

北京万东医疗装备股份有限公司
600055

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	5
四、 股本变动及股东情况	7
五、 董事、监事和高级管理人员	11
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	20
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	28
十、 重要事项	30
十一、 财务会计报告	35
十二、 备查文件目录	99

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	贺旋先生
主管会计工作负责人姓名	张丹石先生
会计机构负责人姓名	井晓权先生

公司负责人贺旋先生、主管会计工作负责人张丹石先生及会计机构负责人井晓权先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京万东医疗装备股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	万东医疗
公司的法定英文名称	Beijing Wandong Medical Equipment Co.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	WDM
公司法定代表人	贺旋

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丹石	何一中
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号 A3	北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号 A3
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

注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号 A3
注册地址的邮政编码	100015
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号 A3
办公地址的邮政编码	100015
公司国际互联网网址	http://www.wandong.com.cn
电子信箱	wdmed@public.bta.net.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 5 月 12 日
公司首次注册登记地点		北京市朝阳区建国门外郎家园 6 号
1 次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 10 月 25 日
	公司变更注册登记地点	北京市朝阳区酒仙桥路 5 号
	企业法人营业执照注册号	1100001510277
	税务登记号码	11010563379674X
	组织机构代码	63379674-X
2 次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 5 月 11 日
	公司变更注册登记地点	北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号 A3
	企业法人营业执照注册号	1100001510277
	税务登记号码	11010563379674X
	组织机构代码	63379674-X
公司聘请的会计师事务所名称		京都天华会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	38,413,002.83
利润总额	45,432,947.81
归属于上市公司股东的净利润	41,945,186.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,408,554.86
经营活动产生的现金流量净额	-4,593,476.38

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	64,193.37
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）	7,959,108.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,003,356.98
所得税影响额	-480,222.11
少数股东权益影响额（税后）	-3,090.92
合计	6,536,631.95

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	602,754,359.09	683,441,239.51	-11.81	603,596,283.45
利润总额	45,432,947.81	73,624,655.51	-38.29	32,939,983.99
归属于上市公司股东的净利润	41,945,186.81	68,599,532.98	-38.85	28,366,296.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,408,554.86	29,468,528.13	20.16	20,494,830.44
经营活动产生的现金流量净额	-4,593,476.38	144,175,391.88	-103.19	90,743,456.12
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,008,662,887.74	970,393,813.75	3.94	1,021,509,453.50
所有者权益(或股东权益)	579,573,913.45	550,775,421.44	5.23	495,162,888.46

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.194	0.317	-38.80	0.131
稀释每股收益 (元 / 股)	0.194	0.317	-38.80	0.131
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.164	0.136	20.59	0.095
加权平均净资产收益率 (%)	7.42	13.12	减少 5.70 个百分点	5.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.26	5.63	增加 0.63 个百分点	4.26
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.02	0.67	-102.99	0.42
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.68	2.54	5.51	2.29

2009 年度在计算利润总额、归属上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率等指标时，包含了公司因搬迁产生非经常性利润 3579.40 万元，扣除此因素影响后公司 2009 年归属上市公司股东的净利润为 3280.55 万元，2010 年公司归属上市公司股东的净利润同比实际增长 27.86%。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	216,450,000.00	100						216,450,000.00	100
1、人民币普通股	216,450,000.00	100						216,450,000.00	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	216,450,000.00	100						216,450,000.00	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					17,184 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京医药集团有限责任公司	国有法人	51.51	111,501,000	0	0	无
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	4.62	9,996,423			未知
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	其他	2.08	4,499,954			未知
全国社保基金一一零组合	其他	1.63	3,519,819			未知
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	其他	1.47	3,176,602			未知
中国农业银行—银河稳健证券投资基金	其他	0.72	1,550,803			未知
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	其他	0.46	1,000,000			未知
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	其他	0.46	1,000,000			未知
中国工商银行股份有限公司—建信核心精选股票型证券投资基金	其他	0.45	976,600			未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	其他	0.44	960,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京医药集团有限责任公司	111,501,000		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	9,996,423		人民币普通股			
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	4,499,954		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	3,519,819		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	3,176,602		人民币普通股			
中国农业银行—银河稳健证券投资基金	1,550,803		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	1,000,000		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—建信核心	976,600		人民币普通股			

精选股票型证券投资基金		
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	960,000	人民币普通股
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。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	北京医药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	卫华诚
成立日期	1987年3月28日
注册资本	232,000
主要经营业务或管理活动	销售中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械（含II III类）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

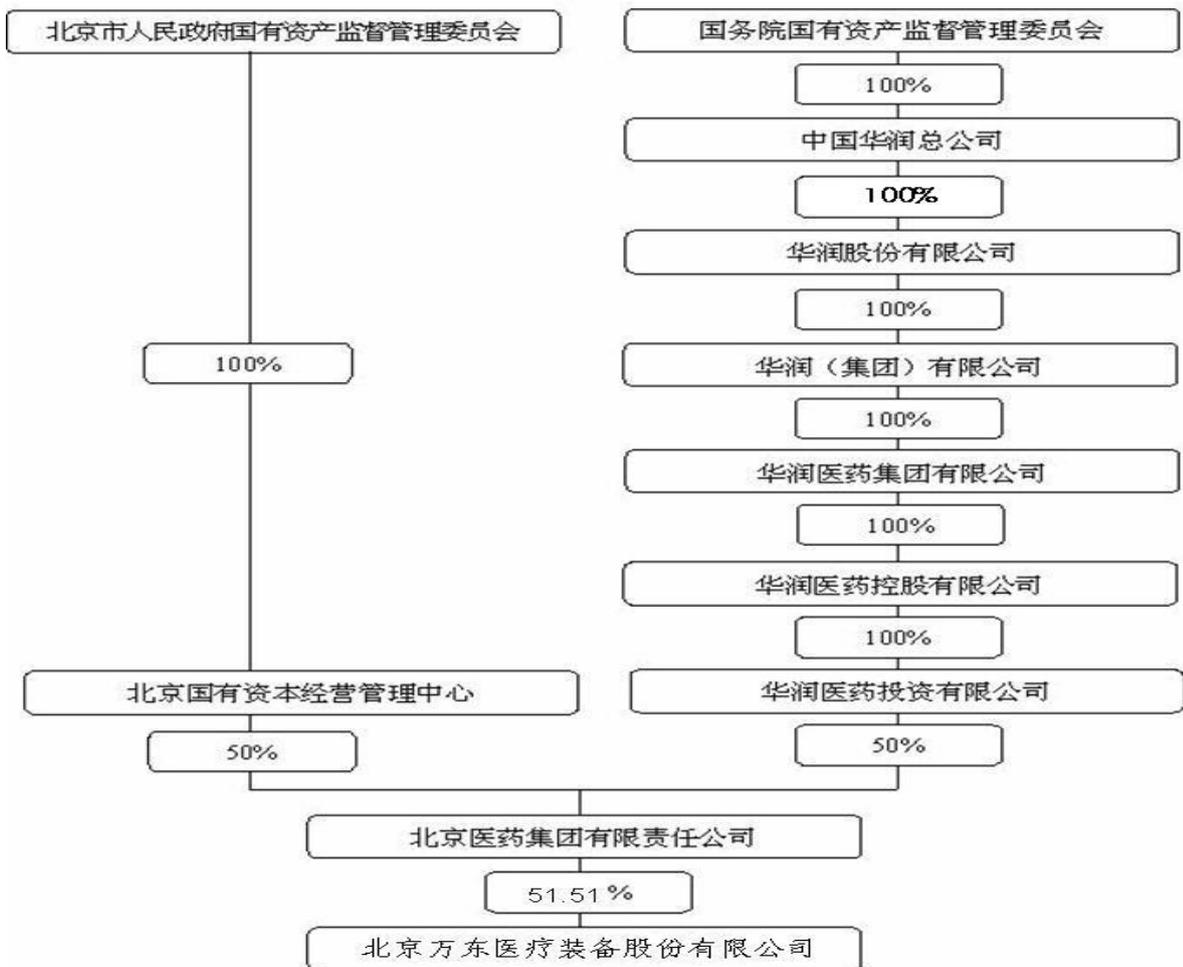
单位：万元 币种：人民币

名称	中国华润总公司
单位负责人或法定代表人	宋林
注册资本	966,176.6
主要经营业务或管理活动	经国家批准的二类计划商品、三类计划商品、其他三类商品及橡胶制品的出口；经国家批准的一类、二类、三类商品的进口；接受委托代理上述进出口业务；技术进出口；承办中外合资经营、合作生产；承办来料加工、来样加工、来件装配；补偿贸易；易货贸易；对销贸易、转口贸易；对外经济贸易咨询服务、展览及技术交流。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
贺旋	董事长	男	49	2009年6月26日	2012年6月25日					是
方明	副董事长	男	52	2009年6月26日	2012年6月25日					是
蒋达	董事、总经理	男	51	2009年6月26日	2012年6月25日	41,979	41,979		82.48	否
赵春生	董事	男	38	2009年6月26日	2012年6月25日					是
张丹石	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人	男	55	2009年6月26日	2012年6月25日	41,979	41,979		68.66	否
王万良	职工董事	男	56	2009年6月26日	2012年6月25日	41,979	41,979		35.67	否
曹红辉	独立董事	男	44	2009年6月26日	2012年6月25日				6.5	否
吴鹏	独立董事	男	48	2009年6月26日	2012年6月25日				6.5	否
朱小平	独立董事	男	61	2009年6月26日	2012年6月25日				6.5	否
卫华诚	监事会主席	男	51	2009年6月26日	2012年6月25日					是
范彦喜	监事	男	46	2009年6月26日	2012年6月25日					是
孙登奎	职工监事	男	38	2009年6月26日	2012年6月25日				17.41	否
谢宇峰	常务副总经理、总工程师	男	41	2009年6月26日	2012年6月25日				66.51	否
高恩毅	副总经理	男	47	2009年6月26日	2012年6月25日	377	377		64.59	否
杨力	副总经理、总工艺师	男	51	2009年6月26日	2012年6月25日	41,979	41,979		62.58	否
刘海晨	营销总监	男	49	2009年6月26日	2012年6月25日	2,691	2,691		65.83	否
姚汶	国际营销总监	女	43	2009年6月26日	2012年6月25日				53.48	否
辛胜科	行政总监	男	53	2009年6月26日	2012年6月25日				55.31	否
合计	/	/	/	/	/	170,984	170,984	/	592.02	/

贺旋：曾任北京医药总公司副经理，北京医药集团有限责任公司副总经理、董事。现任北京医药集团有限责任公司总经理、董事、党委副书记，北京双鹤药业股份有限公司副董事长，本元正阳基因技术有限公司董事长，上海医疗器械（集团）有限公司董事，本公司董事长、党委书记。

方明：曾任华润（集团）有限公司研究部高级经理，中国华润总公司资本运营部总经理，华润（集团）有限公司企业开发部助理总经理、副总经理，华润（集团）有限公司战略管理部副总经理、三九医药股份有限公司董事；现任华润医药集团有限公司副总裁，三九医药股份有限公司监事，山东东阿阿胶股份有限公司董事，北京医药集团有限责任公司董事，北京双鹤药业股份有限公司监事会主席，上海医疗器械（集团）有限公司董事长，本公司副董事长。

蒋达：曾任北京万东医疗装备公司研究所副所长、所长；现任上海医疗器械（集团）有限公司董事，本公司董事、总经理。

赵春生：曾任上海医疗器械（集团）有限公司技术部经理、总经理助理、副总经理；现任上海医疗器械（集团）有限公司副董事长、总经理，上海华线医用合资仪器有限公司董事长，上海泰蕾兹电子管有限公司董事，上海阿洛卡医用仪器有限公司董事、副董事长，本公司董事。

张丹石：曾任本公司董事、董事会秘书、证券办公室主任；现任本公司董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人。

王万良：曾任本公司监事，北京万东医疗装备公司工会主席；现任本公司职工董事、工会主席。

曹红辉：曾任中国社会科学院金融研究所国际金融研究室主任、副研究员，美国经济学学会会员，世界银行、亚洲开发银行金融顾问，亚太经济合作组织金融专家，美国哥伦比亚大学高级访问教授等职；现任中国社会科学院金融研究所金融市场研究室主任、支付清算研究中心主任、研究员，国家开发银行、中国银联股份有限公司特聘专家，云南省国际信托投资有限公司独立董事，对外经济贸易大学金融学院、吉林大学商学院、广西大学商学院、西南财经大学兼职教授，本公司独立董事。

吴鹏：现任北京中伦律师事务所合伙人，北京亚中置业开发有限公司普通董事，中伦国信顾问管理公司法定代表人，国泰基金管理公司独立董事，中国律师协会会员，北京律师协会会员，本公司独立董事。

朱小平：曾任中国人民大学财政系副主任，会计系副主任、主任，中国人民大学副教授，中国会计学会理事，中国会计教授会会长，南京经济学院、中南大学、郑州航空经济管理学院、东北林业大学、中国煤炭经济学院兼职教授；现任中国人民大学会计系教授、博士生导师，黑龙江北大荒农业股份有限公司独立董事，西藏诺迪康药业股份有限公司独立董事，浙江永强股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

