

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 2021 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、公司负责人谢宇峰、主管会计工作负责人井晓权及会计机构负责人（会计主管人员）杨征声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、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三节管理层讨论与分析中相关内容。

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司或万东医疗	指	北京万东医疗科技股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
MRI	指	磁共振成像系统
CT	指	计算机断层扫描成像系统
DSA	指	血管介入治疗系统
DR	指	数字化 X 射线摄影系统
DRF	指	数字化 X 射线摄影透视系统

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	胡自强

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
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼
公司办公地址的邮政编码	100015
公司网址	http://www.wandong.com.cn
电子信箱	wdmed@public.bta.net.cn
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》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
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	494,828,800.79	503,017,398.44	-1.63
归属于上市公司股东的净利润	83,210,335.63	105,194,933.86	-20.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	72,855,781.75	99,259,618.22	-26.60
经营活动产生的现金流量净额	-15,726,862.93	144,699,684.75	-110.87
	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	2,365,841,655.91	2,282,816,377.57	3.64
总资产	2,845,151,105.70	2,859,758,301.07	-0.51

(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)	0.154	0.195	-21.03
稀释每股收益(元/股)	0.154	0.195	-21.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.135	0.184	-26.63
加权平均净资产收益率(%)	3.58	4.91	-1.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.13	4.63	-1.50

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	-145,159.28	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,112,690.12	
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	11,048,998.40	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-343,791.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,291,383.91	
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	-197,925.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-401,752.91	
所得税影响额	-2,009,889.49	
合计	10,354,553.88	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司主要业务、主要产品及其用途

1、主要业务：公司主营业务为大型医学影像类设备和服务，包括医用诊断 X 射线机（DR、DRF、移动 DR、数字乳腺机）、DSA 血管介入治疗系统、MRI 成像系统（永磁和超导）、X-CT 系统。公司控股子公司万里云主营业务包括医学影像远程诊断服务、第三方影像中心影像检查服务、SAAS 云影像服务。公司全资子公司万东（苏州）百胜主营业务为超声类影像设备和服务。

2、主要产品及其用途：公司主要是通过智能影像产品、智能服务系统、影像诊断系统，借助互联网将公司的产品、服务与客户链接起来，形成一个完整的闭环。产品涵盖 MRI、CT、DR、DRF、DSA、乳腺机、超声诊断产品、移动式影像产品及医学影像服务。产品广泛应用于人体主要器官医学成像，是作为精准检查及辅助治疗的重要手段。

（二）经营模式

公司自主研发、生产、销售以上医学影像设备，销售办事处和服务站点覆盖全国，通过销售医疗器械设备及提供相关服务取得营业收入及盈利。

采购模式：根据销售预测、生产计划以及原材料库存情况编制采购计划。公司产品涉及原材料品类较多，采购方式主要分为标准件采购、定制件采购及外协加工采购。其中大部分都与公司存在长期合作关系。

生产模式：公司根据市场需求的变化并结合公司的销售目标，营销系统定期制定销售预测。具体生产安排上，中长期依据营销系统提供的滚动销售预测数据制定生产计划，公司部分零部件直接对外采购，部分定制件根据公司设计图纸委外加工，部分关键部件采用自主生产。

销售模式：公司的销售模式主要包括直销和经销两种模式。为提升市场覆盖率，快速推动公司产品拓展更为广阔的市场，公司目前采用经销和直销相结合的销售模式，提升公司的产品覆盖范围和销售规模。

（三）行业情况

公司所处的行业为医疗器械制造行业，具体细分为医学影像设备制造。2021 年上半年，疫情在中国小范围陆续出现反复。国家的疫情防控手段也越趋成熟，对于相关产品的推动起到重要的作用。

1、CT 产品目前的发展的主要方向：

疫情防控的发热门诊 CT：作为医院的易感区域，主要考虑远离日常门诊区域，因此方舱 CT、车载 CT 成为今年上半年新兴的大规模的疫情采购产品。

CT 在乡镇中心卫生院的普及：中国共 11,000 个乡镇卫生院面临等级提升，帮助县级医院分担诊疗工作，到目前为止，从权威机构的数据统计上看，已经完成了大约 4,400 台设备的采购、安装，未来还有 7,000 台市场容量，将分期分批进行 CT 的基层医院普及，预计每年将有 2000 台左右的基础 CT 产品采购量。

三级医院的 CT 产品的升级换代：从医改开始至今，县域医疗不断进行建设，更多的二级县级医院为实现“90%大病不出县的目标”一直进行着医院规模、诊疗设备、医生能力的提升，未来三级医院的设备新购和升级换代，将带来较大的产品采购量。同时现在三级医院的采购标准，已经逐步上升到国内顶级医疗设备的采购要求，进口高端设备的国产化，国产高端设备的成熟化，这一部分将是市场较大的增量。

2、MRI 永磁产品，报告期内由于磁材的材料价格上涨，目前市场存在停滞的趋势，以往这部分产品的主要用户为小型的民营医院，伴随新冠疫情影响，这部分用户采购会较为谨慎。

超导 MRI，主流产品为 1.5T，为了规避大型设备配置证，各个 MRI 厂家都在 2020 年推出了 1.43T、1.48T、1.49T 等 <1.5T 的产品，使一些需要 MRI 但没有配置证的医院需求得到缓解。

高端 MRI3.0T 产品，在进口品牌的进口型号国产化，国产品牌掌握磁共振产品核心技术，以及产品日趋成熟的影响下，未来 MRI3.0T 将会是三级医院的主流选择。

3、DSA 产品在二级医院的放开采购，使得大型医疗器械品牌开始关注 DSA 产品的研发投入，不断有新品在市场中涌现，公司在这个产线，与其它品牌的竞争存在差异化，以独特的帮助医院建介入室、提供设备、帮助宣传、进行帮扶的打包方案，帮助基层医院解决介入科的入门难、上手难的问题。

4、移动 DR 产品在 2020 年一季度销量激增，在去年的 2-3 季度销量逐渐回落，在 2021 年上半年，疫情相对平静的环境下，一些移动 DR 的采购需求转化为固定 DR 采购。DR 产品由于国内前几年基层乡镇卫生院的 DR 覆盖刚刚结束，基层市场趋于饱和，未来市场更多的应该是产品的升级换代，尤其是二、三级医院的高端 DR 的升级。

（四）公司产品的市场地位：公司在 DR 市场，连续 10 几年保持产品销量首位；移动 DR 在 2020 年国内销量首位；胃肠产品一直与日本岛津并驾齐驱，在 2020 年实现超越；MRI 产品在国产品牌中，国内销量第二名；DSA 产品在国产品牌中销量第一。

（五）主要业绩驱动力：

1、首先是公司的高端产品的研发投入，公司 DR 产品采用业内最高清晰度的“百微”平板探测器，使得图像清晰度提升 30%以上，为医生进行影像诊断，提供更为明确的影像支持，避免误诊漏诊。全自动的悬架设计，更适合二、三级高端医院的综合性应用，满足患者任意体位的拍摄。

2、公司从 2015 年开始进行销售方向向高端用户转型试点，发展到今天国内大部分地区完成转型，以至于未来的全面转型，都表现出公司对市场的前瞻性展望，掌握行业脉搏，未来的前景将非常明朗。

3、公司控股股东变更为美的集团后，对公司今后的战略发展方向进行了梳理，通过数据看清市场、看清对手，看清自己，做出更为精准的市场规划、市场定位，以及更为专业的战略管理、营销管理、产品研发管理，这使得公司在产品研发方面更具目标性，版图扩张更具战略性。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、持续的工艺优化与严格的质量控制体系

公司建立了完整品质管理体系，实现产品生产全过程的程序化、流程化、精细化管理，并严格按照相应检验标准进行质量控制，公司良好的产品质量为赢得客户信任，为建立长期稳定的客户关系奠定了重要基础。

2、丰富的产业链协同经验

公司深耕行业多年，与上下游行业各细分领域企业建立了长期稳定的战略合作，积累了丰富的产业链协同经验。公司充分发挥与战略合作伙伴的协同优势，合作进行工艺提升、技术改进和产品开发。

3、持续的创新研发能力

公司始终坚持技术与研发自主创新，贯彻创新驱动发展理念，公司掌握现有工艺方法的全部生产技术，已取得 9 项发明专利和 32 项实用新型及外观设计的专利授权。公司保持较强的自主创新能力以及快速的产品和技术更新，持续扩展产品应用方向的新技术。

4、营销网络与优质终端客户资源

公司致力于为国内外客户提供优质服务，凭借可靠的产品质量和优秀的服务水平，积累了良好的品牌认知和优质的客户资源。为强化市场开拓力度公司已设立了多个分支机构或办事处，为客户提供优质服务。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年,公司积极应对疫情带来的不利影响,聚焦核心业务,推动高效运营,持续加大技术研发投入。报告期内,公司实现合并收入 49,482.88 万元,同比减少 1.63%,归属于上市公司股东的净利润 8,321.03 万元,同比减少 20.90%。营业收入和归属于上市公司股东的净利润同比有所降低的主要原因是移动 DR 销售数量与去年同期相比有较大幅度的降低,2020 年上半年,我国处于新冠疫情防控的关键时期,移动 DR、DR 作为医院重点装备的设备,市场整体呈现高速增长,公司移动 DR、DR 也因此取得了较好业绩。2021 年,我国新冠疫情防控进入常态化阶段,市场对移动 DR、DR 的需求亦回归正常,报告期内,公司移动 DR 销量较去年同期大幅减少,DR 销量较去年同期也有所降低,同时受稀土原材料价格持续走高的影响,永磁 MRI 产品销量较去年同期有所降低。

2021 年上半年,DSA、超导 MRI、高端 DR 等产品的市场需求回归正常状态,公司对产品销售结构和重点销售产品做出针对性调整和安排。上半年,DSA、超导 MRI、高端 DR、CT 销售较去年同期有显著提高,弥补了移动 DR、DR 销量下滑带来的收入减少。DSA 产品较去年同期有大幅增长,超导 MRI 销量增幅超过 50%,高端 DR、CT 销量增幅接近 100%。公司将继续加强 DSA、超导 MRI、高端 DR、CT 等产品布局,加大高端用户群市场推广力度,促进产品结构和市场结构的优化调整。

报告期内,公司共开展 7 款 DR 新产品、2 款 DRF 新产品、4 款超导 MRI 新产品、2 款 CT 新产品、1 款 DSA 新产品的注册认证工作。新注册产品主要针对二级及以上医院用户,新产品上市后,有望进一步提升公司在中高端市场的竞争力。

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	494,828,800.79	503,017,398.44	-1.63

营业成本	255,639,465.49	221,399,768.97	15.47
销售费用	88,363,812.22	93,131,710.64	-5.12
管理费用	37,567,194.69	37,054,055.49	1.38
财务费用	-3,170,152.76	-3,063,248.15	3.49
研发费用	38,172,688.41	45,286,695.69	-15.71
经营活动产生的现金流量净额	-15,726,862.93	144,699,684.75	-110.87
投资活动产生的现金流量净额	18,154,584.00	-243,477,535.13	107.46
筹资活动产生的现金流量净额	500,000.00	102,513,909.34	-99.51

