

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 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019年度利润分配预案为公司拟以总股本540,816,199股扣减回购专用证券账户上已回购股份4,938,333股后股本数535,877,866股为基数，每10股派发现金股利0.50元（含税），合计派发现金红利26,793,893.30元。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	160

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	北京万东医疗科技股份有限公司
控股股东	指	江苏鱼跃科技发展有限公司
实际控制人	指	吴光明
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	万东医疗	600055	华润万东

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海南京东路 61 号 7 楼
	签字会计师姓名	谭红梅、石敏

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减 (%)	2017年
营业收入	982,372,019.19	954,529,650.87	2.92	883,958,514.36
归属于上市公司股东的净利润	168,884,369.26	153,333,141.88	10.14	109,117,143.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,115,104.48	136,899,065.99	8.19	85,797,420.01
经营活动产生的现金流量净额	94,784,204.64	75,530,395.82	25.49	-77,702,778.26
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,089,004,614.95	1,964,522,853.37	6.34	1,844,388,856.64
总资产	2,566,264,840.71	2,439,393,133.09	5.20	2,321,740,727.31

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.313	0.284	10.21	0.202
稀释每股收益（元/股）	0.313	0.284	10.21	0.202
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.274	0.253	8.30	0.159
加权平均净资产收益率（%）	8.42	8.07	增加0.35个 百分点	6.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.39	7.21	增加0.18个 百分点	4.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	161,833,859.81	216,288,027.51	258,881,113.36	345,369,018.51
归属于上市公司股东的净利润	5,714,687.96	38,625,160.37	46,757,154.87	77,787,366.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,939,231.93	34,338,708.49	45,878,404.37	63,958,759.69
经营活动产生的现金流量净额	-120,160,050.16	-9,691,375.14	11,553,775.02	213,081,854.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-184,772.79		-2,456,890.46	5,520,397.05
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	4,017,587.16		9,404,463.79	2,113,472.80
委托他人投资或管理资产的损益			12,593,131.51	19,018,132.02
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	18,667,535.47			/

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,304,137.93		-195,180.74	2,290,838.08
少数股东权益影响额	-279,971.58		61,849.96	-1,281,727.87
所得税影响额	-3,755,251.41		-2,973,298.17	-4,341,388.48
合计	20,769,264.78		16,434,075.89	23,319,723.60

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	346,924,435.64	233,545,243.08	-113,379,192.56	1,545,243.08
其他非流动金融资产	229,251,655.03	229,758,350.16	506,695.13	506,695.13
合计	576,176,090.67	463,303,593.24	-112,872,497.43	2,051,938.21

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是我国医用 X 射线机行业龙头企业，医学影像设备行业领先企业，医学影像服务行业创新企业，是目前国内大型医学影像设备行业主板上市的高新技术企业。公司主营业务主要涵盖医学影像设备制造与销售及医学影像诊断服务

##### 1、医学影像设备

公司放射影像设备涵盖医用 X 射线机、磁共振成像系统、计算机断层成像系统三大医学影像产品系列。公司是国内医用 X 射线机产品种类最为齐全的企业，公司研制的全系列医用 X 射线机满足临床普通 X 射线影像检查以及介入治疗的需求。

DR 为公司第一支柱产品线，销售占比 50%以上。公司研制了我国首台 DR 和全系列 DR 产品，公司全部 DR 产品入选国产优秀医疗设备遴选目录，代表了我国 DR 行业的最高水平。公司掌握 DR 全部核心技术，拥有完整自主知识产权，实现高频高压发生器、平板探测器、DR 图像软件、X 射线管组件等全部关键部件和整机的产业化，功能性能全部达到国际先进水平，部分指标优于国际先进水平，满足从基层医院到三级医院的装备需求。公司 DR 产品连续 10 年国内市场占有率第一，为广大基层医院提供了技术先进、质量可靠、价格优惠、服务及时、可接入远程云诊断平台的国产优秀 DR 产品及服务。近 2 年每年装机台数均接近 1800 台，远高于其它 DR 厂商（包括进口厂商在内），引领了我国 X 射线机数字化升级，加速 DR 进口替代进程。

MRI 为公司第二支柱产品线，销售占比 30%以上，公司全部 MRI 产品均以总评分第一的成绩入选国产优秀医疗设备遴选目录。报告期内，公司磁共振产品销售台数，销售额均稳步增加，增幅在 15%左右。销售额及销售台数均排在国产品牌前二。据第三方公司数据，磁共振市场整体小幅增长，增幅约 3%。公司 1.5T 超导 MRI，其中谱仪、线圈、序列控制、MRI 图像软件等核心部件，全部自主研发，功能性能达到三甲医院临床使用要求。随着公司加快推出新款 1.5T 超导 MRI 和 1.48T 超导 MRI，以及进一步研制 3.0T 及以上超导 MRI，公司在超导 MRI 领域的竞争力将不断提升。公司研制的 0.36T、0.4T、0.5T 全系列永磁 MRI，掌握全部核心技术，拥有完整自主知识产权，实现永磁磁体、谱仪、线圈、序列控制、MRI 图像软件等全部关键部件和整机的产业化，连续 3 年国内市场占有率第一。经过包括公司在内的国产厂家多年共同努力，自 2016 年起，我国医院新装永磁 MRI 实现 100%国产化，成为医学影像设备领域首个完全实现进口替代的产品门类，永磁 MRI 的高性价比和低运行维护成本，成为基层医院和民营医院装备 MRI 的首选产品。

公司研制了我国首台影像增强器型 DSA，首台平板型 DSA，公司平板型 DSA 入选国产优秀医疗设备遴选目录。除高热容量 X 射线管组件和动态 FPD 外，自主研发关键部件和图像软件，打破了进口垄断，填补了国内空白，近 20 年装机台数始终处于国产厂商第一。血管造影机的国产化，迫使进口同类产品大幅降价，有利于国家节省大量外汇，2018 年，国家卫健委取消 DSA 配置证后，公司 DSA 装机数量大幅增加，显著降低医保支出，有利于我国县级医院五大中心建设，助力“大病不出县”的医改目标，血管介入治疗在县级医院的推广普及，有利于高科技惠及广大人民群众。

CT 产品线，是公司极其重视的新生力量，万东拥有 16 层 CT，并且掌握其中的核心技术。在国内大三甲医院大病人量的考验下，产品以高端配置、专业服务、优质图像，快捷的后处理，以及专业团队认真学习，积极进取的态度而受到赞誉；同时，万东的 16 层 CT 拥有 76cm 超大孔径，尤为适合介入、定位等工作，在一年的大三甲医院介入专科实践工作中，实现近 700 余例肿瘤穿刺、消融手术。目前公司具备为用户提供具有示范性介入手术室整体解决方案的能力，并且希望积极参与医院的产学研相关合作，为医院、患者提供更先进、有效、低价的服务。经过产学研医联合攻关，公司实现了 16 排 CT 的技术突破，掌握全部核心技术，拥有完整自主知识产权，除 X 射线管组件外，实现了其它全部关键部件和整机的产业化，公司 16 排 CT 入选国产优秀医疗设备遴选目录。公司将进一步丰富 CT 产品线，研制 64 排以上产品，未来 3 至 5 年，CT 将成长为公司第三支柱产品线。

数字胃肠产品线，与进口销量第一的品牌销量持平，成为名副其实的国内胃肠第一品牌。近年来，针对胃肠检查量的萎缩，公司通过研发动态平板产品，为传统胃肠输入新鲜

的血液。公司 DRF 产品种类齐全，已形成 50kW、80kW、影增+静态 FPD 型、动态 FPD 型四大系列数字胃肠 X 射线机，连续 5 年销量位于国内市场第一。公司深度挖掘 DRF 的临床应用场景，增加外周血管造影检查、泌尿系统造影检查、ERCP 造影检查、低剂量动态透视全脊柱拼接等功能，拓展了 DRF 在临床的应用范围。全新产品 DRF-5 系列，采用国产动态平板，既可以实现数字动态胃肠，又可以进行 DR 拍片，多功能于一体，动态切换，广泛适用于大型综合医院，使消化系统、内分泌系统等多种必不可少的造影检查项目，得以开展，同时又能通过拍片功能，分担科室 DR 工作量，成为大型医院胃肠升级的热门产品。

移动 DR 在医用 X 射线机细分领域，近两年已成为医院科室、病房、急诊的热门产品。在激烈的市场竞争中，万东的移动 DR，在设计之初，便融入了企业 60 多年对 X 射线的理解，以及对临床需求深入的调查研究，产品从结构、电力供给、外观，以及感控相关的多方面的精心设计，在竞争中优势都得以凸显，成为移动 DR 产品中的佼佼者。针对我国医院病房空间及电网情况，公司研制电动储能式大功率移动 DR 产品，推出 32kW、40kW 两大系列产品，是目前国内市场续航能力最强、质量最轻的移动 DR。掌握全部核心技术，拥有完整自主知识产权，实现组合式高频高压发生器、无线 FPD、MDR 图像软件、智能车体驱动等全部关键部件和整机的产业化，功能性能全部达到国际先进水平，部分指标优于国际先进水平。

钼靶乳腺 X 射线机影像是临床乳腺癌诊断的影像学金标准，近年来，乳腺癌已成为我国女性癌症发病率第一的疾病，针对我国女性乳腺组织特点及种群特点，公司研制的 DM 形成非晶硅 FPD、非晶硒 FPD 两大系列 DM，掌握全部核心技术，拥有完整自主知识产权，实现小型高频高压发生器、非晶硅 FPD、非晶硒 FPD、DM 图像软件、自适应压迫器、智能摄影架等全部关键部件和整机的产业化，功能性能全部达到国际先进水平，助力我国女性“两癌筛查”项目的开展。2019 年，公司与厦门大学附属第一医院携手共建乳腺实验室，推进乳腺诊断智能化。依托双方在各自领域丰富的资源和经验，以及对乳腺癌防治的共同初衷，首先开展乳腺智能摆位系统的设计及研发，待研发成功并通过临床试验后，将普及至全国的医疗市场中，尤其是中小型乡镇医疗机构，结合人工智能阅片和远程诊断平台，解决基层医院缺乏专业技师和阅片医生的困境，使得乳腺癌筛查在全国各级医疗机构实现标准化和智能化的检查流程，助力乳腺癌的早诊断、早治疗，给女性健康有利的保障。

## 2、医学影像诊断服务

公司控股子公司万里云医疗信息科技（北京）有限公司，依托阿里健康、万东医疗、鱼跃集团和美年大健康的平台优势，构建医学影像大数据云平台，提供远程医学影像服务以及影像云技术服务，建设运营线下第三方医学影像中心，并提供与该服务和运营相关的

技术开发、推广、咨询服务。万里云建立整体区域医学影像平台，有效帮助该地区形成一套质量管理体系，实现分级诊疗、精准扶贫等目标，管理区域医疗资源，收集区域内医疗大数据，为政府决策提供科学依据。万里云通过区域联合影像中心集中阅片的方式，为基层社区医疗服务中心、医疗机构提供远程诊断、高级会诊等服务，保证基层影像报告质量。建立区域影像数据信息库，实现影像数据的联合存储管理。万里云平台采用国内领先的互联网+模式运营的远程影像云平台。万里云建立的影像中心旨在全力为各级医疗机构提供专业的“医学影像检查”服务。中心包含 DR、CT、MRI 等多种影像检查设备，将有效提高医院诊疗能力及当地医疗水平。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、领先的研发创新能力，公司现有研发人员 130 多名，研究生以上学历 63 名。公司自主掌握 X 射线影像、MRI 影像、X-CT 影像等全部核心技术，持有 35 项专利，51 项软件著作权，除高端 X 射线管球、超导磁体、梯度放大器外，其它关键部件全部实现自主制造。公司通过北京市科学技术委员会及北京市经济和信息化局组织的复审，继续挂牌北京市医学影像设备工程技术中心和北京市企业技术中心。

2、先进的质量管理和制造体系，坚持严格的产品质量标准，持续优化管理职责。在产品的设计、工艺研发、加工制造、质量检测等流程上统一协调，严格执行质量管理标准，实现产品质量一致性和全程可追溯。

3、公司全部 DR 产品及 MRI 产品入选中国医学装备协会组织评审通过的国产优秀医疗器械遴选目录，并获评北京市名牌产品。2019 年度，公司 DR 产品、永磁 MRI 产品继续处于国内市场销量第一。DSA 产品、移动 DR 产品增速明显。万里云远程诊断服务业务处于行业领先地位。

未来，公司将进一步加强智能 DR、超导 MRI、高排螺旋 X-CT、超声产品、SAAS 影像云技术、AI 影像诊断技术等新技术和新产品的研发投入，为全面进入更高级别医疗市场提供产品、技术、服务等支撑保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司作为国内专业的医疗器械制造企业，处于同行业领先地位。报告期内，公司在董事会的领导下，管理层和全体员工勤勉努力，克服发展中的不利因素，积极应对市场发展趋势变化，力求实现全面提升。公司以提升效益和预算指标达成为目标原则，多渠道深挖企业增长潜力，确保整体经营业绩平稳增长。公司持续致力于进一步降低成本和提高研发创新能力，在保持公司产品性价比优势的基础上，积极面对国外竞争对手的挑战。

#### 1、专业服务的营销体系

公司制定并执行了新的销售业绩考核制度，强化订单交付和回款确认，实施及时考核兑现，鼓励优胜劣汰。招聘经验丰富的业务骨干和新员工，全年完成 108 人次的销售技能和产品知识培训。

在全国各地组织及参与了 70 多场市场推广和学术交流活动。其中，2019 年 3 月，在湖北武汉组织举办了 DSA、超导 MRI 市场推广和学术交流活动；2019 年 5 月，在河南郑州组织举办了智能 DR 市场推广和学术交流活动。

在湖北、湖南、河南等省份试点建立代理商渠道工作，试点地区全年销售业绩和重点产品销售占比均较上一年度有大幅提升，取得了显著成效，为全面建立代理商体制提供了有力支撑。

报告期内公司组织力量积极参与省级招标和部队招标项目，全年累计中标 700 多台套 DR 产品。其中，云南省、湖南省均按合同要求，在两个月内完成全部中标产品的交货和安装，大力的支持了基层医院的医疗能力升级。

#### 2、确立公司重点产品的竞争优势

在快速推出智能 DR 和抢抓集采项目的双重作用下，全年完成 1700 多台套 DR 产品销售，销量占比位于国内市场第一。随着永磁 MRI 市场增速有所提高，公司加强了永磁 MRI 生产线能力建设，产品销量占比位于国内市场第一。受取消配置证的利好驱动，DSA 整体市场增速明显。公司及时推出 DSA 整体解决方案，提供设备、资金、手术室建设、人员培训、对口医院合作、专家指导、科室运营服务等全方位支持，积极推进县级医院介入治疗中心建设。DSA 销量和收入有较大幅度的增长。公司移动 DR 产品采用轻量化、大容量蓄电、高速无线传输、大尺寸液晶触摸屏、无线遥控曝光等先进技术，具有显著的竞争优势。公司下半年积极加大公立医院的销售推广，但存在交货周期长和机房准备时间长等因素影响，

1.5T 超导销量与上年度基本持平。CT 为公司新上市产品，以与临床开展 CT 微创介入作为切入点，积极培育市场，实现在中山大学附属第一医院、武汉四院等三级医院的装机应用。

### 3、加速新产品开发

2019 年二季度，公司将关节炎、肺炎、健康肺等 AI 诊断技术赋能 DR 产品，打造“ONE 影”AI 诊断技术平台，推出新东方 1000N 系列智能 DR 产品，显著提升了 DR 在临床影像学检查的图像质量。公司不断丰富 1.5T 超导系列产品线，在超导 MRI 领域的竞争力将不断提升。

### 4、投资项目

公司控股子公司万里云本年度完成 B 轮融资，已经形成线上影像诊断、SaaS 影像云和线下影像中心的三大业务板块日渐成熟。线上医院数量 4600 余家，继续保持同行业第一。与阿里健康、达摩院等合作的影像 AI 日均调阅量近 2 万例，以体检辅助筛查和基层医疗辅助诊断为主。未来万里云将继续加大 SAAS 影像云、AI 影像诊断技术等技术领域研发投入，为分级诊疗、远程诊断、医联体、医共体等提供全面的医疗信息化和运营服务解决方案。

为加快国内市场超声影像设备的布局，公司全资子公司万东百胜（苏州）医疗技术有限公司 2019 年完成 3 个系列，16 个超声产品的注册递交，预计 2020 年超声产品正式上市。万东百胜已初步完成超声产品上市前生产准备工作，积极组建超声销售队伍。

### 5、优化公司资产管理

2019 年度，公司取得位于北京市朝阳区朝阳路 38 号院的房产租赁收益 3,500 余万元。今后在满足公司自身经营需求的前提下，未来公司不排除继续释放其它可供租赁的房产，进一步提高资产利用率。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 98,237.20 万元，同比增长 2.92%。实现归属于上市公司股东的净利润 16,888.44 万元，同比增长 10.14%。归属于上市公司股东的净利润增速高于营收增速主要是公司 DSA 等高毛利产品销量增加，同时公司加强内部管理核算，降低各项费用开支。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	982,372,019.19	954,529,650.87	2.92

营业成本	521,895,142.66	538,326,378.38	-3.05
销售费用	145,361,309.97	148,932,296.32	-2.40
管理费用	70,304,809.47	69,588,445.99	1.03
研发费用	70,187,780.97	61,897,092.55	13.39
财务费用	-21,049,782.13	-20,006,984.56	-5.21
经营活动产生的现金流量净额	94,784,204.64	75,530,395.82	25.49
投资活动产生的现金流量净额	90,337,917.52	-241,973,153.94	128.90
筹资活动产生的现金流量净额	3,171,197.83	-27,040,809.95	137.33