卫华诚：曾任北京市工业工委副书记；现任北京医药集团有限责任公司董事长、党委

书记，北京双鹤药业股份有限公司董事长，北京摩力克科技有限公司董事长，本公司监事会主席。

范彦喜：曾任中国华源生命产业有限公司副总会计师兼财务部部长；现任北京医药集团有限责任公司总会计师、财务部经理，北京双鹤药业股份有限公司董事，本公司监事。

孙登奎：曾任本公司职工监事、财会科副科长；现任本公司职工监事、财务部副经理。

谢宇峰：曾任本公司研究所所长、射线产品开发部经理、物流部经理、总经理助理、副总经理；现任本公司常务副总经理兼总工程师。

高恩毅：曾任本公司总经理助理、工会主席、董事、党委副书记；现任本公司副总经理、党委副书记。

杨力：曾任本公司董事、副总经理；现任本公司副总经理兼总工程师。

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；现任本公司营销总监。

姚汶：曾任本公司产品进口部经理、国际部经理、总经理助理；现任本公司国际营销总监。

辛胜科：曾任本公司职工监事、人事部经理、总经理助理；现任本公司行政总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
贺旋	北京医药集团有限责任公司	董事、总经理	2000-11		是
方明	北京医药集团有限责任公司	董事	2008-04		否
卫华诚	北京医药集团有限责任公司	董事长、党委书记	2002-07		是
范彦喜	北京医药集团有限责任公司	总会计师	2004-12		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
贺旋	北京双鹤药业股份有限公司	副董事长	2006-05	至今	否
贺旋	本元正阳基因技术有限公司	董事长	2005-08	至今	否
贺旋	上海医疗器械（集团）有限公司	董事	2010-12	至今	否
方明	华润医药集团有限公司	副总裁	2007-08	至今	是
方明	三九医药股份有限公司	监事	2010-11	至今	否

方明	山东东阿阿胶股份有限公司	董事	2008-07	至今	否
方明	北京双鹤药业股份有限公司	监事会 主席	2009-06	至今	否
方明	上海医疗器械（集团）有限公司	董事长	2010-12	至今	否
蒋达	上海医疗器械（集团）有限公司	董事	2010-12	至今	否
赵春生	上海医疗器械（集团）有限公司	副董 事 长、 总 经 理	2010-12	至今	是
赵春生	上海华线医用合资仪器有限公司	董事长	2008-09	至今	否
赵春生	上海泰蕾兹电子管有限公司	董事	2009-03	至今	否
赵春生	上海阿洛卡医用仪器有限公司	副董事长	2009-05	至今	否
卫华诚	北京双鹤药业股份有限公司	董事长	2006-05	至今	否
卫华诚	北京摩力克科技有限公司	董事长	2003	至今	否
范彦喜	北京双鹤药业股份有限公司	董事	2006-05	至今	否

（三） 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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，实行以工作任务书为导向的分配激励机制。年薪根据董事会通过的薪酬考核办法和标准及公司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	报告期内公司高级管理人员收入中包含 2009 年度绩效年薪收入、2010 年度基本年薪，董事会薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员披露薪酬出具了审核意见。

（四） 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

（五） 公司员工情况

在职员工总数	927
公司需承担费用的离退休职工人数	175
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	325
销售人员	140
技术人员	279
财务人员	37
行政人员	146
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	65
大学	260
大专	288
中专	106
高中	167
其他	37

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

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，公司根据实际情况，制定了《内幕信息及知情人管理制度》，修订了《财务管理制度》，使公司的运作更加规范。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。

公司目前存在同业竞争，形成的原因为华润集团作为公司控股股东北京医药集团有限责任公司共同控制股东之一，其旗下的全资企业上海医疗器械（集团）有限公司下属上海医疗器械厂，其放射类设备业务与本公司业务相同，从而形成同业竞争。2010年4月华润集团与北京市政府签署了战略合作框架协议，随着股东层面理顺各方面的关系，同时公司不断加强与股东之间的沟通协调，促进此问题的解决。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
贺旋	否	4	3	1	0	0	否
方明	否	4	2	1	1	0	否
蒋达	否	4	3	1	0	0	否
赵春生	否	4	2	1	1	0	否
张丹石	否	4	3	1	0	0	否
王万良	否	4	3	1	0	0	否
曹红辉	是	4	3	1	0	0	否
吴鹏	是	4	3	1	0	0	否
朱小平	是	4	3	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，从制度上保证独立董事

依法履行职责，公司积极配合独立董事开展工作，提供工作所需资料。独立董事以认真负责的态度，按照工作制度的具体要求，本着对全体股东负责的态度，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，忠实履行职责，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购、销售、研发、生产体系。	公司自主经营，业务结构完整。	无
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事、工资福利管理方面独立，高管人员均由董事会提名委员会进行提名、考查并经董事会聘任产生。	公司人员方面独立，具有自主人事权。	无
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立生产系统、辅助生产系统和配套设施，专利技术和使用的商标等无形资产均属公司所有。三间房工厂土地使用权属于控股股东。	公司资产方面独立完整。三间房工厂土地使用权通过租赁协议形式，由公司租赁使用。	无
机构方面独立完整情况	是	公司组织结构健全，董事会、监事会、经理层等机构独立运作。	公司组织机构完整，不存在与控股股东职能之间的隶属关系。	无
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，银行帐户独立。	公司财务方面独立。	无

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据自身发展战略，以《公司章程》为基础、以股东利益最大化为目的、以现代化管理模式为思路、以优化流程为手段，以内控制度为载体，建立了一套科学、有效的内部控制体系。现阶段本公司所建立的内部控制体系能够提高经营效果，防范风险，保障公司的正常运营。
内部控制制度建立健全的工作	依据《企业内部控制基本规范》的要求，对公司全部内部控制制度进行了一次修订与完善之后，报告期内本公司根据相关要求新增了《内

作计划及其实 施情况	幕信息及知情人管理制度》，修订了《财务管理制度》。报告期内，本公司内部控制制度的建立健全工作基本能够按照预定的计划顺利完成，内部控制制度基本完善、有效。
内部控制检查 监督部门的设 置情况	公司董事会下设审计委员会负责公司内部控制检查监督，审计委员会下设直属办公机构审计办公室负责审计委员会的日常工作。该办公室独立于公司经营活动，并将直接将检查结果上报董事会审计委员会，接受审计委员会的工作指导。
内部监督和内 部控制自我评 价工作开展情 况	公司十分重视公司内部控制制度的建立与健全工作，而且对其检查监督的力度也在逐年加大。公司审计办公室每年都会随机抽取公司一部分内部控制制度，对其执行情况进行检查监督，同时还组织公司重点部门进行全面风险管理工作，识别出公司现阶段面临的各类重大风险，对其提出管理策略及解决方案，并将重大风险的控制作为公司的一项考核指标。公司董事会每年均对公司《内部控制自我评估报告》进行审议，并聘请会计师事务所对报告出具核实评价意见。报告期内，本公司内部监督和内部控制自我评价工作开展顺利，公司内部控制基本有效。
董事会对内 部控制有关工 作的安排	公司董事会每年都将内部控制的建立健全工作作为董事会重点工作之一，并且每年均对《内部控制自我评估报告》进行审议。公司保留董事会成员在对《内部控制自我评估报告》审议过程中形成的工作底稿。公司董事会要求公司按照《企业内部控制基本规范》的规定，继续对公司内部控制制度、业务流程进行完善、优化，对关键控制点进行重点评估，及时查漏补缺，强化内部控制。
与财务报告相 关的内部控制 制度的建立和 运行情况	公司报告期内对《财务管理制度》进行了重新修订，使其遵循《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等国家法律法规，适合公司内部财务管理的需要。报告期内，公司亦将财务部基础管理业务重新梳理并整理成册，供相关人员使用。
内部控制存在 的缺陷及整改 情况	公司董事会在报告期内对内部控制进行自我评估，目前尚未发现内部控制存在重大缺陷，亦未存在需整改的方面。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的年薪收入与其经营责任、经营风险和经营业绩挂钩，董事会薪酬与考核委员会依据《公司高级管理人员薪酬考核制度》设定的薪酬与考核体系及年初董事会与高管人员签订的《经营目标责任书》，根据业绩完成情况，对高管人员进行考核评定，使其收入与经营业绩相适应。公司将在不断的实践过程中，完善符合公司实际情况的高管人员激励和约束机制。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告及履行社会责任的报告

2010 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，主要是针对年报信息披露中可能出现的有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或不良社会影响的情况，规定了差错的形式和种类及责任的认定和追究，有利于提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009年度股东大会	2010年4月27日	中国证券报、上海证券报	2010年4月28日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年是国家实现“十一五”规划的最后一年，也是确定“十二五”目标的规划之年，从大的发展环境来看，政府将进一步鼓励医药企业创新，在政策上将有一个较好的发展机遇。随着国民经济的持续发展，生活水平的提高，社会保障体系的不断完善，医药经济将会获得更大的发展空间。与此同时，我们也要看到面对的挑战，行业的激烈竞争、跨国企业加大对中国市场的投入，进一步压缩了国内企业的生存空间，给企业带来了巨大的压力，政府招标采购与上年同期相比大幅减少，公司必须面对日趋复杂的外部形势、日趋激烈的市场竞争环境。

2010 年公司针对市场变化，调整经营管理思路，持续提升公司的管理能力。公司开展销售单元建设，强化终端市场掌控能力，提高研发和产业化效率，引入质量成本核算机制，产品质量稳步提升。公司加强财务分析能力和财务基础管理建设。同时，针对政府采购项目大幅减少，快速开展产品结构调整，取得了明显效果，大型设备已成为支撑公司未来成长的核心。

报告期内公司实现营业收入 60,275 万元，同比下降 8,069 万元，降幅为 11.81%，主要是由于外部市场发生重大变化，基层医疗设备政府采购项目大幅减少所致。报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 4,195 万元，同比降低 38.85%，剔除 2009 年搬迁产生的非经常性利润 3,579 万元后，报告期内归属于上市公司股东的净利润同比增长 27.86%，增长的原因是由于公司针对市场变化，加快产品结构调整，大型设备所占比重提高致使毛利率上升所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
医疗器械	573,565,312.05	360,920,077.48	37.10	-12.27	-19.85	增加 5.95 个百分点
维修、配件	29,189,047.04	20,041,003.04	31.34	-0.91	10.72	减少 7.21 个百分点

2、主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	175,319,181.34	36.45

东北地区	28,740,901.67	-16.15
华东地区	143,956,724.27	16.58
中南地区	112,655,744.79	-22.48
西南地区	55,709,259.11	-65.89
西北地区	49,546,783.96	-1.84
国际	36,825,763.95	-2.88

说明：西南、中南等地区营业收入降幅较大的原因系上年同期政府招标采购数量较大，而本报告期无此因素所致。

3、报告期公司资产构成、损益等同比发生重大变动及影响因素

(1) 投资性房地产与期初比较，减少 2,159 万元，减少 91%，为本期与北京鼎瑞医疗装备有限公司签订的厂房租赁合同终止所致；

(2) 应交税费与期初比较，增加 805 万元，增加 56%，主要系本公司期末未缴增值税增加所致。

(3) 其他非流动负债本期新增 793.5 万元，为本期收到北京市科学技术委员会大功率高频 X 射线机研制项目资金所致。

(4) 财务费用与上期比较，本期减少 534 万元，减少 55%，为本期公司加大了资金筹划力度，优化资金的使用效率，提高了资金周转次数，适当的减少银行融资规模所致，

(5) 营业外收入、营业外支出、利润总额、净利润与上年同期比较，分别下降 94%、99%、38%、39%，主要为上年同期根据本公司与北京医药集团有限责任公司签订的《搬迁补偿费用协议书》，获得搬迁补偿产生的营业外收益 3579.4 万元，今年无此因素影响。

4、报告期内现金流量分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 14,877 万元。主要为上年同期销售收入中政府采购招投标比例较大，回款较多，本期无此因素。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,612.6 万元，主要为上年收到搬迁补偿款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 15,028 万元，主要为上年偿还短期贷款金额大于本期所致。

5、主要控股公司的经营情况及业绩

公司控股子公司湖南万东医疗装备有限公司，主要业务为经销医疗器械、医用车辆的销售及维修服务等，注册资本 600 万元，截止报告期末，该公司资产总额 2,801 万元，实

现净利润 107 万元。公司控股子公司广州市万东医疗设备有限公司，主要业务是三类医用电子仪器设备的销售，注册资本 300 万元，资产总额 1,468 万元，报告期内实现净利润为 30 万元。公司控股子公司重庆万祥医疗设备有限公司，主营业务为销售三类医疗器械、医疗器械维修等，注册资本 260 万元，资产总额 1,207 万元，报告期内实现净利润 38 万元。

6、公司技术创新、节能减排情况

公司一直坚持自主研发、自主创新，积极参与国家科技攻关，不断取得突破，打破国外技术对国内市场的垄断，成功推出了：国家自主创新产品--数字 X 射线摄影系统；北京市自主创新产品 -- 包括血管造影介入治疗系统、数字 X 射线摄影系统、磁共振成像系统等在内的各类共十三个产品。公司重点产品入选北京市政府首购自主创新产品目录，同时公司也是首批中关村国家自主创新示范区创新型企业。

