

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 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴光明、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：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”一节内容。

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 .....	6
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况 .....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录 .....	109

## 第一节 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
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 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	吴光明	

### 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、基本情况变更简介

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	<a href="http://www.wandong.com.cn">http://www.wandong.com.cn</a>
电子信箱	wdmed@public.bta.net.cn
报告期内变更情况查询索引	

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	380,436,835.24	331,247,848.10	14.85
归属于上市公司股东的净利润	42,550,922.10	30,291,733.20	40.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,489,014.19	27,786,029.69	31.32
经营活动产生的现金流量净额	-103,847,616.92	-76,722,300.95	-35.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,886,939,778.74	1,844,388,856.64	2.31
总资产	2,309,067,185.38	2,321,740,727.31	-0.55

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.079	0.056	41.07
稀释每股收益(元/股)	0.079	0.056	41.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.068	0.051	33.33
加权平均净资产收益率(%)	2.28	1.68	增加0.60个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.96	1.54	增加0.42个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-169,405.73	
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	400,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	7,803,072.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	611.57	
少数股东权益影响额	-767,232.33	
所得税影响额	-1,205,138.19	
合计	6,061,907.91	

## 十、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

##### 1、公司主要经营业务:

公司主要从事 X 射线、磁共振全系产品及医学影像服务业务,涵盖从事于中高端医疗机构的高频数字胃肠系统、DR 数字成像系统、数字平板乳腺机、DSA 大型血管造影及介入治疗系统、CT 等放射类影像设备、全系列永磁和超导磁共振成像设备,到适于基层医疗机构的传统放射类设备。公司下属控股公司建立的万里云医学影像平台依托阿里健康、万东医疗、鱼跃集团和美年大健康的平台优势,构建医学影像大数据云平台,提供远程医学影像服务以及影像云技术服务,建设运营线下第三方医学影像诊断中心,并提供与该服务和运营相关的技术开发、推广、咨询服务。

##### 2、经营模式:

公司数字化医学影像产品采用研、产、销、服的经营模式。在产品研制和生产方面,公司智能制造是面向工业 4.0 时代的大跨步飞跃,围绕“设备互联、数据互换、过程互动、产业互融”等几个方面进行重构,使人与人、人与机器、机器与机器之间,实现简便、快捷、频繁的密切对话与信息交流,同时合理利用自身资源和社会资源以及国际配套资源,以保证产品的品质和适宜的成本;在销售和服务方面,公司组建有自己的销售团队和服务团队,同时积极发展销售渠道、签约维修站,将销售和服务延伸到基层医院;医学影像服务业务则通过创新影像力的共享,优化医疗资源配置,有效助力分级诊疗的

开展，让医学影像更专业、更高效、更便捷，惠及更多基层百姓，为医学影像行业持续贡献更大价值。

### 3、所属行业情况：

随着现代科学的不断融入，医疗器械在医疗健康事业中的作用日益彰显，成为大健康产业中重要的经济增长点；在政府政策规划大力扶持下，中国医疗器械产业增速持续稳定增长，高端产品自主研发与生产能力逐步加强；从发展趋势来看，市场需求潜力巨大，监督管理日益规范，技术创新驱动，产业集中度不断提高等，将持续推动中国医疗器械产业健康快速发展；随着我国居民生活水平的提高和医疗保健意识的增强及国家医疗器械行业支持政策的影响，国内医疗器械行业整体将步入高速增长阶段。

## 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

1、技术创新优势。技术创新是公司创新的根本，是公司保持产品优势的核心竞争力。公司在 X 射线领域实现了 X 线球管、X 线高压发生器、平板探测器、机械部件和图像系统全影像链的自主研发；磁共振领域掌握了共振磁体、梯度线圈、射频线圈、多通道谱仪及成像技术的全部核心技术，是国内掌握 X 射线和磁共振领域核心技术的企业。

2、全国最大的远程影像服务平台优势。致力于让每个人都能享有先进可靠的影像诊断服务。为了让身处偏远的人们也能享受到最新的医疗科技和最先进的医学诊断服务，解决医疗资源分配不均的难题，提供远程医学影像服务以及影像云技术服务。

3、成熟的管理模式优势。公司具有较强的产品研发、制造技术和丰富的管理经验，拥有一大批高素质的优秀技术人才、管理人才和科学完善的企业管理模式以及人力资源、财务、安全生产、质量控制等现代化管理体系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内公司继续做精做强，以点突破，以点带面，整合优质资源，加快全产业链布局，形成品牌效应，实现国际化。在战略执行成果方面，DR 产品线已经成为公司最具市场竞争力和公司最大的业务板块，牢固树立了国内市场绝对第一的市场地位，成为行业领先的 DR 品牌厂商。在此基础上，MRI 产品线也开始逐步发展成为公司第二个支柱业

务板块，公司将进一步加强 MRI 产品线投入，力争成为行业优秀的 MRI 品牌厂商。公司与国内具有行业影响力和行业实力的投资者一起，成功收购意大利百胜医疗集团，并致力于将百胜先进的超声技术和超声产品做大做强，将公司的 DR 产品和 MRI 产品通过资源协同，进军国际市场。

报告期内公司销售永磁磁共振产品台数较去年同期增长 20%，超导磁共振产品增长 200%，销售收入近亿元，增长 50%。数字乳腺产品增长 200%，动态胃肠、血管机与去年持平，移动 DR 实现销售。DR 产品销售超过 650 台，增长接近 30%，销售收入近 1.8 亿元，增长 25%。

在产品产品研发方面，公司加强对高端影像产品的研发，完成超导磁共振产品优化设计，有力的支撑了市场开拓；完成 16 排螺旋 CT 的设计完善，开始批量生产上市；开发新型中高端 DR 产品，实现 DR 产品以基础型为主向中端为主的升级换代，有力提升销售收入。

万里云公司开展线上加大数据积累和深度挖掘，线下快速布局，成为行业领先品牌。坚持医疗健康大数据管理和医学影像人工智能 AI 技术的投入，2018 年上年累积服务人次超过 600 万，肺部 CT 的 AI 诊断技术已经开始测试应用，未来将极大提高诊断效率和诊断准确率。

报告期内，公司实现营业收入 38,043.68 万元，同比增长 14.85%；实现归属上市公司股东的净利润 4,255.09 万元，同比增长 40.47%。

## (一) 营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	380,436,835.24	331,247,848.10	14.85
营业成本	211,750,204.45	180,542,031.33	17.29
销售费用	72,138,287.73	71,402,158.55	1.03
管理费用	66,943,438.36	64,158,534.30	4.34
财务费用	-1,339,500.06	-2,715,052.93	50.66
经营活动产生的现金流量净额	-103,847,616.92	-76,722,300.95	-35.36
投资活动产生的现金流量净额	-71,672,848.28	15,625,416.54	-558.69
筹资活动产生的现金流量净额		-65,444,592.75	-100.00
研发支出	34,556,905.04	29,155,891.44	18.52

营业收入变动原因说明:受公司品牌升级推动及公司核磁超导产品销售成绩带动, DR



产品线维持强势等影响所致；

营业成本变动原因说明：受收入增加导致成本同比例变动所致；

销售费用变动原因说明：受医学影像业务拓展影响所致；

管理费用变动原因说明：受医学影像业务研发投入影响所致；

财务费用变动原因说明：受支付上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）投资款所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：受采购付款同比增长以及支付保证金因素影响所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：受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变动原因说明：受去年同期分配股利及归还国债专项款项所致；

