

公司代码：600055

公司简称：万东医疗

# 北京万东医疗科技股份有限公司 2018 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、立信会计师事务所（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、公司负责人谢宇峰、主管会计工作负责人井晓权及会计机构负责人（会计主管人员）杨征声明：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

2018年度利润分配预案为公司拟以总股本540,816,199股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），合计派发现金54,081,619.90元。上述利润分配方案已由公司独立董事发表独立意见，尚需提交股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本年度报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告有关章节中关于公司未来发展可能面对的风险等内容。

十、其他

适用 不适用

## 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.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	152

## 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		
公司	指	北京万东医疗科技股份有限公司
控股股东	指	江苏鱼跃科技发展有限公司
实际控制人	指	吴光明
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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	北京万东医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	万东医疗
公司的外文名称	Beijing Wandong Medical Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	WDM
公司的法定代表人	谢宇峰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任志林	何一中
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼
电话	010-84569688	010-84569688
传真	010-84575717	010-84575717
电子信箱	wdyL055@263.net.cn	wdyL055@263.net.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼
公司注册地址的邮政编码	100015
公司办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼
公司办公地址的邮政编码	100015
公司网址	http://www.wandong.com.cn
电子信箱	wdmed@public.bta.net.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	万东医疗	600055	华润万东

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海南京东路 61 号 7 楼
	签字会计师姓名	王一芳、石敏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1233 号汇亚大厦 32 层
	签字的保荐代表人姓名	何挺、刘华欣
	持续督导的期间	2016 年 1 月 20 日至 2018 年 12 月 31 日

## 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	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	954,529,650.87	883,958,514.36	7.98	813,400,702.36
归属于上市公司股东的净利润	153,333,141.88	109,117,143.61	40.52	71,543,783.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,899,065.99	85,797,420.01	59.56	60,622,274.98
经营活动产生的现金流量净额	75,530,395.82	-77,702,778.26	197.20	102,736,486.09
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,964,522,853.37	1,844,388,856.64	6.51	1,792,177,805.78
总资产	2,439,393,133.09	2,321,740,727.31	5.07	2,203,123,114.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.284	0.202	40.59	0.185
稀释每股收益（元/股）	0.284	0.202	40.59	0.185
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.253	0.159	59.12	0.158
加权平均净资产收益率 (%)	8.07	6.00	增加2.07个百分点	4.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.21	4.72	增加2.49个百分点	3.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 九、2018 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	134,452,634.19	245,984,201.05	239,280,920.89	334,811,894.74
归属于上市公司股东的净利润	3,576,183.77	38,974,738.33	45,848,794.13	64,933,425.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,800,727.74	34,688,286.45	44,970,043.63	55,440,008.17
经营活动产生的现金流量净额	-117,610,683.54	13,763,066.62	24,948,936.10	154,429,076.64

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-2,456,890.46		5,520,397.05	-1,215,698.92
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	9,404,463.79		2,113,472.80	2,496,199.11
委托他人投资或管理资产的损益	12,593,131.51		19,018,132.02	12,196,788.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				229,786.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,180.74		2,290,838.08	-224,523.41
少数股东权益影响额	61,849.96		-1,281,727.87	-411,925.74
所得税影响额	-2,973,298.17		-4,341,388.48	-2,149,116.95
合计	16,434,075.89		23,319,723.60	10,921,508.86

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	23,251,990.56	229,251,655.03	205,999,664.47	0
合计	23,251,990.56	229,251,655.03	205,999,664.47	0

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 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

2018年,公司将持续聚焦数字化影像设备,在保持DR摄影系统板块平稳增长情况下,大力推动平板数字胃肠、MRI磁共振诊断系统、DSA血管造影系统、CT系统等重点产品线的研发、制造、销售及服务投入,同时对于新增的移动DR产品进行了积极推广,主动引导产品转型和市场升级,从产品相对低端、价格竞争激烈的民营市场逐渐向产品性能要求更高、利润空间更为合理的公立市场倾斜。

DR产品线,作为公司的核心业务版块,处于国内DR产品领军位置,在新一轮国产优秀设备遴选中,14款平板DR全部高分入选国产优秀设备名录,成为DR产品入围数量最多的厂家。公司的销售团队凭借万东的口碑、产品的多样化、技术的先进性、贴心的服务团队、以及更为合理的市场价格,在去年缺乏大型基层DR集采项目支撑的情况下,仍旧保持国内销量首位的地位。

2018年,贵州、湖北大型DR采购项目的培训工作有序进行,为基层用户提供了从设备基础知识到临床阅片指导的一系列的专家培训讲座,使万东设备能够更好的服务于地处偏远的乡镇居民,此举备受当地卫生系统的好评。

在保证DR销量的同时,公司决策层具有着前瞻性的眼光,紧跟国家政策的引导,将平板数字胃肠、MRI磁共振诊断系统、DSA血管造影系统的研发推广逐步推进,并取得良好的收益。

平板数字胃肠,以其即可进行常规消化道检查,又可进行DR拍片的多功能的特性,是不同层级医院必不可少的X射线检查设备。DRF系列平板胃肠产品销量达到国产品牌第一名,且用户多为二级以上公立医院,用户反响度较好,且在第三季度增加了两款动态平板胃肠产品,向公司制定的重新回归县域市场的目标更近一步。该系列产品集成化程

度远高于国内其他品牌，且在功能上一直不断实现突破，如动态全脊柱拼接、切斜式摄影装置、多模造影采集序列设定等临床功能，处于业界领先地位。

在数字化胃肠全面占据市场的情况下，公司宣布以往的常规模拟胃肠、透视系统，将于明年全面退市。

MRI 磁共振成像系统，实现质量和销量的突破，公司磁共振的发展进入了一个新的发展阶段，同时也是一个新的起点。按销售台数统计，同比实现了 33% 的增长，在国内品牌中销量进入前二。在这一年，公司磁共振产品部在研发中投入了大量的人力、物力、财力，在产品质量、临床应用等各方面都取得了很好的进展。针对不同类型的医疗机构，推出了骨科、血管、妇儿、腹部、体检等全新的临床应用软件，为磁共振产品进入综合医院、骨科专科医院、心脑血管专科医院、妇幼专科医院、肝胆专科医院、体检中心、医养结合等各类型医疗机构打下了坚实的基础。全新高端超导磁共振成像系统 i\_Space 1.5T 通过与北京友谊医院、解放军 301 医院、中国医学科学院肿瘤医院三家超大型三甲医院共同合作进行临床试验，将于 2019 年 1 季度获得产品注册证，计划于 2019 年 2 季度上市，这一高端超导 1.5T 产品将为公司大型影像设备进入二甲以上医院提供支撑。超导 3.0T 的产品的开发也在有条不紊的进行，计划于 2019 年内启动产品注册工作。通过产品核心部件到图像质量的逐步优化，到产品临床应用的研发推进，公司的磁共振产品线，在快速提升自身的竞争力，从而缩短与国际品牌的差距，实现市场占有率逐年提高。

DSA 血管造影系统，是一款需要具备 X 射线领域最高技术水平的产品，一直以来由于 GPS 三大家对市场的垄断，国内品牌的在这一产品线上一直销量寥寥。但近两年，伴随国家县域医院的能力提升，国产设备的鼓励政策，以及对于 DSA 设备进入县域医院的配置松绑，给公司 DSA 的销售带来了诸多的利好消息，在营销团队的合作下，在国内进行了多场次的专业学术会议，搭建了多级的专家网络，为 DSA 今后的推广，铺平的道路，并且当年销量实现了翻翻，有了突破性的增长。同时在产品核心部件进行升级，高效提升手术台数；配备的新一代平板探测器有效降低噪声等效剂量，同时在低剂量采集时得到更加优秀的临床图像；全新“七”运动落地等中心 L 臂结构，未来设备在手术操作中，移动更为灵活，更具竞争力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用



公司紧紧围绕从影像设备制造商向医学影像整体解决方案提供商转型升级的发展战略，深化各项业务工作。公司 1.5T 超导 MRI、低剂量平板 DSA、动态胃肠 DRF、大功率移动 DR 等高端医学影像产品完成全面技术升级，在为广大基层医院提供基础型影像设备的业务基础上，大规模向更高级别医院提供高端医学影像产品和服务。公司影像诊断服务业务快速推进，全年线上阅片量累计超过 1000 万；在 AI 影像诊断技术方面，完成肺部 CT、骨关节炎、健康肺的 AI 影像诊断软件开发和测试应用；建设完成 15 家第三方影像中心。

公司继续加强在 DR 产品线的研发投入，完成新型 DR 产品研制，实现量产，有力支撑了 2018 年 DR 零售市场的销售。提高完善 X 射线平板探测器 (FPD) 的技术工艺改进和生产工艺定型，完成 FPD 核心部件进口替代的技术和生产准备工作；公司自主研发的静态 FPD 实现规模化生产，成品率达到 90%，占全年 DR 销售数量的 50%；完成便携式无线 FPD 样机的研制，满足公司新型 DR 产品和移动 DR 产品的配套需求。50kW 小型化高压发生器实现规模化生产，大幅降低生产制造、包装和运输成本。自主规模生产 FPD 和小型化高压发生器，既增强了公司 DR 产品的市场竞争力，也显著提高了 DR 产品线的平均毛利率。

在血管介入治疗系统 (DSA) 产品上，公司取得与低剂量成像相关的关键技术突破，医生和患者的术中剂量大幅降低，其中，医生及患者的受照剂量大幅降低，处于同行业领先水平，更加绿色环保的新型 DSA 产品为更多的血管介入手术患者带来福音。公司新型 DSA 产品具备完整的高级分析软件功能，提供冠脉血管分析、腔内血流分析、神经血管分析等。公司新型 DSA 产品具备 CBCT 功能，提供血管 3D 影像和虚拟腔内影像，极大的提高了血管介入手术的精准性和便捷性。

公司推出自主研发的新型 DRF 医用诊断 X 射线机 (平板数字胃肠机)，在消化道造影基础上，增加透视拼接、泌尿系统造影检查、外周血管造影检查等新功能，可供医院进行肾盂造影、妇科输卵管造影、ERCP 等临床检查及诊断，同时也可进行胸部、头颅及四肢骨骼的摄影检查，是一款多功能 X 射线机，极大的拓展了 DRF 临床应用。为配合公司新型 DRF 产品的推出，同期完成大尺寸动态 FPD 样机研制工作和 80kW 大功率高压发生器样机研制工作，应用全新图像处理软件，公司 DRF 在技术先进性和制造成本方面处于行业竞争优势地位。

40kW 大功率移动 DR 产品批量上市，产品搭载自主研发的大功率组合式高压发生器、便携式无线 FPD、移动 DR 专用软件平台，全面贴近临床需求，车体紧凑、机械结构轻巧、

操作灵活、爬坡和过沟坎能力强，充电续航时间长，无线遥控曝光和车体运动，高速无线传输图像数据，满足各类医疗机构的使用需求，成为细分市场领域的有力竞品。

通过与国内多家知名的三级甲等医院开展广泛深入的医工协同研发，公司 1.5T 超导 MRI 产品的核心部件和图像软件实现全面优化升级，亚秒级超导匀场技术处于行业领先水平，16 通道线圈技术提高了图像分辨率，全新 16 通道光纤谱仪大幅提升了信噪比和传输速度，实现了抑脂成像、磁敏感成像等高级临床应用功能，公司新型 1.5T 超导 MRI 已具备进军三级医院的实力。

在不断推出高端影像产品的同时，公司强化各产品线的毛利率控制和考核，通过技术工艺优化设计、整合优质上游产业资源、提升内部产线效率等方法，公司主要产品线毛利率不断提升，高端影像产品的毛利率水平处于同行业领先地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司加强二级及二级以上医疗机构的销售，通过细化任务目标、严格销售考核、开展多区域推广等工作，全年二级及二级以上医疗机构的销售占比达到 30%。

报告期内，针对各省基层医院政府集中采购项目较少的情况，公司主动调整市场策略和营销计划，DR 产品的零售增幅明显，二级及以上医疗结构销售占比显著提高，全年 DR 产品销售数量处于国内市场第一，夯实了行业领先地位。

1.5T 超导 MRI 已成为医院装备的重点产品，在影像类产品中，增长速度最快。为增强 1.5T 超导 MRI 产品的竞争力，向更高级别医院提供优质国产 MRI 产品，公司与国内知名的三级甲等医院开展广泛的产研合作，从满足临床需求出发，完成超导 MRI 高级临床功能的研制。与上一报告期相比，公司 1.5T 超导 MRI 产品销量接近翻番。公司 MRI 产品销售数量处于国内市场第二。

为进一步实现“大病不出县”的医改目标，2018 年，国家卫计委取消了血管介入治疗产品（DSA）的配置证管理，并通过优质医疗资源下沉着力推进县级医院开展各类微创介入手术。受益于此，2018 年，公司 CG0-2100C 型 DSA 产品销售数量接近翻番，成为县级医院的优选产品。

公司控股子公司万里云着力发展的业务领域。一是远程影像诊断服务业务，现已成为同行业第一；二是第三方影像中心业务，完成 15 家影像中心建设，运营逐步走上正轨，形成多种形式的影像中心建设和运营模式。与阿里健康、达摩院合作的影像人工智能，

在体检辅助筛查和基层医疗辅助诊断中发挥越来越重要的作用。“影像上云”势在必行，尤其是云胶片政策将会强力助推。影像云 SaaS 服务将成为新一代医学影像服务的主流模式，逐步取代传统 PACS、塑料胶片等，已经发展成为万里云的重大业务板块之一。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司经营业绩稳步提升，实现销售收入 9.55 亿元，同比增加 7.98%；实现归属母公司的净利润 1.53 亿元，同比增加 40.52%。主要是公司主流及新产品销售增幅较大，同时产品毛利率稳步提升，进而保证了净利润增速快速增长

### （一）主营业务分析

#### 1. 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	954,529,650.87	883,958,514.36	7.98
营业成本	538,326,378.38	518,497,042.79	3.82
销售费用	148,932,296.32	153,703,228.84	-3.10
管理费用	69,588,445.99	74,246,354.98	-6.27
研发费用	61,897,092.55	61,473,764.92	0.69
财务费用	-20,006,984.56	-14,626,600.28	36.78
经营活动产生的现金流量净额	75,530,395.82	-77,702,778.26	197.20
投资活动产生的现金流量净额	-241,973,153.94	-137,125,850.70	76.46
筹资活动产生的现金流量净额	-27,040,809.95	-65,894,592.75	-58.96

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### （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 (%)
医疗器械制造	901,302,964.27	532,064,012.12	40.97	7.17	3.62	增加 2.02 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 (%)
医疗器械制造	868,184,121.99	500,373,286.84	42.37%	7.45%	4.02%	增加 1.90 个百分点
其他收入	33,118,842.28	31,690,725.28	4.31%	0.23%	-2.32%	增加 2.49 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(%)
华北地区	113,813,695.32	67,769,265.50	40.50	0.51	-2.36	增加1.8个百分点
东北地区	71,168,880.44	42,376,822.40	40.50	15.97	12.65	增加1.8个百分点
华东地区	235,557,703.59	140,260,559.23	40.50	29.54	25.84	增加1.8个百分点
中南地区	231,002,316.37	137,548,097.92	40.50	20.82	17.36	增加1.8个百分点
西南地区	173,782,573.54	103,477,154.77	40.50	-17.46	-19.82	增加1.8个百分点
西北地区	32,384,164.40	19,282,837.88	40.50	-33.48	-35.38	增加1.8个百分点
中国大陆以外地区	43,593,630.61	21,349,274.42	51.00	27.56	12.92	增加6.4个百分点
合计	901,302,964.27	532,064,012.12	41.00	7.17	3.62	增加2.0个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
DR	1,729	1,722	79	1.89	2.07	-2.47
核磁	116	108	25	27.47	31.71	47.06

## (3). 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
医疗器械制造	材料费	467,382,977.62	87.84%	447,932,048.03	87.23%	4.34%	
	人工费	11,686,324.44	2.20%	11,963,058.13	2.33%	-2.31%	
	制造费	21,303,984.78	4.00%	21,150,756.19	4.12%	0.72%	
保修等其他业务	人工费	31,690,725.28	5.96%	32,443,070.59	6.32%	-2.32%	
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	本期金额较上年同期	情况说明

					例 (%)	变动比例 (%)	
射线产品	材料费	347,712,163.61	65.35%	353,911,019.83	68.92%	-1.75%	
	人工费	8,694,106.01	1.63%	9,452,009.79	1.84%	-8.02%	
	制造费	15,849,217.87	2.98%	16,711,208.15	3.25%	-5.16%	
MRI 类	材料费	119,670,814.01	22.49%	94,021,028.20	18.31%	27.28%	
	人工费	2,992,218.43	0.56%	2,511,048.34	0.49%	19.16%	
	制造费	5,454,766.91	1.03%	4,439,548.04	0.86%	22.87%	
保修等其他业务	人工费	31,690,725.28	5.96%	32,443,070.59	6.32%	-2.32%	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 8,947.66 万元，占年度销售总额 9.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,746.20 万元，占年度销售总额 2.88 %。

前五名供应商采购额 20,768.11 万元，占年度采购总额 42%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 3. 费用

适用 不适用

销售费用减少，主要原因为报告期内优化线下渠道拓展，推动新媒体品牌宣传；研发费用增加，主要原因为持续加大研发投入力度，提升部分关键骨干研发人员薪酬，达到与同行业相比有竞争力的薪酬水平。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	61,897,092.55
本期资本化研发投入	7,642,785.26
研发投入合计	69,539,877.81
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.29
公司研发人员的数量	186
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	32.35
研发投入资本化的比重 (%)	10.99

##### 情况说明

适用 不适用

与上一报告期相比，研发投入增加 15.87%。重点投入高端数字影像产品线 and 万里云远程诊断服务平台，提升骨干研发人员的薪酬水平。不断增强的研发投入，加快了公司高端数字影像产品数影像产品的上市节奏，提高了公司行业竞争力。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期现金流入增加，主要为报告期内销售回款增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流出增加，主要为报告期内支付上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）投资款所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流出减少，主要为报告期内分配股利较去年同期减少所致。

### (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

√适用 □不适用

#### 1. 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
货币资金	349,848,444.39	14.3	538,269,620.12	23.2	-35	
预付款项	26,440,167.11	1.0	19,073,045.74	0.8	39	
其他应收款	47,326,067.29	1.9	33,139,850.00	1.4	43	
可供出售金融资产	229,251,655.03	9.4	23,251,990.56	1.0	886	
在建工程	4,961,528.18	0.2	15,662,466.64	0.7	-68	
长期待摊费用	10,250,940.47	0.4	954,273.17	-	974	
递延收益	10,547,817.67	0.4	3,024,249.41	0.1	249	

