交通银行股份有限公司杭州众安支行	浮动利率[注]	170,000,000.00	2012. 10. 15	2015. 12. 22

[注]：按照银行同期基准利率上浮 10%。

2015 年 1-11 月，杭州口腔医院已确认对通策健康的委托贷款利息收入 8,859,499.00 元。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

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	租赁房屋位于杭州天目山路327号“合生国贸中心”5号楼,面积为476.89平方米,用途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	租赁房屋位于杭州市上城区庆春路221号,面积为3552.39平方米,用途为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	租赁房屋位于杭州天目山路327号“合生国贸中心”5号楼,面积为1916.42平方米,用途为医院办公用房。	15,245,501.00	2011年6月16日	2021年6月15日				否	

浙江科 华数码 广场有 限公司	杭州城 西口腔 医院有 限公司	租赁房屋位于杭州 天目山路 327 号“合 生国贸中心” 5 号 楼，面积为 898.26 平方米，用途为医 院办公用房。	7,145,846.00	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日					否	
宁波粮 食收储 有限公 司	宁波口 腔医院 有限公 司	租赁房屋位于宁波 市解放南路 293 弄 1-1 号，面积共计 5699.65 平方米，用 途为医院诊疗及办 公用房。	37,973,997.0 0	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	租赁房屋位于杭州 天目山路 327 号“合 生国贸中心” 5 号 楼，面积为 2045.50 平方米，用途为公 司办公用房。	16,272,363.0 0	2011 年 6 月 16 日	2021 年 6 月 15 日					否	
钱瑩	昆明 市口腔 医院有 限公司	租赁房屋位于昆明 市理想小镇 4-8 号 第一至四层，面积 约 791.7 平方米， 用途为医院经营用 房。	8,665,861.84	2012 年 7 月 1 日	2022 年 6 月 30 日					否	
杭州城 西口腔 医院有 限公司	杭州建 工集团 有限公 司	租赁房屋位于天目 山路 310 号，办公 综合楼及附属房 屋，面积为 2737 平	14,737,400	2015 年 1 月 15 日	2022 年 12 月 31 日					否	

		方米，用途为医院诊疗及办公用房。								
沈琳	湖州通策口腔医院有限公司	租赁房屋位于湖州市环城西路288-336号，面积4600平方米，用途为医院诊疗及办公用房。	22,383,600	2014年11月5日	2024年12月31日					否
南京典雅阁餐饮有限公司	南京牙科医院有限公司	租赁房屋位于南京市玄武区珠江路648号，面积为5000平方米，用途为医院诊疗及办公用房。	48,294,700	2015年4月15日	2025年7月15日					否
海宁市旧城改造与建设投资有限公司	海宁通策口腔医院有限公司	租赁房屋位于海宁市海州街道南苑路230号，面积约3150平方米，用途为医院诊疗及办公用房。	11,097,875	2014年6月1日	2024年5月31日					否
诸暨市市级机关事务管理局	诸暨口腔医院有限责任公司	租赁房屋位于诸暨市暨阳街道暨阳路84号原科技大楼，面积约2124平方米，用途为医院诊疗及办公用房。	32,510,000	2013年7月15日	2028年7月14日					否
浙江书圣文化	绍兴越城口腔	租赁房屋位于绍兴市越城区解放北路	30,750,000	2014年11月11日	2024年11月11日					否

传播有限公司	医院有限公司	180 号, 面积约为 3300 平方米, 用途为医院诊疗及办公用房。								
陈红、张杰	舟山通策口腔医院有限公司	租赁房屋位于舟山市定海区东海西路 20 号, 面积 1665.93 平方米, 用途为医院诊疗及办公用房。	19,977,825	2014 年 8 月 1 日	2026 年 10 月 31 日				否	
衢州经济技术开发区管委会	衢州口腔医院有限公司	租赁房屋位于衢州市柯城区通荷路 2 号金城商务大厦, 面积 1118 平方米, 用途为医院诊疗及办公用房。	3,650,000	2012 年 10 月 15 日	2017 年 10 月 14 日				否	
杭州解百集团股份有限公司	杭州口腔医院有限公司	租赁房屋位于杭州市萧山区市中心路 1 号龙发大厦, 面积为 7767 平方米, 用途为医院诊疗及办公用房。	39,080,000	2015 年 10 月 15 日	2027 年 10 月 14 日				否	

租赁情况说明

(二) 担保情况

√适用 □不适用

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						295,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						295,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						295,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						295,000,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截止2015年12月31日，公司除为子公司通策健康提供担保外，没有其他对外担保。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
浙江通策健康管理服务有限公司	170,000,000.00	5		受让方正证券大厦		否	是	否	否	参股子公司	2015年1-11月,杭州口腔医院已确认对通策健康的委托贷款利息收入8,859,499.00元。

委托贷款情况说明

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)。

根据 2016 年 7 月 23 日公司第七届董事会第五次会议决议并经 2015 年第一次临时股东大会审议通过, 子公司杭州口腔医院分别向关联方杭州爱铂控股有限公司(以下简称爱铂控股)及公司第二大股东鲍正梁购买其持有的通策健康 40%和 20%的股权, 并于 2015 年 12 月 1 日办妥工商变更登记手续。上述委贷款项同时于 2015 年 12 月 22 日终止。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、拟投资设立郑州市口腔医院投资有限公司事项

根据 2014 年 1 月 27 日公司第六届董事会第二十九次会议决议，公司子公司通策口腔投资集团拟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，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 万元，占注册资本 10%；自然人李学文拟出资 50 万元，占注册资本 5%。截至本报告披露之日，该公司尚未办妥工商设立登记手续。

根据 2014 年 12 月 8 日公司第六届董事会第三十八次会议审议通过的《通策医疗投资股份有限公司关于全资子公司与郑州市口腔医院签署〈合作开办郑州市口腔医院分院实施方案〉的议案》，拟以郑州市口腔医院投资有限公司为投资主体，出资筹建郑州市口腔医院分院，由郑州市口腔医院投资有限公司持有所开办的郑州市口腔医院各分院 100%股权。

2、拟投资设立杭州口腔医院嵊新分院有限公司事项

根据 2014 年 12 月 8 日公司第六届董事会第三十八次会议决议，公司子公司通策口腔投资集团拟与赢湖创造、赢湖共享及自然人俞鉴修共同投资设立杭州口腔医院嵊新分院有限公司（以下简称嵊新口腔医院）。嵊新口腔医院注册资本拟定为 600 万元，其中通策口腔投资集团拟以货币方式出资人民币 360 万元，持股比例为 60%；赢湖创造拟以货币方式出资人民币 45 万元，持股比例为 7.5%；赢湖共享拟以货币方式出资人民币 45 万元，持股比例为 7.5%；自然人俞鉴修拟以货币方式出资人民币 150 万元，持股比例为 25%。截至本报告披露之日，该公司尚未办妥工商设立登记手续。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《通策医疗投资股份有限公司 2015 年度社会责任报告》，全文详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	160,320,000	100	0	0	160,320,000	0	160,320,000	320,640,000	100
人民币普通股	160,320,000	100	0	0	160,320,000	0	160,320,000	320,640,000	100
三、普通股股份总数	160,320,000	100	0	0	160,320,000	0	160,320,000	320,640,000	100

2、普通股股份变动情况说明

基于公司发展良好，公司第一大股东杭州宝群实业集团有限公司提议，经 2015 年第七届董事会第九次会议、2015 年第二次临时股东大会审议通过，以截至 2015 年 9 月 30 日公司总股本 16,032 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 16,032 万股。本次转增完成后公司总股本变更为 32,064 万股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2014 年财务指标	除权前	除权后
归属于上市公司股东的净利润	110,122,349.94	110,122,349.94
归属于上市公司股东的净资产（年末数）	629,602,884.51	629,602,884.51
股本	160,320,000	320,640,000
每股收益（元/股）	0.69	0.34
每股净资产（元/股）	3.93	1.96

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司以截至 2015 年 9 月 30 日公司总股本 16,032 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 16,032 万股，转增完成后公司总股本将变更为 32,064 万股，公司实际控制人、股东结构及公司资产和负债结构未发生变化。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,133
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,621
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数	比例	持	质押或冻结情况	股东

(全称)		量	(%)	有 有 有限 售 条 件 股 份 数 量	股 份 状 态	数 量	性 质
杭州宝群实业集团有限公司	54,116,000	108,232,000	33.75	0	质押	95,150,000	境内 非国 有法 人
鲍正梁	12,082,000	24,164,000	7.54	0	质押	12,080,000	境内 自然 人
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	10,153,446	10,611,765	3.31	0	未知		其他
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	8,800,000	8,800,000	2.74	0	未知		其他
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,548,066	8,000,000	2.50	0	未知		其他
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	3,834,579	6,804,898	2.12	0	未知		其他
全国社保基金—零九组合	5,066,143	6,123,663	1.91	0	未知		其他
全国社保基金—六零一组合	3,094,682	5,589,792	1.73	0	未知		其他
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	4,281,307	4,281,307	1.34	0	未知		其他
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	3,992,180	3,992,180	1.25	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杭州宝群实业集团有限公司	108,232,000	人民币普通股	108,232,000
鲍正梁	24,164,000	人民币普通股	24,164,000
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	10,611,765	人民币普通股	10,611,765
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
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	6,804,898	人民币普通股	6,804,898
全国社保基金—零九组合	6,123,663	人民币普通股	6,123,663
全国社保基金—六零一组合	5,589,792	人民币普通股	5,589,792
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	4,281,307	人民币普通股	4,281,307
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	3,992,180	人民币普通股	3,992,180
上述股东关联关系或一致行动的说明			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	杭州宝群实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吕建明
成立日期	2001年6月25日
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

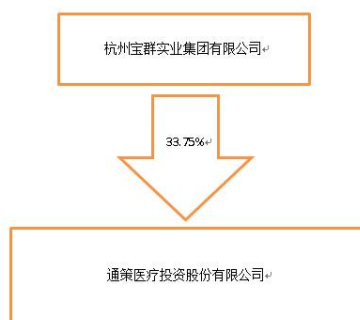
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	浙江通策控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吕建明
成立日期	2001年6月25日
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

姓名	吕建明
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	房地产投资、实业投资。浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长及总裁；浙江通策控股集团有限公司董事长；现任通策医疗投资股份有限公司董事、总经理。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	

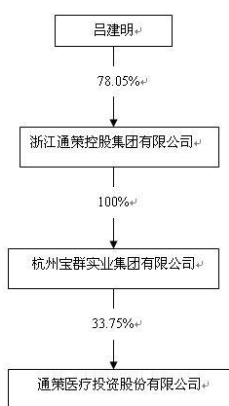
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵玲玲	董事长	女	50	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		0.00	是
吕建明	董事、总经理	男	51	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		0.00	是
王仁飞	董事	男	51	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		96.36	否
邹贤刚	董事	男	51	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		0.00	否
吴清旺	独立董事	男	51	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		6.00	否
严建苗	独立董事	男	51	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		6.00	否
张森泉	独立董事	男	39	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		6.00	否
臧焕华	监事	男	57	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		0.00	是
王维倩	监事	女	45	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		44.15	否
赵敏	监事	女	49	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		13.96	否
王毅	副总经理、财务总监	女	48	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		43.25	否
黄浴华	副总经理、董事会秘书	女	40	2014-12-24	2017-12-23	0	0	0		42.40	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	258.12	/