研发支出变动原因说明：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。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (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	349,287,858.65	15.1	538,269,620.12	23.2	-35	
预付款项	47,310,722.60	2.0	19,073,045.74	0.8	148	
其他应收款	66,746,624.76	2.9	32,153,528.70	1.4	108	
其他流动资产	209,908,633.33	9.1	349,609,890.05	15.1	-40	
可供出售金融资产	234,319,990.56	10.1	23,251,990.56	1.0	908	
长期待摊费用	8,925,732.32	0.4	954,273.17		835	
应交税费	9,818,834.64	0.4	29,056,871.47	1.3	-66	
递延收益	5,724,249.41	0.2	3,024,249.41	0.1	89	

情况说明

- 1、货币资金变动主要为报告期内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尚未收到三间房租赁款项所致；
- 4、其他流动资产变动主要为报告期内使用暂时闲置资金购买的理财产品赎回所致；
- 5、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；
- 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、应交税费变动主要为报告期内报告期内缴付税款所致；
- 8、递延收益变动主要为报告期内收到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) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

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》，累计向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）出资共计人民币 23,400 万元，认缴出资比例为 17.9999%。

报告期内公司将下属子公司湖南万东 50%的股权转让给少数股东，转让完成后，公司不再持有湖南万东股份，截止 2018 年 5 月 31 日，湖南万东不再列入合并范围。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内公司向参与设立的上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付第二期投资款 21,106.80 万元。

**(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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 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
上海万东三叶医疗器械与子公司	商业	医疗设备的生产、销售等	3,000	5,366	151	-192	保持不变
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	5,215	625	8	保持不变
万里云医疗信息科技(北京)有限公司	软件开发业	医学影像服务、软件开发	1,067	22,144	20,220	-762	保持不变
黑龙江万里云影像技术服务有限公司	软件开发业	医学影像服务、技术开发	3,039	3,156	2,992	-36	增加投资
佳木斯万里云医学影像诊断中心(有限合伙)	软件开发业	医学影像服务	1,869	2,609	1,703	-91	增加投资
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	313	-231	-3	清算过程中
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	587	248	-11	清算过程中
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	673	669	-2	清算过程中

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二)可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、质量控制风险：

医疗器械行业属于技术性行业，对于产品质量与技术创新能力要求较高。因此在产品研发过程中，可能因原料质量不达标或新技术出现偏差而导致出现产品质量风险。为化解风险，公司严格按照国家政策和监管要求，坚持做好质量管理体系的建设工作，不断加强生产全过程质量控制和管理，确保公司经营适应监管政策变化，防范政策性风险。

## 2、竞争性风险：

公司在市场方面面临着国际、国内的竞争压力，在高端市场外资企业占据着优势，在中低端市场产品价格形成无序竞争局面。为此，公司通过不断加大技术、研发投入，强化渠道管理及品牌建设等措施提升公司产品竞争力。

**(三)其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、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 年度股东大会	2018-06-20	上海证券交易所网站	2018-06-21

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、 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		

### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

本公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2018 年度财务报告及内部控制的审计机构，其 2018 年度审计报酬为人民币 55 万元整。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

## 七、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

## 八、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

## 九、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) 相关股权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

其他激励措施

适用 不适用

## 十、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及下属公司	联营公司的子公司	购买商品	购买原材料	市场化原则	协议价格	50.94	0.25	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	954.99	4.75	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	销售商品	销售设备	市场化原则	协议价格	48.14	0.13	现金结算	市场价格	
美年大健康产业控股股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售设备	市场化原则	协议价格	914.18	2.40	现金结算	市场价格	
美年大健康产业控股股份有限公司	其他关联人	提供劳务	售后服务	市场化原则	协议价格	44.26	0.12	现金结算	市场价格	
合计				/	/	2,012.51	7.65	/	/	/
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) 资产收购或股权收购、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》，报告期内公司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 21,106.80 万元，累计出资共计人民币 23,400 万元，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 2018 年 4 月 19 日发布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				75.98		109.25
合计					75.98		109.25
关联债权债务形成原因		公司的全资子公司上海万东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的房屋租赁协议及补充协议，租用其厂房，期末余额为应付其房屋租赁费。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

**(五)其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用



## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

□适用 √不适用

#### (2) 承包情况

□适用 √不适用

#### (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位: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	房屋建筑物、土地使用权	130.53	2016年1月	2020年4月		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	7,344.88	2017年1月	2036年12月	1,315.67	市场化定价	有利于盘活资产,使公司获得稳定收益	否	

### 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京万东医疗科技股份有限公司	公司本部	采用买方信贷形式购买公司产品的客户	85.33	2015.10.21	2015.10.21	2018.10.21	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						85.33							

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	85.33
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	85.33
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.05
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司为采取买方信贷形式购买公司产品的客户医院提供担保, 公司和医院通过合同约定, 在医院没有还清银行贷款前, 其所向公司购买的设备仍为公司控制, 买方医院以此作为公司为其提供担保的保证。报告期内, 买方医院按期支付银行贷款, 没有逾期金额。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 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

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 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

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

公司控股股东江苏鱼跃科技发展有限公司（以下简称鱼跃科技）计划从 2018 年 6 月 26 日起的 2 个月内，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司无限售流通股。鱼跃科技拟增持资金为不低于 10,000 万元，不高于 14,000 万元。截止报告期末，鱼跃科技已增持公司股份 46.88 万股，占公司总股本的比例为 0.08%。鱼跃科技将在未来增持期间内继续增持公司股份，适时完成本次增持计划。

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	23090
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	468,800	133,951,701	24.77	0	质押	51,100,000	境内非国 有法人
俞熔	0	118,979,563	22.00	0	质押	118,979,563	境内自然 人
国信证券股份有限 公司	1,366,296	13,869,885	2.56	0	未知		其他
上海云锋新创股权投 资中心(有限合伙)	0	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	0	11,448,039	2.12	11,448,039	未知		其他
天津信托有限责任 公司一天津信托·丰 成7号证券投资集 合资金信托计划	11,431,801	11,431,801	2.11	0	未知		其他
全国社保基金一零 四组合	-1,100,000	9,300,000	1.72	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	0	8,904,031	1.65	8,904,031	无		其他
厦门国际信托有限 公司一厦门信托一 鲲凌11号集合资金 信托计划	7,800,000	7,800,000	1.44	0	未知		其他
中国银行股份有限 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
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	种类	数量			
江苏鱼跃科技发展有限公司		133,951,701	人民币普通股	133,951,701			
俞熔		118,979,563	人民币普通股	118,979,563			

国信证券股份有限公司	13,869,885	人民币普通股	13,869,885
天津信托有限责任公司—天津信托·丰成7号证券投资集合资金信托计划	11,431,801	人民币普通股	11,431,801
全国社保基金一零四组合	9,300,000	人民币普通股	9,300,000
厦门国际信托有限公司—厦门信托—鲲凌11号集合资金信托计划	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
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
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—广荣2号结构化证券投资集合资金信托计划	5,031,802	人民币普通股	5,031,802
丁腊梅	3,038,000	人民币普通股	3,038,000
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			

