

# 华润万东医疗装备股份有限公司

## 2015 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、公司负责人吴光明先生、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

公司2016年1月份实施了非公开发行方案，新增股本24,985,803股，公司总股本由本次非公开发行前的216,450,000股增加到241,435,803股。根据公司2015年6月26日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》中“关于本次非公开发行前公司滚存利润的安排”的有关规定，2015年度利润分配预案为公司拟以总股本241,435,803股为基数，每10股派发现金股利0.50元（含税），合计派发现金12,071,790.15元。同时，2015年度拟以总股本241,435,803股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，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面临风险的描述。

## 目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第九节	公司治理.....	33
第十节	公司债券相关情况.....	35
第十一节	财务报告.....	36
第十二节	备查文件目录.....	128

## 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	华润万东医疗装备股份有限公司
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	2015年1月1日至2015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	华润万东医疗装备股份有限公司
公司的中文简称	华润万东
公司的外文名称	China Resources Wandong Medical Equipment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CR Wandong
公司的法定代表人	吴光明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任志林	何一中
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼
电话	010-84569688	010-84569688
传真	010-84575717	010-84575717
电子信箱	WdyL055@263.net.cn	WdyL055@263.net.cn

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	华润万东	600055	万东医疗

## 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	封磊、丛敬
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1233 号汇亚大厦 32 层
	签字的保荐代表人姓名	刘华欣、何挺
	持续督导的期间	2016 年 1 月 20 日至 2017 年 12 月 31 日

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	818,218,095.62	739,874,867.08	10.59	764,680,965.40
归属于上市公司股东的净利润	40,298,124.02	25,692,567.66	56.85	43,623,198.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,143,038.77	18,257,506.43	103.44	35,416,155.01
经营活动产生的现金流量净额	-15,650,433.85	34,324,601.25	-145.6	21,494,236.79
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	698,531,117.75	667,775,543.73	4.61	665,557,960.66
总资产	1,330,308,116.09	1,226,887,846.92	8.43	1,143,049,704.73
期末总股本	216,450,000.00	216,450,000.00		216,450,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.186	0.119	56.30	0.202
稀释每股收益(元/股)	0.186	0.119	56.30	0.202
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.172	0.084	104.76	0.164
加权平均净资产收益率(%)	5.90	3.81	增加2.09个百分点	6.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.44	2.71	增加2.72个百分点	5.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

## 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：

## 九、2015 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	112,616,216.78	231,443,796.09	178,347,052.62	295,811,030.13
归属于上市公司股东的净利润	-19,817,314.87	39,936,858.13	5,202,974.39	14,975,606.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,818,883.12	39,564,751.94	5,074,442.58	12,322,727.37
经营活动产生的现金流量净额	-111,341,412.58	41,920,632.52	-3,204,013.63	56,974,359.84

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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-1,560,605.08		443,386.51	798,221.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,874,615.61		8,684,245.99	5,618,281.41
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				3,273,418.07
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	119,800.00			
对外委托贷款取得的损益	28,006.98			
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	-1,386,470.72		-27,466.80	27,425.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-260,878.53		-182,549.96	-86,702.67
所得税影响额	-659,383.01		-1,482,554.51	-1,423,599.89
合计	3,155,085.25		7,435,061.23	8,207,043.63

### 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

##### (一) 公司主要业务情况

##### 1. 主要业务

##### (1) 数字化影像设备业务

2015年，公司聚焦数字化影像设备，加大对DR摄影系统、MRI磁共振诊断系统、X-CT系统等重点产品线的研发、制造、销售以及服务投入，主动引导产品转型和市场升级。

在中国医学装备协会组织的国产优秀医疗器械遴选项目中，公司 DR 产品和 MRI 产品以自主先进技术、优异品质、高效服务名列前茅。

公司 DR 产品在各省、地区、军队以及国际招标项目中，屡屡中标，取得国内市场销售量第一的业绩，产品和服务获得广大用户的认可，成为公司支柱产品，巩固和提升了公司在 X 射线影像诊断领域的核心竞争能力和品牌形象。

公司在永磁 MRI 产品基础上，推出 1.5T 超导 MRI 磁共振诊断系统，通过产、学、研、医合作模式，不断改进完善，在功能、性能、操作、远程诊断和服务等方面，符合临床使用要求，市场销售呈现快速增长趋势。

公司完成 16 排 CT 的注册检测、临床实验和体系考核，注册资料已递交 CFDA 受理。

## (2) 医学影像远程诊断服务业务

公司未来将加大、加快医学影像远程诊断服务业务的投入，组建专业团队，打造影像远程诊断平台，利用公司已有的用户资源、专家资源、销售资源，在全国重点区域继续建设线上影像诊断中心，连接更多医院，扩大服务范围和服务群体。

## 2. 主要产品及用途

### (1) DR 摄影系统

公司新东方 1000 系列 DR 产品线，涵盖从基本型到高级应用型全系列产品，满足从基层医院到三级医院的临床应用。公司拥有完整的 DR 产品自主技术，自主制造全部核心部件和系统产品，平板探测器、高频高压发生器、DR 图像软件等处于国际同等技术水平。

DR 摄影系统满足医院数字化 X 射线摄影、数字拼接、双能减影等临床检查诊断应用。

### (2) MRI 磁共振诊断系统

公司拥有 i-open 系列永磁 MRI，包括 0.36T、0.4T、0.5T 三款产品。公司拥有完整的永磁 MRI 产品自主技术，自主制造全部核心部件和系统产品，永磁磁体、放大器、谱仪、各类体线圈、MRI 图像软件等处于国际同等技术水平。

公司 1.5T (i-magnetic) 超导 MRI 已经上市。

公司 MRI 产品拥有多项国内外专利。

MRI 磁共振诊断系统用于医院各类 MRI 影像检查诊断，包括脑部、软组织、脊柱、肿瘤、神经、血管等。

### (3) 血管介入治疗系统

公司是唯一能够生产制造平板型血管介入治疗系统的国产厂家，CGO-2100 系列产品满足医院开展心脑以及外周血管介入治疗、神经介入治疗等手术。

### (4) 平板胃肠系统

公司 DRF 系列平板型胃肠系统，以其优越性能、经济型价格赢得极高的市场竞争力，满足医院开展消化道造影检查、泌尿系统检查、动态数字拼接、数字断层检查等应用。

### (5) 数字乳腺 X 摄影系统

公司 DM-1 系列数字乳腺摄影系统，遵循国际质控标准，专为亚洲女性设计开发，具备成像剂量低、速度快、分辨率高等特点，产品手自动一体的压迫机构拥有发明专利。

产品满足临床开展女性乳腺钼靶 X 射线检查应用，对女性乳腺早期微小病变提供精准诊断，挽救肿瘤人群，提高女性生活品质，有利于人类种群健康发展。

#### (6) 移动式 X 射线机

公司移动式 X 射线机系列丰富，储能型、插电型、DR 型、C 形臂型。满足医院床旁 X 摄影检查、骨科手术、周边血管、神经介入等手术使用。

### 3. 经营模式

公司数字化医学影像产品采用研、产、销、服的经营模式。在产品研制和生产方面，合理利用自身资源和社会资源以及国际配套资源，以保证产品的品质和适宜的成本。在销售和服务方面，公司组建有自己的销售团队和服务团队，同时积极发展销售渠道、签约维修站，将销售和服务延伸到基层医院。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

详见第四节管理层讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

## 三、报告期内核心竞争力分析

公司经过 60 年的发展和潜心经营，已经在国内医学影像行业建立了领先地位。公司在管理团队的带领下，结合公司实际情况不断拓展市场，发展业务，创新业务及管理模式，促进了公司的可持续发展，取得了较高的市场份额及较强的核心竞争力。

1、品牌优势：公司为了不断提高品牌竞争力，一直围绕客户需求不断完善产品品质和售后服务，经过多年的创新研发及经营，公司先后为国内外医疗单位提供了超过 8 万套医学影像诊断设备，每年服务患者数量超过 1.5 亿人次，在市场上赢得了客户的广泛喜爱和信赖，被用户评为最佳服务奖和最佳质量奖，并获评北京市名牌产品。

2、技术及研发优势：公司继续秉承自主研发制造的理念，诸多产品的质量得到稳步提升，产品整体化设计优势越加明显。公司对研发体系进行改革重组，智能高效的生产线逐渐完成并投入使用，在降低人工成本的同时提升了生产效率。磁共振系统新增专利 2 项，并在新的产品注册证中体现了最新的专利技术，提升了产品的市场竞争力。

3、销售渠道及客户资源优势：公司建立了完善的营销体系，形成立体自有渠道、经销商及代理商三位一体的销售网络架构，销售服务区域网络覆盖全国各地。同时利用客户资源优势在全国各地建立了窗口医院，为公司销售提供支持。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

报告期内公司受益于内外部环境，以及公司体制机制变革和业务创新，公司业绩提升来自于以下几方面：首先政府加大基层医院数字化影像系统装备，各省、地区开始启动 DR 等产品的招标工作，公司 DR 产品以优异品质、经济价格、良好服务多次中标，中标产品为公司带来业绩提升。其次公司完成内部组织结构调整，打破原有职能式结构，改为产品部制，产品的研发、制造、采购、质控整合为一体，清晰了产品成本，控制了不良费用，成为公司盈利主要因素。第三公司完成人员安置工作，利用原控股股东提供的人员安置费，公司妥善安置冗余人员，人员结构分布更趋合理，集中在产品部、销售一线和服务一线，人员队伍和素质明显优化。最后在控股股东未确定前，公司销售业绩受市场情绪波动较大，业务开展困难。控股股东确定后，明确公司的业务定位和发展方向，并将其原有影像业务完全转入公司，市场情绪稳定，促进了公司销售的增长。

公司在重点产品线方面，国内 DR 市场继续保持了稳定增长态势，年增长率超过 15%，公司 DR 产品线通过近年来扩充产品系列、完成关键部件探测器研发和批量制造、以及销售单元建设和市场推广，市场占有率位居国内前列。公司在支柱性核磁共振产品方面，国内市场保持稳定态势，年增长率约为 10%，公司积极实施自主创新研发，产品功能持续完善，成本持续优化，确保永磁产品销量进入国内前三，超导产品快速成长，面向市场的产品结构转型逐步实施。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 81,822 万元，同比增长 10.59%，实现归属上市公司股东的净利润 4030 万元，同比增长 56.68%。

#### (一) 主营业务分析

##### 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	818,218,095.62	739,874,867.08	10.59
营业成本	545,962,866.57	518,772,533.46	5.24
销售费用	118,849,280.73	120,766,393.61	-1.59
管理费用	122,274,441.58	99,094,297.27	23.39
财务费用	2,648,230.34	954,244.38	177.52
经营活动产生的现金流量净额	-15,650,433.85	34,324,601.25	-145.6
投资活动产生的现金流量净额	-132,572,913.71	-75,001,109.76	-76.76
筹资活动产生的现金流量净额	50,869,887.44	48,807,703.13	4.23
研发支出	52,939,921.48	49,291,668.96	7.4

## 1. 收入和成本分析

## (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	806,950,416.10	536,652,496.73	33.50%	10.36%	4.43%	3.78%
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	789,112,245.64	520,319,816.92	34.06%	11.22%	4.52%	4.23%
其他收入	17,838,170.46	16,332,679.81	8.44%	-17.70%	1.69%	-17.45%
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	107,817,448.51	71,094,197.37	34.06	11	4	增加4个百分点
东北地区	57,782,805.43	38,101,645.24	34.06	1	-5	增加4个百分点
华东地区	233,283,742.69	158,641,753.70	32.00	14	8	增加4个百分点
中南地区	166,213,838.10	113,031,686.06	32.00	-11	-16	增加4个百分点
西南地区	147,804,962.65	97,461,731.21	34.06	116	103	增加4个百分点
西北地区	42,265,720.38	27,869,769.77	34.06	-30	-34	增加4个百分点
中国大陆以外地区	51,781,898.35	30,451,713.37	41.19	-8	-12	增加3个百分点
合并	806,950,416.10	536,652,496.72	33.50	10	4	增加4个百分点