营业收入变动原因说明：报告期内营业收入同比减少，主要为疫情相关产品销售减少所致；

营业成本变动原因说明：报告期内营业成本同比增加，主要为产品结构变动所致；

销售费用变动原因说明：报告期内销售费用同比减少，主要为疫情相关支出减少所致；

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用基本持平；

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用基本持平；

研发费用变动原因说明：报告期内研发费用同比变动，主要为研发项目按进度结转至开发支出所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动产生的现金流量净额减少，为收到销售货款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内投资活动产生的现金流量净额增加，为上年同期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：报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，为上年同期从银行获得疫情支持贷款和分配股利所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	705,879,624.87	24.81	715,897,162.30	25.03	-1.40	
应收款项	122,736,380.43	4.31	155,372,955.24	5.43	-21.01	
存货	252,544,143.87	8.88	245,898,138.25	8.60	2.70	
合同资产	88,149.60	0.00	264,448.80	0.01	-66.67	
投资性房地产	206,256,312.52	7.25	210,201,060.46	7.35	-1.88	
长期股权投资	18,393,979.13	0.65	17,854,913.90	0.62	3.02	
固定资产	171,067,360.16	6.01	176,479,519.84	6.17	-3.07	
在建工程	5,312,936.64	0.19	5,107,436.64	0.18	4.02	
使用权资产	2,093,056.84	0.07			100.00	
合同负债	87,348,476.66	3.07	114,215,782.91	3.99	-23.52	
租赁负债	3,837,507.10	0.13			100.00	
应收票据	86,203.58	0.00	1,487,154.60	0.05	-94.20	
预付款项	39,919,565.48	1.40	26,264,321.62	0.92	51.99	
其他应收款	31,693,074.66	1.11	15,778,718.13	0.55	100.86	
长期应收款	253,492,079.68	8.91	173,680,163.64	6.07	45.95	
开发支出	27,984,180.88	0.98	19,180,791.31	0.67	45.90	
应交税费	12,605,810.88	0.44	47,066,165.62	1.65	-73.22	
其他流动负债	9,202,506.23	0.32	14,068,733.50	0.49	-34.59	
其他非流动负债			152,141.09	0.01	-100.00	

其他说明

- 1、合同资产变动主要为报告期内收回部分质保金所致；
- 2、使用权资产变动主要为报告期内适用新租赁准则所致；
- 3、租赁负债变动主要为报告期内适用新租赁准则所致；
- 4、应收票据变动主要为报告期内银行承兑汇票到期收回所致；
- 5、预付款项变动主要为报告期内部件采购增加导致预付款增加所致；
- 6、其他应收款变动主要为报告期内尚未收到三间房租款项所致；
- 7、长期应收款变动主要为报告期内分期收款销售业务增加所致；
- 8、开发支出变动主要为报告期内研发项目按进度结转至开发支出所致；
- 9、应交税费变动主要为报告期内缴付税款所致；
- 10、其他流动负债变动主要为报告期内收到的产品预收款税金减少所致；
- 11、其他非流动负债变动主要为报告期内适用新租赁准则所致；

2. 境外资产情况适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用**4. 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**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(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

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	450,159,526.84	439,815,735.62	-10,343,791.22	-343,791.22
其他非流动金融资产	252,179,160.77	252,179,160.77		
合计	702,338,687.61	691,994,896.39	-10,343,791.22	-343,791.22

(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
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	36	-36	-4	清算过程中
重庆万祥医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	260	2,916	-58	-140	保持不变

南京万东医疗装备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	360	50	-491	-3	清算过程中
上海万东三叶医疗器械有限公司	生产、销售	医疗设备的生产、销售、维修等	3,000	60	-3,430	-17	保持不变
万里云医疗信息科技(北京)有限公司	软件开发业	影像咨询服务、软件开发	1,146	34,091	29,906	83	保持不变
万东百胜(苏州)医疗科技有限公司	生产、销售	专用设备制造、进出口业务等	4,050	1,853	554	-1,664	保持不变

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

经过多年发展，医疗器械行业内已形成一批领先企业，互相之间的竞争成为行业主流，随着竞争加剧，产品价格存在一定下滑的可能。未来将围绕新产品研发、客户资源开拓、品牌进一步塑造等方面展开激烈竞争。公司若不能紧跟行业步伐、有效调整经营战略，将面临市场发展空间遭受挤压的风险。

2、原材料价格波动的风险

从 2020 年 8 月份至今，稀土原材料价格持续走高，已接近翻番，导致永磁 MRI 磁体制造成本大幅增加，市场机会减少。公司将密切关注原材料价格变动情况，及时调整永磁 MRI 的生产和交付。同时，公司将加快低场强超导 MRI 产品的注册和上市，以满足市场需求。永磁 MRI 的销售收入占比相对较低，此风险对公司全年经营业绩的影响较小。

3、新冠疫情的不可抗力影响风险

受新冠疫情反复等影响，存在医院采购项目的延期的可能性，不利于销售跟单落地。公司将采取主动应对措施，加强与相关方的沟通，寻找更多市场机会，达成全年预定的经营目标。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-6-18	上海证券交易所网站	2021-6-19	《万东医疗 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-028）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
胡自强	董事长	选举
谢宇峰	董事、总裁	选举
钟铮	董事	选举
刘啸	董事	选举
孙彤	董事	选举
吴双	董事	选举
潘飞	独立董事	选举
李红霞	独立董事	选举
邹卓	独立董事	选举
高恩毅	监事会主席	选举
周海珍	监事	选举
姚培英	监事	选举
谢宇峰	董事长	解任
吴群	副董事长	解任
陈坚	董事	解任
孙彤	董事	解任
郑洪喆	董事	解任
李坤成	独立董事	解任
钟明霞	独立董事	解任
姚焕然	独立董事	解任
蒋达	监事会主席	解任
王金秋	监事	解任
姚培英	监事	解任
刘海晨	高级副总裁	解任
高恩毅	副总裁	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内公司第八届董事会、监事会已届满，董事会、监事会进行换届，股东大会选举第九届董事会董事、监事会监事，同时新一届董事会聘任高级管理人员。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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

（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

第五节 环境与社会责任

一、 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主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环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	美的集团	注(1)	承诺时间：2021年2月4日。期限：过户登记完成之日起18个月内。	是	是	不适用	不适用
	其他	美的集团	注(2)	承诺时间：2021年2月4日。期限：见注(2)生效、终止部分。	是	是	不适用	不适用
	其他	何享健先生	注(3)	承诺时间：2021年2月4日。期限：见注(3)生效、终止部分。	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	美的集团	注(4)	承诺时间：2021年2月4日。期限：见注(4)生效、终止部分。	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	何享健先生	注(5)	承诺时间：2021年2月4日。期限：见注(5)生效、终止部分。	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	美的集团	注(6)	承诺时间：2021年2月4日。期限：见注(6)生效、终止部分。	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	何享健先生	注(7)	承诺时间：2021年2月4日。期限：见注(7)生效、终止部分。	是	是	不适用	不适用

注(1)：因本次交易直接持有的万东医疗的股份自该等股份过户登记完成之日起18个月内不通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；交易完成后，因本次交易直接取得的万东医疗的股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定；若上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。

注（2）：成为万东医疗的直接控股股东后，本公司及本公司控制的其他下属企业将继续按照法律、法规及万东医疗公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证万东医疗在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；本承诺函满足下述条件日起生效：本函经本公司签署，本公司成为万东医疗的控股股东。

注（3）：在本人成为万东医疗的实际控制人后，本人及本人控制的下属企业将继续按照法律、法规及万东医疗公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司实际控制人的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证万东医疗在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；本承诺函自同时满足下述条件日起生效：本函经本人签署，本人成为万东医疗的实际控制人。

注（4）：本公司及本公司控制的其他企业与万东医疗及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争；本公司将采取积极措施避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如本公司及本公司控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与万东医疗及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给万东医疗或其附属企业；本承诺函满足下述条件之日起生效：本函经本公司签署，本公司成为万东医疗的直接控股股东。

注（5）：本人及本人控制的其他企业与万东医疗及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争；本人将采取积极措施避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本人控制的其他企业避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如本人及本人控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与万东医疗及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本人将在条件许可的前提下，以有利于万东医疗的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给万东医疗或其附属企业；本承诺函自同时满足下述条件之日起生效：本函经本人签署，本人成为万东医疗的实际控制人。

注（6）：本公司将尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与万东医疗及其附属企业之间的关联交易；对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与万东医疗及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移万东医疗的资金、利润，保证不利用关联交易损害万东医疗及其股东的合法权益；本公司

及本公司控制的其他企业将不会要求万东医疗及其附属企业给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件；本承诺函满足下述条件之日起生效：本函经本公司签署，本公司成为万东医疗的控股股东。

注（7）：本人将尽量减少本人控制的其他企业与万东医疗及其附属企业之间的关联交易；对于无法避免或者合理存在的关联交易，本人控制的其他企业与万东医疗及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移万东医疗的资金、利润，保证不利用关联交易损害万东医疗及其股东的合法权益；本承诺函自同时满足下述条件之日起生效：本函经本人签署，本人成为万东医疗的实际控制人。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、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：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州万东电子有限公司	联营公司	购买商品	购买原材料、接受劳务	市场化原则	协议价格	2,803,736.25	1.30	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	8,097,245.25	3.74	现金结算	市场价格高于协议价格	
杭州万东电子有限公司	联营公司	销售设备	销售材料、提供劳务	市场化原则	协议价格	27,501.77	0.01	现金结算	市场价格高于协议价格	
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	股东的子公司	销售设备	销售材料、提供劳务	市场化原则	协议价格	587,244.82	0.12	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	销售设备	销售设备、提供劳务	市场化原则	协议价格	4,029,751.22	0.81	现金结算	市场价格	
合计				/	/	15,545,479.31	5.98	/	/	/
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

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：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				759,821.92		759,821.92
合计					759,821.92		759,821.92
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持股 5%以上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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 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：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
苏州鱼跃医疗科技有限公司	万东百胜(苏州)医疗科技有限公司	苏州高新区科技城锦峰路9号1号楼	293,119.26	2018-12	2023-12		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	252,127,176.59	2017-1	2036-12	14,538,562.36	市场化定价		否	

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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

(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)	34,945
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、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
美的集团股份有限 公司	157,335,122	157,335,122	29.09	0	无		境内非国 有法人
俞熔	-39,250,810	29,284,047	5.41	0	质押	4,600,636	境内自然 人
上海诺铁资产管理有 限公司—合肥中安海 通股权投资基金合伙 企业（有限合伙）		27,041,000	5.00	0	无		其他
江苏鱼跃科技发展 有限公司	-126,478,290	18,031,825	3.33	0	无		境内非国 有法人