其他说明

- 1、货币资金变动中主要为报告期内于 2018 年 2 月向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付投资款所致；
- 2、预付款项变动主要为报告期内进口部件增加导致预付款增加所致；
- 3、其他应收款变动主要为报告期内保证金增加所致；
- 4、可供出售金融资产变动主要为报告期内增加对上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）投资所致；

- 5、在建工程变动主要原报告期内募投项目工程完工验收转入固定资产所致；
- 6、长期待摊费用变动主要为报告期内影像中心投入增加所致；
- 7、递延收益变动主要为报告期内收到政府研发项目补助款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处行业为医疗器械制造行业，医疗器械作为特殊商品，受国家及各级食品药品监督管理部门的监管，故医疗器械的法规变化对行业及同类产品会有相当的影响。2018年度，国家监管机构改革，原国家食品药品监督管理总局机构及职能均并入国家市场监督管理总局，年内，北京食品药品监督管理局机构及职能均并入北京市场监督管理局。

#### 一、2018 年度影响较大的法规变化：

1、2018 年 3 月，《医疗器械网络销售监督管理办法》实施，其中对于医疗器械网络销售的平台管理提出了要求，鉴于公司产品均为大型设备类医疗器械，需要安装及长期维护等现场服务，同时附带对用户进行使用培训，故并未采用网络销售的经营方式，故暂时未受较大影响。

2、2018 年 8 月，国家市场监督管理总局发布《医疗器械不良事件监测和再评价管理办法》，其中明确：

(1) 医疗器械不良事件监测，是指对医疗器械不良事件的收集、报告、调查、分析、评价和控制的过程。

(2) 国家药品监督管理局建立国家医疗器械不良事件监测信息系统，加强医疗器械不良事件监测信息网络和数据库建设。

(3) 国家药品监督管理局指定的监测机构（以下简称国家监测机构）负责对收集到的医疗器械不良事件信息进行统一管理，并向相关监测机构、持有人、经营企业或者使用单位反馈医疗器械不良事件监测相关信息。

(4) 省、自治区、直辖市药品监督管理部门应当建立医疗器械不良事件监测体系，完善相关制度，配备相应监测机构和人员，开展医疗器械不良事件监测工作。

(5) 任何单位和个人发现医疗器械不良事件，有权向负责药品监督管理的部门（以下简称药品监督管理部门）或者监测机构报告。

经过上一版《医疗器械不良事件监测和再评价管理办法（试行）》的施行及修订后发布的本版法规，完整的医疗器械的不良事件监测和再评价体系建立完成，督促医疗器械行业的生产、销售及使用的全过程进一步规范。

3、2018 年 8 月，新版《医疗器械分类目录》正式实施，相较于 2002 年发布的上一版目录，医疗器械产品类别更加细分，并将近十几年发展出的适应新临床应用的高新技术医疗器械均纳入新分类目录进行管理，我公司同类产品市场及客户也将会进一步细化，行业内同类产品也均在注册证陆续到期后，依据细化后的新版分类目录，重新定位产品。

4、受 2017 年注册检验免费引起的各医疗器械检验机构的注册检验严重拥堵、淤塞的持续影响，2018 年检验周期并未有根本缓解，加之各检验机构改革等引起的业务调整，注册检验周期加长，新产品及延续注册产品的上市周期均被延迟。

5、2018 年 1 月实施的《医疗器械网络安全注册技术审查指导原则》，对拟申报注册的医疗器械提出了关于网络安全的技术层面监管要求，随着医疗器械产品的不断数字化、网络化发展，同类产品生产企业面临新一轮产品技术升级的普遍趋势，行业技术门槛再次刷新。

6、2018 年 1 月，总局发布《关于发布接受医疗器械境外临床试验数据技术指导原则的通告》，为落实中共中央办公厅及国务院办公厅的《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，鼓励医疗器械研发创新，对于行业内的境外医疗器械企业在中国境内的注册获证周期大幅缩短，加快国外同类产品的上市进度。

区别于上述医疗器械法规变化的影响，国家及各级食品药品监督管理部门对于医疗器械产品的市场监督抽验以及对于医疗器械生产企业、经营公司及使用医疗机构进行 GMP、GSP 和 GUP 飞行检查更直接影响企业的生产、经营。

2018 年度，公司未收到国家药监局及北京市食药监局的产品监督抽验。

2018 年度，公司接受北京市食药监局及北京市朝阳区食药监分局进行的 4 次各类 GMP 检查均通过，质量管理体系持续符合 GMP 要求。并通过 4 次年度质量体系认证机构的外部审核，质量管理体系持续符合 ISO9001、ISO13485 质量管理标准。

## 二、报告期内主要研发项目注册及认证情况

### （一）国际 CE 认证及 FDA 注册：



1、完成 CGO-2100 血管产品的符合 CE 认证要求的开发和样机研制，完成 CE 认证产品检测、技术文件准备及质量体系审核，2018 年 12 月获得公告机构 TUVPS 的 CE 认证。

2、完成 DRF-3/4 数字化胃肠 X 射线机的符合 CE 认证要求的开发和样机研制，完成 CE 认证产品检测、技术文件准备及质量体系审核，预计 2019 年二季度将获得公告机构 TUVPS 的 CE 认证。

3、完成 i\_Space 1.5T 超导 MRI 产品的符合 FDA 注册要求的开发和样机研制，完成 FDA 注册产品检测，注册文件准备及递交审核，预计 2019 年底将完成 FDA 注册。

## （二）国内注册：

1、完成新型 1.5T 超导 MRI 样机研制，完成样机注册检测和临床试验，完成 CFDA 注册文件编制和受理，2019 年 2 月获得药监局批准的注册证。

2、完成改型的 0.3T、0.36T、0.4T 及 0.5T 系列 MRI 的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成 CFDA 注册文件编制和受理，2018 年 12 月获得药监局批准的注册证。

3、完成新型 DM-2/2A 数字乳腺 X 射线机的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成国内注册文件编制和受理，2019 年 2 月获得药监局批准的注册证。

4、完成 DRF-3/4 数字化胃肠 X 射线机的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成国内注册文件编制和受理，2018 年 7 月获得药监局批准的注册证。

5、完成 DRF-5 数字化胃肠 X 射线机的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成国内注册文件编制和受理，预计 2019 年二季度获得注册证。

6、完成 M40-1/1A、M32-1/1A 移动式 X 射线机的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成国内注册文件编制和受理，2018 年 1 月获得药监局批准的注册证。

7、完成新东方 1000UE~UI、新东方 1000NA~ND 系列新型 DR 产品的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成国内注册文件编制和受理，完成 GMP 质量体系检查，预计 2019 年内获得注册证。

8、完成新东方 1000UA-UD、新东方 1000FA/FB 系列新型 DR 产品的设计开发和样机研制，完成样机注册检测，完成国内注册文件编制和受理，预计 2019 年内获得注册证。

## 三、获得政府重大研发补助、资助、补贴、税收优惠情况：

（一）报告期收到政府重大研发补助，其中数字化 X 射线机产业链建设项目款项 400 万元，数字平板 X 射线机（DR）技术改进及产业化项目款项 990 万元，动态平板探测器研制项目款项 270 万元。

（二）本公司及各子公司享受的税收优惠政策使用情况：

报告期内公司及子公司万里云企业所得税税率执行 15% 的优惠税率，软件产品享受增值税即征即退的政策。

## 医疗器械行业经营性信息分析

### 1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

√适用 □不适用

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
三类	9	0	0	9
二类	23	3	1	25
一类	2	0	0	2

### 2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
1	医用诊断 X 射线机	二类	摄影、透视、胃肠检查	2018. 6. 19	DRF-3
2	医用诊断 X 射线机	二类	摄影、透视、胃肠检查	2018. 6. 19	DRF-4
3	移动式摄影 X 射线机	二类	X 射线摄影检查	2018. 1. 31	M40-1/1A、M32-1/1A

### 3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	失效时间	是否再注册	备注
1	数字乳腺 X 射线机	二类	X 射线乳腺检查	2018. 5. 21	是	DM-1

### 4 报告期内公司主要产品基本信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	发明专利及起止期限（如适用）	生产量	销售量	销售收入
1	医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线摄影检查	否		1251	1224	253, 550, 017. 34
2	磁共振成像系统	三类	临床 MRI 诊断	否	平面有源屏蔽梯度线圈的制作方法 2006. 11. 29-2026. 11. 28；一种用于核磁共振成像系统的流动补偿方法 2013. 9. 17-2023. 9. 16	38	33	96, 926, 681. 01

3	永磁型磁共振成像系统	三类	临床 MRI 诊断	否	一种全开放式磁共振成像用永磁磁体 2006. 11. 22-2026. 11. 21; 平面有源屏蔽梯度线圈的制作方法 2006. 11. 29-2026. 11. 28; 一种用于核磁共振成像系统的流动补偿方法 2013. 9. 17-2023. 9. 16	43	41	51, 198, 838. 93
4	医用诊断 X 射线机	二类	摄影、透视、胃肠检查	否		89	93	47, 355, 226. 75
5	医用血管造影 X 射线机	三类	血管造影检查诊断和介入治疗	否		16	15	33, 348, 008. 65

## 5 报告期内公司主要产品基本信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	采购量	销售量	销售收入	毛利率
1	医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线摄影检查	否	0	1224	253, 550, 017. 34	46. 21%
2	磁共振成像系统	三类	临床 MRI 诊断	否	0	33	96, 926, 681. 01	33. 56%
3	永磁型磁共振成像系统	三类	临床 MRI 诊断	否	0	41	51, 198, 838. 93	39. 34%
4	医用诊断 X 射线机	二类	摄影、透视、胃肠检查	否	0	93	47, 355, 226. 75	58. 73%
5	医用血管造影 X 射线机	三类	血管造影检查诊断和介入治疗	否	0	15	33, 348, 008. 65	51. 05%

## 6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品应用领域	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
临床医学影像	901,302,964.27	532,064,012.12	40.97	7.17	3.62	2.02	截至 2018 年 9 月 30 日同行业前十名毛利率平均值 45.20%

## 7 报告期内研发投入整体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入费用化金额占营业收入比例 (%)	研发投入资本化金额占净资产比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
69,539,877.81	61,897,092.55	7,642,785.26	6.48	0.38	15.87	

情况说明：

公司研发的会计政策，包括研究阶段和开发阶段的划分标准、开发阶段有关支出资本化的具体条件：

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 8 报告期内主要研发项目具体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目	产品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	备注
新东方 1000F 医用 X 射线摄影系统	应用于从胸片-普通平片进行立、卧位摄影，正、侧为摄影，及专用倾斜投照摄影全部应用范围	目前实际进度是发证审批阶段，预计年底前获得注册证	20%	9,332,589.46	
3.0T 超导型磁共振成像系统	用于头部、颈椎、腰椎、腹部（肝胆、肾、盆腔）、四肢关节疾病诊断高端 3.0T 超导型磁共振成像系统	研发设计输入阶段	20%	9,602,662.45	
动态平板探测器	用于 DSA、数字胃肠产品的关键部件	样机研制完成部分投入使用	50%	15,355,824.93	
1.5T 光线超导磁共振成像系统的临床前研究	用于头部、颈椎、腰椎、腹部（肝胆、肾、盆腔）、四肢关节疾病诊断 1.5T 光纤超导磁共振成像系统	研发设计确认阶段已完成，已完成注册补充资料的提交	80%	11,533,992.35	
DRF-5/6 医用诊断 X 射线机	用于对患者的摄影和透视	研发检测已完成，进入注册发证审核阶段	80%	6,775,938.77	

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司投资设立全资子公司，万东百胜（苏州）医疗科技有限公司，投资金额：人民币 10,000 万元。

#### （1）重大的股权投资

√适用 □不适用

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议以及第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司参与投资并购基金暨关联交易的议案》，2017 年 12 月 11 日公司向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付第一期投资款支付 22,932,000 元，于 2018 年 2 月 26 日向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付第二期投资款 211,068,000.00 元，累计出资共计人民币 234,000,000.00 元，认缴出资比例为 17.9999%。

#### （2）重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### （3）以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议以及第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司参与投资并购基金暨关联交易的议案》上海自贸区股权投资基金管理有限公司作为陆自管理的普通合伙人。公司认缴 2.80098 亿元，认缴出资比例为 17.99999%，截止到 2018 年期末，公司实际出资 2.34 亿元，按公允价值计量的可供出售金融资产列示的金额为 228,931,664.47 元。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润	本年度取得和处置子公司的情况
广州市万东医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	300	482	206	-53	清算过程中
重庆万祥医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	260	5,374	616	-1	保持不变
南京万东医疗装备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	360	198	-346	-118	清算过程中
上海万东三叶医疗器械有限公司	生产、销售	医疗设备的生产、销售等	3,000	5,066	-354	-697	保持不变
万里云医疗信息科技(北京)有限公司	软件开发业	影像咨询服务、软件开发	1,067	21,775	19,524	-1,430	保持不变
西安万东医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	1,000	676	670	-1	清算过程中
万东百胜(苏州)医疗科技有限公司	生产、销售	专用设备制造、进出口业务等	10,000	0	0	0	新设立未出资

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 1、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业主要利好政策对公司的积极影响

2018 年，随着医改的深入，基层医疗大病不出县的要求已经深入全国各省，并初见成效，但是中国人口众多，要想让群众都能享受到良好的医疗条件，还需要对现有医疗机构进行医疗能力的提升，因此在四季度先后出台了多项相关政策。

(1) 2018 年 9 月，国家卫健委、国家中医药局就曾联合发布《国家卫生健康委员会、国家中医药局关于开展“优质服务基层行”活动的通知》，全国 34000 个乡镇卫生院，其中 20% 的中心级卫生院将要逐步提升为 2 级医院水平。公司拥有着国内广泛的乡镇用户，并且多年来，一直秉承着服务基层的信念，悉心维护；同时公司拥有着适合乡镇升级发展的全线影像设备，未来的前景将不容小视。

(2) 2018 年 11 月，国家卫生健康委员会印发的《全面提升县级医院综合能力工作方案（2018—2020 年）》。到 2020 年，500 家县医院、中医院要分别达到“三级医院”和“三级中医院”服务能力要求，国家会下拨专项资金，医院会产生综合设备采购需求。

公司连续几年都在为重返二级主战场的方向进行市场布局、人员布局、产品布局，并且卓有成效。应对高端用户，我们有着从实际操作到临床图像都广受用户赞誉的 1.5T 超导磁共振、DSA 产品，全自动的智能 DR、平板胃肠，还有操控灵活的移动 DR，并且在研发团队手中，还有着诸多与国际品牌能够正相抗衡的新产品储备。公司近年来一直在搭建国内的多级的专家网络，通过专家的建议，使产品不断改进，使公司有信心同时也有能力，去面对高端用户的临床需求，并得到认可，使“中国智造”能够在中国最高层的医学应用领域占一席之地。

(3) 国家鼓励科技创新，鼓励医院购买国产医疗设备。各省相关政策都已陆续出台，对医院的国产设备采购做出明确的要求。对于公司这样一家一贯坚持从核心部件到软件应用都主张自主创新的企业来说，无疑是利好消息。

## 2、市场竞争以及公司的市场地位等信息

(1) 在国内市场需求快速增长的时代，很多国内公司为迅速占领市场，直接引入国外的技术、零部件在国内进行组装生产，大大降低了时间成本，这对于公司来说，短期内会表现出较大的竞争威胁。

另外个别省份，部分产品不仅限制了要采用国产，同时要求要采用本省自产的产品，部分厂商，如联影、明峰已经开始采用多省设置生产基地的方式进行应对，从地方的品牌影响，到省内产品竞争，都会对公司未来的市场产生威胁。

公司在应对以上问题，已经做出了积极的应对的工作方向：首先，坚持脚踏实地的走自主创新的路线；其次，企业自身要强大起来，不断提高品牌影响力，汇聚英才加强

研发能力及生产效率，认真参考国内顶级影像专家对产品品质的评测意见等。只有这样，才能最终掌握全套的核心技术，真正摆脱国外的扼制，在今后的产品设计中，才能游刃有余。

(2) 通过公司所涉及的产品线的市场数据对比，从销售数量上看：DR 产品与与去年基本持平，超导 1.5T 磁共振、平板 DSA、16 层 CT、钼靶机都出现快速增长，公司本年度的销售业绩与市场增长保持一致，说明我们的产品线，我们的核心产品，适应市场的发展需要，能够满足用户日益增长的临床需求。

面对机会，行业内对手也都在紧张布局，例如 DSA 产品线，联影、东软都是未来 DSA 市场的重要对手，东软的新品 2019 年将获注册证。一方面，被 GPS 压制多年 DSA 市场，将由于国产品牌的用户而活跃起来，国产企业整体强大起来，才能汇聚成力量，在市场上的影响力会更大，这对公司来讲，是一大利好。另一方面，DSA 市场需求总量，近年来的增长并不显著，原本不大的市场，增加更多的竞争者，必然显得僧多粥少。但 DSA 产品有它的特质，需要经过多年深入的临床实践，才能使产品设计更加合理，更能贴近临床应用要求，这是该产品的核心难点，也是众多 X 射线厂家这么多年都不敢轻易涉足该领域的原因之一，也是公司产品所具备的核心优势。另外，公司营销团队整体能力的不断提升，会给二级以上医院需求的高端零售产品，如 MRI、DSA 产品的销量，带来快速增长势头。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司已有影像产品全部实现数字化升级，公司客户群随之向上迁移；万里云已成长为业内领先的医学影像诊断服务公司，业务规模不断扩大；在新产品线拓展方面，公司投资成立了万东苏州百胜医疗，开始进军超声影像领域。基于此，公司未来重点发展思路如下：

### 1. 做大做强放射影像业务，产品进入高级别医疗机构和打入国际市场

DR 产品线：抓住基层医院能力建设和县级医院升级建设的良好发展机遇，两端发力，既要为基层医院提供量大面广的普及型 DR，又要为高级别医院提供高性能的 DR。以 DR 为引领，率先大幅提高三级医院的销售比例。DR 销售确保持续处于行业第一的位置。



MRI 产品线：1.5T 超导已经成为市场增速最快，市场规模最大的 MRI 产品。公司将进一步开发完善高级临床功能，自主研发多通道谱仪和一体化线圈，提升产品整体性能，提高 1.5T 超导的市场占有率。

X-CT 产品线：在 16 排基础上，公司将进一步丰富产品种类，适时推出 64 排、128 排产品，进入国内和国际市场。

### 2. 优化影像诊断服务业务，实现业务收入和业务利润双增长

万里云将继续保持线上和线下均衡协同发展的战略思路，重点发展三大业务板块：远程影像云平台、影像 SaaS 产品销售和影像中心建设运营。未来万里云业务收入实现高速增长，实现扭亏，后续不断提高盈利能力。在人工智能 AI 诊断技术方面，以肺结节 AI 诊断为突破，开发更多疾病谱 AI 诊断技术。取得相关软件产品的 CFDA 注册证书，满足各类客户的合规要求。