## 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
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。	

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、 审计报告

□适用 √不适用

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 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		349,287,858.65	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			
应收账款		281,231,317.53	295,180,843.76
预付款项		47,310,722.60	19,073,045.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		986,321.30	986,321.30
其他应收款		66,746,624.76	32,153,528.70
买入返售金融资产			
存货		208,777,377.35	175,216,470.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		138,022,972.18	180,887,153.19
其他流动资产		209,908,633.33	349,609,890.05
流动资产合计		1,302,271,827.70	1,591,376,873.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		234,319,990.56	23,251,990.56
持有至到期投资			
长期应收款		231,738,637.06	187,729,549.79
长期股权投资		14,469,053.49	14,242,299.35
投资性房地产		44,870,198.06	47,340,579.40
固定资产		190,382,238.69	165,751,081.58
在建工程		16,899,623.95	15,662,466.64
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,109,587.86	55,813,593.62
开发支出		15,408,835.71	13,767,166.05
商誉			
长期待摊费用		8,925,732.32	954,273.17
递延所得税资产		32,989,385.15	33,354,288.89
其他非流动资产		170,682,074.83	172,496,564.83
非流动资产合计		1,006,795,357.68	730,363,853.88
资产总计		2,309,067,185.38	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		53,496,813.01	65,644,452.62
应付账款		135,095,851.00	165,811,077.24
预收款项		57,981,249.89	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		14,514,539.82	17,022,397.92
应交税费		9,818,834.64	29,056,871.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		47,208,872.73	45,465,045.49
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		318,116,161.09	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		19,485,000.00	19,485,000.00



专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,724,249.41	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		29,409,249.41	26,709,249.41
负债合计		347,525,410.50	419,970,772.80
<b>所有者权益</b>			
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		906,625.00	906,625.00
专项储备			
盈余公积		108,585,342.87	108,585,342.87
一般风险准备			
未分配利润		414,288,618.04	371,737,695.94
归属于母公司所有者权益合计		1,886,939,778.74	1,844,388,856.64
少数股东权益		74,601,996.14	57,381,097.87
所有者权益合计		1,961,541,774.88	1,901,769,954.51
负债和所有者权益总计		2,309,067,185.38	2,321,740,727.31

法定代表人：吴光明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6月30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		336,014,258.11	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			
应收账款		245,071,521.89	263,471,337.08
预付款项		40,228,194.10	15,089,079.07
应收利息			140,877.58
应收股利		986,321.30	1,886,321.30
其他应收款		79,336,612.35	55,376,923.31
存货		177,968,357.90	150,125,384.57
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产		123,339,304.61	190,334,176.64
其他流动资产		100,001,172.34	231,801,204.98
流动资产合计		1,102,945,742.60	1,380,181,613.26
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		234,319,990.56	23,251,990.56
持有至到期投资			
长期应收款		238,833,296.31	178,074,728.02
长期股权投资		66,384,956.44	69,158,202.30
投资性房地产		44,870,198.06	45,755,876.36
固定资产		136,277,775.59	141,707,184.91
在建工程		16,956,332.85	15,003,151.64
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,768,519.03	55,388,293.71
开发支出		13,251,669.97	11,641,994.51
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,088,136.48	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		969,747,308.29	715,135,013.32
资产总计		2,072,693,050.89	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		53,496,813.01	61,644,452.62
应付账款		108,071,663.74	139,918,965.38
预收款项		40,548,091.57	42,135,329.35
应付职工薪酬		12,656,592.39	12,433,388.32
应交税费		11,458,440.02	26,105,616.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,955,495.12	56,192,866.70
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		260,187,095.85	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		19,467,000.00	19,467,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,339,249.41	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		29,006,249.41	26,306,249.41
负债合计		289,193,345.26	365,028,074.99
<b>所有者权益：</b>			
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		903,550.00	903,550.00
专项储备			
盈余公积		108,585,342.87	108,585,342.87
未分配利润		471,176,819.00	417,965,664.96
所有者权益合计		1,783,499,705.63	1,730,288,551.59
负债和所有者权益总计		2,072,693,050.89	2,095,316,626.58

法定代表人：吴光明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—6 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		380,436,835.24	331,247,848.10
其中：营业收入		380,436,835.24	331,247,848.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		357,393,798.34	318,335,676.21
其中：营业成本		211,750,204.45	180,542,031.33
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		5,462,458.70	4,523,975.05
销售费用		72,138,287.73	71,402,158.55
管理费用		66,943,438.36	64,158,534.30
财务费用		-1,339,500.06	-2,715,052.93
资产减值损失		2,438,909.16	424,029.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		10,182,097.20	8,613,358.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		226,754.14	-373,340.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		15,303,653.84	12,251,463.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,528,787.94	33,776,992.96
加：营业外收入		401,016.19	392,998.14
减：营业外支出		169,810.35	427,296.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,759,993.78	33,742,694.40
减：所得税费用		9,415,929.98	7,558,942.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,344,063.80	26,183,751.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,344,063.80	26,183,751.47
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. 归属于母公司所有者的净利润		42,550,922.10	30,291,733.20
2. 少数股东损益		-3,206,858.30	-4,107,981.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		39,344,063.80	26,183,751.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,550,922.10	30,291,733.20
归属于少数股东的综合收益总额		-3,206,858.30	-4,107,981.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.079	0.056
（二）稀释每股收益(元/股)		0.079	0.056

定代表人：吴光明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—6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		337,969,778.72	284,507,299.00
减：营业成本		182,756,131.31	146,424,613.70
税金及附加		5,208,295.71	4,151,035.09
销售费用		51,689,445.75	52,899,556.49
管理费用		53,577,518.16	52,159,293.77
财务费用		-1,694,058.85	-3,313,727.37
资产减值损失		2,302,715.22	1,668,913.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,919,615.37	8,125,542.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		226,754.14	-373,340.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		14,321,070.35	11,911,058.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,370,417.14	50,554,215.37
加：营业外收入		400,681.24	1,223.82
减：营业外支出		169,740.68	162,486.31

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,601,357.70	50,392,952.88
减：所得税费用		9,390,203.66	7,558,942.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,211,154.04	42,834,009.95
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		53,211,154.04	42,834,009.95
2.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			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		53,211,154.04	42,834,009.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴光明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—6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		398,965,939.41	326,569,171.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		18,683,080.91	14,346,701.44
收到其他与经营活动有关的现金		11,559,910.11	24,208,377.39
经营活动现金流入小计		429,208,930.43	365,124,249.87
购买商品、接受劳务支付的现金		290,972,339.64	229,406,424.47
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		93,268,946.18	86,333,470.86
支付的各项税费		53,779,489.65	47,820,784.49
支付其他与经营活动有关的现金		95,035,771.88	78,285,871.00
经营活动现金流出小计		533,056,547.35	441,846,550.82
经营活动产生的现金流量净额		-103,847,616.92	-76,722,300.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		992,900,000.00	538,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,867,323.55	8,986,698.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			85,000.00
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		4,523,148.96	3,801,508.61
投资活动现金流入小计		1,004,290,472.51	550,873,206.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,921,236.51	247,790.18
投资支付的现金		1,066,068,000.00	535,000,000.00
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		4,974,084.28	
投资活动现金流出小计		1,075,963,320.79	535,247,790.18
投资活动产生的现金流量净额		-71,672,848.28	15,625,416.54
<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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			57,944,592.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			65,444,592.75
筹资活动产生的现金流量净额			-65,444,592.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-175,520,465.20	-126,541,477.16
加：期初现金及现金等价物余额		467,480,510.84	746,711,812.49
六、期末现金及现金等价物余额		291,960,045.64	620,170,335.33

法定代表人：吴光明 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—6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		371,866,791.57	273,925,804.72
收到的税费返还		17,700,497.42	14,346,701.44
收到其他与经营活动有关的现金		9,597,364.40	14,169,279.59
经营活动现金流入小计		399,164,653.39	302,441,785.75
购买商品、接受劳务支付的现金		284,472,537.76	187,236,212.86
支付给职工以及为职工支付的现金		73,350,745.63	66,979,407.95
支付的各项税费		49,280,411.94	42,793,048.25
支付其他与经营活动有关的现金		58,103,363.92	62,387,991.03
经营活动现金流出小计		465,207,059.25	359,396,660.09
经营活动产生的现金流量净额		-66,042,405.86	-56,954,874.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		840,000,000.00	455,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,192,861.23	8,498,882.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现		750,000.00	