## (2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
DR	1,071	1,064	39	32.88%	31.68%	21.88%
核磁	67	66	13	8.06%	17.86%	8.33%

## (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	461,954,107.14	86.08	431,763,741.10	84.02	6.99	
	人工费	15,340,716.44	2.86	14,288,908.21	2.78	7.36	
	动力费	1,144,505.52	0.21	1,529,648.73	0.30	-25.18	
	制造费	41,880,487.82	7.80	49,880,286.93	9.71	-16.04	
保修等其他业务	人工费	16,332,679.81	3.04	16,423,494.12	3.20	-0.55	
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	376,761,713.09	70.21	370,224,309.63	72.04	1.77	
	人工费	12,511,620.78	2.33	12,252,305.31	2.38	2.12	
	动力费	933,438.74	0.17	1,311,627.38	0.26	-28.83	
	制造费	34,156,995.45	6.36	42,770,832.83	8.32	-20.14	
MRI 类	材料费	85,192,394.05	15.87	61,539,431.47	11.98	38.44	
	人工费	2,829,095.66	0.53	2,036,602.90	0.40	38.91	
	动力费	211,066.78	0.04	218,021.35	0.04	-3.19	
	制造费	7,723,492.37	1.44	7,109,454.10	1.38	8.64	
保修等其他业务	人工费	16,332,679.81	3.04	16,423,494.12	3.20	-0.55	

## 2. 费用

销售费用下降 1.59%为报告期内售后服务费较上期减少所致。管理费用增长 23.39%为在职工薪酬与附加及研发费用较上期有所增加。财务费用与上年比较增长 179.27%，主要为银行贷款利息支出增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	35,609,235.03
本期资本化研发投入	17,330,686.45
研发投入合计	52,939,921.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6%
公司研发人员的数量	93
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.58%
研发投入资本化的比重 (%)	33%

### 情况说明

公司本期射线产品研发项目主要为 16 排螺旋 CT、移动式平板 C 形臂、移动 DR，核心部件研发项目主要为便携平板探测器和移动式发生器，丰富了公司放射产品线，增强了公司在细分市场的核心竞争力。在 MRI 产品领域，随着 1.5T 超导的规模上市，开展各项工艺改进及技术创新工作，主要研发工作是永磁及超导产品性能的完善，重点完成光纤谱仪开发完善、成像序列的改进提高（包括腹部动态增强 LAVA 方法、新版 VolumeShim、腹部自由呼吸成像方法、不同扩散梯度方向弥散成像），使万东成为除 GE、SIEMENS 和 PHILIPS 等跨国企业之外，唯一拥有光纤 MRI 技术的公司。公司对重点产品进行统一工业造型设计，1.5T 超导、16 排螺旋 CT、移动 DR 等产品以全新形象参加秋季医博会（CMEF），提高了产品品质和用户体验，为公司向中高级医院提供产品服务打下良好工作基础。

#### 4. 现金流

经营活动产生的现金流量净额同比减少 4998 万元，主要原因为报告期内同期采购金额上升导致同比例现金净流出增加所致。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增长 75%，主要原因为报告期内购买三间房土地使用权所致。筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因为报告期内增加借款所致。

#### (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

##### 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	101,959,240.33	8	192,646,451.15	16	-47	
预付账款	15,655,474.78	1	10,244,501.97	1	53	
其他应收款	29,653,337.25	2	11,529,799.51	1	157	
长期应收款	124,612,038.10	9	89,056,318.72	7	40	
无形资产	67,468,048.36	5	36,482,124.44	3	85	
开发支出	23,900,301.75	2	45,542,553.98	4	-48	
其他非流动资产	152,008,404.72	11	44,850,000.00	4	239	
预收账款	65,913,368.02	5	46,678,520.08	4	41	
其他应付款	69,446,467.24	5	44,568,842.43	4	56	

#### 其他说明

- 1、货币资金变动主要原因为报告期内偿还银行贷款以及全额支付三间房土地使用权相关款项所致；
- 2、预付账款变动主要原因为进口部件增加导致预付款增加；

- 3、其他应收款变动主要为支付融资租赁的租赁保证金；
- 4、长期应收款变动主要为本期增加分期收款销售业务所致；
- 5、无形资产变动主要原因为报告期内开发支出项目结项转为无形资产所致；
- 6、开发支出变动主要原因为报告期内开发支出项目结项转为无形资产及固定资产所致；
- 7、其他非流动资产变动主要为全额支付三间房土地使用权相关款项所致；
- 8、预收账款变动主要原因为销售订单增加所致；
- 9、其他应付款变动主要为收到定增保证金所致。

#### (四)行业经营性信息分析

2015年DR产品线销售台数呈明显上升趋势，全年销售台数预估占比市场份额14%，国内市场销售台数第一名。数字胃肠类产品得到广泛市场认可，全年销售台数预估占比市场份额24%。伴随着国家分级诊疗等相关政策的逐步落实，DSA和乳腺产品的采购需求也逐渐显向，公司内部也在迅速提升自身产品的外观及功能特点。

公司在支柱性核磁共振产品方面，国内市场保持稳定态势，年增长率约为10%，永磁产品销量进入国内前三，超导产品销量增加超过100%。在卫计委组织的优秀国产设备遴选中，公司DR和MRI产品5个型号均入选，是入选型号最多的企业，同时MRI所有型号的产品均获得同类型号的最高分。

公司所处行业为医疗器械制造行业，根据《医疗器械监督管理条例》及新版《医疗器械注册管理办法》的要求 I 类产品实行备案管理，II、III 类产品实行注册管理。同时生产企业生产已注册或备案的产品还需要进行生产许可及备案管理，即申请《医疗器械生产许可证》及《第一类医疗器械生产备案凭证》。

2015 年度，国家食品药品监督管理总局先后制定《医疗器械经营质量管理规范》、《医疗器械生产质量管理规范》、《药品医疗器械飞行检查办法》和《医疗器械使用质量监督管理办法》。根据上述法规要求，本公司作为三类医疗器械生产企业需要在 2015 年底前达到 GMP 要求。同时国家食品药品监督管理总局发布了《医疗器械分类规则》和《医疗器械通用名称命名规则》，对医疗器械分类及命名进行了规范。

2015 年 2 月，北京市朝阳区食品药品监督管理局对本公司进行了 GMP 全项审核，审核结论为通过，2015 年 3 月 10 日获得换版后的《医疗器械生产许可证》，2015 年 7 月 1 日获得《第二类医疗器械经营备案凭证》。

2015 年度公司申请完成了 9 个产品的延续注册(HF50-R、HF50-RA、HF51-2A、HF51-3A、HF51-3C、HF51-5、新东方 1000、新东方 1000A、新东方 1000D) 和 1 个产品的延续注册(产品型号：i\_Open 0.36T)。

2015 年度公司申请了 3 个产品的首次注册(新东方 1000S、DRW-1000、TURBOTOM 1600)，其中前两个产品已获证，TURBOTOM 1600 在审评过程中。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期内公司未有新增投资，目前公司下属 8 家控股子公司，主要为销售公司，为公司产品的销售提供支持。

**(1) 重大的股权投资**

报告期内，公司无重大股权投资。

**(2) 重大的非股权投资**

报告期内，公司无重大非股权投资。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

无

**(六) 重大资产和股权出售**

无

**(七) 主要控股参股公司分析**

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
湖南万东医疗装备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	600	4208	1144	139	保持不变
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	3959	509	54	保持不变
重庆万祥医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	260	4504	605	393	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	2423	104	17	保持不变
北京万东安捷储运服务有限责任公司	运输业	物资存储、包装、托运等	50	302	229	59	保持不变
华润医疗器械(上海)有限公司	商业	医疗设备的生产、销售等	3000	8216	1596	-292	保持不变
万里云医疗信息科技(北京)有限公司	软件开发业	软件开发	800	1717	1491	-75	保持不变
西安万东医疗设备有限公司	商业	医疗设备的销售、维修等	1000	2126	905	28	保持不变

## (八) 公司控制的结构化主体情况

报告期内，公司不存在控制的结构化主体。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

从竞争格局看，DR 产品竞争加剧，产品平均售价持续下降，行业迎来优胜劣汰、重新洗牌的变化，公司掌握全产业链的核心技术和自主制造能力将保证在竞争中胜出；MRI 产品逐渐由永磁产品向超导产品过渡，超导产品未来将直接与进口品牌竞争。

从未来发展看，国家持续加大医疗卫生事业投入，同时引入了“互联网+医疗”新思路，给传统医疗行业注入新鲜的血液，产生了无限的发展空间。国家、省、地市、县四级人口健康信息平台的搭建、医疗大数据互联互通，远程医疗的大力推广普及，医生的多点执业，整个的医疗行业逐渐盘活。万东本身的产品优势，搭载“万里云”项目，引领了医疗市场发展的潮流，抓住机遇将大有可为。

### (二) 公司发展战略

公司基于市场和行业变化量身定制了未来发展战略，在保证基本经营领域影像主业稳定发展的同时，加大“互联网+”模式与传统影像业的合作，抓住互联网+医疗的发展机遇，充分利用新技术、新产品实现影像业务的跨越式发展。

### (三) 经营计划

2016 年公司确定经营目标为实现营业收入 10 亿元，公司采取更为积极的经营策略及更为高效的管理方法。进一步丰富 DR 产品线，推进超导磁共振和 CT 销售经营方案。2016 年是公司转型的一年，计划将推出一系列主题活动提升公司品牌形象，持续宣传推广互联网+医疗的影像诊断服务模式。公司还将引入高端临床销售人员，促进市场的快速发展。

### (四) 可能面对的风险

根据市场和政策情况来看，公司在外部市场方面无大的风险。目前国产设备的竞争日趋激烈，公司产品线虽然种类繁多，但整体产品更新速度较慢，技术占优持续时间较短，公司已采取相应措施加以应对。

## 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，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

##### 1、分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《公司章程》有关规定，综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报等因素，2015年6月5日召开的公司2014年度股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，进一步完善了《公司章程》关于股利分配原则的条款，并修订了公司章程。

##### 2、利润分配情况

根据公司2014年度股东大会审议通过的《公司2014年度利润分配预案》，以2014年年末总股本21,645万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.40元(含税)，报告期内已执行完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年	-	0.50	6	12,071,790.15	40,298,124.02	29.96
2014年	-	0.40	0	8,658,000.00	25,692,567.66	33.70
2013年	-	0.50	0	10,822,500.00	43623198.64	24.81

#### (三) 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

适用 不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	员工持股计划	通过非公开发行认购的股票于发行结束之日起三十六个月不转让	2015年6月26日	是	是		

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	将鱼跃医疗的医学影响业务通过资产及业务转移的方式转让予公司	2015年6月26日	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	控股股东	非公开发行完成后六个月内无减持计划	2015年6月26日	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司	未来三个月除非公开发行募集资金投资项目外, 不存在其他重大投资或资产购买的计划	2015年1月16日	是	是		

(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, 公司就资产或项目否 达到原盈利预测及其原因作出说明

### 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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	4

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 六、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不存在暂停上市以及公司采取的消除暂停上市的情形。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 九、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、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 十二、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一)与日常经营相关的关联交易