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械制造	930,827,099.41	505,516,865.37	45.69	3.28	-4.99	增加 4.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械制造	914,527,497.50	491,158,479.80	46.29	3.61	-5.34	增加 5.08 个百分点
其他收入	16,299,601.91	14,358,385.57	11.91	-12.51	8.74	减少 17.22 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	137,460,251.50	75,424,025.14	45.13	20.78	11.30	增加 4.67 个百分点
东北地区	73,435,150.28	40,293,645.33	45.13	3.18	-4.92	增加 4.67 个百分点
华东地区	213,958,457.03	117,398,359.64	45.13	-9.17	-16.30	增加 4.67 个百分点
中南地区	231,334,831.55	126,932,723.90	45.13	0.14	-7.72	增加 4.67 个百分点
西南地区	154,835,082.44	84,957,542.44	45.13	-10.90	-17.90	增加 4.67 个百分点
西北地区	66,733,593.86	36,616,521.55	45.13	106.07	89.89	增加 4.67 个百分点
中国大陆以外地区	53,069,732.76	23,894,047.37	54.98	21.74	11.92	增加 3.95 个百分点

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
DR	套	1,695	1,699	67	2.01	1.35	17.91

核磁	套	120	123	21	-3.33	-12.20	19.05
----	---	-----	-----	----	-------	--------	-------

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗器械制造	材料费	464,204,655.62	91.83	485,869,971.98	91.32	-4.46	
	人工费	10,391,120.75	2.06	11,686,324.44	2.20	-11.08	
	制造费	16,562,703.43	3.28	21,303,984.78	4.00	-22.26	
劳务及服务	人工费	14,358,385.57	2.84	13,203,730.92	2.48	8.74	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
射线产品	材料费	336,534,709.33	66.57	365,898,191.84	68.77	-8.03	
	人工费	7,533,256.63	1.49	8,800,718.77	1.65	-14.40	
	制造费	12,007,472.39	2.38	16,043,571.24	3.02	-25.16	
MRI 类	材料费	127,669,946.29	25.26	119,971,780.14	22.55	6.42	
	人工费	2,857,864.12	0.57	2,885,605.67	0.54	-0.96	
	制造费	4,555,231.04	0.90	5,260,413.54	0.99	-13.41	
劳务及服务	人工费	14,358,385.57	2.84	13,203,730.92	2.48	8.74	

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 11,031.50 万元，占年度销售总额 11.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 44,105.00 万元，占年度采购总额 40.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

销售费用同比减少，主要原因为上年同期子公司湖南万东，本期不再纳入合并范围；研发费用增加，主要原因为持续加大研发投入力度，提升部分关键骨干研发人员薪酬，达到与同行业相比有竞争力的薪酬水平。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	70,187,780.97
本期资本化研发投入	23,548,247.28
研发投入合计	93,736,028.25
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.54
公司研发人员的数量	130
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.83
研发投入资本化的比重 (%)	25.12

## (2). 情况说明

√适用 □不适用

与上一报告期相比，研发投入增加 34.79%。重点投入 TURBOTOM 3200X 射线计算机体层摄影设备和 3.0T 超导型磁共振成像系统，提升骨干研发人员的薪酬水平。不断增强的研发投入，加快了公司高端数字影像产品的上市节奏，提高了公司行业竞争力。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期现金流出减少，主要为报告期内应用票据工具支付所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流出减少，主要为上年同期内支付上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）投资款所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流入增加，主要为报告期内收到万里云战略投资者增资款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	502,608,307.86	19.59	349,848,444.39	14.34	43.66	
交易性金融资产	233,545,243.08	9.10			100.00	
其他应收款	17,564,281.54	0.68	47,326,067.29	1.94	-62.89	
其他流动资产	4,154,026.03	0.16	351,526,187.59	14.41	-98.82	
可供出售金融资产			229,251,655.03	9.40	-100.00	
长期应收款	281,388,336.16	10.96	215,916,480.33	8.85	30.32	
其他非流动金融资产	229,758,350.16	8.95			100.00	
在建工程	15,681,107.22	0.61	4,961,528.18	0.20	216.05	
无形资产	30,516,570.26	1.19	44,010,518.24	1.80	-30.66	
开发支出	30,973,379.67	1.21	14,549,673.45	0.60	112.88	

应交税费	20,932,982.24	0.82	34,098,408.64	1.40	-38.61	
长期借款			4,200,000.00	0.17	-100.00	
递延收益	7,350,584.29	0.29	10,547,817.67	0.43	-30.31	

#### 其他说明

1、货币资金变动主要为报告期内收到战略投资者增资款以及上年同期向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）支付投资款所致；

2、交易性金融资产变动主要为报告期内执行新金融工具准则将部分其他流动资产重分类为交易性金融资产所致；

3、其他应收款变动主要为报告期内执行新金融工具准则，对控股子公司出于谨慎性原则进行了信用风险分析和评估，计提了较为充分的减值准备所致；

4、其他流动资产变动主要为报告期内使用新金融工具准则将部分其他流动资产重分类为交易性金融资产所致；

5、可供出售金融资产变动主要为报告期内执行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类为其他非流动金融资产所致；

6、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；

7、其他非流动金融资产变动主要为报告期内执行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类为其他非流动金融资产所致；

8、在建工程变动主要为报告期内控股子公司万里云新增孙公司的装修工程实施所致；

9、开发支出变动主要为报告期内万里云人工智能项目的投入增加所致；

10、应交税费变动主要为报告期内缴付税款所致；

11、长期借款变动主要为报告期内无需支付债务结转营业外收入所致；

12、递延收益变动主要为收到的政府研发项目补助结转所致；

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

医疗器械作为特殊商品，受国家及各级药品监督管理部门的监管，故医疗器械的法规变化对行业及同类产品会有相当的影响。

2019 年度影响较大的法规变化：

(1) 2019 年 4 月，北京市发展和改革委员会发布《北京市发展和改革委员会 北京市财政局关于降低本市药品医疗器械产品注册收费标准的通知》（京发改〔2019〕569 号），通知要求：2019 年 5 月 1 日起，北京市药品、医疗器械产品注册收费标准降为零，我公司二类医疗器械注册可享此利好影响。

(2) 2019 年 5 月国务院印发《深化医药卫生体制改革 2019 年重点工作任务》，对于医疗器械企业尤其对于公司这样一家主营医学影像大设备的企业的未来发展，有着至关重要的利好影响，是促进社会办医持续健康规范发展的政策文件，以学科建设为重点，提升 500 家县医院和 500 家县中医院综合能力。引导医疗联合体特别是医疗共同体有序发展，鼓励包括社会办医疗机构在内的各级各类医疗机构平等参与和适度竞争，促进优质医疗资源下沉，避免大医院“跑马圈地”、“虹吸”患者等问题。

(3) 2019 年 6 月，国家卫生健康委、国家发展改革委、国家医保局等 10 个部门联合印发了《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》。以深化“放管服”改革为主线，从加大政府支持社会办医力度、简化准入审批服务、公立医疗机构与社会办医分工合作、优化运营管理服务、完善医疗保险支持政策、完善综合监管体系等 6 个方面入手，提出了 22 项具体的政策措施。其中，《意见》明确支持社会办医发展“互联网+医疗健康”，鼓励商业健康保险发展，支持商业保险机构信息系统与社会办医信息系统对接，提供一站式直付结算服务。

(4) 2019 年 8 月，国家药监局制定发布了《医疗器械唯一标识系统规则》。2019 年 10 月 1 日起施行。其中对于在我国境内销售、使用的医疗器械其唯一标识系统应当符合本规则。随后国家药监局公布了第一批实施的医疗器械目录，我公司产品均并未包含其中。

(5) 2019 年 12 月，北京市药品监督管理局关于发布实施《北京市医疗器械注册人制度试点工作实施方案》。贯彻落实《关于全面推进北京市服务业扩大开放综合试点工作方案》的批复》《关于扩大医疗器械注册人制度试点工作的通知》要求，根据《医疗器械监督管理条例》《医疗器械注册管理办法》《体外诊断试剂注册管理办法》《医疗器械生产监督管理办法》，北京市依法依规开展注册人制度试点工作。其中允许北京市注册人委托 21 个省（自治区、直辖市）生产企业（以下简称“受托人”）生产医疗器械，允许北京市受托人受托生产医疗器械。

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

2019 年度，我公司接受北京市食药监局的产品监督抽验，但未抽验样品。

2019 年度，我公司接受北京市食药监局及北京市朝阳区食药监分局进行的 5 次各类 GMP 检查均通过，质量管理体系持续符合 GMP 要求。并通过 4 次年度质量体系认证机构的外部审核，质量管理体系持续符合 ISO9001、ISO13485 质量管理标准。

2019 年度，M40-1/1A 移动式射线产品以及 DRF-3/4 射线产品通过 TUV 南德的质量体系认证审核。至此，我公司具备血管产品、磁共振产品、DR 产品、移动式产品及胃肠产品等全品种主流产品的 CE 认证资质。

2019 年度，我公司申报了 4 个 DR 产品、1 个胃肠产品的首次注册，均在审评过程中，预计在 2020 年获批注册证，并申报了 1 个磁共振产品的首次注册，已经审评获注册证。

## 医疗器械行业经营性信息分析

### 1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

√适用 □不适用

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
三类	9	4	4	9
二类	25	9	14	20
一类	2	0	0	2

### 2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
1	i_Open 0.3T 磁共振成像系统	三类	磁共振成像	2019-4-8	
2	i_Space 1.48T 超导型磁共振成像系统	三类	磁共振成像	2019-12-9	
3	i_Space 1.5T 超导型磁共振成像系统	三类	磁共振成像	2019-2-28	
4	CG0-2100 医用血管造影 X 射线机	三类	X 射线成像	2019-5-16	
5	新东方 1000U 系列医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	2019-5-16	
6	新东方 1000N 系列医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	2019-5-30	
7	DRF-5 系列医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-6-6	
8	DM-2 数字乳腺 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-1-21	
9	DM-2A 数字乳腺 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-1-21	

### 3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	失效时间	是否再注册	备注
1	i_Open 0.3T 磁共振成像系统	三类	磁共振成像	2019-12-9	是	
2	CG0-2100 医用血管造影 X 射线机	三类	X 射线成像	2019-7-29	是	
3	CG0-2100A 医用血管造影 X 射线机	三类	X 射线成像	2019-7-29	否	
4	CG0-3000 医用血管造影 X 射线机	三类	X 射线成像	2019-7-29	否	
5	新东方 1000B 医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	2019-9-28	否	
6	新东方 1000C 系列医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	2019-6-3	否	
7	新东方 1000M 系列医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	2019-9-28	否	
8	DR-200 医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	2019-9-28	否	
9	DRF-1 系列医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-9-21	否	
10	DRF-2 系列医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-9-21	否	
11	HF52-2 系列医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-9-21	否	
12	DM-1A 数字乳腺 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-7-16	否	
13	F99-ICT 医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-9-28	否	
14	F30-IIG 医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	2019-9-28	否	

#### 4 报告期内公司主要产品基本信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	发明专利及起止期限 (如适用)	生产量	销售量	销售收入
1	医用诊断 X 射线摄影系统	二类	X 射线成像	否		833	849	175,412,128.16
2	医用血管造影 X 射线机	三类	X 射线血管造影成像	否		57	55	25,915,741.63
3	医用诊断 X 射线机	二类	X 射线成像	否		73	73	25,308,152.35
4	磁共振成像系统	三类	磁共振成像	否	平面有源屏蔽梯度线圈的制作方法 2006.11.29-2026.11.28; 一种用于核磁共振成像系统的流动补偿方法 2013.9.17-2023.9.16	49	52	63,328,044.57
5	X 射线计算机体层摄影设备	三类	X 射线 CT 成像	否	一种全开放式磁共振成像用永磁磁体 2006.11.22-2026.11.21; 平面有源屏蔽梯度线圈的制作方法 2006.11.29-2026.11.28; 一种用于核磁共振成像系统的流动补偿方法 2013.9.17-2023.9.16	21	17	51,725,097.63
6	数字乳腺 X 射线机	二类	X 射线乳腺成像	否		32	25	55,586,349.21

#### 5 报告期内公司主要产品基本信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	采购量	销售量	销售收入	毛利率
1	医用 X 射线摄影系统	二类	X 射线摄影检查	否	0	849	175,412,128.16	47.62

2	医用诊断 X 射线机	二类	摄影、透视、胃肠检查	否	0	55	25,915,741.63	63.62
3	移动式摄影 X 射线机	二类	X 射线摄影检查	否	0	73	25,308,152.35	60.84
4	磁共振成像系统	三类	临床 MRI 诊断	否	0	52	63,328,044.57	45.09
5	超导型磁共振成像系统	三类	临床 MRI 诊断	否	0	17	51,725,097.63	34.85
6	医用血管造影 X 射线机	三类	血管造影检查诊断和介入治疗	否	0	25	55,586,349.21	53.71

## 6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品应用领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
临床医学影像	930,827,099.41	505,516,865.37	45.69	3.28	-4.99	4.72	

## 7 报告期内研发投入整体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入费用化金额占营业收入比例(%)	研发投入资本化金额占净资产比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
93,736,028.25	70,187,780.97	23,548,247.28	7.14	1.08	34.79	

## 8 报告期内主要研发项目具体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	产品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	备注
DRF-5A/5B/5C/5D 医用诊断 X 射线机	产品由 80KW 高频发生器、17X17 英寸动态平板探测器、诊断床等部件组成，可供医疗机构进行 X 射线透视、摄影检查，完成消化道造影、输卵管造影、泌尿系统造影等检查	已获取产品注册证书		1,165.80	
新一代医用血管造影 X 射线机	本项目开发一种心血管介入诊断及治疗系统，基于动态平板探测器及落地 C 型臂结构，其面向的用户为具有一定规模的心脑血管病专科医院、或地市级以上综合医院。在现有的 CGO2100 产品的基础上，主要进行下面的研发： 1) 采用 3M 单端管球，低剂量平板探测器，研发新一代产品	研发阶段	完成立项、总体方案设计，具体设计工作进行中	611.23	

	2) 研发高级临床应用功能: CBCT、实时三维路径图、实时三维穿刺引导、三维冠脉成像、支架精现、三维血管测量分析				
i_Space 1.48T 超导型磁共振成像系统	开发 1.48T 超导型磁共振成像系统	完成设计开发验证阶段	已完成项目立项分析, 设计方案及设计计算, 样机试制及验证测试	194.44	
i_Space 1.5T Pro 超导型磁共振成像系统	开发 1.5T 专业版 32 通道超导型磁共振成像系统	完成设计开发输入阶段	已完成项目立项分析, 设计方案及设计计算	184.40	

### (五) 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

单位: 元

项目名称	期末余额
交易性金融资产	233,545,243.08
其他非流动金融资产	229,758,350.16
合计	463,303,593.24

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位: 万元

公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润	本年度取得和处置子公司的情况
广州市万东医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	300	188	-21	-227	清算过程中
重庆万祥医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	260	5,435	428	-189	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	92	-449	-102	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	1,525	-2,514	-2,160	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	32,080	29,377	-997	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	1,700	1,430	1,341	-359	保持不变

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

我公司所处行业为医疗器械制造行业，医疗器械行业具有以下特点：1、医疗设备的原创技术更迭慢，以改进型创新为主；2、医疗设备专利悬崖现象并不突出；3、较高的售后服务需求带来巨大后市场。伴随着国内研发投入不断增加以及技术积累，与全球领先的企业们的技术代际差异将会不断缩窄，将诞生出一批优秀的国产医疗设备生产商，甚至走向全球的龙头企业。

高端产品的进口替代和政策支持国产设备采购是国产医疗设备公司高速增长的主要推动力。

进口替代：鼓励国产化政策、基层医院建设、医保局统筹下的器械集采，让进口替代趋势进一步凸显。

政策倾斜国产：国家下发有关优秀国产医疗设备遴选与促进首台（套）重大技术装备示范应用的相关文件，优秀国产医疗设备企业再迎政策红利。

非公加速增长：国家鼓励社会办医，非公医院加速增长，其采购更重视性价比，品牌偏见少，国产医疗设备品牌迎来发展契机。基于以上驱动因素，叠加随着中国企业关键技术的突破，高端国产医疗设备的进口替代正在加速，国产医疗设备公司迎来高速发展期。

中国 DR 市场近几年其实已经逐步进入增长缓慢期，但由于受新冠疫情影响出现了反弹回升，未来可能会因部分国家政策（防疫基建）出现变化。

高等级 DR 产品的进口替代趋势。伴随着近几年中国几个省份的政府类集采，基层 DR 使用普及和信息采集汇总工作已逐步完善，县域二级及以上医院对国产品牌高端 DR 认可

度逐年增加，部分三级医院已经开始采购使用国产高端 DR，未来会逐步替代进口常规高端 DR。

动态透视摄影产品或成主流。中国近几年研发生产的动态平板已经可以满足临床使用需求，且制造成本日渐下沉。基层医疗机构对一机多能的产品青睐度日渐显著，部分经济较高省份区域会直接采购动态透视摄影产品，一个机房就可满足多项临床影像检查。

永磁磁共振连续十年保持稳定，预计在未来的很长时间内，由于体检机构和公立一级医院需求的释放和增加，市场容量仍然会保持稳定。预计民营医疗机构仍然是采购的主力，会占据较大的份额。

超导磁共振市场预计会保持稳中有增，其中 1.5T 及 1.4XT 的系统预计需求会保持稳定，公立医院需求会增加，民营医疗机构需求会降低。3.0T 需求会持续增加，但总量不大。

目前磁共振行业国产品牌仍然非常多，超过 10 家，但国产品牌总体市场占有率偏低，各家相对较低的销量不足以支撑研发和市场的投入，未来必然会出现品牌整合，但由于地方保护等因素，这个时间会比实际由市场决定的时间长。