金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,850,136.54	4,344,994.35
投资活动现金流入小计		849,792,997.77	467,843,877.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,265,752.92	17,230.14
投资支付的现金		921,068,000.00	355,000,000.00
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		922,333,752.92	355,017,230.14
投资活动产生的现金流量净额		-72,540,755.15	112,826,646.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			57,944,592.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			65,444,592.75
筹资活动产生的现金流量净额			-65,444,592.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-138,583,161.01	-9,572,820.22
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>		278,686,445.10	549,217,282.65

法定代表人：吴光明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—6 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)											42,550,922.10	17,220,898.27	59,771,820.37
(一)综合收益总额											42,550,922.10	-3,206,858.30	39,344,063.80
(二)所有者投入和减少资本												20,427,756.57	20,427,756.57
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												20,427,756.57	20,427,756.57
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

2018 年半年度报告

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	540,816,199.00				822,342,993.83		906,625.00		108,585,342.87		414,288,618.04	74,601,996.14	1,961,541,774.88

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						-27,652,859.55	-4,107,981.73	-31,760,841.28
(一)综合收益总额											30,291,733.20	-4,107,981.73	26,183,751.47
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通													

2018 年半年度报告

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									-57,944,592.75		-57,944,592.75		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-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. 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. 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		-131,875.00		95,131,832.41		306,365,795.99	61,287,901.17	1,825,812,847.40

法定代表人：吴光明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—6 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)										53,211,154.04	53,211,154.04
(一)综合收益总额										53,211,154.04	53,211,154.04
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

2018 年半年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	540,816,199.00				662,017,794.76		903,550.00		108,585,342.87	471,176,819.00	1,783,499,705.63

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					-15,110,582.80	-15,110,582.80
（一）综合收益总额										42,834,009.95	42,834,009.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-57,944,592.75	-57,944,592.75
1. 提取盈余公积											
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	154,518,914.00				-154,518,914.00						

2018 年半年度报告

结转											
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. 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		-133,450.00		95,131,832.41	339,718,080.82	1,637,550,456.99

法定代表人：吴光明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6月30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：医疗器械制造；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2018年11月01日）；货物进出口；技术进出口；代理进出口；机器设备安装、维修；技术咨询、技术服务；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）；物业管理；出租商业用房；出租办公用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；普通货运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2018年8月24日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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”）
湖南万东医疗装备有限公司（以下简称“湖南万东”）
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”）
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

注：以2017年7月31日为评估基准日，将湖南万东50%的股权转让给少数股东，转让完成后，公司不再持有湖南万东股份，截止2018年5月31日，湖南万东不再列入合并范围。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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（三）应收账款”、“五、（八）一年内到期的非流动资产”、“五、（十一）长期应收款”、“五、（三十八）营业收入和营业成本”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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

### 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。

### 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√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。

### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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
单项金额重大并单独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。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	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	
长期应收款		
未到收款期	1	
逾期 1 年以内	20	
逾期 1 至 2 年	30	
逾期 2 至 3 年	50	
逾期 3 至 4 年	70	
逾期 4 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

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

发出存货的计价方法：

存货发出时按加权平均法计价。

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。

存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

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。

#### 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。

#### 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

### (1). 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。

### (2). 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

### (3). 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。

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的各部分分别完工，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。

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。

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、专有技术	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

**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。

**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、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缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/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、（二十五）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：

## 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****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

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）；

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

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，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

### (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、10、11、16、17
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15, 25
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
重庆万祥	25
广州万东	25
湖南万东	25
南京万东	25
万里云	15

万东三叶	25
西安万东	25
黑龙江万里云	25
佳木斯万里云	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 2012 年 11 月 12 日颁发的朝国税通[2012]200337 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 2011 年 3 月 27 日起，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。依据北京市朝阳区国家税务局于 2018 年 4 月 13 日颁发的税软字 201804130 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 2018 年 4 月 1 日起，符合该通知规定的 1 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 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。

依据北京市海淀区国家税务局于 2016 年 9 月 22 日颁发的税软字 201609220 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 2016 年 9 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。

## 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	386,204.85	43,274.81
银行存款	290,905,816.19	467,111,985.61
其他货币资金	57,995,837.61	71,114,359.70
合计	349,287,858.65	538,269,620.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有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	53,496,813.01	54,855,702.62
买方信贷保证金	1,536,000.00	1,536,000.00
保函保证金	2,295,000.00	14,397,406.66
合计	57,327,813.01	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

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、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	341,089,077.26	99.49	59,857,759.73	17.55	281,231,317.53	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	1,737,228.65	0.51	1,737,228.65	100		1,737,228.65	0.48	1,737,228.65	100	

合计	342,826,305.91	/	61,594,988.38	/	281,231,317.53	360,670,337.12	/	65,489,493.36	/	295,180,843.76
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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			
	217,605,380.05	2,176,053.80	1
1 年以内小计	217,605,380.05	2,176,053.80	1
1 至 2 年	71,603,753.08	14,320,750.62	20
2 至 3 年	6,493,441.29	1,948,032.39	30
3 年以上			
3 至 4 年	6,311,140.25	3,155,570.13	50
4 至 5 年	2,726,699.33	1,908,689.53	70
5 年以上	36,348,663.26	36,348,663.26	100
合计	341,089,077.26	59,857,759.73	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期收回或转回坏帐准备金额 3,894,504.98 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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	9,990,090.89	2.91%	99,900.91
第二名	8,381,000.00	2.44%	83,810.00
第三名	8,381,000.00	2.44%	83,810.00
第四名	7,564,312.33	2.21%	75,643.12
第五名	7,345,000.00	2.14%	73,450.00
合计	41,661,403.22	12.15%	416,614.03

## (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

## 6、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	40,354,089.02	85.30	17,423,323.46	91.35
1 至 2 年	3,635,372.22	7.68	551,387.75	2.89
2 至 3 年	594,346.68	1.26	399,807.00	2.1
3 年以上	2,726,914.68	5.76	698,527.53	3.66
合计	47,310,722.60	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	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	15,198,376.10	32.12
第二名	5,650,000.00	11.94
第三名	2,028,709.50	4.29
第四名	1,617,600.78	3.42
第五名	1,408,771.08	2.98
合计	25,903,457.46	54.75

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、应收股利

## (1). 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	986,321.30	986,321.30
合计	986,321.30	986,321.30

## (2). 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
杭州万东电子有限公司	986,321.30	3年以上	宣告未发放	否
合计	986,321.30	/	/	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、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	72,681,239.14	99.35	5,934,614.38	8.17	66,746,624.76	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	0.65	477,792.00	100		477,792.00	1.24	477,792.00	100	
合计	73,159,031.14	/	6,412,406.38	/	66,746,624.76	38,494,991.81	/	6,341,463.11	/	32,153,528.70

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额
--	------

账龄	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			
	64,641,943.45	646,419.43	1
1 年以内小计	64,641,943.45	646,419.43	1
1 至 2 年	2,623,452.66	524,690.53	20
2 至 3 年	1,304,677.25	652,338.64	50
3 年以上	4,111,165.78	4,111,165.78	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	72,681,239.14	5,934,614.38	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 70,943.27 元；

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金等	14,120,344.00	13,572,572.94
往来款	52,604,943.90	20,094,555.77
备用金	5,128,745.60	4,446,448.10
其他	1,304,997.64	381,415.00
合计	73,159,031.14	38,494,991.81