### 3、积极拓展超声产品，创立超声新品牌，

组建超声研发、制造、市场、销售和售后服务团队，快速实现万东品牌超声产品的 CFDA 注册，满足基层医院和政府招投标项目的竞争需求，为国产主流品牌厂商。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司预算合并营业收入 11 亿元，预算归属母公司净利润 2 亿元。

### 1. 新产品研发工作

完成 1.5T 超导 MRI 高级临床功能的研发，新款产品取得 CFDA 注册证，新款产品开始上市。改进完善 CT 产品的稳定性和图像质量满足临床要求，实现批量生产。配备高热容量单端 X 射线管组件的新款 DSA 系统取得 CFDA 注册证，新款产品开始上市。配备无线平板的新型 DR 系统取得 CFDA 注册证，实现批量生产上市。

### 2. 品牌建设

产品推广：上半年重点开展新款 1.5T 超导 MRI 和新款 DSA 产品的产品推广，下半年重点开展新无线平板 DR 的产品推广。组织策划新品发布会及 CMEF 展会，向广大用户及渠道商宣传推介。

投资宣传：积极组织投资人参加新产品推广活动，实地考察装备公司产品的医院，展示公司产品的临床表现和竞争优势，促进公司资本市场健康良性的发展。

### 3. 营销工作

加强县级及以上医院的销售，重点产品包括 1.5T 超导 MRI、DSA 产品、DRF 数字平板胃肠产品、移动 DR 产品。配合两癌筛查工作，积极开展数字乳腺机的销售。

优化销售考核和绩效管理，改革销售绩效考核管理办法，变繁为简，销售指标穿透到每名销售人员，直接与销售人员个人业绩挂钩，优胜劣汰，奖勤罚懒。

加强销售团队产品知识和竞争能力培训，提升销售人员销售能力，加大重点产品销售，提高二级、三级医院销售占比。

针对今年各省集采项目，积极组织，精心准备，确保 DR 集采项目落地。

#### 4. 售后服务工作

随着公司产品升级和客户升级，售后服务模式也应相应调整，逐步实现从低价格服务向盈利型服务的转型。

提高售后维修质量，优化售后服务监控平台及 400 服务热线的服务响应，优化售后服务备件的管理调配工作。

加强维修工程师培训，严格培训和考核的工作机制，严格持证上岗的管理。

#### 5. 优化影像诊断服务业务，实现业务收入和业务利润双增长

万里云将持续保持影像云平台规模成长的惯性，进一步扩大平台规模和品牌的优势。借助影像上云和云胶片的政策东风，进一步扩大影像云 SaaS 的项目拓展和覆盖。从体检和基层医疗的应用场景出发，利用影像人工智能开放平台整合更多的资源，并探索和影像设备的深度集成。线下影像中心将继续做好项目风控，保证项目质量前期下，继续扩大线下影像中心的数量，兼顾全国性影像中心的布局。实现万里云新一轮融资，引进业内优质的投资方，即保障万里云业务运行资金需求，又可使万里云在行业竞争中取得优势地位。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

公司未来可能面临的风险来自两个方面，一是市场快速变化的风险，二是竞争加剧的风险。

我国县级医院对 DR、DSA、DRF、1.5T 超导 MRI、64 排螺旋 CT 的需求日益旺盛，成为影像产品竞争的主要市场。这一快速变化的市场情况对公司的经营提出了高要求，公司将进一步加快从基础型影像产品向高端影像产品的升级转型，加大核心技术研究，快速推出新产品，为县级及以上医院提供优秀的国产影像产品与服务。

公司进军二级及以上医院的进程中，竞争对手既包括了进口厂家，也包括了近几年异军突起的国产厂家，竞争格局变得复杂。公司将主动调整市场营销策略，为医院提供产品与服务、融资手段支持、临床和人员培训、远程影像诊断支持等全面的整体解决方案，积极应对竞争风险，取得竞争优势。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 2、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

根据公司 2017 年度股东大会审议通过的《2017 年度利润分配预案》，以总股本 540,816,199 股为基数，每十股派发现金股利 0.50 元（含税），合计派发现金 27,040,809.95 元，剩余未分配利润 390,924,855.01 元结转至下年度，报告期内已执行完毕。

2018 年度利润分配预案为公司拟以总股本 540,816,199 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金 54,081,619.90 元。上述利润分配方案已由公司独立董事发表独立意见，尚需提交股东大会审议通过。

##### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.00	0	54,081,619.90	153,333,141.88	35.27
2017 年	0	0.50	0	27,040,809.95	109,117,143.61	24.78
2016 年	0	1.50	4	57,944,592.75	71,543,783.84	80.99

##### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

**(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方案预案的，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

## 二、承诺事项履行情况

**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

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
与再融资相关的承诺	股份限售	员工持股计划	通过非公开发行认购的股票于发行结束之日起三十六个月不转让	2015年6月26日	是	是	不适用	不适用

**(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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

2018年6月15日，财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”），

并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。基于上述修订情况，公司对会计政策相关内容进行调整。

### 1、会计政策变更的内容

(1). 根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

新增“研发费用”，从“管理费用”项中分拆出“研发费用”项目单独列示；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

#### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则修订内容主要包括：金融资产分类变更为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产”及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。

## 2、本次会计政策变更对公司的影响

(1). 根据财会[2018]15号准则的相关要求，本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

(2). 根据新金融工具准则的衔接规定，企业无需重述前期可比数。因此，公司将于2019年初变更会计政策，自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不重述2018年可比数，故本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
保荐人	中国国际金融股份有限公司	

## 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

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、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

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2015 年度员工持股计划	详情请见公司发布的2016年1月21日非公开发行股票结果暨股本变动公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**员工持股计划情况**

√适用 □不适用

公司 2015 年度员工持股计划所购买的公司股票锁定期于 2019 年 1 月 20 日届满，员工持股计划锁定期届满之后，将根据员工持股的意愿和当时市场的情况决定是否卖出股票。具体内容详见公司 2019 年 1 月 15 日发布的公告。

**其他激励措施**

□适用 √不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州万东电子有限公司	联营公司	购买商品	购买原材料	市场化原则	协议价格	189.49	0.40	现金结算	市场价格高于协议价格	
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	股东的子公司	购买商品	购买产品	市场化原则	协议价格	4,659.98	9.72	现金结算	市场价格高于协议价格	
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	股东的子公司	销售设备	销售设备、提供劳务	市场化原则	协议价格	186.23	0.21	现金结算	市场价格	
美年大健康产业控股股份有限公司	公司持股5%以上股东控制且担任董事的企业	销售设备	销售设备、提供劳务	市场化原则	协议价格	3,086.71	3.42	现金结算	市场价格	
合计				/	/	8,122.41	13.93	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述关联交易有利于资源的合理配置,体现专业化的分工合作,对公司的独立性无重大影响。					

### (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

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



## 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

□适用 √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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议以及第七届董事会第二十二次会议决议审议通过的《关于公司参与投资并购基金暨关联交易的议案》，2017 年 12 月 11 日公司向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付第一期投资款支付 22,932,000 元，于 2018 年 2 月 26 日向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付第二期投资款 211,068,000.00 元，累计出资共计人民币 234,000,000.00 元，认缴出资比例为 17.9999%。2018 年 4 月 18 日，公司参与投资的并购基金完成对百胜医疗集团企业除库存股以外的全部股权的交割事宜。	详情请见公司发布的 2017 年 12 月 27 日的股东大会决议公告、2017 年 12 月 8 日的董事会公告以及 2018 年 4 月 19 日的万东医疗关于公司参与投资的并购基金完成收购的公告。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

上海医疗器械厂有限公司	股东的子公司				109.27	322.80	134.65
合计					109.27	322.80	134.65
关联债权债务形成原因		公司全资子公司上海三叶医疗器械有限公司与股东的子公司上海医疗器械厂有限公司签署房屋租赁协议租用其厂房，期末余额为应付租赁费。					
关联债权债务对公司的影响		无重大影响					

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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:万元 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
上海医疗器械厂有限公司	上海万东三叶医疗器械有限公司	金港路56号四号楼	298.06	2016-06-30	2021-04-30		市场化定价		是	全资子公司
北京万东医疗科技股份有限公司	北京和汇东文化传播有限公司	房屋建筑物、土地使用权	7,730.09	201701	203612	3,516.52	市场化定价		否	
北京万东医疗科技股份有限公司	江苏飞鹰国际旅行社有限责任公司	房屋建筑物、土地使用权	138.99	201711	202210	34.42	市场化定价		否	

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	16,000	0	0
银行理财产品	自有资金	58,000	15,000	0
券商理财产品	自有资金	10,000	0	0
信托理财产品	自有资金	24,000	10,000	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
北京银行工体北路支行	保本保证收益性	10,000	2018.1.4	2018.2.8	募集		协议约定	4.00%		38.35	10,000	是		
中信银行北京回龙观支行	保本浮动收益性	3,000	2018.1.5	2018.2.8	募集		协议约定	4.05%		11.31	3,000	是		
联储证券有限责任公司	保本浮动收益性	2,000	2018.1.11	2018.2.7	自有		协议约定	4.80%		7.36	2,000	是		
中信建投证券	保本浮动收益性	2,000	2018.1.12	2018.2.5	自有		协议约定	4.90%		6.8	2,000	是		
中信银行北京回龙观支行	保本浮动收益性	3,000	2018.2.9	2018.2.26	募集		协议约定	2.30%		3.21	3,000	是		
兴业银行	非保本浮动收益性	10,000	2018.2.13	2018.2.23	自有		协议约定	3.80%		10.41	10,000	是		
联储证券有限责任公司	保本浮动收益性	2,000	2018.3.14	2018.4.11	自有		协议约定	5.00%		7.67	2,000	是		
中信信托有限责任公司	非保本浮动收益性	7,000	2018.03.29	2018.4.25	自有		协议约定	7.50%		39.38	7,000	是		
中信信托有限责任公司	非保本浮动收益性	7,000	2018.5.14	2018.6.28	自有		协议约定	4.80%		36.80	7,000	是		
厦门国际银行	保本浮动收益性	10,000	2018.6.13	2018.8.15	自有		协议约定	4.60%		83.05	10,000	是		
厦门国际银行	保本浮动收益性	5,000	2018.7.6	2018.8.17	自有		协议约定	4.50%		26.25	5,000	是		

联储证券 有限责任公司	保本浮 动收益 性	2,000	2018. 7. 12	2018. 8. 9	自有		协议 约定	5.00%		7.67	2,000	是		
厦门国 际银行	保本浮 动收益 性	10,000	2018. 8. 21	2018. 10. 5	自有		协议 约定	4.30%		53.75	10,000	是		
联储证券 有限责任公司	保本浮 动收益 性	2,000	2018. 8. 30	2018. 10. 9	自有		协议 约定	5.00%		10.96	2,000	是		
厦门国 际银行	保本浮 动收益 性	5,000	2018. 8. 28	2018. 10. 12	自有		协议 约定	4.30%		26.88	5,000	是		
厦门国 际银行	非保本 浮动收 益性	3,000	2018. 9. 20	2018. 12. 19	自有		协议 约定	5.20%		44.86	3,000	是		
厦门国 际银行	非保本 浮动收 益性	7,000	2018. 10. 18	2019. 1. 16	自有		协议 约定	5.20%		90.29	7,000	是		
中信信 托有限 责任公 司	非保本 浮动收 益性	10,000	2018. 10. 17	2019. 10. 17	自有		协议 约定	9.00%		130.78		是		
厦门国 际银行	保本浮 动收益 性	8,000	2018. 12. 29	2019. 2. 12	自有		协议 约定	4.20%		42	8,000	是		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**√适用  不适用

公司投资设立全资子公司，万东百胜（苏州）医疗科技有限公司，投资金额：人民币10,000万元。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况** 适用  不适用**(二) 社会责任工作情况**√适用  不适用

具体情况详见公司披露的社会责任报告。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明** 适用  不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明** 适用  不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明** 适用  不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用  不适用**(四) 其他说明** 适用  不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况** 适用  不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况** 适用  不适用**(三) 报告期转债变动情况** 适用  不适用

报告期转债累计转股情况

 适用  不适用**(四) 转股价格历次调整情况** 适用  不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排** 适用  不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□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**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**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）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）	12,720,044	0	0	12,720,044	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
上海盛宇股权投资中心（有限合伙）	11,448,039	0	0	11,448,039	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
北京万东医疗科技股份有限公司—第一期员工持股计划	8,904,031	0	0	8,904,031	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
上海朱雀投资发展中心（有限合伙）	6,360,021	0	0	6,360,021	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
宋文雷	6,360,021	0	0	6,360,021	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
西藏瑞华资本管理有限公司	6,360,021	0	0	6,360,021	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
吴光明	3,816,022	0	0	3,816,022	非公开发行及转增股本	2019年1月20日
合计	55,968,199	0	0	55,968,199	/	/

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

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）：

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 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)	22,769
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,489

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏鱼跃科技 发展有限公司	11,027,214	144,510,115	26.72	0	质押	91,400,000	境内非 国有法 人
俞熔		118,979,563	22.00	0	质押	118,979,563	境内自 然人
上海云锋新创 股权投资中心 (有限合伙)		12,720,044	2.35	12,720,044	未知		其他
上海盛宇股权 投资中心(有 限合伙)一盛 宇十二号私募 证券投资基金		11,448,039	2.12	11,448,039	未知		其他
全国社保基金 一零四组合	-1,400,000	9,000,000	1.66	0	未知		其他
北京万东医疗 科技股份有限公司一第一期 员工持股计划		8,904,031	1.65	8,904,031	无		其他
中国银股份 有限公司一工 银瑞信医疗保 健行业股票型 证券投资基金	2,679,962	7,000,025	1.29	0	未知		其他
宋文雷		6,360,021	1.18	6,360,021	未知		境内自 然人
西藏瑞华资本 管理有限公司		6,360,021	1.18	6,360,021	未知		其他

上海朱雀乙亥投资中心（有限合伙）		6,360,021	1.18	6,360,021	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			
江苏鱼跃科技发展有限公司		144,510,115	人民币普通股	144,510,115			
俞熔		118,979,563	人民币普通股	118,979,563			
全国社保基金一零四组合		9,000,000	人民币普通股	9,000,000			
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		7,000,025	人民币普通股	7,000,025			
束美珍		5,970,985	人民币普通股	5,970,985			
卞雪莲		4,290,900	人民币普通股	4,290,900			
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金		3,277,981	人民币普通股	3,277,981			
丁腊梅		3,038,000	人民币普通股	3,038,000			
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		2,258,932	人民币普通股	2,258,932			
交通银行股份有限公司—工银瑞信养老产业股票型证券投资基金		2,200,040	人民币普通股	2,200,040			
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未有资料显示以上其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）	12,720,044	2019年1月20日		非公开发行
2	上海盛宇股权投资中心（有限合伙）—盛宇十二号私募证券投资基金	11,448,039	2019年1月20日		非公开发行
3	北京万东医疗科技股份有限公司—第一期员工持股计划	8,904,031	2019年1月20日		非公开发行
4	宋文雷	6,360,021	2019年1月20日		非公开发行
5	西藏瑞华资本管理有限公司	6,360,021	2019年1月20日		非公开发行
6	上海朱雀乙亥投资中心（有限合伙）	6,360,021	2019年1月20日		非公开发行
7	吴光明	3,816,022	2019年1月20日		非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		吴光明先生为本公司实际控制人，北京万东医疗科技股份有限公司—第一期员工持股计划为本公司员工持股计划。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。			



**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）	2016 年 1 月 20 日	2019 年 1 月 20 日
上海盛宇股权投资中心（有限合伙）—盛宇十二号私募证券投资基金	2016 年 1 月 20 日	2019 年 1 月 20 日
北京万东医疗科技股份有限公司—第一期员工持股计划	2016 年 1 月 20 日	2019 年 1 月 20 日
宋文雷	2016 年 1 月 20 日	2019 年 1 月 20 日
西藏瑞华资本管理有限公司	2016 年 1 月 20 日	2019 年 1 月 20 日
上海朱雀乙亥投资中心（有限合伙）	2016 年 1 月 20 日	2019 年 1 月 20 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	本公司 2016 年非公发认购对象所持认购股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让，上市流通时间为 2019 年 1 月 20 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。	

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	江苏鱼跃科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	吴光明
成立日期	2007 年 1 月 17 日
主要经营业务	电子新产品、新材料的研发和销售
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 26.53%股份
其他情况说明	

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

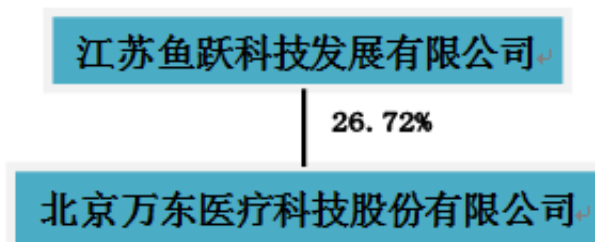
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	吴光明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	江苏鱼跃科技发展有限公司执行董事、江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事长兼总经理、本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司、本公司。

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

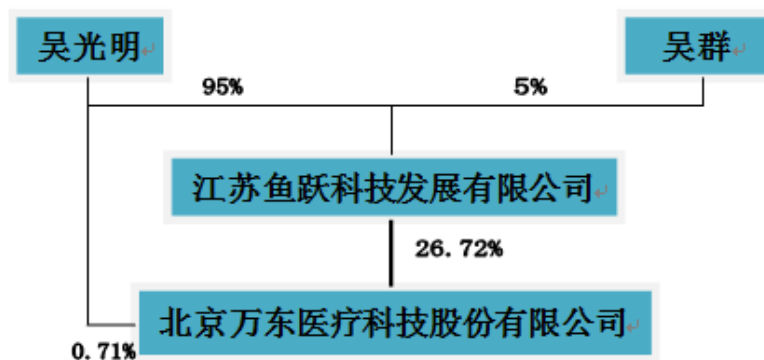
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √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**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、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
谢宇峰	董事长	男	48	2018-12-27	2021-12-26					87.14	否
吴群	副董事长	男	31	2018-12-27	2021-12-26	0	5,800	5,800		0	是
燕霞	董事、总裁	女	44	2018-12-27	2021-12-26					0	否
陈坚	董事	男	50	2018-12-27	2021-12-26					0	是
孙彤	董事	男	51	2018-12-27	2021-12-26					0	是
郑洪喆	董事	男	37	2018-12-27	2021-12-26					0	是
李坤成	独立董事	男	64	2018-12-27	2021-12-26					8	否
钟明霞	独立董事	女	54	2018-12-27	2021-12-26					8	否
姚焕然	独立董事	男	61	2018-12-27	2021-12-26					0	否
蒋达	监事会主席	男	59	2018-12-27	2021-12-26	94,033	94,033	0		65.77	否
王金秋	监事	女	35	2018-12-27	2021-12-26	25,168	25,168	0		0	是
姚培英	职工监事	女	35	2018-12-27	2021-12-26					26.86	否
刘海晨	高级副总裁	男	57	2018-12-27	2021-12-26	6,028	6,028	0		78.49	否
黄家祥	副总裁	男	40	2018-12-27	2021-12-26					0	否
高恩毅	副总裁	男	55	2018-12-27	2021-12-26	844	844	0		71.94	否
井晓权	副总裁、财务负责人	男	49	2018-12-27	2021-12-26					60.22	否
任志林	董事会秘书	男	49	2018-12-27	2021-12-26					55.69	否
田丰	副总裁	男	48	2018-12-27	2021-12-26					58.84	否
姚汶	副总裁	女	52	2018-12-27	2021-12-26					73.67	否
吴光明(离任)	董事长	男	57	2015-06-06	2018-12-26	3,816,022	3,816,022	0		0	是
张勇(离任)	董事	男	45	2015-06-06	2018-12-26					0	是