公司在环保方面的管理措施主要包括：联系政府部门、识别和执行法规，同时进行环境管理体系建设，确保公司符合环保法规，并通过节能减排活动，实现环保目标。公司在工业总产值和工业增加值逐步增长的同时，提前实现了年耗能总量的下降。实现了在产值和工业增加值增长的同时，年耗能总量的绝对下降。2010 年公司综合能耗与 2009 年同期相比下降 13.1%，节能减排取得更进一步成效。

（三）公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势和市场竞争格局

2010 年，医学影像行业保持着稳定发展，业内企业竞争格局较以往变化不大，国际医疗器械制造企业继续保持在高端市场的垄断地位，同时国际、国内医疗器械制造企业继续在县域市场进行激烈竞争，基层医疗机构市场公司仍然保持领导地位。2010 年以来外部市场发生重大变化，基层医疗设备政府采购项目大幅减少，公司通过自主创新，在中高端数字产品上竞争力持续增强，公司在医改核心领域县域市场的占有率持续提升。

2、未来公司发展机遇和挑战以及公司发展战略

目前公司面临的挑战主要在两个方面，一是如何应对常规产品在企业之间的价格战，继续稳固基层医疗单位的优势地位；二是公司如何借助近年来研发完成的系列高频和数字产品，迅速占据县域市场，配合公司持续开展的营销创新和营销组织建设。为此，要迅速建立成熟县域市场发展战略，持续提升产品质量和稳定性，加快关键部件自主研发并实现差异化，确保产品质量超越国际主要竞争对手；继续推进营销变革，加快实施销售单元建设，以及销售单元负责人的成长，通过组织保障和队伍建设建立稳固的前沿阵地。

3、新年度经营计划

2011 年公司确定的工作方针为：以强化市场意识为基础、以信息管理为手段、以风险

防范和提升效率为核心、以市场占有率增长为衡量标准，持续提升公司基础管理能力，稳步实现公司战略目标。争取全年实现营业收入 8.8 亿元、费用控制在 2.25 亿元的经营目标。

4、公司资金需求、使用计划及来源情况

公司将采用以资本市场、银行借款融资及自身经营积累等多种方式，保障公司未来发展的资金需求，确保公司持续、稳定发展。

(四) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	304.50
上年同期投资额	178.84
投资额增减幅度(%)	70.26

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
南京万东医疗装备有限公司	销售三类医疗器械、仪器仪表、医疗器械维修	100	南京万东医疗装备有限公司注册资本 360 万元，根据公司第五届董事会第六次会议决议，公司决定受让原自然人持有南京万东公司 25% 的股权，受让完成后南京万东变更为公司的全资子公司，公司性质为一人有限责任公司。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(五) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第四次会议	2010 年 3 月 24 日	中国证券报、上海证券报	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 26 日
第五届董事会第五次会议	2010 年 4 月 27 日	中国证券报、上海证券报	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 28 日
第五届董事会第六次会议	2010 年 7 月 26 日	中国证券报、上海证券报	中国证券报、上海证券报	2010 年 7 月 28 日
第五届董事会第七次会议	2010 年 10 月 25 日	中国证券报、上海证券报	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 26 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，具体内容如下：

根据公司 2009 年度股东大会决议，以 2009 年末总股本 21,645 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），分配方案已实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计委员会依据中国证监会、北京证监局和上海证券交易所有关要求及公司《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》的规定，在公司 2010 年年报编制和披露过程中，认真地履行了审计委员会的监督、审核和沟通职能。

公司独立董事、审计委员会在年审注册会计师进场前仔细审阅了公司的未审报表，并与年审注册会计师就审计范围、审计方法、审计策略和审计重点进行了充分地沟通。在双方达成一致的审计策略时，公司审计委员会出具了允许年审注册会计师进场审计的意见。

在审计过程中，公司独立董事、审计委员会积极地与年审注册会计师进行沟通，就审计过程中发现的问题进行交流并及时掌握审计进展情况。审计委员会还向年审注册会计师发送了督促函，以便督促其按预定的计划完成审计工作。

在年审注册会计师出具了初步的审计意见后，公司审计委员会再次审阅了财务报表，并与年审注册会计师交换了最终的审计意见。经过双方的再次讨论，审计委员会出具了允许向董事会提交审计报告的意见，同时向董事会提交了《外部审计机构工作总结》。

公司审计委员会还对公司的内部控制的建立健全工作进行了检查监督，并出具了《内部控制自我评估报告》，该报告亦同时提交董事会审议。

4、董事会下设薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会，根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定，主要负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，公司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》的规定，按照董事会确定的 2010 年度经营目标，制订了公司 2010 年各项经营指标及重点工作任务书，提出了公司高管人员的薪酬议案，同时根据公司新年度工作计划确定高管人员的重点工作任务，报公司董事会审议。

董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上证所有关法律、法规和公司内部控制制度的有关规定，对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强外部单位报送信息的管理，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》，在该制度中明确规定了对外部信息使用人的管理，公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

6、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会的责任。公司董事会按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，提高公司治理水平，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

经公司自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司以 2010 年末总股本 21,645 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），合计派发现金 15,151,500 元，剩余未分配利润 133,920,731.76 元结转至下年度。

(八)、公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009 年度	12,987,000	68,599,532.98	18.93
2008 年度	12,987,000	28,366,296.99	45.78
2007 年度	3,217,890	27,928,707.29	11.52

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月24日召开第五届监事会第四次会议	审议通过了《2009年年度报告及摘要》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度内部控制自我评估报告》、《关于公司日常关联交易的议案》。
2010年4月27日召开第五届监事会第五次会议	审议通过了《2010年第一季度报告》。
2010年7月26日召开第五届监事会第六次会议	审议通过了《2010年半年度报告及其摘要》。
2010年10月25日召开第五届监事会第七次会议	审议通过了《2010年第三季度报告》。

2010年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规等要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，对公司2010年度的经营运行状况、财务会计管理工作、重大业务决策、关联交易、内部控制以及董事和高级管理人员履行职责情况行使了监督职责。报告期内，监事会列席了历次董事会和股东大会的会议，参与公司重大决策的讨论。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况进行了全过程的监督和检查。报告期内，监事会积极关注公司经营管理活动。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，公司能依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定建立了完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，并按相关规定依法管理，依法经营，规范运作。公司董事会严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事、高级管理人员在2010年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会依法对报告期内公司财务制度进行了检查，并对财务报表、定期报告及相关文

件进行了审阅。公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为，会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无重大收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员对公司关联交易行为进行了核查，监事会认为，报告期内所涉及的关联交易的具体事项均依法定程序进行，关联交易符合公平公正和公开原则，未发现内幕交易，不存在损害公司和中小股东利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告未被出具非标意见。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司监事会对公司 2010 年度内部控制评价报告进行了审阅，监事会认为，公司建立健全了内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整，公司 2010 年度与财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州万东电子有限公司	参股子公司	购买商品	采购射线管	市场化原则	协议价格	1,761.33	5.71	现金结算	市场价格高于协议价格	规模购买,长期合作关系
北京万东鼎立医疗设备有限	参股子公司	购买商品	采购移动式射线机	市场化原则	协议价格	546.32	1.67	现金结算	市场价格高于协议价格	长期合作关系
合计				/	/	2,307.65		/	/	/

公司主营业务是影像类医疗设备的制造,工艺比较复杂,专业化程度较高,在保证技术工艺的条件下,公司向关联公司采购部分专业化的零部件。公司生产的医用 X 射线机关键部件是电子球管,因此公司向参股子公司杭州万东电子有限公司购买 X 射线管及组件。

公司不生产小型移动式射线机,由于用户需要,与公司产品配套销售,因此向北京万东鼎立医疗设备有限公司进行采购,弥补公司产品线的空缺。

上述关联交易有利于公司资源的合理配置,有效地控制公司成本,此类关联交易会在一定时期内长期存在。

由于长期合作关系,双方协商确定的交易价格低于市场价格。此类关联交易市场化程度较高,公司对关联方的依赖程度不高,对公司独立性的无重大影响。

报告期内无大额销货退回情况。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京医药集团有限责任公司	控股股东	0	0	78.56	0
合计		0	0	78.56	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		公司应付控股股东的土地租赁费用。			
关联债权债务清偿情况		根据双方协商定期结算。			
与关联债权债务有关的承诺		双方对关联债权债务均无任何承诺。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营及财务状况无重大影响。			

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京万东医疗装备股份有限公司	公司本部	中国有色金属建设股份有限公司	1,312.50	2002年2月1日	2002年2月1日	2016年2月1日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
北京万东医疗装备股份有限公司	公司本部	采用买方信贷形式购买公司产品 7 家客户医院	1,298.00	2008年5月21日	2008年5月21日	2013年12月31日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								2,610.50					

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,610.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.50
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

根据股东大会审议批准的公司与中国有色金属建设股份有限公司签署的互保协议，2002 年 2 月 1 日公司为中国有色金属建设股份有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元，担保期限为 2002 年 2 月 1 日至 2016 年 2 月 1 日，该担保存在反担保，报告期内，中国有色金属建设股份有限公司按期履行还款义务，担保金额降至 1312.50 万元，无逾期金额。

根据董事会决议，公司陆续为采取买方信贷形式购买公司产品的 7 家客户医院提供担保，累计金额为 1,298 万元，担保期限为 2008 年 5 月 21 日至 2013 年 12 月 31 日，公司和医院通过合同约定，在医院没有还清银行贷款前，其所向公司购买的设备仍为公司控制，买方医院以此作为公司为其提供担保的保证。报告期内，买方医院按期支付银行贷款，没有逾期金额。

报告期内，中国有色金属建设股份有限公司和买方医院按期履行还款义务，无逾期金额，公司对未到期担保承担连带清偿责任的可能性不大。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	3

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

1、公司于 2010 年 4 月 2 日接控股股东北京医药集团有限责任公司转发的华润股份有限公司通知，华润股份有限公司的全资子公司华润(集团)有限公司已于 2010 年 4 月 2 日与北京市人民政府正式签署了《关于共同发展医药产业和微电子产业的战略合作框架协议》。具体内容详见 2010 年 4 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登的公告。

2、公司于 2010 年 7 月 30 日接控股股东北京医药集团有限责任公司转发的北京国有资本经营管理中心及华润股份有限公司的通知，北京国有资本经营管理中心、华润股份有限公司、华润(集团)有限公司、华润医药集团有限公司、华润医药控股有限公司以及北京医药集团有限责任公司于 2010 年 7 月 30 日签署了《关于北京医药集团有限责任公司及华润医药集团有限公司的重组协议》。具体内容详见 2010 年 7 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登公告。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司收到搬迁补偿费公告	中国证券报 C008 版、 上海证券报 31 版	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
2009 年度业绩预增公告	中国证券报 B08 版、 上海证券报 B11 版	2010 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议公告	中国证券报 D057 版、 上海证券报 B88 版	2010 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议公告	中国证券报 D057 版、 上海证券报 B88 版	2010 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
公司日常关联交易公告	中国证券报 D057 版、 上海证券报 B88 版	2010 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报 D057 版、 上海证券报 B88 版	2010 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于华润(集团)有限公司与北京市人民政府签订《关于共同发展医药产业和微电子产业的战略合作框架协议》的公告	中国证券报 C001 版、 上海证券报 28 版	2010 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 D016 版、 上海证券报 B73 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议公告	中国证券报 D016 版、 上海证券报 B73 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn

2010 年度第一季度报告	中国证券报 D016 版、 上海证券报 B73 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
2009 年度利润分配实施公告	中国证券报 B005 版、 上海证券报 B8 版	2010 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会议公告	中国证券报 B017 版、 上海证券报 B16 版	2010 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
2010 年半年度报告	中国证券报 B017 版、 上海证券报 B16 版	2010 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
北京万东医疗装备股份有限公司公告	中国证券报 B005 版、 上海证券报 B25 版	2010 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
北京万东医疗装备股份有限公司关于北京国有资本经营管理中心、华润股份有限公司、华润（集团）有限公司、华润医药集团有限公司、华润医药控股有限公司和北京医药集团有限责任公司签署《关于北京医药集团有限责任公司及华润医药集团有限公司的重组协议》的公告	中国证券报 B005 版、 上海证券报 B33 版	2010 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告	中国证券报 B027 版、 上海证券报 B14 版	2010 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
关于控股股东的股东发生变更的公告	中国证券报 B004 版、 上海证券报 B112 版	2010 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

京都天华审字（2011）第 0682 号

北京万东医疗装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京万东医疗装备股份有限公司（以下简称万东医疗公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是万东医疗公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，万东医疗公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了万东医疗公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司
中国·北京
2011 年 3 月 28 日

中国注册会计师：曹阳

中国注册会计师：温凯婷

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	225,995,569.32	204,192,954.73	259,354,563.17	241,235,376.74
交易性金融资产					
应收票据	五、2	9,699,635.80	9,699,635.80		
应收账款	五、4	197,695,478.87	179,705,853.19	170,054,123.47	160,168,810.13
预付款项	五、6	11,607,701.81	8,604,517.83	9,993,425.11	9,306,195.93
应收利息					
应收股利	五、3		1,104,000.00	2,902,776.31	3,682,776.31
其他应收款	五、5	21,571,871.22	23,498,934.24	20,282,921.66	20,881,104.60
存货	五、7	206,881,141.91	198,958,199.14	168,534,363.49	165,569,790.69
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8			500,000.00	
流动资产合计		673,451,398.93	625,764,094.93	631,622,173.21	600,844,054.40
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款	五、9	44,192,372.86	44,192,372.86	41,869,965.36	41,869,965.36
长期股权投资	五、11	20,050,367.39	38,200,367.39	19,763,744.98	34,813,744.98
投资性房地产	五、12	2,074,096.28		23,665,683.38	21,521,673.78
固定资产	五、13	246,918,984.73	240,470,948.38	231,949,327.25	225,592,996.22
在建工程	五、14			2,547,137.30	2,547,137.30
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、15	9,315,767.31	9,315,767.31	10,372,124.17	10,372,124.17
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、16	12,659,900.24	12,168,870.60	8,603,658.10	8,397,614.48
其他非流动资产					
非流动资产合计		335,211,488.81	344,348,326.54	338,771,640.54	345,115,256.29
资产总计		1,008,662,887.74	970,112,421.47	970,393,813.75	945,959,310.69