(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	13,814,501.50	一年以内	18.88	138,145.02
第二名	往来款	11,470,000.00	一年以内	15.68	114,700.00
第三名	保证金	10,007,900.00	一年以内	13.68	100,079.00
第四名	往来款	4,934,650.00	一年以内	6.75	49,346.50
第五名	往来款	2,252,000.00	一年以内	3.08	22,520.00
合计	/	42,479,051.50	/	58.07	424,790.52

(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、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 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	55,821,006.28	484,933.90	55,336,072.38	55,232,883.45	484,933.90	54,747,949.55
在产品	79,430,052.45	6,937,544.66	72,492,507.79	71,763,733.24	7,133,806.08	64,629,927.16
库存商品	83,678,479.24	2,846,920.14	80,831,559.10	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	117,238.08		117,238.08	97,088.96		97,088.96
合计	219,046,776.05	10,269,398.70	208,777,377.35	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					484,933.90
在产品	7,133,806.08			196,261.42		6,937,544.66
库存商品	3,344,628.34			64,414.92	433,293.28	2,846,920.14
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			260,676.34	433,293.28	10,269,398.70

## (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



## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、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	138,022,972.18	180,887,153.19
合计	138,022,972.18	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	78,800,310.44	13,046,091.59	788,003.10	1
逾期1年以内	48,135,450.01		9,627,090.00	20
逾期1至2年	17,850,153.33		5,355,046.00	30
逾期2至3年	14,997,850.00		7,498,925.00	50
逾期3至4年	5,027,575.00		3,519,302.50	70
逾期4年以上	5,417,612.00		5,417,612.00	100
合计	170,228,950.78	13,046,091.59	32,205,978.60	

## 13、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
预缴的增值税		828,528.32
待抵扣进项税	2,656,640.75	1,827,669.66
待认证进项税		1,802,871.83
理财产品	207,251,992.58	345,150,820.24
合计	209,908,633.33	349,609,890.05

## 14、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：	234,319,990.56		234,319,990.56	23,251,990.56		23,251,990.56
按公允价值计量的						
按成本计量的	234,319,990.56		234,319,990.56	23,251,990.56		23,251,990.56
合计	234,319,990.56		234,319,990.56	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

## (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	
上海陆自企业管理咨询中心(有限合伙)	22,932,000.00	211,068,000.00		234,000,000.00					17.9999	
合计	23,251,990.56	211,068,000.00		234,319,990.56					/	

## (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

## 15、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

## 16、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：未实现融收益							
分期收款销售商品	234,005,880.94	2,267,243.88	231,738,637.06	189,755,440.20	2,025,890.41	187,729,549.79	
分期收款提供劳务							
合计	234,005,880.94	2,267,243.88	231,738,637.06	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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州万东电子有限公司（以下简称“杭州万东”）	14,242,299.35			226,754.14						14,469,053.49	
小计	14,242,299.35			226,754.14						14,469,053.49	
合计	14,242,299.35			226,754.14						14,469,053.49	

## 18、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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,913,056.12			2,913,056.12

(1) 处置			
(2) 其他转出	2,913,056.12		2,913,056.12
4. 期末余额	73,448,818.97		73,448,818.97
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	885,678.30		885,678.30
(1) 计提或摊销	885,678.30		885,678.30
3. 本期减少金额	1,328,353.08		1,328,353.08
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,328,353.08		1,328,353.08
4. 期末余额	28,578,620.91		28,578,620.91
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	44,870,198.06		44,870,198.06
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	10,341,553.08	房地分离, 尚在办理中
精密加工车间	15,749,554.03	房地分离, 尚在办理中

## 其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 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	其它设备	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	89,416,999.07	10,878,184.11	29,747,296.46	46,820.00	2,631,862.54	294,241,711.05
2. 本期增加 金额		8,989,316.84	736,861.57	4,703,844.54		20,759,213.96	35,189,236.91
(1) 购置		8,989,316.84	736,861.57	4,703,844.54		20,759,213.96	35,189,236.91
(2) 在建 工程转入							
(3) 企业 合并增加							
3. 本期减少	5,108,292.00	92,177.88	1,953,578.00	2,700,677.18	46,820.00		9,901,545.06

## 2018 年半年度报告

金额							
(1) 处置或报废				2,280,412.66			2,280,412.66
(2) 其他转出	5,108,292.00	92,177.88	1,953,578.00	420,264.52	46,820.00		7,621,132.40
4. 期末余额	156,412,256.87	98,314,138.03	9,661,467.68	31,750,463.82		23,391,076.50	319,529,402.90
二、累计折旧							
1. 期初余额	50,576,423.19	47,870,495.85	9,028,636.31	19,907,703.03	14,982.40		127,398,240.78
2. 本期增加金额	1,953,131.16	2,540,321.44	266,056.30	1,667,571.93		283,313.90	6,710,394.73
(1) 计提	1,953,131.16	2,540,321.44	266,056.30	1,667,571.93		283,313.90	6,710,394.73
3. 本期减少金额	1,209,498.87	2,544,302.19	1,840,876.78	444,199.75	14,982.40		6,053,859.99
(1) 处置或报废		2,465,419.85		71,090.96			2,536,510.81
(2) 其他转出	1,209,498.87	78,882.34	1,840,876.78	373,108.79	14,982.40		3,517,349.18
4. 期末余额	51,320,055.48	47,866,515.10	7,453,815.83	21,131,075.21		283,313.90	128,054,775.52
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. 期末账面价值	105,092,201.39	49,355,234.24	2,207,651.85	10,619,388.61		23,107,762.60	190,382,238.69
2. 期初账面价值	110,944,125.68	40,454,114.53	1,849,547.80	9,839,593.43	31,837.60	2,631,862.54	165,751,081.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 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	15,705,301.02		15,705,301.02	15,003,151.64		15,003,151.64
扶沟影像中心建筑工程	418,815.00		418,815.00	418,815.00		418,815.00
佳木斯影像中心屏蔽工程	240,500.00		240,500.00	240,500.00		240,500.00
南阳影像中心	161,504.39		161,504.39			
武强影像中心	129,024.64		129,024.64			
牡丹江博爱影像中心	244,478.90		244,478.90			
合计	16,899,623.95	0.00	16,899,623.95	15,662,466.64	-	15,662,466.64

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端放射影像设备研发生产基地建设项目	34,920,000.00	15,003,151.64	702,149.38			15,705,301.02	97	97				募集资金
合计	34,920,000.00	15,003,151.64	702,149.38			15,705,301.02	/	/			/	/

## (3). 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

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、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						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			107,122,061.16	5,815,298.94	14,832,400.00	127,769,760.10
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			9,474,818.04	229,187.72		9,704,005.76
(1) 计提			9,474,818.04	229,187.72		9,704,005.76
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			62,595,384.67	4,232,387.57	7,973,718.26	74,801,490.50
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			44,526,676.49	1,582,911.37		46,109,587.86
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 97.23%

## (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

**26、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	427,209.42						3,573,946.19
移动式 DR	3,524,866.22	198,678.39						3,723,544.61
民用车载	2,125,171.54	32,136.20				142.00		2,157,165.74
移动发生器	2,774,097.37	239,102.73						3,013,200.10
永磁磁共振系统优化	2,196,294.15	542,185.74						2,738,479.89
GFS802-3 高频高压发生装置		202,499.18						202,499.18
1.5T 光线超导磁共振成像系统的临床前研究		6,429,103.73				6,429,103.73		
动态平板探测器		10,635,073.22				10,635,073.22		
新东方 1000F 医用 X 射线摄影系统		2,755,330.17				2,755,330.17		
GFS802-3 高频高压发生装置		9,665,031.88				9,665,031.88		
云胶片及医学影像、数据传输处理软件		3,430,554.38				3,430,554.38		
合计	13,767,166.05	34,556,905.04				32,915,235.38		15,408,835.71