上海云锋众创股权投资中心（有限合伙）		12,720,044	2.35	0	未知		其他
束美珍		5,970,985	1.10	0	未知		其他
林胜吉		3,300,000	0.61	0	未知		其他
丁腊梅		3,038,000	0.56	0	未知		其他
吴庆		2,602,600	0.48	0	未知		其他
上海迎水投资管理有限公司一迎水龙凤呈祥11号私募证券投资基金		1,900,000	0.35	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				
美的集团股份有限公司	157,335,122	人民币普通股	157,335,122				
俞熔	29,284,047	人民币普通股	29,284,047				
上海诺铁资产管理有限公司一合肥中安海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	27,041,000	人民币普通股	27,041,000				
江苏鱼跃科技发展有限公司	18,031,825	人民币普通股	18,031,825				
上海云锋众创股权投资中心（有限合伙）	12,720,044	人民币普通股	12,720,044				
束美珍	5,970,985	人民币普通股	5,970,985				
林胜吉	3,300,000	人民币普通股	3,300,000				
丁腊梅	3,038,000	人民币普通股	3,038,000				
吴庆	2,602,600	人民币普通股	2,602,600				
上海迎水投资管理有限公司一迎水龙凤呈祥11号私募证券投资基金	1,900,000	人民币普通股	1,900,000				
前十名股东中回购专户情况说明	截止报告期末，公司回购专户持有无限售条件流通股4,938,333股，占公司总股本的0.91%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未有资料显示以上其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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
上海云锋众创股权投资中心（有限合伙）	2016年1月20日	2019年1月20日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	本公司2016年非公发认购对象所持认购股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让，上市流通时间为2019年1月20日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。	

三、董事、监事和高级管理人员情况**(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

其它情况说明

□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

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	美的集团股份有限公司
新实际控制人名称	何享健
变更日期	2021年5月6日
信息披露网站查询索引及日期	2021年5月8日披露于上海证券交易所网站

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		705,879,624.87	715,897,162.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		439,815,735.62	450,159,526.84
衍生金融资产			
应收票据		86,203.58	1,487,154.60
应收账款		122,736,380.43	155,372,955.24
应收款项融资			204,566.00
预付款项		39,919,565.48	26,264,321.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		31,693,074.66	15,778,718.13
其中：应收利息			
应收股利		986,321.30	986,321.30
买入返售金融资产			
存货		252,544,143.87	245,898,138.25
合同资产		88,149.60	264,448.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		176,199,741.89	250,361,292.45
其他流动资产		2,519,320.84	3,386,677.48
流动资产合计		1,771,481,940.84	1,865,074,961.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		253,492,079.68	173,680,163.64
长期股权投资		18,393,979.13	17,854,913.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		252,179,160.77	252,179,160.77
投资性房地产		206,256,312.52	210,201,060.46
固定资产		171,067,360.16	176,479,519.84
在建工程		5,312,936.64	5,107,436.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,093,056.84	
无形资产		24,396,986.68	27,563,294.40

开发支出		27,984,180.88	19,180,791.31
商誉			
长期待摊费用		21,303,272.17	21,243,159.01
递延所得税资产		56,654,128.28	56,654,128.28
其他非流动资产		34,535,711.11	34,539,711.11
非流动资产合计		1,073,669,164.86	994,683,339.36
资产总计		2,845,151,105.70	2,859,758,301.07
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		54,840,065.88	65,746,405.18
应付账款		108,425,282.50	120,665,497.53
预收款项			
合同负债		87,348,476.66	114,215,782.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		26,418,750.48	24,470,640.78
应交税费		12,605,810.88	47,066,165.62
其他应付款		47,694,926.37	61,256,544.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		103,639.40	338,114.45
其他流动负债		9,202,506.23	14,068,733.50
流动负债合计		346,639,458.40	447,827,884.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,837,507.10	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		18,528,000.00	18,528,000.00
预计负债			
递延收益		13,188,554.13	13,188,554.13
递延所得税负债		549,081.08	549,081.08
其他非流动负债			152,141.09
非流动负债合计		36,103,142.31	32,417,776.30
负债合计		382,742,600.71	480,245,660.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		540,816,199.00	540,816,199.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		883,321,304.56	883,321,304.56
减：库存股		50,943,609.61	50,943,609.61
其他综合收益		-1,490,725.00	-1,490,725.00
专项储备			
盈余公积		170,699,702.70	170,699,702.70
一般风险准备			
未分配利润		823,438,784.26	740,413,505.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,365,841,655.91	2,282,816,377.57
少数股东权益		96,566,849.08	96,696,263.11
所有者权益（或股东权益）合计		2,462,408,504.99	2,379,512,640.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,845,151,105.70	2,859,758,301.07

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		690,165,935.92	683,629,600.90
交易性金融资产		302,620,000.00	322,963,791.22
衍生金融资产			
应收票据		86,203.58	1,487,154.60
应收账款		104,512,519.78	138,611,670.45
应收款项融资			
预付款项		36,345,494.77	22,288,157.46
其他应收款		45,100,783.71	31,575,622.28
其中：应收利息			
应收股利		986,321.30	986,321.30
存货		244,039,137.59	235,227,095.23
合同资产		88,149.60	264,448.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		158,035,026.99	240,885,233.32
其他流动资产			
流动资产合计		1,580,993,251.94	1,676,932,774.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		238,563,216.00	146,380,869.62
长期股权投资		99,407,318.92	95,368,253.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		252,179,160.77	252,179,160.77
投资性房地产		206,256,312.52	210,201,060.46
固定资产		124,318,876.77	127,179,002.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		23,692,153.07	26,736,465.99
开发支出		14,962,668.48	8,167,190.68
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		42,313,653.03	42,313,653.03
其他非流动资产		32,944,714.88	32,944,714.88
非流动资产合计		1,034,638,074.44	941,470,371.41
资产总计		2,615,631,326.38	2,618,403,145.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		54,840,065.88	65,746,405.18
应付账款		95,761,479.49	113,230,039.50
预收款项			
合同负债		68,666,291.06	96,395,119.97
应付职工薪酬		19,487,348.87	17,371,603.85
应交税费		11,672,484.72	45,443,939.34
其他应付款		33,546,413.42	45,815,271.24
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,979,233.33	12,531,365.59
流动负债合计		291,953,316.77	396,533,744.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		18,528,000.00	18,528,000.00
预计负债			
递延收益		12,588,554.13	12,588,554.13
递延所得税负债		444,568.68	444,568.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,561,122.81	31,561,122.81
负债合计		323,514,439.58	428,094,867.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		540,816,199.00	540,816,199.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		662,017,794.76	662,017,794.76
减：库存股		50,943,609.61	50,943,609.61
其他综合收益		-1,490,050.00	-1,490,050.00
专项储备			
盈余公积		170,699,702.70	170,699,702.70

未分配利润		971,016,849.95	869,208,241.34
所有者权益（或股东权益）合计		2,292,116,886.80	2,190,308,278.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,615,631,326.38	2,618,403,145.67

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		494,828,800.79	503,017,398.44
其中：营业收入		494,828,800.79	503,017,398.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		422,882,488.09	401,251,604.42
其中：营业成本		255,639,465.49	221,399,768.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,309,480.04	7,442,621.78
销售费用		88,363,812.22	93,131,710.64
管理费用		37,567,194.69	37,054,055.49
研发费用		38,172,688.41	45,286,695.69
财务费用		-3,170,152.76	-3,063,248.15
其中：利息费用			992,197.36
利息收入		3,979,788.62	3,907,165.08
加：其他收益		21,937,677.24	18,871,972.47
投资收益（损失以“-”号填列）		11,588,063.63	8,081,552.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		539,065.23	411,128.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-343,791.22	480,542.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,378,123.33	-4,688,165.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		257,567.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-145,159.28	-13,997.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,862,547.46	124,497,698.01
加：营业外收入		2,074.35	5,821.00
减：营业外支出		200,000.00	200,900.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,664,621.81	124,302,619.01
减：所得税费用		18,083,700.21	19,710,871.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,580,921.60	104,591,747.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,580,921.60	104,591,747.54

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		83,210,335.63	105,194,933.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-629,414.03	-603,186.32
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		82,580,921.60	104,591,747.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		83,210,335.63	105,194,933.86
		-629,414.03	-603,186.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.154	0.195
（二）稀释每股收益（元/股）		0.154	0.195

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		450,521,799.83	480,461,341.20
减：营业成本		219,184,646.45	206,357,975.74
税金及附加		6,218,934.78	7,328,974.44
销售费用		79,580,866.26	84,993,091.81
管理费用		32,994,320.24	31,560,589.41
研发费用		20,913,322.59	41,245,776.30
财务费用		-2,254,623.84	-2,078,792.92
其中：利息费用			992,197.36
利息收入		2,938,800.52	2,880,794.42
加：其他收益		19,748,432.20	18,607,181.08
投资收益（损失以“-”号填列）		10,033,811.99	6,063,373.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		539,065.23	411,128.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-343,791.22	491,985.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,406,443.08	-5,465,480.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		257,567.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-155,297.87	-28,824.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		120,018,613.09	130,721,961.46
加：营业外收入		2,060.00	800.00
减：营业外支出		200,000.00	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,820,673.09	130,522,761.46
减：所得税费用		18,012,064.48	19,710,871.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,808,608.61	110,811,889.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,808,608.61	110,811,889.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		521,313,684.46	674,628,911.95
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		26,440,129.89	25,090,618.78

收到其他与经营活动有关的现金		26,320,162.99	14,721,590.20
经营活动现金流入小计		574,073,977.34	714,441,120.93
购买商品、接受劳务支付的现金		298,655,090.16	353,899,968.46
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		133,642,177.32	97,402,728.86
支付的各项税费		83,152,673.17	68,877,484.21
支付其他与经营活动有关的现金		74,350,899.62	49,561,254.65
经营活动现金流出小计		589,800,840.27	569,741,436.18
经营活动产生的现金流量净额		-15,726,862.93	144,699,684.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		233,000,000.00	228,247,221.46
取得投资收益收到的现金		11,048,998.40	6,086,671.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		244,048,998.40	234,333,892.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,894,414.40	6,551,427.63
投资支付的现金		223,000,000.00	471,260,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		225,894,414.40	477,811,427.63
投资活动产生的现金流量净额		18,154,584.00	-243,477,535.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	
取得借款收到的现金			132,215,064.91
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		500,000.00	132,515,064.91
偿还债务支付的现金			2,215,064.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,786,090.66
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			30,001,155.57
筹资活动产生的现金流量净额		500,000.00	102,513,909.34
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		2,927,721.07	3,736,058.96
加：期初现金及现金等价物余额		683,510,411.36	462,656,070.01
六、期末现金及现金等价物余额		686,438,132.43	466,392,128.97

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,450,291.58	644,205,210.38
收到的税费返还		24,308,332.72	24,822,430.31
收到其他与经营活动有关的现金		23,826,208.84	12,854,089.91
经营活动现金流入小计		518,584,833.14	681,881,730.60
购买商品、接受劳务支付的现金		274,440,946.22	339,172,198.61
支付给职工及为职工支付的现金		107,035,291.27	84,517,695.80
支付的各项税费		79,063,327.22	66,833,347.82
支付其他与经营活动有关的现金		63,764,123.67	42,654,742.76
经营活动现金流出小计		524,303,688.38	533,177,984.99
经营活动产生的现金流量净额		-5,718,855.24	148,703,745.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	82,647,221.46
取得投资收益收到的现金		9,494,746.76	4,068,492.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		149,494,746.76	86,715,713.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		794,298.00	913,123.74
投资支付的现金		123,500,000.00	310,160,000.00
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		124,294,298.00	311,073,123.74
投资活动产生的现金流量净额		25,200,448.76	-224,357,410.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			132,215,064.91
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			132,215,064.91
偿还债务支付的现金			2,215,064.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,786,090.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			30,001,155.57
筹资活动产生的现金流量净额			102,213,909.34
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		19,481,593.52	26,560,244.69
加：期初现金及现金等价物余额		651,242,849.96	399,679,434.07
六、期末现金及现金等价物余额		670,724,443.48	426,239,678.76