中国 DSA 市场在 2019 年出现了大幅度增长，重要采购群体是三级医院的第 N 台专用机和县级医院机构的首台套。国家卫计委等部门近几年根据“分级诊疗 大病不出县”的方针思想连续出台多项政策，如“五大中心建设”其中四个中心都需要介入设备才能支撑科室建设。预计未来几年 DSA 介入产品将会是国产与进口品牌的竞争。操作智能、图像清晰、超低剂量、临床方案和整体方案与设备配套将是未来产品发展的趋势。

中国 CT 市场，2019 年是基层卫生院升级的第一年，国内共 30000 个乡镇卫生院，其中 20~30% 面临升级 CT 的需求，未来的市场不可估量。国产 16 排市场将快速增长，面对国内 CT 企业整机引进、核心部件引进、GPS 人才团队引进等竞争模式，不适应医院未来发展需求，以低配置的硬件产品供给乡镇、民营医疗机构，对此情景，公司坚持自主研发的道路，并且坚信只有掌握核心技术的自主研发企业，才能真正从中国的基层用户角度出发，量身定制出符合基层未来发展、满足分级诊疗临床需求的，配置高端、使用方便、坚实可靠的产品。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将以客户为中心，丰富完善影像设备和影像服务核心业务，重塑国内外市场体系。以服务县域医疗能力建设为中心目标，向下持续巩固基层医院市场，向上积极开拓三级医院市场；以放射影像设备为基础，加快国产超声产品的市场布局，加快高排 CT 的新产品

推出，丰富影像设备产品业务；以影像诊断服务为核心，快速开展基于大数据技术、云技术、AI 技术等新技术的新产品研制，助力区域医疗、远程诊断、分级诊疗；以规范市场经营为出发点，建立健全代理商管理制度；以服务国内市场为着力点，依托意大利百胜全球业务渠道，积极拓展国际市场。

### （三） 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司预计实现营业收入 10.80 亿元，实现归属上市公司股东的净利润 2.03 亿元，期间费用 2.92 亿元。为实现 2020 年经营目标，公司计划在全国范围内重建代理商体系，加大 DR、DSA、移动 DR、MRI、16 排 X-CT、超声等产品的市场推广和销售力度，扩大在县级及以上医疗机构的销售占比。

本经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，并应当保持足够的风险意识。

### （四） 可能面对的风险

适用 不适用

从分级诊疗制度到医联体建设，从医联体再聚焦到紧密型县域医疗卫生共同体，我国优质高效医疗卫生服务体系改革的实施路线越发明晰。《国务院办公厅关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》国办发〔2017〕32 号文件中，提出要在全国试点建设四种模式医联体，包括医疗集团、县域组建医疗联合共同体，以及专科联盟和远程医疗，这有可能在中国医共体改革中出现新型采购模式。基层医疗机构的采购权是否上移，采购资金是否由上级医疗机构统一分配管理，将直接影响公司的销售渠道定位。

原材料价格的剧烈波动会对成本造成较大影响。国家的政策会给市场带来不确定性，主要包括医保报销政策和额度限制，以及大型设备配置证规则的变化。大品牌的不断下沉带来较大的竞争压力，与大品牌竞争需要较大的研发和市场投入，压缩盈利空间。

### （五） 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据公司 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配预案》，以公司总股本 540,816,199 股，扣除回购专户上累计已回购的股份 1,296,611 股，即以 539,519,588 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金红利 53,951,958.80 元，报告期内已执行完毕。

2019 年度利润分配预案为每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），公司总股本 540,816,199 股，扣减回购专用证券账户上已回购股份 4,938,333 股后股本数为 535,877,866 股（回购股份不参与本次利润分配），以此计算合计拟派发现金红利 26,793,893.30 元。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过。

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

单位：元 币种：人民币 0

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.50	0	26,793,893.30	168,884,369.26	15.87
2018 年	0	1.00	0	53,951,958.80	153,333,141.88	35.19
2017 年	0	0.50	0	27,040,809.95	109,117,143.61	24.78

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	50,936,237.44	30.16

报告期内，公司实施以集中竞价交易方式回购公司股份，并于 2019 年 11 月 6 日完成回购，使用资金总额 5,093.62 万元（不含交易费用）。具体详见公司于 2019 年 11 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上披露的相关公告。

根据上海证券交易所关于股份回购的相关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

1、财政部 2019 年颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号)通知文件，本公司已按照上述通知编制截至 2019 年 12 月 31 日止十二个月期间的财务报表。具体内容详见第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计 45.1 重要会计政策和会计估计的变更。

2、财政部 2017 年度发布及修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)相关会计准则，本公司已按照准则编制截至 2019 年 12 月 31 日止十二个月期间的财务报表，并将因追溯调整产生的累积影响数调整当期期初留存收益和其他综合收益。具体内容详见第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计 45.1 重要会计政策和会计估计的变更。

3、财政部 2019 年发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会(2019)8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至

本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4、财政部 2019 年发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	10

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

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

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州万东电子有限公司	联营公司	购买商品	购买原材料	市场化原则	协议价格	2,292,223.58	0.52	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	17,244,454.37	3.91	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	3,842,194.97	0.39	现金结算	市场价格	
美年大健康产业控股股份有限公司	公司持股5%以上股东控制且担任董事的企业	销售设备	销售设备、提供劳务	市场化原则	协议价格	17,353,141.59	1.71	现金结算	市场价格	
合计				/	/	40,732,014.51	6.53	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述关联交易有利于资源的合理配置，体现专业化的分工合作，对公司的独立性无重大影响。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 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				1,346,336.12	2,802,344.26	759,821.92
合计					1,346,336.12	2,802,344.26	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的影响		无重大影响					

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海医疗器械	上海万东三叶医疗器械	金港路56号四	209.64	2016-06	2019-07		市场化定价		是	全资子公司

厂有限公司	械有限公司	号楼								公司
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91号楼	18.76	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	9,771.85	2017-01	2036-12	3,586.15	市场化定价		否	
北京万东医疗科技股份有限公司	江苏飞鹰国际旅行社有限责任公司	房屋建筑物、土地使用权	138.99	2017-11	2022-10	28.10	市场化定价		否	
北京万东医疗科技股份有限公司	崔莉	房屋建筑物、土地使用权	689.15	2019-01	2022-12	45.14	市场化定价		否	
北京万东医疗科技股份有限公司	旷祝连	房屋建筑物、土地使用权	274.19	2019-01	2020-12	9.14	市场化定价		否	

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

### 1. 委托理财情况

#### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	15,000	0	0

券商理财产品	自有资金	15,000	5,000	0
信托理财产品	自有资金	20,000	10,000	0

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
厦门国际银行	非保本浮动收益性	7,000	2018.10.18	2019.1.16	自有		协议约定	5.20%		90.29	7,000	是		
中信信托有限责任公司	非保本浮动收益性	10,000	2018.10.17	2019.9.10	自有		协议约定	9.00%		675.62	10,000	是		
厦门国际银行	保本浮动收益性	8,000	2018.12.29	2019.2.12	自有		协议约定	4.20%		42	8,000	是		
中信证券股份有限公司	非保本浮动收益性	2,000	2019.3.26	2019.9.27	自有		协议约定	7.00%		77.89	2,000	是		
联储证券有限责任公司	非保本浮动收益性	3,000	2019.4.17	2019.5.13	自有		协议约定	4.50%		10.70	3,000	是		
首创证券有限责任公司	非保本浮动收益性	5,000	2019.7.17	2019.11.11	自有		协议约定	5.90%		98.05	5,000	是		
中信信托有限责任公司	非保本浮动收益性	10,000	2019.10.16	2020.10.16	自有		协议约定	8.50%				是		
首创证券有限责任公司	非保本浮动收益性	5,000	2019.11.19	2020.2.25	自有		协议约定	5.30%				是		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司于 2018 年 10 月 21 日召开第七届董事会第二十六次会议和 2018 年 11 月 7 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，公司于 2018 年 11 月 22 日披露了《北京万东医疗科技股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》。公司于 2019 年 2 月 18 日召开第八届董事会第二次会议，审议通过《关于调整〈关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案〉的议案》。具体内容详见公司刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。

报告期内，公司回购股份方案实施完毕，累计回购公司股份 4,938,333 股，占公司总股本的 0.91%，回购最高价为 12.48 元/股，回购最低价为 9.26 元/股，回购均价 10.32 元/股，使用资金总额 5,093.62 万元（不含交易费用）。

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

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

具体情况详见公司披露的社会责任报告。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	55,968,199	10.35				-55,968,199	-55,968,199	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,968,199	10.35				-55,968,199	-55,968,199	0	
其中：境内非国有法人持股	36,888,125	6.82				-36,888,125	-36,888,125	0	
境内自然人持股	10,176,043	1.88				-10,176,043	-10,176,043	0	
其他	8,904,031	1.65				-8,904,031	-8,904,031	0	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	484,848,000	89.65				55,968,199	55,968,199	540,816,199	100
1、人民币普通股	484,848,000	89.65				55,968,199	55,968,199	540,816,199	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、普通股股份总数	540,816,199	100				0	0	540,816,199	100
-----------	-------------	-----	--	--	--	---	---	-------------	-----

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 2019 年 1 月 21 日, 公司非公开发行的限售股上市流通, 限售股上市流通数量为 55,968,199 股, 具体详见公司于 2019 年 1 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上披露的相关公告。

(2) 报告期内, 公司以集中竞价交易方式回购公司股份 4,938,333 股, 该部分回购的股份将作为公司后期股权激励计划之标的股份。若公司未能实施股权激励计划, 则公司回购的股份将依法予以注销。具体用途授权董事会依据有关法律法规决定。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

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

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明 (存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,184
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,692
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏鱼跃科技发展有限公司		144,510,115	26.72	0	质押	69,900,000	境内非国有法人
俞熔		118,979,563	22.00	0	无		境内自然人
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
上海盛宇股权投资中心(有限合伙)－盛宇十二号私募证券投资基金		11,624,839	2.15	0	未知		其他
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅晓峰2号致信基金		9,463,679	1.75	0	未知		其他
北京万东医疗科技股份有限公司－第一期员工持股计划		8,869,031	1.64	0	无		其他
中信信托有限责任公司－中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划		8,214,655	1.52	0	未知		其他
中国银行股份有限公司－工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金		8,000,000	1.48	0	未知		其他
上海朱雀乙亥投资中心(有限合伙)		6,360,021	1.18	0	未知		其他
束美珍		5,970,985	1.10	0	未知		境内自然人
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		股份种类及数量			

	股的数量	种类	数量
江苏鱼跃科技发展有限公司	144,510,115	人民币普通股	144,510,115
俞熔	118,979,563	人民币普通股	118,979,563
上海云锋新创股权投资中心（有限合伙）	12,720,044	人民币普通股	12,720,044
上海盛宇股权投资中心（有限合伙）—盛宇十二号私募证券投资基金	11,624,839	人民币普通股	11,624,839
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰2号致信基金	9,463,679	人民币普通股	9,463,679
北京万东医疗科技股份有限公司—第一期员工持股计划	8,869,031	人民币普通股	8,869,031
中信信托有限责任公司—中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划	8,214,655	人民币普通股	8,214,655
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
上海朱雀乙亥投资中心（有限合伙）	6,360,021	人民币普通股	6,360,021
束美珍	5,970,985	人民币普通股	5,970,985
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 10 名股东

适用 不适用

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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

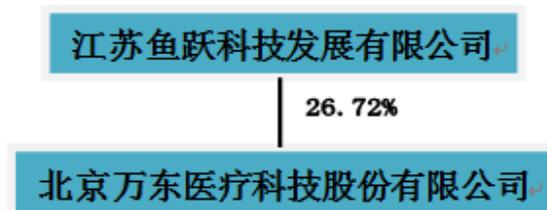
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

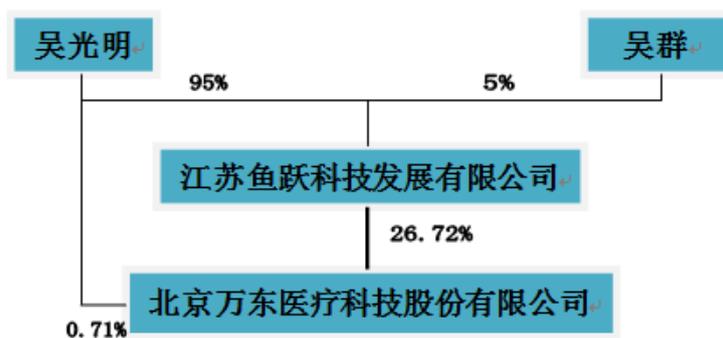
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢宇峰	董事长	男	49	2018-12-27	2021-12-26					100.70	否
吴群	副董事长	男	31	2018-12-27	2021-12-26	5,800	5,800	0		0.00	是
燕霞	董事、总裁	女	44	2018-12-27	2021-12-26					55.32	否
陈坚	董事	男	51	2018-12-27	2021-12-26					0	是
孙彤	董事	男	52	2018-12-27	2021-12-26					0	是
郑洪喆	董事	男	37	2018-12-27	2021-12-26					0	是
李坤成	独立董事	男	64	2018-12-27	2021-12-26					8.00	否
钟明霞	独立董事	女	55	2018-12-27	2021-12-26					8.00	否
姚焕然	独立董事	男	61	2018-12-27	2021-12-26					8.00	否
蒋达	监事会主席	男	60	2018-12-27	2021-12-26	94,033	94,033	0		80.22	否
王金秋	监事	女	36	2018-12-27	2021-12-26	25,168	25,168	0		0	是
姚培英	职工监事	女	47	2018-12-27	2021-12-26					39.98	否
刘海晨	高级副总裁	男	58	2018-12-27	2021-12-26	6,028	6,028	0		96.54	否
黄家祥	副总裁	男	41	2018-12-27	2021-12-26					0	否
高恩毅	副总裁	男	56	2018-12-27	2021-12-26	844	844	0		71.44	否
井晓权	副总裁、财务负责人	男	50	2018-12-27	2021-12-26					70.20	否
任志林	董事会秘书	男	50	2018-12-27	2021-12-26					59.95	否
田丰	副总裁	男	49	2018-12-27	2021-12-26					70.54	否
姚汶	副总裁	女	52	2018-12-27	2021-12-26					79.66	否
合计	/	/	/	/	/	131,873	131,873		/	748.55	/

姓名	主要工作经历
谢宇峰	曾任本公司研究所所长、产品开发部经理、总经理助理、物流部经理、董事、总经理兼总工程师，现任本公司董事长。
吴群	曾任职苏州索尼液晶显示器有限公司生产企划部担任经理助理职务，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司电子商务部经理，云南白药控股有限公司董事。现任苏州医云健康管理有限公司 CEO，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司副董事长，本公司副董事长。2019 年至今任职云南白药集团股份有限公司监事。
燕霞	曾任赛默飞世尔集团中国区副总裁；复星医院投资集团副总裁，和睦家医疗集团董事；GE 医疗集团大中华区外科和介入业务总经理、大中华区外科业务总经理、全球外科产品经理、中国 MR 产品经理、中国市场部客户项目经理、全球 CT 产品经理、全球 CT 高级应用发展专家；天亿集团执行副总裁，现任本公司董事、总裁。
陈坚	曾任职于中共上海市委，并历任万科股份有限公司销售策划，协和药业有限公司上海办主任，养生堂有限责任公司销管中心经理兼销售总监，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司总经理助理兼人力资源部经理，副总经理；现任江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，本公司董事。
孙彤	曾任沈阳国际科技开发公司业务经理；沈阳南湖科技开发区进出口公司进出口部经理；沈阳东软医疗系统有限公司医电产品营销总监，现任美年大健康产业控股股份有限公司副总裁、本公司董事。
郑洪喆	曾任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司超声产品事业部需求工程师、产品经理；现任江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事、战略资讯部经理、本公司董事。
李坤成	曾任首都医科大学医学影像学系主任、宣武医院影像学部及放射科主任，主任医师、二级教授，博士生导师，宣武医院首席专家。北京市磁共振成像脑信息学重点实验室主任，北京市医学影像质量控制和改进中心主任。中华医学会放射学分会副主任委员、中华医学会医学工程分会全国委员及数字医学影像工程与技术学组组长。现任北京医学会放射分会副主任委员，阿尔兹海默病防治协会创会副会长、影像学专委会主委，中国医疗保健国际交流促进会心血管磁共振成像分会主任委员，《中国医学影像技术》和《中华放射学杂志》主编、副主编，本公司独立董事。
钟明霞	英国兰开夏中央大学访问学者，加拿大多伦多大学高级访问学者。1990 年至 1993 年任中山大学法律系讲师；1994 年起任职于深圳大学法学院，2003 年 12 月起担任教授。兼任中国法学会经济法学研究会常务理事、广东省民商法学研究会副会长、广东众诚律师事务所律师、欣旺达电子股份有限公司独立董事、崇达技术股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。
姚焕然	曾任信永中和会计师事务所副总经理、审计合伙人、IT 委员会主席，技术委员会副主席。曾任信永中和会计师事务所副总经理、审计合伙人、IT 委员会主席、技术委员会副主席，藏格控股股份有限公司独立董事。现任威海广泰空港设备股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
蒋达	曾任公司研究所副所长、所长、总经理、本公司副董事长，现任本公司监事会主席。
王金秋	曾任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司培训主管；江苏鱼跃医疗设备股份有限公司营销体系人力资源总监。现任鱼跃集团董事长助理兼意大利百胜集团董事长助理、本公司监事。
姚培英	曾任北京万东医疗装备公司人力资源开发主管；北京万东医疗装备股份公司人事部副经理，现任本公司职工监事、人事部经理。
刘海晨	曾任本公司市场部副经理兼销售一部、二部经理、市场部经理、营销总监、副总经理；现任本公司党委书记、高级副总裁。
黄家祥	中国卫生信息学会健康医疗大数据老年保健专业委员会副主任委员，中国医学装备协会医学装备信息交互与集成分会（IHE）常务委员，