**27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修	722,858.89	0.01	120,476.46		602,382.44
体检车使用费	231,414.28				231,414.28
牡丹江博爱影像中心		500,000.00			500,000.00
牡丹江市雪城康复护养院		906,000.00	37,750.00		868,250.00
佳木斯万里云医学影像中心装修		6,846,121.00	122,435.40		6,723,685.60
合计	954,273.17	8,252,121.01	280,661.86		8,925,732.32

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,098,769.17	21,073,372.52	120,558,384.15	21,438,276.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	37,259,894.05	5,588,984.11	37,259,894.05	5,588,984.11
递延收益	3,024,249.41	492,137.41	3,024,249.41	492,137.41
预提费用	16,198,607.41	2,429,791.11	16,198,607.41	2,429,791.11
未支付的职工薪酬	22,688,000.00	3,405,100.00	22,688,000.00	3,405,100.00
合计	198,269,520.04	32,989,385.15	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	5,367,468.70	5,367,468.70
可抵扣亏损	32,552,320.69	32,552,320.69
合计	37,919,789.39	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
2022	14,259,040.58	14,259,040.58	

2021	6,438,421.72	6,438,421.72	
2020			
2019	11,660,052.36	11,660,052.36	
2018	194,806.03	194,806.03	
合计	32,552,320.69	32,552,320.69	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、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	149,511,100.00	149,511,100.00
预付设备款	15,434,610.00	17,249,100.00
外购软件	1,251,031.83	1,251,031.83
预缴的契税	4,485,333.00	4,485,333.00
合计	170,682,074.83	172,496,564.83

### 31、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

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

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	53,496,813.01	65,644,452.62
合计	53,496,813.01	65,644,452.62

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	135,095,851.00	165,811,077.24
合计	135,095,851.00	165,811,077.24

## (2). 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	未结算
合计	1,438,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,981,249.89	69,970,471.95
合计	57,981,249.89	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

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,200,060.63	88,395,694.63	90,471,796.95	7,123,958.31
二、离职后福利-设定提存计划	4,619,337.29	11,783,002.11	11,329,398.68	5,072,940.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	3,203,000.00	46,736.97	932,096.18	2,317,640.79
合计	17,022,397.92	100,225,433.71	102,733,291.81	14,514,539.82

## (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	70,916,012.92	73,130,343.69	1,312,597.04
二、职工福利费		765,701.18	760,750.74	4,950.44
三、社会保险费	2,976,367.87	4,859,427.56	4,724,589.63	3,111,205.80
其中：医疗保险费	2,618,772.56	4,331,563.98	4,214,473.12	2,735,863.42

工伤保险费	157,155.75	226,000.16	217,693.98	165,461.93
生育保险费	200,439.56	301,863.42	292,422.53	209,880.45
四、住房公积金	785,683.77	9,519,771.75	9,557,399.89	748,055.63
五、工会经费和职工教育经费	1,908,629.46	2,208,226.96	2,172,158.74	1,944,697.68
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	126,554.26	126,554.26	2,451.72
合计	9,200,060.63	88,395,694.63	90,471,796.95	7,123,958.31

**(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	9,387,626.81	9,273,250.29	2,611,375.29
2、失业保险费	362,506.77	333,195.22	331,730.03	363,971.96
3、企业年金缴费	1,759,831.75	2,062,180.08	1,724,418.36	2,097,593.47
合计	4,619,337.29	11,783,002.11	11,329,398.68	5,072,940.72

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	3,041,168.86	14,972,930.34
消费税		
营业税		
企业所得税	5,576,706.21	11,285,667.36
个人所得税	36,994.47	592,221.07
城市维护建设税	709,714.41	1,308,790.94
房产税	10,097.43	3,160.00
印花税	12,333.42	17,541.06
教育费附加	294,306.83	561,151.36
地方教育费附加	137,513.01	315,409.34
合计	9,818,834.64	29,056,871.47

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

## 41、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	26,774,525.19	19,062,184.88
预提费用	14,730,162.92	17,522,277.35
购买长期资产款项		5,261,203.14
保证金	690,021.35	650,000.00
其他款项	5,014,163.27	2,969,380.12
合计	47,208,872.73	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

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

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

## 45、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

#### 46、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

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、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	15,966,000.00	15,966,000.00
二、辞退福利	6,722,000.00	6,722,000.00
三、其他长期福利		
小计	22,688,000.00	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	785,000.00	785,000.00
二、辞退福利	2,418,000.00	2,418,000.00
小计	3,203,000.00	3,203,000.00
合计	19,485,000.00	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

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

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

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			65,257.69	科技补贴
数字化 X 射线机产业链建设	1,413,678.65			1,413,678.65	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
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	2,700,000.00	-	5,724,249.41	/

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	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				65,257.69	与资产相关
数字化 X 射线机产业链建设	1,413,678.65				1,413,678.65	与资产相关
民用车载项目	385,000.00				385,000.00	与资产相关

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
动态平板探测器研制		2,700,000.00			2,700,000.00	与资产相关
合计	3,024,249.41	2,700,000.00	-	-	5,724,249.41	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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

## 54、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

## 55、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

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----



	余额	本期所 得税 前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税 费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	余额
一、以后不能重分类 进损益的其他综合 收益	906,625.00						906,625.00
其中：重新计算设定 受益计划净负债和 净资产的变动	906,625.00						906,625.00
权益法下在被投 资单位不能重分类 进损益的其他综合 收益中享有的份额							
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益							
其中：权益法下在被 投资单位以后将重 分类进损益的其他 综合收益中享有的 份额							
可供出售金融资 产公允价值变动损 益							
持有至到期投资 重分类为可供出售 金融资产损益							
现金流量套期损 益的有效部分							
外币财务报表折 算差额							
其他综合收益合计	906,625.00						906,625.00

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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			108,585,342.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	108,585,342.87			108,585,342.87

## 60、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	42,550,922.10	30,291,733.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		57,944,592.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	414,288,618.04	306,365,795.99

## 61、营业收入和营业成本

√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	360,624,739.22	211,364,813.84	306,370,765.52	178,978,174.20
其他业务	19,812,096.02	385,390.61	24,877,082.58	1,563,857.13
合计	380,436,835.24	211,750,204.45	331,247,848.10	180,542,031.33

## 62、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	1,511,705.79	1,625,900.38
教育费附加	647,873.90	737,498.64
资源税		
房产税	1,735,607.32	1,562,794.02
土地使用税	120,062.76	123,654.48
车船使用税	8,840.00	1,440.00
印花税	1,006,073.80	45,902.02
地方教育费附加	431,915.93	423,858.75
环境保护税	379.20	
河道管理费		2,926.76
合计	5,462,458.70	4,523,975.05

## 63、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	37,800,451.34	36,630,703.12
差旅费	8,147,229.92	9,137,502.54
售后服务费	3,251,521.26	2,450,958.50
运输费	3,796,653.53	4,962,635.03
销售服务费	3,634,251.88	4,423,200.92
展览费	3,085,787.82	3,735,284.03
业务宣传费	1,275,454.13	1,517,993.58
办公费	1,508,568.72	1,977,499.81
会议费	1,573,305.11	1,378,479.24
业务招待费	1,114,142.68	1,091,783.78
经营开拓及投标费	30,620.68	436,427.12
修理费	1,097,134.53	171,300.24
租赁费	749,346.92	864,485.50
折旧费	460,100.63	294,215.28
商业保险费		3,855.00
广告费	60,935.10	130,761.12
装卸费	53,569.81	
咨询费	148,633.36	
其他	4,350,580.31	2,195,073.74
合计	72,138,287.73	71,402,158.55