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	540,816,199.00				883,321,304.56	50,943,609.61	-1,490,725.00		170,699,702.70		740,413,505.92		2,282,816,377.57	96,696,263.11	2,379,512,640.68
加：会计政策变更											-185,057.29		-185,057.29		-185,057.29
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				883,321,304.56	50,943,609.61	-1,490,725.00		170,699,702.70		740,228,448.63		2,282,631,320.28	96,696,263.11	2,379,327,583.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											83,210,335.63		83,210,335.63	-129,414.03	83,080,921.60
（一）综合收益总额											83,210,335.63		83,210,335.63	-629,414.03	82,580,921.60
（二）所有者投入和减少资本														500,000.00	500,000.00
1. 所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00
2. 其他权															

益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留																				

2021 年半年度报告

存收益														
6. 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			883,321,304.56	50,943,609.61	-1,490,725.00		170,699,702.70		823,438,784.26		2,365,841,655.91	96,566,849.08	2,462,408,504.99

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	540,816,199.00				883,321,304.56	50,943,609.61	-1,428,975.00		145,887,456.92		571,352,239.08		2,089,004,614.95	94,667,216.98	2,183,671,831.93
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				883,321,304.56	50,943,609.61	-1,428,975.00		145,887,456.92		571,352,239.08		2,089,004,614.95	94,667,216.98	2,183,671,831.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											78,401,040.56		78,401,040.56	389,056.32	78,790,096.88
(一)综合收益总额											105,194,933.86		105,194,933.86	-603,186.32	104,591,747.54
(二)所有者投入和减少资本														300,000.00	300,000.00

2021年半年度报告

1. 所有者投入的普通股													300,000.00	300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他													692,242.64	692,242.64
四、本期末余额	540,816,199.00			883,321,304.56	50,943,609.61	-1,428,975.00		145,887,456.92		649,753,279.64		2,167,405,655.51	95,056,273.30	2,262,461,928.81

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	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	50,943,609.61	-1,490,050.00		170,699,702.70	869,208,241.34	2,190,308,278.19
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	50,943,609.61	-1,490,050.00		170,699,702.70	869,208,241.34	2,190,308,278.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										101,808,608.61	101,808,608.61
（一）综合收益总额										101,808,608.61	101,808,608.61
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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	50,943,609.61	-1,490,050.00		170,699,702.70	971,016,849.95	2,292,116,886.80

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	50,943,609.61	-1,443,300.00		145,887,456.92	672,691,922.65	1,969,026,463.72
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	50,943,609.61	-1,443,300.00		145,887,456.92	672,691,922.65	1,969,026,463.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										84,017,996.69	84,017,996.69
（一）综合收益总额										110,811,889.99	110,811,889.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-26,793,893.30	-26,793,893.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,793,893.30	-26,793,893.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	50,943,609.61	-1,443,300.00		145,887,456.92	756,709,919.34	2,053,044,460.41

公司负责人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

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

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数540,816,199股，注册资本为540,816,199.00元，注册地：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼，总部办公地：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼。本公司主要经营活动为：技术咨询、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；机器设备安装、维修；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）、I、II类医疗器械；物业管理；出租商业用房；出租办公用房；医疗器械制造；销售III类医疗器械。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售III类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为美的集团股份有限公司（以下简称“美的集团”），本公司的实际控制人为何享健。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用□不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（28）使用权资产”、“五、（34）租赁负债”、“五、（42）租赁”。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

6.2 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

10.1 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

10.4 金融负债终止确认

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。

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用五五摊销法。

（2）包装物采用五五摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用□不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

□适用√不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用√不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用√不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

21. 长期股权投资

√适用□不适用

21.1 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，是指对被投资单位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。

21.2 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

21.3 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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一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。

23. 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	3.80-2.375
机器设备	年限平均法	5至20	0、5.00	20.00-4.75
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

(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

24. 在建工程

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用□不适用

25.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

25.2 借款费用资本化期间

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

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。

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。

25.3 暂停资本化期间

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

25.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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。

1) 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	摊销方法	依据
土地使用权	30 年	直线法	根据预计使用年限
非专利技术	4-5 年	直线法	根据预计使用年限
商标权	10 年	直线法	根据预计使用年限
软件	4-10 年	直线法	根据预计使用年限

2) 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

29.2.1 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。

29.2.2 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的, 确认为无形资产, 不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 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、油气资产等长期资产, 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。

31. 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	直线法	10年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用□不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

36.1 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36.2 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进

度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

40.1 类型

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

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

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

40.2 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

40.3 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

•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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

作为承租人

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。一般会计处理如下：

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

作为出租人，租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

2) 在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以	董事会决议	使用权资产期初增加 2,804,510.20 元，其他应付款期初减少 509,423.91 元，其他流动负债期初减少 186,374.61 元，租赁负债期初增加 3,837,507.10 元，其他非

及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。		流动负债期初减少 152,141.09 元，期初未分配利润减少 185,057.29 元。
---	--	---

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	715,897,162.30	715,897,162.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	450,159,526.84	450,159,526.84	
衍生金融资产			
应收票据	1,487,154.60	1,487,154.60	
应收账款	155,372,955.24	155,372,955.24	
应收款项融资	204,566.00	204,566.00	
预付款项	26,264,321.62	26,264,321.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,778,718.13	15,778,718.13	
其中：应收利息			
应收股利	986,321.30	986,321.30	
买入返售金融资产			
存货	245,898,138.25	245,898,138.25	
合同资产	264,448.80	264,448.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	250,361,292.45	250,361,292.45	
其他流动资产	3,386,677.48	3,386,677.48	
流动资产合计	1,865,074,961.71	1,865,074,961.71	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	173,680,163.64	173,680,163.64	
长期股权投资	17,854,913.90	17,854,913.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	252,179,160.77	252,179,160.77	
投资性房地产	210,201,060.46	210,201,060.46	
固定资产	176,479,519.84	176,479,519.84	
在建工程	5,107,436.64	5,107,436.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,804,510.20	2,804,510.20

2021 年半年度报告

无形资产	27,563,294.40	27,563,294.40	
开发支出	19,180,791.31	19,180,791.31	
商誉			
长期待摊费用	21,243,159.01	21,243,159.01	
递延所得税资产	56,654,128.28	56,654,128.28	
其他非流动资产	34,539,711.11	34,539,711.11	
非流动资产合计	994,683,339.36	997,487,849.56	2,804,510.20
资产总计	2,859,758,301.07	2,862,562,811.27	2,804,510.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	65,746,405.18	65,746,405.18	
应付账款	120,665,497.53	120,665,497.53	
预收款项			
合同负债	114,215,782.91	114,215,782.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,470,640.78	24,470,640.78	
应交税费	47,066,165.62	47,066,165.62	
其他应付款	61,256,544.12	60,747,120.21	-509,423.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	338,114.45	338,114.45	
其他流动负债	14,068,733.50	13,882,358.89	-186,374.61
流动负债合计	447,827,884.09	447,132,085.57	-695,798.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,837,507.10	3,837,507.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬	18,528,000.00	18,528,000.00	
预计负债			
递延收益	13,188,554.13	13,188,554.13	
递延所得税负债	549,081.08	549,081.08	
其他非流动负债	152,141.09		-152,141.09
非流动负债合计	32,417,776.30	36,103,142.31	3,685,366.01
负债合计	480,245,660.39	483,235,227.88	2,989,567.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	540,816,199.00	540,816,199.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	883,321,304.56	883,321,304.56	
减：库存股	50,943,609.61	50,943,609.61	
其他综合收益	-1,490,725.00	-1,490,725.00	
专项储备			
盈余公积	170,699,702.70	170,699,702.70	
一般风险准备			
未分配利润	740,413,505.92	740,228,448.63	-185,057.29
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,282,816,377.57	2,282,631,320.28	-185,057.29
少数股东权益	96,696,263.11	96,696,263.11	
所有者权益 (或股东权益) 合计	2,379,512,640.68	2,379,327,583.39	-185,057.29
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	2,859,758,301.07	2,862,562,811.27	2,804,510.20

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本次调整使用权资产增加 2,804,510.20 元，租赁负债增加 3,837,507.10 元，其他应付款减少 509,423.91 元，其他流动负债减少 186,374.61 元，其他非流动负债减少 152,141.09 元，年初未分配利润减少 185,057.29 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	683,629,600.90	683,629,600.90	
交易性金融资产	322,963,791.22	322,963,791.22	
衍生金融资产			
应收票据	1,487,154.60	1,487,154.60	
应收账款	138,611,670.45	138,611,670.45	
应收款项融资			
预付款项	22,288,157.46	22,288,157.46	
其他应收款	31,575,622.28	31,575,622.28	
其中：应收利息			
应收股利	986,321.30	986,321.30	
存货	235,227,095.23	235,227,095.23	
合同资产	264,448.80	264,448.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	240,885,233.32	240,885,233.32	
其他流动资产			
流动资产合计	1,676,932,774.26	1,676,932,774.26	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	146,380,869.62	146,380,869.62	
长期股权投资	95,368,253.69	95,368,253.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	252,179,160.77	252,179,160.77	
投资性房地产	210,201,060.46	210,201,060.46	
固定资产	127,179,002.29	127,179,002.29	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,736,465.99	26,736,465.99	
开发支出	8,167,190.68	8,167,190.68	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	42,313,653.03	42,313,653.03	
其他非流动资产	32,944,714.88	32,944,714.88	
非流动资产合计	941,470,371.41	941,470,371.41	
资产总计	2,618,403,145.67	2,618,403,145.67	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	65,746,405.18	65,746,405.18	
应付账款	113,230,039.50	113,230,039.50	
预收款项			
合同负债	96,395,119.97	96,395,119.97	
应付职工薪酬	17,371,603.85	17,371,603.85	
应交税费	45,443,939.34	45,443,939.34	
其他应付款	45,815,271.24	45,815,271.24	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	12,531,365.59	12,531,365.59	
流动负债合计	396,533,744.67	396,533,744.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	18,528,000.00	18,528,000.00	
预计负债			
递延收益	12,588,554.13	12,588,554.13	
递延所得税负债	444,568.68	444,568.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,561,122.81	31,561,122.81	
负债合计	428,094,867.48	428,094,867.48	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	540,816,199.00	540,816,199.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	662,017,794.76	662,017,794.76	
减：库存股	50,943,609.61	50,943,609.61	
其他综合收益	-1,490,050.00	-1,490,050.00	
专项储备			
盈余公积	170,699,702.70	170,699,702.70	
未分配利润	869,208,241.34	869,208,241.34	
所有者权益（或股东权益）合计	2,190,308,278.19	2,190,308,278.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,618,403,145.67	2,618,403,145.67	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，涉及对公司以前年度进行追溯调整年初未分配利润减少 185,057.29 元，不会对公司当期和本次会计政策变更之前的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