姓名	主要工作经历
赵玲玲	女，中国香港，1966 年出生，大学学历，经济师。曾任职新昌城关中学教师，交通银行杭州分行，现任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事、浙江通策控股集团有限公司董事，通策医疗投资股份有限公司第七届董事会董事长。
吕建明	男，1965 年出生，研究生学历，曾任浙江通策房地产投资集团股份有限公司董事长。2007 年 12 月至 2009 年 10 月任通策医疗投资股份有限公司董事长。2003 年起至今任浙江通策控股集团有限公司董事局主席。通策医疗投资股份有限公司第七届董事会董事、总经理。
王仁飞	男，汉族，1965 年出生，硕士研究生。曾任杭州口腔医院副院长，现任杭州口腔医院有限公司董事、院长，通策医疗投资股份有限公司第七届董事会董事。
邹贤刚	男，汉族，英国国籍，1965 年 1 月出生，博士学位。曾在中国科学院发育生物学研究所工作，于 1993 年到英国剑桥的 Babraham 研究所工作，2006 年至今担任剑桥大学癌症研究所（李嘉诚中心）转基因实验室主任，通策医疗投资股份有限公司第七届董事会董事。
吴清旺	男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士。1989 年起历任淳安县司法局科员，浙江证券有限公司总裁办法律顾问等，1996 年至今在浙江星韵律师事务所工作，现任浙江星韵律师事务所主任。目前兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、义乌华鼎锦纶股份有限公司独立董事、杭州中威电子股份有限公司（300270）独立董事；通策医疗投资股份有限公司第七届董事会独立董事。
严建苗	男，1965 年 2 月出生。1985 年杭州大学经济学学士，1988 年上海社会科学院经济学硕士，2005 年浙江大学经济学博士。1997 年 3—12 月法国勒阿佛商学院高级访问学者。曾任杭州大学财经系国际贸易教研室主任、杭州大学金融与经贸学院国际贸易系副主任，现为浙江大学经济学院国际经济学系系主任、教授，兼任中国世界经济学会理事、浙江省经济学会理事、浙江省国际经济贸易学会常务理事、杭州市 WTO 咨询中心学术顾问，兼任新安股份（600596）独立董事等职；通策医疗投资股份有限公司第七届董事会独立董事。
张森泉	男，1977 年出生，复旦大学投资经济专业学士，1999 年 9 月至 2000 年 10 月任德勤会计师事务所审计员；2000 年 11 月至 2008 年 2 月任毕马威会计师事务所审计员至高级经理；2008 年 2 月至 2012 年 10 月任安永会计师事务所高级经理至合伙人；2013 年 3 月至 2014 年 4 月任好孩子国际控股有限公司战略发展主管；2014 年 5 月至 2015 年 7 月，任华众车载控股有限公司首席财务官；2016 年 2 月至今任西证国际证券股份有限公司之中国业务部主管及董事总经理；通策医疗投资股份有限公司第七届董事会独立董事。
臧焕华	男，1946 年出生，大专双学历，硕研二年，经济师。曾任浙江通策房地产集团有限公司财务总监，浙江通策控股集团有限公司财务总监。现任浙江通策控股集团有限公司顾问，杭州通策会综合服务有限公司董事长；通策医疗投资股份有限公司第七届监事会监事会召集人。
王维倩	女，1971 年出生，研究生学历。曾任杭州口腔医院有限公司办公室主任。现任杭州口腔医院有限公司副院长、通策医疗投资股份有限公司第七届监事会监事。
赵敏	女，1967 年出生，大学学历。曾任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，通策医疗投资股份有限公司办公室主任，公司第七届监事会职工监事。
王毅	女 1968 年出生，会计师，本科学历。曾任职中国银行江西省分行系统、浙江通策控股集团有限公司历任财务总监助理、财务中心主任、副总会计师、浙江通策地产集团财务总监。通策医疗投资股份有限公司副总经理兼财务总监。
黄浴华	女，1976 年出生，法学学士，具有律师执业资格；曾任香溢融通类金融事业总部担任法务主管、浙江通策控股集团有限公司法律合规部经理兼董事局主席秘书、北京金杜律师事务所杭州分所诉讼部门主办律师。通策医疗投资股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

其它情况说明：

2016年2月25日、2月26日，公司实际控制人、董事兼总经理吕建明先生通过上海证券交易所交易系统以买入方式增持本公司A股股份共计111,000股并计划自2016年2月26日起12个月内，若公司股票价格位于30元/股至35元/股的价格区间内，拟以自身名义或通过一致行动人继续在二级市场择机增持本公司股份，累计增持金额至少不低于人民币1500万元，但不超过本公司已发行股份总数的2%（上述增持计划比例均含首次已增持股份）。2016年2月29日，吕建明先生继续增持公司无限售流通A股股份230,300股，合计增持公司无限售流通A股股份341,300股。上述具体内容详见《通策医疗投资股份有限公司关于实际控制人增持本公司股份的公告》及其补充公告与进展公告。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵玲玲	浙江通策控股集团有限公司	董事	2005年3月	
吕建明	浙江通策控股集团有限公司	董事局主席	2004年1月	
臧焕华	杭州通策会综合服务有限公司	董事长	2010年5月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邹贤刚	剑桥大学癌症研究所（李嘉诚中心）	转基因实验室主任	2006年	
吴清旺	浙江星韵律师事务所	主任	1996年	
吴清旺	杭州中威电子股份有限公司	独立董事	2011年8月	
吴清旺	义乌华鼎锦纶股份有限公司	独立董事	2014年4月	
严建苗	浙江大学	经济学院国际经济学系系主任、教授	1998年9月	
严建苗	浙江新安化工集团股份有限公司	独立董事	2014年7月	

张森泉	西证国际证券股份有限公司	中国业务部主管及董事、总经理	2016年2月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是以公司年度经营计划为基础，结合公司经营成果，经考评确定薪酬和奖励。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬委员会每年末根据公司经营情况以及所在城市居民消费水平等具体情况，提出次年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董事、监事及高管人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	258.12 万元

四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2
主要子公司在职员工的数量	2,065
在职员工的数量合计	2,067
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	10
技术人员	1,600
财务人员	128
行政人员	329
合计	2,067
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	13
硕士	226
本科	674
大专及以下	1,154
合计	2,067

(二) 薪酬政策

结合公司的发展需要及实际支付能力，我公司对关键岗位特别是医生技术人员，采取薪酬领先策略，对市场供求充足人员薪酬采取市场跟随战略，以确保公司医生技术人员的流失，为企业发展提供保障。

(三) 培训计划

公司采取分岗位、分层次的培训体系，采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划。同时公司积极与国内外知名口腔医疗大学建立合作，在教育培训方面实现深层次的合作，以满足员工个人的成长及公司快速发展的需要。主要培训方向有：新员工培训、企业文化培训、管理人员培训、专业技术培训；创办牙医学院。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

六、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，通过建立、健全内控制度，不断推进规范化、程序化管理提升公司治理水平，不断完善法人治理结构，严格依照规范运作；依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

（一）股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内公司共召开 3 次股东大会，均严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

（二）董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会对股东大会负责并报告工作，下设了战略与发展委员会、审计委员会、提名及薪酬委员会三个专业委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按有关制度履行各项职能，为公司决策提供强有力的支持。

（三）监事和监事会

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

（四）高级管理人员和经营班子

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

（五）信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询，根据中国证监会、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》和公司《信息披露管理制度》，对来访调研人员均要求签署调研采访须知，对访谈内容形成会议纪要并及时报上海证券交易所备案；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息，公司格外重视信息披露前的保密工作，以确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了科学的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩，统一完

善的薪酬绩效体系有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引与保留优秀人才，完善公司治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

（七）内幕知情人登记管理

公司根据中国证监会、上海证券交易所有关要求，公司建立健全了内幕信息知情人登记制度，并经公司第五届董事会第十八次会议审议通过。

报告期内，公司严格按照该制度的相关规定执行，持续加强内幕信息管理，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发给控股股东等外部机构，规范对外报送信息以及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2015 年 7 月 1 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2015 年 8 月 25 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2015 年 11 月 17 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2015 年 12 月 25 日

股东大会情况说明

1、2014 年年度股东大会于 2015 年 6 月 30 日下午 2:00 点在浙江省杭州市西湖区灵溪北路 21 号公司会议室召开，会议召开采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式，并对中小股东的投票结果进行了单独统计和披露。公司董事长赵玲玲女士、独立董事吴清旺先生因公出差未出席本次会议，经出席本次股东会半数以上董事推举董事王仁飞先生主持本次股东大会。出席本次股东大会的股东及股东授权代表人数共 60 人，代表股份数 96,124,233 股，占本公司总股本的 59.95%。本公司部分董事、监事、高级管理人员及见证律师列席本次股东大会。会议审议通过以下议案：

- (1) 《公司 2014 年度报告和年度报告摘要》；
- (2) 《公司 2014 年董事会工作报告》；
- (3) 《公司 2014 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2014 年利润分配方案》；

(5) 《公司 2014 年监事会工作报告》。

2、2015 年第一次临时股东大会于 2015 年 8 月 24 日在浙江省杭州市西湖区灵溪北路 21 号公司会议室召开，会议以现场投票和网络投票相结合的方式召开，并对中小股东的投票结果进行了单独统计和披露。本次股东大会由公司董事长赵玲玲女士主持。出席本次股东大会的股东及股东授权代表人数共 57 人，代表 57 位股东，代表股份数 96,023,764 股，占本公司总股本的 59.89%。本公司部分董事、监事、高级管理人员及见证律师列席本次股东大会。会议审议通过以下议案：

(1) 《通策医疗关于全资子公司杭州口腔医院有限公司受让浙江通策健康管理服务有限公司股权暨关联交易的议案》

(2) 《通策医疗关于聘请 2015 年度审计机构的议案》

3、2015 年第二次临时股东大会于 2015 年 11 月 16 日在浙江省杭州市西湖区灵溪北路 21 号公司会议室召开，会议以现场投票和网络投票相结合的方式召开，并对中小股东的投票结果进行了单独统计和披露。公司董事长赵玲玲女士、独立董事吴清旺先生因公出差未出席本次会议，经出席本次股东会半数以上董事推举董事吕建明先生主持本次股东大会。出席本次股东大会的股东及股东授权代表人数共 59 人，代表 59 位股东，代表股份数 96,033,010 股，占本公司总股本的 59.90%。本公司部分董事、监事、高级管理人员及见证律师列席本次股东大会。会议审议通过以下议案：

《通策医疗关于公司 2015 年第三季度资本公积金转增股本的预案》

4、2015 年第三次临时股东大会于 2015 年 12 月 24 日在浙江省杭州市西湖区灵溪北路 21 号公司会议室召开，会议以现场投票和网络投票相结合的方式召开，并对中小股东的投票结果进行了单独统计和披露。公司董事长赵玲玲女士主持本次会议，公司独立董事吴清旺先生因公出差未出席本次会议。出席本次股东大会的股东及股东授权代表人数共 60 人，代表 60 位股东，代表股份数 193,355,060 股，占本公司总股本的 60.30%。本公司部分董事、监事、高级管理人员及见证律师列席本次股东大会。会议审议通过以下议案：