## 1、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	4,386,949.56	1.09	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	购买原材料、固定资产	市场化原则	协议价格	12,987,089.05	3.75	现金结算	市场价格高于协议价格	
陕西万东医疗设备有限公司	联营公司	销售商品	销售产品	市场价格	市场价格	2,754,742.66	0.34	现金结算	与市场价格相同	
合计				/	/	20,128,781.27	5.18	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无大额销货退回情况					
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、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 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、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海医疗器械厂有限公司	股东的子公司				741.45	-616.21	125.24
北京医药集团有限责任公司	原控股股东				78.56		78.56
北京医药集团有限责任公司	原控股股东	4,485	10,484.36	14,969.36			
合计		4,485	10,484.36	14,969.36	820.01	-616.21	203.80
关联债权债务形成原因		<p>公司的全资子公司华润医疗器械（上海）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及部分材料款。</p> <p>根据土地租赁协议，期末余额为公司应付原控股股东北药集团的土地租赁费。</p> <p>根据购买土地协议，期末余额为全额支付原控股股东北药集团的土地购置款。</p>					
关联债权债务对公司的影响		无重大影响					

**十三、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 □不适用

**1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海医疗器械厂有限公司	华润医疗器械(上海)有限公司	房屋建筑物、土地使用权	100	2015-01-01	2015-12-31				是	全资子公司
北京医药集团有限责任公司	本公司	土地使用权	78.56	无固定期限	无固定期限				是	原控股股东

租赁情况说明

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华润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的客户	725.33	2015.10.21	2015.10.21	2018.10.21	连带责任担保	否	否	0	是	否	无
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)											725.33		
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)											725.33		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											0		
报告期末对子公司担保余额合计(B)											0		
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)											725.33		
担保总额占公司净资产的比例(%)											0.55		

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

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年4月9日，本公司接到江苏鱼跃科技发展有限公司发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》函件，原控股股东北京医药集团有限责任公司持有的本公司111,501,000股股份已过户至鱼跃科技名下，上述股份过户确认手续于2015年4月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次股份过户后，鱼跃科技持有本公司111,501,000股股份，占本公司总股本的51.51%，成为本公司控股股东，北药集团不再持有本公司股份。

2、公司于2015年6月5日和2015年6月27日分别召开了第七届董事会第三次会议及2015年度第一次临时股东大会，审议通过了关于公司非公开发行股票以及2015年度员工持股计划的相关议案。公司拟向吴光明、云锋新创、朱雀投资、盛宇投资、西藏

瑞华、宋文雷和员工持股计划非公开发行股票。本次非公开发行股票数量为 24,985,803 股，已于 2016 年 1 月发行完毕。

3、2015 年 7 月 2 日、8 日公司控股股东鱼跃科技通过上海证券交易所交易系统分别增持公司股份 395,457 股及 810,000 股，本次增持前，鱼跃科技持有公司股份 111,501,000 股，占公司已发行总股份的 51.51%，本次增持后，鱼跃科技持有公司股份 112,706,457 股，占公司已发行总股份的 52.07%。

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

具体内容详见公司披露的社会责任报告。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司不属于重污染行业。

## 十六、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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数未发生变化。

##### 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）

无影响

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 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

报告期内公司股份总数未发生变动。

### 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)	14,189
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,026
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		112,706,457	52.07	0	无		境内非国 有法人
全国社保基金一一四组合		2,941,457	1.36	0	未知		其他
中国工商银行—中银持续增 长混合型证券投资基金		2,464,231	1.14	0	未知		其他

中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金		2,224,357	1.03	0	未知	其他
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金		1,999,977	0.92	0	未知	其他
招商银行股份有限公司—中邮核心主题混合型证券投资基金		1,800,063	0.83	0	未知	其他
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划		1,639,572	0.76	0	未知	其他
华润深国投信托有限公司—锐进3期博道目标缓冲集合资金信托计划		1,570,000	0.73	0	未知	其他
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金		1,490,000	0.69	0	未知	其他
中国银行股份有限公司—银华优势企业(平衡型)证券投资基金		1,330,898	0.61	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
江苏鱼跃科技发展有限公司	112,706,457	人民币普通股	112,706,457			
全国社保基金一一四组合	2,941,457	人民币普通股	2,941,457			
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	2,464,231	人民币普通股	2,464,231			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	2,224,357	人民币普通股	2,224,357			
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	1,999,977	人民币普通股	1,999,977			
招商银行股份有限公司—中邮核心主题混合型证券投资基金	1,800,063	人民币普通股	1,800,063			
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划	1,639,572	人民币普通股	1,639,572			
华润深国投信托有限公司—锐进3期博道目标缓冲集合资金信托计划	1,570,000	人民币普通股	1,570,000			
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	1,490,000	人民币普通股	1,490,000			
中国银行股份有限公司—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	1,330,898	人民币普通股	1,330,898			
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						

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

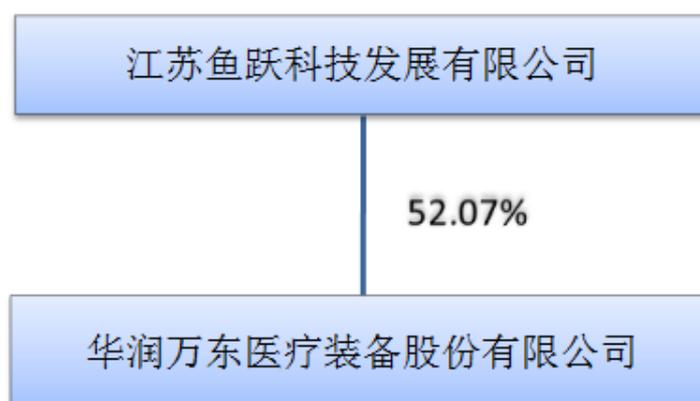
###### 1 法人

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 01 月 17 日
主要经营业务	电子新产品、新材料的研发和销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 30.32%
其他情况说明	

###### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

2015 年 4 月 9 日，公司控股股东由北药集团变更为鱼跃科技，具体内容详见公告

###### 3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### (二) 实际控制人情况

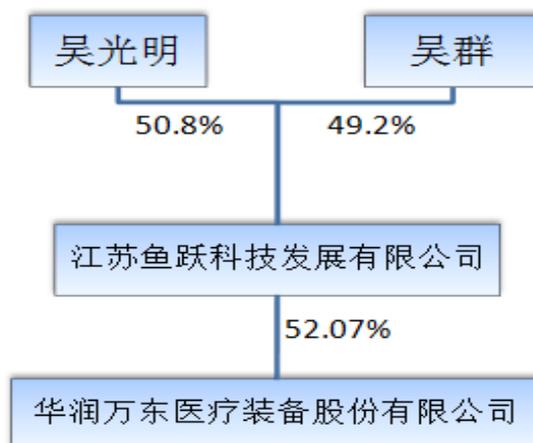
###### 1 自然人

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

## 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2015 年 4 月 9 日，公司控股股东由北药集团变更为鱼跃科技，具体内容详见公告

## 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

## 五、 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
吴光明	董事长	男		2015-06-06	2018-06-05						是
蒋达	副董事长	男		2015-06-06	2018-06-05	41,979	41,979			115.38	否
谢宇峰	董事、总经理	男		2015-06-06	2018-06-05					101.53	否
陈坚	董事	男		2015-06-06	2018-06-05						是
张勇	董事	男		2015-06-06	2018-06-05						是
任志林	董事、董事会秘书	男		2015-06-06	2018-06-05					44.89	否
李坤成	独立董事	男		2015-06-06	2018-06-05					4	否
钟明霞	独立董事	女		2015-06-06	2018-06-05					4	否
文光伟	独立董事	男		2015-06-06	2018-06-05					8	否
张丹石	监事会主席	男		2015-06-06	2018-06-05	41,979	41,979			92.61	否
王波	监事	男		2015-06-06	2018-06-05						是
孙登奎	监事	男		2015-06-06	2018-06-05					22.09	否
刘海晨	副总经理	男		2015-06-06	2018-06-05	2,691	2,691			98.91	否
高恩毅	副总经理	男		2015-06-06	2018-06-05	377	377			96.71	否
姚汶	国际营销总监	女		2015-06-06	2018-06-05					91.37	否
井晓权	财务总监	男		2015-06-06	2018-06-05					47.53	否
杨力	质量总监	男		2015-06-06	2018-06-05	41,979	41,979			88.40	否
辛胜科	行政总监	男		2015-06-06	2018-06-05					78.77	否
陈刚	董事长(离任)	男		2012-06-26	2015-06-25						是
刘驹	董事(离任)	男		2012-06-26	2015-06-25						是
赵春生	董事(离任)	男		2012-06-26	2015-06-25						是
宋国峰	独立董事(离任)	男		2012-06-26	2015-06-25					4	否

2015 年年度报告

杨若寒	独立董事（离任）	男		2012-06-26	2015-06-25					4	否
刘德君	监事会主席（离任）	男		2012-06-26	2015-06-25						是
骆楠	监事（离任）	女		2012-06-26	2015-06-25						是
合计	/	/	/	/	/	129,005	129,005		/	902	/

姓名	主要工作经历
吴光明	曾任丹阳城镇医疗电子仪器厂厂长、丹阳医用器械厂厂长；现任江苏鱼跃科技发展有限公司董事长，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事长兼总经理，郑州煤矿机械集团股份有限公司独立董事，本公司董事长。
蒋达	曾任公司研究所副所长、所长，总经理；现任本公司副董事长。
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、常务副总经理兼总工程师、现任本公司董事、总经理兼总工程师。
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。
张勇	曾任上海美智荐投资咨询公司执行董事，上海华轩投资基金有限公司总经理；现任广东宝莱特医用科技股份有限公司董事，苏州医云健康管理咨询有限公司董事，本公司董事。
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；现任本公司董事、董事会秘书、副总工程师。
李坤成	曾任中国医学科学院阜外心血管病医院放射科主治医师、副主任医师，清华大学第一附属医院医学影像科主任，北京市第12届人民代表、第12届人民代表大会常务委员会常委，卫生部有突出贡献的中青年专家，享受国务院特殊津贴；现任首都医科大学宣武医院放射科主任医师、教授，首都医科大学医学影像学系主任，美国宾夕法尼亚州立大学医学中心客座教授；兼职中华医学会放射学分会副主任委员、中国神经科学学会神经心理学专业委员会委员、中国老年学学会老年学委员会认知障碍专家委员会委员、中国生物物理学会分子影像专业委员会副主任委员、中国阿尔兹海默病协会创会副会长、《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	曾任教于中山大学法律系，深圳大学法学院副院长；现任教于深圳大学法学院，任中国法学会经济法研究会常务理事、中国法学会民法学研究会理事、广东省民商法学研究会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、深圳市政府法制办（法律顾问室）法律专家咨询委员会委员、广东众诚律师事务所律师、深圳联建光电股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
文光伟	中国人民大学商学院会计系副教授、硕士生导师、中国注册会计师，北京利亚德光电股份有限公司独立董事，北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司独立董事，新疆格瑞迪斯石油股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
张丹石	曾任公司财务科科长，华润万东医疗装备股份有限公司董事、董事会秘书、证券办公室主任、财务负责人；现任本公司监事会主席。
王波	曾任比克文仪（上海）有限公司成都办事处产品主任、诺基亚（中国）投资有限公司成都分公司市场代表、深圳安科高技术股份有限公司成都办事处云南省客户经理，历任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司成都分公司产品线主管、产品线经理、分公司总经理，华西区产品线总经理；现任江苏鱼跃科技发展有限公司董事长助理，本公司监事。