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

资产负债表（续）

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、19	107,900,000.00	100,000,000.00	115,500,000.00	111,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、20	3,500,000.00		10,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	五、21	166,161,516.10	181,745,801.47	190,383,835.98	192,190,554.85
预收款项	五、22	74,095,474.57	70,667,729.17	38,114,964.54	35,261,160.54
应付职工薪酬	五、23	14,898,500.32	14,579,306.29	19,182,862.09	18,774,749.96
应交税费	五、24	22,504,786.81	21,606,744.06	14,452,433.44	12,153,804.66
应付利息		119,475.00	119,475.00	139,254.75	139,254.75
应付股利					
其他应付款	五、25	12,280,781.21	12,202,856.02	12,165,349.27	12,303,169.81
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		401,460,534.01	400,921,912.01	399,938,700.07	387,822,694.57
非流动负债：					
长期借款	五、26	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五、27	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00
预计负债					
递延所得税负债	五、16				
其他非流动负债	五、28	7,935,419.88	7,935,419.88		
非流动负债合计		19,635,419.88	19,635,419.88	11,700,000.00	11,700,000.00
负债合计		421,095,953.89	420,557,331.89	411,638,700.07	399,522,694.57
股本	五、29	216,450,000.00	216,450,000.00	216,450,000.00	216,450,000.00
资本公积	五、30	119,298,512.40	119,448,817.81	119,458,207.20	119,448,817.81
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、31	64,584,040.01	64,584,040.01	62,973,492.66	62,973,492.66
未分配利润	五、32	179,241,361.04	149,072,231.76	151,893,721.58	147,564,305.65
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		579,573,913.45	549,555,089.58	550,775,421.44	546,436,616.12
少数股东权益		7,993,020.40		7,979,692.24	
股东权益合计		587,566,933.85	549,555,089.58	558,755,113.68	546,436,616.12
负债和股东权益总计		1,008,662,887.74	970,112,421.47	970,393,813.75	945,959,310.69

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

利 润 表

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、33	602,754,359.09	522,931,782.83	683,441,239.51	633,208,229.58
减：营业成本	五、33	380,961,080.52	347,350,958.66	468,381,110.89	441,055,930.49
营业税金及附加	五、34	5,624,364.96	4,753,775.13	5,312,505.43	4,723,917.47
销售费用	五、35	88,887,868.86	79,850,513.47	85,623,770.01	78,336,917.17
管理费用	五、36	77,505,427.36	65,447,837.05	73,565,068.68	65,564,279.30
财务费用	五、37	4,285,149.96	3,920,476.97	9,628,164.71	9,510,457.44
资产减值损失	五、38	7,814,087.01	7,306,131.74	7,380,881.91	7,584,121.09
加：公允价值变动收益					
投资收益	五、39	736,622.41	1,060,622.41	1,383,048.71	1,413,048.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		736,622.41	736,622.41	1,383,048.71	1,383,048.71
二、营业利润		38,413,002.83	15,362,712.22	34,932,786.59	27,845,655.33
加：营业外收入	五、40	8,391,945.17	4,254,016.70	138,232,804.32	137,992,242.51
减：营业外支出	五、41	1,372,000.19	1,304,733.05	99,540,935.40	99,540,935.40
其中：非流动资产处置损失		144,032.33	143,672.73	174,985.30	174,985.30
三、利润总额		45,432,947.81	18,311,995.87	73,624,655.51	66,296,962.44
减：所得税费用	五、42	2,778,127.64	2,206,522.41	4,232,085.69	3,276,532.92
四、净利润		42,654,820.17	16,105,473.46	69,392,569.82	63,020,429.52
归属于母公司股东的净利润		41,945,186.81	16,105,473.46	68,599,532.98	63,020,429.52
少数股东损益		709,633.36		793,036.84	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、43	0.194		0.320	
(二) 稀释每股收益					
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		42,654,820.17	16,105,473.46	69,392,569.82	63,020,429.52
归属于母公司股东的综合收益总额		41,945,186.81	16,105,473.46	68,599,532.98	63,020,429.52
归属于少数股东的综合收益总额		709,633.36		793,036.84	

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

现金流量表

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司 2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		645,024,066.08	558,848,186.23	817,919,045.36	741,949,927.61
收到的税费返还		4,947,456.01	1,078,527.54	6,614,067.38	6,614,067.38
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	35,214,260.63	33,401,518.78	88,352,400.48	86,059,608.75
经营活动现金流入小计		685,185,782.72	593,328,232.55	912,885,513.22	834,623,603.74
购买商品、接受劳务支付的现金		429,540,298.61	366,715,933.65	496,284,920.54	436,888,248.77
支付给职工以及为职工支付的现金		113,203,560.33	103,800,168.25	92,298,228.64	87,087,134.49
支付的各项税费		58,818,579.20	48,803,373.25	64,066,645.55	59,464,013.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	88,216,820.96	77,670,450.67	116,060,326.61	105,985,492.23
经营活动现金流出小计		689,779,259.10	596,989,925.82	768,710,121.34	689,424,888.81
经营活动产生的现金流量净额		-4,593,476.38	-3,661,693.27	144,175,391.88	145,198,714.93
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		500,000.00			
取得投资收益收到的现金		2,277,210.54	2,277,210.54	700,000.00	700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,100.00	70,000.00	339,429.00	337,429.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、44	646,377.38	553,821.57	73,624,505.19	73,517,211.66
投资活动现金流入小计		3,493,687.92	2,901,032.11	74,663,934.19	74,554,640.66
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,528,804.88	2,863,929.14	32,718,537.89	31,402,637.00
投资支付的现金		445,000.00	3,045,000.00	500,000.00	9,788,400.00
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	五、44	4,200,000.00	4,200,000.00		
投资活动现金流出小计		8,173,804.88	10,108,929.14	33,218,537.89	41,191,037.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,680,116.96	-7,207,897.03	41,445,396.30	33,363,603.66
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				290,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				290,000.00	
取得借款收到的现金		127,900,000.00	120,000,000.00	166,500,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		127,900,000.00	120,000,000.00	166,790,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		135,500,000.00	131,000,000.00	319,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,585,361.61	17,821,113.27	24,075,111.75	23,871,593.75
其中：子公司支付少数股东的现金股利		356,000.00		70,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	249,517.61	200,537.15	436,191.85	345,885.25
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		154,334,879.22	149,021,650.42	343,511,303.60	339,217,479.00
筹资活动产生的现金流量净额		-26,434,879.22	-29,021,650.42	-176,721,303.60	-179,217,479.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-461,100.15	-461,100.15	-230,635.31	-229,459.11
五、现金及现金等价物净增加额		-36,169,572.71	-40,352,340.87	8,668,849.27	-884,619.52
加：期初现金及现金等价物余额		250,198,163.17	236,078,976.74	241,529,313.90	236,963,596.26
六、期末现金及现金等价物余额		214,028,590.46	195,726,635.87	250,198,163.17	236,078,976.74

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

合并股东权益变动表

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216,450,000.00	119,458,207.20			62,973,492.66	151,893,721.58		7,979,692.24	558,755,113.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	216,450,000.00	119,458,207.20			62,973,492.66	151,893,721.58		7,979,692.24	558,755,113.68
三、本年增减变动金额		-159,694.80			1,610,547.35	27,347,639.46		13,328.16	28,811,820.17
（一）净利润						41,945,186.81		709,633.36	42,654,820.17
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						41,945,186.81		709,633.36	42,654,820.17
（三）股东投入和减少资本		-159,694.80						-340,305.20	-500,000.00
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-159,694.80						-340,305.20	-500,000.00
（四）利润分配					1,610,547.35	-14,597,547.35		-356,000.00	-13,343,000.00
1. 提取盈余公积					1,610,547.35	-1,610,547.35			
2. 对股东的分配						-12,987,000.00		-356,000.00	-13,343,000.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	216,450,000.00	119,298,512.40			64,584,040.01	179,241,361.04		7,993,020.40	587,566,933.85

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

合并股东权益变动表（续）

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216,450,000.00	119,458,207.20			56,671,449.71	102,583,231.55		6,966,655.40	502,129,543.86
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	216,450,000.00	119,458,207.20			56,671,449.71	102,583,231.55		6,966,655.40	502,129,543.86
三、本年增减变动金额					6,302,042.95	49,310,490.03		1,013,036.84	56,625,569.82
（一）净利润						68,599,532.98		793,036.84	69,392,569.82
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						68,599,532.98		793,036.84	69,392,569.82
（三）股东投入和减少资本								290,000.00	290,000.00
1. 股东投入资本								290,000.00	290,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,302,042.95	-19,289,042.95		-70,000.00	-13,057,000.00
1. 提取盈余公积					6,302,042.95	-6,302,042.95			
2. 对股东的分配						-12,987,000.00		-70,000.00	-13,057,000.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	216,450,000.00	119,458,207.20			62,973,492.66	151,893,721.58		7,979,692.24	558,755,113.68

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

母公司股东权益变动表

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	216,450,000.00	119,448,817.81			62,973,492.66	147,564,305.65	546,436,616.12
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	216,450,000.00	119,448,817.81			62,973,492.66	147,564,305.65	546,436,616.12
三、本年增减变动金额					1,610,547.35	1,507,926.11	3,118,473.46
(一) 净利润						16,105,473.46	16,105,473.46
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						16,105,473.46	16,105,473.46
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					1,610,547.35	-14,597,547.35	-12,987,000.00
1. 提取盈余公积					1,610,547.35	-1,610,547.35	
2. 对股东的分配						-12,987,000.00	-12,987,000.00
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
(七) 其他							
四、本年年末余额	216,450,000.00	119,448,817.81			64,584,040.01	149,072,231.76	549,555,089.58

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：北京万东医疗装备股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	216,450,000.00	119,448,817.81			56,671,449.71	103,832,919.08	496,403,186.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	216,450,000.00	119,448,817.81			56,671,449.71	103,832,919.08	496,403,186.60
三、本年增减变动金额					6,302,042.95	43,731,386.57	50,033,429.52
（一）净利润						63,020,429.52	63,020,429.52
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	63,020,429.52	63,020,429.52
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,302,042.95	-19,289,042.95	-12,987,000.00
1. 提取盈余公积					6,302,042.95	-6,302,042.95	-
2. 对股东的分配						-12,987,000.00	-12,987,000.00
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转							-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备							-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）				-	-		-
（七）其他							-
四、本年年末余额	216,450,000.00	119,448,817.81	-	-	62,973,492.66	147,564,305.65	546,436,616.12

公司法定代表人：贺旋

主管会计工作的公司负责人：张丹石

公司会计机构负责人：井晓权

财务报表附注

一、公司基本情况

北京万东医疗装备股份有限公司（以下简称“本公司”）系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。公司于1997年4月24日向社会公开发行人民币A种股票1,500万股，总股本5,000万元。

经股东大会审议通过，本公司于1998年4月7日向全体股东送红股并以资本公积转增股本，送、转后，公司总股本额增至10,000万元；1999年经中国证券监督管理委员会证监公司字[1997]107号文复审核准，公司以1998年12月31日总股本10,000万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售1,100万股，配股后，公司总股本额增至11,100万元；2004年6月15日公司向全体股东送红股并以资本公积转增股本，送、转后，公司总股本额增至14,430万元。

根据2006年2月北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资产权字[2006]35号文批复同意，并经2006年4月3日的公司股权分置改革相关股东会议审议通过的本公司《股权分置改革方案》，非流通股股东向流通股股东每10股流通股支付3.8股股份的对价安排，流通股股东共获得非流通股股东19,266,000股股票。该方案完成后本公司的股份总数维持不变。

经2007年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2008年6月5日以每10股送2股转增3股实施资本公积转增股本43,290,000.00元和未分配利润转增股本28,860,000.00元的转增方案，转增后，本公司总股本增至21,645万元。

2008年11月18日，本公司接到北京医药集团有限责任公司（以下简称“北药集团”，装备公司为其全资子公司）转来的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，内容为：装备公司持有的本公司2,164.5万股无限售流通股和8,985.6万股限售流通股已过户至北药集团名下，过户手续已全部完成。上述股权过户后，北药集团持有本公司11,150.1万股（占本公司总股本的51.51%），成为本公司控股股东，装备公司不再持有本公司股权。

本公司的经营范围包括：医疗器械制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；机器设备安装、维修；技术咨询、技术服务；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）。主

要产品品种有：全系列医用 X 射线诊断和治疗设备、医用磁共振设备等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权

益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用

直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成

的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500.00 万元（含 500.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、应收账款及其他应收款