(1) 《通策医疗关于全资子公司北京通策京朝口腔医院增加注册资本及迁址建设新院的议案》

(2) 《通策医疗关于修改公司章程的议案》

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
赵玲玲	否	12	12	7	0	0	否	2
吕建明	否	12	12	7	0	0	否	4
邹贤刚	否	12	12	7	0	0	否	4
王仁飞	否	12	12	7	0	0	否	4

张森泉	是	12	12	7	0	0	否	4
吴清旺	是	12	12	7	0	0	否	2
严建苗	是	12	12	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	3

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。公司战略委员会在公司重大事件、重大租赁过程中，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年报、重大关联交易及租赁过程中，实施了有效的监督，并保持与外部审计机构的及时有效的沟通。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会及股东大会，认为公司董事会决策程序合法，内部控制制度建设稳步推进，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益及广大投资者利益的行为，公司经营过程中也不存在重大的隐患和风险。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司主营业务突出，拥有独立完整主营业务经营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持独立。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资的发放。公司目前正在完善对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《公司 2015 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2016〕278号

通策医疗投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通策医疗投资股份有限公司(以下简称通策医疗公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，通策医疗公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通策医疗公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：沃巍勇

中国·杭州

中国注册会计师：周晨

二〇一六年三月一日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		300,063,787.11	255,171,309.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		11,697,801.84	7,536,278.89
预付款项		22,326,087.57	25,284,220.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			323,634.66
应收股利			
其他应收款		4,493,304.73	4,503,550.71
买入返售金融资产			
存货		20,363,432.40	22,231,629.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,066,359.62	1,035,692.60
流动资产合计		360,010,773.27	316,086,316.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			170,000,000.00
长期股权投资		7,424,461.84	2,839,050.84
投资性房地产			10,669,434.22
固定资产		784,325,033.38	105,051,505.04
在建工程		37,455,558.26	60,278,276.62
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		18,475,568.95	19,159,430.70
开发支出			
商誉		43,106,672.31	43,106,672.31
长期待摊费用		77,098,451.85	61,791,523.21
递延所得税资产		794,377.89	1,181,541.35
其他非流动资产		1,279,560.73	2,985,641.77

非流动资产合计		969,959,685.21	477,063,076.06
资产总计		1,329,970,458.48	793,149,392.34
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		69,134,486.56	42,955,441.75
预收款项		604,854.14	9,561,516.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,628,340.56	16,036,832.84
应交税费		38,542,843.34	21,970,270.34
应付利息		552,649.18	
应付股利			
其他应付款		11,439,722.97	15,450,868.52
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		140,902,896.75	105,974,929.94
非流动负债:			
长期借款		295,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		501,719.40	760,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		295,501,719.40	760,000.00
负债合计		436,404,616.15	106,734,929.94
所有者权益			
股本		320,640,000.00	160,320,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		37,979,259.18	198,299,259.18

减：库存股			
其他综合收益		0.14	-0.23
专项储备			
盈余公积		10,096,099.79	1,845,422.66
一般风险准备			
未分配利润		453,369,357.64	269,138,202.90
归属于母公司所有者权益合计		822,084,716.75	629,602,884.51
少数股东权益		71,481,125.58	56,811,577.89
所有者权益合计		893,565,842.33	686,414,462.40
负债和所有者权益总计		1,329,970,458.48	793,149,392.34

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

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		155,500,983.61	133,984,236.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		14,560,575.68	519,002.63
预付款项		4,177,704.35	2,924,832.50
应收利息			
应收股利		160,000,000.00	
其他应收款		21,216,974.25	41,831,974.25
存货		485,823.28	2,743,578.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,838.57	38,116.05
流动资产合计		355,975,899.74	182,041,740.35
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		118,900,160.98	118,900,160.98
投资性房地产			
固定资产		382,570.87	391,592.03
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		3,584,549.44	4,688,918.94

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		46,691.17	126,733.45
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		122,913,972.46	124,107,405.40
资产总计		478,889,872.20	306,149,145.75
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,340,410.54	34,014,307.53
预收款项		7,697.60	339,032.40
应付职工薪酬		169,957.58	165,239.24
应交税费		117,633.70	14,723.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,638,737.91	4,758,461.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,274,437.33	39,291,763.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		35,274,437.33	39,291,763.51
所有者权益：			
股本		320,640,000.00	160,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,623,240.87	198,943,240.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,096,099.79	1,845,422.66

未分配利润		74,256,094.21	-94,251,281.29
所有者权益合计		443,615,434.87	266,857,382.24
负债和所有者权益总计		478,889,872.20	306,149,145.75

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		762,355,694.38	583,790,311.11
其中：营业收入		762,355,694.38	583,790,311.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		583,617,348.38	441,518,185.96
其中：营业成本		458,939,943.02	354,312,120.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,453,213.39	1,939,907.60
销售费用		11,193,468.03	8,203,022.24
管理费用		112,499,298.77	79,427,605.82
财务费用		-1,824,826.47	-2,741,264.50
资产减值损失		356,251.64	376,793.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			84,422.94
投资收益（损失以“-”号填列）		56,413,928.17	3,320,035.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,208,757.43	-7,396,859.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		235,152,274.17	145,676,583.49
加：营业外收入		6,622,026.61	3,158,906.53
其中：非流动资产处置利得			115.63
减：营业外支出		2,075,247.13	958,593.95
其中：非流动资产处置损失		729,361.97	56,680.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		239,699,053.65	147,876,896.07
减：所得税费用		46,057,674.09	34,042,931.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,641,379.56	113,833,964.25
归属于母公司所有者的净利润		192,481,831.87	110,122,349.94
少数股东损益		1,159,547.69	3,711,614.31
六、其他综合收益的税后净额		0.37	0.02

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.37	0.02
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.37	0.02
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0.37	0.02
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		193,641,379.93	113,833,964.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,481,832.24	110,122,349.96
归属于少数股东的综合收益总额		1,159,547.69	3,711,614.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.60	0.34
(二)稀释每股收益(元/股)		0.60	0.34

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		118,637,851.56	90,415,434.39
减：营业成本		115,865,807.25	84,832,703.06
营业税金及附加		31,549.94	44,532.25
销售费用			
管理费用		4,263,233.35	4,008,989.12
财务费用		-3,072,640.09	-1,892,544.60
资产减值损失		-330,313.18	-1,605,708.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			84,422.94
投资收益（损失以“-”号填列）		175,000,000.00	10,049,211.03
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）		176,880,214.29	15,161,097.25
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		122,161.66	86,840.34
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		176,758,052.63	15,074,256.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		176,758,052.63	15,074,256.91
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		176,758,052.63	15,074,256.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		749,350,468.73	579,761,559.37
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

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		23,150,006.84	98,670,240.29
经营活动现金流入小计		772,500,475.57	678,431,799.66
购买商品、接受劳务支付的现金		198,349,149.24	163,550,244.73
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		269,762,653.62	208,754,163.83
支付的各项税费		35,397,499.81	40,019,151.03
支付其他与经营活动有关的现金		84,989,543.36	137,324,912.17
经营活动现金流出小计		588,498,846.03	549,648,471.76
经营活动产生的现金流量净额		184,001,629.54	128,783,327.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			495,024.00
取得投资收益收到的现金		9,183,133.66	11,447,035.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,077.90	2,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,266,211.56	14,944,649.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,494,878.08	102,283,744.06
投资支付的现金		5,675,000.00	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		55,453,892.31	
支付其他与投资活动有关的现金			587,831.34
投资活动现金流出小计		150,623,770.39	103,771,575.40
投资活动产生的现金流量净额		-141,357,558.83	-88,826,925.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,510,000.00	5,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,510,000.00	5,700,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,510,000.00	5,700,000.00
偿还债务支付的现金		7,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,456,320.41	
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		11,256,320.41	
筹资活动产生的现金流量净额		2,253,679.59	5,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,272.59	32,232.86
五、现金及现金等价物净增加额		44,892,477.71	45,688,634.91
加：期初现金及现金等价物余额		255,171,309.40	209,482,674.49
六、期末现金及现金等价物余额		300,063,787.11	255,171,309.40

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		123,574,916.97	113,829,979.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		201,597,919.82	76,907,812.11
经营活动现金流入小计		325,172,836.79	190,737,791.39
购买商品、接受劳务支付的现金		136,451,959.76	85,106,454.58
支付给职工以及为职工支付的现金		1,053,810.73	1,642,038.66
支付的各项税费		384,973.14	492,473.78
支付其他与经营活动有关的现金		180,599,504.00	52,659,145.26
经营活动现金流出小计		318,490,247.63	139,900,112.28
经营活动产生的现金流量净额		6,682,589.16	50,837,679.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			495,024.00
取得投资收益收到的现金		15,000,000.00	10,049,211.03
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		15,000,000.00	10,544,235.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,842.00	
投资支付的现金			
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		165,842.00	
投资活动产生的现金流量净额		14,834,158.00	10,544,235.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,516,747.16	61,381,914.14
加：期初现金及现金等价物余额		133,984,236.45	72,602,322.31
六、期末现金及现金等价物余额		155,500,983.61	133,984,236.45

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

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,320,000.00				198,299,259.18		-0.23		1,845,422.66		269,138,202.90	56,811,577.89	686,414,462.40
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,320,000.00				198,299,259.18		-0.23		1,845,422.66		269,138,202.90	56,811,577.89	686,414,462.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	160,320,000.00				-160,320,000.00		0.37		8,250,677.13		184,231,154.74	14,669,547.69	207,151,379.93
(一) 综合收益总额							0.37				192,481,831.87	1,159,547.69	193,641,379.93
(二)所有者投入和减少资本												13,510,000.00	13,510,000.00
1. 股东投入的普通股												13,510,000.00	13,510,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									8,250,677.13		-8,250,677.13		
1. 提取盈余公积									8,250,677.13		-8,250,677.13		

2015 年年度报告

									77.13		677.13		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	160,320,000.00				-160,320,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,320,000.00				-160,320,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	320,640,000.00				37,979,259.18		0.14		10,096,099.79		453,369,357.64	71,481,125.58	893,565,842.33

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,320,000.00				198,243,521.19		-0.25		1,845,422.66		159,015,852.96	44,262,511.57	563,687,308.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,320,000.00				198,243,521.19		-0.25		1,845,422.66		159,015,852.96	44,262,511.57	563,687,308.13

2015 年年度报告

	,000.00				,521.19				22.66		,852.96	1.57	08.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					55,737.99		0.02				110,122,349.94	12,549,066.32	122,727,154.27
(一) 综合收益总额							0.02				110,122,349.94	3,711,614.31	113,833,964.27
(二) 所有者投入和减少资本					55,737.99							8,837,452.01	8,893,190.00
1. 股东投入的普通股					55,737.99							5,700,000.00	5,755,737.99
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												3,137,452.01	3,137,452.01
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,320,000.00				198,299,259.18		-0.23		1,845,422.66		269,138,202.90	56,811,577.89	686,414,462.40

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
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,320,000.00				198,943,240.87				1,845,422.66	-94,251,281.29	266,857,382.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,320,000.00				198,943,240.87				1,845,422.66	-94,251,281.29	266,857,382.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,320,000.00				-160,320,000.00				8,250,677.13	168,507,375.50	176,758,052.63
（一）综合收益总额										176,758,052.63	176,758,052.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,250,677.13	-8,250,677.13	
1. 提取盈余公积									8,250,677.13	-8,250,677.13	
2. 对所有者（或股东）的分配											