孙登奎	曾任北京万东医疗装备股份有限公司财务科科长，本公司财务部副经理；现任本公司职工监事、审计办公室主任。
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；现任本公司副总经理。
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。
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。
井晓权	曾任本公司财务部副经理、财务部经理，本公司财务副总监；现任本公司财务总监。
杨力	曾任本公司董事、副总经理、总工艺师；现任本公司质量总监。
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) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴光明	江苏鱼跃科技发展有限公司	执行董事	2007-01-17	至今
吴光明	江苏艾利克斯投资有限公司	执行董事	2006年1月19日	至今
吴光明	丹阳市银润农村小额贷款有限公司	执行董事	2006年5月14日	至今
吴光明	华盟家饰工业有限公司	执行董事	2014年12月9日	至今
吴光明	江苏鱼跃香逸投资管理有限公司	执行董事	2015年6月5日	至今
陈坚	上海医疗器械厂有限公司	董事长	2015年5月5日	至今
张勇	苏州医云健康管理有限公司	董事	2015年2月4日	至今
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴光明	郑州煤矿机械集团股份有限公司	独立董事	2015年2月10日	2018年2月9日
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

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	902 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	902 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴光明	董事长	选举	董事会换届
谢宇峰	董事、总经理	选举	董事会换届
陈坚	董事	选举	董事会换届
张勇	董事	选举	董事会换届
任志林	董事、董事会秘书	选举	董事会换届
李坤成	独立董事	选举	董事会换届
钟明霞	独立董事	选举	董事会换届
张丹石	监事会主席	选举	监事会换届
王波	监事	选举	监事会换届
刘海晨	副总经理	聘任	董事会换届
井晓权	财务总监	聘任	董事会换届
陈刚	董事长	离任	董事会换届
刘驹	董事	离任	董事会换届
赵春生	董事	离任	董事会换届
高恩毅	董事	离任	董事会换届
杨若寒	独立董事	离任	董事会换届
宋国峰	独立董事	离任	董事会换届
刘德君	监事会主席	离任	监事会换届
骆楠	监事	离任	监事会换届

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 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	679
主要子公司在职员工的数量	107
在职员工的数量合计	786
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	349
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	164
销售人员	212
技术人员	233
财务人员	19
行政人员	158
合计	786
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	77
大学本科	299
大学专科	260
中专	54
中专以下	96
合计	786

### (二) 薪酬政策

报告期内公司进行了组织机构调整，各产品部根据新的运行模式，建立了新的薪酬分配制度和绩效考核激励政策；对职能工资制人员的考核方式进行了适当修改，强化薪酬与公司业绩和个人绩效的关联，引导员工关注公司业绩，促进员工和公司共同成长发展。同时，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险二金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

### (三) 培训计划

公司按照既定的培训与发展计划，开展各项培训，共培训员工 1383 人次，总计学时 1583 小时。覆盖中高层管理人员、管理人员、技术人员、销售业务人员、新员工、生产人员等。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

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。公司制订了相关规章制度并持续进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略、专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司的治理情况基本符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

报告期内，公司严格按照有关规则、规范性文件的要求，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；报告期内，公司整体运作规范、定期报告完整、可读性强，重大事项报备及时、信息披露工作质量高。

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》和《信息披露事务管理制度》，进一步规范了非公开信息的使用范围、审批流程、资料备案程序和责任追究。报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作。提高相关人员的合规、保密意识，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，维护了信息披露公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

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

无重大差异

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015-06-05	上海证券交易所网站	2015-06-06
2015 年第一次临时股东大会	2015-06-26	上海证券交易所网站	2015-06-27

### 三、董事履行职责情况

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (一) 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提出异议。

#### 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

公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略、专门委员会。报告期内，各委员会按其议事规则切实履行相应职责，对定期报告的编制、聘任财务审计机构、高级管理人员年度薪酬决定及实施、聘任董事和高级管理人员等事项进行了有效的监督，对相关事项发表了客观、公正的意见和建议，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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有完整的生产系统、完善的产供销系统，人员独立，财务独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

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  
不存在同业竞争

#### 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

为了建立激励与约束相结合的企业运行机制，规范公司高级管理人员的薪酬管理，有效调动公司高级管理人员的积极性和创造力，使其能更好地促进公司发展。报告期内，根据公司薪酬考核制度的相关规定，结合公司年度经营状况和业绩考评结果薪酬与考核委员会对高级管理人员的报酬进行了考核。

#### 八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2015 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 2015 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

## 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[2016]第 112887 号

#### 华润万东医疗装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华润万东医疗装备股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：封磊

中国·上海

二〇一六年四月十四日

中国注册会计师：丛敬

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：华润万东医疗装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		101,959,240.33	192,646,451.15
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,593,050.00	10,084,500.00
应收账款		188,009,628.48	207,183,089.60
预付款项		15,655,474.78	10,244,501.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		986,321.30	986,321.30
其他应收款		29,644,468.45	11,529,799.51
买入返售金融资产			
存货		181,691,621.85	192,352,827.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		172,123,242.12	115,691,574.83
其他流动资产		11,839,484.24	3,735,045.23
流动资产合计		706,502,531.55	744,454,110.76
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		319,991.25	319,991.25
持有至到期投资			
长期应收款		124,612,038.10	89,056,318.72
长期股权投资		15,092,836.88	19,965,421.11
投资性房地产		1,724,529.68	1,794,443.00
固定资产		212,508,437.86	222,337,713.98
在建工程		1,846,348.39	
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		67,468,048.36	36,482,124.44
开发支出		23,900,301.75	45,542,553.98
商誉			
长期待摊费用		1,206,277.58	1,369,960.13
递延所得税资产		23,118,369.97	20,715,209.55
其他非流动资产		152,008,404.72	44,850,000.00
非流动资产合计		623,805,584.54	482,433,736.16

资产总计		1,330,308,116.09	1,226,887,846.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款		220,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		176,568,956.14	195,292,298.29
预收款项		65,913,368.02	46,678,520.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,812,346.54	12,579,737.43
应交税费		19,390,522.30	15,249,683.26
应付利息		239,854.16	304,665.30
应付股利		10,533,308.28	11,600,100.00
其他应付款		69,446,467.24	44,568,842.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		576,904,822.68	509,273,846.79
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		4,200,000.00	4,200,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		345,562.00	948,733.03
长期应付职工薪酬		27,220,000.00	18,572,000.00
专项应付款		7,500,000.00	11,465,000.00
预计负债			
递延收益		2,926,296.62	4,122,086.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,191,858.62	39,307,819.11
负债合计		619,096,681.30	548,581,665.90
<b>所有者权益</b>			
股本		216,450,000.00	216,450,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		113,435,298.49	113,435,298.49
减: 库存股			
其他综合收益		-1,032,675.00	-148,125.00

专项储备			
盈余公积		85,531,154.46	80,555,956.05
一般风险准备			
未分配利润		284,147,339.80	257,482,414.19
归属于母公司所有者权益合计		698,531,117.75	667,775,543.73
少数股东权益		12,680,317.04	10,530,637.29
所有者权益合计		711,211,434.79	678,306,181.02
负债和所有者权益总计		1,330,308,116.09	1,226,887,846.92

法定代表人：吴光明 主管会计工作负责人：井晓权 会计机构负责人：杨征

### 母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：华润万东医疗装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,332,416.75	173,330,747.40
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		9,593,050.00	10,084,500.00
应收账款		140,716,452.89	152,715,337.07
预付款项		7,571,118.69	2,679,474.57
应收利息			
应收股利		11,682,539.46	1,436,321.30
其他应收款		58,274,927.52	15,863,650.74
存货		133,551,405.95	153,885,616.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		186,815,756.57	99,534,996.08
其他流动资产		10,322,370.16	18,567,384.62
流动资产合计		624,860,037.99	628,098,028.22
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		319,991.25	319,991.25
持有至到期投资			
长期应收款		99,483,815.92	110,878,896.20
长期股权投资		70,158,739.83	75,031,324.06
投资性房地产			
固定资产		200,434,056.41	208,237,746.60
在建工程		1,846,348.39	
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		66,678,165.58	36,060,479.34
开发支出		23,021,502.14	44,281,483.67
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,876,290.76	12,919,209.53

其他非流动资产		151,618,234.72	44,850,000.00
非流动资产合计		628,437,145.00	532,579,130.65
资产总计		1,253,297,182.99	1,160,677,158.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		220,000,000.00	180,000,000.00
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			
应付账款		149,470,938.82	181,477,256.89
预收款项		38,898,743.98	32,514,304.97
应付职工薪酬		10,761,909.91	10,790,644.60
应交税费		15,858,776.43	11,646,237.88
应付利息		239,854.16	293,333.34
应付股利		10,083,308.28	11,150,100.00
其他应付款		65,792,129.15	39,329,103.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		511,105,660.73	467,200,981.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,200,000.00	4,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		27,101,000.00	17,399,000.00
专项应付款		7,500,000.00	7,500,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,926,296.62	4,122,086.08
非流动负债合计		41,727,296.62	33,221,086.08
负债合计		552,832,957.35	500,422,067.36
<b>所有者权益：</b>			
股本		216,450,000.00	216,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		119,021,468.97	119,021,468.97
减：库存股			
其他综合收益		-1,032,750.00	-147,900.00
专项储备			
盈余公积		85,531,154.46	80,555,956.05
未分配利润		280,494,352.21	244,375,566.49
所有者权益合计		700,464,225.64	660,255,091.51
负债和所有者权益总计		1,253,297,182.99	1,160,677,158.87

法定代表人：吴光明 主管会计工作负责人：井晓权 会计机构负责人：杨征

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		818,218,095.62	739,874,867.08
其中:营业收入		818,218,095.62	739,874,867.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		801,492,224.52	752,683,032.82
其中:营业成本		545,962,866.57	518,772,533.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,783,656.43	6,178,073.14
销售费用		118,849,280.73	120,766,393.61
管理费用		122,274,441.58	99,094,297.27
财务费用		2,648,230.34	954,244.38
资产减值损失		4,973,748.87	6,917,490.96
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-3,818,577.25	-38,069.67
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,649,958.03	-90,663.10
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		12,907,293.85	-12,846,235.41
加:营业外收入		38,842,762.87	40,671,442.24
其中:非流动资产处置利得		6,138.20	686,018.82
减:营业外支出		1,853,448.89	314,875.56
其中:非流动资产处置损失		335,617.08	242,632.31
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		49,896,607.83	27,510,331.27
减:所得税费用		7,237,754.06	2,126,404.52
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		42,658,853.77	25,383,926.75
归属于母公司所有者的净利润		40,298,124.02	25,692,567.66
少数股东损益		2,360,729.75	-308,640.91
六、其他综合收益的税后净额		-885,600.00	-1,447,950.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-884,550.00	-1,442,175.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-884,550.00	-1,442,175.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-884,550.00	-1,442,175.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,050.00	-5,775.00
七、综合收益总额		41,773,253.77	23,935,976.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,413,574.02	24,250,392.66
归属于少数股东的综合收益总额		2,359,679.75	-314,415.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.12

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：吴光明 主管会计工作负责人：井晓权 会计机构负责人：杨征

#### 母公司利润表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		677,941,136.52	641,465,627.87
减：营业成本		443,405,652.28	441,565,312.78
营业税金及附加		5,974,206.62	5,257,511.42
销售费用		104,251,016.77	108,436,796.95
管理费用		102,520,912.00	78,326,839.59
财务费用		3,784,346.71	1,093,671.33
资产减值损失		1,442,050.47	5,960,185.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,875,140.92	11,023,786.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,649,958.03	-90,663.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,438,092.59	11,849,097.41
加：营业外收入		32,203,344.42	38,675,583.94
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		230,405.89	119,882.59
其中：非流动资产处置损失			119,882.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,411,031.12	50,404,798.76
减：所得税费用		5,659,046.99	4,065,025.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,751,984.13	46,339,773.65
五、其他综合收益的税后净额		-884,850.00	-1,438,200.00