账龄	应收账款和其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	2
1 至 2 年	20
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	70
5 年以上	100

B、长期应收款

账龄	长期应收款计提比例%
未到收款期	2
逾期 1 年以内	20
逾期 1 至 2 年	30
逾期 2 至 3 年	50
逾期 3 至 4 年	70
逾期 4 年以上	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料按计划成本进行日常核算，月末通过“材料成本差异”科目进行调整，将发出材料和期末库存材料调整为实际成本；产品成本核算采用分批法和品种法，库存商品发出采用加权平均法进行核算，低值易耗品摊销采用分次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业

基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、27。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、27。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度且单位价值在 2000 元人民币以上的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-40 年	4	3.84-2.40
机器设备	9-20 年	4	10.67-4.80
运输设备	8 年	4	12.00
其他设备	4-10 年	4	24.00-9.60

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、27。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、27。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以

后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

22、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

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。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除

融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以

其现值列示。

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

除医疗器械的生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，同时，由于本公司收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

29、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。内容详见本附注十、1 所述。

30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

31、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

32、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

本公司于 2008 年 12 月 18 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 GR200811000423 号,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。故本公司企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

本公司之全资子公司北京万东软件技术有限公司于 2011 年 3 月 11 日获得北京市海淀区地方税务局清河税务所关于减免税的批复,依据《中华人民共和国企业所得税法》、财税【2008】1 号、京财税【2008】357 号及海地税企【2008】88 号文件精神,北京万东软件技术有限公司 2010 年度享受所得税减免的优惠政策。

依据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,符合条件的小型微利企业,减按 20% 的税率征收企业所得税,本公司之子公司北京万东安捷储运服务有限责任公司适用 20% 的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
湖南万东医疗装备有限公司	控股子公司	长沙	商业	600 万元	医疗设备的销售、维修等	50	-	50	是
广州市万东医疗设备有限公司	控股子公司	广州	商业	300 万元	医疗设备的销售、维修等	50	-	50	是
重庆万祥医疗设备有限公司	控股子公司	重庆	商业	260 万元	医疗设备的销售、维修等	73.08	-	73.08	是
南京万东医疗装备有限公司	全资子公司	南京	商业	360 万元	医疗设备的销售、维修等	100.	-	100.	是
北京万东安捷储运服务有限	控股子公司	北京	运输业	50 万元	物质存储、包装、托运等	30	-	30	是

责任公司

北京万东软件技术有限公司	全资子公司	北京	软件开发业	800 万元	软件开发	100.	-	100.	是
--------------	-------	----	-------	--------	------	------	---	------	---

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南万东医疗装备有限公司	300.00	-	4,361,115.89	-	-
广州市万东医疗设备有限公司	150.00	-	2,279,371.74	-	-
重庆万祥医疗设备有限公司	190.00	-	783,703.17	-	-
南京万东医疗装备有限公司	360.00	-	-	-	-
北京万东安捷储运服务有限责任公司	15.00	-	568,829.60	-	-
北京万东软件技术有限公司	800.00	-	-	-	-

说明：拥有半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的子公司情况说明如下：

公司名称	表决权比例	纳入合并报表原因
湖南万东医疗装备有限公司	50	本公司在董事会中占有多数席位
广州市万东医疗设备有限公司	50	本公司在董事会中占有多数席位
北京万东安捷储运服务有限责任公	30	本公司在董事会中占有多数席位

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	216,807.61	-	-	193,211.86
人民币	-	-	216,807.61	-	-	193,211.86
银行存款	-	-	211,978,170.25	-	-	242,314,985.56

人民币	-	-	194,039,120.78	-	-	234,284,139.97
美元	2,637,430.37	6.6227	17,466,910.11	1,176,117.62	6.8282	8,030,766.33
欧元	53,612.60	8.8065	472,139.36	8.09	9.7971	79.26
其他货币资	-	-	13,800,591.46	-	-	16,846,365.75
人民币	-	-	13,800,591.46	-	-	16,846,365.75
合 计	-	-	225,995,569.32	-	-	259,354,563.17

说明：期末其他货币资金主要系本公司向购买大型医疗器械的医院提供买方信贷、开立银行承兑汇票以及履约保函等事项而交存银行的保证金。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,699,635.80	-

说明：截至 2010 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 19,860,724.20 元，最大的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都市万东医疗装备有限公司	2010-12-23	2011-6-23	1,700,690.00	-
山西万东医疗器械销售有限公司	2010-9-28	2011-3-28	1,529,900.00	-
昆明华挺医学仪器有限公司	2010-9-26	2011-3-26	1,360,000.00	-
成都市万东医疗装备有限公司	2010-11-29	2011-5-29	800,000.00	-
山西万东医疗器械销售有限公司	2010-7-19	2011-1-15	746,500.00	-
合 计	-	-	6,137,090.00	

3、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
账龄1年以上：	-	-	-	-	-
其中：（1）杭州万东电子有限公司	1,075,565.77	-	1,075,565.77	-	-
（2）北京万东高星电子产品有限公司	1,827,210.54	-	1,827,210.54	-	-
合 计	2,902,776.31	-	2,902,776.31	-	-

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	218,659,566.85	100.00	20,964,087.98	9.59
其中：账龄组合	218,659,566.85	100.00	20,964,087.98	9.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	218,659,566.85	100.00	20,964,087.98	9.59

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	195,098,662.45	100.00	25,044,538.98	12.84
其中：账龄组合	195,098,662.45	100.00	25,044,538.98	12.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	195,098,662.45	100.00	25,044,538.98	12.84

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	167,923,220.87	76.80	3,358,464.42	132,982,428.50	68.16	2,659,648.56
1 至 2 年	21,043,294.47	9.62	4,208,658.89	35,221,968.53	18.05	7,044,393.71
2 至 3 年	17,923,993.74	8.20	5,377,198.12	12,109,000.46	6.21	3,632,700.14
3 至 4 年	6,317,726.61	2.89	3,158,863.31	4,794,173.53	2.46	2,397,086.77
4 至 5 年	1,968,093.06	0.90	1,377,665.14	2,267,938.77	1.16	1,587,557.14
5 年以上	3,483,238.10	1.59	3,483,238.10	7,723,152.66	3.96	7,723,152.66
合 计	218,659,566.85	100.00	20,964,087.98	195,098,662.45	100.00	25,044,538.98

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
丹阳市仁信齿科器材公司	催款收回	按账龄组合计提	40,000.00	40,000.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
犀鸟齿科销售中心	非关联方	2,552,517.71	款项无法收回	否
兰州医疗器械供应公司	非关联方	646,000.00	款项无法收回	否
北京同济华济京东同济医院	非关联方	504,000.00	款项无法收回	否
西安医械批发公司	非关联方	295,574.00	款项无法收回	否
新乡市启源牙科器材批发中心	非关联方	253,111.00	款项无法收回	否
重庆汇美医用设备有限公司	非关联方	246,970.00	款项无法收回	否
烟台美美医疗器械经营有限公司	非关联方	205,872.00	款项无法收回	否
山西壹正化工有限公司	非关联方	203,600.00	款项无法收回	否
中国燕山总公司	非关联方	189,263.60	款项无法收回	否
太原市百川广告有限公司	非关联方	131,800.00	款项无法收回	否
天美医疗保健用品公司	非关联方	123,291.90	款项无法收回	否
陕西万东医疗设备有限公司	非关联方	116,160.00	款项无法收回	否
合浦县吴绍海牙科门诊	非关联方	105,512.00	款项无法收回	否
其他(共 118 户)	非关联方	2,259,010.28	款项无法收回	否
合计	-	7,832,682.49	-	-

(4) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	9,847,894.23	1 年以内	4.50
第二名	非关联方	6,459,888.53	1 年以内	2.95
第三名	非关联方	6,291,800.00	1 年以内	2.88
第四名	非关联方	5,389,894.99	1 年以内	2.46
第五名	非关联方	5,176,515.00	1 年以内	2.37
合计		33,165,992.75		15.16

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,868,227.81	100.00	5,296,356.59	19.71
其中：账龄组合	26,868,227.81	100.00	5,296,356.59	19.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	26,868,227.81	100.00	5,296,356.59	19.71

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	24,007,104.57	100.00	3,724,182.91	15.51
其中：账龄组合	24,007,104.57	100.00	3,724,182.91	15.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	24,007,104.57	100.00	3,724,182.91	15.51

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	12,109,007.55	45.06	242,180.16	13,196,314.65	54.97	263,949.29
1 至 2 年	7,667,114.69	28.54	1,533,422.94	5,583,414.25	23.26	1,116,682.85
2 至 3 年	3,503,273.65	13.04	1,050,982.10	3,073,644.09	12.80	922,093.23
3 至 4 年	1,608,427.99	5.99	804,214.00	1,149,996.62	4.79	574,998.31
4 至 5 年	1,049,488.47	3.91	734,641.93	524,252.44	2.18	366,976.71
5 年以上	930,915.46	3.46	930,915.46	479,482.52	2.00	479,482.52
合 计	26,868,227.81	100.00	5,296,356.59	24,007,104.57	100.00	3,724,182.91

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
河南省卫生厅	非关联方	9,690,920.00	2年以内	36.07
北京市卫生局	非关联方	2,284,900.00	2-3年	8.50
黑龙江省卫生厅	非关联方	1,687,300.00	1-4年	6.28
云南省卫生厅计划财务处	非关联方	1,094,300.00	1-2年	4.07
安徽省政府采购中心	非关联方	803,830.00	1年以内	2.99
合计	-	15,561,250.00	-	57.91

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	11,274,766.61	97.13	9,650,359.01	96.57
1至2年	107,577.10	0.93	47,770.18	0.48
2至3年	13,133.18	0.11	-	-
3年以上	212,224.92	1.83	295,295.92	2.95
合计	11,607,701.81	100.00	9,993,425.11	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京鼎瑞医疗装备有限责任公司	非关联方	2,464,423.80	1年以内	交易未完成
固安县爱能供热设备有限公司	非关联方	1,998,769.85	1年以内	交易未完成
西安翼展电子科技有限公司	非关联方	1,772,649.57	1年以内	交易未完成
中国医疗器械工业公司	非关联方	986,620.00	1年以内	交易未完成
VARIAN MEDICAL SYSTEM X-RAY TUBE	非关联方	772,641.47	1年以内	交易未完成
合计	-	7,995,104.69	-	-

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	32,379,652.63	473,862.77	31,905,789.86	40,557,428.44	197,090.73	40,360,337.71
在产品	63,917,200.30	-	63,917,200.30	70,225,766.87	-	70,225,766.87

低值易耗品	588,276.21	-	588,276.21	584,668.52	-	584,668.52
自制半成品	2,801,545.51	-	2,801,545.51	1,696,890.18	-	1,696,890.18
库存商品	109,499,701.42	1,831,371.39	107,668,330.03	57,006,226.40	1,339,526.19	55,666,700.21
合 计	209,186,376.07	2,305,234.16	206,881,141.91	170,070,980.41	1,536,616.92	168,534,363.49

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少 转回	转销	期末数
原材料	197,090.73	276,772.04	-	-	473,862.77
库存商品	1,339,526.19	491,845.20	-	-	1,831,371.39
合 计	1,536,616.92	768,617.24	-	-	2,305,234.16

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	-	500,000.00

9、长期应收款

项 目	期末数	期初数
分期收款销售商品	44,192,372.86	41,869,965.36
其中：未实现融资收益	-1,957,436.20	-2,085,890.30
合 计	44,192,372.86	41,869,965.36

说明：长期应收款系本公司根据合同或协议，销售商品的价款采用递延方式收取而形成的应收款项，本公司以同期银行贷款利率为折现率，确认了 1,168,567.90 元的未实现融资收益。本期摊销以前年度确认的未实现融资收益 1,040,113.80 元。

长期应收款的账龄分析如下：

种 类	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
未到收款期	34,159,305.20	67.50	683,186.10	37,184,114.20	79.71	743,682.28
逾期 1 年以内	11,626,906.00	22.98	2,325,381.20	8,903,032.80	19.09	1,780,606.56
逾期 1 至 2 年	4,817,378.80	9.52	1,445,213.64	561,425.00	1.20	168,427.50
合 计	50,603,590.00	100.00	4,453,780.94	46,648,572.00	100.00	2,692,716.34

10、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
杭州万东电子有限公司	30.00	30.00	56,035,918.30	16,537,269.93	39,498,648.37	47,527,767.17	2,848,060.44
北京万东鼎立医疗设备有限公司	25.00	25.00	17,826,059.33	13,219,107.06	4,606,952.27	32,535,017.82	-1,757,228.27
北京万东库利艾特医用制品有限公司	30.00	30.00	17,364,609.45	796,232.31	16,568,377.14	10,564,899.30	1,021,410.58
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司	32.97	32.97	74,290,343.65	68,956,614.73	5,333,728.92	492,272.00	18,038.61

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	19,443,753.73	736,622.41	450,000.00	19,730,376.14
对其他企业投资	319,991.25	-	-	319,991.25
小计	19,763,744.98	736,622.41	450,000.00	20,050,367.39
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	19,763,744.98	736,622.41	450,000.00	20,050,367.39