	中国医疗器械行业协会医用软件分会委员，医疗器械行业标准技术委员会委员。曾任本公司图像工程师、开发部副经理、开发部经理、副总经理。现任万里云医疗信息科技（北京）有限公司总经理、本公司副总裁。
高恩毅	曾任本公司总经理助理、工会主席、董事、党委副书记、副总经理，现任本公司党委副书记、副总裁。
井晓权	曾任本公司财务部副经理、财务部经理、本公司财务总监，现任本公司副总裁、财务负责人。
任志林	曾任北京医用电子仪器厂研究所电气设计助理工程师，射线产品开发部主机组组长，射线产品开发部副经理，开发部经理、公司董事；现任本公司董事会秘书、副总工程师。
田丰	曾任北京万东医疗装备公司研究所副所长、北京万东电子产品公司总经理、北京万东医疗装备股份有限公司市场部副经理，现任本公司副总裁、销售部经理。
姚汶	曾任本公司产品进口部经理、国际部经理、总经理助理、国际营销总监；现任本公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

## (二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴群	江苏鱼跃科技发展有限公司	监事	2007年1月17日	至今
王金秋	江苏鱼跃科技发展有限公司	董事长助理	2018年4月18日	至今
在股东单位任职情况的说明				

### (二)在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴群	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	副董事长	2016年10月26日	至今
	江苏和美置业有限公司	执行董事	2006年4月3日	至今
	丹阳和美物业管理有限公司	执行董事	2010年4月23日	至今
	苏州医云健康管理有限公司	董事长	2015年2月4日	2018年2月3日
	香港华越投资有限公司	董事	2015年12月9日	至今

	Amsino Medical Group Company Limited	董事	2017年6月1日	至今
	云南白药集团股份有限公司	监事	2019年8月21日	至今
陈坚	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2016年10月26日	至今
	上海医疗器械厂有限公司	董事长	2015年5月5日	至今
	苏州日精仪器有限公司	监事	2014年12月11日	至今
孙彤	美年大健康产业控股股份有限公司	副总裁	2011年9月1日	至今
郑洪喆	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	董事	2016年10月26日	至今
	Amsino Medical Group Company Limited	董事	2017年6月1日	至今
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员的报酬为年薪制，年薪根据全年经营目标完成情况，由薪酬与考核委员会考核，报董事会审议批准后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	748.55 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	748.55 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

独立董事姚焕然先生在担任藏格控股股份有限公司独立董事期间，于2019年12月1日收到中国证券监督管理委员会青海监管局下发的《行政处罚决定书》（〔2019〕2号），被青海证监局给予警告，并处以3万元罚款。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	609
主要子公司在职员工的数量	63
在职员工的数量合计	672
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	391
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	82
销售人员	202
技术人员	242
财务人员	18
行政人员	128
合计	672
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	72
大学本科	272
大学专科	227
中专	34
中专以下	67
合计	672

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司结合业务发展需要，坚持业绩导向，对营销板块的绩效分配办法进行微调，持续加大对新产品、重点产品销售的奖励力度；产品板块中，绩效分配继续向新产品的生产环节倾斜；职能板块的绩效分配持续改进。公司继续遵照国家、北京市相关政策，为员工提供了“五险二金”、带薪休假、带薪培训等待遇政策。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

按照公司培训与发展计划，截至 2019 年 12 月 31 日，共组织培训 33 项，其中内训 18 项，外训 15 项。1025 人次参与培训，总计培训时长 11828 小时。其中涉及中高层管理人员、管理人员的法规培训，销售人员销售技能及产品知识培训，研发人员的相关专业技术培训，以及全体员工的安全生产、质量和环境培训等。随着业绩的不断提升，公司也在不断建立和完善人才培养机制。通过制定有效的关键岗位后备人才甄选计划，合理地挖掘、培养后备人才队伍，建立公司的人才梯队，为公司可持续发展提供人力支持。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、 公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

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

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

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

□适用 √不适用

**二、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-5-20	上海证券交易所网站	2019-5-21

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**三、 董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谢宇峰	否	5	5	4	0	0	否	1
吴群	否	5	5	4	0	0	否	1
燕霞	否	5	5	4	0	0	否	1
陈坚	否	5	5	4	0	0	否	1
孙彤	否	5	5	4	0	0	否	1
郑洪喆	否	5	5	4	0	0	否	1
李坤成	是	5	5	4	0	0	否	1
钟明霞	是	5	5	4	0	0	否	1
姚焕然	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

## 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2019 年度内部控制审计机构，为公司出具了内部控制审计报告，认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、 其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2020]第 ZA11888 号

北京万东医疗科技股份有限公司全体股东：

#### (1). 审计意见

我们审计了北京万东医疗科技股份有限公司(以下简称万东医疗)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了万东医疗 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (2). 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于万东医疗,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### (3). 关键审计事项

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

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

<p>要分为一般商品销售模式、需安装验收商品销售模式、房屋租赁收入等。如财务报表附注五（三十九）“营业收入和营业成本”所述，2019 年度万东医疗营业收入 98,237.20 万元，较上年增长 2.92%。由于收入是万东医疗的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将万东医疗的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>会计政策是否得到一贯执行。</p> <p>3、结合万东医疗产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性。</p> <p>4、实施收入细节测试：（1）从万东医疗销售收入明细中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、送货单签收记录或验收报告。（2）根据合同约定的租赁期间、租赁价格，复核报告期租赁收入的准确性和完整性。</p> <p>5、针对 2019 年度销售金额较大的客户执行函证程序。</p> <p>6、对收入执行截止测试，确认收入是否计入恰当的会计期间。</p>
<p><b>（二）应收账款及长期应收款的可收回性</b></p>	
<p>2019 年 12 月 31 日，万东医疗的应收账款账面原值为 335,422,104.48 元，信用减值准备为 76,668,520.87 元；一年内到期的非流动资产原值为 310,350,883.33 元，信用减值准备为 54,156,087.60 元；长期应收款原值为 292,454,979.88 元，信用减值准备为 11,066,643.72 元。根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》，应收账款的减值采用预期损失模型，且万东医疗选择对包含重大融资成分的应收账款按照其整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备，故对所有应收账款均始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。管理层基于单项应收账款或应收账款的组合评估预期信用损失，对于</p>	<p>1、了解了万东医疗应收账款计提预期信用损失流程和相关内部控制，测试了关键内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>2、对于基于单项应收账款估预期信用损失的，抽取样本检查了应收账款发生减值的相关客观证据，预期收取的所有现金流量现值的估计时采用的关键假设；并检查期后是否收回款项。</p> <p>3、分析计算万东医疗资产负债表日应收账款估预期信用损失与应收账款余额之间的比率，并与同行业坏账准备综合计提率进行比较，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。</p> <p>4、对于其他的应收账款，评估管理层编制</p>

<p>单项应收账款金额重大且存在客观证据表明该单项应收账款的信用风险与其他的应收账款的信用风险有显著不同的,按照该客户下应收的所有现金流量现值与预期收取的所有现金流量现值之间的差额计提预期信用损失;对于其他的应收账款,管理层考虑了不同客户的信用风险特征,以逾期账龄组合为基础评估这些应收账款的预期信用损失。管理层参考历史信用损失经验,编制不同信用等级客户应收账款逾期天数组合准备率的风险矩阵,以此为基础估计预期信用损失。管理层在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。应收账款的预期信用损失对财务报表影响重大,且涉及管理层的重大判断和估计,因此将其识别为关键审计事项。</p>	<p>的风险矩阵是否符合预期损失模型,对于风险矩阵中的关键输入值进行了测算,主要包括:信用等级、历史坏账率、迁徙率、前瞻性信息等。</p> <p>5、抽取样本,获取与客户资信相关的资料,检查了客户信用等级的分类是否符合公司政策,通过检查原始单据(例如账单和银行进账单等)测试了管理层对逾期账龄的划分。使用风险矩阵重新计算了每类应收账款的预计信用损失。</p>
--	---

#### (4). 其他信息

万东医疗管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括万东医疗 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### (5). 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督万东医疗的财务报告过程。

#### **(6). 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：谭红梅

中国注册会计师：石敏

二〇二〇年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		502,608,307.86	349,848,444.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		233,545,243.08	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		258,533,583.61	285,822,392.08
应收款项融资			
预付款项		24,594,075.18	26,440,167.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,564,281.54	47,326,067.29
其中：应收利息			
应收股利		986,321.30	1,886,321.30
买入返售金融资产			
存货		188,326,292.06	191,793,720.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		256,194,795.73	203,969,503.71
其他流动资产		4,154,026.03	351,526,187.59
流动资产合计		1,485,520,605.09	1,456,726,482.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			229,251,655.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		281,388,336.16	215,916,480.33
长期股权投资		14,584,542.18	14,341,411.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		229,758,350.16	
投资性房地产		63,929,981.62	55,740,215.41
固定资产		175,925,084.71	196,029,573.00
在建工程		15,681,107.22	4,961,528.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,516,570.26	44,010,518.24
开发支出		30,973,379.67	14,549,673.45

商誉			
长期待摊费用		10,445,385.85	10,250,940.47
递延所得税资产		47,445,602.43	43,043,728.35
其他非流动资产		180,095,895.36	154,570,927.00
非流动资产合计		1,080,744,235.62	982,666,650.46
资产总计		2,566,264,840.71	2,439,393,133.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		69,887,110.78	64,653,534.09
应付账款		144,586,555.89	153,861,678.63
预收款项		53,472,632.95	63,635,533.88
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		18,879,270.36	16,122,451.46
应交税费		20,932,982.24	34,098,408.64
其他应付款		46,589,100.46	54,421,830.15
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		434,349.91	
其他流动负债			
流动负债合计		354,782,002.59	386,793,436.85
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			4,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		455,351.95	
长期应付职工薪酬		19,775,000.00	20,313,000.00
预计负债			
递延收益		7,350,584.29	10,547,817.67
递延所得税负债		230,069.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,811,006.19	35,060,817.67
负债合计		382,593,008.78	421,854,254.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		540,816,199.00	540,816,199.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		883,321,304.56	822,342,993.83
减：库存股		50,943,609.61	
其他综合收益		-1,428,975.00	-5,251,710.20
专项储备			
盈余公积		145,887,456.92	125,851,365.93
一般风险准备			
未分配利润		571,352,239.08	480,764,004.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,089,004,614.95	1,964,522,853.37
少数股东权益		94,667,216.98	53,016,025.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,183,671,831.93	2,017,538,878.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,566,264,840.71	2,439,393,133.09

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		439,631,671.92	332,488,678.80
交易性金融资产		151,085,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		247,290,407.12	260,883,167.70
应收款项融资			
预付款项		20,769,263.69	25,332,902.51
其他应收款		37,332,460.98	60,550,926.48
其中：应收利息			
应收股利		986,321.30	1,886,321.30
存货		179,012,740.12	173,811,231.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		236,624,352.11	195,665,516.40
其他流动资产		210,667.52	251,079,690.94
流动资产合计		1,311,956,563.46	1,299,812,114.52
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			229,251,655.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		236,404,496.08	200,249,591.84
长期股权投资		74,917,734.56	66,245,250.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		229,758,350.16	

投资性房地产		63,929,981.62	55,740,215.41
固定资产		129,333,235.13	149,174,686.20
在建工程		6,176,686.82	4,074,385.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,123,486.76	43,791,936.95
开发支出		24,562,418.64	9,654,515.03
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,855,951.56	24,750,275.07
其他非流动资产		174,466,723.13	153,996,433.00
非流动资产合计		995,529,064.46	936,928,944.29
资产总计		2,307,485,627.92	2,236,741,058.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		69,887,110.78	64,653,534.09
应付账款		136,104,817.32	127,913,657.37
预收款项		36,808,596.31	47,844,150.12
应付职工薪酬		16,381,643.88	14,540,607.53
应交税费		19,313,458.17	31,662,794.93
其他应付款		32,679,203.45	45,331,110.07
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			
流动负债合计		311,174,829.91	331,945,854.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			4,200,000.00
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		19,771,000.00	20,309,000.00
预计负债			
递延收益		7,350,584.29	10,547,817.67
递延所得税负债		162,750.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,284,334.29	35,056,817.67
负债合计		338,459,164.20	367,002,671.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		540,816,199.00	540,816,199.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		662,017,794.76	662,017,794.76
减：库存股		50,943,609.61	
其他综合收益		-1,443,300.00	-5,266,035.20
专项储备			
盈余公积		145,887,456.92	125,851,365.93
未分配利润		672,691,922.65	546,319,062.54
所有者权益（或股东权益）合计		1,969,026,463.72	1,869,738,387.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,307,485,627.92	2,236,741,058.81

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		982,372,019.19	954,529,650.87
其中：营业收入		982,372,019.19	954,529,650.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		800,506,317.82	811,850,989.97
其中：营业成本		521,895,142.66	538,326,378.38
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		13,807,056.88	13,113,761.29
销售费用		145,361,309.97	148,932,296.32
管理费用		70,304,809.47	69,588,445.99
研发费用		70,187,780.97	61,897,092.55
财务费用		-21,049,782.13	-20,006,984.56
其中：利息费用		772,344.86	869,000.00
利息收入		21,664,534.94	20,237,664.73
加：其他收益		41,317,902.98	49,576,200.40
投资收益（损失以“-”号填列）		16,866,187.56	14,370,845.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		243,131.18	99,111.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		2,051,938.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-49,503,892.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,553,113.49	-29,174,895.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-192,231.91	-295,757.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		188,852,491.98	177,155,052.82

加：营业外收入		4,209,180.85	4,984.53
减：营业外支出		1,905,042.92	4,039,899.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		191,156,629.91	173,120,137.41
减：所得税费用		26,133,354.41	23,906,784.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		165,023,275.50	149,213,352.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		165,023,275.50	149,213,352.83
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）		168,884,369.26	153,333,141.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,861,093.76	-4,119,789.05
六、其他综合收益的税后净额		-485,350.00	-6,158,335.20
（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		-485,350.00	-1,850,250.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-485,350.00	-1,850,250.00
（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			-4,308,085.20
（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			-4,308,085.20
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）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		164,537,925.50	143,055,017.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		168,399,019.26	147,174,806.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,861,093.76	-4,119,789.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		877,785,964.77	826,540,947.95

减：营业成本		460,680,269.36	442,001,624.04
税金及附加		13,081,835.71	12,093,077.42
销售费用		117,719,261.46	115,269,413.95
管理费用		51,502,538.92	48,537,302.33
研发费用		60,414,540.52	55,868,473.24
财务费用		-21,026,594.71	-19,682,709.49
其中：利息费用		739,000.00	868,000.00
利息收入		21,511,917.40	19,814,900.65
加：其他收益		37,682,784.64	47,352,175.61
投资收益（损失以“-”号填列）		11,081,540.27	7,503,917.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		272,483.89	87,048.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,591,695.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,929,585.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-108,571.43	-22,808,434.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-72,620.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		231,659,355.85	204,501,425.15
加：营业外收入		4,201,518.29	861.24
减：营业外支出		1,903,065.95	4,039,504.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,957,808.19	200,462,781.76
减：所得税费用		29,288,813.09	27,802,551.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		204,668,995.10	172,660,230.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		204,668,995.10	172,660,230.59
（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		-485,350.00	-6,169,585.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-485,350.00	-1,861,500.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-485,350.00	-1,861,500.00
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			-4,308,085.20
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			-4,308,085.20
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		204,183,645.10	166,490,645.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		974,188,671.21	1,016,932,792.70
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		42,478,044.89	46,366,501.30
收到其他与经营活动有关的现金		53,205,892.31	55,051,774.81
经营活动现金流入小计		1,069,872,608.41	1,118,351,068.81
购买商品、接受劳务支付的现金		546,318,267.16	610,446,803.11
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		167,755,539.53	171,636,362.55
支付的各项税费		128,779,209.08	104,212,681.18
支付其他与经营活动有关的现金		132,235,388.00	156,524,826.15
经营活动现金流出小计		975,088,403.77	1,042,820,672.99
经营活动产生的现金流量净额		94,784,204.64	75,530,395.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		616,540,032.90	1,455,807,452.83
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		209,182.64	4,606.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			884,171.95
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		616,749,215.54	1,456,696,230.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,411,298.02	42,601,384.72
投资支付的现金		485,000,000.00	1,656,068,000.00
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		526,411,298.02	1,698,669,384.72
投资活动产生的现金流量净额		90,337,917.52	-241,973,153.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		108,499,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		108,499,800.00	

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		108,499,800.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,951,958.80	27,040,809.95
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		51,376,643.37	
筹资活动现金流出小计		105,328,602.17	27,040,809.95
筹资活动产生的现金流量净额		3,171,197.83	-27,040,809.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		310,081.47	55,725.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		188,603,401.46	-193,427,842.29
加：期初现金及现金等价物余额		274,052,668.55	467,480,510.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		462,656,070.01	274,052,668.55