## 64、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
研发费	32,915,235.38	30,374,226.07
职工薪酬及附加	17,968,126.86	19,006,223.46
软件使用费	6,378.12	
水电气费	1,433,840.73	605,055.72
租赁费	1,259,784.59	1,155,807.08
折旧费	2,718,648.17	2,978,829.94
咨询费	3,185,766.61	1,083,739.08
差旅费	1,127,385.42	1,266,216.91
修理费	902,467.25	791,976.63
中介机构费	1,399,013.45	1,429,214.09
检测费	216,978.92	
交通费	111,196.99	
通讯费	589,654.39	
劳动保护费	19,049.80	126,789.59
办公费	515,925.69	1,755,030.32
诉讼费	546,681.84	113,134.00
会议费	202,784.86	360,312.14
无形资产摊销	209,097.88	321,512.16
业务招待费	337,521.00	166,324.59
商业保险费	69,912.71	214,854.38
物业费	911,649.22	818,608.21
董事会费	120,000.00	120,650.00
其他	176,338.48	1,470,029.93

合计	66,943,438.36	64,158,534.30
----	---------------	---------------

**65、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
利息支出		
减：利息收入	1,853,772.92	3,814,795.95
汇兑损益	194,011.84	913,803.31
其他	320,261.02	185,939.71
合计	-1,339,500.06	-2,715,052.93

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,438,909.16	424,029.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,438,909.16	424,029.91

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	226,754.14	-373,340.04
处置长期股权投资产生的投资收益	2,152,270.47	
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,825,569.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

理财产品取得的投资收益	7,803,072.59	3,161,128.96
合计	10,182,097.20	8,613,358.07

资产处置收益

适用 不适用

#### 69、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	15,303,653.84	12,251,463.00
合计	15,303,653.84	12,251,463.00

其他说明：

适用 不适用

#### 70、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	334.95	223.82	334.95
其中：固定资产处置利得	334.95	223.82	334.95
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	400,000.00	391,774.32	400,000.00
其他	681.24	1,000.00	681.24
合计	401,016.19	392,998.14	401,016.19

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
税收返还		6,774.32	与收益相关
政府补贴	400,000.00	385,000.00	与收益相关
合计	400,000.00	391,774.32	/

其他说明：

适用 不适用

#### 71、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	169,810.35	427,296.70	169,810.35
其中：固定资产处置损失	169,740.68	427,296.70	169,740.68
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			
合计	169,810.35	427,296.70	169,810.35

**72、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	9,415,929.98	7,558,942.93
递延所得税费用		
合计	9,415,929.98	7,558,942.93

**(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	48,759,993.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,313,999.07
子公司适用不同税率的影响	2,101,930.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
所得税费用	9,415,929.98

其他说明：

□适用 √不适用

**73、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**74、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	10,383,261.75	22,896,379.25
利息收入		
政府补助	400,000.00	391,774.32

营业外收入	1,016.19	223.82
收回保证金	775,632.17	920,000.00
合计	11,559,910.11	24,208,377.39

## (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	53,658,573.21	52,547,697.56
往来款	40,406,198.67	25,032,142.44
营业外支出		
支付保证金	971,000.00	706,031.00
合计	95,035,771.88	78,285,871.00

## (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	2,700,000.00	1,100,000.00
利息收入	1,823,148.96	2,701,508.61
合计	4,523,148.96	3,801,508.61

## (4). 支付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
处置子公司	4,974,084.28	
合计	4,974,084.28	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 75、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	39,344,063.80	26,183,751.47
加: 资产减值准备	2,438,909.16	424,029.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,446,524.84	6,258,363.99
无形资产摊销	10,133,917.72	9,838,395.62
长期待摊费用摊销	280,661.86	120,476.46
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)	169,740.68	168,092.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,339,500.06	-2,715,052.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,182,097.20	-8,613,358.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,560,906.78	-32,855,438.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,026,152.95	-50,986,217.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,552,777.99	-24,545,344.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-103,847,616.92	-76,722,300.95
<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	291,960,045.64	620,170,335.33
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	-175,520,465.20	-126,541,477.16

## (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	750,000.00
其中：湖南万东	750,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,724,084.28
其中：湖南万东	5,724,084.28
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	-4,974,084.28

## (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	291,960,045.64	467,480,510.84
其中：库存现金	386,204.85	43,274.81
可随时用于支付的银行存款	290,905,816.19	467,111,985.61
可随时用于支付的其他货币资金	668,024.60	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	291,960,045.64	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

#### 76、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

#### 77、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	57,327,813.01	开立保函、信用证、银行承兑汇票
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	57,327,813.01	/

#### 78、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	2,179,100.88		14,418,238.89
其中：美元	2,179,100.87	6.62	14,418,238.81
欧元	0.01	7.65	0.08
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	2,594,524.57		17,166,931.27
其中：美元	2,594,524.57	6.62	17,166,931.27
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款	638,943.28		4,349,967.96
其中：美元	520,732.96	6.62	3,445,481.70
欧元	118,210.32	7.65	904,486.26
港币			
人民币			
人民币			
预付账款	12,555,366.33		1,336,311.40
其中：美元	61,838.53	6.62	409,160.80
欧元	23,527.80	7.65	180,023.00
日元	12,470,000.00	0.06	747,127.60
人民币			

人民币			
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

#### 79、套期

适用 不适用

#### 80、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 81、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	股权转让	2018 年 5 月 31 日	按股权转让协议约定	2,152,270.47						

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
湖南万东	湖南	长沙	医疗设备的销售、维修等	50		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	医学影像服务、软件开发	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

其他说明：

注：以 2017 年 7 月 31 日为评估基准日，将湖南万东 50% 的股权转让给少数股东，转让完成后，公司不再持有湖南万东股份，截止 2018 年 5 月 31 日，湖南万东不再列入合并范围。

#### (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	14,469,053.49	14,242,299.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	226,754.14	-373,340.04
--其他综合收益		
--综合收益总额	226,754.14	-373,340.04

(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。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 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。

#### 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。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。

外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	期末余额	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)
	合计	合计	合计
货币资金	14,418,238.81	0.08	
应收账款	17,166,931.27		
预付账款	409,160.80	180,023.00	747,127.60
资产小计	31,994,330.88	180,023.08	747,127.60
预收账款	3,445,481.70	904,486.26	
负债小计	3,445,481.70	904,486.26	
净额	28,548,849.18	-724,463.18	747,127.60

##### (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。

#### 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

### 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	123,000.00	24.77	24.77

### 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“六、在其他主主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主主体中的权益”。

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
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
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
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
哈尔滨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
长沙美年大健康健康管理有限公司（以下简称“长沙大健康”）	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
慈铭健康体检管理集团有限公司（以下简称“慈铭健康”）	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
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
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
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
安徽美年大健康管理咨询有限公司（以下简称“安徽大健康”）	股东控制的公司
东莞虎门美年健康管理有限公司（以下简称“东莞美年”）	股东控制的公司
广州美年大健康医院管理有限公司（以下简称“广州大健康”）	股东控制的公司
宣城市美年大健康管理有限公司（以下简称“宣城大健康”）	股东控制的公司
株洲美年大健康健康管理有限公司（以下简称“株洲大健康”）	股东控制的公司
成都青羊金慈铭医院有限公司（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