文光伟(离任)	独立董事	男	56	2015-06-06	2018-12-26					8	否
张丹石(离任)	监事会主席	男	64	2015-06-06	2018-12-26	94,032	94,032	0		40.17	否
王波(离任)	监事	男	42	2015-06-06	2018-12-26					0	是
杨力(离任)	质量总监	男	59	2015-06-06	2018-12-26	94,032	94,032	0		58.92	否
合计	/	/	/	/	/	4,130,159	4,135,959	5,800	/	701.71	/

姓名	主要工作经历
谢宇峰	曾任本公司研究所所长、产品开发部经理、总经理助理、物流部经理、董事、总经理兼总工程师，现任本公司董事长。
吴群	曾任苏州索尼液晶显示器有限公司生产企划部经理助理，现任江苏鱼跃医疗设备股份有限公司副董事长、苏州医云健康管理有限公司 CEO、本公司副董事长。
燕霞	曾任赛默飞世尔集团中国区副总裁；复星医院投资集团副总裁，和睦家医疗集团董事；GE 医疗集团大中华区外科和介入业务总经理、大中华区外科业务总经理、全球外科产品经理、中国 MR 产品经理、中国市场部客户项目经理、全球 CT 产品经理、全球 CT 高级应用发展专家；天亿集团执行副总裁，现任本公司董事、总裁。
陈坚	曾任职于中共上海市委，并历任万科股份有限公司销售策划，协和药业有限公司上海办主任，养生堂有限责任公司销管中心经理兼销售总监，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司总经理助理兼人力资源部经理，副总经理；现任江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，本公司董事。
孙彤	曾任沈阳国际科技开发公司业务经理；沈阳南湖科技开发区进出口公司进出口部经理；沈阳东软医疗系统有限公司医电产品营销总监，现任美年大健康产业控股股份有限公司副总裁、本公司董事。
郑洪喆	曾任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司超声产品事业部需求工程师、产品经理；现任江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事、战略资讯部经理、本公司董事。
李坤成	曾任首都医科大学医学影像学系主任、宣武医院影像学部及放射科主任，主任医师、二级教授，博士生导师，宣武医院首席专家。北京市磁共振成像脑信息学重点实验室主任，北京市医学影像质量控制和改进中心主任。中华医学会放射学分会副主任委员、中华医学会医学工程分会全国委员及数字医学影像工程与技术学组组长。现任北京医学会放射学分会副主任委员，阿尔兹海默病防治协会创会副会长、影像学专委会主委，中国医疗保健国际交流促进会心血管磁共振成像分会主任委员，《中国医学影像技术》和《中华放射学杂志》主编、副主编，本公司独立董事。
钟明霞	英国兰开夏中央大学访问学者，加拿大多伦多大学高级访问学者。1990 年至 1993 年任中山大学法律系讲师；1994 年起任职于深圳大学法学院，2003 年 12 月起担任教授。兼任中国法学会经济法学研究会常务理事、广东省民商法学研究会副会长、广东众诚律师事务所律师、欣旺达电子股份有限公司独立董事、崇达技术股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。
姚焕然	曾任信永中和会计师事务所副总经理、审计合伙人、IT 委员会主席，技术委员会副主席。现任藏格控股股份有限公司独立董事、威海广泰空港设备股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
蒋达	曾任公司研究所副所长、所长、总经理、本公司副董事长，现任本公司监事会主席。
王金秋	曾任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司培训主管；江苏鱼跃医疗设备股份有限公司营销体系人力资源总监。现任鱼跃集团董事长助理。

	兼意大利百胜集团董事长助理、本公司监事。
姚培英	曾任北京万东医疗装备公司人力资源开发主管；北京万东医疗装备股份公司人事部副经理，现任本公司职工监事、人事部经理。
刘海晨	曾任本公司市场部副经理兼销售一部、二部经理、市场部经理、营销总监、副总经理；现任本公司党委书记、高级副总裁。
黄家祥	中国卫生信息学会健康医疗大数据老年保健专业委员会副主任委员，中国医学装备协会医学装备信息交互与集成分会（IHE）常务委员，中国医疗器械行业协会医用软件分会委员，医疗器械行业标准技术委员会委员。曾任本公司图像工程师、开发部副经理、开发部经理、副总经理。现任万里云医疗信息科技（北京）有限公司总经理、本公司副总裁。
高恩毅	曾任本公司总经理助理、工会主席、董事、党委副书记、副总经理，现任本公司党委副书记、副总裁。
井晓权	曾任本公司财务部副经理、财务部经理、本公司财务总监，现任本公司副总裁、财务负责人。
任志林	曾任北京医用电子仪器厂研究所电气设计助理工程师，射线产品开发部主机组组长，射线产品开发部副经理，开发部经理、公司董事；现任本公司董事会秘书、副总工程师。
田丰	曾任北京万东医疗装备公司研究所副所长、北京万东电子产品公司总经理、北京万东医疗装备股份有限公司市场部副经理，现任本公司副总裁、销售部经理。
姚汶	曾任本公司产品进口部经理、国际部经理、总经理助理、国际营销总监；现任本公司副总裁。
吴光明（离任）	中国医疗器械行业协会副会长，丹阳慈善会副会长，获民政部颁发的第二届中国“爱心捐赠奖”；现任江苏鱼跃科技发展有限公司执行董事，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事长兼总经理，本公司实际控制人。
张勇（离任）	曾任上海美智荐投资公司执行董事，上海华轩投资基金有限公司总经理、本公司董事；现任广东宝莱特医用科技股份有限公司董事，苏州医云健康管理咨询有限公司董事。
文光伟（离任）	中国人民大学商学院会计系副教授、硕士生导师、中国注册会计师，曾任北京利亚德光电股份有限公司独立董事，北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司独立董事，新疆格瑞迪斯石油股份有限公司独立董事，公司独立董事。
张丹石（离任）	曾任公司财务科科长，华润万东医疗装备股份有限公司董事、董事会秘书、证券办公室主任、财务负责人、公司监事会主席。
王波（离任）	曾任比克文仪（上海）有限公司成都办事处产品主任、诺基亚（中国）投资有限公司成都分公司市场代表、深圳安科高技术股份有限公司成都办事处云南省客户经理，历任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司成都分公司产品线主管、产品线经理、分公司总经理，华西区产品线总经理、江苏鱼跃科技发展有限公司董事长助理、公司监事。
杨力（离任）	曾任本公司董事、总工艺师、副总经理、质量总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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
吴光明	江苏鱼跃科技发展有限公司	执行董事	2007年1月17日	至今
吴群	江苏鱼跃科技发展有限公司	监事	2007年1月17日	至今
王金秋	江苏鱼跃科技发展有限公司	董事长助理	2018年4月18日	至今
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
吴光明	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	董事长、总经理	2016年10月27日	2019年10月26日
	江苏艾利克斯投资有限公司	执行董事	2006年1月19日	至今
	华盟家饰工业有限公司	执行董事	2014年12月9日	至今
	苏州医云健康管理有限公司	监事	2015年2月4日	至今
	香港万盛医疗投资有限公司	执行董事	2018年7月27日	至今
	苏州日精仪器有限公司	董事	2014年12月11日	至今
吴群	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	副董事长	2016年10月26日	2019年10月25日
	江苏和美置业有限公司	执行董事	2006年4月3日	至今
	丹阳和美物业管理有限公司	执行董事	2010年4月23日	至今
	苏州医云健康管理有限公司	董事长	2015年2月4日	2018年2月3日
	香港华越投资有限公司	董事	2015年12月9日	至今
	Amsino Medical Group Company Limited	董事	2017年6月1日	至今
	云南白药控股有限公司	董事	2018年11月07日	至今
陈坚	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2016年10月27日	2019年10月26日
	上海医疗器械厂有限公司	董事长	2015年5月5日	至今
	苏州日精仪器有限公司	监事	2014年12月11日	至今
孙彤	美年大健康产业控股股份有限公司	副总裁	2011年9月1日	至今
郑洪喆	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	董事	2016年10月26日	2019年10月25日
	苏州医云健康管理有限公司	董事	2015年2月4日	至今

张勇	苏州医云健康管理有限公司	董事	2015年2月4日	至今
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

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的报酬为年薪制，年薪根据全年经营目标完成情况，由薪酬与考核委员会考核，报董事会审议批准后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	701.71 万元
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	701.71 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢宇峰	董事长	选举	董事会换届
吴群	副董事长	选举	董事会换届
燕霞	董事、总裁	选举	董事会换届
陈坚	董事	选举	董事会换届
孙彤	董事	选举	董事会换届
郑洪喆	董事	选举	董事会换届
李坤成	独立董事	选举	董事会换届
钟明霞	独立董事	选举	董事会换届
姚焕然	独立董事	选举	董事会换届
蒋达	监事会主席	选举	监事会换届
王金秋	监事	选举	监事会换届
姚培英	监事	选举	监事会换届
任志林	董事会秘书	聘任	新任
刘海晨	高级副总裁	聘任	新任

黄家祥	副总裁	聘任	新任
高恩毅	副总裁	聘任	新任
井晓权	副总裁、财务负责人	聘任	新任
田丰	副总裁	聘任	新任
姚汶	副总裁	聘任	新任
吴光明	董事长	离任	董事会换届
蒋达	副董事长	离任	董事会换届
张勇	董事	离任	董事会换届
任志林	董事、董事会秘书	离任	董事会换届
文光伟	独立董事	离任	董事会换届
张丹石	监事会主席	离任	监事会换届
王波	监事	离任	监事会换届
杨力	质量总监	离任	董事会换届

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司原董事长吴光明先生于 2018 年 8 月 2 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（2018）75 号，详见公司 2018 年 8 月 4 日在指定媒体刊登的公告。



## 六、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	575
主要子公司在职员工的数量	168
在职员工的数量合计	743
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	377
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	104
销售人员	267
技术人员	208
财务人员	22
行政人员	142
合计	743
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	73
大学本科	293
大学专科	242
中专	43
中专以下	92
合计	743

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内公司继续对营销板块的绩效分配办法进行细化,持续加大对重点产品即时兑现奖励的力度,重点奖励缩短销售回款周期的行为;产品板块中,绩效分配继续向新产品的生产环节倾斜;职能板块的绩效分配持续改进。公司继续遵照国家、北京市相关政策,为员工提供了“五险二金”、带薪休假、带薪培训等待遇政策。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

按照公司培训与发展计划,截至2018年12月31日,共组织培训50项,其中内训34项,外训16项。1854余人次参与培训,总计培训时长11500小时。其中涉及中高层管理人员的领导力提升培训、管理人员管理技能提升培训、销售人员销售技能及产品知识培训、针对研发人员的相关专业技术培训及面向全体员工的安全生产、质量和环境培训等。随着业绩的不断提升,公司也在不断建立和完善人才培养机制。通过制定有效的关键岗位后备人才甄选计划,合理地挖掘、培养后备人才队伍,建立公司的人才梯队,为公司可持续发展提供人力支持。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司治理结构。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，规范运作。

报告期内及年报披露期间，均对内幕信息知情人尽到了书面提醒及告知义务。并填写《内幕信息知情人档案登记表》，发放《内幕信息知情人告知书》。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

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

√适用 □不适用

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

**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
2017 年年度股东大会	2018-6-20	上海证券交易所网站	2018-6-21
2018 年第一次临时股东大会	2018-11-7	上海证券交易所网站	2018-11-8
2018 年第二次临时股东大会	2018-12-26	上海证券交易所网站	2018-12-27

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**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
		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	出席股东大会的次数
吴光明	否	6	6	5	0	0	否	2

蒋达	否	6	6	5	0	0	否	3
谢宇峰	否	7	7	5	0	0	否	3
陈坚	否	7	7	5	0	0	否	3
张勇	否	6	6	5	0	0	否	3
任志林	否	6	6	5	0	0	否	3
李坤成	是	7	7	5	0	0	否	3
钟明霞	是	7	7	5	0	0	否	3
文光伟	是	6	6	5	0	0	否	3
吴群	否	1	1	0	0	0	否	1
燕霞	否	1	1	0	0	0	否	1
孙彤	否	1	1	0	0	0	否	1
郑洪喆	否	1	1	0	0	0	否	1
姚焕然	是	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。报告期内，各专门委员会严格按照工作规则的要求，独立、客观地履行了职责，对公司发展战略和重大决策进行研究并提出建议，为董事会的科学决策提供了重要支持。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬考核制度》以及年度实际完成指标，对公司高管人员年度经营业绩进行了考核。公司将不断完善符合公司情况的高管人员激励和约束机制，有效调动公司高级管理人员的积极性和创造力，更好地促进公司发展。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站。

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

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2018 年度内部控制审计机构，为公司出具了内部控制审计报告，认为公司于 2018 年 12 月 31 日按照《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。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 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

信会师报字[2019]第 ZA13153 号

北京万东医疗科技股份有限公司全体股东：

#### 一、对财务报表出具的审计报告

##### （一）审计意见

我们审计了北京万东医疗科技股份有限公司（以下简称万东医疗）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万东医疗 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### （二）形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万东医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。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）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认事项</b>	
万东医疗主要从事数字化影像设备的研究、开发和制造以及医学影像远程诊断服务业务，产品涉及 DR 摄影系统、MRI 磁共振诊断系统、血管介入治疗系统、平板胃肠系统、数字乳	1、测试和评价万东医疗与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。 2、选取万东医疗销售合同样本，识别销售合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价万东医疗的收入确认时点是否符合企业会

<p>腺 X 摄影系统、移动式 X 射线机等。</p> <p>万东医疗收入确认根据不同的销售模式，主要分为一般商品销售模式、需安装验收商品销售模式、房屋租赁收入等。如财务报表附注五(三十八)“营业收入和营业成本”所述，2018 年度万东医疗主营业务收入 90,130.30 万元，较上年增长 7.17%；其他业务收入 5,322.67 万元，较上年增长 24.02%。由于收入是万东医疗的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将万东医疗的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行。</p> <p>3、结合万东医疗产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性。</p> <p>4、实施收入细节测试：（1）从万东医疗销售收入明细中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、送货单签收记录或验收报告。（2）根据合同约定的租赁期间、租赁价格，复核报告期租赁收入的准确性和完整性。</p> <p>5、针对 2018 年度销售金额较大的客户执行函证程序。</p> <p>6、对收入执行截止测试，确认收入是否计入恰当的会计期间。</p>
<p><b>(二) 应收账款及长期应收款的可收回性</b></p>	
<p>2018 年 12 月 31 日，万东医疗的应收账款账面原值为 361,345,053.75 元，坏账准备为 75,522,661.67 元；一年内到期的非流动资产原值为 249,250,880.60 元，坏账准备为 45,281,376.89 元；长期应收款原值为 218,238,465.19 元，坏账准备为 2,321,984.86 元。</p> <p>由于万东医疗管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>1、对万东医疗信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试。</p> <p>2、分析万东医疗应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。</p> <p>3、分析计算万东医疗资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，并与同行业坏账准备综合计提率进行比较，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。</p> <p>4、获取万东医疗坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；复核坏账计提金额是否准确。</p> <p>5、通过分析万东医疗应收账款的账龄、客户信</p>

	誉情况和客户的历史回款情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况等，评价应收账款坏账准备计提的合理性。
--	---

#### （四）其他信息

万东医疗管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万东医疗 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估万东医疗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万东医疗的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞

弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万东医疗持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万东医疗不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就万东医疗中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王一芳（项目合伙人）

中国注册会计师：石敏

中国·上海

二〇一九年四月二十五日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		349,848,444.39	538,269,620.12
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			
应收票据及应收账款		285,822,392.08	295,180,843.76
其中：应收票据			
应收账款		285,822,392.08	295,180,843.76
预付款项		26,440,167.11	19,073,045.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		47,326,067.29	33,139,850.00
其中：应收利息			
应收股利		1,886,321.30	986,321.30
买入返售金融资产			
存货		191,793,720.46	175,216,470.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		203,969,503.71	180,887,153.19
其他流动资产		351,526,187.59	349,609,890.05
流动资产合计		1,456,726,482.63	1,591,376,873.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		229,251,655.03	23,251,990.56
持有至到期投资			
长期应收款		215,916,480.33	187,729,549.79
长期股权投资		14,341,411.00	14,242,299.35
投资性房地产		55,740,215.41	47,340,579.40
固定资产		196,029,573.00	165,751,081.58
在建工程		4,961,528.18	15,662,466.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,010,518.24	55,813,593.62
开发支出		14,549,673.45	13,767,166.05
商誉			
长期待摊费用		10,250,940.47	954,273.17
递延所得税资产		43,043,728.35	33,354,288.89
其他非流动资产		154,570,927.00	172,496,564.83
非流动资产合计		982,666,650.46	730,363,853.88
资产总计		2,439,393,133.09	2,321,740,727.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款		218,515,212.72	231,455,529.86
预收款项		63,635,533.88	69,970,471.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,122,451.46	17,022,397.92
应交税费		34,098,408.64	29,056,871.47
其他应付款		54,421,830.15	45,465,045.49
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			291,206.70
流动负债合计		386,793,436.85	393,261,523.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,200,000.00	4,200,000.00
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		20,313,000.00	19,485,000.00
预计负债			
递延收益		10,547,817.67	3,024,249.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,060,817.67	26,709,249.41
负债合计		421,854,254.52	419,970,772.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		540,816,199.00	540,816,199.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		822,342,993.83	822,342,993.83
减：库存股			
其他综合收益		-5,251,710.20	906,625.00
专项储备			
盈余公积		125,851,365.93	108,585,342.87
一般风险准备			
未分配利润		480,764,004.81	371,737,695.94
归属于母公司所有者权益合计		1,964,522,853.37	1,844,388,856.64
少数股东权益		53,016,025.20	57,381,097.87
所有者权益（或股东权益）合计		2,017,538,878.57	1,901,769,954.51