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

## 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		869,810,619.61	901,717,302.58
收到的税费返还		39,315,818.33	45,288,863.86
收到其他与经营活动有关的现金		69,785,326.87	40,265,704.36
经营活动现金流入小计		978,911,764.81	987,271,870.80
购买商品、接受劳务支付的现金		458,145,648.07	535,546,089.77
支付给职工及为职工支付的现金		140,675,578.89	128,799,831.65
支付的各项税费		106,808,936.46	96,502,891.08
支付其他与经营活动有关的现金		97,385,449.24	123,303,028.57
经营活动现金流出小计		803,015,612.66	884,151,841.07
经营活动产生的现金流量净额		175,896,152.15	103,120,029.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		344,013,455.24	1,210,416,869.43
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		784.00	4,606.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,559.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		344,015,798.24	1,210,421,475.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,339,932.34	16,065,124.14
投资支付的现金		247,000,000.00	1,431,068,000.00
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		272,339,932.34	1,447,133,124.14
投资活动产生的现金流量净额		71,675,865.90	-236,711,648.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,951,958.80	27,040,809.95
支付其他与筹资活动有关的现金		50,943,609.61	
筹资活动现金流出小计		104,895,568.41	27,040,809.95
筹资活动产生的现金流量净额		-104,895,568.41	-27,040,809.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		310,081.47	55,725.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		142,986,531.11	-160,576,703.15
加：期初现金及现金等价物余额		256,692,902.96	417,269,606.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		399,679,434.07	256,692,902.96

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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				822,342,993.83		-5,251,710.20		125,851,365.93		480,764,004.81		1,964,522,853.37	53,016,025.20	2,017,538,878.57
加:会计政策变更							4,308,085.20		-430,808.52		-3,877,276.68				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	540,816,199.00				822,342,993.83		-943,625.00		125,420,557.41		476,886,728.13		1,964,522,853.37	53,016,025.20	2,017,538,878.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					60,978,310.73	50,943,609.61	-485,350.00		20,466,899.51		94,465,510.95		124,481,761.58	41,651,191.78	166,132,953.36
(一)综合收益总额							-485,350.00				168,884,369.26		168,399,019.26	-3,861,093.76	164,537,925.50
(二)所有者投入和减少资本					60,978,310.73								60,978,310.73	47,521,489.27	108,499,800.00
1.所有者投入的普通股					60,978,310.73								60,978,310.73	47,521,489.27	108,499,800.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付															

2019 年年度报告

计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润 分配							20,466,899.51		-74,418,858.31		-53,951,958.80		-53,951,958.80
1. 提取盈余 公积							20,466,899.51		-20,466,899.51				
2. 提取一般 风险准备													
3. 对所有 者(或股 东)的 分配									-53,951,958.80		-53,951,958.80		-53,951,958.80
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					50,943,609.61						-50,943,609.61	-2,009,203.73	-52,952,813.34
四、本 期 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

2019 年年度报告

项目	2018 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				822,342,993.83		906,625.00		108,585,342.87		371,737,695.94		1,844,388,856.64	57,381,097.87	1,901,769,954.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	540,816,199.00				822,342,993.83		906,625.00		108,585,342.87		371,737,695.94		1,844,388,856.64	57,381,097.87	1,901,769,954.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,158,335.20		17,266,023.06		109,026,308.87		120,133,996.73	-4,365,072.67	115,768,924.06
(一)综合收益总额							-4,308,085.20				153,333,141.88		149,025,056.68	-4,119,789.05	144,905,267.63
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									17,266,023.06		-44,306,833.01		-27,040,809.95		-27,040,809.95
1.提取盈余公积									17,266,023.06		-17,266,023.06				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-27,040,809.95		-27,040,809.95		-27,040,809.95
4.其他															
(四)所有者权益内部结转							-1,850,250.00						-1,850,250.00		-1,850,250.00
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															

2019 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						-1,850,250.00							-1,850,250.00	-1,850,250.00
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													-245,283.62	-245,283.62
四、本期末余额	540,816,199.00				822,342,993.83	-5,251,710.20	125,851,365.93	480,764,004.81	1,964,522,853.37	53,016,025.20			2,017,538,878.57	

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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		-5,266,035.20		125,851,365.93	546,319,062.54	1,869,738,387.03
加：会计政策变更							4,308,085.20		-430,808.52	-3,877,276.68	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	540,816,199.00				662,017,794.76		-957,950.00		125,420,557.41	542,441,785.86	1,869,738,387.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						50,943,609.61	-485,350.00		20,466,899.51	130,250,136.79	99,288,076.69
（一）综合收益总额							-485,350.00			204,668,995.10	204,183,645.10
（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									20,466,899.51	-74,418,858.31	-53,951,958.80
1. 提取盈余公积									20,466,899.51	-20,466,899.51	
2. 对所有者（或股东）的分配										-53,951,958.80	-53,951,958.80

2019 年年度报告

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						50,943,609.61				-50,943,609.61
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	672,691,922.65	1,969,026,463.72

项目	2018 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		903,550.00		108,585,342.87	417,965,664.96	1,730,288,551.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	540,816,199.00				662,017,794.76		903,550.00		108,585,342.87	417,965,664.96	1,730,288,551.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-6,169,585.20		17,266,023.06	128,353,397.58	139,449,835.44
(一) 综合收益总额							-4,308,085.20			172,660,230.59	168,352,145.39
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									17,266,023.06	-44,306,833.01	-27,040,809.95
1. 提取盈余公积									17,266,023.06	-17,266,023.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,040,809.95	-27,040,809.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2019 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							-1,861,500.00				-1,861,500.00
5. 其他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		-5,266,035.20		125,851,365.93	546,319,062.54	1,869,738,387.03

法定代表人：谢宇峰

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京万东医疗科技股份有限公司（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 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 540,816,199 股，注册资本为 540,816,199.00 元，注册地：北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号院 3 号楼，总部办公地：北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号院 3 号楼。本公司主要经营活动为：技术咨询、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；机器设备安装、维修；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）、I、II 类医疗器械；物业管理；出租商业用房；出租办公用房；医疗器械制造；销售 III 类医疗器械。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售 III 类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为江苏鱼跃科技发展有限公司（以下简称“鱼跃科技”），本公司的实际控制人为吴光明。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
重庆万祥医疗设备有限公司（以下简称“重庆万祥”）
广州市万东医疗设备有限公司（以下简称“广州万东”）
南京万东医疗装备有限公司（以下简称“南京万东”）
万里云医疗信息科技（北京）有限公司（原名：北京万东软件技术有限公司，以下简称“万里云”）
上海万东三叶医疗器械有限公司（原名：华润医疗器械（上海）有限公司，以下简称“万东三叶”）
西安万东医疗设备有限公司（以下简称“西安万东”）*注 1
万东百胜（苏州）医疗科技有限公司（以下简称“万东苏州”）
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”）*注 2
黑龙江万里云影像技术服务有限公司（以下简称“黑龙江万里云”）*注 3
佳木斯万里云医学影像诊断中心（有限合伙）（以下简称“佳木斯万里云”）*注 4
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”）*注 3

注 1：西安万东本年已注销。

注 2：影航科技于 2019 年 5 月设立。

注:3: 黑龙江万里云、大庆万里云系万里云出资设立的公司。

注 4: 佳木斯万里云系黑龙江万里云出资设立的公司, 本年已注销。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

√适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、(十)金融工具”、“五、(三十六)收入”。

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

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

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。

### 6.2 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初

数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 10.1 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **10.2 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

##### **(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。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 10.4 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 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

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

对于应收账款，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）应收款项坏账准备：

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

年末余额 500 万元以上的款项。

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

1) 应收账款

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1
1-2 年	20
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	70
5 年以上	100

2) 其他应收款

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

3) 长期应收款

账龄	应收账款计提比例 (%)
未到收款期	1
逾期 1 年以内	20

账龄	应收账款计提比例 (%)
逾期 1 至 2 年	30
逾期 2 至 3 年	50
逾期 3 至 4 年	70
逾期 4 年以上	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 预计未来现金流量现值低于其账面价值。

坏账准备的计提方法: 个别认定法。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收票据

### 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

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对应收账款的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于应收账款自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该应收账款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应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该应收账款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应收账款未来 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。

如果应收账款于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该应收账款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应收账款已经发生信用减值, 则本公司在单项基础上对该应收账款计提减值准备。

对于应收账款, 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。

## 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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于其他应收款自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该其他应收款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其他应收款未来 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。

如果其他应收款于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该其他应收款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其他应收款已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该其他应收款计提减值准备。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 15.1 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

### 15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 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. 持有待售资产**

适用 不适用

**17. 债权投资****(1). 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

**18. 其他债权投资****(1). 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

**19. 长期应收款****(1). 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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对长期应收款的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于长期应收款自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该长期应收款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长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该长期应收款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长期应收款未来 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。

如果长期应收款于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该长期应收款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长期应收款已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该长期应收款计提减值准备。

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

**20.1 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司

联营企业。

## 20.2 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 20.3 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股

利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 21. 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

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—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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25 至 40	5.00	3.8-2.375
机器设备	年限平均法	10 至 20	5.00	9.5-4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
投放设备	年限平均法	5		20.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公

司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 24. 借款费用

√适用 □不适用

##### 24.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 24.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

##### 24.3 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。

##### 24.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借

款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 28.1.1 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (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
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

### 28.2.1 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。

### 28.2.2 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 30.1 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 30.2 摊销年限

经营租入固定资产改良支出以合同约定租赁年限和预计可使用年限孰短为摊销年限。

体检车使用费以合同约定租赁年限和预计可使用年限孰短为摊销年限。

租金以合同约定租赁年限为摊销年限。

## 31. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

#### 31.2.1 设定提存计划

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

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

#### 31.2.2 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。详见本附注“五（三十）长期应付职工薪酬”。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 租赁负债

适用 不适用

## 33. 预计负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

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

### 36.1 收入确认原则：

**销售商品收入：**公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

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

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

### 36.2 收入确认具体政策：

**销售商品收入：**（1）销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕后确

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

让渡资产使用权收入：

（1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；（3）出租物业收入：①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；③出租成本能够可靠地计量。

服务收入：

（1）依据独立的收费系统，收入按照统一的收费标准乘以已检查的病例数进行计量。（2）网上阅片服务收入分为包月和按例收费两种模式，包月模式在完成第一例阅片报告后按月确认收入；按例模式根据已完成阅片报告量确认收入。

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

## 37. 政府补助

适用 不适用

### 37.1 类型

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

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。

### 37.2 确认时点

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- （1）公司能满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

### 37.3 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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

## (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

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 0.00 元,“应收账款”上年年末余额 285,822,392.08 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 64,653,534.09 元,“应付账款”上年年末余额 153,861,678.63 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(3) 因报表项目名称变更,将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(4) 可供出售权益工具投资(含其他流动资产)重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会决议	其他流动资产:减少 346,924,435.64 元,交易性金融资产:增加 346,924,435.64 元。可供出售金融资产:减少 229,251,655.03 元,其他非流动金融资产:增加 229,251,655.03 元。其他综合收益:增加 4,308,085.20 元,留存收益:减少 4,308,085.20 元。
(5) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(6) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(7) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(8) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(9) 将部分“应收款项”重分类至“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)”	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。
(10) 对“以摊余成本计量的金融资	董事会决议	已执行上述会计政策,对报表项目无影响。

产”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(债务工具)”计提预期信用损失准备。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	349,848,444.39	349,848,444.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	346,924,435.64	346,924,435.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	285,822,392.08	285,822,392.08	
应收款项融资			
预付款项	26,440,167.11	26,440,167.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,326,067.29	47,326,067.29	
其中: 应收利息			
应收股利	1,886,321.30	1,886,321.30	
买入返售金融资产			
存货	191,793,720.46	191,793,720.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	203,969,503.71	203,969,503.71	
其他流动资产	351,526,187.59	4,601,751.95	-346,924,435.64
流动资产合计	1,456,726,482.63	1,456,726,482.63	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	229,251,655.03	不适用	-229,251,655.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	215,916,480.33	215,916,480.33	
长期股权投资	14,341,411.00	14,341,411.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	不适用	229,251,655.03	229,251,655.03
投资性房地产	55,740,215.41	55,740,215.41	
固定资产	196,029,573.00	196,029,573.00	
在建工程	4,961,528.18	4,961,528.18	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,010,518.24	44,010,518.24	
开发支出	14,549,673.45	14,549,673.45	
商誉			
长期待摊费用	10,250,940.47	10,250,940.47	
递延所得税资产	43,043,728.35	43,043,728.35	
其他非流动资产	154,570,927.00	154,570,927.00	
非流动资产合计	982,666,650.46	982,666,650.46	
资产总计	2,439,393,133.09	2,439,393,133.09	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	64,653,534.09	64,653,534.09	
应付账款	153,861,678.63	153,861,678.63	
预收款项	63,635,533.88	63,635,533.88	
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	16,122,451.46	16,122,451.46	
应交税费	34,098,408.64	34,098,408.64	
其他应付款	54,421,830.15	54,421,830.15	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	386,793,436.85	386,793,436.85	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	4,200,000.00	4,200,000.00	
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	20,313,000.00	20,313,000.00	
预计负债			
递延收益	10,547,817.67	10,547,817.67	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	35,060,817.67	35,060,817.67	
负债合计	421,854,254.52	421,854,254.52	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	540,816,199.00	540,816,199.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	822,342,993.83	822,342,993.83	
减：库存股			
其他综合收益	-5,251,710.20	-943,625.00	4,308,085.20
专项储备			
盈余公积	125,851,365.93	125,420,557.41	-430,808.52
一般风险准备			
未分配利润	480,764,004.81	476,886,728.13	-3,877,276.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,964,522,853.37	1,964,522,853.37	
少数股东权益	53,016,025.20	53,016,025.20	
所有者权益（或股东权益）合计	2,017,538,878.57	2,017,538,878.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,439,393,133.09	2,439,393,133.09	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	332,488,678.80	332,488,678.80	
交易性金融资产	不适用	250,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	260,883,167.70	260,883,167.70	
应收款项融资			
预付款项	25,332,902.51	25,332,902.51	
其他应收款	60,550,926.48	60,550,926.48	
其中：应收利息			
应收股利	1,886,321.30	1,886,321.30	
存货	173,811,231.69	173,811,231.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	195,665,516.40	195,665,516.40	
其他流动资产	251,079,690.94	1,079,690.94	-250,000,000.00
流动资产合计	1,299,812,114.52	1,299,812,114.52	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

可供出售金融资产	229,251,655.03	不适用	-229,251,655.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	200,249,591.84	200,249,591.84	
长期股权投资	66,245,250.67	66,245,250.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	不适用	229,251,655.03	229,251,655.03
投资性房地产	55,740,215.41	55,740,215.41	
固定资产	149,174,686.20	149,174,686.20	
在建工程	4,074,385.09	4,074,385.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,791,936.95	43,791,936.95	
开发支出	9,654,515.03	9,654,515.03	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,750,275.07	24,750,275.07	
其他非流动资产	153,996,433.00	153,996,433.00	
非流动资产合计	936,928,944.29	936,928,944.29	
资产总计	2,236,741,058.81	2,236,741,058.81	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	64,653,534.09	64,653,534.09	
应付账款	127,913,657.37	127,913,657.37	
预收款项	47,844,150.12	47,844,150.12	
应付职工薪酬	14,540,607.53	14,540,607.53	
应交税费	31,662,794.93	31,662,794.93	
其他应付款	45,331,110.07	45,331,110.07	
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			
流动负债合计	331,945,854.11	331,945,854.11	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	4,200,000.00	4,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	20,309,000.00	20,309,000.00	
预计负债			
递延收益	10,547,817.67	10,547,817.67	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,056,817.67	35,056,817.67	
负债合计	367,002,671.78	367,002,671.78	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	540,816,199.00	540,816,199.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	662,017,794.76	662,017,794.76	
减：库存股			
其他综合收益	-5,266,035.20	-957,950.00	4,308,085.20
专项储备			
盈余公积	125,851,365.93	125,420,557.41	-430,808.52
未分配利润	546,319,062.54	542,441,785.86	-3,877,276.68
所有者权益（或股东权益）合计	1,869,738,387.03	1,869,738,387.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,236,741,058.81	2,236,741,058.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 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	16、13、11、10、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
教育税附加	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	25

广州万东	25
南京万东	25
万里云	15
万东三叶	25
西安万东	25
万东苏州	25
黑龙江万里云	25
佳木斯万里云	25
大庆万里云	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

1) 本公司于 2017 年 8 月 10 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 GR201711001160，有效期为 3 年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的所得税率征收企业所得税。报告期内公司企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

2) 子公司万里云 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，黑龙江万里云及佳木斯万里云免征增值税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	202,686.47	70,216.79
银行存款	461,451,792.35	273,071,969.65
其他货币资金	40,953,829.04	76,706,257.95
合计	502,608,307.86	349,848,444.39
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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	37,657,237.85	64,653,534.09
信用证保证金		7,311,241.75
履约保证金	2,295,000.00	3,831,000.00
合计	39,952,237.85	75,795,775.84

## 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	233,545,243.08	346,924,435.64
其中：		
理财产品	233,545,243.08	346,924,435.64
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	233,545,243.08	346,924,435.64

## 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

## (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

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

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

#### (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	207,958,942.21
1 至 2 年	61,669,243.65
2 至 3 年	11,514,043.96
3 年以上	
3 至 4 年	6,637,758.55
4 至 5 年	7,190,260.72
5 年以上	40,451,855.39
合计	335,422,104.48

#### (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	39,530,093.20	11.79	39,530,093.20	100.00		5,882,354.48	1.63	5,882,354.48	100.00	
其中:										
债务人无法履行清偿义务的应收账款	39,530,093.20	11.79	39,530,093.20	100.00		5,882,354.48	1.63	5,882,354.48	100.00	
按组合计提坏账准备	295,892,011.28	88.21	37,358,427.67	12.63	258,533,583.61	355,462,699.27	98.37	69,640,307.19	19.59	285,822,392.08

其中:										
一般信用风险组合	295,892,011.28	88.21	37,358,427.67	12.63	258,533,583.61	355,462,699.27	98.37	69,640,307.19	19.59	285,822,392.08
合计	335,422,104.48	100.00	76,888,520.87		258,533,583.61	361,345,053.75	/	75,522,661.67	/	285,822,392.08