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-884,850.00	-1,438,200.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-884,850.00	-1,438,200.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		48,867,134.13	44,901,573.65
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.21

法定代表人：吴光明 主管会计工作负责人：井晓权 会计机构负责人：杨征

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		865,888,383.00	771,326,171.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,206,874.35	34,500,207.62
收到其他与经营活动有关的现金		17,433,541.98	40,140,514.13
经营活动现金流入小计		922,528,799.33	845,966,893.40
购买商品、接受劳务支付的现金		567,232,865.79	447,737,295.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		176,799,007.17	179,425,685.94
支付的各项税费		71,060,406.83	62,658,418.45
支付其他与经营活动有关的现金		123,086,953.39	121,820,891.92
经营活动现金流出小计		938,179,233.18	811,642,292.15
经营活动产生的现金流量净额		-15,650,433.85	34,324,601.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		62,506.98	52,593.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,226.84	844,967.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		135,733.82	4,397,560.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,708,647.53	75,898,670.23
投资支付的现金			3,500,000.00
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		132,708,647.53	79,398,670.23
投资活动产生的现金流量净额		-132,572,913.71	-75,001,109.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		459,500,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		493,500,000.00	233,000,000.00
偿还债务支付的现金		420,103,171.03	170,551,266.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,526,941.53	13,641,029.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			440,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		442,630,112.56	184,192,296.87
筹资活动产生的现金流量净额		50,869,887.44	48,807,703.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-741,216.75	-5,660.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-98,094,676.87	8,125,533.89
加：期初现金及现金等价物余额		186,962,917.20	178,837,383.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,868,240.33	186,962,917.20

法定代表人：吴光明 主管会计工作负责人：井晓权 会计机构负责人：杨征

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		700,861,094.05	664,710,022.23
收到的税费返还		36,875,068.31	34,035,409.85
收到其他与经营活动有关的现金		16,278,659.33	15,999,251.77
经营活动现金流入小计		754,014,821.69	714,744,683.85
购买商品、接受劳务支付的现金		469,096,021.40	369,671,871.59
支付给职工以及为职工支付的现金		136,423,859.36	138,580,513.33
支付的各项税费		61,798,796.02	54,636,088.15
支付其他与经营活动有关的现金		106,839,869.26	112,195,556.64
经营活动现金流出小计		774,158,546.04	675,084,029.71
经营活动产生的现金流量净额		-20,143,724.35	39,660,654.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金		759,508.84	964,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,747.57	41,452.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,806,256.41	14,005,902.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,235,654.13	74,418,611.89
投资支付的现金			22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		24,900,000.00	
投资活动现金流出小计		156,135,654.13	96,418,611.89
投资活动产生的现金流量净额		-140,329,397.72	-82,412,709.46
<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		459,500,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		493,500,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		419,500,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,008,219.81	12,325,507.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		441,508,219.81	182,325,507.76
筹资活动产生的现金流量净额		51,991,780.19	47,674,492.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-7,316.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,481,341.88	4,915,120.51
加: 期初现金及现金等价物余额		170,764,433.53	165,849,313.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,283,091.65	170,764,433.53

法定代表人: 吴光明 主管会计工作负责人: 井晓权 会计机构负责人: 杨征

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	216,450,000.00				113,435,298.49		-148,125.00		80,555,956.05		257,482,414.19	10,530,637.29	678,306,181.02
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	216,450,000.00				113,435,298.49		-148,125.00		80,555,956.05		257,482,414.19	10,530,637.29	678,306,181.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-884,550.00		4,975,198.41		26,664,925.61	2,149,679.75	32,905,253.77
(一) 综合收益总额							-884,550.00				40,298,124.02	2,359,679.75	41,773,253.77
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,975,198.41		-13,633,198.41	-210,000.00	-8,868,000.00
1. 提取盈余公积									4,975,198.41		-4,975,198.41		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,658,000.00	-210,000.00	-8,868,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结													

2015 年年度报告

转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	216,450,000.00				113,435,298.49		-1,032,675.00		85,531,154.46		284,147,339.80	12,680,317.04	711,211,434.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	216,450,000.00				113,435,298.49				75,921,978.69		259,750,683.48	8,483,353.20	674,041,313.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他							1,294,050.00				-12,504,359.59	-48,300.00	-11,258,609.59
二、本年期初余额	216,450,000.00				113,435,298.49		1,294,050.00		75,921,978.69		247,246,323.89	8,435,053.20	662,782,704.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,442,175.00		4,633,977.36		10,236,090.30	2,095,584.09	15,523,476.75
（一）综合收益总额							-1,442,175.00				25,692,567.66	-314,415.91	23,935,976.75

2015 年年度报告

						0						
(二) 所有者投入和减少资本											3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股											3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							4,633,977.36	-15,456,477.36		-590,000.00		-11,412,500.00
1. 提取盈余公积							4,633,977.36	-4,633,977.36				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-10,822,500.00		-590,000.00		-11,412,500.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	216,450,000.00				113,435,298.49		-148,125.00	80,555,956.05		257,482,414.19	10,530,637.29	678,306,181.02

法定代表人：吴光明 主管会计工作负责人：井晓权 会计机构负责人：杨征

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,450,000.00				119,021,468.97		-147,900.00		80,555,956.05	244,375,566.49	660,255,091.51
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,450,000.00				119,021,468.97		-147,900.00		80,555,956.05	244,375,566.49	660,255,091.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-884,850.00		4,975,198.41	36,118,785.72	40,209,134.13
(一)综合收益总额							-884,850.00			49,751,984.13	48,867,134.13
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,975,198.41	-13,633,198.41	-8,658,000.00
1.提取盈余公积									4,975,198.41	-4,975,198.41	
2.对所有者(或股东)的分配										-8,658,000.00	-8,658,000.00
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.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	216,450,000.00				119,021,468.97		-1,032,750.00		85,531,154.46	280,494,352.21	700,464,225.64

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,450,000.00				119,021,468.97				75,921,978.69	225,139,679.79	636,533,127.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他							1,290,300.00			-11,647,409.59	-10,357,109.59
二、本年期初余额	216,450,000.00				119,021,468.97		1,290,300.00		75,921,978.69	213,492,270.20	626,176,017.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,438,200.00		4,633,977.36	30,883,296.29	34,079,073.65
(一) 综合收益总额							-1,438,200.00			46,339,773.65	44,901,573.65
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,633,977.36	-15,456,477.36	-10,822,500.00
1. 提取盈余公积									4,633,977.36	-4,633,977.36	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,822,500.00	-10,822,500.00
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. 其他											

2015 年年度报告

(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	216,450,000.00				119,021,468.97		-147,900.00		80,555,956.05	244,375,566.49	660,255,091.51

法定代表人：吴光明      主管会计工作负责人：井晓权      会计机构负责人：杨征

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

华润万东医疗装备股份有限公司（原北京万东医疗装备股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 4 月经北京市人民政府办公厅[1997]60 号文批准，由北京万东医疗装备公司（以下简称“装备公司”）独家发起并向社会募集设立的股份有限公司。本公司的母公司为北京医药集团有限责任公司（以下简称“北药集团”），本公司的实际控制人为中国华润总公司。公司的企业法人营业执照注册号：1100001510277。1997 年 4 月 24 日在上海证券交易所上市，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，股票代码 600055。所属行业为专用设备制造业类。

根据 1998 年度第一次股东大会决议，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[1999]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 2007 年度第五次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，公司总股本增至 21,645 万元。

2008 年 11 月 18 日，本公司接到北药集团（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，北药集团持有公司 11,150.1 万股（占本公司总股本的 51.51%），成为公司控股股东，装备公司不再持有公司股权。

2011 年 6 月 27 日，经国务院国有资产监督管理委员会批准，北京国有资本经营管理中心将其持有的北药集团 1% 的国有股权无偿划转给中国华润总公司。本次划转完成后，中国华润总公司将合计持有北药集团 51% 的股权，成为本公司的最终控制人。

根据本公司 2012 年 2 月 20 日第一次股东大会决议，公司对名称及地址等注册信息进行了变更。公司名称由“北京万东医疗装备股份有限公司”变更为“华润万东医疗装备股份有限公司”；注册地址变更为“北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号院 3 号楼”，公司实际办公注册地址未发生变化。

2015 年 4 月 9 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《过户登记确认书》函件，北京医药集团有限责任公司将持有的本公司 51.51% 的股份过户给江苏鱼跃科技发展有限公司，过户手续于 2015 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次过户完成后，江苏鱼跃科技发展有限公司将合计本公司 51.51% 的股权，成为本公司的控股股东。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 21,645 万股，公司注册资本为 21,645 万元，经营范围包括：医疗器械制造；普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 11 月 01 日）；货物进出口；技术进出口；代理进出口；机器设备安装、维修；技术咨询、技术服务；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）；物业管理；出租商业用房；出租办公用房。（企业依法自主选择经营项目，

开展经营活动；普通货运以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）公司注册地：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。

本公司的母公司为江苏鱼跃科技发展有限公司，本公司的实际控制人为吴光明。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2016年4月14日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至2015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”）
湖南万东医疗装备有限公司（以下简称“湖南万东”）
南京万东医疗装备有限公司（以下简称“南京万东”）
北京万东安捷储运服务有限责任公司（以下简称“安捷储运”）
万里云医疗信息科技（北京）有限公司（原名：北京万东软件技术有限公司，以下简称“万里云”）
上海万东三叶医疗器械有限公司（原名：华润医疗器械（上海）有限公司，以下简称“万东三叶”）
西安万东医疗装备有限公司（以下简称“西安万东”）

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（二十二）收入”、“五、（八）一年内到期的非流动资产”、“五、（十一）长期应收款”、“五、（四十）营业收入和营业成本”。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

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

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1). 合并范围

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

### (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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 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

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### (3). 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、预付款项等，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。

#### (4). 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (5). 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。

#### (6). 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。

**(7). 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

**(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	应收款项中合并范围内的各公司之间的内部往来款不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	30	50
3 年以上		100
3—4 年	50	
4—5 年	70	
5 年以上	100	

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
逾期 1 至 2 年	30
逾期 2 至 3 年	50
逾期 3 至 4 年	70
逾期 4 年以上	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 12. 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用五五摊销法。

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其

他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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
固定资产装修	年限平均法	10		10.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
非专利、专有技术	4-5 年	根据预计使用年限
商标权	10 年	根据预计使用年限
软件	4-10 年	根据预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 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

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### 22. 长期资产减值

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

可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

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。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、摊销年限

经营租入固定资产改良支出以合同约定租赁年限和预计可使用年限孰短为摊销年限。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

##### (1) 设定提存计划

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

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

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

分配利润。

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

详见本附注“五、(二十五) 应付职工薪酬”。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：根据公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款权力时确认销售收入。

(3) 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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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：

- (a)具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- (b)履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；
- (c)出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### 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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

### 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。

### 3、会计处理

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免抵退税、6、11、17
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15, 25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
重庆万祥	25
广州万东	25
湖南万东	25
南京万东	25
安捷储运	25
万里云	25
华润上械	25
西安万东	25

**2. 税收优惠**

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

本公司于 2014 年 10 月 30 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201411001166，有效期为 3 年。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。

依据北京市朝阳区国家税务局于 2012 年 11 月 12 日颁发的朝国税通[2012]200337 号税务事项通知书，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司自 2011 年 3 月 27 日起，符合该通知规定的 8 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