2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
杭州万东电子有限公司	权益法	12,000,000.00	10,885,281.96	964,312.55	11,849,594.51	30	30	无	-	-	-
北京万东鼎立医疗设备有限公司	权益法	3,388,684.33	1,591,045.14	-439,307.07	1,151,738.07	25	25	无	-	-	-
北京万东库利艾特医用制品有限公司	权益法	3,771,784.68	5,219,153.96	-248,640.82	4,970,513.14	30	30	无	-	-	450,000.00
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,748,272.67	10,257.75	1,758,530.42	32.97	32.97	无	-	-	-
②对其他企业投资											
北京万东康源科技开发有限公司	成本法	350,000.00	319,990.56	-	319,990.56	5.6	5.6	无	-	-	-
北京国翔资产管理有限公司	成本法	0.69	0.69	-	0.69	0.69	0.69	无	-	-	-
合 计		-	19,763,744.98	286,622.41	20,050,367.39	-	-	-	-	-	450,000.00

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	31,534,129.25	-	-	-	28,621,073.13	2,913,056.12
1、房屋、建筑物	29,425,399.25	-	-	-	26,512,343.13	2,913,056.12
2、土地使用权	2,108,730.00	-	-	-	2,108,730.00	-
二、累计折旧和累计摊销合计	7,868,445.87	69,913.32	-	-	7,099,399.35	838,959.84
1、房屋、建筑物	7,474,816.37	69,913.32	-	-	6,705,769.85	838,959.84
2、土地使用权	393,629.50	-	-	-	393,629.50	-
三、投资性房地产账面净值合计	23,665,683.38					2,074,096.28
1、房屋、建筑物	21,950,582.88					2,074,096.28
2、土地使用权	1,715,100.50					-
四、投资性房地产账面价值合计	23,665,683.38					2,074,096.28
1、房屋、建筑物	21,950,582.88					2,074,096.28
2、土地使用权	1,715,100.50	-	-	-	-	-

说明：

① 本期折旧和摊销额 69,913.32 元。

② 本公司本期因终止与北京鼎瑞医疗装备有限责任公司的租赁合同，由投资性房地产转入固定资产的房屋建筑物原值 26,512,343.13 元，累计折旧 6,705,769.85 元，净值 19,806,573.28 元；转入无形资产的土地使用权原值 2,108,730.00 元，累计摊销 393,629.50 元，净值 1,715,100.50 元。

③ 截至 2010 年 12 月 31 日，投资性房地产中包括本公司之控股子公司湖南万东医疗装备有限公司为借款而抵押的房屋建筑物，原值 2,913,056.12 元，折旧 838,959.84 元，净值 2,074,096.28 元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	326,056,439.81	36,536,717.22	5,656,154.13	356,937,002.90
其中：房屋及建筑物	238,175,833.89	28,191,422.13	550,000.00	265,817,256.02

机器设备	57,764,844.25		6,316,058.24	1,446,886.70	62,634,015.79
运输工具	14,738,415.86		10,085.47	969,444.50	13,779,056.83
电子设备及其他	15,377,345.81		2,019,151.38	2,689,822.93	14,706,674.26
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	90,749,189.16	6,705,769.85	13,855,415.26	4,650,279.50	106,660,094.77
其中：房屋及建筑物	32,844,984.95	6,705,769.85	7,392,009.15	188,021.04	46,754,742.91
机器设备	36,369,398.16	-	4,477,769.22	914,463.74	39,932,703.64
运输工具	10,123,570.87	-	879,780.91	959,249.56	10,044,102.22
电子设备及其他	11,411,235.18	-	1,105,855.98	2,588,545.16	9,928,546.00
三、固定资产账面净值合计	235,307,250.65				250,276,908.13
其中：房屋及建筑物	205,330,848.94				219,062,513.11
机器设备	21,395,446.09				22,701,312.15
运输工具	4,614,844.99				3,734,954.61
电子设备及其他	3,966,110.63				4,778,128.26
四、减值准备合计	3,357,923.40				3,357,923.40
其中：房屋及建筑物	-				-
机器设备	3,357,923.40				3,357,923.40
运输工具	-				-
电子设备及其他	-				-
五、固定资产账面价值合计	231,949,327.25				246,918,984.73
其中：房屋及建筑物	205,330,848.94				219,062,513.11
机器设备	18,037,522.69				19,343,388.75
运输工具	4,614,844.99				3,734,954.61
电子设备及其他	3,966,110.63				4,778,128.26

说明：

①本期折旧额 13,855,415.26 元。

②截至 2010 年 12 月 31 日，固定资产中包括本公司之控股子公司湖南万东医疗装备有限公司为借款而抵押的房屋建筑物，原值 688,348.00 元，折旧 52,357.50 元，净值 635,990.50 元。

③本期由投资性房地产转入固定资产原值 26,512,343.13 元，累计折旧 6,705,769.85 元，净值 19,806,573.28 元。

④本期由在建工程转入固定资产原价为 1,978,216.80 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
酒仙桥中心大楼	产权证尚未办理完毕	2011年

14、在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
医用心血管介入治疗系统	-	-	- 2,547,137.30	-	-	- 2,547,137.30

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	11,822,201.99	2,173,230.00	64,500.00	13,930,931.99
动态 DR 开发费	1,576,169.73	-	-	1,576,169.73
土地使用权	-	2,108,730.00	-	2,108,730.00
软件	1,136,635.00	64,500.00	64,500.00	1,136,635.00
核磁 0.5T	2,205,776.15	-	-	2,205,776.15
XDS3000 数字 X 线探测器	3,134,590.22	-	-	3,134,590.22
普及型发生器	1,707,426.40	-	-	1,707,426.40
影锐图像系统	1,458,809.63	-	-	1,458,809.63
WD-PACS 图像系统	602,794.86	-	-	602,794.86
二、累计摊销合计	1,450,077.82	3,165,086.86	-	4,615,164.68
动态 DR 开发费	814,354.45	315,233.92	-	1,129,588.37
土地使用权	-	435,804.10	-	435,804.10
软件	247,299.52	136,699.52	-	383,999.04
核磁 0.5T	183,814.68	551,444.04	-	735,258.72
XDS3000 数字 X 线探测器	65,303.96	783,647.56	-	848,951.52
普及型发生器	35,571.38	426,856.60	-	462,427.98
影锐图像系统	91,175.60	364,702.40	-	455,878.00
WD-PACS 图像系统	12,558.23	150,698.72	-	163,256.95
三、无形资产账面净值合计	10,372,124.17	-	-	9,315,767.31
动态 DR 开发费	761,815.28	-	-	446,581.36
土地使用权	-	-	-	1,672,925.90
软件	889,335.48	-	-	752,635.96
核磁 0.5T	2,021,961.47	-	-	1,470,517.43
XDS3000 数字 X 线探测器	3,069,286.26	-	-	2,285,638.70

普及型发生器	1,671,855.02	-	-	1,244,998.42
影锐图像系统	1,367,634.03	-	-	1,002,931.63
WD-PACS 图像系统	590,236.63	-	-	439,537.91
四、减值准备合计	-	-	-	-
动态 DR 开发费	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
核磁 0.5T	-	-	-	-
XDS3000 数字 X 线探测器	-	-	-	-
普及型发生器	-	-	-	-
影锐图像系统	-	-	-	-
WD-PACS 图像系统	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	10,372,124.17	-	-	9,315,767.31
动态 DR 开发费	761,815.28	-	-	446,581.36
土地使用权	-	-	-	1,672,925.90
软件	889,335.48	-	-	752,635.96
核磁 0.5T	2,021,961.47	-	-	1,470,517.43
XDS3000 数字 X 线探测器	3,069,286.26	-	-	2,285,638.70
普及型发生器	1,671,855.02	-	-	1,244,998.42
影锐图像系统	1,367,634.03	-	-	1,002,931.63
WD-PACS 图像系统	590,236.63	-	-	439,537.91

说明：

①本期摊销额 2,771,457.36 元。

②本期由投资性房地产转入无形资产的土地使用权原值 2,108,730.00 元，累计摊销金额 393,629.50 元，净值 1,715,100.50 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
XDS3000 数字 X 线探测器	-	451,927.97	451,927.97	-	-
CT 项目	- 1,602,983.17	1,602,983.17	-	-	-
合 计	- 2,054,911.14	2,054,911.14	2,054,911.14	-	-

说明：

①本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 17.91%。

②通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 73.96%。

16、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,337,081.86	5,524,722.13
预提费用	6,893,447.44	2,982,192.91
抵消未实现内部销售利润	429,370.94	96,743.06
小计	12,659,900.24	8,603,658.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
已实施未支付的辞退福利	1,344,087.23	2,338,324.01
可抵扣亏损	184,902.95	-
合 计	1,528,990.18	2,338,324.01

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2015 年	739,611.81	-	-

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
资产减值准备	36,377,383.07
预提费用	45,956,316.27
抵消未实现内部销售利润	2,862,472.93
可抵扣亏损	739,611.81
小计	85,935,784.08

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	31,461,438.23	7,125,469.77	40,000.00	7,832,682.49	30,714,225.51
存货跌价准备	1,536,616.92	768,617.24	-	-	2,305,234.16

固定资产减值准备	3,357,923.40	-	-	-	3,357,923.40
合 计	36,355,978.55	7,894,087.01	40,000.00	7,832,682.49	36,377,383.07

18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
(1) 投资性房地产	2,144,009.60	-	69,913.32	2,074,096.28
(2) 固定资产	655,307.30	-	19,316.80	635,990.50
(3) 货币资金	9,156,400.00	9,264,578.72	6,453,999.86	11,966,978.86
合 计	11,955,716.90	9,264,578.72	6,543,229.98	14,677,065.64

19、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	7,900,000.00	4,500,000.00
保证借款	-	40,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	71,000,000.00
合 计	107,900,000.00	115,500,000.00

说明：

(1) 资产负债表日后已偿还信用借款金额 40,000,000.00 元。

(2) 抵押借款期末余额 4,500,000.00 元，系本公司之子公司湖南万东医疗装备有限公司借款，贷款银行为中国银行股份有限公司蔡锷支行，抵押物为湖南万东医疗装备有限公司的房屋建筑物，说明详见本附注五、12 和本附注五、13 所述。

(3) 抵押借款期末余额 3,400,000.00 元，系本公司之子公司湖南万东医疗装备有限公司借款，贷款银行为民生银行长沙分行营业部，抵押物为长沙市新开铺南大桥综合楼 101 房、102 房及 201 房，抵押物所有权归属于自然人张奕所有。

20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,500,000.00	10,000,000.00

21、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	155,941,173.85	93.85	182,778,287.08	96.00
1至2年	4,104,786.36	2.47	2,334,145.48	1.23
2至3年	1,516,837.93	0.91	50,784.86	0.03
3年以上	4,598,717.96	2.77	5,220,618.56	2.74
合 计	166,161,516.10	100.00	190,383,835.98	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

22、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	60,511,855.96	81.66	33,322,891.78	87.43
1至2年	9,437,669.07	12.74	2,224,020.37	5.83
2至3年	2,117,947.87	2.86	269,237.52	0.71
3年以上	2,028,001.67	2.74	2,298,814.87	6.03
合 计	74,095,474.57	100.00	38,114,964.54	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,123,238.96	66,536,593.62	67,705,223.52	954,609.06
(2) 职工福利费	-	512,960.33	512,960.33	-
(3) 社会保险费	5,222,609.43	31,307,256.87	33,448,666.57	3,081,199.73
其中：①医疗保险费	1,756,126.19	6,058,819.72	6,376,925.06	1,438,020.85
②基本养老保险费	1,863,175.68	13,980,485.94	15,493,494.67	350,166.95
③年金缴费	1,247,371.44	9,641,752.23	10,065,944.93	823,178.74
④失业保险费	125,178.92	834,994.97	679,680.28	280,493.61
⑤工伤保险费	154,607.34	399,630.59	451,629.17	102,608.76
⑥生育保险费	76,149.86	391,573.42	380,992.46	86,730.82
(4) 住房公积金	20,923.08	11,688,433.64	11,699,600.64	9,756.08
(5) 补充医疗保险	361,935.31	-	8,395.44	353,539.87
(6) 辞退福利	8,082,323.88	-	966,892.98	7,115,430.90

(7) 工会经费和职工教育经费	3,320,562.36	2,411,507.95	2,368,993.23	3,363,077.08
(8) 非货币性福利	51,269.07	89,593.26	119,974.73	20,887.60
合 计	19,182,862.09	112,546,345.67	116,830,707.44	14,898,500.32

说明：本公司对辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退福利，采用同期国债利率为折现率进行折现，以折现后的金额计入当期损益。

24、应交税费

税 项	期末数		期初数	
增值税	17,543,881.06		8,511,061.84	
营业税	84,000.66		151,042.53	
企业所得税	2,631,412.04		4,289,114.19	
个人所得税	208,834.93		234,232.78	
城市维护建设税	1,398,692.83		845,165.61	
房产税	2,400.00		29,284.28	
土地使用税	26,866.31		20,051.69	
车船税	-		9,635.70	
印花税	7,858.51		13,998.78	
教育费附加	600,840.47		348,846.04	
合 计	22,504,786.81		14,452,433.44	

25、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,674,442.95	13.63	3,607,372.97	29.65
1至2年	2,208,701.90	17.99	8,085,872.50	66.47
2至3年	7,949,104.00	64.73	31,349.98	0.26
3年以上	448,532.36	3.65	440,753.82	3.62
合 计	12,280,781.21	100.00	12,165,349.27	100.00