2015 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	160,320,000.00				-160,320,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,320,000.00				-160,320,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	320,640,000.00				38,623,240.87				10,096,099.79	74,256,094.21	443,615,434.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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)										15,074,256.91	15,074,256.91
(一) 综合收益总额										15,074,256.91	15,074,256.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

2015 年年度报告

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,320,000.00				198,943,240.87				1,845,422.66	-94,251,281.29	266,857,382.24

法定代表人：赵玲玲 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：潘晓华

三、公司基本情况

1. 公司概况

通策医疗投资股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名中燕纺织股份有限公司,系经北京市人民政府京政发(1995)121号文批准,由北京中燕实业集团公司联合其他五家股东发起设立的股份有限公司,于1995年8月30日在北京市工商行政管理局登记注册。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,总部位于浙江省杭州市,注册资本32,064万元,股份总数32,064万股(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。主要经营活动为医疗器械(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。产品或提供的劳务主要有:投资管理,经营进出口业务,技术开发、技术咨询及技术服务,医疗服务。

2. 合并财务报表范围

本公司将杭州口腔医院有限公司(以下简称杭州口腔医院)、宁波口腔医院有限公司(以下简称宁波口腔医院)等28家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报告附注九“在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及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（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，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外币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其他综合收益。

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，计入其他综合收益。

10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作做出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减

值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内 (含 1 年，以下类推)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

12. 存货**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、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

医疗材料、医疗设备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. 装修服务工程施工以工程项目为核算对象, 按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末, 工程施工成本根据完工结转营业收入的情况, 配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

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

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产(不包含金融资产)划分为持有待售的资产: 1. 该组成

部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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

及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

17. 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。

18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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
管理软件等	5-10
非专利技术	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 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、管理服务、装修服务、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；管理服务、装修服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。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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%

消费税		
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	应缴流转税税额	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
TopChoice Information Limited、TopChoice Medical Information Industry Limited	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

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。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,202.16	201,704.15
银行存款	299,789,596.28	254,969,605.25
其他货币资金	69,988.67	
合计	300,063,787.11	255,171,309.40
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,313,475.63	100.00	615,673.79	5.00	11,697,801.84	7,932,925.17	100.00	396,646.28	5.00	7,536,278.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,313,475.63	/	615,673.79	/	11,697,801.84	7,932,925.17	/	396,646.28	/	7,536,278.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	12,313,475.63	615,673.79	5.00

1 年以内小计	12,313,475.63	615,673.79	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	12,313,475.63	615,673.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 219,027.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市医疗保险管理服务局	2,201,747.37	17.88	110,087.37
昆明市妇幼保健院	1,899,787.22	15.43	94,989.36
沧州市医疗保险基金管理中心	1,435,042.80	11.65	71,752.14
宁波市城镇医疗保险管理中心	1,430,059.36	11.61	71,502.97
浙江省省级医疗保险服务中心	643,162.18	5.22	32,158.11
小 计	7,609,798.93	61.79	380,489.95

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,326,087.57	100.00	25,274,420.84	99.96
1 至 2 年			9,800.00	0.04
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	22,326,087.57	100.00	25,284,220.84	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
杭州建工集团有限责任公司	2,876,623.95	12.88
浙江书圣文化传播有限公司	2,583,333.33	11.57
南京典雅阁餐饮有限公司	2,002,963.00	8.97
杭州人和医疗器械有限公司	1,671,564.03	7.49
张杰	1,200,000.00	5.37
小计	10,334,484.31	46.28

其他说明

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		323,634.66

债券投资		
合计		323,634.66

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,997,517.06	100.00	1,504,212.33	25.08	4,493,304.73	5,870,538.91	100.00	1,366,988.20	23.29	4,503,550.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,997,517.06	/	1,504,212.33	/	4,493,304.73	5,870,538.91	/	1,366,988.20	/	4,503,550.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,562,406.51	128,120.32	5.00
1 年以内小计	2,562,406.51	128,120.32	5.00
1 至 2 年	427,152.54	42,715.26	10.00
2 至 3 年	853,011.30	255,903.39	30.00
3 年以上	2,154,946.71	1,077,473.36	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,997,517.06	1,504,212.33	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 137,224.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,142,427.78	2,796,705.80
应收暂付款	984,321.12	2,296,257.71
其他	870,768.16	777,575.40
合计	5,997,517.06	5,870,538.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州广海实业投资有限公司	租房押金	800,000.00	2-3 年	13.34	240,000.00
南京典雅阁餐饮有限公司	租房押金	680,000.00	1 年以内	11.34	34,000.00

杭州建工集团有限责任公司	租房押金	547,863.00	[注]	9.13	183,931.50
宁波北仑泰悦商业经营管理有限公司	保证金	332,860.00	1年以内	5.55	16,643.00
广州天河登峰环球医械厂	其他	278,000.00	3年以上	4.64	139,000.00
合计	/	2,638,723.00	/	44.00	613,574.50

[注]: 其中账龄 1 年以内 200,000.00 元, 3 年以上 347,863.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
医疗材料	11,106,157.83		11,106,157.83	9,282,692.56		9,282,692.56
工程施工				5,654,768.07		5,654,768.07
库存药品	901,606.04		901,606.04	489,823.42		489,823.42
低值易耗品	1,829,223.06		1,829,223.06	1,074,751.07		1,074,751.07
医疗设备	6,526,445.47		6,526,445.47	5,729,594.06		5,729,594.06
合计	20,363,432.40		20,363,432.40	22,231,629.18		22,231,629.18

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,015,592.05	985,107.75
预缴税费	50,767.57	50,584.85
合计	1,066,359.62	1,035,692.60

其他说明

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
委托贷款				170,000,000.00		170,000,000.00	
合计				170,000,000.00		170,000,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江通策健康管理服务有限公司	1,641,466.38							-1,641,466.38		
杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	598,793.24	900,000.00		-764.90					1,498,028.34	
杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	598,791.22	900,000.00		-725.62					1,498,065.60	
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司		3,875,000.00		553,367.90					4,428,367.90	
合计	2,839,050.84	5,675,000.00		551,877.38				-1,641,466.38	7,424,461.84	

其他说明

2015年1-11月，子公司杭州口腔医院按权益法核算对浙江通策健康管理服务有限公司(以下简称通策健康)确认投资收益-7,760,634.81元(其中权益法下累计投资损失大于原始投资金额部分6,119,168.43元确认预计负债)；2015年12月杭州口腔医院对通策健康进行非同一控制下企业合并，杭州口腔医院对其权益法下累计投资损失大于原始投资金额部分确认的预计负债相应转回。

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,514,238.36	1,061,691.00		12,575,929.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,514,238.36	1,061,691.00		12,575,929.36
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产/无形资产	11,514,238.36	1,061,691.00		12,575,929.36
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,736,182.08	170,313.06		1,906,495.14
2. 本期增加金额	273,463.20	26,542.32		300,005.52
(1) 计提或摊销	273,463.20	26,542.32		300,005.52
3. 本期减少金额	2,009,645.28	196,855.38		2,206,500.66
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产/无形资产	2,009,645.28	196,855.38		2,206,500.66
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	9,778,056.28	891,377.94		10,669,434.22

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	40,098,225.28	119,042,167.25	5,451,282.58	23,753,537.66	188,345,212.77
2. 本期增加金额	650,355,129.93	45,223,762.92	315,097.74	10,188,572.79	706,082,563.38
(1) 购置		45,223,762.92	315,097.74	7,932,197.44	53,471,058.10
(2) 在建工程转入	70,615,891.57			2,256,375.35	72,872,266.92
(3) 企业合并增加	568,225,000.00				568,225,000.00
(4) 投资性房地产转入	11,514,238.36				11,514,238.36
3. 本期减少金额		4,373,663.84	121,421.00	1,087,957.85	5,583,042.69
(1) 处置或报废		4,373,663.84	121,421.00	1,087,957.85	5,583,042.69
4. 期末余额	690,453,355.21	159,892,266.33	5,644,959.32	32,854,152.60	888,844,733.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,016,453.91	41,520,895.26	2,349,182.63	13,026,664.90	72,913,196.70
2. 本期增加金额	8,907,917.48	12,647,009.63	602,463.08	3,839,204.98	25,996,595.17
(1) 计提	6,898,272.20	12,647,009.63	602,463.08	3,839,204.98	23,986,949.89
2) 投资性房地产转入	2,009,645.28				2,009,645.28
3. 本期减少金额		3,621,692.94	115,349.95	1,033,559.93	4,770,602.82
(1) 处置或报废		3,621,692.94	115,349.95	1,033,559.93	4,770,602.82
4. 期末余额	24,924,371.39	50,546,211.95	2,836,295.76	15,832,309.95	94,139,189.05
三、减值准备					
1. 期初余额	9,962,711.03	417,800.00			10,380,511.03
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报 废					
4. 期末余额	9,962,711.03	417,800.00			10,380,511.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	655,566,272.79	108,928,254.38	2,808,663.56	17,021,842.65	784,325,033.38
2. 期初账面价值	14,119,060.34	77,103,471.99	3,102,099.95	10,726,872.76	105,051,505.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	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). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昆明口腔医院大楼	19,514,260.59	尚未办妥产权过户手续
小 计	19,514,260.59	

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
杭州口腔医院 新总部建设项 目				54,857,565.55		54,857,565.55
子公司医院建 设项目	37,072,634.36		37,072,634.36			
零星装修工程	382,923.90		382,923.90	5,420,711.07		5,420,711.07
合计	37,455,558.26		37,455,558.26	60,278,276.62		60,278,276.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杭州口腔医院新总部建设项目	62,000,000.00	54,857,565.55	17,703,011.02	72,560,576.57			117.03	100.00				自筹
子公司医院建设项目			37,094,275.36		21,641.00	37,072,634.36						自筹
零星装修工程		5,420,711.07	4,370,495.87	311,690.35	9,096,592.69	382,923.90						自筹
合计	62,000,000.00	60,278,276.62	59,167,782.25	72,872,266.92	9,118,233.69	37,455,558.26	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	管理软件等	非专利技术	合计
----	-------	-----	-------	-------	----

一、账面原值					
1. 期初余额	16,973,568.00		1,605,622.23	5,259,936.21	23,839,126.44
2. 本期增加 金额	1,061,691.00		133,000.00		1,194,691.00
(1) 购置			133,000.00		133,000.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
(4) 投 资性房地产转入	1,061,691.00				1,061,691.00
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,035,259.00		1,738,622.23	5,259,936.21	25,033,817.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,191,263.42		674,303.19	814,129.13	4,679,695.74
2. 本期增加 金额	621,194.58		205,370.95	1,051,987.22	1,878,552.75
(1) 计提	424,339.20		205,370.95	1,051,987.22	1,681,697.37
(2) 投 资性房地产转入	196,855.38				196,855.38
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,812,458.00		879,674.14	1,866,116.35	6,558,248.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	14,222,801.00		858,948.09	3,393,819.86	18,475,568.95
2. 期初账面 价值	13,782,304.58		931,319.04	4,445,807.08	19,159,430.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昆明口腔医院大楼土地使用权	1,595,106.28	尚未办妥产权过户手续
小计	1,595,106.28	

其他说明:

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	
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
沧州口腔医院有限公司	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
合计	45,103,948.34			45,103,948.34