依据北京市海淀区国家税务局于 2011 年 12 月 22 日颁发的海国税批[2001]912213 号税务事项通知书，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司之全资子公司万东软件自 2011 年 1 月 1 日起，符合该通知规定的 10 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172,380.01	125,425.45
银行存款	90,397,387.91	185,262,609.73
其他货币资金	11,389,472.41	7,258,415.97
合计	101,959,240.33	192,646,451.15
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,000,000.00	3,000,000.00
买方信贷保证金	1,536,000.00	
信用证保证金		20.08
保函保证金	3,255,000.00	2,683,513.87
法院冻结资金	1,300,000.00	
合计	13,091,000.00	5,683,533.95

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,593,050.00	10,084,500.00
商业承兑票据		
合计	4,593,050.00	10,084,500.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,863,980.00	27,658,000.00
商业承兑票据		

合计	27,863,980.00	27,658,000.00
----	---------------	---------------

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,045,557.34	99.44	49,035,928.86	20.69	188,009,628.48	255,598,812.31	99.48	48,415,722.71	18.94	207,183,089.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,338,330.00	0.56	1,338,330.00	100.00		1,338,330.00	0.52	1,338,330.00	100.00	
合计	238,383,887.34	/	50,374,258.86	/	188,009,628.48	256,937,142.31	/	49,754,052.71	/	207,183,089.60

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	1,338,330.00	1,338,330.00	100%	无法收回
合计	1,338,330.00	1,338,330.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	154,860,044.77	1,548,600.45	1.00
1 至 2 年	17,964,435.26	3,592,887.05	20.00
2 至 3 年	12,991,874.77	3,897,562.43	30.00

3 年以上			
3 至 4 年	17,450,486.25	8,725,243.13	50.00
4 至 5 年	8,356,934.97	5,849,854.48	70.00
5 年以上	25,421,781.32	25,421,781.32	100.00
合计	237,045,557.34	49,035,928.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,743,143.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 119,800.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
烟台美美医疗器械经营有限公司	119,800.00	货币资金
合计	119,800.00	/

其他说明

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,242,736.98

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

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	7,529,018.00	3.16	75,290.18
第二名	7,431,900.00	3.12	74,319.00
第三名	6,917,193.54	2.90	2,040,425.98
第四名	6,186,000.00	2.59	61,860.00
第五名	4,903,000.00	2.06	49,030.00

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
合计	32,967,111.54	13.83	2,300,925.16

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	15,030,831.27	96.01	9,426,075.56	92.01
1 至 2 年	37,043.21	0.24	323,025.72	3.15
2 至 3 年	300,025.72	1.91	285,635.11	2.79
3 年以上	287,574.58	1.84	209,765.58	2.05
合计	15,655,474.78	100.00	10,244,501.97	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	3,350,000.00	21.40
第二名	2,090,350.00	13.35
第三名	1,272,526.85	8.13
第四名	1,207,000.00	7.71
第五名	807,735.60	5.16
合计	8,727,612.45	55.75

其他说明

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州万东电子有限公司	986,321.30	986,321.30
合计	986,321.30	986,321.30

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州万东电子有限公司	986,321.30	3-4年	宣告未发放	否
合计	986,321.30	/	/	/

其他说明:

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,096,031.90	98.66	5,451,563.45	15.53	29,644,468.45	16,646,515.00	97.21	5,116,715.49	30.74	11,529,799.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477,792.00	1.34	477,792.00	100.00		477,792.00	2.79	477,792.00	100.00	
合计	35,573,823.90	/	5,929,355.45	/	29,644,468.45	17,124,307.00	/	5,594,507.49	/	11,529,799.51

期末单项金额不大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	28,729,417.23	287,294.17	1.00
1 至 2 年	1,282,728.54	256,545.70	20.00
2 至 3 年	352,325.11	176,162.56	50.00
3 年以上	4,731,561.02	4,731,561.02	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	35,096,031.90	5,451,563.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 334,847.96 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金等	13,290,153.16	5,212,055.71
往来款	10,583,914.85	7,142,894.21
备用金	4,672,043.54	2,955,798.46
其他	7,027,712.35	1,813,558.62
合计	35,573,823.90	17,124,307.00

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	28.11	100,000.00
第二名	应收账款保理	4,886,200.00	1 年以内	13.74	48,862.00
第三名	业务往来	1,620,000.00	1 年以内	4.55	16,200.00
第四名	保证金	1,159,200.00	3 年以上	3.26	1,159,200.00
第五名	备用金	968,926.19	1 年以内	2.72	9,689.26
合计	/	18,634,326.19	/	52.38	1,333,951.26

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	50,583,757.03	419,335.73	50,164,421.30	52,976,013.41	385,990.11	52,590,023.30
在产品	75,107,448.33		75,107,448.33	93,762,506.43		93,762,506.43
库存商品	56,005,370.52	444,503.65	55,560,866.87	45,623,797.75	418,395.18	45,205,402.57
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	858,885.35		858,885.35	794,894.87		794,894.87
合计	182,555,461.23	863,839.38	181,691,621.85	193,157,212.46	804,385.29	192,352,827.17

## (2). 存货跌价准备

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	385,990.11	282,242.30		248,896.68		419,335.73
在产品						
库存商品	418,395.18	26,108.47				444,503.65
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	804,385.29	308,350.77		248,896.68		863,839.38

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

## (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

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	172,123,242.12	115,691,574.83
合计	172,123,242.12	115,691,574.83

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以负数列示增值税	11,839,484.24	3,735,045.23
合计	11,839,484.24	3,735,045.23

其他说明

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	319,991.25		319,991.25	319,991.25		319,991.25
合计	319,991.25		319,991.25	319,991.25		319,991.25

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京万东康源科技开发有限公司	319,990.56			319,990.56	319,990.56			319,990.56	5.60	
北京国翔资产管理有限公司	0.69			0.69	0.69			0.69	0.69	34,500.00
合计	319,991.25			319,991.25	319,991.25			319,991.25	/	34,500.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

**15、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(1). 持有至到期投资情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

其他说明：

**16、长期应收款**

√适用 □不适用

**(1) 长期应收款情况：**

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	126,082,660.34	1,470,622.24	124,612,038.10	90,123,174.37	1,066,855.65	89,056,318.72	
其中：未实现融资 收益	-20,979,562.62		-20,979,562.62	-16,562,389.46		-16,562,389.46	4.35%~6.40%
分期收款提供劳务							
合计	126,082,660.34	1,470,622.24	124,612,038.10	90,123,174.37	1,066,855.65	89,056,318.72	/

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州万东电子有限公司（以下简称“杭州万东”）	17,279,536.28			-2,429,775.33					14,849,760.95		
北京万东库利艾特医用制品有限公司（以下简称“库利艾特”）	535,019.86			-291,943.93					243,075.93		
北京万东安欣企业管理咨询有限责任公司（以下简称“万东安欣”）	2,150,864.97		-2,222,626.20	71,761.23							
小计	19,965,421.11		-2,222,626.20	-2,649,958.03					15,092,836.88		
合计	19,965,421.11		-2,222,626.20	-2,649,958.03					15,092,836.88		

其他说明

**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	2,913,056.12			2,913,056.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,913,056.12			2,913,056.12
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	1,118,613.12			1,118,613.12
2. 本期增加金额	69,913.32			69,913.32
(1) 计提或摊销	69,913.32			69,913.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,188,526.44			1,188,526.44
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	1,724,529.68			1,724,529.68
2. 期初账面价值	1,794,443.00			1,794,443.00

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产 装修	合计
<b>一、账面原</b>						

## 2015 年年度报告

值:						
1. 期初 余额	227,202,426.56	124,518,901.57	16,381,194.85	27,835,616.24	46,820.00	395,984,959.22
2. 本期 增加金额	-518,944.55	726,020.49	714,654.92	5,483,965.55		6,405,696.41
(1) 购置	1,723,741.20	529,047.87	714,654.92	3,438,252.42		6,405,696.41
(2) 在建工程转 入						
(3) 企业合并增 加						
(4)原值重 置						
(5)重分类	-2,242,685.75	196,972.62		2,045,713.13		
3. 本 期减少金额		1,441,437.82	938,465.90	727,926.24		3,107,829.96
(1) 处置或报废		1,441,437.82	938,465.90	727,926.24		3,107,829.96
(2) 以 前年度调整						
(3) 重分类						
4. 期末 余额	226,683,482.01	123,803,484.24	16,157,383.87	32,591,655.55	46,820.00	399,282,825.67
二、累计折 旧						
1. 期初 余额	60,789,031.53	74,844,796.06	13,360,145.97	21,225,791.13	1,498.24	170,221,262.93
2. 本期 增加金额	5,667,615.53	6,985,383.76	1,060,375.59	2,114,397.22	4,494.72	15,832,266.82
(1) 计提	5,982,212.78	5,837,306.97	745,778.34	3,262,474.01	4,494.72	15,832,266.82
(2) 重分类	-314,597.25	1,148,076.79	314,597.25	-1,148,076.79		
3. 本期 减少金额		851,464.33	904,030.90	611,254.81		2,366,750.04
(1) 处置或报废		851,464.33	904,030.90	611,254.81		2,366,750.04
(2)以前年 度调整						
(3)重分类						
4. 期末 余额	66,456,647.06	80,978,715.49	13,516,490.66	22,728,933.54	5,992.96	183,686,779.71
三、减值准						

备						
1. 期初 余额		3,420,823.65	3,984.40	1,174.26		3,425,982.31
2. 本期 增加金额						
(1) 计提		-	-	-	-	
3. 本期 减少金额		337,047.80	1,326.40			338,374.20
(1) 处置或报废		337,047.80	1,326.40			338,374.20
4. 期末 余额		3,083,775.85	2,658.00	1,174.26		3,087,608.11
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	160,226,834.95	39,740,992.91	2,638,235.21	9,861,547.75	40,827.04	212,508,437.86
2. 期初 账面价值	166,413,395.03	46,253,281.86	3,017,064.48	6,608,650.85	45,321.76	222,337,713.98

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三间房综合后	11,586,176.74	房地分离，无法办证
精密加工车间	17,346,486.12	房地分离，无法办证

其他说明：

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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	1,846,348.39		1,846,348.39			
合计	1,846,348.39		1,846,348.39			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端放射影像设备研发生产基地建设项目	34,920,000.00		1,846,348.39			1,846,348.39	5.29%	5.37%				募集资金
合计	34,920,000.00		1,846,348.39			1,846,348.39	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利、专有技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额			45,132,751.74	4,937,565.79	14,832,400.00	64,902,717.53

2. 本期增加金额			38,972,938.68	517,072.64		39,490,011.32
(1) 购置				517,072.64		517,072.64
(2) 内部研发			38,972,938.68			38,972,938.68
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			84,105,690.42	5,454,638.43	14,832,400.00	104,392,728.85
二、累计摊销						
1. 期初余额			11,569,210.89	2,018,982.20	7,973,718.26	21,561,911.35
2. 本期增加金额			7,871,751.56	632,335.84		8,504,087.40
(1) 计提			7,871,751.56	632,335.84		8,504,087.40
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			19,440,962.45	2,651,318.04	7,973,718.26	30,065,998.75
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			64,664,727.97	2,803,320.39		67,468,048.36
2. 期初账面价值			33,563,540.85	2,918,583.59		36,482,124.44