45. 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	13、9、6、5、2、免抵退税
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2

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

重庆万祥医疗设备有限公司（以下简称“重庆万祥”）	25
广州市万东医疗设备有限公司（以下简称“广州万东”）	25
南京万东医疗装备有限公司（以下简称“南京万东”）	25
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”）	15
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”）	25
万东百胜（苏州）医疗科技有限公司（以下简称“万东苏州”）	25
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”）	25
大庆万里云医学影像诊断有限责任公司（以下简称“大庆万里云”）	25
丹阳影航科技合伙企业（有限合伙）（原名：上海影航科技合伙企业（有限合伙），以下简称“影航科技”）	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 2020 年 12 月 2 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编号为 GR202011009515，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 2019 年 12 月 2 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 GR201911005106，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) 本公司依据《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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据此，本公司 19 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

4) 子公司万里云依据《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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据此，子公司万里云 13 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

5) 根据国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点（财税[2016]36 号）的通知及中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见（中发〔2009〕6 号），医疗机构按照不高于地（市）级以上价格主管部门会同同级卫生主管部门及其他相关部门制定的医疗服务指导价格实行自主定价为就医者提供医疗服务免征增值税、营业税，因此，黑龙江万里云及大庆万里云免征增值税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	237,750.13	102,444.30
银行存款	677,925,934.64	682,570,059.39
其他货币资金	27,715,940.10	33,224,658.61
合计	705,879,624.87	715,897,162.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下（在编制合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中予以剔除）：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	19,441,492.44	32,386,750.94
合计	19,441,492.44	32,386,750.94

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	439,815,735.62	450,159,526.84
其中：		
理财产品	439,815,735.62	450,159,526.84
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	439,815,735.62	450,159,526.84

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,203.58	1,487,154.60
商业承兑票据		
合计	86,203.58	1,487,154.60

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	83,542,662.42
1 至 2 年	46,414,903.26
2 至 3 年	19,409,400.97
3 年以上	
3 至 4 年	16,530,571.79
4 至 5 年	6,414,255.55
5 年以上	50,789,494.84
合计	223,101,288.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	74,342,637.38	33.32	74,342,637.38	100.00		75,634,021.29	31.13	75,634,021.29	100.00	
其中：										
债务人无法履行清偿义务的应收账款	74,342,637.38	33.32	74,342,637.38	100.00		75,634,021.29	31.13	75,634,021.29	100.00	
按组合计提坏账准备	148,758,651.45	66.68	26,022,271.02	17.49	122,736,380.43	167,325,535.66	68.87	11,952,580.42	7.14	155,372,955.24
其中：										
一般信用风险组合	148,758,651.45	66.68	26,022,271.02	17.49	122,736,380.43	167,325,535.66	68.87	11,952,580.42	7.14	155,372,955.24
合计	223,101,288.83	/	100,364,908.40	/	122,736,380.43	242,959,556.95	100.00	87,586,601.71		155,372,955.24

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	5,144,640.68	5,144,640.68	100.00	预计难以收回
客户 2	2,982,650.00	2,982,650.00	100.00	预计难以收回
客户 3	2,045,403.19	2,045,403.19	100.00	预计难以收回
客户 4	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00	预计难以收回
客户 5	1,679,626.00	1,679,626.00	100.00	预计难以收回
其他客户	60,810,317.51	60,810,317.51	100.00	预计难以收回
合计	74,342,637.38	74,342,637.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一般信用风险组合	148,758,651.45	26,022,271.02	17.49
合计	148,758,651.45	26,022,271.02	17.49

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
债务人无法履行清偿义务的应收账款	75,634,021.29		1,291,383.91			74,342,637.38
一般信用风险组合	11,952,580.42	14,069,690.60				26,022,271.02
合计	87,586,601.71	14,069,690.60	1,291,383.91			100,364,908.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 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	9,423,000.00	4.22	94,230.00
第二名	6,447,367.33	2.89	1,625,681.44
第三名	5,303,330.00	2.38	1,013,381.10
第四名	5,144,640.68	2.31	5,144,640.68
第五名	5,023,543.53	2.25	145,636.44
合计	31,341,881.54	14.05	8,023,569.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		204,566.00
合计		204,566.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、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	37,103,531.67	92.95	23,390,590.85	89.06
1至2年	1,421,812.51	3.56	2,116,673.43	8.06
2至3年	723,329.75	1.81	218,168.77	0.83
3年以上	670,891.55	1.68	538,888.57	2.05
合计	39,919,565.48	100.00	26,264,321.62	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,783,965.29	14.49
第二名	3,727,500.00	9.34
第三名	2,674,250.00	6.70
第四名	2,374,142.55	5.95
第五名	1,435,582.35	3.60

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	15,995,440.19	40.07

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	986,321.30	986,321.30
其他应收款	30,706,753.36	14,792,396.83
合计	31,693,074.66	15,778,718.13

其他说明：

适用 不适用**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**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(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(以下简称“杭州万东”)	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	986,321.30	3年以上	宣告未发放	否
合计	986,321.30	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	20,651,768.42
1 至 2 年	9,738,705.29
2 至 3 年	27,926,308.78
3 年以上	7,795,822.95
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	66,112,605.44

(5). 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
存出保证金、押金	6,331,024.47	7,573,519.47
应收备用金	1,250,476.30	1,678,112.90
往来款	58,531,104.67	41,737,479.53
合计	66,112,605.44	50,989,111.90

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,032,666.05	351,864.20	34,812,184.82	36,196,715.07
2021年1月1日余额在本期	1,032,666.05	351,864.20	34,812,184.82	36,196,715.07
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	653,812.35			653,812.35
本期转回	211,837.34	64,728.00	1,168,110.00	1,444,675.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,474,641.06	287,136.20	33,644,074.82	35,405,852.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
债务人无法履行清偿义务的应收账款	28,705,659.73					28,705,659.73
一般信用风险组合	7,491,055.34	653,812.35	1,444,675.34			6,700,192.35
合计	36,196,715.07	653,812.35	1,444,675.34			35,405,852.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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	18,020,047.28	2至3年	27.26	18,020,047.28
第二名	往来款	16,082,397.42	1年以内	24.33	160,823.97
第三名	往来款	9,000,000.00	2至3年	13.61	9,000,000.00
第四名	往来款	773,562.04	3年以上	1.17	773,562.04
第五名	往来款	707,900.00	1年以内	1.07	7,079.00
合计	/	44,583,906.74	/	67.44	27,961,512.29

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	64,734,027.43	571,551.87	64,162,475.56	65,643,264.19	571,551.87	65,071,712.32
在产品	111,550,230.87	15,716,030.17	95,834,200.70	94,675,826.64	15,716,030.17	78,959,796.47
库存商品	104,722,471.87	12,477,908.03	92,244,563.84	113,595,513.67	12,735,475.75	100,860,037.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

低值易耗品	302,903.77		302,903.77	1,006,591.54		1,006,591.54
合计	281,309,633.94	28,765,490.07	252,544,143.87	274,921,196.04	29,023,057.79	245,898,138.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	571,551.87					571,551.87
在产品	15,716,030.17					15,716,030.17
库存商品	12,735,475.75			257,567.72		12,477,908.03
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	29,023,057.79			257,567.72		28,765,490.07

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√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
质保金	89,040.00	890.40	88,149.60	267,120.00	2,671.20	264,448.80
合计	89,040.00	890.40	88,149.60	267,120.00	2,671.20	264,448.80

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
一般信用风险组合		1,780.80		
合计		1,780.80		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	176,199,741.89	250,361,292.45
合计	176,199,741.89	250,361,292.45

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴所得税	1,647,056.01	1,648,026.44
增值税留抵税额	872,264.83	1,738,651.04
待认证进项税		
合计	2,519,320.84	3,386,677.48

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□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：未实现融资收益							
分期收款销售商品	259,877,569.84	6,385,490.16	253,492,079.68	182,852,455.72	9,172,292.08	173,680,163.64	
分期收款提供劳务							
合计	259,877,569.84	6,385,490.16	253,492,079.68	182,852,455.72	9,172,292.08	173,680,163.64	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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	15,052,350.74			539,065.23						15,591,415.97	
泰安市普照医学影像有限公司（以下简称“泰安普照”）	313.82									313.82	
长沙影向未来医学影像诊断中心有限公司（以下简称“长沙影像”）	2,802,249.34									2,802,249.34	
小计	17,854,913.90			539,065.23						18,393,979.13	
合计	17,854,913.90			539,065.23						18,393,979.13	

其他说明

截止 2021 年 6 月 30 日本公司尚未向泰安普照出资。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	252,179,160.77	252,179,160.77
合计	252,179,160.77	252,179,160.77

20、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	109,260,583.21	153,996,433.00		263,257,016.21
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				
(4) 其他非流动资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	109,260,583.21	153,996,433.00		263,257,016.21
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	47,922,741.31	5,133,214.44		53,055,955.75
2. 本期增加金额	1,378,140.72	2,566,607.22		3,944,747.94
(1) 计提或摊销	1,378,140.72	2,566,607.22		3,944,747.94
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	49,300,882.03	7,699,821.66		57,000,703.69
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	59,959,701.18	146,296,611.34		206,256,312.52
2. 期初账面价值	61,337,841.90	148,863,218.56		210,201,060.46

(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	8,892,691.26	房地分离，尚在办理中
精密加工车间	13,887,916.21	房地分离，尚在办理中

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	171,067,360.16	176,479,519.84
固定资产清理		
合计	171,067,360.16	176,479,519.84

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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	156,225,872.02	109,796,082.06	6,552,111.05	42,169,327.85	314,743,392.98
2. 本期增加金额	27,515.99	2,006,812.77		673,503.69	2,707,832.45
(1) 购置		2,006,812.77		673,503.69	2,680,316.46
(2) 在建工程转入	27,515.99				27,515.99
(3) 企业合并增加					
(4) 子公司股东投入					
(5) 固定资产重分类					
3. 本期减少金额		767,555.14	199,000.00	2,433,072.48	3,399,627.62
(1) 处置或报废		767,555.14	199,000.00	2,433,072.48	3,399,627.62
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入存货					
(4) 固定资产重分类					
4. 期末余额	156,253,388.01	111,035,339.69	6,353,111.05	40,409,759.06	314,051,597.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,026,722.90	56,868,393.40	5,199,315.62	26,538,820.95	137,633,252.87
2. 本期增加金额	2,004,093.72	4,764,286.09	202,514.12	975,258.92	7,946,152.85
(1) 计提	2,004,093.72	4,764,286.09	202,514.12	975,258.92	7,946,152.85
(2) 固定资产重分类					
3. 本期减少金额		721,267.36	189,049.97	2,315,471.01	3,225,788.34
(1) 处置或报废		721,267.36	189,049.97	2,315,471.01	3,225,788.34
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入存货					
(4) 固定资产重分类					
4. 期末余额	51,030,816.62	60,911,412.13	5,212,779.77	25,198,608.86	142,353,617.38
三、减值准备					
1. 期初余额		630,620.27			630,620.27
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		630,620.27			630,620.27
四、账面价值					
1. 期末账面价值	105,222,571.39	49,493,307.29	1,140,331.28	15,211,150.20	171,067,360.16
2. 期初账面价值	107,199,149.12	52,297,068.39	1,352,795.43	15,630,506.90	176,479,519.84