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	3,912,387.20	3,912,387.20	100.00	预计难以收回
客户 3	2,255,876.01	2,255,876.01	100.00	预计难以收回
客户 4	2,009,288.00	2,009,288.00	100.00	预计难以收回
客户 5	1,821,617.46	1,821,617.46	100.00	预计难以收回
其他客户	24,386,283.85	24,386,283.85	100.00	预计难以收回
合计	39,530,093.20	39,530,093.20	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	295,892,011.28	37,358,427.67	12.63
合计	295,892,011.28	37,358,427.67	12.63

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	5,882,354.48	35,546,963.71		1,899,124.99		39,530,093.20
一般信用风险组合	69,640,307.19		32,281,879.52			37,358,427.67
合计	75,522,661.67	35,546,963.71	32,281,879.52	1,899,124.99		76,888,520.87

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	15,560,000.00	4.64	1,676,200.00
第二名	8,381,000.00	2.50	1,573,500.00
第三名	8,222,963.60	2.45	82,229.64
第四名	5,625,000.00	1.68	155,600.00
第五名	5,144,640.68	1.53	5,144,640.68
合计	42,933,604.28	12.80	8,632,170.32

(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

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	23,095,461.62	93.90	24,113,842.28	91.20
1至2年	400,645.79	1.63	1,158,481.39	4.38
2至3年	85,509.99	0.35	312,115.66	1.18
3年以上	1,012,457.78	4.12	855,727.78	3.24
合计	24,594,075.18	100.00	26,440,167.11	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(%)
------	------	--------------------

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	9,656,886.71	39.27
第二名	1,773,900.00	7.21
第三名	1,289,696.00	5.24
第四名	1,175,061.97	4.78
第五名	883,469.00	3.59
合计	14,779,013.68	60.09

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	1,886,321.30
其他应收款	16,577,960.24	45,439,745.99
合计	17,564,281.54	47,326,067.29

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

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州万东电子有限公司(以下简称“杭州万东”)	986,321.30	986,321.30
湖南万东医疗装备有限公司		900,000.00
合计	986,321.30	1,886,321.30

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州万东	986,321.30	3年以上	宣告未发放	否
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	40,330,498.06
1 至 2 年	3,102,819.69
2 至 3 年	2,519,921.08
3 年以上	6,595,981.72
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	52,549,220.55

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	42,534,915.03	34,530,342.63
存出保证金、押金	8,904,964.47	15,496,879.47
应收备用金	1,109,341.05	2,764,245.22
合计	52,549,220.55	52,791,467.32

## (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)	
2019年1月1日余额	993,718.10	579,933.40	5,778,069.83	7,351,721.33
2019年1月1日余额在本期	993,718.10	579,933.40	5,778,069.83	7,351,721.33

--转入第二阶段	-236,442.30	236,442.30		
--转入第三阶段		-314,653.40	314,653.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	865,088.59	444,783.46	28,001,487.69	29,311,359.74
本期转回	625,478.76	16,342.00	50,000.00	691,820.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	996,885.63	930,163.76	34,044,210.92	35,971,260.31

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	27,695,688.31				28,173,480.31
一般信用风险组合	6,873,929.33	1,615,671.43	691,820.76			7,797,780.00
合计	7,351,721.33	29,311,359.74	691,820.76			35,971,260.31

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

#### (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	18,020,047.28	1年以内	34.29	18,020,047.28
第二名	往来款	9,000,000.00	1年以内	17.13	9,000,000.00
第三名	存出保证金、押金	1,900,000.00	1—2年、2—3年	3.62	560,000.00
第四名	存出保证金、押金	1,159,200.00	5年以上	2.21	1,159,200.00
第五名	往来款	788,330.66	1年以内	1.50	7,883.31
合计		30,867,577.94		58.75	28,747,130.59

#### (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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,804,489.87	363,060.11	53,441,429.76	52,576,330.74	435,424.86	52,140,905.88
在产品	92,402,729.45	11,748,780.63	80,653,948.82	76,336,768.36	9,170,861.98	67,165,906.38
库存商品	58,353,294.11	4,476,713.14	53,876,580.97	77,426,828.58	5,240,321.20	72,186,507.38
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	354,332.51		354,332.51	300,400.82		300,400.82
合计	204,914,845.94	16,588,553.88	188,326,292.06	206,640,328.50	14,846,608.04	191,793,720.46

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	435,424.86	108,571.43		180,936.18		363,060.11
在产品	9,170,861.98	2,577,918.65				11,748,780.63
库存商品	5,240,321.20	866,623.41		1,630,231.47		4,476,713.14
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	14,846,608.04	3,553,113.49		1,811,167.65		16,588,553.88

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、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	256,194,795.73	203,969,503.71
合计	256,194,795.73	203,969,503.71

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,153,893.92	3,509,997.73
待认证进项税	132.11	1,079,690.94
其他		12,063.28
合计	4,154,026.03	4,601,751.95

**12、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

本期减值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

其他说明

□适用 √不适用

**13、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

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

## 14、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	292,454,979.88	11,066,643.72	281,388,336.16	218,238,465.19	2,321,984.86	215,916,480.33	
分期收款提供劳务							
合计	292,454,979.88	11,066,643.72	281,388,336.16	218,238,465.19	2,321,984.86	215,916,480.33	/

## (2). 坏账准备计提情况

□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

## (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

## 15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州万东	14,329,347.72			272,483.89						14,601,831.61
泰安市普照医学影像有限公司（以下简称“泰安普照”）	12,063.28			12.23						12,075.51
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”）				-29,364.94						-29,364.94
小计	14,341,411.00			243,131.18						14,584,542.18
合计	14,341,411.00			243,131.18						14,584,542.18

## 其他说明

长沙影像 2019 年 5 月 30 日长沙市雨花区市场监督管理局批准设立。  
截止 2019 年 12 月 31 日本公司尚未向泰安普照、长沙影像出资。

## 16、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

## 17、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	229,758,350.16	229,251,655.03
合计	229,758,350.16	229,251,655.03

其他说明：

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,324,223.88			88,324,223.88
2. 本期增加金额	20,417,581.62			20,417,581.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	20,417,581.62			20,417,581.62
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	108,741,805.50			108,741,805.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	32,584,008.47			32,584,008.47
2. 本期增加金额	12,227,815.41			12,227,815.41
(1) 计提或摊销	2,288,370.83			2,288,370.83
(2) 固定资产转入	9,939,444.58			9,939,444.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	44,811,823.88			44,811,823.88
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	63,929,981.62			63,929,981.62
2. 期初账面价值	55,740,215.41			55,740,215.41

## (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
三间房园区	24,199,393.03	房地分离，尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

## 19、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	175,925,084.71	196,029,573.00
固定资产清理		
合计	175,925,084.71	196,029,573.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	投放设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	172,810,332.66	83,649,226.83	9,375,001.52	29,945,128.07	28,229,360.36	324,009,049.44
2. 本期增加金额		1,880,185.51	498,310.15	2,124,897.86	2,117,776.24	6,621,169.76
(1) 购置		569,648.42	498,310.15	2,124,897.86	2,117,776.24	5,310,632.67
(2) 在建工程转入		1,310,537.09				1,310,537.09
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	20,417,581.62	6,991,680.79	1,216,620.20	839,250.33		29,465,132.94
(1) 处置或报废		6,991,680.79	1,216,620.20	839,250.33		9,047,551.32
(2) 转入投资性房地产	20,417,581.62					20,417,581.62

## 2019 年年度报告

4. 期末余额	152,392,751.04	78,537,731.55	8,656,691.47	31,230,775.60	30,347,136.60	301,165,086.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,510,993.70	43,943,736.65	7,062,072.15	21,507,279.28	3,863,005.97	126,887,087.75
2. 本期增加金额	4,849,692.00	4,924,476.06	577,461.61	2,999,538.89	2,494,937.90	15,846,106.46
(1) 计提	4,849,692.00	4,924,476.06	577,461.61	2,999,538.89	2,494,937.90	15,846,106.46
3. 本期减少金额	9,939,444.58	6,223,129.23	1,161,802.93	799,436.19		18,123,812.93
(1) 处置或报废		6,223,129.23	1,161,802.93	799,436.19		8,184,368.35
(2) 转入投资性房地产	9,939,444.58					9,939,444.58
4. 期末余额	45,421,241.12	42,645,083.48	6,477,730.83	23,707,381.98	6,357,943.87	124,609,381.28
三、减值准备						
1. 期初余额		1,092,388.69				1,092,388.69
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		461,768.42				461,768.42
(1) 处置或报废		461,768.42				461,768.42
4. 期末余额		630,620.27				630,620.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	106,971,509.92	35,262,027.80	2,178,960.64	7,523,393.62	23,989,192.73	175,925,084.71
2. 期初账面价值	122,299,338.96	38,613,101.49	2,312,929.37	8,437,848.79	24,366,354.39	196,029,573.00

## (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

## 20、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	15,681,107.22	4,961,528.18
工程物资		
合计	15,681,107.22	4,961,528.18

其他说明:

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端放射影像设备研发生产基地建设项目	6,176,686.82		6,176,686.82	4,074,385.09		4,074,385.09
大庆影像中心装修工程	9,504,420.40		9,504,420.40			
其他零星工程				887,143.09		887,143.09
合计	15,681,107.22		15,681,107.22	4,961,528.18		4,961,528.18

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端放射影像设备研发生产基地建设项目	37,020,000.00	4,074,385.09	2,102,301.73			6,176,686.82	95.00	95.00%				自有资金
大庆影像中心装修工程	10,779,313.00		9,927,814.40	423,394.00		9,504,420.40	90.00	90.00%				自有资金
合计	47,799,313.00	4,074,385.09	12,030,116.13	423,394.00		15,681,107.22	/	/			/	/

**(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****(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**21、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

## 22、油气资产

□适用 √不适用

## 23、使用权资产

□适用 √不适用

## 24、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			113,982,339.02	6,965,476.07	14,832,400.00	135,780,215.09
2. 本期增加金 额			7,124,541.06	290,000.00		7,414,541.06
(1) 购置				290,000.00		290,000.00
(2) 内部研发			7,124,541.06			7,124,541.06
(3) 企业合并 增加						
3. 本期减少金 额						
(1) 处置						
4. 期末余额			121,106,880.08	7,255,476.07	14,832,400.00	143,194,756.15
二、累计摊销						
1. 期初余额			72,288,113.44	4,649,183.41	7,973,718.26	84,911,015.11
2. 本期增加金 额			20,667,888.07	240,600.97		20,908,489.04
(1) 计提			20,667,888.07	240,600.97		20,908,489.04
3. 本期减少金 额						
(1) 处置						
4. 期末余额			92,956,001.51	4,889,784.38	7,973,718.26	105,819,504.15
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			28,150,878.57	2,365,691.69		30,516,570.26
2. 期初账面价 值			41,694,225.58	2,316,292.66		44,010,518.24

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 92.25%

## (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

## 25、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		5,643,582.89				5,643,582.89
医学影像人工智能肺部项目	841,402.81	2,400,152.01				3,241,554.82
车载 X 射线机		4,620,305.99				4,620,305.99
移动 C 臂 X 射线机	4,421,325.01					4,421,325.01
TURBOTOM 3200X 射线计算机体层摄影设备		11,423,486.35			8,704,054.44	2,719,431.91
i-Space 1.48T 超导型磁共振成像系统		1,944,404.76				1,944,404.76
i-Space 1.5TP 超导型磁共振成像系统		1,844,011.82				1,844,011.82
新东方 1000X 型摄影 X 射线机		6,387,925.88			4,767,839.59	1,620,086.29
GFS802-3 高频高压发生装置	434,214.15	1,103,847.96				1,538,062.11
医学影像人工智能医学影像深度学习标注系统	521,846.41	646,192.76				1,168,039.17
医学影像人工智能万里云 Doctor You 系统项目	564,250.74	444,205.54				1,008,456.28
医学影像人工智能头部项目	810,492.72	182,418.04				992,910.76
GFS501-6 高频高压发生装置		4,413,023.66			4,201,815.80	211,207.86
3.0T 超导型磁共振成像系统	616,896.70	18,783,186.64			19,400,083.34	
新东方 1000U 医用 X 射线摄影系统	344,692.95	3,646,284.23		1,584,461.26	2,406,515.92	
GFS321-2 高频高压发生装置	3,287,318.96	598,576.67		3,885,895.63		
DRF-5/6 型医用诊断 X 射线机	550,067.26	4,882,025.32		1,654,184.17	3,777,908.41	
动态平板探测器		4,653,964.45			4,653,964.45	
WD-CZ600A/600B 型车载 X 射线机		6,390,092.26			6,390,092.26	
CGO-2100 新一代医用血管造影 X 射线机		6,112,266.31			6,112,266.31	
医学影像人工智能研发项目		7,616,074.71			7,616,074.71	
民用车载项目	2,157,165.74				2,157,165.74	
合计	14,549,673.45	93,736,028.25		7,124,541.06	70,187,780.97	30,973,379.67

## 26、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

## 27、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	9,388,699.80	2,004,201.77	947,515.72		10,445,385.85
体检车使用费	173,560.71		173,560.71		
租金	688,679.96		688,679.96		
合计	10,250,940.47	2,004,201.77	1,809,756.39		10,445,385.85

## 28、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	23,237,159.67	5,346,320.19	146,458,226.17	25,678,197.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	39,276,972.59	6,500,044.02	55,278,536.34	8,522,588.62
信用减值准备	169,070,585.60	27,746,506.99		
递延收益	7,350,584.29	1,102,587.64	10,547,817.67	1,582,172.65
预提费用	10,107,570.76	1,516,135.61	19,976,458.70	2,996,468.80
未支付的职工薪酬	21,798,000.00	3,270,100.00	23,357,000.00	3,504,050.00
可供出售金融资产公允价值变动			5,068,335.53	760,250.33
其他非流动金融资产公允价值变动	4,561,640.40	684,246.06		
固定资产无形资产折旧年限差异	8,531,079.49	1,279,661.92		
合计	283,933,592.80	47,445,602.43	260,686,374.41	43,043,728.35

## (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	1,545,243.08	230,069.95		
合计	1,545,243.08	230,069.95		

## (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	9,852,623.12	6,817,197.05
可抵扣亏损	22,294,025.97	16,483,143.35
合计	32,146,649.09	23,300,340.40

## (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
2019 年		11,081,845.71	
2020 年			
2021 年			
2022 年	1,356,723.13	1,356,723.13	
2023 年	3,609,263.54	4,044,574.51	
2024 年	17,328,039.30		
合计	22,294,025.97	16,483,143.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
三间房土地保证金*注	149,511,100.00	149,511,100.00
预缴的契税	4,485,333.00	4,485,333.00
预付设备、工程款	5,629,172.23	574,494.00
租金直线法确认高于合同约定金额	20,470,290.13	
合计	180,095,895.36	154,570,927.00

其他说明：

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

### 30、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 31、交易性金融负债

适用 不适用

### 32、衍生金融负债

适用 不适用

### 33、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	69,887,110.78	64,653,534.09
合计	69,887,110.78	64,653,534.09

### 34、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	144,586,555.89	153,861,678.63
合计	144,586,555.89	153,861,678.63

#### (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

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	53,472,632.95	63,635,533.88
合计	53,472,632.95	63,635,533.88

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、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	7,074,505.46	162,096,005.06	158,820,287.49	10,350,223.03
二、离职后福利-设定提存计划	6,003,946.00	17,634,197.33	17,132,096.00	6,506,047.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	3,044,000.00	2,023,000.00	3,044,000.00	2,023,000.00
合计	16,122,451.46	181,753,202.39	178,996,383.49	18,879,270.36

**(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	672,128.78	127,922,041.46	126,203,334.57	2,390,835.67
二、职工福利费		10,449,783.89	10,449,783.89	
三、社会保险费	3,354,781.01	9,710,848.33	9,575,045.50	3,490,583.84
其中：医疗保险费	2,968,980.46	8,565,260.39	8,447,375.82	3,086,865.03
工伤保险费	161,244.71	428,246.73	421,026.28	168,465.16
生育保险费	224,555.84	717,341.21	706,643.40	235,253.65
四、住房公积金	1,037,472.74	10,300,998.12	10,219,069.70	1,119,401.16
五、工会经费和职工教育经费	1,984,993.21	3,690,854.14	2,354,221.64	3,321,625.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	25,129.72	21,479.12	18,832.19	27,776.65
合计	7,074,505.46	162,096,005.06	158,820,287.49	10,350,223.03

**(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	3,238,289.25	15,113,696.84	15,014,444.46	3,337,541.63
2、失业保险费	381,940.66	651,391.77	649,489.18	383,843.25
3、企业年金缴费	2,383,716.09	1,869,108.72	1,468,162.36	2,784,662.45
合计	6,003,946.00	17,634,197.33	17,132,096.00	6,506,047.33

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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	8,967,421.79	14,984,580.66
消费税		
营业税		
企业所得税	10,112,702.11	16,655,791.94
个人所得税	458,369.89	280,907.19
城市维护建设税	838,920.82	1,301,597.49
教育费附加	359,778.43	558,068.45
地方教育费附加	181,161.29	309,230.01
印花税	14,627.91	8,232.90
合计	20,932,982.24	34,098,408.64

**38、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	46,589,100.46	54,421,830.15
合计	46,589,100.46	54,421,830.15

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利**

(2). 分类列示

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	29,396,088.91	28,687,693.07
预提费用	10,107,570.76	19,976,458.70
购买长期资产款项	5,304,773.91	3,700,106.65
其他款项	1,780,666.88	2,057,571.73
合计	46,589,100.46	54,421,830.15

**(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

**39、持有待售负债**

□适用 √不适用

**40、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	434,349.91	
1年内到期的租赁负债		
合计	434,349.91	

**41、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

**42、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		4,200,000.00
合计		4,200,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 43、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