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 95.84%。

## (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:

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
CT 项目	16,923,576.79	2,670,559.08				19,594,135.87
移动 C 臂 X 射线机	179,379.39	1,743,198.40				1,922,577.79
移动式 DR	-	1,090,779.90				1,090,779.90
民用车载	613,262.90	155,703.90				768,966.80
移动发生器	-	414,008.58				414,008.58
新限速器	85,951.46	23,881.35				109,832.81
钨靶机	561,855.95				561,855.95	
平板项目	12,326,403.27	2,055,459.76		14,381,863.03		
CG02100 项目	6,071,425.55	2,180,560.59		8,251,986.14		
0.3T 磁共振系统	3,323,811.87	3,667,176.47		6,990,988.34		
新东方 1000M	2,110,571.58	310,154.96		2,420,726.54		
数字平板乳腺机	3,039,105.32	1,244,452.26		4,283,557.58		
新东方 1000 改进	307,209.90	2,336,607.15		2,643,817.05		
1.5T 超导磁共振成像系统		14,912,651.53			14,912,651.53	
限束器		112,702.38			112,702.38	
电动升降摄影床		121,840.41			121,840.41	
悬吊式伸缩吊架		82,242.28			82,242.28	
移动 C 臂装置		197,990.67			197,990.67	
多层螺旋电子计算机 X 射线断层扫描技术		14,570,803.07			14,570,803.07	
万里云医学影像远程诊断软件		2,958,589.52			2,958,589.52	
万里云云		1,972,393.02			1,972,393.02	

PACS 医学影像存储和传输系统						
其他		118,166.20			118,166.20	
合计	45,542,553.98	52,939,921.48		38,972,938.68	35,609,235.03	23,900,301.75

其他说明

## 27、商誉

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修	1,369,960.13		163,682.55		1,206,277.58
合计	1,369,960.13		163,682.55		1,206,277.58

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,765,167.24	15,291,770.43	79,501,626.23	14,607,180.55
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	4,092,363.63	1,023,090.91		
递延收益	2,926,296.62	438,944.49	4,826,109.26	794,318.71
预提费用	11,568,268.67	1,735,240.30	10,290,224.80	1,543,533.72
未支付的职工薪酬	30,791,492.27	4,629,323.84	22,694,103.18	3,770,176.57
合计	132,143,588.43	23,118,369.97	117,312,063.47	20,715,209.55

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	14,728,498.00	11,042,687.78
合计	14,728,498.00	11,042,687.78

## (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
2020	3,685,810.22		
2019	11,042,687.78	11,042,687.78	
合计	14,728,498.00	11,042,687.78	/

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买三间房土地款项（注）	149,511,100.00	44,850,000.00
预付工程设备款	2,016,523.50	
外购软件	480,781.22	
合计	152,008,404.72	44,850,000.00

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，双方预定华润万东以14,9511.11万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。

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

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	50,000,000.00	
保证借款		50,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	130,000,000.00
合计	220,000,000.00	180,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	2,000,000.00	3,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	176,568,956.14	195,292,298.29
合计	176,568,956.14	195,292,298.29

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安翼展电子科技有限公司	2,355,000.00	未结算
沈阳驰目经贸有限公司（采购）	1,438,000.00	未结算
合计	3,793,000.00	/

其他说明

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	65,913,368.02	46,678,520.08
合计	65,913,368.02	46,678,520.08

**(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

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,287,029.11	151,008,594.39	151,103,425.20	7,192,198.30
二、离职后福利-设定提存计划	3,399,708.32	20,856,665.36	20,967,910.86	3,288,462.82
三、辞退福利		2,168,857.37	2,168,857.37	
四、一年内到期的其他福利	1,893,000.00	1,950,000.00	1,511,314.58	2,331,685.42
合计	12,579,737.43	175,984,117.12	175,751,508.01	12,812,346.54

## (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	765,577.59	121,436,235.29	121,472,106.10	729,706.78
二、职工福利费	62,355.00	6,002,234.99	6,064,589.99	
三、社会保险费	2,670,645.10	9,994,595.72	9,856,129.89	2,809,110.93
其中: 医疗保险费	2,370,520.06	8,636,048.17	8,529,014.45	2,477,553.78
工伤保险费	132,707.42	658,836.43	631,613.68	159,930.17
生育保险费	167,417.62	699,711.12	695,501.76	171,626.98
四、住房公积金	1,330,256.81	9,646,124.01	10,568,529.21	407,851.61
五、工会经费和职工教育经费	2,223,716.86	3,841,763.17	3,135,573.40	2,929,906.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、短期薪酬	234,477.75	87,641.21	6,496.61	315,622.35
合计	7,287,029.11	151,008,594.39	151,103,425.20	7,192,198.30

## (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	1,839,576.81	17,205,064.22	17,082,833.89	1,961,807.14
2、失业保险费	335,599.17	940,771.45	935,055.33	341,315.29
3、企业年金缴费	1,224,532.34	2,710,829.69	2,950,021.64	985,340.39
合计	3,399,708.32	20,856,665.36	20,967,910.86	3,288,462.82

其他说明:

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,339,729.33	7,349,818.82
营业税	39,274.34	47,358.57
企业所得税	9,234,451.76	6,029,096.38
个人所得税	345,255.98	264,234.91
城市维护建设税	845,003.20	921,959.55
教育费附加	379,106.83	408,912.48

地方教育费附加	163,384.11	188,547.28
房产税	2,880.00	2,880.00
印花税	19,538.32	11,605.18
河道管理费	1,115.01	12,830.54
防洪保安基金		6,974.57
其他	20,783.42	5,464.98
合计	19,390,522.30	15,249,683.26

其他说明：

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		11,331.96
企业债券利息		
短期借款应付利息	239,854.16	293,333.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	239,854.16	304,665.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
北京医药集团有限责任公司		11,150,100.00
江苏鱼跃科技发展有限公司	10,083,308.28	
何珊芝等 26 人	450,000.00	450,000.00
合计	10,533,308.28	11,600,100.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,817,366.37	24,504,537.48
预提费用	14,502,554.36	10,592,325.51
购买长期资产款项	7,549,985.32	5,323,383.12
保证金	35,206,250.00	141,000.00

其他款项	4,370,311.19	4,007,596.32
合计	69,446,467.24	44,568,842.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

**42. 划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43. 1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44. 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

**45. 长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46. 应付债券**

□适用 √不适用

**47. 长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
企业间往来	345,562.00	948,733.03
合计	345,562.00	948,733.03

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	18,698,000.00	15,302,000.00
二、辞退福利	12,245,000.00	5,163,000.00
三、其他长期福利		
小计	30,943,000.00	20,465,000.00
减：资产负债表日起 12 个月内支付的部分		
一、离职后福利-设定受益计划净负债	761,000.00	731,000.00
二、辞退福利	2,962,000.00	1,162,000.00
小计	3,723,000.00	1,893,000.00
合计	27,220,000.00	18,572,000.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	15,302,000.00	13,708,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	3,082,000.00	630,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	2,484,000.00	
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	598,000.00	630,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,042,000.00	1,705,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-1,042,000.00	-1,705,000.00
四、其他变动	-728,000.00	-741,000.00
1. 结算时支付的对价	-728,000.00	-741,000.00
2. 已支付的福利		
五、期末余额	18,698,000.00	15,302,000.00

计划资产：

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		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		

2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

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		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

设定受益计划使用的离职后福利折现率为 3.25%；平均医疗费用增长率为 8.00%。

#### 49、专项应付款

√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
03 年国债扶持专项	7,500,000.00			7,500,000.00	
钼靶机项目	3,190,000.00		3,190,000.00		
科研项目拨款	775,000.00		775,000.00		
合计	11,465,000.00		3,965,000.00	7,500,000.00	/

其他说明：

#### 50、预计负债

□适用 √不适用

#### 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
医用磁共振成像设备 MRI 生产工艺升级	329,431.05		89,705.98	239,725.07	科技补贴

科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化	301,289.35		79,052.51	222,236.84	科技补贴
数字化 X 射线机产业链建设	2,991,365.68		527,030.97	2,464,334.71	科技补贴
数字乳腺 X 射线机研制	500,000.00		500,000.00		科技补贴
合计	4,122,086.08		1,195,789.46	2,926,296.62	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
医用磁共振成像设备 MRI 生产工艺升级	329,431.05		89,705.98		239,725.07	与资产相关
科委数字 X 射线探测器研制及数字 X 射线机系统产业化	301,289.35		79,052.51		222,236.84	与资产相关
数字化 X 射线机产业链建设	2,991,365.68		527,030.97		2,464,334.71	与资产相关
数字乳腺 X 射线机研制	500,000.00		500,000.00			与收益相关
合计	4,122,086.08		1,195,789.46		2,926,296.62	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 53、股本

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	216,450,000.00						216,450,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

□适用 √不适用

## 55、资本公积

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）	105,572,312.03			105,572,312.03
其他资本公积	7,862,986.46			7,862,986.46
合计	113,435,298.49			113,435,298.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-148,125.00	-1,042,000.00		-156,400.00	-884,550.00	-1,050.00	-1,032,675.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-148,125.00	-1,042,000.00		-156,400.00	-884,550.00	-1,050.00	-1,032,675.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进							

损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-148,125.00	-1,042,000.00		-156,400.00	-884,550.00	-1,050.00	-1,032,675.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

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	80,555,956.05	4,975,198.41		85,531,154.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,555,956.05	4,975,198.41		85,531,154.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

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	257,482,414.19	259,750,683.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,504,359.59
调整后期初未分配利润	257,482,414.19	247,246,323.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,298,124.02	25,692,567.66
减：提取法定盈余公积	4,975,198.41	4,633,977.36
提取任意盈余公积		10,822,500.00
提取一般风险准备		

应付普通股股利	8,658,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	284,147,339.80	257,482,414.19

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\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_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\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

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	806,950,416.10	536,652,496.73	731,193,083.05	513,886,079.09
其他业务	11,267,679.52	9,310,369.84	8,681,784.03	4,886,454.37
合计	818,218,095.62	545,962,866.57	739,874,867.08	518,772,533.46

## 62、营业税金及附加

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	122,969.75	159,443.37
城市维护建设税	3,885,400.55	3,510,867.37
教育费附加	1,665,171.66	1,545,405.07
地方教育费附加	1,110,114.47	962,357.33
资源税		
合计	6,783,656.43	6,178,073.14

其他说明：

## 63、销售费用

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	56,658,181.34	54,259,643.48
差旅费	15,684,522.57	15,521,600.75
售后服务费	12,416,071.31	21,371,492.87
展览费	8,325,728.87	7,668,715.10
业务招待费	4,799,506.41	4,865,940.95
办公费	3,147,217.18	2,914,111.65
销售服务费	3,120,230.52	3,797,593.96
运输费	2,794,438.04	1,089,353.63
会议费	1,995,089.98	1,408,140.50
业务宣传费	1,462,561.18	941,873.94
修理费	1,342,442.74	1,857,525.40
租赁费	877,182.60	1,403,758.43

商业保险费	842,947.33	303,575.00
折旧费	808,714.44	834,302.93
广告费	790,253.18	956,810.85
装卸费	309,491.73	25,941.00
咨询费	305,094.34	8,679.25
经营开拓及投标费	284,227.00	505,375.53
包装费	13,247.05	9,456.71
其他	2,872,132.92	1,022,501.68
合计	118,849,280.73	120,766,393.61

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及附加	55,127,922.19	42,658,774.87
研发费	35,609,235.03	22,153,417.53
折旧费	6,375,232.50	3,392,357.36
其他	4,468,143.00	4,259,060.36
办公费	3,918,540.93	4,200,879.68
租赁费	3,432,280.91	6,107,212.03
税金	2,622,975.25	2,367,086.87
物业费	1,771,007.58	1,751,353.97
修理费	1,656,974.63	807,367.68
差旅费	1,503,783.78	2,628,935.16
中介机构费	1,479,312.95	3,614,551.40
劳动保护费	653,300.63	760,197.61
业务招待费	638,668.90	653,399.34
诉讼费	542,331.68	60,547.00
咨询费	528,323.19	974,244.35
商业保险费	493,755.64	411,241.07
无形资产摊销	463,892.10	577,225.44
会议费	403,459.820	572,271.81
董事会费	253,433.50	287,224.90
技术转让费	176,668.72	170,077.57
低值易耗品摊销	146,632.05	88,894.42
取暖费	8,566.60	585,096.85
劳动保险		12,880.00
合计	122,274,441.58	99,094,297.27