(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

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,312,936.64	5,107,436.64
工程物资		
合计	5,312,936.64	5,107,436.64

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
PET 防护材料	124,000.00		124,000.00	124,000.00		124,000.00
PETCT 室装修	116,180.00		116,180.00	116,180.00		116,180.00
外购设备	4,962,756.64		4,962,756.64	4,867,256.64		4,867,256.64
PET CT 放射检测	110,000.00		110,000.00			
合计	5,312,936.64		5,312,936.64	5,107,436.64		5,107,436.64

(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
PET 防护材料	200,000.00	124,000.00				124,000.00	62.00	50.00%				自有资金
PETCT 室装修	200,000.00	116,180.00				116,180.00	58.09	50.00%				自有资金
外购设备	5,058,256.64	4,867,256.64	95,500.00			4,962,756.64	98.11	95.00%				自有资金
PET CT 放射检测	110,000.00		110,000.00			110,000.00	100.00	75.00%				自有资金
合计	5,568,256.64	5,107,436.64	205,500.00			5,312,936.64	/	/			/	/

(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

工程物资

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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,947,668.12	5,947,668.12
2. 本期增加金额		
房屋建筑物		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,947,668.12	5,947,668.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,143,157.92	3,143,157.92
2. 本期增加金额	711,453.36	711,453.36
(1) 计提	711,453.36	711,453.36
房屋建筑物		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,854,611.28	3,854,611.28
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,093,056.84	2,093,056.84
2. 期初账面价值	2,804,510.20	2,804,510.20

26、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			132,917,112.99	8,426,705.66	14,832,400.00	156,176,218.65

2021 年半年度报告

2. 本期增加金额			2,209,869.08			2,209,869.08
(1) 购置						
(2) 内部研发			2,209,869.08			2,209,869.08
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			135,126,982.07	8,426,705.66	14,832,400.00	158,386,087.73
二、累计摊销						
1. 期初余额			108,469,816.48	5,310,707.77	7,973,718.26	121,754,242.51
2. 本期增加金额			5,086,804.89	289,371.91		5,376,176.80
(1) 计提			5,086,804.89	289,371.91		5,376,176.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			113,556,621.37	5,600,079.68	7,973,718.26	127,130,419.31
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			21,570,360.70	2,826,625.98		24,396,986.68
2. 期初账面价值			24,447,296.51	3,115,997.89		27,563,294.40

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 85.31%

(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

27、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	
CGO 新一代医用血管造影 X 射线机	5,994,484.49	1,511,908.24				7,506,392.73
医学影像人工智能肺部项目	4,749,714.78	865,930.09				5,615,644.87
医学影像人工智能医学影像深度学习标注系统	2,204,079.58	401,830.20				2,605,909.78
医学影像人工智能万里云 Doctor You 系统项目	1,979,224.56	360,836.43				2,340,060.99
GFS802-3 高频高压发生装置	1,847,903.77	361,965.31		2,209,869.08		
医学影像人工智能头部项目	1,159,680.98	211,423.78				1,371,104.76
新冠 AI 项目	920,900.74	167,891.27				1,088,792.01
M600 移动式摄影 X 射线机	324,802.41	1,785,708.69				2,110,511.10
TURBOTOM 3200 32 排 CT 项目		1,623,237.65				1,623,237.65
新东方 1000L1-L3 摄影 X 射线机		1,286,218.24				1,286,218.24
i_Vision 1.5T 超导型磁共振成像系统		1,969,646.06				1,969,646.06
DSA 高压发生装置 GFS1002-1		466,662.69				466,662.69
新东方 1000X1/X3		5,176,976.72			5,176,976.72	
多功能诊断床		3,095,740.76			3,095,740.76	
手术定位透视 X 射线机		755,283.83			755,283.83	

WDF 4343Rwi 无线平板探测器		4,374,528.88			4,374,528.88	
3.0T 超导型磁共振成像系统		7,510,792.40			7,510,792.40	
医学影像人工智能研发项目		2,368,534.39			2,368,534.39	
新产线项目		5,766,405.51			5,766,405.51	
超声 I 系列 X 系列产品		1,463,800.20			1,463,800.20	
超声 A 平台		7,660,625.72			7,660,625.72	
合计	19,180,791.31	49,185,947.06		2,209,869.08	38,172,688.41	27,984,180.88

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	21,243,159.01	1,489,465.02	1,429,351.86		21,303,272.17
合计	21,243,159.01	1,489,465.02	1,429,351.86		21,303,272.17

30、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	12,907,226.27	1,936,083.94	12,907,226.27	1,936,083.94
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	61,713,568.73	9,421,899.77	61,713,568.73	9,421,899.77
信用减值准备	163,757,256.72	25,790,505.37	163,757,256.72	25,790,505.37
递延收益	12,588,554.13	1,888,283.12	12,588,554.13	1,888,283.12
预提费用	18,596,777.68	2,789,516.65	18,596,777.68	2,789,516.65
未支付的职工薪酬	22,513,655.95	3,382,531.55	22,513,655.95	3,382,531.55
其他非流动金融资产公允价值变动	33,224,829.79	4,983,724.47	33,224,829.79	4,983,724.47
固定资产无形资产折旧年限差异	42,953,081.08	6,442,962.16	42,953,081.08	6,442,962.16
房租直线法摊销差异	74,485.00	18,621.25	74,485.00	18,621.25
合计	368,329,435.35	56,654,128.28	368,329,435.35	56,654,128.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
持有交易性金融资产公允价值变动	3,659,526.84	549,081.08	3,659,526.84	549,081.08
合计	3,659,526.84	549,081.08	3,659,526.84	549,081.08

(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	49,001,439.39	49,001,439.39
可抵扣亏损	47,574,655.49	47,574,655.49
合计	96,576,094.88	96,576,094.88

(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 年	1,356,723.13	1,356,723.13	
2023 年	3,609,263.54	3,609,263.54	
2024 年	24,246,875.12	24,246,875.12	
2025 年	18,361,793.70	18,361,793.70	
合计	47,574,655.49	47,574,655.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
租金直线法确认高于合同约定金额	32,944,714.88		32,944,714.88	32,944,714.88		32,944,714.88
预付设备、工程款	1,590,996.23		1,590,996.23	1,594,996.23		1,594,996.23
预缴的契税						
合计	34,535,711.11		34,535,711.11	34,539,711.11		34,539,711.11

32、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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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	54,840,065.88	65,746,405.18
合计	54,840,065.88	65,746,405.18

36、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
货款	108,425,282.50	120,665,497.53
合计	108,425,282.50	120,665,497.53

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	77,836,661.57	105,588,830.54
预收医疗服务款	7,723,563.19	6,052,116.08

客户预存款	1,788,251.90	2,574,836.29
合计	87,348,476.66	114,215,782.91

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、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	16,430,856.88	116,629,697.42	115,177,110.44	17,883,443.86
二、离职后福利-设定提存计划	6,540,783.90	15,473,968.52	13,838,963.97	8,175,788.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	1,499,000.00	665,997.45	1,805,479.28	359,518.17
合计	24,470,640.78	132,769,663.39	130,821,553.69	26,418,750.48

(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	6,145,969.13	92,421,693.93	93,241,015.45	5,326,647.61
二、职工福利费		855,696.81	855,696.81	
三、社会保险费	3,725,414.56	6,746,288.14	6,488,058.34	3,983,644.36
其中：医疗保险费	3,420,050.43	6,375,250.36	6,167,029.82	3,628,270.97
工伤保险费	118,844.96	278,342.58	249,600.90	147,586.64
生育保险费	186,519.17	92,695.20	71,427.62	207,786.75
四、住房公积金	1,408,785.58	12,615,934.96	12,610,779.56	1,413,940.98
五、工会经费和职工教育经费	5,129,732.91	2,933,307.63	1,680,707.39	6,382,333.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	20,954.70	1,056,775.95	300,852.89	776,877.76
合计	16,430,856.88	116,629,697.42	115,177,110.44	17,883,443.86

(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	3,190,193.48	12,326,968.25	11,574,935.20	3,942,226.53
2、失业保险费	337,036.46	590,539.60	472,719.88	454,856.18
3、企业年金缴费	3,013,553.96	2,556,460.67	1,791,308.89	3,778,705.74
合计	6,540,783.90	15,473,968.52	13,838,963.97	8,175,788.45

其他说明:

□适用 √不适用

40、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	8,819,601.30	21,272,158.82
消费税		
营业税		
企业所得税	2,136,526.27	22,526,393.70
个人所得税	369,352.55	436,934.82
城市维护建设税	775,074.40	1,677,982.94
教育费附加	358,655.13	719,376.50
地方教育费附加	145,901.70	420,893.32
印花税	699.53	12,425.52
合计	12,605,810.88	47,066,165.62

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,694,926.37	60,747,120.21
合计	47,694,926.37	60,747,120.21

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	28,278,630.59	30,202,420.41
预提费用	7,144,512.27	18,596,777.68
购买长期资产款项	11,053,046.13	9,901,600.04
其他款项	1,218,737.38	2,046,322.08
合计	47,694,926.37	60,747,120.21

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	103,639.40	338,114.45
1 年内到期的租赁负债		
合计	103,639.40	338,114.45

44、其他流动负债

√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		
应付退货款		
直线法摊销差异		
待转销项税	9,202,506.23	13,882,358.89
合计	9,202,506.23	13,882,358.89

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

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、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	3,837,507.10	3,837,507.10
合计	3,837,507.10	3,837,507.10

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	17,456,000.00	18,073,000.00
二、辞退福利	1,072,000.00	1,954,000.00
三、其他长期福利		
小计	18,528,000.00	20,027,000.00
减：资产负债表日起 12 个月支付的部分		
一、离职后福利-设定受益计划净负债		-617,000.00
二、辞退福利		-882,000.00
小计		-1,499,000.00
合计	18,528,000.00	18,528,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	18,073,000.00	18,326,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额	18,073,000.00	18,326,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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					
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	5,549,262.62			5,549,262.62	科技补贴
新一代血管介入治疗系统 (DSA) 核心技术成果转化和产业化	5,000,000.00			5,000,000.00	科技补贴
新型 1.5T 光纤超导磁共振成像系统的临床研究	1,081,666.67			1,081,666.67	科技补贴
移动智能 X 射线摄影系统技术升级项目	600,000.00			600,000.00	科技补贴
收取项目 SYC2019005 支持补助款	600,000.00			600,000.00	科技补贴
数字化 X 射线机产业链建设	346,224.45			346,224.45	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	11,400.39			11,400.39	科技补贴
合计	13,188,554.13			13,188,554.13	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	5,549,262.62					5,549,262.62	与资产相关
新一代血管介入治疗系统 (DSA) 核心技术成果转化和产业化	5,000,000.00					5,000,000.00	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	1,081,666.67					1,081,666.67	与资产相关
移动智能 X 射线摄影系统技术升级项目	600,000.00					600,000.00	与资产相关
收取项目 SYC2019005 支持补助款	600,000.00					600,000.00	与资产相关
数字化 X 射线机产业链建设 (注)	346,224.45					346,224.45	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	11,400.39					11,400.39	与资产相关
合计	13,188,554.13					13,188,554.13	