负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,439,393,133.09	2,321,740,727.31
法定代表人：谢宇峰	主管会计工作负责人：井晓权	会计机构负责人：杨征	

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		332,488,678.80	471,956,308.73
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			
应收票据及应收账款		260,883,167.70	263,471,337.08
其中：应收票据			
应收账款		260,883,167.70	263,471,337.08
预付款项		25,332,902.51	15,089,079.07
其他应收款		60,550,926.48	57,404,122.19
其中：应收利息			140,877.58
应收股利		1,886,321.30	1,886,321.30
存货		173,811,231.69	150,125,384.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		195,665,516.40	190,334,176.64
其他流动资产		251,079,690.94	231,801,204.98
流动资产合计		1,299,812,114.52	1,380,181,613.26
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		229,251,655.03	23,251,990.56
持有至到期投资			
长期应收款		200,249,591.84	178,074,728.02
长期股权投资		66,245,250.67	69,158,202.30
投资性房地产		55,740,215.41	45,755,876.36
固定资产		149,174,686.20	141,707,184.91
在建工程		4,074,385.09	15,003,151.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,791,936.95	55,388,293.71
开发支出		9,654,515.03	11,641,994.51
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,750,275.07	19,088,136.48
其他非流动资产		153,996,433.00	156,065,454.83
非流动资产合计		936,928,944.29	715,135,013.32
资产总计		2,236,741,058.81	2,095,316,626.58
<b>流动负债：</b>			
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			
应付票据及应付账款		192,567,191.46	201,563,418.00
预收款项		47,844,150.12	42,135,329.35
应付职工薪酬		14,540,607.53	12,433,388.32

应交税费		31,662,794.93	26,105,616.51
其他应付款		45,331,110.07	56,192,866.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			291,206.70
流动负债合计		331,945,854.11	338,721,825.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,200,000.00	4,200,000.00
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		20,309,000.00	19,467,000.00
预计负债			
递延收益		10,547,817.67	2,639,249.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,056,817.67	26,306,249.41
负债合计		367,002,671.78	365,028,074.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		540,816,199.00	540,816,199.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		662,017,794.76	662,017,794.76
减：库存股			
其他综合收益		-5,266,035.20	903,550.00
专项储备			
盈余公积		125,851,365.93	108,585,342.87
未分配利润		546,319,062.54	417,965,664.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,869,738,387.03	1,730,288,551.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,236,741,058.81	2,095,316,626.58

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

### 合并利润表

2018 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		954,529,650.87	883,958,514.36
其中：营业收入		954,529,650.87	883,958,514.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		841,025,885.82	829,465,505.90
其中：营业成本		538,326,378.38	518,497,042.79
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			
税金及附加	13,113,761.29	11,392,127.13	
销售费用	148,932,296.32	153,703,228.84	
管理费用	69,588,445.99	74,246,354.98	
研发费用	61,897,092.55	61,473,764.92	
财务费用	-20,006,984.56	-14,626,600.28	
其中：利息费用	869,000.00	845,481.53	
利息收入	20,237,664.73	18,880,011.93	
资产减值损失	29,174,895.85	24,779,587.52	
加：其他收益	49,576,200.40	37,654,941.25	
投资收益（损失以“-”号填列）	14,370,845.30	24,395,207.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	99,111.65	-296,474.69	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-295,757.93	300,040.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	177,155,052.82	116,843,198.35	
加：营业外收入	4,984.53	3,124,628.33	
减：营业外支出	4,039,899.94	1,213,377.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	173,120,137.41	118,754,449.17	
减：所得税费用	23,906,784.58	17,652,090.59	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,213,352.83	101,102,358.58	
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,213,352.83	101,102,358.58	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润	153,333,141.88	109,117,143.61	
2. 少数股东损益	-4,119,789.05	-8,014,785.03	
六、其他综合收益的税后净额	-6,158,335.20	1,038,500.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,158,335.20	1,038,500.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,850,250.00	1,038,500.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额	-1,850,250.00	1,038,500.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,308,085.20		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,308,085.20		
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			
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	143,055,017.63	102,140,858.58	
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,174,806.68	110,155,643.61	
归属于少数股东的综合收益总额	-4,119,789.05	-8,014,785.03	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.28	0.20	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.28	0.20	

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

**母公司利润表**  
2018 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		826,540,947.95	782,379,474.79
减: 营业成本		442,001,624.04	446,652,286.02
税金及附加		12,093,077.42	10,454,652.73
销售费用		115,269,413.95	116,089,674.12
管理费用		48,537,302.33	47,273,635.33
研发费用		55,868,473.24	54,660,557.25
财务费用		-19,682,709.49	-14,524,430.82
其中: 利息费用		868,000.00	809,000.00
利息收入		19,814,900.65	18,623,559.72
资产减值损失		22,808,434.72	22,534,045.49
加: 其他收益		47,352,175.61	36,255,663.54
投资收益(损失以“-”号填列)		7,503,917.80	18,002,284.40
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		87,048.37	-296,474.69
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		204,501,425.15	153,497,002.61
加: 营业外收入		861.24	3,088,866.41
减: 营业外支出		4,039,504.63	692,070.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		200,462,781.76	155,893,798.64
减: 所得税费用		27,802,551.17	21,358,694.09
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		172,660,230.59	134,535,104.55
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		172,660,230.59	134,535,104.55
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-6,169,585.20	1,037,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,861,500.00	1,037,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-1,861,500.00	1,037,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-4,308,085.20	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-4,308,085.20	
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		166,490,645.39	135,572,104.55
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.25

法定代表人: 谢宇峰

主管会计工作负责人: 井晓权

会计机构负责人: 杨征

**合并现金流量表**  
2018 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,016,932,792.70	927,747,307.16
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		46,366,501.30	36,365,075.45
收到其他与经营活动有关的现金		55,051,774.81	47,497,302.17
经营活动现金流入小计		1,118,351,068.81	1,011,609,684.78
购买商品、接受劳务支付的现金		610,446,803.11	585,751,968.20
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		171,636,362.55	171,463,824.80
支付的各项税费		104,212,681.18	99,287,791.78
支付其他与经营活动有关的现金		156,524,826.15	232,808,878.26
经营活动现金流出小计		1,042,820,672.99	1,089,312,463.04
经营活动产生的现金流量净额		75,530,395.82	-77,702,778.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,455,807,452.83	1,974,704,751.24
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,606.00	466,712.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		884,171.95	
收到其他与投资活动有关的现金			1,485,000.00
投资活动现金流入小计		1,456,696,230.78	1,976,656,463.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,601,384.72	50,850,314.14
投资支付的现金		1,656,068,000.00	2,062,932,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,698,669,384.72	2,113,782,314.14
投资活动产生的现金流量净额		-241,973,153.94	-137,125,850.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,234,751.01
筹资活动现金流入小计			2,234,751.01
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		27,040,809.95	58,394,592.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			9,734,751.01
筹资活动现金流出小计		27,040,809.95	68,129,343.76
筹资活动产生的现金流量净额		-27,040,809.95	-65,894,592.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		55,725.78	1,491,920.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-193,427,842.29	-279,231,301.65
加：期初现金及现金等价物余额		467,480,510.84	746,711,812.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		274,052,668.55	467,480,510.84

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

## 母公司现金流量表

2018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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		901,717,302.58	784,396,021.72
收到的税费返还		45,288,863.86	34,965,797.74
收到其他与经营活动有关的现金		40,265,704.36	40,858,380.33
经营活动现金流入小计		987,271,870.80	860,220,199.79
购买商品、接受劳务支付的现金		535,546,089.77	501,569,487.68
支付给职工以及为职工支付的现金		128,799,831.65	129,511,771.63
支付的各项税费		96,502,891.08	92,252,047.82
支付其他与经营活动有关的现金		123,303,028.57	175,109,398.02
经营活动现金流出小计		884,151,841.07	898,442,705.15
经营活动产生的现金流量净额		103,120,029.73	-38,222,505.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,210,416,869.43	1,538,450,778.32
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,606.00	32,361.21
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			1,100,000.00
投资活动现金流入小计		1,210,421,475.43	1,539,583,139.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,065,124.14	20,996,458.24
投资支付的现金		1,431,068,000.00	1,557,932,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,447,133,124.14	1,578,928,458.24
投资活动产生的现金流量净额		-236,711,648.71	-39,345,318.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,234,751.01



筹资活动现金流入小计			2,234,751.01
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		27,040,809.95	57,944,592.75
支付其他与筹资活动有关的现金			9,734,751.01
筹资活动现金流出小计		27,040,809.95	67,679,343.76
筹资活动产生的现金流量净额		-27,040,809.95	-65,444,592.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		55,725.78	1,491,920.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-160,576,703.15	-141,520,496.76
加：期初现金及现金等价物余额		417,269,606.11	558,790,102.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		256,692,902.96	417,269,606.11

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

合并所有者权益变动表  
2018 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	540,816,199.00				822,342,993.83		906,625.00		108,585,342.87		371,737,695.94	57,381,097.87	1,901,769,954.51
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	540,816,199.00				822,342,993.83		906,625.00		108,585,342.87		371,737,695.94	57,381,097.87	1,901,769,954.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,158,335.20		17,266,023.06		109,026,308.87	-4,365,072.67	115,768,924.06
（一）综合收益总额							-4,308,085.20				153,333,141.88	-4,119,789.05	144,905,267.63
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
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									17,266,023.06		-44,306,833.01		-27,040,809.95
1.提取盈余公积									17,266,023.06		-17,266,023.06		

2018 年年度报告

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-27,040,809.95	-27,040,809.95	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转												-1,850,250.00	-1,850,250.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												-1,850,250.00	-1,850,250.00	
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												-245,283.62	-245,283.62	
四、本期期末余额	540,816,199.00				822,342,993.83		-5,251,710.20		125,851,365.93			480,764,004.81	53,016,025.20	2,017,538,878.57

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	386,297,285.00				976,861,907.83		-131,875.00		95,131,832.41		334,018,655.54	65,395,882.90	1,857,573,688.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下													

2018 年年度报告

企业合并												
其他												
二、本年期初余额	386,297,285.00			976,861,907.83	-131,875.00	95,131,832.41		334,018,655.54	65,395,882.90	1,857,573,688.68		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	154,518,914.00			-154,518,914.00	1,038,500.00	13,453,510.46		37,719,040.40	-8,014,785.03	44,196,265.83		
（一）综合收益总额								109,117,143.61	-8,014,785.03	101,102,358.58		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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						13,453,510.46		-71,398,103.21		-57,944,592.75		
1. 提取盈余公积						13,453,510.46		-13,453,510.46				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-57,944,592.75		-57,944,592.75		
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	154,518,914.00			-154,518,914.00	1,038,500.00					1,038,500.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	154,518,914.00			-154,518,914.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					1,038,500.00						1,038,500.00	

5. 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	540,816,199.00				822,342,993.83	906,625.00	108,585,342.87		371,737,695.94	57,381,097.87	1,901,769,954.51

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

## 母公司所有者权益变动表

2018 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	540,816,199.00				662,017,794.76		903,550.00		108,585,342.87	417,965,664.96	1,730,288,551.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	540,816,199.00				662,017,794.76		903,550.00		108,585,342.87	417,965,664.96	1,730,288,551.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,169,585.20		17,266,023.06	128,353,397.58	139,449,835.44
（一）综合收益总额							-4,308,085.20			172,660,230.59	168,352,145.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									17,266,023.06	-44,306,833.01	-27,040,809.95

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								17,266,023.06	-17,266,023.06	
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,040,809.95	-27,040,809.95
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转							-1,861,500.00			-1,861,500.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益							-1,861,500.00			-1,861,500.00
5. 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	540,816,199.00				662,017,794.76		-5,266,035.20	125,851,365.93	546,319,062.54	1,869,738,387.03

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	386,297,285.00				816,536,708.76		-133,450.00		95,131,832.41	354,828,663.62	1,652,661,039.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	386,297,285.00				816,536,708.76		-133,450.00		95,131,832.41	354,828,663.62	1,652,661,039.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	154,518,914.00				-154,518,914.00		1,037,000.00		13,453,510.46	63,137,001.34	77,627,511.80
（一）综合收益总额										134,535,104.55	134,535,104.55
（二）所有者投入和减少资本											

2018 年年度报告

1. 所有者投入的普通股										
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								13,453,510.46	-71,398,103.21	-57,944,592.75
1. 提取盈余公积								13,453,510.46	-13,453,510.46	
2. 对所有者(或股东)的分配									-57,944,592.75	-57,944,592.75
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	154,518,914.00				-154,518,914.00		1,037,000.00			1,037,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	154,518,914.00				-154,518,914.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							1,037,000.00			1,037,000.00
5. 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	540,816,199.00				662,017,794.76		903,550.00	108,585,342.87	417,965,664.96	1,730,288,551.59

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京万东医疗科技股份有限公司（原名华润万东医疗装备股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系于1997年4月经北京市人民政府办公厅[1997]60号文批准，由北京万东医疗装备公司（以下简称“装备公司”）独家发起并向社会募集设立的股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：9111000063379674X4。1997年4月24日在上海证券交易所上市。所属行业为专用设备制造业类。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数540,816,199股，注册资本为540,816,199.00元，注册地：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼，总部办公地：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼。本公司主要经营活动为：技术咨询、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；机器设备安装、维修；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）、I、II类医疗器械；物业管理；出租商业用房；出租办公用房；医疗器械制造；销售III类医疗器械。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售III类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为江苏鱼跃科技发展有限公司，本公司的实际控制人为吴光明。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月25日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
重庆万祥医疗设备有限公司（以下简称“重庆万祥”）
广州市万东医疗设备有限公司（以下简称“广州万东”）
南京万东医疗装备有限公司（以下简称“南京万东”）
万里云医疗信息科技（北京）有限公司（原名：北京万东软件技术有限公司，以下简称“万里云”）
上海万东三叶医疗器械有限公司（原名：华润医疗器械（上海）有限公司，以下简称“万东三叶”）
西安万东医疗装备有限公司（以下简称“西安万东”）
万东百胜（苏州）医疗科技有限公司（以下简称“万东苏州”）*注
黑龙江万里云影像技术服务有限公司（以下简称“黑龙江万里云”）*注
佳木斯万里云医学影像诊断中心（有限合伙）（以下简称“佳木斯万里云”）*注
湖南万东医疗装备有限公司（以下简称“湖南万东”）*注

注：万东苏州已设立未出资，黑龙江万里云系子公司万里云出资设立的公司，佳木斯万里云系孙公司黑龙江万里云出资设立的公司，湖南万东本年已处置。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体



中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）应收款项坏账准备”、“三、（二十一）收入”、“五（二）应收票据及应收账款”、“五、（六）一年内到期的非流动资产”、“五、（九）长期应收款”、“五、（三十四）营业收入和营业成本”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1.1 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 6.1.2 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变

动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额 500 万元以上的款项
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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）

组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	应收款项中合并范围内的各公司之间的内部往来款不计提坏账准备。

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)	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	30	50
3 年以上		100
3—4 年	50	
4—5 年	70	
5 年以上	100	

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

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 12. 存货

适用 不适用

### 1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

### 3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用五五摊销法。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2) 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。



在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负

债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### 十九、确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 二十、折旧方法

适用 不适用

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	25 至 40	5.00	3.8-2.375
机器设备	年限平均法	10 至 20	5.00	9.5-4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

投放设备	年限平均法	5	5.00
固定资产装修	年限平均法	10	10.00

## 二十一、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

**(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命	依 据
非专利技术	4-5 年	根据预计使用年限
商标权	10 年	根据预计使用年限
软件	4-10 年	根据预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**5) 开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回

金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、租金、体检车使用费。

#### 1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2) 摊销年限

经营租入固定资产改良支出以合同约定租赁年限和预计可使用年限孰短为摊销年限。

体检车使用费以合同约定租赁年限和预计可使用年限孰短为摊销年限。

租金以合同约定租赁年限为摊销年限。

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十一) 应付职工薪酬”。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入、服务收入、影像中心合作收入，收入确认政策如下：

### 1、收入确认原则：

销售商品收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的

经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

服务收入：公司根据合同约定提供相应服务，统计客户的使用量并得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。

影像中心合作收入：公司与医院合作经营医学影像中心，根据合同约定的结算模式每月结算，并经双方确认后确认收入。

## 2、收入确认具体政策：

销售商品收入：（1）销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕后确认收入；（2）销售商品不需要安装和检验的，在购买方接受商品并签收后确认收入；（3）公司出口销售在货物报关装船出口后确认收入；（4）合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

让渡资产使用权收入：（1）利息收入金额，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；（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；（3）出租物业收入：①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；③出租成本能够可靠地计量。

服务收入：（1）依据独立的收费系统，收入按照统一的收费标准乘以已检查的病例数进行计量。

（2）网上阅片服务收入分为包月和按例收费两种模式，包月模式在完成第一例阅片报告后按月确认收入；按例模式根据已完成阅片报告量确认收入。

影像中心合作收入：根据合作协议约定的利润分配比例分配收益，每月根据双方确认的结算单确认收入。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，



必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 确认时点

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

#### 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 285,822,392.08 元，上期金额 295,180,843.76 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 218,515,212.72 元，上期金额 231,455,529.86 元； 调增“其他应收款”本期金额 1,886,321.30 元，上期金额 986,321.30 元； 调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	调减“管理费用”本期金额 61,897,092.55 元，上期金额 61,473,764.92 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额-1,850,250.00 元，上期金额 1,038,500.00 元。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免抵退税、6、11、16、17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

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 (%)
本公司	15
重庆万祥	25
广州万东	25
南京万东	25
万里云	15
万东三叶	25
西安万东	25
湖南万东	25
万东苏州	25
黑龙江万里云	25

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

1. 本公司于 2014 年 10 月 30 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家

税务局和北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201411001166，有效期为 3 年。并于 2017 年 8 月 10 日换发新证，证书编号为 GR201711001160，有效期为 3 年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的所得税率征收企业所得税。报告期内公司企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

2. 子公司万里云 2016 年 12 月 1 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201611000735，有效期为 3 年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的所得税率征收企业所得税。报告期内公司企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

3. 依据北京市朝阳区国家税务局于 2017 年颁发的税软字 201701220 号和税软字 201709050 号税务事项通知书，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司自 2017 年起，符合该通知规定的 8 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

4. 依据北京市海淀区国家税务局于 2011 年 12 月 22 日颁发的海国税批[2001]912213 号税务事项通知书，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），子公司万里云自 2011 年 1 月 1 日起，符合该通知规定的 10 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