(2) 期末预收款项中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项

26、长期借款

贷款单位	币种	期末数	期初数
国家科委	人民币	4,200,000.00	4,200,000.00

27、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
03国债扶持专项	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00

28、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
大功率高频 X 射线机系统研制项目	7,935,419.88	

29、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	216,450,000.00	-	-	-	-	-	216,450,000.00

30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	109,187,523.24	-	159,694.80	109,027,828.44
其他资本公积	10,270,683.96	-	-	10,270,683.96
合 计	119,458,207.20	-	159,694.80	119,298,512.40

说明：本公司于 2010 年 9 月与自然人股东雷宏强签订股权转让协议，购买其持有的本公司之子公司南京万东医疗装备有限公司 25% 的股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额为 159,694.80 元，冲减资本公积。

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	62,973,492.66	1,610,547.35	-	64,584,040.01

说明：本期盈余公积变动原因见附注五、32。

32、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	151,893,721.58	102,583,231.55	--
调整 期初未分配利润合计数	-	-	--
调整后 期初未分配利润	151,893,721.58	102,583,231.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,945,186.81	68,599,532.98	--

减：提取法定盈余公积	1,610,547.35	6,302,042.95	10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	12,987,000.00	12,987,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	179,241,361.04	151,893,721.58	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	2,770,050.73	356,301.70	--

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	589,676,477.33	675,010,944.60
其他业务收入	13,077,881.76	8,430,294.91
营业成本	380,961,080.52	468,381,110.89

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	479,876,775.73	310,442,172.18	645,554,762.92	445,182,963.08
其他	109,799,701.60	61,984,383.62	29,456,181.68	18,099,811.24
合 计	589,676,477.33	372,426,555.80	675,010,944.60	463,282,774.32

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	34,384,318.74	5.70
第二名	19,973,333.33	3.31
第三名	14,999,066.39	2.49
第四名	13,623,076.92	2.26
第五名	11,793,955.56	1.96
合 计	94,773,750.94	15.72

34、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	339,495.16	741,163.60	应税收入的 5%
城市维护建设税	3,683,697.27	3,179,849.94	应交流转税的 7%
教育费附加	1,601,172.53	1,391,491.89	应交流转税的 3%
合 计	5,624,364.96	5,312,505.43	

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,688,802.37	22,632,932.66
销售服务费	15,910,788.08	7,361,463.12
安装费	9,834,449.21	12,588,450.15
差旅费	8,452,467.41	8,045,683.05
运输费	6,652,506.76	12,177,590.40
展览费	4,509,705.36	4,794,748.63
咨询顾问费	3,724,290.40	5,653,409.40
业务经费	2,986,096.67	2,308,102.20
办公费	1,647,724.98	1,375,690.39
会议费	1,525,298.30	2,295,626.50
广告费	1,004,225.35	1,416,485.61
其他	7,951,513.97	4,973,587.90
合 计	88,887,868.86	85,623,770.01

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,285,922.17	30,364,448.83
研究与开发费用	14,606,425.94	12,750,773.26
折旧费	8,008,569.46	8,656,147.49
无形资产摊销	2,771,457.36	2,164,076.97
办公费	2,699,660.19	2,030,222.64
税金	2,610,292.34	2,346,219.60
存货盘亏	1,742,687.35	-
聘请中介机构费	1,410,837.50	817,542.91
差旅费	1,118,607.03	1,321,410.69
交通费	1,011,009.44	1,311,730.87
水电费	1,004,828.94	1,631,247.90
通讯费	727,443.48	823,545.50
业务招待费	613,067.12	547,299.76
租赁费	444,972.28	570,835.20
诉讼费	433,368.00	917,548.42
修理费	364,657.54	1,089,264.53
咨询费顾问费	223,760.00	762,060.00
其他	5,427,861.22	5,460,694.11
合 计	77,505,427.36	73,565,068.68

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,389,477.48	10,728,450.84
减：利息收入	1,814,945.28	1,767,113.29
汇兑损失	598,966.31	230,635.31
减：汇兑收益	137,866.16	-
手续费	249,517.61	436,191.85
合 计	4,285,149.96	9,628,164.71

说明：本期利息支出中包括本期摊销的未确认融资费用 174,898.42 元，利息收入中包括本期摊销的未实现融资收益 1,168,567.90 元。

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	7,045,469.77	6,328,748.11
(2) 存货跌价损失	768,617.24	1,052,133.80
合 计	7,814,087.01	7,380,881.91

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	736,622.41	1,383,048.71

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州万东电子有限公司	964,312.55	782,887.49	被投资单位经营业绩变化
北京万东鼎立医疗设备有限公司	-439,307.07	273,994.75	被投资单位经营业绩变化
北京万东库利艾特医用制品有限公司	201,359.18	320,988.74	被投资单位经营业绩变化
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司	10,257.75	5,177.73	被投资单位经营业绩变化
合 计	736,622.41	1,383,048.71	

40、营业外收入

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	208,225.70	420,118.92	208,225.70
其中：固定资产处置利得	208,225.70	420,118.92	208,225.70
政府补助	7,959,108.59	2,705,600.00	7,959,108.59
搬迁补偿收益	-	134,256,585.40	-
其他	224,610.88	850,500.00	224,610.88
合计	8,391,945.17	138,232,804.32	8,391,945.17

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
即征即退税款	3,868,928.47	-	
北京市高新技术成果转化项目	2,606,600.00	1,885,600.00	
北京经济信息化扶持资金	500,000.00	-	
高新技术产业发展计划经费	300,000.00	-	
北京市创新资金款	245,000.00	-	
高新技术产业与现代制造业发展专项支持资金	200,000.00	520,000.00	
2009 年工业保增长奖励资金	150,000.00	-	
大功率高频 X 射线机研制项目	64,580.12	-	
创业富民资金	24,000.00	-	
保增长促发展专项支持资金	-	300,000.00	
合计	7,959,108.59	2,705,600.00	

41、营业外支出

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	144,032.33	174,985.30	144,032.33
其中：固定资产处置损失	144,032.33	174,985.30	144,032.33
对外捐赠	567,356.11	300,000.00	567,356.11
搬迁损失	-	98,462,330.69	-
其他	660,611.75	603,619.41	660,611.75
合计	1,372,000.19	99,540,935.40	1,372,000.19

42、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,834,369.78	4,641,133.01
递延所得税调整	-4,056,242.14	-409,047.32
合 计	2,778,127.64	4,232,085.69

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	45,432,947.81	73,624,655.51
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	6,814,942.17	11,043,698.33
某些子公司适用不同税率的影响	293,070.36	292,373.64
对以前期间当期所得税的调整	48,163.40	27,718.24
归属于合营企业和联营企业的损益	-110,493.36	-211,957.31
加计扣除的研发费用	-980,781.67	-1,135,699.08
无须纳税的收入	-4,048,012.91	-6,859,339.98
不可抵扣的费用	650,297.88	1,056,483.88
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响		
利用以前期间的税务亏损		
未确认递延所得税的税务亏损	110,941.77	18,807.97
其他		
所得税费用	2,778,127.64	4,232,085.69

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	41,945,186.81	68,599,532.98
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,536,631.95	39,131,004.85
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	35,408,554.86	29,468,528.13
期初股份总数	S0	216,450,000.00	216,450,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-

减少股份下一月份起至报告期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	216,450,000.00	216,450,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.194	0.317
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.164	0.136

说明：本公司本年度不存在普通股稀释事项。

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
搬迁损失补偿金	-	61,338,530.02
政府补助	12,001,600.00	8,820,700.00
收回的履约保证金	21,500,970.77	5,173,953.61
收回个人借款及往来款	1,212,349.86	4,259,663.05
收回受限资金	499,340.00	8,759,553.80
合 计	35,214,260.63	88,352,400.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	81,798,247.33	89,242,008.80
受到限制的存款	3,309,918.86	-
职工借款	2,657,945.77	3,471,844.18
履约、投标保证金	450,709.00	13,325,410.20
搬迁支出	-	10,021,063.43
合 计	88,216,820.96	116,060,326.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿收入	-	72,918,055.38
利息收入	646,377.38	706,449.81
合 计	646,377.38	73,624,505.19

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	4,200,000.00	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	249,517.61	436,191.85

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,654,820.17	69,392,569.82
加：资产减值准备	7,814,087.01	7,380,881.91
固定资产折旧、投资性房地产折旧	13,925,328.58	13,762,923.06
无形资产摊销	3,165,086.86	840,357.29
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-64,552.97	-32,876,286.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	359.60	-61.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,285,149.96	9,628,164.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-736,622.41	-1,383,048.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,056,242.14	-347,742.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,115,395.66	7,954,976.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,946,324.89	13,689,039.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,291,408.37	47,374,063.93
其他	-2,810,578.86	8,759,553.80
经营活动产生的现金流量净额	-4,593,476.38	144,175,391.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	214,028,590.46	250,198,163.17
减：现金的期初余额	250,198,163.17	241,529,313.90
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	-36,169,572.71	8,668,849.27

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	214,028,590.46	250,198,163.17
其中：库存现金	216,807.61	193,211.86
可随时用于支付的银行存款	211,978,170.25	242,314,985.56
可随时用于支付的其他货币资金	1,833,612.60	7,689,965.75
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	214,028,590.46	250,198,163.17

说明：可随时用于支付的其他货币资金主要系本公司将于 3 个月内到期的保证金存款。

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	225,995,569.32
减：使用受到限制的存款	11,966,978.86
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	214,028,590.46
减：期初现金及现金等价物余额	250,198,163.17
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-36,169,572.71

说明：期末使用受到限制的存款包括本公司为购买大型医疗器械的医院提供买方信贷交存银行的保证金 8,466,318.86 元，本公司之控股子公司湖南万东医疗装备有限公司开立银行承兑汇票交存银行的保证金 3,500,660.00 元。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京医药集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	北京市朝阳区白家庄西里五号	卫华诚	药品销售	10110522-3

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京医药集团有限责任公司	232,000.00	51.51	51.51	北京医药集团有限责任公司

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
湖南万东医疗装备有限公司	控制子公司	有限公司	长沙	张丹石	医疗器械的销售	600 万元	50.00	50.00	73899800-6
广州市万东医疗设备有限公司	控制子公司	有限公司	广州	刘海晨	医疗器械的销售	300 万元	50.00	50.00	76613522-4
重庆万祥医疗设备有限公司	控制子公司	有限公司	重庆	刘海晨	医疗器械的销售	260 万元	73.08	73.08	66894487-X
南京万东医疗装备有限公司	控制子公司	有限公司	南京	刘海晨	医疗器械的销售	360 万元	75.00	75.00	68251068-0
北京万东安捷储运服务有限责任公司	控制子公司	有限公司	北京	高恩毅	运输服务	50 万元	30.00	30.00	10172643-3
北京万东软件技术有限公司	全资子公司	有限公司	北京	王为民	软件开发及销售	800 万元	100.00	100.00	69321555-6

3、本公司的合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
杭州万东电子有限公司	有限公司	杭州	诸水龙	制造业	2000 万	30.00	30.00	联营企业	70420989-x
北京万东鼎立医疗设备有限公司	有限公司	北京	许家驹	制造业	75 万美元	25	25	联营企业	60001940-x
北京万东库利艾特医用制品有限公司	有限公司	北京	张丹石	制造业	144 万美元	30	30	联营企业	60004135-9
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司	有限公司	北京	范彦喜	制造业	455 万	32.97	32.97	联营企业	74334552-8

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
杭州万东电子有限公司	本公司之联营企业	70420989-X
北京万东鼎立医疗设备有限公司	本公司之联营企业	60001940-X

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
杭州万东电子有限公司	购买原材料	市场价格	1,765.01	5.71	2,584.30	7.70
北京万东鼎立医疗设备有限公司	购买原材料	市场价格	546.32	1.67	212.38	0.70
合计			2,311.33		2,796.68	

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京万东鼎立医疗设备有限公司	销售原材料	市场价格	6.65	0.80	7.49	1.56

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租金占利润总额的比例
北京医药集团有限责任公司	本公司	北京市朝阳区三间房南里7号土地	2000.3.1	2050.2.28	785,591.23	协议价格	1.72%

(3) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	董事会提议，股东大会通过	572.52	8.60	584.15	8.41

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京万东库利艾特医用制品有限公司	-	-	116,119.06	2,322.38

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭州万东电子有限公司	7,206,799.55	6,703,630.29
其他应付款	北京医药集团有限责任公司	-	785,591.24
其他应付款	北京万东库利艾特医用制品有限公司	11,810.36	-

(3) 企业年金

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资[2009]510号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京万东医疗装备股份有限公司建立企业年金方案的批复》，本公司本年度设立了企业年金，并于2009年10月1日起实施，并入北药集团整体年金计划中统一管理。年金计划主要内容详见本附注十、1所述。2009年度应上缴年金中企业应缴费金额1,247,371.44元，2010年度应上缴年金中企业应缴费金额4,931,526.13元。

七、或有事项

1、相互提供担保

2010年10月10日本公司与中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“中国有色”）订立了《相互提供担保协议书》。协议书规定：协议有效期为一年，在协议有效期内，双方就连续向银行或其他金融机构借款事宜相互提供担保，累计担保额度不超过8,000万元人民币。协议书第三款规定本公司为中国有色蒙古锌矿项目的3,000万元借款提供担保。公司就此项贷款担保与中国有色签订了反担保协议。该笔贷款详情如下：