(2). 商誉减值准备

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
		计提	处置	
北京通策京朝口腔医院有限公司	1,997,276.03			1,997,276.03
合计	1,997,276.03			1,997,276.03

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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(以下简称北京口腔医院)商誉相关的资产组存在减值迹象，已计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	31,339,644.07	32,127,706.50	10,360,509.82		53,106,840.75
房屋租赁费(租期1年以上)	30,451,879.14	660,000.00	7,120,268.04		23,991,611.10
合计	61,791,523.21	32,787,706.50	17,480,777.86		77,098,451.85

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	486,610.95	121,652.75	396,646.28	93,555.26
内部交易未实现利润	2,189,181.15	547,295.29	2,098,280.78	524,570.20
可抵扣亏损				
递延收益	501,719.40	125,429.85	760,000.00	190,000.00
暂未取得发票的成本费用支出			1,493,663.55	373,415.89
合计	3,177,511.50	794,377.89	4,748,590.61	1,181,541.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原股权投资借方差额	1,279,560.73	2,985,641.77
合计	1,279,560.73	2,985,641.77

其他说明：

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

31、短期借款

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料(或劳务)款	48,042,583.85	38,655,850.18
装修款等	21,091,902.71	4,299,591.57
合计	69,134,486.56	42,955,441.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租收入款	342,000.00	547,250.00
装修工程款		5,064,584.64
医疗服务款	255,156.54	297,371.35
货款		3,598,463.20
其他	7,697.60	53,847.30
合计	604,854.14	9,561,516.49

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,956,178.22	264,652,500.46	260,151,380.18	20,457,298.50
二、离职后福利-设定提存计划	80,654.62	9,879,473.62	9,789,086.18	171,042.06
三、辞退福利		595,495.34	595,495.34	
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,036,832.84	275,127,469.42	270,535,961.70	20,628,340.56

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,406,412.79	234,193,297.81	229,410,758.38	20,188,952.22
二、职工福利费	238,320.10	16,625,743.52	16,864,063.62	
三、社会保险费	29,709.81	6,961,559.75	6,981,570.37	9,699.19
其中：医疗保险费	26,362.69	6,177,366.71	6,194,030.21	9,699.19
工伤保险费	3,347.12	293,643.22	296,990.34	

生育保险费		490,549.82	490,549.82	
四、住房公积金	189,206.56	6,006,771.55	6,034,783.79	161,194.32
五、工会经费和职工教育经费	92,528.96	865,127.83	860,204.02	97,452.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,956,178.22	264,652,500.46	260,151,380.18	20,457,298.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	70,412.80	9,099,733.32	9,003,822.88	166,323.24
2、失业保险费	10,241.82	779,740.30	785,263.30	4,718.82
3、企业年金缴费				
合计	80,654.62	9,879,473.62	9,789,086.18	171,042.06

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	217,584.22	177,364.11
消费税		
营业税	1,410,827.02	613,284.30
企业所得税	33,544,441.24	19,312,911.05
个人所得税	2,130,417.87	1,693,346.56
城市维护建设税	109,871.18	55,940.06
房产税	986,662.76	31,008.00
教育费附加	47,087.64	24,001.30
地方教育附加	31,128.77	15,737.88
地方水利建设基金	64,397.64	46,362.08
印花税	425.00	315.00
合计	38,542,843.34	21,970,270.34

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	552,649.18	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	552,649.18	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,489,945.23	1,795,378.96
已结算尚未支付的经营费用	2,682,117.28	3,346,193.59
押金保证金	2,116,374.07	5,597,496.66
其他[注]	5,151,286.39	4,711,799.31
合计	11,439,722.97	15,450,868.52

[注]：其中 4,599,261.22 元系原中燕纺织股份有限公司(本公司资产重组前原名)账面的应付款项，账龄 5 年以上。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

45、长期借款适用 不适用**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	295,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	295,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	760,000.00		258,280.60	501,719.40	用于补偿以后期间的相关费用或损失
合计	760,000.00		258,280.60	501,719.40	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
非公立医疗机构临床特色学科补助资金	600,000.00		98,280.60		501,719.40	与收益相关
杭州市医疗卫生项目补助经费	160,000.00		160,000.00			与收益相关
合计	760,000.00		258,280.60		501,719.40	/

其他说明：
_____**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：
_____**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额

		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		160,320,000.00	320,640,000.00

其他说明：

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，公司以截至 2015 年 9 月 30 日总股本 16,032 万股为基数，以资本公积(其中股本溢价 54,508,800.00 元，其他资本公积 105,811,200.00 元)向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 16,032 万股。上述转增业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具《验资报告》(天健验(2015)580 号)。转增完成后，公司股本总数变更为 32,064 万股，每股面值 1 元，股本总额 32,064 万元。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	67,301,342.38		54,508,800.00	12,792,542.38
其他资本公积	130,997,916.80		105,811,200.00	25,186,716.80
合计	198,299,259.18		160,320,000.00	37,979,259.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少详见本财务报告附注七-53 股本之说明。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重							

分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-0.23	0.37			0.37		0.14
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-0.23	0.37			0.37		0.14
其他综合收益合计	-0.23	0.37			0.37		0.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,845,422.66	8,250,677.13		10,096,099.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,845,422.66	8,250,677.13		10,096,099.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按母公司本期实现的净利润弥补以前年度累计亏损后可供分配利润的 10% 提取法定盈余公积 8,250,677.13 元。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	269,138,202.90	159,015,852.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	269,138,202.90	159,015,852.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,481,831.87	110,122,349.94
减：提取法定盈余公积	8,250,677.13	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	453,369,357.64	269,138,202.90

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	758,774,537.88	457,992,774.01	578,562,212.31	353,488,810.65
其他业务	3,581,156.50	947,169.01	5,228,098.80	823,310.27
合计	762,355,694.38	458,939,943.02	583,790,311.11	354,312,120.92

62、 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
消费税		
营业税	2,009,254.18	1,220,139.60
城市维护建设税	184,533.88	133,793.12
教育费附加	79,058.92	57,391.88
资源税		
地方教育附加	52,705.97	38,261.24
房产税	91,020.00	453,681.20
土地使用税	36,640.44	36,640.56
合计	2,453,213.39	1,939,907.60

其他说明：

—

63、 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	4,739,727.34	4,184,636.99
宣传费	6,169,774.43	4,018,385.25
其他	283,966.26	
合计	11,193,468.03	8,203,022.24

其他说明：

—

64、 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	49,036,012.00	37,317,727.50
办公经费	39,491,655.92	26,781,257.49
折旧与摊销	11,418,760.91	6,855,616.29
差旅费	4,336,962.03	2,878,178.93
业务招待费	2,770,882.33	1,716,722.74
中介服务费	2,353,136.94	2,384,069.70
税金	2,018,483.87	755,491.28
其他	1,073,404.77	738,541.89
合计	112,499,298.77	79,427,605.82

其他说明：

—

65、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,678,521.78	

利息收入	-4,796,929.29	-3,698,218.57
汇兑损益	5,272.96	-32,232.84
其他	1,288,308.08	989,186.91
合计	-1,824,826.47	-2,741,264.50

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	356,251.64	376,793.88
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	356,251.64	376,793.88

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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产生的变动收益		84,422.94
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		84,422.94

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,208,757.43	-7,396,859.59
处置长期股权投资产生的投资收益		966,133.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		49,211.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
原股权投资差额摊销	-1,706,081.04	-1,706,081.04
委托贷款取得的投资收益	8,859,499.00	11,407,631.63
购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得[注]	56,259,208.11	
取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益[注]	210,059.53	
合计	56,413,928.17	3,320,035.40

[注]：详见本财务报告附注八合并范围的变更之说明。

其他说明：

69、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	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	
其中：固定资产处置利得		115.63	
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,594,380.60	3,121,800.00	6,594,380.60
其他	27,646.01	36,990.90	27,646.01
合计	6,622,026.61	3,158,906.53	6,622,026.61

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补助及奖励：			
其中：关于促进民营医疗机构健康发展的补助	4,000,000.00		与收益相关
财政专项奖金补助		2,950,000.00	与收益相关
其他补助及奖励	2,336,100.00	171,800.00	与收益相关
递延收益摊销转入	258,280.60		与收益相关
合计	6,594,380.60	3,121,800.00	/

其他说明：

70、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	729,361.97	56,680.19	729,361.97
其中：固定资产处置损失	729,361.97	56,680.19	729,361.97
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		10,000.00	
地方水利建设基金	684,882.76	521,217.19	
其他	661,002.40	370,696.57	661,002.40
合计	2,075,247.13	958,593.95	1,390,364.37

其他说明：

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,670,510.63	34,726,706.14
递延所得税费用	387,163.46	-683,774.32
合计	46,057,674.09	34,042,931.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	239,699,053.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,914,337.06
子公司适用不同税率的影响	-3,023,896.27
调整以前期间所得税的影响	-1,189,045.03
非应税收入的影响	-12,159,251.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,214.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,446,532.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,786,848.30
所得税费用	46,057,674.09

其他说明：

72、 其他综合收益

详见本财务报告附注七-57 其他综合收益之说明。

73、 现金流量表项目**(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	本期发生额	上期发生额
往来款	8,486,649.30	83,261,429.07
收到财政补助款	6,336,100.00	3,881,800.00
利息收入	4,796,929.29	3,698,218.57
租金收入	2,366,500.00	3,730,090.00
收到押金保证金	650,083.82	2,871,500.00
其他	513,744.43	1,227,202.65
合计	23,150,006.84	98,670,240.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	本期发生额	上期发生额
管理费用中的付现支出	60,599,771.12	33,339,261.95
销售费用中的付现支出	10,946,386.27	8,159,622.25
支付押金保证金	5,942,758.69	3,766,488.03
往来款	4,693,384.06	89,546,116.02
财务费用中付现的手续费等	1,288,308.08	989,186.91
付现的营业外支出	661,002.40	380,696.57
其他	857,932.74	1,143,540.44
合计	84,989,543.36	137,324,912.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并财务报表范围变化引起的现金及现金等价物变动		587,831.34
合计		587,831.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	193,641,379.56	113,833,964.25
加：资产减值准备	356,251.64	376,793.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,260,413.09	14,170,398.15
无形资产摊销	1,708,239.69	1,163,843.50
长期待摊费用摊销	17,480,777.86	10,110,903.06
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）	729,361.97	56,564.56
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）		-84,422.94
财务费用（收益以“-”号填列）	1,683,794.74	-32,232.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,413,928.17	-3,320,035.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	387,163.46	-683,774.32
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）	1,868,196.78	7,471,305.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,239,143.22	-11,952,085.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,939,164.30	-2,327,894.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	184,001,629.54	128,783,327.90
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	300,063,787.11	255,171,309.40
减：现金的期初余额	255,171,309.40	209,482,674.49

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	44,892,477.71	45,688,634.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	75,000,000.00
其中：浙江通策健康管理服务有限公司	75,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,546,107.69
其中：浙江通策健康管理服务有限公司	19,546,107.69
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	55,453,892.31

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	300,063,787.11	255,171,309.40
其中：库存现金	204,202.16	201,704.15
可随时用于支付的银行存款	299,789,596.28	254,969,605.25
可随时用于支付的其他货币资金	69,988.67	
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	300,063,787.11	255,171,309.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	566,712,916.67	子公司通策健康以自有房产为其长期借款进行抵押担保
无形资产		
合计	566,712,916.67	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	6.58		
其中：美元	6.58	6.4936	42.72
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
TopChoice Information Limited	英属维尔京群岛	美元	公司经营地通用货币
TopChoice Medical Information Industry Limited	香港	港币	公司经营地通用货币