## 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	购买商品	8,596,543.53	6,645,523.24
杭州远志	购买原材料	509,357.86	803,662.37
西藏鱼跃	购买商品	953,379.35	

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
鱼跃医疗	销售货物	481,406.96	63,500.52
陕西万东	销售货物		193,752.75
杭州万东	销售货物		61,153.85
上海美鑫	销售货物	7,362,069.02	
慈铭健康	销售货物	444,444.44	
安徽慈济	销售货物	1,111,111.11	
长沙大健康	销售货物	224,137.94	
上海卓越	提供劳务	2,586.21	
上海正元	提供劳务	2,564.10	
慈云寺门诊部	提供劳务	24,137.93	
联想桥门诊部	提供劳务	24,137.93	
慈铭健康	提供劳务	386,206.88	
哈尔滨大健康	提供劳务	2,991.45	

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	1,305,279.58	1,120,732.43

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	425.41	425.72

(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
应收股利					
	杭州万东	986,321.30		986,321.30	
应收账款					
	陕西万东	4,903,528.54	3,370,931.52	4,903,528.54	3,370,931.52
	西藏鱼跃	486,000.00	4,860.00	486,000.00	4,860.00
	长沙大健康	208,000.00	2,080.00		
	安徽博瑞康			1,040,000.00	10,400.00
	郑州美健			1,040,000.00	10,400.00
	上海美鑫	6,832,000.00	68,320.00		
	上地门诊部			1,000.00	10.00
	联想桥门诊部	2,800.00	28.00	3,900.00	39.00
	慈云寺门诊部	2,800.00	28.00	1,930.00	19.30
	济南天桥门诊			1,900.00	950.00

	部				
	慈铭健康	44,800.00	448.00		
	金融街门诊部			3,900.00	39.00
	望京门诊部			6,800.00	68.00
	知春路门诊部			3,900.00	39.00
	大北窑门诊部			6,800.00	68.00
	世纪城门诊部			3,900.00	39.00
	亚运村门诊部			1,000.00	10.00
	潘家园门诊部			5,800.00	58.00
	洋桥门诊部			3,900.00	39.00
	公主坟门诊部			1,000.00	10.00
	雍和宫门诊部			6,800.00	68.00
	亮马桥医院			5,800.00	58.00
	西直门门诊部			8,700.00	87.00

## (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
	陕西万东	195,000.00	195,000.00
	鱼跃医疗	8,991,075.72	23,422,708.65
	杭州远志	586,890.00	818,012.00
	西藏鱼跃	1,288,920.00	183,000.00
其他应付款			
	上械厂	759,821.92	1,092,521.92
	陕西万东	40,692.70	40,692.70
预收款项			
	鱼跃设备	6,500.00	6,500.00
	联想桥门诊部	260,000.00	
	东莞美年	276,000.00	
	广州大健康	260,000.00	
	宣城大健康	52,000.00	
	株洲大健康	52,000.00	
	成都慈铭	276,000.00	

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止财务报告批准报出日，公司没有需要披露的承诺事项。

**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

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	对本公司的财务影响
本公司（注1）	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1：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 2017 年 12 月 31 日，担保余额 1,920,000.00 元。

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 2017 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。

子公司湖南万东以 12,102,406.66 元保证金为其在中国银行长沙市铁道学院支行提供保证金质押担保。截至 2017 年 12 月 31 日止，该额度内发生已开具未到期的履约保函担保金额为 12,101,100.00 元。

本公司以 49,837,952.62 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，并签署了银行承兑协议。截至 2017 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 49,837,952.62 元。

本公司以 1,017,750.00 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 2017 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 11,806,500.00 元。

子公司湖南万东以 4,000,000.00 元保证金为其在中国银行长沙市蔡锷支行提供保证金质押担保，并签署了银行承兑协议。截至 2017 年 12 月 31 日止，该额度内开具的银行承兑汇票金额为 4,000,000.00 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**2、利润分配情况**适用 不适用**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，北京万东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	288,713,262.42	99.54	43,641,740.53	15.12	245,071,521.89	309,966,107.03	99.57	46,494,769.95	15	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	1,338,330.00	0.46	1,338,330.00	100		1,338,330.00	0.43	1,338,330.00	100	
合计	290,051,592.42	/	44,980,070.53	/	245,071,521.89	311,304,437.03	100	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	209,226,408.03	2,092,264.08	1
1 年以内小计	209,226,408.03	2,092,264.08	1
1 至 2 年	6,486,998.53	1,297,399.71	20
2 至 3 年	8,898,139.37	2,669,441.81	30
3 年以上			

3 至 4 年	4,209,733.95	2,104,866.98	50
4 至 5 年	7,456,846.83	5,219,792.78	70
5 年以上	30,257,975.17	30,257,975.17	100
合计	266,536,101.88	43,641,740.53	

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	22,177,160.54		

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 551,866.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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	9,990,090.89	3.44	99,900.91
第二名	8,381,000.00	2.89	83,810.00
第三名	8,381,000.00	2.89	83,810.00
第四名	7,564,312.33	2.61	75,643.12
第五名	7,345,000.00	2.53	73,450.00
合计	41,661,403.22	14.36	416,614.03

(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

(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	84,797,696.12	99.44	5,461,083.77	6.44	79,336,612.35	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	0.56	477,792.00	100	0.00	477,792.00	0.78	477,792.00	100	
合计	85,275,488.12	/	5,938,875.77	/	79,336,612.35	61,105,633.74	100	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	56,817,785.04	568,177.85	1
1 年以内小计	56,817,785.04	568,177.85	1
1 至 2 年	544,437.21	108,887.44	20
2 至 3 年	1,030,692.14	515,346.07	50
3 年以上	4,268,672.41	4,268,672.41	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	62,661,586.80	5,461,083.77	

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	22,136,109.32		



## (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 210,165.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	69,567,190.23	44,315,643.26
保证金	14,047,344.00	13,224,040.45
备用金	605,928.30	3,324,441.62
其他款项	1,055,025.59	241,508.41
合计	85,275,488.12	61,105,633.74

## (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	13,814,501.50	一年以内	16.2	138,145.02
第二名	往来款	11,470,000.00	一年以内	13.45	114,700.00
第三名	保证金	10,007,900.00	一年以内	11.74	100,079.00
第四名	往来款	2,252,000.00	一年以内	2.64	22,520.00
第五名	保证金	1,900,000.00	一年以内	2.23	19,000.00
合计	/	39,444,401.50	/	46.26	394,444.02

## (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	14,469,053.49		14,469,053.49	14,242,299.35		14,242,299.35
合计	66,384,956.44		66,384,956.44	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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州万东	14,242,299.35			226,754.14						14,469,053.49	
小计	14,242,299.35			226,754.14						14,469,053.49	
合计	14,242,299.35			226,754.14						14,469,053.49	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√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	318,389,876.62	181,583,722.06	257,998,810.75	142,991,331.85
其他业务	19,579,902.10	1,172,409.25	26,508,488.25	3,433,281.85
合计	337,969,778.72	182,756,131.31	284,507,299.00	146,424,613.70

## 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		5,825,569.15
权益法核算的长期股权投资收益	226,754.14	-373,340.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-500,000.00	
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	4,192,861.23	2,673,313.51
合计	3,919,615.37	8,125,542.62

## 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	-169,405.73	
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）	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,803,072.59	
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	611.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,205,138.19	
少数股东权益影响额	-767,232.33	
合计	6,061,907.91	

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	2.28	0.079	0.079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.068	0.068

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人吴光明先生、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。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴光明

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日