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）	875,458,318.10			875,458,318.10
其他资本公积	7,862,986.46			7,862,986.46
合计	883,321,304.56			883,321,304.56

56、库存股

√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
股份回购	50,943,609.61			50,943,609.61
合计	50,943,609.61			50,943,609.61

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,490,725.00						-1,490,725.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,490,725.00						-1,490,725.00
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益							

的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-1,490,725.00							-1,490,725.00

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	170,699,702.70			170,699,702.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	170,699,702.70			170,699,702.70

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	740,413,505.92	571,352,239.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-185,057.29	
调整后期初未分配利润	740,228,448.63	571,352,239.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,210,335.63	220,667,405.92
减：提取法定盈余公积		24,812,245.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		26,793,893.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	823,438,784.26	740,413,505.92

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-185,057.29 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	473,498,460.70	251,073,700.09	486,683,928.50	220,280,924.31
其他业务	21,330,340.09	4,565,765.40	16,333,469.94	1,118,844.66
合计	494,828,800.79	255,639,465.49	503,017,398.44	221,399,768.97

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	1,561,385.86	1,986,337.67
教育费附加	669,165.37	851,287.56
资源税	658,072.00	1,229,335.60
房产税	2,542,568.51	2,416,170.20
土地使用税	121,347.52	121,236.88
车船使用税	18,649.94	6,050.00
印花税	290,363.31	263,165.63
地方教育费附加	446,110.25	567,525.04
环境保护税	1,817.28	1,513.20
其他		
合计	6,309,480.04	7,442,621.78

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	55,133,541.13	44,779,131.47
差旅费	7,599,653.16	8,871,432.10
售后服务费	10,372,526.79	12,642,722.25
运输费	1,468,829.05	9,291,849.36
销售服务费	2,086,761.94	5,338,749.65
展览费	2,737,985.35	4,172,016.09
业务宣传费	486,223.78	1,291,480.66
办公费	819,892.50	785,696.90
会议费	3,017,516.15	2,359,975.45
业务招待费	2,196,370.41	1,121,485.98
租赁费	994,699.16	349,835.74
折旧费	307,737.81	315,861.69
广告费	809,101.29	669,000.20
其他	332,973.70	1,142,473.10
合计	88,363,812.22	93,131,710.64

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
职工薪酬及附加	20,594,325.11	21,753,255.35
软件使用费	129,108.49	107,543.38
水电气费	935,242.32	1,439,806.63
租赁费	2,358,758.42	794,243.68
折旧费	2,157,510.18	2,597,173.83
咨询费	1,771,275.86	2,350,581.81
差旅费	817,100.73	842,915.35
修理费	472,596.56	426,279.25
中介机构费	1,348,787.18	661,298.87
交通费	566,168.63	645,488.59
通讯费	887,648.81	756,714.16
办公费	742,943.35	636,257.83
诉讼费	750,289.46	397,419.34
会议费	362,958.65	60,680.00
无形资产摊销	175,377.09	1,868,790.12
业务招待费	371,777.19	292,554.46
物业费	539,869.72	849,343.09
其他	2,585,456.94	573,709.75
合计	37,567,194.69	37,054,055.49

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,045,216.36	20,918,669.43
折旧费	6,223,521.06	8,826,957.23
其他	1,100,229.22	5,819,798.39
原材料	2,130,938.08	9,046,952.72
服务费	4,672,783.69	674,317.92
合计	38,172,688.41	45,286,695.69

66、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		992,197.36
减：利息收入	-3,979,788.62	-3,907,165.08
汇兑损益	531,907.37	-322,959.62
其他	277,728.49	174,679.19
合计	-3,170,152.76	-3,063,248.15

67、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
----	-------	-------

政府补助	21,937,629.82	18,810,145.62
代扣个人所得税手续费	47.42	61,826.85
合计	21,937,677.24	18,871,972.47

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	539,065.23	411,128.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品取得的投资收益	11,048,998.40	7,670,424.16
合计	11,588,063.63	8,081,552.85

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-343,791.22	480,542.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-343,791.22	480,542.10

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	12,776,525.89	-3,023,682.16
其他应收款坏账损失	-790,862.99	-268,026.60
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-7,607,539.57	7,979,874.64
合同资产减值损失		
合计	4,378,123.33	4,688,165.88

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	257,567.72	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	257,567.72	

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-145,159.28	-13,997.55
合计	-145,159.28	-13,997.55

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,074.35	5,821.00	2,074.35
合计	2,074.35	5,821.00	2,074.35

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、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			
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他		900.00	
合计	200,000.00	200,900.00	200,000.00

76、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	18,083,700.21	19,710,871.47
递延所得税费用		
合计	18,083,700.21	19,710,871.47

(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	100,664,621.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,099,693.27
子公司适用不同税率的影响	2,984,006.94
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	18,083,700.21

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、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	19,986,964.50	8,642,375.58
利息收入	2,828,439.02	2,667,094.79
专项补贴、补助款	1,112,690.12	763,186.85
营业外收入	2,074.35	20,647.88
收回保证金	2,389,995.00	2,628,285.10
合计	26,320,162.99	14,721,590.20

(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	26,028,817.33	27,220,514.22
往来款	46,596,082.29	19,130,885.33
营业外支出	200,000.00	200,000.00
支付保证金	1,526,000.00	3,009,855.10
合计	74,350,899.62	49,561,254.65

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,580,921.60	104,591,747.54
加：资产减值准备	-257,567.72	
信用减值损失	4,378,123.33	4,688,165.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,890,900.79	8,558,074.91
使用权资产摊销	711,453.36	
无形资产摊销	5,376,176.80	9,613,324.97
长期待摊费用摊销	1,429,351.86	844,067.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	145,159.28	13,997.55
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）	343,791.22	-480,542.10
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,170,152.76	-3,063,248.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,588,063.63	-8,081,552.85
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）	-6,646,005.62	-79,876,116.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,182,440.04	116,768,570.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,738,511.40	-8,876,804.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,726,862.93	144,699,684.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	686,438,132.43	466,392,128.97
减: 现金的期初余额	683,510,411.36	462,656,070.01
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	2,927,721.07	3,736,058.96

(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

(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	686,438,132.43	683,510,411.36
其中: 库存现金	237,750.13	102,444.30
可随时用于支付的银行存款	677,925,934.64	682,570,059.39
可随时用于支付的其他货币资金	8,274,447.66	837,907.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	686,438,132.43	683,510,411.36
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

80、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

81、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	19,441,492.44	开立银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	19,441,492.44	/

82、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	-	-	43,098,103.00
其中：美元	6,671,429.70	6.4601	43,098,103.00
欧元			
港币			
应收账款	-	-	16,805,466.87
其中：美元	2,601,425.19	6.4601	16,805,466.87
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税即征即退	20,824,987.12	其他收益	20,824,987.12
科技城管委会医疗器械产业化奖励	118,300.00	其他收益	118,300.00
科技城管理体系认证项目政府奖励	9,100.00	其他收益	9,100.00
项目支持补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
政府专利资助	5,400.00	其他收益	5,400.00
人才乐居补贴	6,600.00	其他收益	6,600.00
北京市残疾人就业岗位补贴	23,471.80	其他收益	23,471.80
光伏市级补贴	7,770.90	其他收益	7,770.90
朝阳区财政补贴所得税贴息	142,000.00	其他收益	142,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆万祥	重庆	重庆	医疗设备的销售、维修等	73.08		设立
广州万东	广东	广州	医疗设备的销售、维修等	80.00		设立
南京万东	南京	南京	医疗设备的销售、维修等	100.00		设立
万里云	北京	北京	技术开发与服务	55.86	13.97	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
万东苏州	苏州	苏州	专用设备制造、进出口业务等	100.00		设立
黑龙江万里云（注1）	佳木斯	佳木斯	软件和信息技术服务		60.00	设立
大庆万里云（注1）	大庆	大庆	卫生		60.00	设立
影航科技（注2）	丹阳	丹阳	软件和信息技术服务业	96.00		设立

其他说明：

注1：黑龙江万里云、大庆万里云系万里云出资设立的公司。

注2：截至2021年6月30日本公司尚未向影航科技出资。根据协议规定，员工持股平台的具体股权激励计划明确并实施前，影航科技中的出资份额及权利义务由本公司享有和承担，本年按照100%合并。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
万里云	30.17	-246,659.50		96,294,264.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明:

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

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
万里云	200,424,459.67	140,484,997.83	340,909,457.50	39,520,104.94	2,328,286.76	41,848,391.70	193,499,439.57	146,272,428.44	339,771,868.01	39,777,941.70	2,265,024.96	42,042,966.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
万里云	34,222,490.37	832,164.45	832,164.45	-1,275,010.34	31,598,121.47	1,268,772.15	1,268,772.15	-1,803,313.40

(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	18,393,979.13	17,854,913.90

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	539,065.23	270,371.72
一其他综合收益		
一综合收益总额	539,065.23	270,371.72

(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。

1.1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

1.2 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保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，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。

1.3 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。

1.3.1 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。

本公司无借款。本公司管理层认为利率风险对本公司不存在重大影响。

1.3.2 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	43,098,103.00		43,098,103.00	4,401,283.38		4,401,283.38
应收账款	16,805,466.87		16,805,466.87	17,874,018.74		17,874,018.74
合计	59,903,569.87		59,903,569.87	22,275,302.12		22,275,302.12

于 2021 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少利润总额 599,035.70 元。

1.3.3 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2021 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 1%，则本公司将增加或减少利润总额 2,521,791.61 元。

本公司持有的其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量，参见附注七（十九）。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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			439,815,735.62	439,815,735.62
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			439,815,735.62	439,815,735.62
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			252,179,160.77	252,179,160.77
持续以公允价值计量的资产总额			691,994,896.39	691,994,896.39
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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
泰安普照	子公司的联营企业
长沙影像	子公司的联营企业