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江通策健康管理服务有限公司	2015年12月1日	125,140,039.68	100%	股权受让	2015年12月1日	办妥工商变更登记手续	13,500,000.00	8,156,807.60

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	75,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	50,140,039.68
—其他	
合并成本合计	125,140,039.68
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	125,350,099.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-210,059.53

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据公司第七届董事会第五次会议决议，子公司杭州口腔医院分别向关联方杭州爱铂控股有限公司（以下简称爱铂控股）及公司第二大股东鲍正梁购买其持有的通策健康 40%和 20%的股权，购买价格以坤元资产评估有限公司出具《评估报告》（坤元评报〔2015〕341 号）的评估价值为依据确定，杭州口腔医院分别支付爱铂控股股权受让款 5,000 万元，支付鲍正梁股权受让款 2,500 万元，即为新增合并成本的公允价值。对于购买日前杭州口腔医院已经持有通策健康 40%的股权成本，按照购买日的公允价值重新进行计量。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	浙江通策健康管理服务有限公司 购买日公允价值
资产：	600,646,936.02
货币资金	19,546,107.69
预付款项	3,595,430.80
应收款项	
存货	
固定资产	568,225,000.00
无形资产	
在建工程	9,280,397.53
负债：	475,296,836.81
借款	
应付款项	16,389.00
递延所得税负债	
应付利息	2,330,447.81
其他应付款	150,000.00
长期借款	472,800,000.00
净资产	125,350,099.21

减：少数股东权益	
取得的净资产	125,350,099.21

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2015〕341号)的评估价值为依据确定。该《评估报告》采用资产基础法，即以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。它是以重置各项生产要素为假设前提，根据委托评估的分项资产的具体情况选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估值，得出股东全部权益的评估价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
浙江通策健康管理服务有限公司	-6,119,168.43	50,140,039.68	56,259,208.11	以评估机构出具的《评估报告》的评估价值为依据	

其他说明：

子公司杭州口腔医院原持有通策健康40%股权的初始投资金额为24,000,000.00元，截至2015年11月30日权益法下累计确认的投资损失为30,119,168.44元，累计投资损失大于原始投资金额部分6,119,168.43元确认预计负债。

根据《企业会计准则》及其相关规定，杭州口腔医院系通过多次交易分步实现对通策健康的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前杭州口腔医院持有的通策健康40%的股权，应当按照该股权在购买日(即2015年12月1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56,259,208.11元。

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明:

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
绍兴上虞口腔医院有限公司	设立	2015 年 1 月	510 万元	51.00%
南京牙科医院有限公司	设立	2015 年 4 月	905.67 万元	97.73%
湖州通策口腔医院有限公司	设立	2015 年 8 月	600 万元	60.00%
绍兴越城口腔医院有限公司	设立	2015 年 10 月	590 万元	59.00%

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	100.00		设立
杭州通盛医疗投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	100.00		设立
TopChoice Information Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理	100.00		设立
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	昆明市	昆明市	医疗服务	68.00		设立
杭州波恩生殖技术管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	70.00		设立
杭州城西口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务		100.00	设立
杭州东河口腔门诊部有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务		100.00	设立
杭州通策口腔医院管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理		100.00	设立
衢州口腔医院有限公司	衢州市	衢州市	医疗服务		100.00	设立
杭州通和建筑装饰有限公司	杭州市	杭州市	装修服务		100.00	设立
TopChoice Medical Information Industry Limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
海宁通策口腔医院有限公司	海宁市	海宁市	医疗服务		60.00	设立
舟山通策口腔医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务		60.00	设立
昆明市口腔医院有限公司	昆明市	昆明市	医疗服务		58.59	设立
义乌杭州口腔医院门诊部	义乌市	义乌市	医疗服务		51.00	设立
昆明通策医疗投资管理有限公司	昆明市	昆明市	投资管理		51.00	设立
诸暨口腔医院有限责任公司	诸暨市	诸暨市	医疗服务		50.00	设立
绍兴上虞口腔医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务		51.00	设立
绍兴越城口腔医院有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗服务		59.00	设立
湖州通策口腔医院有	湖州市	湖州市	医疗服务		60.00	设立

限公司			业			
南京牙科医院有限公司	南京市	南京市	医疗服务 业		97.73	设立
杭州口腔医院有限公司	杭州市	杭州市	医疗服务 业		100.00	非同一控制 下企业合并
宁波口腔医院有限公司	宁波市	宁波市	医疗服务 业		100.00	非同一控制 下企业合并
浙江通策健康管理服 务有限公司	杭州市	杭州市	健康管理 服务业		100.00	非同一控制 下企业合并
黄石现代口腔医院有 限公司	黄石市	黄石市	医疗服务 业		100.00	非同一控制 下企业合并
沧州口腔医院有限公 司	沧州市	沧州市	医疗服务 业		70.00	非同一控制 下企业合并
北京通策京朝口腔医 院有限公司	北京市	北京市	医疗服务 业		100.00	非同一控制 下企业合并
杭州通策房地产投资 管理有限公司	杭州市	杭州市	房地产投 资管理	100.00		同一控制下 企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

诸暨口腔医院有限责任公司注册资本为 1,000 万元，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)以货币方式出资人民币 500 万元，占其注册资本 50%，公司根据出资协议指派吕建明担任其执行董事，公司拥有对其实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
诸暨口腔医院 有限责任公司	50.00%	1,114,603.99		6,221,206.07
昆明通策医疗 投资管理有限 公司	49.00%	88,887.15		5,307,364.34
海宁通策口腔 医院有限公司	40.00%	-1,482,456.74		2,511,988.38

绍兴越城口腔医院有限公司	41.00%	-1,117,909.66		2,982,090.34
湖州通策口腔医院有限公司	40.00%	-1,193,888.02		2,806,111.98
舟山通策口腔医院有限公司	40.00%	27,914.70		2,027,882.54
昆明市口腔医院有限公司	41.41%	-557,312.90		19,848,480.99
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	32.00%	-814,991.58		2,301,359.43
杭州波恩生殖技术管理有限公司	30.00%	-358,244.68		934,428.34
沧州口腔医院有限公司	30.00%	995,136.44		8,670,347.01
绍兴上虞口腔医院有限公司	49.00%	-1,366,894.11		3,533,105.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
诸暨口腔医院有限责任公司	868.22	550.97	1,419.19	174.95		174.95	621.46	517.76	1,139.22	117.90		117.90
昆明通策医疗投资管理有限公司	1,089.18		1,089.18	6.05		6.05	1,073.02		1,073.02	8.02		8.02
海宁通策口腔医院有限公司	262.40	1,264.48	1,526.88	898.89		898.89	783.39	232.55	1,015.94	17.33		17.33
绍兴越城口腔医院有限公司	348.05	876.80	1,224.85	497.51		497.51						
湖州通策口腔医院有限公司	347.57	1,363.08	1,710.65	1,009.12		1,009.12						
舟山通策口腔	225.26	903.24	1,128.50	621.53		621.53	249.23	220.76	469.99			

医院有限公司												
昆明市口腔医院有限公司	2,297.57	3,080.50	5,378.07	585.07	585.07	2,435.67	2,990.49	5,426.16	498.59		498.59	
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	480.34	1,385.55	1,865.89	1,146.71	1,146.71	413.14	802.63	1,215.77	241.90		241.90	
杭州波恩生殖技术管理有限公司	1,506.93	0.89	1,507.82	1,196.34	1,196.34	1,325.79	0.51	1,326.30	895.40		895.40	
沧州口腔医院有限公司	2,750.69	735.35	3,486.04	595.92	595.92	2,106.14	769.42	2,875.56	317.16		317.16	
绍兴上虞口腔医院有限公司	171.07	941.90	1,112.97	391.93	391.93							

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
诸暨口腔医院有限责任公司	1,955.77	222.92	222.92	412.14	1,156.90	26.14	26.14	103.57
昆明通策医疗投资管理有限公司		18.14	18.14	16.18		21.06	21.06	17.82
海宁通策口腔医院有限公司	581.24	-370.61	-370.61	68.57		-1.39	-1.39	-91.61
绍兴越城口腔医院有限公司		-272.66	-272.66	-510.62				
湖州通策口腔医院有限公司	93.98	-298.47	-298.47	-140.11				
舟山通策口腔医院有限公司	1,076.81	6.98	6.98	626.74		-0.01	-0.01	-135.42
昆明市口腔医院有	2,686.98	-134.58	-134.58	-252.27	2,569.19	162.93	162.93	257.00

限公司								
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	273.53	-254.68	-254.68	-45.81		-27.14	-27.14	-0.15
杭州波恩生殖技术管理有限公司	726.53	-119.41	-119.41	-67.43		-118.87	-118.87	-418.34
沧州口腔医院有限公司	2,136.46	331.71	331.71	675.50	1,958.65	658.25	658.25	831.48
绍兴上虞口腔医院有限公司	254.65	-278.96	-278.96	-164.65				

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州赢湖创造投资合伙企业	杭州市	杭州市	投资管理		10.00	权益法核算

(有限合伙)						
杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	杭州市	杭州市	投资管理		10.00	权益法核算
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		38.75	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司对杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)(以下简称赢湖创造)的持股比例为 10%、表决权比例为 2.56%,对杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)(以下简称赢湖共享)的持股比例为 10%、表决权比例为 2.50%。根据赢湖创造、赢湖共享《合伙协议》的规定,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。赢湖创造由 39 名合伙人共同出资设立、赢湖共享由 40 名合伙人共同出资设立,子公司杭州通盛医疗投资管理有限公司均享有其中一票表决权。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

赢湖创造、赢湖共享的执行事务合伙人为子公司杭州通盛医疗投资管理有限公司,公司对其经营活动有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				

—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
流动资产						
非流动资产						
资产合计						
流动负债						
非流动负债						
负债合计						
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
—商誉						

一内部交易未实现利润						
一其他						
对联营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
净利润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,424,461.84	1,197,584.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	551,877.38	-2,346.05
--其他综合收益		
--综合收益总额	551,877.38	-2,346.05

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 61.79%(2014 年 12 月 31 日：70.00%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司不存在应收款项中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司所承担的流动风险不重大。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	69,134,486.56	69,134,486.56	69,134,486.56		
其他应付款	11,439,722.97	11,439,722.97	11,439,722.97		
小 计	80,574,209.53	80,574,209.53	80,574,209.53		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	42,955,441.75	42,955,441.75	42,955,441.75		
其他应付款	15,450,868.52	15,450,868.52	15,450,868.52		
小 计	58,406,310.27	58,406,310.27	58,406,310.27		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要经营使用自有资金，因此，本公司所面临的市场利率变动的风险并不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注五(四)“外币货币性项目”之说明。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
杭州宝群实业集团有限公司	杭州	实业投资等	10,000	33.75	33.75

公司第一大股东及其实际控制人情况的说明

宝群实业持有公司 33.75% 的股权，浙江通策控股集团有限公司通过宝群实业持有公司 33.75% 的股权，吕建明为浙江通策控股集团有限公司实际控制人，因此，吕建明对公司的持股比例为 33.75%。