贷款银行	金 额 (万元)	借 款 期 限		担 保 期 限	
		起始日	终止日	起始日	终止日
中国进出口银行	3,000	2002.02.01	2014.02.01	2002.02.01	2016.02.01

2、本公司为购买大型医疗器械的医院提供买方信贷，在发放贷款的银行开立保证金账户作为担保，截至2010年12月31日止，保证金余额为8,466,318.86元，医院尚未偿还的贷款余额为12,980,334.02元。

截至2010年12月31日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至2010年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司2010利润分配预案为：公司拟以2010总股本21,645万股为基数，每10股派发现金股利0.70元（含税），合计派发现金股利15,151,500.00元。剩余未分配利润133,920,731.76元结转至下一年度。该利润分配预案已经本公司第五届董事会第八次会议通过，须经本公司股东大会审议通过后执行。

截至 2011 年 3 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、年金计划主要内容

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资[2009]510 号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京万东医疗装备股份有限公司建立企业年金方案的批复》，本公司本年度设立了企业年金，并于 2009 年 10 月 1 日起实施。

本公司企业年金方案的具体内容包括：

(1) 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。

(2) 企业年金所需费用由公司和个人共同承担，企业年度缴费额为上年度企业工资总额的 8.33%，其中 6%用于基础缴费，1.18%用于工龄缴费，1.15%用于中人补偿缴费。个人年度缴费额包括根据员工上年度工资总额 6%核算的基础缴费以及个人工龄缴费。个人缴费与企业缴费原则按 1:1 比例相配比，但中人补偿缴费由企业负担，个人无须承担。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，员工个人缴费部分由公司从当月工资中代为扣缴。

(3) 中人指距离退休 10 年内的员工。为了解决中人缴费累计少的问题，用上年度员工工资总额的 1.15%对中人进行补偿。

(4) 企业年金基金实行完全积累，由北药集团依据企业年金方案，委托合法守信，信誉良好的相关受托机构，为每位参加企业年金的员工开立个人账户进行管理；同时建立企业账户用于归集不属于个人的企业缴费部分及个人账户未归属权益。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	199,474,307.77	100.00	19,768,454.58	9.91
其中：账龄组合	199,474,307.77	100.00	19,768,454.58	9.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	199,474,307.77	100.00	19,768,454.58	-

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		坏账准备	比例%
		金 额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	184,798,789.07	100.00	24,629,978.94		13.33
其中：账龄组合	184,798,789.07	100.00	24,629,978.94		13.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	184,798,789.07	100.00	24,629,978.94		-

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	152,776,103.29	76.59	3,055,522.07	123,505,361.12	66.83	2,470,107.22
1 至 2 年	17,323,264.47	8.68	3,464,652.89	34,573,113.53	18.71	6,914,622.71
2 至 3 年	17,706,539.24	8.88	5,311,961.77	12,053,310.46	6.52	3,615,993.14
3 至 4 年	6,301,886.61	3.16	3,150,943.31	4,729,868.53	2.56	2,364,934.27
4 至 5 年	1,937,132.06	0.97	1,355,992.44	2,242,712.77	1.21	1,569,898.94
5 年以上	3,429,382.10	1.72	3,429,382.10	7,694,422.66	4.17	7,694,422.66
合 计	199,474,307.77	100.00	19,768,454.58	184,798,789.07	100.00	24,629,978.94

(2) 本期转回或收回情况，见附注五、4、(2)

(3) 本期实际核销的应收账款情况，见附注五、4、(3)

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
第一名	非关联方	9,569,926.23	1 年以内	4.80
第二名	非关联方	6,434,388.53	1 年以内	3.23
第三名	非关联方	6,291,800.00	1 年以内	3.15
第四名	非关联方	5,389,894.99	1 年以内	2.70
第五名	非关联方	5,176,500.00	1 年以内	2.60
合 计		32,862,509.75		16.48

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
广州市万东医疗设备有限公司	本公司之子公司	3,438,000.00	1.72
湖南万东医疗装备有限公司	本公司之子公司	336,316.00	0.17
重庆万祥医疗装备有限公司	本公司之子公司	4,002,868.00	2.01
南京万东医疗装备有限公司	本公司之子公司	309,400.00	0.16
合 计		8,086,584.00	4.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,059,800.90	100.00	5,560,866.66	19.14
其中：账龄组合	29,059,800.90	100.00	5,560,866.66	19.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	29,059,800.90	100.00	5,560,866.66	-

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	24,596,679.49	100.00	3,715,574.89	15.11
其中：账龄组合	24,596,679.49	100.00	3,715,574.89	15.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	24,596,679.49	100.00	3,715,574.89	-

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	12,974,910.54	44.65	259,498.21	13,852,013.57	56.32	277,063.27
1 至 2 年	9,058,908.79	31.17	1,811,781.76	5,545,614.25	22.54	1,109,122.85

2 至 3 年	3,465,473.65	11.93	1,039,642.10	3,073,644.09	12.50	922,093.23
3 至 4 年	1,608,427.99	5.54	804,214.00	1,121,672.62	4.56	560,836.31
4 至 5 年	1,021,164.47	3.51	714,815.13	524,252.44	2.13	366,976.71
5 年以上	930,915.46	3.20	930,915.46	479,482.52	1.95	479,482.52
合 计	29,059,800.90	100.00	5,560,866.66	24,596,679.49	100.00	3,715,574.89

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他 应收款
河南省卫生厅	非关联方	9,690,920.00	2 年以内	33.35
北京市卫生局	非关联方	2,284,900.00	2-3 年	7.86
黑龙江省卫生厅	非关联方	1,687,300.00	4 年以内	5.81
云南省卫生厅计划财务处	非关联方	1,094,300.00	1-2 年	3.77
安徽省政府采购中心	非关联方	803,830.00	1 年以内	2.77
合 计		15,561,250.00		53.56

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权	在被投资单位持股比例与表决权	减值准备	本期计提减值	本期现金红利
①对子公司投资											
湖南万东医疗装备有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	50.00	50.00	无	-	-	300,000.00
广州市万东医疗装备有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	50.00	50.00	无	-	-	-
重庆万祥医疗设备有限公司	成本法	111,600.00	1,900,000.00	-	1,900,000.00	73.08	73.08	无	-	-	-
北京万东安捷储运服务有限责任公司	成本法	318,778.79	150,000.00	-	150,000.00	30.00	30.00	无	-	-	24,000.00
南京万东医疗装备有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	3,100,000.00	3,600,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
北京万东软件技术公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
②对联营企业投资											
杭州万东电子有限公司	权益法	12,000,000.00	10,885,281.96	964,312.55	11,849,594.51	30.00	30.00	无	-	-	-
北京万东鼎立医疗设备有限公司	权益法	3,388,684.33	1,591,045.14	-439,307.07	1,151,738.07	25.00	25.00	无	-	-	-
北京万东库利艾特医用制品有限公司	权益法	3,771,784.68	5,219,153.96	-248,640.82	4,970,513.14	30.00	30.00	无	-	-	450,000.00
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,748,272.67	10,257.75	1,758,530.42	32.97	32.97	无	-	-	-
③对其他企业投资											
北京万东康源科技开发有限公司	成本法	350,000.00	319,990.56	-	319,990.56	5.60	5.60	无	-	-	-
北京国翔资产管理有限公司	成本法	0.69	0.69	-	0.69	0.69	0.69	无	-	-	-
合计	-	-	34,813,744.98	3,386,622.41	38,200,367.39	-	-	-	-	-	774,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	510,135,441.07	625,427,548.67
其他业务收入	12,796,341.76	7,780,680.91
营业成本	347,350,958.66	441,055,930.49

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	485,353,435.29	322,936,328.48	597,712,300.99	420,641,636.13
其他	24,782,005.78	15,880,105.46	27,715,247.68	15,455,784.43
合 计	510,135,441.07	338,816,433.94	625,427,548.67	436,097,420.56

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	34,384,318.74	6.58
第二名	19,973,333.33	3.82
第三名	14,999,066.39	2.87
第四名	13,623,076.92	2.61
第五名	11,793,955.56	2.26
合 计	94,773,750.94	18.14

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	324,000.00	30,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	736,622.41	1,383,048.71
合 计	1,060,622.41	1,413,048.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
湖南万东医疗装备有限公司	300,000.00	30,000.00
北京万东安捷储运服务有限责任公司	24,000.00	-
合 计	324,000.00	30,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
杭州万东电子有限公司	964,312.55	782,887.49
北京万东鼎立医疗设备有限公司	-439,307.07	273,994.75
北京万东库利艾特医用制品有限公司	201,359.18	320,988.74
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司	10,257.75	5,177.73
合 计	736,622.41	1,383,048.71

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,105,473.46	63,020,429.52
加：资产减值准备	7,306,131.74	7,584,121.09
固定资产折旧、投资性房地产折旧	13,288,495.71	12,803,435.79
无形资产摊销	3,165,086.86	840,357.29
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-64,552.97	-32,876,286.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,920,476.97	9,510,457.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,060,622.41	-1,413,048.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,771,256.12	-631,180.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,157,025.69	-378,838.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,202,795.42	18,325,537.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,118,813.46	61,854,176.38
其他	-3,309,918.86	6,559,553.80
经营活动产生的现金流量净额	-3,661,693.27	145,198,714.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	195,726,635.87	236,078,976.74

减：现金的期初余额	236,078,976.74	236,963,596.26
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	-40,352,340.87	-884,619.52

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	64,193.37
政府补助	7,959,108.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,003,356.98
非经常性损益总额	7,019,944.98
减：非经常性损益的所得税影响数	480,222.11
非经常性损益净额	6,539,722.87
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	3,090.92
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6,536,631.95

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.194	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	6.26	0.164	-

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	41,945,186.81
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,536,631.95
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	P2=P1-F	35,408,554.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	550,775,421.44
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司 普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	

报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	12,987,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-159,694.80
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3.00
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	565,214,591.15
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	7.42%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	6.26%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 本公司应收股利期末余额为零元，较期初余额减少100.00%，主要系本公司本期收回应收联营企业的股利所致。

(2) 本公司投资性房地产期末余额2,074,096.28元，较期初余额减少91.24%，主要系本公司与北京鼎瑞医疗装备有限责任公司中止租赁协议，将原出租资产由投资性房地产转入固定资产及无形资产所致。

(3) 本公司在建工程期末余额为零，较期初余额减少100.00%，主要系本公司工程项目完工转入固定资产所致。

(4) 本公司应付票据期末余额3,500,000.00元，较期初余额减少65.00%，主要系本公司应付票据到期承兑所致。

(5) 本公司预收账款期末余额74,095,474.57元，较期初余额增加94.40%，主要系本公司期末预收货款增加所致。

(6) 本公司应交税费期末余额22,504,786.81元，较期初余额增加55.72%，主要系本公司期末应交增值税增加所致。

(7) 本公司财务费用本期发生额4,285,149.96元，较上期金额减少55.49%，主要系本公司本期利息支出减少所致。

(8) 本公司投资收益本期发生额为736,622.41元，较上期金额减少46.74%，主要系本公司本期权益法核算的长期股权投资收益较上期减少所致。

(9) 本公司营业外收入本期发生额为8,391,945.17元，较上期金额减少93.93%，主要系本公司上期收到北药集团给予的补偿款134,256,585.40元所致。

(10) 本公司营业外支出本期发生额为 1,372,000.19 元,较上期金额减少 98.62%,主要系本公司上期发生搬迁损失 98,462,330.69 元所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第八次会议于 2011 年 3 月 28 日批准。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人贺旋先生、主管会计工作负责人张丹石先生、财务部经理井晓权先生签名并盖章的会计报表。
- 2、载有京都天华会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师曹阳、温凯婷签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：贺旋

北京万东医疗装备股份有限公司

2011 年 3 月 30 日

北京万东医疗装备股份有限公司独立董事

关于对外担保的专项说明及独立意见

作为北京万东医疗装备股份有限公司（以下简称公司）独立董事，根据证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号》（2007年修订）的规定，我们本着对全体股东认真负责的态度，在对有关情况进行了检查和落实，就公司累积和当期对外担保情况和执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）规定情况发表如下专项说明和独立意见：

1、公司能够严格遵守法律法规的规定，没有为控股股东及本公司其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保。

2、公司对外担保的决策程序符合相关法律法规和规章以及《公司章程》的规定，信息披露充分完整。

3、到目前为止，公司在对外担保事项上未受到监管部门的任何处罚、批评与谴责。

4、截止本报告期，公司累计为中色建设股份有限公司担保人民币 1,312.50 万元，累计为购买公司大型设备的 7 家医院买方信贷提供担保人民币 1,298.00 万元。中色建设股份有限公司与公司签订了反担保协议，为公司提供反担保。买方医院与公司签订协议明确约定，公司享有追索权，买方医院在还清贷款前，其所向公司购买的设备仍为公司控制，作为对我公司担保的保证。

5、截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计担保总额为 2,610.50 万元，担保总额占公司净资产比例为 4.5%。

我们认为：公司担保行为严格遵守了相关法律法规和规章以及《公司章程》，履行了相关程序，控制了对外担保的风险，符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的规定。

独立董事签名：曹红辉 吴鹏 朱小平

2011 年 3 月 28 日