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
苏州鱼跃医疗科技有限公司	股东控制的公司
松原美年大健康健康管理宁江区门诊部	股东控制的公司
深圳美年大健康健康管理中港城门诊部	股东控制的公司
深圳美年大健康健康管理美年门诊部	股东控制的公司
深圳百胜医疗科技有限公司	本公司间接投资的公司的子公司
上海鱼跃医疗设备有限公司	股东控制的公司
上海医疗器械厂有限公司	股东控制的公司
山东慈铭健康体检管理有限公司济南天桥门诊部	股东控制的公司
锦州美年健康管理有限公司	股东控制的公司
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	股东控制的公司
佳木斯市皓天医院	黑龙江万里云的少数股东的实际控制人控制的公司
佳木斯铭镭医疗信息科技有限公司	黑龙江万里云的少数股东
佳木斯皓天医疗器械有限公司	黑龙江万里云的少数股东
杭州远志医疗器械有限公司	联营企业子公司
哈尔滨奥亚健康管理有限公司	股东控制的公司
富文春	黑龙江万里云的少数股东的实际控制人
大连慈铭星海健康体检中心有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团天津有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭学院路门诊部有限公司	股东控制的公司
北京美年美佳门诊部有限公司	股东控制的公司
北京慈铭丽泽门诊部有限公司	股东控制的公司
绵阳美年大健康科技有限责任公司体检门诊部	股东控制的公司
百胜（深圳）医疗设备有限公司	本公司间接投资的公司的子公司
谢宇峰	本公司高管
吴双	股东亲属
黄家祥	子公司万里云高管
北京影嘉科技合伙企业（有限合伙）	谢宇峰与黄家祥控制的企业
ESAOTE SPA	本公司间接投资的公司的子公司

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
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	购买原材料	8,097,245.25	7,206,868.11
杭州远志医疗器械有限公司	购买原材料	2,803,736.25	2,489,056.00
杭州万东	购买原材料		2,587,989.76

杭州万东	接受劳务		226,415.09
苏州鱼跃医疗科技有限公司	购买原材料		579.64
ESAOTE SPA	购买原材料	603,723.82	
百胜（深圳）医疗设备有限公司	购买商品		141,592.92
深圳百胜医疗科技有限公司	购买商品	1,370,017.33	1,471,341.74

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
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	销售货物	417,433.50	258,353.80
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	提供劳务	169,811.32	
深圳百胜医疗科技有限公司	销售货物	308,168.22	1,144,835.13
北京美年美佳门诊部有限公司	销售货物		221,238.94
百胜（深圳）医疗设备有限公司	销售货物	11,845,687.40	
杭州万东	销售货物	27,501.77	
大连慈铭星海健康体检中心有限公司	销售货物	36,814.16	
大连慈铭星海健康体检中心有限公司	提供劳务	2,830.19	
北京慈铭丽泽门诊部有限公司	销售货物	438,053.10	
慈铭健康体检管理集团有限公司	销售货物	215,929.20	
锦州美年健康管理有限公司	销售货物	219,911.50	
深圳美年大健康健康管理有限公司美年门诊部	销售货物	1,769.91	
深圳美年大健康健康管理有限公司中港城门诊部	销售货物	1,769.91	
ESAOTE SPA	销售货物	4,971,479.95	
慈铭健康体检管理集团天津有限公司	提供劳务	18,867.92	
绵阳美年大健康科技有限责任公司体检门诊部	销售货物	3,093,805.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
百胜（深圳）医疗设备有限公司	房屋建筑物、土地使用权	204,804.09	

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
苏州鱼跃医疗科技有限公司	房屋建筑物、土地使用权	293,119.26	124,757.84

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	703.72	564.47

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	百胜（深圳）医疗设备有限公司	4,936,954.44	49,369.54	7,522,251.49	75,222.51
	山东慈铭健康体检管理有限公司济南天桥门诊部	1,900.00	19.00	1,900.00	19.00
	绵阳美年大健康科技有限责任公司体检门诊部	1,587,000.00	15,870.00		
	佳木斯市皓天医院			3,333,920.00	33,339.20
	深圳百胜医疗科技有限公司	63,805.70	638.06		
	ESAOTE SPA	1,600,191.14	16,001.91		
其他应收款-应收股利					
	杭州万东	986,321.30		986,321.30	
其他应收款-其他应收款					
	佳木斯市皓天医院	2,235.10	22.35	3,242.00	32.42
	佳木斯铭锐医疗信息科技有限公司	491,205.37	4,912.05	491,205.37	4,912.05

(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			
	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	2,622,746.80	5,813,995.03
	杭州远志医疗器械有限公司	1,216,042.00	745,070.00

	上海医疗器械厂有限公司	183.12	183.12
其他应付款-其他应付款			
	上海医疗器械厂有限公司	759,821.92	759,821.92
	苏州鱼跃医疗科技有限公司	147,278.10	300,000.00
	富文春	72,284.64	72,284.64
	佳木斯皓天医疗器械有限公司	939,444.45	939,444.45
	黄家祥	16,000.00	16,000.00
	谢宇峰	16,000.00	16,000.00
	吴双	16,000.00	16,000.00
	北京影嘉科技合伙企业（有限合伙）	16,000.00	16,000.00
合同负债			
	哈尔滨奥亚健康管理有限公司	241,769.91	241,769.91
	北京美年美佳门诊部有限公司	1,769.91	1,769.91
	上海鱼跃医疗设备有限公司	5,752.21	5,752.21
	慈铭健康体检管理集团有限公司		215,929.20
	慈铭健康体检管理集团北京慈铭学院路门诊部有限公司		2,477.88
	松原美年大健康健康管理有限公司宁江区门诊部	212,389.38	

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

(1)经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	1,808,490.47
1 至 2 年	926,185.92
2 至 3 年	294,229.50

剩余租赁期	最低租赁付款额
3 年以上	1,144,600.83
合计	4,173,506.72

(2) 本公司以 32,386,750.94 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 2021 年 6 月 30 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 65,746,405.18 元。

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

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	69,664,122.58
经审议批准宣告发放的利润或股利	69,664,122.58

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，本公司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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	78,251,264.62
1 至 2 年	32,943,434.53
2 至 3 年	15,772,210.26
3 年以上	
3 至 4 年	12,622,398.78
4 至 5 年	4,108,259.75
5 年以上	30,602,922.94
合计	174,300,490.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	62,357,857.27	35.78	62,357,857.27	100.00		49,206,688.27	25.03	49,206,688.27	100.00	
其中：										
债务人无法履行清偿义务的应收账款	62,357,857.27	35.78	62,357,857.27	100.00		49,206,688.27	25.03	49,206,688.27	100.00	
按组合计提坏账准备	111,942,633.61	64.22	7,430,113.83	6.64	104,512,519.78	147,380,568.16	74.97	8,768,897.71	5.95	138,611,670.45
其中：										
一般信用风险组合	95,321,953.76	54.69	7,430,113.83	7.79	87,891,839.93	129,059,818.31	65.65	8,768,897.71	6.79	120,290,920.60
合并关联方组合	16,620,679.85	9.54			16,620,679.85	18,320,749.85	9.32			18,320,749.85
合计	174,300,490.88	/	69,787,971.10	/	104,512,519.78	196,587,256.43	100.00	57,975,585.98		138,611,670.45

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	5,144,640.68	5,144,640.68	100.00	预计难以收回
客户 2	2,982,650.00	2,982,650.00	100.00	预计难以收回
客户 3	2,045,403.19	2,045,403.19	100.00	预计难以收回
客户 4	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00	预计难以收回
客户 5	1,679,626.00	1,679,626.00	100.00	预计难以收回
其他客户	48,825,537.40	48,825,537.40	100.00	预计难以收回
合计	62,357,857.27	62,357,857.27	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一般信用风险组合	95,321,953.76	7,430,113.83	7.79
合并关联方组合	16,620,679.85		
合计	111,942,633.61	7,430,113.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
债务人无法履行清偿义务的应收账款	49,206,688.27	13,151,169.00				62,357,857.27
一般信用风险组合	8,768,897.71		-1,338,783.88			7,430,113.83
合计	57,975,585.98	13,151,169.00	-1,338,783.88			69,787,971.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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	9,423,000.00	5.41	94,230.00
第二名	6,447,367.33	3.70	1,625,681.44
第三名	5,303,330.00	3.04	1,013,381.10
第四名	5,144,640.68	2.95	5,144,640.68
第五名	5,023,543.53	2.88	145,636.44
合计	31,341,881.54	17.98	8,023,569.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	986,321.30	986,321.30
其他应收款	44,114,462.41	30,589,300.98
合计	45,100,783.71	31,575,622.28

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州万东	986,321.30	986,321.30
合计	986,321.30	986,321.30

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	40,657,798.75
1 至 2 年	4,350,822.11
2 至 3 年	476,848.28
3 年以上	5,797,444.10
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	51,282,913.24

(8). 按款项性质分类

√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
合并关联方往来	16,839,474.80	17,439,474.80
存出保证金、押金	6,116,239.47	7,272,969.47
应收备用金	1,079,700.00	700,000.00

往来款	27,247,498.97	13,170,031.58
合计	51,282,913.24	38,582,475.85

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,132,995.12	237,105.05	6,623,074.70	7,993,174.87
2021年1月1日余额在本期	1,132,995.12	237,105.05	6,623,074.70	7,993,174.87
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	611,041.30			611,041.30
本期转回	211,837.34	64,728.00	1,159,200.00	1,435,765.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,532,199.08	172,377.05	5,463,874.70	7,168,450.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
债务人无法履行清偿义务的应收账款	477,792.00					477,792.00
一般信用风险组合	7,515,382.87	611,041.30	1,435,765.34			6,690,658.83
合计	7,993,174.87	611,041.30	1,435,765.34			7,168,450.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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	16,082,397.42	1年以内	31.36	160,823.97
第二名	合并关联方往来	11,185,000.00	1-3年以上	21.81	
第三名	合并关联方往来	4,054,474.80	1-3年以上	7.91	

第四名	合并关联方往来	1,600,000.00	1-2 年	3.12	
第五名	往来款	773,562.04	3 年以上	1.51	773,562.04
合计		33,695,434.26		65.71	934,386.01

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	83,815,902.95		83,815,902.95	80,315,902.95		80,315,902.95
对联营、合营企业投资	15,591,415.97		15,591,415.97	15,052,350.74		15,052,350.74
合计	99,407,318.92		99,407,318.92	95,368,253.69		95,368,253.69

(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
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	6,400,000.00			6,400,000.00		
万东三叶	28,393,302.95			28,393,302.95		
万东苏州	37,000,000.00	3,500,000.00		40,500,000.00		
影航科技*注						
合计	80,315,902.95	3,500,000.00		83,815,902.95		

注：截至 2021 年 6 月 30 日本公司尚未向影航科技出资。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州万东	15,052,350.74			539,065.23					15,591,415.97	
小计	15,052,350.74			539,065.23					15,591,415.97	

合计	15,052,350.74			539,065.23						15,591,415.97
----	---------------	--	--	------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	428,861,271.06	214,618,881.05	463,623,976.62	204,737,459.82
其他业务	21,660,528.77	4,565,765.40	16,837,364.58	1,620,515.92
合计	450,521,799.83	219,184,646.45	480,461,341.20	206,357,975.74

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	539,065.23	411,128.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品取得的投资收益	9,494,746.76	5,652,245.14
合计	10,033,811.99	6,063,373.83

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	-145,159.28	

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）	1,112,690.12	
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	11,048,998.40	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-343,791.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,291,383.91	
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	-197,925.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,009,889.49	
少数股东权益影响额	-401,752.91	
合计	10,354,553.88	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	20,824,987.12	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），公司享受的增值税税收具有可持续性，公司将其计入经常性损益。

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	3.58	0.154	0.154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.135	0.135

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

董事长：胡自强

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用