5. 依据北京市海淀区国家税务局于 2018 年 12 月 7 日颁发的税软字 201812070 号税务事项通知书，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），子公司万里云自 2018 年 12 月 1 日起，符合该通知规定的 3 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

6. 根据国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点（财税[2016]36 号）的通知、中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见（中发〔2009〕6 号），医疗机构按照不高于地（市）级以上价格主管部门会同同级卫生主管部门及其他相关部门制定的医疗服务指导价格实行自主定价为就医者提供医疗服务免征增值税、营业税，因此，黑龙江万里云及佳木斯万里云免征增值税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,216.79	43,274.81
银行存款	273,071,969.65	467,111,985.61
其他货币资金	76,706,257.95	71,114,359.70
合计	349,848,444.39	538,269,620.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	64,653,534.09	54,855,702.62
保函及信用证保证金	9,606,241.75	14,397,406.66
买方信贷保证金	1,536,000.00	1,536,000.00
合计	75,795,775.84	70,789,109.28

## 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、应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	285,822,392.08	295,180,843.76
合计	285,822,392.08	295,180,843.76

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (4). 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

#### (5). 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

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	355,462,699.27	98.37	69,640,307.19	19.59	285,822,392.08	358,933,108.47	99.52	63,752,264.71	17.76	295,180,843.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,882,354.48	1.63	5,882,354.48	100.00		1,737,228.65	0.48	1,737,228.65	100.00	
合计	361,345,053.75	100.00	75,522,661.67		285,822,392.08	360,670,337.12	100.00	65,489,493.36		295,180,843.76

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 年以内小计	250,221,209.12	2,502,212.09	1.00
1 至 2 年	32,992,195.17	6,598,439.03	20.00
2 至 3 年	8,307,448.00	2,492,234.40	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,043,268.22	4,521,634.11	50.00
4 至 5 年	4,575,970.66	3,203,179.46	70.00
5 年以上	50,322,608.10	50,322,608.10	100.00
合计	355,462,699.27	69,640,307.19	

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

□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 11,068,976.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 735,808.55 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	300,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	11,229,600.00	3.11	112,296.00
第二名	8,381,000.00	2.32	880,005.00
第三名	7,853,524.89	2.17	78,535.25
第四名	7,326,662.33	2.03	886,316.97
第五名	6,165,000.00	1.71	1,016,400.00
合计	40,955,787.22	11.34	2,973,553.22

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	24,113,842.28	91.20	17,423,323.46	91.35
1至2年	1,158,481.39	4.38	551,387.75	2.89
2至3年	312,115.66	1.18	399,807.00	2.10

3 年以上	855,727.78	3.24	698,527.53	3.66
合计	26,440,167.11	100.00	19,073,045.74	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	6,354,590.09	24.03
第二名	3,400,492.80	12.86
第三名	2,503,329.15	9.47
第四名	2,260,000.00	8.55
第五名	1,782,425.29	6.74
合计	16,300,837.33	61.65

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,886,321.30	986,321.30
其他应收款	45,439,745.99	32,153,528.70
合计	47,326,067.29	33,139,850.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------



杭州万东电子有限公司(以下简称“杭州万东”)	986,321.30	986,321.30
湖南万东	900,000.00	
合计	1,886,321.30	986,321.30

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州万东	986,321.30	3年以上	宣告未发放	否
湖南万东	900,000.00	3年以上	宣告未发放	否
合计	1,886,321.30			

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	52,313,675.32	99.09	6,873,929.33	13.14	45,439,745.99	38,017,199.81	98.76	5,863,671.11	15.42	32,153,528.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477,792.00	0.91	477,792.00	100.00		477,792.00	1.24	477,792.00	100.00	
合计	52,791,467.32	100.00	7,351,721.33		45,439,745.99	38,494,991.81	100.00	6,341,463.11		32,153,528.70

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年以内小计	43,336,091.30	433,360.92	1.00
1至2年	2,704,298.41	540,859.68	20.00
2至3年	747,153.78	373,576.90	50.00
3年以上	5,526,131.83	5,526,131.83	100.00
3至4年			

4至5年			
5年以上			
合计	52,313,675.32	6,873,929.33	

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

#### (7). 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
投标保证金等	14,808,124.45	13,572,572.94
往来款	30,383,506.65	20,094,555.77
备用金	6,965,227.97	4,446,448.10
其他	634,608.25	381,415.00
合计	52,791,467.32	38,494,991.81

#### (8). 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 1,120,554.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 110,296.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (10). 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
第一名	往来款	14,094,960.70	1年以内	26.70	140,949.61
第二名	保证金	10,007,900.00	1年以内	18.96	100,079.00
第三名	保证金	1,900,000.00	1-2年	3.60	133,000.00
第四名	往来款	1,642,200.00	1年以内	3.11	16,422.00
第五名	往来款	1,135,430.00	1年以内	2.15	11,354.30
合计		28,780,490.70		54.52	401,804.91

#### (11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

**(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**7、 存货****(1). 存货分类** 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,576,330.74	435,424.86	52,140,905.88	55,232,883.45	484,933.90	54,747,949.55
在产品	76,336,768.36	9,170,861.98	67,165,906.38	71,763,733.24	7,133,806.08	64,629,927.16
库存商品	77,426,828.58	5,240,321.20	72,186,507.38	59,086,133.24	3,344,628.34	55,741,504.90
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						
低值易耗品	300,400.82		300,400.82	97,088.96		97,088.96
合计	206,640,328.50	14,846,608.04	191,793,720.46	186,179,838.89	10,963,368.32	175,216,470.57

**(2). 存货跌价准备** 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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	484,933.90			49,509.04		435,424.86
在产品	7,133,806.08	2,037,055.90				9,170,861.98
库存商品	3,344,628.34	2,363,004.60			467,311.74	5,240,321.20
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	10,963,368.32	4,400,060.50		49,509.04	467,311.74	14,846,608.04

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**□适用  不适用**(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

其他说明

□适用  不适用**8、 持有待售资产**□适用  不适用**9、 一年内到期的非流动资产** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	203,969,503.71	180,887,153.19

合计	203,969,503.71	180,887,153.19
----	----------------	----------------

## 其他说明

## 按账龄分析法计提坏账准备的一年内到期的长期应收款

账龄	期末余额			
	一年内到期的长期应收款	其中：未实现融资收益	坏账准备	计提比例 (%)
未到收款期	137,985,134.41	11,144,767.44	1,491,299.02	1.00
逾期1年以内	47,703,100.63		9,540,620.13	20.00
逾期1至2年	21,753,580.23		6,526,074.07	30.00
逾期2至3年	19,094,653.33		9,547,326.67	50.00
逾期3至4年	15,127,850.00		10,589,495.00	70.00
逾期4年以上	7,586,562.00		7,586,562.00	100.00
合计	249,250,880.60	11,144,767.44	45,281,376.89	

注：因处置子公司湖南万东转出坏账准备 162,400.00 元。

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,509,997.73	2,656,197.98
待认证进项税	1,079,690.94	1,802,871.83
理财产品	346,924,435.64	345,150,820.24
其他	12,063.28	
合计	351,526,187.59	349,609,890.05

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	229,251,655.03		229,251,655.03	23,251,990.56		23,251,990.56
按公允价值计量的	228,931,664.47		228,931,664.47	22,932,000.00		22,932,000.00
按成本计量的	319,990.56		319,990.56	319,990.56		319,990.56
合计	229,251,655.03		229,251,655.03	23,251,990.56		23,251,990.56

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	234,000,000.00			234,000,000.00
公允价值	228,931,664.47			228,931,664.47
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-5,068,335.53			-5,068,335.53
已计提减值金额				

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京万东康源科技开发有限公司	319,990.56			319,990.56					3.75	
合计	319,990.56			319,990.56					/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12. 持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13. 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

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	218,238,465.19	2,321,984.86	215,916,480.33	189,755,440.20	2,025,890.41	187,729,549.79	
分期收款提供劳务							
合计	218,238,465.19	2,321,984.86	215,916,480.33	189,755,440.20	2,025,890.41	187,729,549.79	

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、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										
杭州万东	14,242,299.35			87,048.37						14,329,347.72
泰安市普照医学影像有限公司（以下简称“泰安普照”）				12,063.28						12,063.28
小计	14,242,299.35			99,111.65						14,341,411.00
合计	14,242,299.35			99,111.65						14,341,411.00

其他说明

注：泰安普照系 2018 年 8 月 31 日由泰安市岱岳区市场监督管理局批准设立，本年度尚未出资。

## 15、投资性房地产

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

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	76,361,875.09			76,361,875.09
2. 本期增加金额	14,875,404.91			14,875,404.91
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,875,404.91		14,875,404.91
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	2,913,056.12		2,913,056.12
(1) 处置	2,913,056.12		2,913,056.12
(2) 其他转出			
4. 期末余额	88,324,223.88		88,324,223.88
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	29,021,295.69		29,021,295.69
2. 本期增加金额	4,943,500.85		4,943,500.85
(1) 计提或摊销	1,964,578.24		1,964,578.24
(2) 固定资产转入	2,978,922.61		2,978,922.61
3. 本期减少金额	1,380,788.07		1,380,788.07
(1) 处置	1,380,788.07		1,380,788.07
(2) 其他转出			
4. 期末余额	32,584,008.47		32,584,008.47
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	55,740,215.41		55,740,215.41
2. 期初账面价值	47,340,579.40		47,340,579.40

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
三间房综合楼	9,927,592.56	房地分离，尚在办理中
精密加工车间	15,217,657.51	房地分离，尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	196,029,573.00	165,751,081.58
固定资产清理		
合计	196,029,573.00	165,751,081.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产装修	投放设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	161,520,548.87	92,048,861.61	10,878,184.11	27,541,272.75	46,820.00	2,206,023.71	294,241,711.05
2. 本期增加金额	31,273,480.70	32,286,939.00	1,217,052.32	3,293,577.41		26,023,336.65	94,094,386.08
(1) 购置	12,700,981.26	31,847,539.00	1,217,052.32	3,192,722.71		486,254.43	49,444,549.72
(2) 在建工程转入	18,572,499.44			100,854.70			18,673,354.14
(3) 企业合并增加							
(4) 投资投入		439,400.00					439,400.00
(5) 重分类调整						25,537,082.22	25,537,082.22
3. 本期减少金额	19,983,696.91	40,686,573.78	2,720,234.91	889,722.09	46,820.00		64,327,047.69
(1) 处置或报废		15,057,313.68	766,656.91	459,970.39			16,283,940.98
2) 转入投资性房地产	14,875,404.91						14,875,404.91
3) 处置子公司减少	5,108,292.00	92,177.88	1,953,578.00	429,751.70	46,820.00		7,630,619.58
4) 重分类调整		25,537,082.22					25,537,082.22
4. 期末余额	172,810,332.66	83,649,226.83	9,375,001.52	29,945,128.07		28,229,360.36	324,009,049.44
二、累计折旧							
1. 期初余额	50,576,423.19	47,870,495.85	9,028,636.31	19,503,265.35	14,982.40	404,437.68	127,398,240.78
2. 本期增加金额	4,214,941.30	8,121,111.73	627,670.66	2,786,193.18	3,371.04	3,458,568.29	19,211,856.20
(1) 计提	4,214,941.30	8,121,111.73	627,670.66	2,754,837.01	3,371.04	441,204.74	16,163,136.48
2) 无形资产及在建工程转入				31,356.17			31,356.17
3) 重分类调整						3,017,363.55	3,017,363.55
3. 本期减少金额	4,280,370.79	12,047,870.93	2,594,234.82	782,179.25	18,353.44		19,723,009.23
(1) 处置或报废		8,949,993.52	709,032.06	395,843.28			10,054,868.86
2) 转入投资性房地产	2,978,922.61						2,978,922.61
3) 处置子公司减少	1,301,448.18	80,513.86	1,885,202.76	386,335.97	18,353.44		3,671,854.21
4) 重分类调整		3,017,363.55					3,017,363.55
4. 期末余额	50,510,993.70	43,943,736.65	7,062,072.15	21,507,279.28		3,863,005.97	126,887,087.75
三、减值准备							
1. 期初余额		1,092,388.69					1,092,388.69
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		1,092,388.69					1,092,388.69
四、账面价值							
1. 期末账面	122,299,338.96	38,613,101.49	2,312,929.37	8,437,848.79		24,366,354.39	196,029,573.00



价值							
2. 期初账面价值	110,944,125.68	43,085,977.07	1,849,547.80	8,038,007.40	31,837.60	1,801,586.03	165,751,081.58

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用  不适用

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用  不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用  不适用

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

## 固定资产清理

□适用  不适用

## 17、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,961,528.18	15,662,466.64
工程物资		
合计	4,961,528.18	15,662,466.64

其他说明:

□适用  不适用

## 在建工程

## (2). 在建工程情况

 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
高端放射影像设备研发生产基地建设项目	4,074,385.09		4,074,385.09	15,003,151.64		15,003,151.64
其他零星工程	887,143.09		887,143.09	659,315.00		659,315.00
合计	4,961,528.18		4,961,528.18	15,662,466.64		15,662,466.64

## (3). 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
高端放射影像设备生产基地建设项目	34,920,000.00	15,003,151.64	7,643,732.89	18,572,499.44		4,074,385.09	95.00	95.00%				募集资金及自有资金
合计	34,920,000.00	15,003,151.64	7,643,732.89	18,572,499.44		4,074,385.09	/	/			/	/

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额			107,122,061.16	5,815,298.94	14,832,400.00	127,769,760.10
2. 本期增加金额			6,860,277.86	1,251,031.83		8,111,309.69
(1) 购置				1,251,031.83		1,251,031.83
(2) 内部研发			6,860,277.86			6,860,277.86
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				100,854.70		100,854.70

(1) 处置						
(2) 转入固定资产				100,854.70		100,854.70
4. 期末余额			113,982,339.02	6,965,476.07	14,832,400.00	135,780,215.09
二、累计摊销						
1. 期初余额			53,120,566.63	4,003,199.85	7,973,718.26	65,097,484.74
2. 本期增加金额			19,167,546.81	677,339.73		19,844,886.54
(1) 计提			19,167,546.81	677,339.73		19,844,886.54
3. 本期减少金额				31,356.17		31,356.17
(1) 处置						
(2) 转入固定资产				31,356.17		31,356.17
4. 期末余额			72,288,113.44	4,649,183.41	7,973,718.26	84,911,015.11
三、减值准备						
1. 期初余额					6,858,681.74	6,858,681.74
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					6,858,681.74	6,858,681.74
四、账面价值						
1. 期末账面价值			41,694,225.58	2,316,292.66		44,010,518.24
2. 期初账面价值			54,001,494.53	1,812,099.09		55,813,593.62

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 97.30%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 21、开发支出

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			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
移动 C 臂 X 射线机	3,146,736.77	1,274,588.24						4,421,325.01
移动式 DR	3,524,866.22	258,453.28			3,783,319.50			
民用车载	2,125,171.54	34,925.20				2,931.00		2,157,165.74
移动发生器	2,774,097.37	513,221.59						3,287,318.96
永磁磁共振系统优化	2,196,294.15	880,664.21			3,076,958.36			
GFS802-3 高频高压发生装置		5,213,336.34				4,779,122.19		434,214.15
DRF-5/6 型医用诊断 X 射线机		6,775,938.77				6,225,871.51		550,067.26

新东方 1000F 医用 X 射线摄影系 统		9,332,589.46				8,987,896.51		344,692.95
3.0T 超导型 磁共振成像 系统		9,602,662.45				8,985,765.75		616,896.70
医学影像人 工智能肺部 项目		6,867,091.12				6,025,688.31		841,402.81
医学影像人 工智能头部 项目		810,492.72						810,492.72
医学影像人 工智能万里 云 Doctor You 系统 项目		564,250.74						564,250.74
医学影像人 工智能医学 影像深度学 习标注系统		521,846.41						521,846.41
动态平板探 测器		15,355,824.93				15,355,824.93		
1.5T 光线超 导磁共振成 像系统的临 床前研究		11,533,992.35				11,533,992.35		
合计	13,767,166.05	69,539,877.81			6,860,277.86	61,897,092.55		14,549,673.45

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、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	722,858.89	9,798,120.31	969,361.97	162,917.43	9,388,699.80
体检车使用费	231,414.28		57,853.57		173,560.71
租金		765,200.00	76,520.04		688,679.96
合计	954,273.17	10,563,320.31	1,103,735.58	162,917.43	10,250,940.47

## 24、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	146,458,226.17	25,678,197.95	120,558,384.15	21,438,276.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	55,278,536.34	8,522,588.62	37,259,894.05	5,588,984.11
递延收益	10,547,817.67	1,582,172.65	3,024,249.41	492,137.41
预提费用	19,976,458.70	2,996,468.80	16,198,607.41	2,429,791.11
未支付的职工薪酬	23,357,000.00	3,504,050.00	22,688,000.00	3,405,100.00
可供出售金融资产公允价值变动	5,068,335.53	760,250.33		
合计	260,686,374.41	43,043,728.35	199,729,135.02	33,354,288.89

## (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

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	6,817,197.05	5,367,468.70
可抵扣亏损	16,483,143.35	32,552,320.69
合计	23,300,340.40	37,919,789.39

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		194,806.03	
2019年	11,081,845.71	11,660,052.36	
2020年			
2021年		6,438,421.72	
2022年	1,356,723.13	14,259,040.58	
2023年	4,044,574.51		
合计	16,483,143.35	32,552,320.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
三间房土地保证金*注	149,511,100.00	149,511,100.00
预付设备款		17,249,100.00
外购软件		1,251,031.83
预缴的契税	5,059,827.00	4,485,333.00
合计	154,570,927.00	172,496,564.83

其他说明：

注：公司于2014年8月与北药集团签订资产转让协议，双方约定万东医疗以14,951.11万元的交易价格购买北药集团编号为京朝国用[2000]出第0032号、京朝国用[2000]出第0033号、京朝国用[2000]出第0034号、京朝国用[2000]出第0035号、京朝国用[2000]出第0036号的5宗国有土地使用权，协议约定于2015年6月26日之前完成转让，截止审计报告日，此土地使用权尚未完成转让。

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 27、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

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	64,653,534.09	65,644,452.62
应付账款	153,861,678.63	165,811,077.24
合计	218,515,212.72	231,455,529.86

其他说明：

适用  不适用

### 应付票据

#### (2). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	64,653,534.09	65,644,452.62
合计	64,653,534.09	65,644,452.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 应付账款

#### (3). 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
应付货款	153,861,678.63	165,811,077.24
合计	153,861,678.63	165,811,077.24

#### (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳驰目经贸有限公司	1,438,000.00	尚未结算
合计	1,438,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

### 30、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
预收货款	63,635,533.88	69,970,471.95
合计	63,635,533.88	69,970,471.95