#### 44、租赁负债

适用 不适用

#### 45、长期应付款

##### 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
长期应付款	455,351.95	
专项应付款		
合计	455,351.95	

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
分期支付的设备款		455,351.95

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

## 46、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	18,326,000.00	17,999,000.00
二、辞退福利	3,472,000.00	5,358,000.00
三、其他长期福利		
小计	21,798,000.00	23,357,000.00
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	626,000.00	823,000.00
二、辞退福利	1,397,000.00	2,221,000.00
小计	2,023,000.00	3,044,000.00
合计	19,775,000.00	20,313,000.00

## (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	17,999,000.00	15,966,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	615,000.00	662,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	615,000.00	662,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	571,000.00	2,175,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-571,000.00	-2,175,000.00
四、其他变动	-859,000.00	-804,000.00
1. 结算时支付的对价	-859,000.00	-804,000.00
2. 已支付的福利		
五、期末余额	18,326,000.00	17,999,000.00

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

**47、预计负债**

□适用 √不适用

**48、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					
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化	42,924.72		22,332.98	20,591.74	科技补贴
数字化 X 射线机产业链建设	926,097.75		289,936.65	636,161.10	科技补贴
新型 1.5T 光纤超导磁共振成像系统的临床研究	1,100,000.00			1,100,000.00	科技补贴
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	5,778,795.20		184,963.75	5,593,831.45	科技补贴
动态平板探测器研制	2,700,000.00		2,700,000.00		科技补贴
合计	10,547,817.67		3,197,233.38	7,350,584.29	/

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
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化	42,924.72			22,332.98		20,591.74	与资产相关
数字化 X 射线机产业链建设 (注)	926,097.75			289,936.65		636,161.10	与资产相关
新型 1.5T 光纤超导磁共振成像系统的临床研究	1,100,000.00					1,100,000.00	与资产相关
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	5,778,795.20			184,963.75		5,593,831.45	与资产相关
动态平板探测器研制	2,700,000.00			2,700,000.00			与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**49、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**50、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	540,816,199.00						540,816,199.00

其他说明：

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司控股股东鱼跃科技持有的本公司有限售条件流通股中处于质押状态的股份为 69,900,000 股，占本公司总股本 540,816,199 股的 12.92%。

## 51、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

## 52、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	814,480,007.37	60,978,310.73		875,458,318.10
其他资本公积	7,862,986.46			7,862,986.46
合计	822,342,993.83	60,978,310.73		883,321,304.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年 9 月 5 日，本公司、万里云、阿里健康科技（中国）有限公司（以下简称“阿里健康”）、影航科技、杭州裕桦投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“裕桦”）、上海恒毓投资中心（有限合伙）（以下简称“恒毓”）及江苏盛宇黑科医疗健康投资基金（有限合伙）（以下简称“黑科”）共同签署了进一步修订的《增资协议》、《股东协议》，根据修订的《增资协议》的约定，裕桦支付增资款 5,000 万元，恒毓支付增资款 3,000 万元，黑科支付增资款 2,000 万元。增资完成后，万里云注册资本由人民币 1,066.6667 万元增加至 1,145.6791 万元。截止 2019 年 10 月 9 日万里云收到裕桦、恒毓及黑科增资款共计人民币 10,000 万元。万里云已于 2019 年 12 月 3 日完成本次增资所对应的工商变更登记手续。根据万里云 2019 年 11 月 30 日净资产在合并报表中确认资本公积 60,978,310.73 元。

## 53、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2019 年 2 月 18 日召开第八届董事会第二次会议，审议通过《关于调整<关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案>的议案》。公司本年总计回购股份 4,938,333 股，共计 50,943,609.61 元，

本年回购的股份根据回购股份方案拟用于股权激励计划，公司如未能在股份回购完成之后 36 个月内实施上述用途，则公司回购的股份将依法予以注销。截止 2019 年 12 月 31 日尚未实施股权激励计划。

#### 54、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					税后归属于少数股东	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	-943,625.00	-571,000.00			-85,650.00	-485,350.00		-1,428,975.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-943,625.00	-571,000.00			-85,650.00	-485,350.00		-1,428,975.00
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
可供出售金融资产公允价值变动损益								
其他综合收益合计	-943,625.00	-571,000.00			-85,650.00	-485,350.00		-1,428,975.00

#### 55、专项储备

□适用 √不适用

#### 56、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	125,420,557.41	20,466,899.51		145,887,456.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,420,557.41	20,466,899.51		145,887,456.92

## 57、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	480,764,004.81	371,737,695.94
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-3,877,276.68	
调整后期初未分配利润	476,886,728.13	371,737,695.94
加:本期归属于母公司所有者的净利润	168,884,369.26	153,333,141.88
减:提取法定盈余公积	20,466,899.51	17,266,023.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,951,958.80	27,040,809.95
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	571,352,239.08	480,764,004.81

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-3,877,276.68 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。

## 58、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	930,827,099.41	505,516,865.37	901,302,964.27	532,064,012.12
其他业务	51,544,919.78	16,378,277.29	53,226,686.60	6,262,366.26
合计	982,372,019.19	521,895,142.66	954,529,650.87	538,326,378.38

## 59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,040,842.33	4,360,144.96
教育费附加	1,731,789.57	1,883,583.43
资源税	1,413,169.20	333,338.58
房产税	4,355,552.17	3,722,040.32
土地使用税	242,695.04	246,155.48
车船使用税	15,890.00	22,460.00
印花税	850,120.80	1,256,570.49
地方教育费附加	1,152,155.80	1,214,573.08
河道管理费		379.20
其他	4,841.97	74,515.75

合计	13,807,056.88	13,113,761.29
----	---------------	---------------

**60、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	73,823,072.17	77,493,004.55
差旅费	16,305,426.49	20,076,739.20
运输费	11,629,159.30	12,466,929.68
售后服务费	15,819,893.79	13,463,729.35
展览费	4,798,632.22	5,929,719.32
会议费	3,373,445.25	4,254,408.11
销售服务费	2,714,637.33	3,650,259.20
业务招待费	1,879,481.62	2,798,891.95
办公费	1,183,744.03	2,554,179.66
广告费	934,747.81	1,319,748.96
租赁费	1,377,764.48	1,013,487.67
业务宣传费	2,380,052.99	946,567.13
折旧费	723,761.86	618,741.06
其他	8,417,490.63	2,345,890.48
合计	145,361,309.97	148,932,296.32

**61、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	35,260,242.60	35,432,123.32
咨询费	4,616,973.01	6,096,009.14
租赁费	4,682,315.03	4,259,020.51
水电气费	3,236,676.10	3,563,193.08
折旧费	4,173,894.79	3,031,254.23
差旅费	2,681,455.08	2,152,033.58
修理费	618,856.88	2,025,102.66
办公费	1,016,057.48	1,492,771.47
中介机构费	1,981,417.19	1,462,521.40
诉讼费	1,079,312.96	1,164,641.73
通讯费	1,562,100.86	1,017,821.95
交通费	1,408,933.34	1,004,874.34
业务招待费	1,093,469.95	823,515.43
无形资产摊销	414,536.46	512,057.14
物业费	238,230.49	304,644.91
会议费	173,598.19	284,959.44
软件使用费	489,395.10	1,443.40
其他	5,577,343.96	4,960,458.26
合计	70,304,809.47	69,588,445.99

**62、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	36,781,423.88	34,688,525.71
折旧费	22,594,770.31	22,743,603.72
其他	8,118,173.79	3,979,006.49
原材料	792,720.81	189,428.71
服务费	1,900,692.18	296,527.92
合计	70,187,780.97	61,897,092.55

**63、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	772,344.86	869,000.00
减：利息收入	21,664,534.94	20,237,664.73
汇兑损益	-531,899.94	-1,562,248.31
其他	374,307.89	923,928.48
合计	-21,049,782.13	-20,006,984.56

**64、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	37,300,315.82	40,171,736.60
医用磁共振成像设备 MRI 生产工艺升级经费		60,313.07
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化经费	22,332.98	22,332.98
数字化 X 射线机产业链建设	289,936.65	4,487,580.90
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	184,963.75	4,121,204.80
个税返还	18,126.32	10,452.05
失业保险支持企业稳定岗位补贴	15,106.00	14,580.00
中小企业发展专项资金	239,000.00	303,000.00
车载项目		385,000.00
就业补贴	200,100.00	
动态平板探测器研制	2,700,000.00	
固定资产处置 3%减按 2%征收部分	559.46	
中关村海外科技园支持资金款	334,962.00	
北京市残疾人就业岗位补贴	12,500.00	
合计	41,317,902.98	49,576,200.40

**65、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	243,131.18	99,111.65
处置长期股权投资产生的投资收益	7,459.12	1,678,602.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的		

投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
理财产品取得的投资收益	16,615,597.26	12,593,131.51
合计	16,866,187.56	14,370,845.30

**66、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,545,243.08	
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		
其他非流动金融资产	506,695.13	
合计	2,051,938.21	

**68、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
其他应收款坏账损失	28,619,538.98	
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	8,744,658.86	
应收账款坏账损失	3,264,984.19	
一年内到期的长期应收款坏账损失	8,874,710.71	
合计	49,503,892.74	

**69、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		24,774,835.35
二、存货跌价损失	3,553,113.49	4,400,060.50

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,553,113.49	29,174,895.85

**70、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	-192,231.91	-295,757.93
合计	-192,231.91	-295,757.93

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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			
无需支付债务	4,200,000.00		4,200,000.00
其他	9,180.85	4,984.53	9,180.85
合计	4,209,180.85	4,984.53	4,209,180.85

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

**72、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计		3,839,734.67	
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	1,903,065.95	200,000.00	1,903,065.95
税务罚款、税收滞纳金	1,976.97		1,976.97
其他		165.27	
合计	1,905,042.92	4,039,899.94	1,905,042.92

### 73、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	30,219,508.54	32,871,673.21
递延所得税费用	-4,086,154.13	-8,964,888.63
合计	26,133,354.41	23,906,784.58

#### (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	191,156,629.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,673,494.49
子公司适用不同税率的影响	-3,211,575.40
调整以前期间所得税的影响	868,244.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	985,046.29
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	5,090,866.34
归属于合营企业和联营企业的损益	-36,469.68
研发费加计扣除	-6,236,251.89
所得税费用	26,133,354.41

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、其他综合收益

□适用 √不适用

### 75、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	12,955,389.91	11,543,825.36
利息收入	3,577,429.78	3,386,361.30
专项补贴、补助款	820,353.78	16,928,032.05
营业外收入	9,180.85	4,984.53
收回保证金	35,843,537.99	23,188,571.57
合计	53,205,892.31	55,051,774.81

## (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	102,587,618.29	116,925,984.00
往来款	29,145,792.74	11,203,438.75
营业外支出	501,976.97	200,165.27
支付保证金		28,195,238.13
合计	132,235,388.00	156,524,826.15

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	50,943,609.61	
西安万东退股	433,033.76	
合计	51,376,643.37	

## 76. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	165,023,275.50	149,213,352.83
加：资产减值准备	53,057,006.23	29,174,895.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,134,477.29	18,127,714.72
使用权资产摊销		
无形资产摊销	20,908,489.04	19,844,886.54
长期待摊费用摊销	1,809,756.39	1,103,735.58
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）	192,231.91	295,757.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,839,734.67

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,051,938.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	-276,736.61	-55,725.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,866,187.56	-14,370,845.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,316,224.08	-8,964,888.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	230,069.95	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,685.09	-22,970,998.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,608,896.36	81,188,029.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,165,433.76	-171,818,821.40
其他	-4,200,000.00	-9,076,431.74
经营活动产生的现金流量净额	94,784,204.64	75,530,395.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	462,656,070.01	274,052,668.55
减：现金的期初余额	274,052,668.55	467,480,510.84
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	188,603,401.46	-193,427,842.29

**(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	462,656,070.01	274,052,668.55
其中：库存现金	202,686.47	70,216.79
可随时用于支付的银行存款	461,451,792.35	273,071,969.65
可随时用于支付的其他货币资金	1,001,591.19	910,482.11
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	462,656,070.01	274,052,668.55
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

**77、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

## 78、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	39,952,237.85	开立银行承兑汇票、保函
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	39,952,237.85	/

## 79、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			7,501,884.33
其中：美元	1,075,241.90	6.9762	7,501,102.54
欧元	100.03	7.8155	781.78
港币			
应收账款			25,028,352.36
其中：美元	3,587,677.01	6.9762	25,028,352.36
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
外币核算-预付款项			298,845.97
美元	42,837.93	6.9762	298,845.97
外币核算-预收账款			3,710,254.96
美元	527,363.46	6.9762	3,678,992.96
欧元	4,000.00	7.8155	31,262.00

### (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

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化经费	20,591.74	递延收益	22,332.98
数字化 X 射线机产业链建设	636,161.10	递延收益	289,936.65
新型 1.5T 光纤超导磁共振成像系统经费	1,100,000.00	递延收益	
数字平板 X 射线机 (DR) 技术改进及产业化	5,593,831.45	递延收益	184,963.75
软件增值税即征即退	37,300,315.82	其他收益	37,300,315.82
个税手续费返还	18,126.32	其他收益	18,126.32
中小企业发展专项资金	239,000.00	其他收益	239,000.00
失业保险支持企业稳定岗位补贴	15,106.00	其他收益	15,106.00
就业补贴	200,100.00	其他收益	200,100.00
固定资产处置 3%减按 2%征收部分	559.46	其他收益	559.46
中关村海外科技园支持资金款	334,962.00	其他收益	334,962.00
北京市残疾人就业岗位补贴	12,500.00	其他收益	12,500.00
动态平板探测器研制	2,700,000.00	其他收益	2,700,000.00

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用**82、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西安万东		70.00	现金	2019.10.31	工商注销	7,459.12					账面净资产	

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆万祥	重庆	重庆	医疗设备的销售、维修等	73.08		设立
广州万东	广东	广州	医疗设备的销售、维修等	80.00		设立
南京万东	南京	南京	医疗设备的销售、维修等	100.00		设立
万里云	北京	北京	技术开发与服务	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
西安万东	陕西	西安	医疗设备的销售、维修等	70.00		设立
万东苏州	苏州	苏州	专用设备制造、进出口业务等	100.00		设立
黑龙江万里云	佳木斯	佳木斯	软件和信息技术服务		60.00	设立
大庆万里云	大庆	大庆	卫生		60.00	设立
佳木斯万里云*注1	佳木斯	佳木斯	医学影像诊断		75.00	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: 佳木斯万里云已注销。

注2: 截至2019年12月31日止影航科技股东均未出资。根据协议规定, 在股东实缴出资额之前, 影航科技的权利及义务均由本公司享有, 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%	-2,899,485.02		86,510,681.99

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	179,776,900.45	141,020,851.33	320,797,751.78	26,507,462.23	522,671.90	27,030,134.13	138,379,351.51	79,369,843.23	217,749,194.74	22,509,297.92		22,509,297.92
-----	----------------	----------------	----------------	---------------	------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--	---------------

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	112,140,622.32	-9,972,079.17	-9,972,079.17	-62,225,205.37	42,628,436.18	-14,304,042.63	-14,304,042.63	-29,267,974.86

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	14,584,542.18	14,341,411.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	243,131.18	99,111.65
--其他综合收益		
--综合收益总额	243,131.18	99,111.65

**(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。

**1.2. 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。

**1.3. 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，包括汇率风险和其他价格风险。

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款。本公司管理层认为利率风险对本公司不存在重大影响。

## (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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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	7,501,102.54	781.79	7,501,884.33	22,724,885.25		22,724,885.25
应收账款	25,028,352.36		25,028,352.36	16,932,073.27		16,932,073.27
预付账款	298,845.97		298,845.97	294,005.28	3,327,295.65	3,621,300.93
预收账款	3,678,992.96	31,262.00	3,710,254.96			

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元对人民币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 291,493.08 元。

## (2) 其他价格风险

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，参见附注五（十二）。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。

**1.4. 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。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			233,545,243.08	233,545,243.08
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			233,545,243.08	233,545,243.08

(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			229,758,350.16	229,758,350.16
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			463,303,593.24	463,303,593.24
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司其他非流动金融资产中对投资的合伙企业进行估值。由于合伙企业层面已对其投资的项目按照公允价值计量，因此合伙企业的净资产金额已直接反映其本身公允价值，故本公司投资的合

伙企业公允价值属于第三层次，即直接用合伙企业净资产乘以本公司在合伙企业中的份额得出本公司对合伙企业的公允价值。

对于无法使用市场可比公司模型的其他非流动金融资产，以持有其账面资产的份额作为其公允价值的最佳估计数。

采用第三层次公允价值计量的交易性金融资产，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息，其公允价值以成本或预计未来现金流量现值作为最佳估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
鱼跃科技	丹阳市水关路1号	电子新产品、新材料的研发和销售	123,000.00	26.72	26.72

#### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海医疗器械厂有限公司	受同一方控制
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	受同一方控制
上海鱼跃医疗设备有限公司	受同一方控制
西藏鱼跃医疗设备开发有限公司	受同一方控制
郑州美健健康管理有限公司	股东控制的公司
北京慈铭奥亚上地辉煌门诊部有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭慈云寺门诊部有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭联想桥门诊部有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	股东控制的公司
哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司	股东控制的公司
上海卓越慈铭门诊部有限公司	股东控制的公司
杭州远志医疗器械有限公司	联营企业子公司
固原市美年大健康医院有限公司	股东控制的公司
大连慈铭综合门诊有限公司	股东控制的公司
广东优一健康管理有限公司海珠综合门诊部	股东控制的公司
泰安美年大健康体检管理有限公司	股东控制的公司
广州美年大健康医院管理有限公司科学门诊部	股东控制的公司
侯马美年大健康管理有限公司综合门诊部	股东控制的公司
青岛慈铭健康管理有限公司	股东控制的公司
上海美鑫融资租赁有限公司	股东控制的公司
上海正元慈铭门诊部有限公司	股东控制的公司
太原美年大健康科技健康管理有限公司	股东控制的公司
乌鲁木齐华瑞天美健康管理有限公司	股东控制的公司
武汉民生眼耳鼻喉专科医院有限公司	股东控制的公司
西安美年大健康健康管理有限公司	股东控制的公司
雅安美年大健康管理有限公司	股东控制的公司
运城市美年大健康体检有限公司禹都大道门诊部	股东控制的公司
镇江美年大健康管理有限公司	股东控制的公司
兰州美年大健康健康管理有限公司	股东控制的公司
成都慈铭健康管理有限公司	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
宁波市鄞州易和综合门诊部有限公司	股东控制的公司
陕西万东医疗设备有限公司	西安万东的少数股东
福州市慈铭奥亚健康管理有限公司	股东控制的公司
贵港美元康健康体检有限公司	股东控制的公司
南京美宜门诊部有限公司	股东控制的公司
深圳市奥亚健康管理有限公司	股东控制的公司
沂南县美年大健康体检管理有限公司	股东控制的公司
安徽慈济医疗投资管理有限公司	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
佳木斯铭锶医疗信息科技有限公司	黑龙江万里云的少数股东
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

佳木斯皓天医疗器械有限公司	黑龙江万里云的少数股东
苏州鱼跃医疗科技有限公司	受同一方控制
安徽慈济医疗投资管理有限公司蚌埠美年大健康综合门诊部	股东控制的公司
成都慈铭健康管理集团有限公司高新体检门诊部	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团北京慈铭上地门诊部有限公司	股东控制的公司
慈铭健康体检管理集团武汉有限公司	股东控制的公司
大连美年健康星海综合门诊部有限公司	股东控制的公司
沈阳美年大健康门诊部有限公司	股东控制的公司
潍坊美年慧尔健康管理集团有限公司高新门诊部	股东控制的公司
新疆普惠安泰健康管理集团有限公司	股东控制的公司
合肥蜀山艾诺健康体检门诊部有限公司	股东控制的公司
东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	股东控制的公司
淮北艾诺万佳健康体检有限公司	股东控制的公司
临沂美年健康体检管理有限公司	股东控制的公司
黄山美年大健康咨询有限责任公司	股东控制的公司
东莞南城慈铭门诊部有限公司	股东控制的公司
安溪美年大健康管理有限公司	股东控制的公司
济南市莱芜美年大健康体检管理有限公司	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
郑州民生耳鼻喉医院有限公司	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
哈尔滨奥亚健康管理集团有限公司	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
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
湖南万东医疗装备有限公司	前子公司

## 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	17,238,264.27	45,065,259.11
杭州远志医疗器械有限公司	购买原材料	1,766,710.75	1,669,254.41
佳木斯皓天医疗器械有限公司	接受劳务	3,630,188.60	
杭州万东	购买原材料	525,512.83	225,641.02
苏州鱼跃医疗科技有限公司	购买原材料	6,190.10	
百胜（深圳）医疗设备有限公司	购买库存商品	1,139,960.33	
深圳百胜医疗科技有限公司	购买原材料	1,804,426.58	
西藏鱼跃医疗设备开发有限公司	购买原材料		1,534,586.22

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

郑州民生耳鼻喉医院有限公司	销售货物	204,513.28	
郑州美健健康管理有限公司	销售货物		222,413.80
镇江美年大健康管理有限公司	销售货物		222,413.80
运城市美年大健康体检有限公司禹都大道门诊部	提供劳务		3,448.28
运城市美年大健康体检有限公司禹都大道门诊部	销售货物	884.96	
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	销售货物	3,842,194.97	806,010.29
宁波市鄞州易和综合门诊部有限公司	提供劳务		424,528.30
雅安美年大健康管理有限公司	销售货物		222,413.80
新疆普惠安泰健康管理有限公司	销售货物	15,044.25	
西藏鱼跃医疗设备开发有限公司	提供劳务		1,056,310.69
西安美年大健康健康管理有限公司	销售货物		222,413.80
武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	销售货物		235,344.83
乌鲁木齐华瑞天美健康管理有限公司	提供劳务	2,830.19	2,830.19
乌鲁木齐华瑞天美健康管理有限公司	销售货物	6,637.17	
潍坊美年慧尔健康管理有限公司高新门诊部	提供劳务	3,301.89	
潍坊美年慧尔健康管理有限公司高新门诊部	销售货物	4,424.78	
泰安普照	销售软件		948,275.90
泰安美年大健康体检管理有限公司	销售货物		222,413.80
太原美年大健康科技健康管理有限公司	提供劳务		2,830.19
沈阳美年大健康门诊部有限公司	销售货物	8,849.56	
上海卓越慈铭门诊部有限公司	提供劳务	4,424.78	2,586.21
上海卓越慈铭门诊部有限公司	销售货物	1,810.34	
上海正元慈铭门诊部有限公司	提供劳务		2,564.10
上海美鑫融资租赁有限公司	销售货物	13,539,243.27	27,462,069.20
慈铭健康体检管理集团北京慈铭上地门诊部有限公司	销售货物	476,106.20	
青岛慈铭健康管理有限公司	提供劳务		3,301.89
临沂美年健康体检管理有限公司	提供劳务	8,018.87	
慈铭健康体检管理集团北京慈铭联想桥门诊部有限公司	提供劳务	24,137.93	24,137.93
慈铭健康体检管理集团北京慈铭联想桥门诊部有限公司	销售货物	12,931.03	237,068.97
兰州美年大健康健康管理有限公司	销售货物	1,177,586.21	
济南市莱芜美年大健康体检管理有限公司	销售货物	221,238.94	
黄山美年大健康咨询有限责任公司	销售货物	215,517.25	
淮北艾诺万佳健康体检有限公司	提供劳务	5,660.38	
湖南万东医疗装备有限公司	销售货物		1,816,379.32
侯马美年大健康管理有限公司综合门诊部	销售货物		222,413.80
合肥蜀山艾诺健康体检门诊部有限公司	提供劳务	1,724.14	
哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司	提供劳务		2,991.45
哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司	销售货物		20,689.66
广州美年大健康医院管理有限公司科学门诊部	销售货物		224,137.94
广东优一健康管理有限公司海珠综合门诊部	销售货物		222,413.80
固原市美年大健康医院有限公司	销售货物		222,413.80
福州市慈铭奥亚健康管理有限公司	销售货物	228,318.59	
东莞南城慈铭门诊部有限公司	销售货物	215,517.25	
东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	提供劳务	4,716.98	
大连美年健康星海综合门诊部有限公司	提供劳务	2,586.21	
大连慈铭综合门诊有限公司	销售货物		224.14
慈铭健康体检管理集团北京慈铭慈云寺门诊部有限公司	提供劳务	24,137.93	24,137.93

慈铭健康体检管理集团天津有限公司	提供劳务		2,564.10
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	提供劳务	410,550.80	386,206.88
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	销售货物		458,237.54
慈铭健康体检管理集团武汉有限公司	提供劳务	4,716.98	
慈铭健康体检管理集团武汉有限公司	销售货物	8,849.56	
慈铭健康体检管理集团有限公司	销售货物	221,238.94	
成都慈铭健康管理有限公司高新体检门诊部	提供劳务	28,301.89	
成都慈铭健康管理有限公司	提供劳务		28,301.89
安徽慈济医疗投资管理有限公司蚌埠美年大健康综合门诊部	提供劳务	27,079.65	
北京慈铭奥亚上地辉煌门诊部有限公司	提供劳务	24,137.93	
安溪美年大健康管理有限公司	销售货物	215,517.25	
安徽慈济医疗投资管理有限公司	提供劳务	2,586.21	
安徽慈济医疗投资管理有限公司	销售货物		1,111,111.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海医疗器械厂有限公司	房屋建筑物、土地使用权	2,096,378.16	2,980,581.64
苏州鱼跃医疗科技有限公司	房屋建筑物、土地使用权	187,558.24	
佳木斯皓天医疗器械有限公司	设备		445,992.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	748.55	701.71

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司于 2019 年 5 月与万里云核心员工共同成立员工持股平台影航科技，将本公司所持有的万里云 160 万元份额的股权转让给影航科技，万里云已于 2019 年 9 月完成股东变更的工商登记手续。截至 2019 年 12 月 31 日止，影航科技所有股东均未出资，根据本公司与影航科技其他股东签订的协议约定，在影航科技所有股东实缴出资额之前，影航科技的所有权利及义务均由本公司享有。

## 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					
	上海美鑫融资租赁有限公司	1,749,200.00	17,492.00	12,322,000.00	123,220.00
	泰安普照	1,100,000.00	220,000.00	1,100,000.00	11,000.00
	陕西万东医疗设备有限公司			4,903,528.54	4,903,528.54
	慈铭健康体检管理集团股份有限公司	39,600.00	396.00		
	沈阳美年大健康门诊部有限公司	10,000.00	100.00		
	慈铭健康体检管理集团北京慈云寺门诊部有限公司	2,800.00	28.00		
	慈铭健康体检管理集团股份有限公司北京慈铭联想桥门诊部有限公司	2,800.00	28.00		
	北京慈铭奥亚上地辉煌门诊部有限公司	2,800.00	28.00		
	西藏鱼跃医疗设备开发有限公司			1,574,000.00	15,740.00
预付账款					
	深圳百胜医疗科技有限公司	717,024.80			
其他应收款-其他应收款					
	富文春			600,000.00	6,000.00
	佳木斯市皓天医院			3,783.10	37.83
其他应收款-应收股利					
	杭州万东	986,321.30		986,321.30	
	湖南万东医疗装备有限公司			900,000.00	
其他非流动资产					
	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	750,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	11,565,785.61	20,246,387.98
	杭州远志医疗器械有限公司	525,662.00	1,023,073.00
	西藏鱼跃医疗设备开发有限公司	389,120.00	1,963,120.00
	陕西万东医疗设备有限公司		195,000.00
	上海医疗器械厂有限公司	183.12	183.12
	佳木斯皓天医疗器械有限公司	194,690.26	
其他应付款-其他应付款			
	上海医疗器械厂有限公司	759,821.92	1,346,336.12
	苏州鱼跃医疗科技有限公司	300,000.00	
	陕西万东医疗设备有限公司		40,692.70
	富文春	72,284.64	72,284.64
	佳木斯铭锐医疗信息科技有限公司		418,235.63
	佳木斯市皓天医院		164,815.50
	佳木斯皓天医疗器械有限公司	804,639.93	445,992.00
预收账款			
	上海鱼跃医疗设备有限公司	6,500.00	
	北京美年美佳门诊部有限公司	250,000.00	
	哈尔滨奥亚健康管理咨询有限公司	273,200.00	
	福州市慈铭奥亚健康管理咨询有限公司		258,000.00
	贵港美年大健康体检有限公司		324,800.00
	南京美宜门诊部有限公司		273,200.00
	深圳市奥亚健康管理咨询有限公司		51,600.00
	沂南县美年大健康体检管理有限公司		400.00

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1. 本公司以 2,295,000.00 元保证金为本公司在福建海峡银行提供保证金质押担保，并签署了保证金质押协议。截至 2019 年 12 月 31 日止，该额度内发生已开具未到期的保函担保金额为 2,295,000.00 元。

2. 本公司以 37,657,237.85 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 2019 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 69,887,110.78 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	26,793,893.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,793,893.30

根据公司于 2020 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第八次会议有关利润分配预案的决议，2019 年度利润分配预案为公司拟以总股本 540,816,199 股扣减回购专用证券账户上已回购股份 4,938,333 股后股本数 535,877,866 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）。该分配方案尚待股东大会决议批准。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

公司于 2020 年 2 月 21 日召开的第八届董事会第七次会议《关于公司对参股合伙企业增资的议案》审议通过，向上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）以自有资金向合伙企业增资 670.20 万元。公司于 2 月 24 日支付第三期投资款及增资款 5,108.40 万元，截止报告出具日，公司累计出资共计人民币 28,508.40 万元，认缴出资比例为 18.3515%。

## 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	200,158,139.44
1 至 2 年	58,608,374.85
2 至 3 年	9,958,325.63
3 年以上	
3 至 4 年	2,850,967.05
4 至 5 年	5,600,771.22
5 年以上	26,173,417.15
合计	303,349,995.34

## (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	34,332,320.50	11.32	34,332,320.50	100.00		5,192,354.48	1.63	5,192,354.48	100.00	
其中：										
债务人无法履行清偿义务的应收账款	34,332,320.50	11.32	34,332,320.50	100.00		5,192,354.48	1.63	5,192,354.48	100.00	
按组合计提坏账准备	269,017,674.84	88.68	21,727,267.72	8.08	247,290,407.12	313,349,389.72	98.37	52,466,222.02	16.74	260,883,167.70
其中：										
一般信用风险组合	246,500,855.01	81.26	21,727,267.72	8.81	224,773,587.29					
合并关联方组合	22,516,819.83	7.42			22,516,819.83					
合计	303,349,995.34	/	56,059,588.22	/	247,290,407.12	318,541,744.20	/	57,658,576.50	/	260,883,167.70

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	3,912,387.20	3,912,387.20	100.00	预计难以收回
客户 3	2,255,876.01	2,255,876.01	100.00	预计难以收回
客户 4	2,009,288.00	2,009,288.00	100.00	预计难以收回
客户 5	1,821,617.46	1,821,617.46	100.00	预计难以收回
其他客户	19,188,511.15	19,188,511.15	100.00	预计难以收回
合计	34,332,320.50	34,332,320.50	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	246,500,855.01	21,727,267.72	8.81
合并关联方组合	22,516,819.83		
合计	269,017,674.84	21,727,267.72	

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	5,192,354.48	31,039,091.01		1,899,124.99		34,332,320.50
一般信用风险组合	52,466,222.02		30,738,954.30			21,727,267.72
合计	57,658,576.50	31,039,091.01	30,738,954.30	1,899,124.99		56,059,588.22

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

其中重要的应收账款核销情况

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	21,477,800.83	7.08	
第二名	15,560,000.00	5.13	1,676,200.00
第三名	8,381,000.00	2.76	1,573,500.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第四名	8,222,963.60	2.71	82,229.64
第五名	5,625,000.00	1.85	155,600.00
合计	59,266,764.43	19.53	3,487,529.64

## (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	1,886,321.30
其他应收款	36,346,139.68	58,664,605.18
合计	37,332,460.98	60,550,926.48

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

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州万东	986,321.30	986,321.30
湖南万东医疗装备有限公司		900,000.00

合计	986,321.30	1,886,321.30
----	------------	--------------

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (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	14,868,937.43
1 至 2 年	4,220,545.18
2 至 3 年	7,472,668.20
3 年以上	17,259,722.87
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	43,821,873.68

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	21,414,466.93	20,569,794.07
存出保证金、押金	8,476,764.47	15,410,479.47
应收备用金	581,596.18	488,078.40
往来款	13,349,046.10	28,833,473.61
合计	43,821,873.68	65,301,825.55

## (3). 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(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	717,520.21	473,397.61	5,446,302.55	6,637,220.37
2019年1月1日余额在本期	717,520.21	473,397.61	5,446,302.55	6,637,220.37
--转入第二阶段	-122,722.30	122,722.30		
--转入第三阶段		-218,417.61	218,417.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	773,285.22	271,453.46	209,563.60	1,254,302.28
本期转回	403,788.65	12,000.00		415,788.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	964,294.48	637,155.76	5,874,283.76	7,475,734.00

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

#### (4). 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	6,159,428.37	1,254,302.28	415,788.65			6,997,942.00
合计	6,637,220.37	1,254,302.28	415,788.65			7,475,734.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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	合并关联方往来	9,935,328.21	1-5 年以上	22.67	
第二名	合并关联方往来	9,879,138.72	1-5 年	22.54	
第三名	存出保证金、押金	1,900,000.00	1-2 年、2-3 年	4.34	560,000.00
第四名	合并关联方往来	1,600,000.00	1 年以内	3.65	
第五名	存出保证金、押金	1,159,200.00	5 年以上	2.65	1,159,200.00
合计	/	24,473,666.93	/	55.85	1,719,200.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	60,315,902.95		60,315,902.95	51,915,902.95		51,915,902.95
对联营、合营企业投资	14,601,831.61		14,601,831.61	14,329,347.72		14,329,347.72
合计	74,917,734.56		74,917,734.56	66,245,250.67		66,245,250.67

## (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	8,000,000.00		1,600,000.00	6,400,000.00		
万东三叶	28,393,302.95			28,393,302.95		
西安万东	7,000,000.00		7,000,000.00			
万东苏州		17,000,000.00		17,000,000.00		
影航科技*注						
合计	51,915,902.95	17,000,000.00	8,600,000.00	60,315,902.95		

注：截至 2019 年 12 月 31 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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州万东	14,329,347.72			272,483.89						14,601,831.61	

小计	14,329,347.72			272,483.89					14,601,831.61	
合计	14,329,347.72			272,483.89					14,601,831.61	

#### 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	826,038,314.70	448,593,305.02	775,642,704.47	436,548,372.12
其他业务	51,747,650.07	12,086,964.34	50,898,243.48	5,453,251.92
合计	877,785,964.77	460,680,269.36	826,540,947.95	442,001,624.04

#### 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	272,483.89	87,048.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,304,398.86	-500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
合并关联方企业间融资利息收益	555,747.79	
理财产品收益	12,557,707.45	7,916,869.43
合计	11,081,540.27	7,503,917.80

#### 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	-184,772.79	
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）	4,017,587.16	
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		
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	18,667,535.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,304,137.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,755,251.41	
少数股东权益影响额	-279,971.58	
合计	20,769,264.78	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39	0.27	0.27

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**4、其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

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

董事长：谢宇峰

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

**修订信息**适用 不适用