本企业最终控制方是吕建明
其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报告附注九。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报告附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州通策会综合服务有限公司	其他
杭州紫萱度假村有限公司	其他
衢州赢湖房地产开发有限公司	其他
杭州爱铂控股有限公司	其他
浙江通策房地产集团有限公司建筑装饰分公司	其他
杭州海骏科技有限公司	其他
杭州一牙数字口腔有限公司	其他
上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司	其他
江苏存济网络医院有限公司	其他
杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)	其他
杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)	其他
浙江通策健康管理服务有限公司	其他
鲍正梁	其他

1. 杭州通策会综合服务有限公司、杭州紫萱度假村有限公司、衢州赢湖房地产开发有限公司、杭州爱铂控股有限公司、浙江通策房地产集团有限公司建筑装饰分公司、杭州海骏科技有限公司、杭州一牙数字口腔有限公司、上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司、江苏存济网络医院有限公司与本公司的关系为第一大股东之实际控制人控制的企业。

2. 杭州赢湖创造投资合伙企业(有限合伙)、杭州赢湖共享投资合伙企业(有限合伙)与本公司的关系为联营企业。

3. 浙江通策健康管理服务有限公司原为子公司杭州口腔医院之联营企业，自 2015 年 12 月 1 日起将其纳入本公司合并财务报表范围。

4. 鲍正梁为本公司第二大股东。

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州通策会综合服务有限公司[注 1]	结算服务	66.91	487.00

杭州海骏科技有限公司 [注 2]	网络促销活动推广及 结算服务	250,011.72	
杭州一牙数字口腔有限公 司	采购商品	768,900.00	
上海三叶儿童口腔医院投 资管理有限公司[注 3]	管理咨询服务	1,254,610.47	

[注 1]: 根据子公司杭州口腔医院和杭州城西口腔医院有限公司(以下简称城西口腔医院)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 22,998.04 元, 支付服务费 66.91 元。

[注 2]: 根据子公司杭州口腔医院、城西口腔医院、绍兴上虞口腔医院有限公司(以下简称上虞口腔医院)、海宁通策口腔医院有限公司、湖州通策口腔医院有限公司(以下简称湖州口腔医院)、宁波口腔医院、衢州口腔医院有限公司、诸暨口腔医院有限责任公司、昆明市口腔医院有限公司与杭州海骏科技有限公司(以下简称海骏科技)签订的相关协议, 由其为上述子公司的相关网络促销活动提供推广及结算服务。本期上述子公司通过海骏科技结算的诊疗服务收入 2,214,587.90 元, 支付服务费 250,011.72 元。

[注 3]: 根据子公司杭州口腔医院、城西口腔医院与上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司(以下简称三叶投资)签订的相关协议, 由三叶投资为上述子公司提供管理咨询服务。本期杭州口腔医院、城西口腔医院分别支付其服务费 1,172,652.34 元、81,958.13 元。

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
衢州赢湖房地产开发有限公司	管理咨询	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州紫萱度假村有限公司	装修服务	6,264,584.64	8,335,415.36
杭州一牙数字口腔有限公 司	出售商品	3,451.97	
上海三叶儿童口腔医院投 资管理有限公司	出售商品	56,450.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江通策健康管理服务有限公司	房屋及建筑物	24,380,378.58	32,596,476.86

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	258.15 万元	293.64 万元

(8). 其他关联交易

(1) 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	交通银行股份有限公司杭州众安支行	浮动利率[注]	170,000,000.00	2012.10.15	2015.12.22

[注]：按照银行同期基准利率上浮 10%。

2015 年 1-11 月，杭州口腔医院已确认对通策健康的委托贷款利息收入 8,859,499.00 元。

(2) 共同投资

1) 设立上虞口腔医院事项

根据公司第六届董事会第三十五次会议决议，子公司杭州口腔医院与关联方赢湖创造、赢湖共享、金华新商投资有限公司及自然人宋恩共同投资设立上虞口腔医院。详见本财务报告附注十六-7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

2) 设立南京牙科医院有限公司事项

根据公司第六届董事会第三十八次会议决议，子公司通策口腔投资集团与关联方赢湖创造、赢湖共享及自然人张影飞投资设立南京牙科医院有限公司(以下简称南京牙科医院)。详见本财务报告附注十六-7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

3) 设立三叶投资事项

根据公司第七届董事会第四次会议决议，子公司通策口腔投资集团与关联方海骏科技及自然人王永河投资设立三叶投资。详见本财务报告附注十六-7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

4) 设立湖州口腔医院事项

根据公司第六届董事会第三十八次会议决议，子公司杭州口腔医院与关联方赢湖创造、赢湖共享、自然人陈联及城西口腔医院部分核心管理团队及技术人员共同投资设立湖州口腔医院。详见本财务报告附注十六-7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

5) 设立绍兴越城口腔医院有限公司事项

根据公司第六届董事会第三十七次会议决议，子公司杭州口腔医院与关联方赢湖创造、赢湖共享、自然人胡之炬及陈玫妍共同投资设立绍兴越城口腔医院有限公司事项(以下简称越城口腔医院)。详见本财务报告附注十六-7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

(3) 购买股权

1) 杭州口腔医院受让通策健康股权事项

根据公司第七届董事会第五次会议，子公司杭州口腔医院向关联方爱铂控股及公司第二大股东鲍正梁购买其分别持有的通策健康的 40%及 20%股权, 购买价格以坤元资产评估有限公司《评估报告》(坤元评报(2015) 341 号)评估价值为依据所确定，杭州口腔医院分别支付爱铂控股股权受让款 5,000 万元，支付鲍正梁股权受让款 2,500 万元。股权受让完成后，杭州口腔医院持有通策健康全部股权。通策健康已于 2015 年 12 月 1 日办妥工商变更登记手续。

2) 发行股份购买资产事项

根据公司第七届董事会第十二次会议决议及与相关交易对象签订的附生效条件的《发行股份购买资产协议》，公司拟以发行股份的方式购买爱铂控股、浙江存济医疗教育基金会、杭州海骏投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州一牙投资管理合伙企业(有限合伙)、万剑钢、杭州朗恩投资合伙企业(有限合伙)、海宁三仁润豪股权投资合伙企业(有限合伙)以及张奥星、黎静、杨益春、蒋锡才、徐航、俞红英、潘湘娥、李恋宁、胡爱、孙章康、温磊等 11 位自然人持有的海骏科技 95.67%股权，购买陈联等 38 位有限合伙人合计持有的赢湖创造 90%财产份额，购买赵敏等 39 位有限合伙人合计持有的赢湖共享 90%财产份额。上述交易完成后，公司将分别持有海骏科技、赢湖创造和赢湖共享 100%的股权，最终交易价格以具有证券从业资格的资产评估机构以 2015 年 12 月 31 日为基准日对标的资产出具《评估报告》所确定的评估价值为依据由交易各方协商确定。截至 2015 年 12 月 31 日，公司发行股份购买资产事项尚在进行之中。

(4) 本期江苏存济网络医院有限公司为公司及下属子公司医院提供免费医疗云软件及相关维护、咨询服务。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州海骏科技有限公司	156,878.26	7,843.91		
应收账款	杭州通策会综合服务有限公司	228.42	11.42		
预付款项	浙江通策健康管理服务有限公司			3,000,000.00	
应收利息	浙江通策健康管理服务有限公司			323,634.66	
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
长期应收款	浙江通策健康管理服务有限公司			170,000,000.00	
小计		157,106.68	7,855.33	173,423,634.66	10,000.00

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江通策房地产集团有限公司建筑装饰分公司	16,389.00	
预收款项	杭州紫萱度假村有限公司		5,064,584.64
预收款项	浙江通策健康管理服务有限公司		3,595,430.80
小计		16,389.00	8,660,015.44

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 拟新设子公司事项

(1) 拟投资设立杭州口腔医院嵊新分院有限公司事项

根据公司第六届董事会第三十八次会议决议，子公司通策口腔投资集团拟与赢湖创造、赢湖共享及自然人俞鉴修共同投资设立杭州口腔医院嵊新分院有限公司(以下简称嵊新口腔医院)。嵊新口腔医院注册资本拟定为 600 万元，其中通策口腔投资集团拟以货币方式出资人民币 360 万元，占注册资本的 60%；赢湖创造拟以货币方式出资人民币 45 万元，占注册资本的 7.5%；赢湖共享拟以货币方式出资人民币 45 万元，占注册资本的 7.5%；自然人俞鉴修拟以货币方式出资人民币 150 万元，占注册资本的 25%。截至 2015 年 12 月 31 日，该公司尚未办妥工商设立登记手续。

(2) 拟投资设立杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司

根据公司第七届董事会第二次会议决议，子公司杭州口腔医院与赢湖创造、赢湖共享及自然人章开心、徐航、俞红英、朱益益、梁亚莲拟共同投资设立杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司。杭州萧山通策杭口口腔医院有限公司注册资本拟定为 2,500 万元，其中杭州口腔医院拟以货币方式出资人民币 1,500 万元，占注册资本的 60%；赢湖创造拟以货币方式出资人民币 250 万元，占注册资本的 10%；赢湖共享拟以货币方式出资人民币 250 万元，占注册资本的 10%；章开心拟以货币方式出资人民币 150 万元，占注册资本的 6%；徐航拟以货币方式出资人民币 100 万元，占注册

资本的 4%；俞红英拟以货币方式出资人民币 125 万元，占注册资本的 5%；朱益益拟以货币方式出资人民币 75 万元，占注册资本的 3%；梁亚莲以货币方式出资人民币 50 万元，占注册资本的 2%。截至 2015 年 12 月 31 日，杭州口腔医院尚未完成出资。

（3）拟投资设立宁波北仑通策口腔医院有限公司事项

根据公司第七届董事会第九次会议决议，子公司宁波口腔医院拟与赢湖创造、赢湖共享及宁波口腔医院部分核心管理团队及技术人员共同投资设立宁波北仑通策口腔医院有限公司(以下简称北仑口腔医院)。北仑口腔医院注册资本拟定为 500 万元，其中宁波口腔医院拟以货币方式出资人民币 350 万元，占注册资本的 70%；赢湖创造拟以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5%；赢湖共享拟以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5%；宁波口腔医院部分核心管理团队及技术人员拟以货币方式出资人民币 100 万元，占注册资本的 20%。截至 2015 年 12 月 31 日，该公司尚未办妥工商设立登记手续。

（4）拟增加北京通策京朝口腔医院有限公司注册资本事项

根据公司第七届董事会第十一次会议决议，子公司通策口腔投资集团拟与自然人于燕妮、黄超对北京口腔医院进行增资。其中通策口腔投资集团以货币资金增资 4,590 万元，于燕妮以货币资金增资 2,500 万元，黄超以货币资金增资 2,300 万元。增资完成后，北京口腔医院注册资本变更为 10,000 万元，其中通策口腔投资集团以货币资金出资 5,200 万元，占注册资本的 52%；于燕妮以货币资金出资 2,500 万元，占注册资本的 25%；黄超以货币资金出资 2,300 万元，占注册资本的 23%。同时，北京口腔医院拟由原地址北京市朝阳区八里庄西里 100 号楼住邦 2000 商务中心 1 号楼 405 单元整体搬迁至北京朝阳区亚奥商圈，重新租赁物业建设新院。截至 2015 年 12 月 31 日，上述增资事项尚未完成。