#### (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

□适用 √不适用

### 31、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	9,200,060.63	157,679,842.19	159,805,397.36	7,074,505.46

二、离职后福利-设定提存计划	4,619,337.29	19,925,387.06	18,540,778.35	6,003,946.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	3,203,000.00	3,044,000.00	3,203,000.00	3,044,000.00
合计	17,022,397.92	180,649,229.25	181,549,175.71	16,122,451.46

**(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	3,526,927.81	125,881,531.57	128,736,330.60	672,128.78
二、职工福利费		8,184,501.42	8,184,501.42	
三、社会保险费	2,976,367.87	9,735,267.92	9,356,854.78	3,354,781.01
其中：医疗保险费	2,618,772.56	8,604,063.90	8,253,856.00	2,968,980.46
工伤保险费	157,155.75	432,123.97	428,035.01	161,244.71
生育保险费	200,439.56	699,080.05	674,963.77	224,555.84
四、住房公积金	785,683.77	11,928,798.58	11,677,009.61	1,037,472.74
五、工会经费和职工教育经费	1,908,629.46	1,884,592.93	1,808,229.18	1,984,993.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,451.72	65,149.77	42,471.77	25,129.72
合计	9,200,060.63	157,679,842.19	159,805,397.36	7,074,505.46

**(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	2,496,998.77	17,079,631.52	16,338,341.04	3,238,289.25
2、失业保险费	362,506.77	649,236.64	629,802.75	381,940.66
3、企业年金缴费	1,759,831.75	2,196,518.90	1,572,634.56	2,383,716.09
合计	4,619,337.29	19,925,387.06	18,540,778.35	6,003,946.00

其他说明：

□适用 √不适用

**32、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,984,580.66	14,972,930.34
消费税		
营业税		
企业所得税	16,655,791.94	11,285,667.36
个人所得税	280,907.19	592,221.07
城市维护建设税	1,301,597.49	1,308,790.94



房产税		3,160.00
印花税	8,232.90	17,541.06
教育费附加	558,068.45	561,151.36
地方教育费附加	309,230.01	315,409.34
合计	34,098,408.64	29,056,871.47

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	54,421,830.15	45,465,045.49
合计	54,421,830.15	45,465,045.49

其他说明：

适用  不适用

#### 应付利息

##### (2). 分类列示

适用  不适用

#### 应付股利

##### (3). 分类列示

适用  不适用

#### 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
往来款	28,687,693.07	20,385,854.82
预提费用	19,976,458.70	16,198,607.41
购买长期资产款项	3,700,106.65	5,261,203.14
保证金		650,000.00
其他款项	2,057,571.73	2,969,380.12
合计	54,421,830.15	45,465,045.49

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、持有待售负债

适用  不适用

**35、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
已确认收入未开票销项税		291,206.70
合计		291,206.70

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

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		
保证借款		
信用借款	4,200,000.00	4,200,000.00
合计	4,200,000.00	4,200,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**38、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	17,999,000.00	15,966,000.00
二、辞退福利	5,358,000.00	6,722,000.00
三、其他长期福利		
小计	23,357,000.00	22,688,000.00
减：资产负债表日起 12 个月内支付的部分		
一、离职后福利-设定受益计划净负债	823,000.00	785,000.00
二、辞退福利	2,221,000.00	2,418,000.00
小计	3,044,000.00	3,203,000.00
合计	20,313,000.00	19,485,000.00

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

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、期初余额	15,966,000.00	17,380,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	662,000.00	595,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	662,000.00	595,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成	2,175,000.00	-1,222,000.00

本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-2,175,000.00	1,222,000.00
四、其他变动	-804,000.00	-787,000.00
1. 结算时支付的对价	-804,000.00	-787,000.00
2. 已支付的福利		
五、期末余额	17,999,000.00	15,966,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

设定受益计划使用的离职后福利折现率为 4.25%；平均医疗费用增长率为 8.00%。

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

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					
医用磁共振成像设备MRI生产工艺升级	60,313.07		60,313.07		科技补贴
科委数字X射线探测器研制及数字X射线机系统产业化	65,257.69		22,332.97	42,924.72	科技补贴
数字化X射线机产业链建设	1,413,678.65	4,000,000.00	4,487,580.90	926,097.75	科技补贴
民用车载项目	385,000.00		385,000.00		科技补贴
新型1.5T光纤超导磁共振成像系统的临床研究	1,100,000.00			1,100,000.00	科技补贴
数字平板X射线机(DR)技术改进及产业化		9,900,000.00	4,121,204.80	5,778,795.20	科技补贴
动态平板探测器研制		2,700,000.00		2,700,000.00	科技补贴
合计	3,024,249.41	16,600,000.00	9,076,431.74	10,547,817.67	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
医用磁共振成像设备MRI生产工艺升级	60,313.07			60,313.07			与资产相关

科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化	65,257.69			22,332.97		42,924.72	与资产相关
数字化 X 射线机产业链建设(注)	1,413,678.65	4,000,000.00		4,487,580.90		926,097.75	与资产相关
民用车载项目	385,000.00			385,000.00			与收益相关
新型 1.5T 光纤超导磁共振成像系统的临床研究	1,100,000.00					1,100,000.00	与资产相关
数字平板 X 射线机(DR)技术改进及产业化		5,778,795.20				5,778,795.20	与资产相关
数字平板 X 射线机(DR)技术改进及产业化		4,121,204.80		4,121,204.80			与收益相关
动态平板探测器研制		2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关

其他说明:

适用  不适用

注: 本期收到 2013 年数字化 X 射线机产业链建设项目款项, 相关资产已摊销完毕, 本期全部计入当期损益。

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、股本

适用  不适用

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	540,816,199.00						540,816,199.00

其他说明:

截至 2018 年 12 月 31 日止, 公司控股股东鱼跃科技持有的本公司有限售条件流通股中处于质押状态的股份为 91,400,000 股, 占本公司总股本 540,816,199 股的 16.90%; 公司第二大股东俞熔先生将其持有的本公司 118,979,563 股无限售流通股(占本公司总股本的 22.00%) 质押给海通证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务, 相关质押登记手续已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕, 购回交易日为 2019 年 1 月 24 日。

**45、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	814,480,007.37			814,480,007.37
其他资本公积	7,862,986.46			7,862,986.46
合计	822,342,993.83			822,342,993.83

**47、库存股**

□适用 √不适用

**48、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	906,625.00	-2,175,000.00		-324,750.00	-1,850,250.00	-943,625.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	906,625.00	-2,175,000.00		-324,750.00	-1,850,250.00	-943,625.00
权益法下不能转损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益		-5,068,335.53		-760,250.33	-4,308,085.20	-4,308,085.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,068,335.53		-760,250.33	-4,308,085.20	-4,308,085.20
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						
其他综合收益合计	906,625.00	-7,243,335.53		-1,085,000.33	-6,158,335.20	-5,251,710.20

**49、专项储备**

□适用 √不适用

**50、 盈余公积**

√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
法定盈余公积	108,585,342.87	17,266,023.06		125,851,365.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	108,585,342.87	17,266,023.06		125,851,365.93

**51、 未分配利润**

√适用 □不适用

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	371,737,695.94	334,018,655.54
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	371,737,695.94	334,018,655.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,333,141.88	109,117,143.61
减：提取法定盈余公积	17,266,023.06	13,453,510.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,040,809.95	57,944,592.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	480,764,004.81	371,737,695.94

**52、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	901,302,964.27	532,064,012.12	841,041,939.25	513,488,932.94
其他业务	53,226,686.60	6,262,366.26	42,916,575.11	5,008,109.85
合计	954,529,650.87	538,326,378.38	883,958,514.36	518,497,042.79

**53、 税金及附加**

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,360,144.96	4,324,205.06
教育费附加	1,883,583.43	1,857,338.89

资源税		
房产税	3,722,040.32	3,312,117.44
土地使用税	246,155.48	247,434.96
车船使用税	22,460.00	9,614.80
印花税	1,256,570.49	400,260.11
地方教育费附加	1,214,573.08	1,238,229.11
河道管理费	379.20	2,926.76
其他	407,854.33	
合计	13,113,761.29	11,392,127.13

#### 54、销售费用

√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
职工薪酬及附加	77,493,004.55	69,446,880.35
差旅费	20,076,739.20	20,483,397.16
运输费	12,466,929.68	11,922,713.33
售后服务费	13,463,729.35	16,872,454.79
展览费	5,929,719.32	7,552,701.05
会议费	4,254,408.11	2,440,620.70
销售服务费	3,650,259.20	8,476,660.67
业务招待费	2,798,891.95	2,410,579.03
办公费	2,554,179.66	3,036,933.89
广告费	1,319,748.96	421,897.06
租赁费	1,013,487.67	1,414,136.36
业务宣传费	946,567.13	3,676,094.27
折旧费	618,741.06	685,823.76
其他	2,345,890.48	4,862,336.42
合计	148,932,296.32	153,703,228.84

#### 55、管理费用

√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
职工薪酬及附加	35,432,123.32	36,627,611.95
咨询费	6,096,009.14	2,133,094.55
租赁费	4,259,020.51	4,062,332.87
水电气费	3,563,193.08	4,194,294.74
折旧费	3,031,254.23	3,782,348.26
差旅费	2,152,033.58	2,091,775.10
修理费	2,025,102.66	1,763,675.82
办公费	1,492,771.47	940,624.16
中介机构费	1,462,521.40	1,654,338.50
诉讼费	1,164,641.73	939,991.62
通讯费	1,017,821.95	1,111,027.77
交通费	1,004,874.34	1,320,765.73
业务招待费	823,515.43	378,028.02
无形资产摊销	512,057.14	562,466.80



物业费	304,644.91	303,966.54
会议费	284,959.44	687,028.85
软件使用费	1,443.40	5,450,649.13
其他	4,960,458.26	6,242,334.57
合计	69,588,445.99	74,246,354.98

**56、研发费用**

√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
职工薪酬	34,688,525.71	32,245,540.07
折旧费	22,743,603.72	22,615,828.02
其他	3,979,006.49	6,314,236.85
原材料	189,428.71	5,938.18
服务费	296,527.92	292,221.80
合计	61,897,092.55	61,473,764.92

**57、财务费用**

√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
利息费用	869,000.00	845,481.53
减：利息收入	20,237,664.73	18,880,011.93
汇兑损益	-1,562,248.31	2,779,910.96
其他	923,928.48	628,019.16
合计	-20,006,984.56	-14,626,600.28

**58、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	24,774,835.35	21,217,415.60
二、存货跌价损失	4,400,060.50	3,562,171.92
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	29,174,895.85	24,779,587.52

**59、其他收益**

√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
软件增值税即征即退	40,171,736.60	36,365,075.45
医用磁共振成像设备 MRI 生产工艺升级经费	60,313.07	89,706.00
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化经费	22,332.98	75,117.19
数字化 X 射线机产业链建设	4,487,580.90	527,042.61
2017 年度朝阳区科技企业技术创新专项经费		400,000.00
磁共振谱仪及质控方法及其标准化研究经费		198,000.00
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	4,121,204.80	
个税返还	10,452.05	
失业保险支持企业稳定岗位补贴	14,580.00	
杨浦区中小企业发展专项资金	303,000.00	
车载项目	385,000.00	
合计	49,576,200.40	37,654,941.25

**60、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	99,111.65	-296,474.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-152,018.54
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		5,825,569.15
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置子公司产生的投资收益	1,678,602.14	
理财产品取得的投资收益	12,593,131.51	19,018,132.02
合计	14,370,845.30	24,395,207.94

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

√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
非流动资产处置收益	-295,757.93	300,040.70
合计	-295,757.93	300,040.70

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		12,255.91	
其中：固定资产处置利得			
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		73,607.00	
违约金收入		3,000,000.00	
其他	4,984.53	38,765.42	4,984.53
合计	4,984.53	3,124,628.33	4,984.53

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
商委补贴		73,607.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**64、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,839,734.67	465,450.17	3,839,734.67
其中：固定资产处置损失			
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	200,000.00	590,000.00	200,000.00
其他	165.27	157,927.34	165.27
合计	4,039,899.94	1,213,377.51	4,039,899.94

**65、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	32,871,673.21	24,987,647.37
递延所得税费用	-8,964,888.63	-7,335,556.78
合计	23,906,784.58	17,652,090.59

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	173,120,137.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,968,020.61
子公司适用不同税率的影响	-1,249,287.09
调整以前期间所得税的影响	1,103,968.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,190,071.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,373,575.72
归属于合营企业和联营企业的损益	-14,866.75
研发费加计扣除	-5,464,697.12
所得税费用	23,906,784.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

□适用 √不适用

## 67、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
收回往来款、代垫款	11,543,825.36	30,992,079.87
利息收入	3,386,361.30	3,202,069.88
专项补贴、补助款	16,928,032.05	671,607.00
营业外收入	4,984.53	38,765.42
收回保证金	23,188,571.57	12,592,780.00
合计	55,051,774.81	47,497,302.17

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
费用支出	111,919,317.44	121,092,680.30
往来款	11,203,438.75	19,767,713.53
营业外支出	200,165.27	747,927.34
支付履约保证金等		22,209,750.00
支付银行承兑汇票及保函保证金	33,201,904.69	68,990,807.09
合计	156,524,826.15	232,808,878.26

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√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
取得与资产相关的政府补助		1,485,000.00
合计		1,485,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√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
红利保证金退回		2,234,751.01
合计		2,234,751.01

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
支付红利保证金		2,234,751.01
偿还国债扶持金		7,500,000.00
合计		9,734,751.01

**68. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	149,213,352.83	101,102,358.58
加：资产减值准备	29,174,895.85	24,779,587.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,127,714.72	15,698,045.23
无形资产摊销	19,844,886.54	19,570,036.12
长期待摊费用摊销	1,103,735.58	326,028.71
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）	295,757.93	-300,040.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,839,734.67	453,194.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-55,725.78	-1,456,438.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,370,845.30	-24,395,207.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,964,888.63	-7,152,056.78
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）	-22,970,998.45	-45,643,077.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,188,029.00	-205,464,361.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-171,818,821.40	44,432,519.87
其他	-9,076,431.74	346,634.20
经营活动产生的现金流量净额	75,530,395.82	-77,702,778.26

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	274,052,668.55	467,480,510.84
减: 现金的期初余额	467,480,510.84	746,711,812.49
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	-193,427,842.29	-279,231,301.65

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,500,000.00
其中: 湖南万东	2,500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,615,828.05
其中: 湖南万东	1,615,828.05
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	884,171.95

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	274,052,668.55	467,480,510.84
其中: 库存现金	70,216.79	43,274.81
可随时用于支付的银行存款	273,071,969.65	467,111,985.61
可随时用于支付的其他货币资金	910,482.11	325,250.42
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	274,052,668.55	467,480,510.84
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:

□适用 √不适用

**69. 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:

适用 不适用

### 70、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	75,795,775.84	开立银行承兑汇票、保函、信用证
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	75,795,775.84	/

### 71、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			22,724,885.33
其中：美元	3,311,120.94	6.8632	22,724,885.25
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			16,932,073.27
其中：美元	2,467,081.43	6.8632	16,932,073.27
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付款项			3,621,300.93
其中：美元	42,837.93	6.8632	294,005.28
欧元	105,000.00	7.8473	823,966.50
日元	40,450,000.00	0.0619	2,503,329.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

#### (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

**72、套期**

□适用 √不适用

**73、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
医用磁共振成像设备 MRI 生产工艺升级经费	472,136.75	递延收益	60,313.07
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化经费	463,305.98	递延收益	22,332.98
数字化 X 射线机产业链建设	7,579,755.42	递延收益	4,487,580.90
民用车载项目经费	385,000.00	递延收益	385,000.00
新型 1.5T 光纤超导磁共振成像系统经费	1,100,000.00	递延收益	
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	5,778,795.20	递延收益	
动态平板探测器研制	2,700,000.00	递延收益	
软件增值税即征即退	40,171,736.61	其他收益	40,171,736.61
2017 年度朝阳区科技企业技术创新专项经费		其他收益	
磁共振谱仪及质控方法及其标准化研究经费		其他收益	
2017 年度北京地区“双自主”企业资金奖励		营业外收入	
北京市朝阳区燃气(油)锅炉低氮燃烧技术改造区级补贴		管理费用	
个税手续费返还	10,452.05	其他收益	10,452.05
杨浦区中小企业发展专项资金	303,000.00	其他收益	303,000.00
失业保险支持企业稳定岗位补贴	14,580.00	其他收益	14,580.00
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	4,121,204.80	其他收益	4,121,204.80

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**74、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南万东	2,500,000.00	50.00	现金	2018 年 9 月 17 日	控制权转移	1,678,602.14	-	-	-	-	账面净资产	-

其他说明:

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:

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
重庆万祥	重庆	重庆	医疗设备的销售、维修等	73.08		设立
广州万东	广东	广州	医疗设备的销售、维修等	80.00		设立
南京万东	南京	南京	医疗设备的销售、维修等	100.00		设立
万里云	北京	北京	技术开发与服务	75.00		设立
万东三叶	上海	上海	医疗设备的生产、销售、维修等	100.00		同一控制企业合并
西安万东	陕西	西安	医疗设备的销售、维修等	70.00		设立
万东苏州	苏州	苏州	专用设备制造、进出口业务等	100.0		设立
黑龙江万里云	佳木斯	佳木斯	软件和信息技术服务		60.00	设立
佳木斯万里云	佳木斯	佳木斯	医学影像诊断		75.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	14,341,411.00	14,242,299.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	99,111.65	-296,474.69
--其他综合收益		
--综合收益总额	99,111.65	-296,474.69

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

**34.1 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用

评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 34.2 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。本公司管理层认为，长期借款的利率系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

#### （2）汇率风险

汇率风险，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。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，主要汇率风险来源于所持有的外币货币资金及非记账本位币计价的金融资产和金融负债在汇率波动时造成的汇兑差异。本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

项目	期末余额		
	（美元折算人民币）	（欧元折算人民币）	（日币折算人民币）
货币资金	22,724,885.25		
应收账款	16,932,073.27		
预付账款	294,005.28	823,966.50	2,503,329.15
资产小计	39,950,963.80	823,966.50	2,503,329.15

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元对其他币种升值或贬值 1%，则公司将增加或减少利润总额 399,509.65 元；在所有其他变量保持不变的情况下，如果欧元对其他币种升值或贬值 1%，则公司将增加或减少利润总额 8,239.66 元；在所有其他变量保持不变的情况下，如果日币对其他币种升值或贬值 1%，则公司将增加或减少利润总额 25,033.29 元。

#### （3）其他价格风险

本公司持有的可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量，参见附注五（十）。因此管理层认为该投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

### 34.3 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产			228,931,664.47	228,931,664.47
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			228,931,664.47	228,931,664.47
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			228,931,664.47	228,931,664.47
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

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

适用 不适用

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(%)
江苏鱼跃科技发展有限公司（以下简称“鱼跃科技”）	丹阳市水关路1号	电子新产品、新材料的研发和销售	123,000 万元	26.72	26.72

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州万东	本公司的联营企业

其他说明

□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
上海医疗器械厂有限公司（以下简称“上械厂”）	受同一方控制
上海医疗器械九厂（以下简称“上械九厂”）	受同一方控制
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称“鱼跃医疗”）	受同一方控制
上海鱼跃医疗设备有限公司（以下简称“鱼跃设备”）	受同一方控制
西藏鱼跃医疗设备开发有限公司（以下简称“西藏鱼跃”）	受同一方控制
安徽博瑞健康管理咨询有限公司（以下简称“安徽博瑞康”）	股东控制的公司
郑州美健健康管理有限公司（以下简称“郑州美健”）	股东控制的公司
北京慈铭奥亚上地辉煌门诊部有限公司（以下简称“奥亚上地”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭慈云寺门诊部有限公司（以下简称“慈云寺门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭联想桥门诊部有限公司（以下简称“联想桥门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭上地门诊部有限公司（以下简称“上地门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京大北窑门诊部（以下简称“大北窑门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京公主坟门诊部（以下简称“公主坟门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京金融街门诊部（以下简称“金融街门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京亮马桥医院（以下简称“亮马桥医院”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京潘家园门诊部（以下简称“潘家园门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京世纪城门诊部（以下简称“世纪城门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京望京门诊部（以下简称“望京门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京西直门门诊部（以下简称“西直门门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京亚运村门诊部（以下简称“亚运村门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京洋桥门诊部（以下简称“洋桥门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京雍和宫门诊部（以下简称“雍和宫门诊部”）	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司北京知春路门诊部（以下简称“知春路门诊部”）	股东控制的公司

慈铭健康体检管理集团天津有限公司和平第二门诊部(以下简称“和平第二门诊部”)	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团股份有限公司(以下简称“慈铭体检”)	股东控制的公司
哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司(以下简称“哈尔滨大健康”)	股东控制的公司
青岛慈铭健康管理有限公司市南门诊部(以下简称“青岛市南门诊部”)	股东控制的公司
山东慈铭健康体检管理有限公司济南天桥门诊部(以下简称“济南天桥门诊部”)	股东控制的公司
上海卓越慈铭门诊部有限公司(以下简称“上海卓越”)	股东控制的公司
杭州远志医疗器械有限公司(以下简称“杭州远志”)	联营企业子公司
固原市美年大健康医院有限公司(以下简称“固原市美年”)	股东控制的公司
大连慈铭综合门诊有限公司(以下简称“大连慈铭综合门诊部”)	股东控制的公司
广东优一健康管理有限公司海珠综合门诊部(以下简称“广东优一”)	股东控制的公司
泰安美年大健康体检管理有限公司(以下简称“泰安美年”)	股东控制的公司
广州美年大健康医院管理有限公司科学门诊部(以下简称“广州美年”)	股东控制的公司
侯马美年大健康管理有限公司综合门诊部(以下简称“侯马美年”)	股东控制的公司
青岛慈铭健康管理有限公司(以下简称“青岛慈铭”)	股东控制的公司
上海美鑫融资租赁有限公司(以下简称“上海美鑫”)	股东控制的公司
上海正元慈铭门诊部有限公司(以下简称“上海正元”)	股东控制的公司
太原美年大健康科技健康管理有限公司(以下简称“太原美年”)	股东控制的公司
乌鲁木齐齐华瑞天美健康管理有限公司(以下简称“乌鲁木齐齐华瑞天”)	股东控制的公司
武汉民生眼耳鼻喉专科医院有限公司(以下简称“武汉民生”)	股东控制的公司
西安美年大健康健康管理有限公司(以下简称“西安美年”)	股东控制的公司
安徽美年大健康管理咨询有限公司(以下简称“安徽美年”)	股东控制的公司
雅安美年大健康管理有限公司(以下简称“雅安美年”)	股东控制的公司
运城市美年大健康体检有限公司禹都大道门诊部(以下简称“运城市美年”)	股东控制的公司
镇江美年大健康管理有限公司(以下简称“镇江美年”)	股东控制的公司
兰州美年大健康健康管理有限公司(以下简称“兰州美年”)	股东控制的公司
宜兴美年综合门诊部有限公司(以下简称“宜兴美年”)	股东控制的公司
成都慈铭健康管理有限公司(以下简称“成都慈铭”)	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团天津有限公司(以下简称“慈铭天津”)	股东控制的公司
宁波市鄞州易和综合门诊部有限公司(以下简称“鄞州易和”)	股东控制的公司
Esaote S. p. a	本公司间接投资的公司
陕西万东医疗设备有限公司(以下简称“陕西万东”)	子公司的少数股东
福州市慈铭奥亚健康管理有限公司(以下简称“福州市慈铭”)	股东控制的公司
贵港美元康健康体检有限公司(以下简称“贵港美元”)	股东控制的公司
南京美宜门诊部有限公司(以下简称“南京美宜”)	股东控制的公司
深圳市奥亚健康管理有限公司(以下简称“深圳市奥亚”)	股东控制的公司
沂南县美年大健康体检管理有限公司(以下简称“沂南县美年”)	股东控制的公司
安徽慈济医疗投资管理有限公司(以下简称“安徽慈济”)	股东控制的公司
泰安市普照医学影像有限公司(以下简称“泰安普照”)	子公司的联营企业
富文春	子公司的子公司的少数股东的实际控制人
佳木斯铭锶医疗信息科技有限公司(以下简称“佳木斯铭锶”)	子公司的子公司的子公司的少数股东
佳木斯市皓天医院(以下简称“佳木斯皓天医院”)	子公司的子公司的少数股东的实际控制人控制的公司
佳木斯皓天医疗器械有限公司(以下简称“佳木斯皓天医疗”)	子公司的子公司的少数股东



## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
鱼跃医疗	购买原材料	45,065,259.11	31,698,333.57
杭州万东	购买原材料	225,641.02	56,410.25
杭州远志	购买原材料	1,669,254.41	1,388,123.90
西藏鱼跃	购买原材料	1,534,586.22	156,410.26

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
知春路门诊部	提供劳务		33,333.33
郑州美健	销售货物	222,413.80	1,111,111.11
镇江美年	销售货物	222,413.80	
运城市美年	提供劳务	3,448.28	
鱼跃医疗	销售货物	806,010.29	5,953,585.94
雍和宫门诊部	提供劳务		58,119.66
鄞州易和	提供劳务	424,528.30	
洋桥门诊部	提供劳务		33,333.33
亚运村门诊部	提供劳务		8,547.01
雅安美年	销售货物	222,413.80	
西直门门诊部	提供劳务		74,358.97
西藏鱼跃	提供劳务	1,056,310.69	437,837.84
西安美年	销售货物	222,413.80	
武汉民生	销售货物	235,344.83	
乌鲁木齐华瑞天	提供劳务	2,830.19	
望京门诊部	提供劳务		58,119.66
泰安美年	销售货物	222,413.80	
太原美年	提供劳务	2,830.19	
世纪城门诊部	提供劳务		33,333.33
上海卓越	提供劳务	2,586.21	11,111.11
上海正元	提供劳务	2,564.10	
上海美鑫	销售货物	27,462,069.20	
上地门诊部	提供劳务		8,547.01
青岛市南门诊部	提供劳务		9,433.96
青岛慈铭	提供劳务	3,301.89	
潘家园门诊部	提供劳务		49,572.65
亮马桥医院	提供劳务		49,572.65
联想桥门诊部	销售货物	237,068.97	
联想桥门诊部	提供劳务	24,137.93	33,333.33
金融街门诊部	提供劳务		33,333.33
侯马美年	销售货物	222,413.80	
和平第二门诊部	销售货物		299,145.30
杭州远志	销售货物		61,153.85

哈尔滨大健康	销售货物	20,689.66	5,555.55
哈尔滨大健康	提供劳务	2,991.45	
广州美年	销售货物	224,137.94	
广东优一	销售货物	222,413.80	
固原市美年	销售货物	222,413.80	
公主坟门诊部	提供劳务		8,547.01
大连慈铭综合门诊部	销售货物	224.14	
大北窑门诊部	提供劳务		53,675.21
慈云寺门诊部	提供劳务	24,137.93	
慈云寺门诊部	提供劳务		16,495.73
慈铭天津	提供劳务	2,564.10	
慈铭体检	销售货物	458,237.54	957,264.95
慈铭体检	提供劳务	386,206.88	
成都慈铭	提供劳务	28,301.89	
奥亚土地	销售货物		299,145.30
安徽慈济	销售货物	1,111,111.11	
安徽博瑞康	销售货物		1,111,111.11
泰安普照	销售软件	948,275.90	
湖南万东	销售货物	1,816,379.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

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
上械厂	房屋建筑物、土地使用权	2,980,581.64	2,241,961.02
佳木斯市皓天医疗	设备	445,992.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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：万元 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	701.71	650.51

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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					
	泰安普照	1,100,000.00	11,000.00		
	安徽美年			1,040,000.00	10,400.00
	慈云寺门诊部			1,930.00	19.30
	大北窑门诊部			6,800.00	68.00
	公主坟门诊部			1,000.00	10.00
	济南天桥门诊部			1,900.00	950.00
	金融街门诊部			3,900.00	39.00
	联想桥门诊部			3,900.00	39.00
	亮马桥医院			5,800.00	58.00
	潘家园门诊部			5,800.00	58.00
	陕西万东	4,903,528.54	4,903,528.54	4,903,528.54	3,370,931.52
	上地门诊部			1,000.00	10.00
	上海美鑫	12,322,000.00	123,220.00	1,040,000.00	10,400.00
	世纪城门诊部			3,900.00	39.00
	望京门诊部			6,800.00	68.00
	西藏鱼跃	1,574,000.00	15,740.00	486,000.00	4,860.00
	西直门门诊部			8,700.00	87.00
	亚运村门诊部			1,000.00	10.00
	洋桥门诊部			3,900.00	39.00
	雍和宫门诊部			6,800.00	68.00
	知春路门诊部			3,900.00	39.00
其他应收款					
	佳木斯市皓天医院	3,783.10	37.83		
	富文春	600,000.00	6,000.00		
应收股利					
	杭州万东	986,321.30		986,321.30	
	湖南万东	900,000.00		900,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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			
	上械厂	183.12	183.12
	上械九厂		191,233.40
	陕西万东	195,000.00	195,000.00
	鱼跃医疗	20,246,387.98	23,422,708.65
	杭州远志	1,023,073.00	818,012.00
	西藏鱼跃	1,963,120.00	183,000.00
其他应付款			
	上械厂	1,346,336.12	1,092,521.92
	陕西万东	40,692.70	40,692.70
	富文春	72,284.64	
	佳木斯铭锶医疗信息科技有限公司	418,235.63	
	佳木斯市皓天医院	164,815.50	
	佳木斯皓天医疗器械有限公司	445,992.00	
预收账款			
	鱼跃设备		6,500.00
	福州市慈铭	258,000.00	
	贵港美元	324,800.00	
	南京美宜	273,200.00	
	深圳市奥亚	51,600.00	
	沂南县美年	400.00	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## 34.3.1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(金额单位：万元)

担保单位	被担保单位	币种	担保原币金额	担保本位币金额	债务开始日	债务到期日	对本公司财务影响
本公司(注)	西安大兴医院	人民币	768.00	768.00	2015/10/21	2018/10/21	无不利影响

注：本公司以 1,536,000.00 元质押保证金为西安大兴医院平银京公九贷字 20151019 第 001 号贷款在平安银行提供贷款担保，担保最高金额为 7,680,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，担保余额 1,920,000.00 元。

34.3.2 本公司以 2,295,000.00 元保证金为本公司在福建海峡银行提供保证金质押担保，并签署了保证金质押协议。截至 2018 年 12 月 31 日止，该额度内发生已开具未到期的保函担保金额为 2,295,000.00 元。

34.3.3 本公司以 64,280,747.74 保证金为本公司在广发银行双井支行提供保证金质押担保，并签署了银行承兑协议。截至 2018 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 64,280,747.74 元。

34.3.4 本公司以 372,786.35 元保证金为本公司在北京银行工体北路支行提供保证金质押担保，并签署了银行承兑协议。截至 2018 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 372,786.35 元。

34.3.5 本公司以 7,311,241.75 元保证金为本公司在广发银行双井支行提供保证金质押担保，并签署了保函/信用证协议。截至 2018 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的保函金额为美元 410,500.00 元，已开具的信用证金额为日币 90,459,000.00 元。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
股权质押	2018年1月24日,公司第二大股东俞熔先生将其持有的万东医疗118,979,563股无限售流通股,占万东医疗总股本的22.00%,质押给海通证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务,相关质押登记手续已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕,购回交易日为2019年1月24日。		

**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	54,081,619.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	54,081,619.90

根据公司于2019年4月25日召开的第八届董事会第三次会议有关利润分配预案的决议,2018年度利润分配预案为公司拟以总股本540,816,199.00股为基数,每10股派发现金红利1.00元(含税)。该分配方案尚待股东大会决议批准。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

2009年12月24日，万东医疗制定了企业年金方案。规定自企业年金方案执行之日起，与公司签订了劳动合同且试用期（或见习期）满，以非农业户口参加基本养老保险的员工，在本人自愿填写《参加企业年金申请表》后可以加入企业年金。企业年金采取月缴费方式，公司每月按照上年度企业月均工资总额的8.33%缴费，员工个人缴费为上年度企业月均工资总额的6.00%，由公司从当月工资中代为扣缴。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	260,883,167.70	263,471,337.08
合计	260,883,167.70	263,471,337.08

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(2). 应收票据分类列示**适用 不适用**(3). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(4). 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**(5). 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：

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

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	313,349,389.72	98.37	52,466,222.02	16.74	260,883,167.70	309,966,107.03	99.57	46,494,769.95	15.00	263,471,337.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,192,354.48	1.63	5,192,354.48	100.00		1,338,330.00	0.43	1,338,330.00	100.00	
合计	318,541,744.20	100.00	57,658,576.50		260,883,167.70	311,304,437.03	100.00	47,833,099.95		263,471,337.08

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 年以内小计	210,133,786.64	2,101,337.87	1.00
1 至 2 年	27,106,419.64	5,421,283.93	20.00
2 至 3 年	3,864,236.50	1,159,270.95	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,476,078.72	3,738,039.36	50.00
4 至 5 年	3,542,364.36	2,479,655.05	70.00
5 年以上	37,566,634.86	37,566,634.86	100.00
合计	289,689,520.72	52,466,222.02	

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：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	23,659,869.00		

## (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 9,929,049.00 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

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	21,289,869.00	6.68	
第二名	11,229,600.00	3.53	112,296.00
第三名	8,381,000.00	2.63	880,005.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第四名	7,853,524.89	2.47	78,535.25
第五名	7,326,662.33	2.30	886,316.97
合计	56,080,656.22	17.61	1,957,153.22

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		140,877.58
应收股利	1,886,321.30	1,886,321.30
其他应收款	58,664,605.18	55,376,923.31
合计	60,550,926.48	57,404,122.19

其他说明:

□适用  不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

 适用  不适用

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		
债券投资		
借款利息		140,877.58
合计		140,877.58

## (3). 重要逾期利息

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州万东	986,321.30	986,321.30
湖南万东	900,000.00	900,000.00
合计	1,886,321.30	1,886,321.30

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州万东	986,321.30	3年以上	宣告未发放	否
湖南万东	900,000.00	3年以上	宣告未发放	否
合计	1,886,321.30	/	/	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	64,824,033.55	99.27	6,159,428.37	9.50	58,664,605.18	60,627,841.74	99.22	5,250,918.43	8.66	55,376,923.31

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477,792.00	0.73	477,792.00	100.00		477,792.00	0.78	477,792.00	100.00	
合计	65,301,825.55	100.00	6,637,220.37		58,664,605.18	61,105,633.74	100.00	5,728,710.43		55,376,923.31

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 年以内小计	36,802,522.80	368,025.23	1.00
1 至 2 年	1,772,124.92	354,424.98	20.00
2 至 3 年	485,227.21	242,613.61	50.00
3 年以上	5,194,364.55	5,194,364.55	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	44,254,239.48	6,159,428.37	

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

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	20,569,794.07		

## (2). 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
往来款	43,298,264.72	44,315,643.26
保证金	14,798,124.45	13,224,040.45
备用金	6,963,927.97	3,324,441.62
其他款项	241,508.41	241,508.41

合计	65,301,825.55	61,105,633.74
----	---------------	---------------

## (3). 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 905,888.94 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

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (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
第一名	往来款	14,094,960.70	1 年以内	21.58	140,949.61
第二名	往来款	10,667,358.98	1 年以内	16.34	
第三名	往来款	10,007,900.00	1 年以内	15.33	100,079.00
第四名	往来款	9,902,435.09	1 年以内	15.16	
第五名	保证金	1,900,000.00	1-2 年	2.91	133,000.00
合计		46,572,654.77		71.32	374,028.61

## (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

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	51,915,902.95		51,915,902.95	54,915,902.95		54,915,902.95
对联营、合营企业投资	14,329,347.72		14,329,347.72	14,242,299.35		14,242,299.35
合计	66,245,250.67		66,245,250.67	69,158,202.30		69,158,202.30

## (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
湖南万东	3,000,000.00		3,000,000.00			
广州万东	3,022,600.00			3,022,600.00		

重庆万祥	1,900,000.00			1,900,000.00		
南京万东	3,600,000.00			3,600,000.00		
万里云	8,000,000.00			8,000,000.00		
万东三叶	28,393,302.95			28,393,302.95		
西安万东	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	54,915,902.95		3,000,000.00	51,915,902.95		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
杭州万东	14,242,299.35			87,048.37						14,329,347.72
小计	14,242,299.35			87,048.37						14,329,347.72
合计	14,242,299.35			87,048.37						14,329,347.72

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	775,642,704.47	436,548,372.12	738,767,368.31	439,580,979.28
其他业务	50,898,243.48	5,453,251.92	43,612,106.48	7,071,306.74
合计	826,540,947.95	442,001,624.04	782,379,474.79	446,652,286.02

## 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		
权益法核算的长期股权投资收益	87,048.37	-296,474.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-500,000.00	-152,018.54
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

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		5,825,569.15
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
短期理财产品收益	7,916,869.43	12,625,208.48
合计	7,503,917.80	18,002,284.40

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,456,890.46	
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）	9,404,463.79	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,593,131.51	
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		
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	-195,180.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,973,298.17	
少数股东权益影响额	61,849.96	
合计	16,434,075.89	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	8.07	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人谢宇峰先生、主管会计工作负责人井晓权先生、会计机构负责人杨征先生签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有立信会计师事务所盖章、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《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：谢宇峰

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用