（5）拟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，子公司通策口腔投资集团拟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。郑州市口腔医院投资有限公司注册资本拟定为 1,000 万元，其中通策口腔投资集团拟出资 650 万元，占注册资本的 65%；郑州市口腔医院拟出资 200 万元，占注册资本的 20%；自然人陈美华拟出资 100 万元，占注册资本的 10%；自然人李学文拟出资 50 万元，占注册资本的 5%。截至 2015 年 12 月 31 日，该公司尚未办妥工商设立登记手续。

根据公司第六届董事会第三十八次会议审议通过的《通策医疗投资股份有限公司关于全资子公司与郑州市口腔医院签署〈合作开办郑州市口腔医院分院实施方案〉的议案》，拟以郑州市口腔医院投资有限公司为投资主体，出资筹建郑州市口腔医院分院，由郑州市口腔医院投资有限公司持有所开办的郑州市口腔医院各分院 100%股权。

2. 发行股份购买资产事项

详见本财务报告附注十二-5 关联交易情况之说明。

（二）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
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	2025.8	500.00	1,500.00
周爱仙	杭州口腔医院有限公司	房屋	2008.6	2018.8	60.00	160.00
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	149.91	39.74
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	545.60	275.30
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	70.82	18.07
上虞市创峰化工有限公司	绍兴上虞口腔医院有限公司	房屋	2014.9	2024.8	120.00	80.00
海宁市旧城改造与建设投资开发公司	海宁通策口腔医院有限公司	房屋	2014.6	2024.5	97.50	40.63
沈琳	湖州通策口腔医院有限公司	房屋	2014.11	2016.2	185.61	15.87
浙江书圣文化传播有限公司	绍兴越城口腔医院有限公司	房屋	2014.11	2024.11	214.44	258.33
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	409.00	104.30
陈红、张杰	舟山通策口腔医院有限公司	房屋	2014.8	2026.10	147.78	120.00
衢州绿色产业集聚区管理委员会	衢州口腔医院有限公司	房屋	2012.10	2017.10	77.19	57.90
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	161.26	41.16
钱堃	昆明市口腔医院有限公司	房屋	2012.7	2022.6	83.60	43.06
钱堃	昆明市口腔医院有限公司	房屋	2015.6	2016.5	146.67	61.11
诸暨市级机关事务管理局	诸暨口腔医院有限责任公司	房屋	2013.7	2028.7	214.60	8.94
南京典雅阁餐饮有限公司	南京牙科医院有限公司	房屋	2015.4	2025.7	254.70	200.30

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据2016年3月1日公司第七届董事会第十四次会议通过的2015年度利润分配预案，公司2015年度实现的净利润弥补期初累计亏损后，不进行利润分配、资本公积转增股本和其它形式的分配。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	医疗服务收入	销售产品收入	管理服务收入	装修服务收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	747,375,502.83	124,959,780.62	25,029,245.11	7,558,020.74	146,148,011.42	758,774,537.88
主营业务成本	452,639,687.07	122,447,623.63	8,132,311.05	7,134,852.04	132,361,699.78	457,992,774.01
资产总额	1,098,422,556.64	183,654,188.80	36,785,641.62	11,108,071.42		1,329,970,458.48
负债总额	360,426,557.71	60,262,643.62	12,070,511.57	3,644,903.25		436,404,616.15

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 投资事项

1. 设立上虞口腔医院事项

根据公司第六届董事会第三十五次会议决议, 子公司杭州口腔医院与赢湖创造、赢湖共享、金华新商投资有限公司及自然人宋恩共同投资设立上虞口腔医院。上虞口腔医院注册资本 1,000 万元, 其中杭州口腔医院以货币方式出资人民币 510 万元, 占注册资本的 51%; 赢湖创造以货币方式出资人民币 95 万元, 占注册资本的 9.50%; 赢湖共享以货币方式出资人民币 95 万元, 占注册资本的 9.50%; 金华新商投资有限公司以货币方式出资人民币 200 万元, 占注册资本的 20%, 宋恩以货币方式出资人民币 100 万元, 占注册资本的 10%。上虞口腔医院已于 2015 年 1 月 7 日办妥工商设立登记手续。

2. 设立南京牙科医院事项

根据公司第六届董事会第三十八次会议决议, 子公司通策口腔投资集团与赢湖创造、赢湖共享及自然人张影飞投资设立南京牙科医院。南京牙科医院注册资本 5,000 万元, 其中通策口腔投资集团以货币方式出资人民币 4,000 万元, 占注册资本的 80%; 赢湖创造以货币方式出资人民币 250 万元, 占注册资本的 5%; 赢湖共享以货币方式出资人民币 250 万元, 占注册资本的 5%; 张影飞以货币方式出资人民币 500 万元, 占注册资本的 10%。南京牙科医院已于 2015 年 4 月 8 日办妥工商设立登记手续。

3. 设立三叶投资事项

根据公司第六届董事会第三十七次会议决议, 子公司通策口腔投资集团拟与自然人张野共同投资设立三叶儿童口腔连锁管理有限公司。三叶儿童口腔连锁管理有限公司注册资本拟定为 1,000 万元, 其中通策口腔投资集团拟以货币方式出资人民币 750 万元, 占注册资本的 75%; 自然人张野拟以货币方式出资人民币 250 万元, 占注册资本的 25%。

根据公司第七届董事会第四次会议决议, 将三叶儿童口腔连锁管理有限公司更名为上海三叶儿童口腔医院投资管理有限公司, 由子公司通策口腔投资集团与关联方海骏科技及自然人王永河投资设立。三叶投资注册资本 1,000 万元, 其中通策口腔投资集团以货币方式出资人民币 387.50 万元, 占注册资本的 38.75%; 海骏科技以货币方式出资人民币 387.50 万元, 占注册资本的 38.75%; 王永河以货币方式出资人民币 225 万元, 占注册资本的 22.50%。三叶投资已于 2015 年 6 月 19 日办妥工商设立登记手续。股东王永河于 2015 年 8 月将其持有的股份售于自然人胡敏。

4. 设立湖州口腔医院事项

根据公司第六届董事会第三十八次会议决议，子公司杭州口腔医院与赢湖创造、赢湖共享、自然人陈联及城西口腔医院部分核心管理团队及技术人员共同投资设立湖州口腔医院。湖州口腔医院注册资本1,000万元，其中杭州口腔医院以货币方式出资人民币600万元，占注册资本的60%；赢湖创造以货币方式出资人民币75万元，占注册资本的7.5%；赢湖共享以货币方式出资人民币75万元，占注册资本的7.5%；自然人陈联以货币方式出资人民币50万元，占注册资本的5%；城西口腔医院部分核心管理团队及技术人员以货币方式合计出资人民币200万元，占注册资本的20%。湖州口腔医院已于2015年8月24日办妥工商设立登记手续。

5. 设立越城口腔医院事项

根据公司第六届董事会第三十七次会议决议，子公司杭州口腔医院拟与赢湖创造、赢湖共享、自然人胡之炬及陈玫妍共同投资设立越城口腔医院。越城口腔医院注册资本1,000万元，其中杭州口腔医院以货币方式出资人民币590万元，占注册资本的59%；赢湖创造以货币方式出资人民币90万元，占注册资本的9%；赢湖共享以货币方式出资人民币90万元，占注册资本的9%；自然人胡之炬以货币方式出资人民币200万元，占注册资本的20%；自然人陈玫妍以货币方式出资人民币30万元，占注册资本的3%。越城口腔医院已于2015年10月22日办妥工商设立登记手续。

(二) 股东股权质押事项

截至2015年12月31日，公司第一大股东宝群实业以其持有的本公司9,515万股股份质押给中信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务，宝群实业已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

截至2015年12月31日，公司第二大股东鲍正梁以其持有的本公司1,208万股股份质押给中信证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务，鲍正梁已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

(三) 截至本财务报表批准报出日，公司及子公司尚未办妥2015年度企业所得税汇算清缴手续。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,355,608.21	100.00	795,032.53	5.18	14,560,575.68	559,348.34	100.00	40,345.71	7.21	519,002.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,355,608.21	/	795,032.53	/	14,560,575.68	559,348.34	/	40,345.71	/	519,002.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	14,997,505.79	749,875.29	5.00
1 年以内小计	14,997,505.79	749,875.29	5.00
1 至 2 年	311,367.46	31,136.75	10.00
2 至 3 年	46,734.96	14,020.49	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	15,355,608.21	795,032.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 754,686.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海宁通策口腔医院有限公司	6,086,171.92	39.63	304,308.60
湖州通策口腔医院有限公司	4,445,558.47	28.95	222,277.92
绍兴越城口腔医院有限公司	2,090,126.60	13.61	104,506.33
沧州口腔医院有限公司	1,000,000.00	6.51	50,000.00
绍兴上虞口腔医院有限公司	766,108.93	4.99	38,305.45
小计	14,387,965.92	93.69	719,398.30

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,363,948.50	100.00	1,146,974.25	5.13	21,216,974.25	44,063,948.50	100.00	2,231,974.25	5.07	41,831,974.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,363,948.50	/	1,146,974.25	/	21,216,974.25	44,063,948.50	/	2,231,974.25	/	41,831,974.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	22,300,000.00	1,115,000.00	5.00
1 年以内小计	22,300,000.00	1,115,000.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	63,948.50	31,974.25	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	22,363,948.50	1,146,974.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,085,000.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	29,011.00	29,011.00
应收暂付款	34,837.50	34,837.50
往来款	22,300,000.00	44,000,000.00
其他	100.00	100.00
合计	22,363,948.50	44,063,948.50

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江通策口腔医院投资管理集团有限公司	往来款	22,300,000.00	1 年以内	99.71	1,115,000.00
高宏达	应收暂付款	34,837.50	3 年以上	0.16	17,418.75
浙江科华数码广场有限公司	押金保证金	29,011.00	3 年以上	0.13	14,505.50
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	其他	100.00	3 年以上	0.00	50.00
合计		22,363,948.50	/	100.00	1,146,974.25

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	118,900,160.98		118,900,160.98	118,900,160.98		118,900,160.98
对联营、合营企业投资						
合计	118,900,160.98		118,900,160.98	118,900,160.98		118,900,160.98

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
昆明市妇幼保健生殖医学医院有限公司	6,806,810.00			6,806,810.00		
杭州通盛医疗投资管理有限公司	6,669,666.88			6,669,666.88		
杭州波恩生殖技术管理有限公司	4,325,098.40			4,325,098.40		
杭州通策房地产投资管理有限公司	1,098,579.35			1,098,579.35		
TopChoice Information Limited	6.35			6.35		
合计	118,900,160.98			118,900,160.98		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,694,455.36	115,865,807.25	87,868,264.65	84,832,703.06
其他业务	943,396.20		2,547,169.74	
合计	118,637,851.56	115,865,807.25	90,415,434.39	84,832,703.06

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	175,000,000.00	10,000,000.00
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		49,211.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	175,000,000.00	10,049,211.03

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-729,361.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	6,594,380.60	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	210,059.53	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	8,859,499.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-633,356.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	56,259,208.11	
所得税影响额	-3,714,078.29	
少数股东权益影响额	-104,971.42	
合计	66,741,379.17	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.52	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.32	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	载有董事长亲笔签名的年度报告正本

董事长：赵玲玲

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 1 日