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,561,814.78	8,683,928.33
减：利息收入	13,185,047.93	7,923,699.00
汇兑损益	-1,436,728.00	-217,785.52

其他	1,708,191.49	411,800.57
合计	2,648,230.34	954,244.38

其他说明：

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,665,398.10	6,578,401.17
二、存货跌价损失	308,350.77	323,423.59
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		15,666.20
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	4,973,748.87	6,917,490.96

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,649,958.03	-90,663.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,231,126.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	34,500.00	13,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

委托贷款的投资收益	28,006.98	
理财产品取得的投资收益		38,793.43
合计	-3,818,577.25	-38,069.67

其他说明：

## 69、营业外收入

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	6,138.20	686,018.82	6,138.20
其中：固定资产处置利得	6,138.20	686,018.82	6,138.20
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	38,705,263.58	39,940,646.97	6,341,316.96
其他	131,361.09	44,776.45	131,361.09
合计	38,842,762.87	40,671,442.24	6,478,816.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技补贴	4,865,000.00	6,948,107.83	与收益相关
科技补贴	695,789.46	809,472.12	与资产相关
税收返还	32,363,946.62	31,256,400.98	与收益相关
税收减免	1,110.00	1,680.00	与收益相关
政府补贴	564,417.50	877,441.07	与收益相关
政府补助	215,000.00	47,544.97	与收益相关
合计	38,705,263.58	39,940,646.97	/

其他说明：

## 70、营业外支出

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	335,617.08	242,632.31	335,617.08
其中：固定资产处置损失	335,617.08	242,632.31	335,617.08
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	30,000.00	25,000.00	30,000.00
其中：公益性捐赠支出	30,000.00	25,000.00	30,000.00
其他	1,487,831.81	47,243.25	1,487,831.81
合计	1,853,448.89	314,875.56	1,853,448.89

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,484,514.48	2,815,595.49
递延所得税费用	-2,246,760.42	-689,190.97
合计	7,237,754.06	2,126,404.52

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,896,607.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,484,491.17
子公司适用不同税率的影响	1,011,396.08
调整以前期间所得税的影响	-118,434.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,061,151.39
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	921,452.56
抵消的未实现毛利对应的所得税	
所得税费用	7,237,754.06

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

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	8,665,762.10	30,327,410.40
利息收入	7,456,121.29	2,341,661.24

政府补助	1,180,527.50	7,426,666.04
营业外收入	131,131.09	44,776.45
合计	17,433,541.98	40,140,514.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	107,511,365.67	113,428,111.75
往来款	14,057,855.91	8,320,536.92
营业外支出	1,517,731.81	
其他		72,243.25
合计	123,086,953.39	121,820,891.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发保证金	34,000,000.00	
合计	34,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计		
----	--	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

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	42,658,853.77	25,383,926.75
加：资产减值准备	4,973,748.87	6,917,490.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,120,483.81	15,951,262.78
无形资产摊销	8,504,087.40	1,473,739.34
长期待摊费用摊销	163,682.55	38,198.40
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）	329,478.88	-443,386.51
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）	15,705,031.53	7,907,728.27
投资损失（收益以“-”号填列）	3,818,577.25	38,069.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,403,160.42	-946,240.97
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）	10,352,854.55	15,748,009.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,196,442.74	-56,007,683.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	842,404.21	20,963,241.36
其他	-1,520,033.51	-2,699,754.95
经营活动产生的现金流量净额	-15,650,433.85	34,324,601.25
<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	88,868,240.33	186,962,917.20
减：现金的期初余额	186,962,917.20	178,837,383.31
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	-98,094,676.87	8,125,533.89

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,868,240.33	186,962,917.20
其中：库存现金	172,380.01	125,425.45
可随时用于支付的银行存款	85,842,387.91	185,262,609.73
可随时用于支付的其他货币资 金	2,853,472.41	1,574,882.02
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	88,868,240.33	186,962,917.20
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：

## 75、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：

## 76、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	14,391,000.00	开立保函、信用证、银行承兑 汇票、法院冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产	59,632,078.39	借款合同、银行承兑协议、信 用证开证合同、出具保函协议 或其他法律文件提供抵押担保
无形资产		
合计	74,023,078.39	/

其他说明：

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

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			4,241,915.48
其中：美元	653,136.28	6.4936	4,241,205.75
欧元	100.03	7.0952	709.73
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

### 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

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：

---

#### 6、 其他

---

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
重庆万祥	重庆	重庆	医疗设备的销售、维修等	73.08		设立
广州万东	广东	广州	医疗设备的销售、维修等	80.00		设立
湖南万东	湖南	长沙	医疗设备的销售、维修等	50.00		设立
南京万东	南京	南京	医疗设备的销售、维修等	100.00		设立
安捷储运	北京	北京	物资存储、包装、托运等	30.00		设立
万里云	北京	北京	软件开发	100.00		设立
万东三叶	上海	上海	医疗设备的生产、销售、维修等	100.00		同一控制企业合并
西安万东	陕西	西安	医疗设备的销售、维修等	70.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

华润万东在湖南万东董事会中占有多数席位，具有实际控制权。

华润万东在安捷储运董事会中占有多数席位，具有实际控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2). 重要的非全资子公司

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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

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

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(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：

其他说明：

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

单位：元 币种：人民币

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				

单位：元 币种：人民币

负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

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	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

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	15,092,836.89	19,965,421.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,649,958.03	-90,663.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,649,958.03	-90,663.10

其他说明

**(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：****(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****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：

**6、其他****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，同时董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

**(一) 信用风险**

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

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

**(2). 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。本公司管理层认为，短期借款的利率系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

## (3) 其他价格风险

本公司持有的可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量，参见附注（五）十。因此管理层认为该投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## (3). 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

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

## 十一、 公允价值的披露

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

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江苏鱼跃科技发展有限公司（以下简称“鱼跃科技”）	丹阳市水关路1号	电子新产品、新材料的研发和销售	12,500.00	52.07	52.07

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明：

### 2、 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州万东	本公司的联营企业
库利艾特	本公司的联营企业

万东安欣	本公司的联营企业
------	----------

其他说明

#### 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
华润租赁有限公司（以下简称“华润租赁”）	原受同一方控制
广东三九脑科医院（以下简称“三九脑科”）	原受同一方控制
徐州市矿山医院（以下简称“徐矿医院”）	原受同一方控制
昆明市儿童医院（以下简称“昆明儿医”）	原受同一方控制
北京医药集团有限责任公司（以下简称“北药集团”）	原受同一方控制
上海联众医疗产品有限公司（以下简称“上海联众”）	受同一方控制
上海医疗器械厂有限公司（以下简称“上械厂”）	受同一方控制
上海医疗器械九厂（以下简称“上械九厂”）	受同一方控制
江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称“鱼跃医疗”）	受同一方控制
江苏鱼跃医疗设备有限公司（以下简称“鱼跃公司”）	受同一方控制
广东宝莱特医用科技股份有限公司（以下简称“宝莱特”）	受同一方控制
陕西万东医疗设备有限公司（以下简称“陕西万东”）	子公司的少数股东

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鱼跃医疗	购买原材料	12,536,766.26	
杭州万东	购买原材料	4,386,949.56	1,514,859.79
上械九厂	购买原材料	260,948.72	164,410.26
宝莱特	购买原材料	28,034.20	
上械厂	购买原材料	156.51	87,163.28
陕西万东	购买商品		356,837.60
陕西万东	接受劳务	40,692.70	
杭州万东	接受劳务		339,622.64

出售商品/提供劳务情况表

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
陕西万东	销售货物	2,754,742.66	1,291,965.81
三九脑科	销售货物	538,461.51	
徐矿医院	销售货物	2,254,273.50	
鱼跃医疗	销售货物	114,703.83	
鱼跃公司	销售货物	107,264.95	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上械厂	房屋建筑物、土地使用权	927,350.45	6,505,915.49
北药集团	土地使用权	785,591.24	785,591.24

关联租赁情况说明

## (4). 关联担保情况

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华润租赁	345,562.00	2013-12-31	2016-12-31	
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鱼跃医疗	购买固定资产	486,733.05	

## (7). 关键管理人员报酬

√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
关键管理人员报酬	902.00	809.00

## (8). 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	杭州万东	986,321.30		986,321.30	
应收账款					
	徐矿医院			635,000.00	135,050.00
	陕西万东	13,665.00	136.65	1,480,000.00	14,800.00
	鱼跃医疗	6,034.16	60.34		
	三九脑科	350,000.00	3,500.00		
预付账款					
其他应收款					
	宝莱特	300,000.00	60,000.00		
长期应收款					
	三九脑科	49,000.00	14,700.00	189,000.00	94,500.00
	徐矿医院	2,733,500.00	82,000.00	2,242,000.00	52,820.00
	昆明儿医	116,000.00	11,600.00	116,000.00	11,600.00
其他非流动资产					
	北药集团	149,693,608.76		44,850,000.00	

## (2). 应付项目

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			
	杭州万东	1,352,709.00	165,316.45
	上械厂	183.12	9,708.76
	上械九厂	191,233.40	342,848.00
	鱼跃股份	8,260,658.53	
预收款项			
	鱼跃公司	21,600.00	
其他应付款			
	上械厂	1,252,360.67	7,414,460.49
	北药集团		785,591.24
	华润租赁	1,333.00	1,333.00
	鱼跃股份	23,001.12	
长期应付款			
	华润租赁	345,562.00	948,733.03

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### 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

### 5、 其他

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司以账面净值为 59,632,078.39 元的房屋建筑物为本公司在建设银行北京望京支行最高额为 405,000,000.00 的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议或其他法律文件提供抵押担保，签署了建京 2015 年最高额抵押字第 0014 号最高额抵押合同，2015 年该额度内发生贷款 100,000,000.00 元，截至 2015 年 12 月 31 日，该授信额度内贷款余额 50,000,000.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司之控股子公司湖南万东其他货币资金中人民币 7,000,000.00 元为公司向银行申请开具银行票据所存入的保证金存款。

截至 2015 年 12 月 31 日止，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 2015 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。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司以 960,000.00 元保证金为本公司在招商银行北京建国路支行提供保证金质押担保，并签署了保证金质押协议。截至 2015 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 960,000.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司之控股子公司万东三叶银行存款中人民币 1,300,000.00 元为法院冻结的保证金存款。

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响（金额单位：万元）

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位币 金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的财务影响
本公司（注1）	中国有色金属建设股份有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2002/02/01	2016/02/01	无不利影响
本公司（注2）	西安大兴医院	人民币	7,68.00	7,68.00	2015/10/21	2018/10/21	无不利影响

注1：2001年12月18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《保证合同》，合同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。截至2015年12月31日，中国有色金属建设股份有限公司偿还全部贷款。

注2：本公司以1,536,000.00元质押保证金为西安大兴医院平银京公九贷字20151019第001号贷款在平安银行提供贷款担保，担保最高金额为7,680,000.00元。截至2015年12月31日，西安大兴医院偿还贷款426,666.67元，担保余额7,253,333.33元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司于2016年4月14日召开的第七届董事会第十一次会议有关利润分配预案的决议，2015年度利润分配预案为公司拟以总股本241,435,803股（公司2016年1月份实施了非公开发行方案，新增股本24,985,803股，公司总股本由本次非公开发行前的216,450,000股增加到241,435,803股。）为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税），每10股转增6股。该分配方案尚待股东大会决议批准。

拟分配的利润或股利	每10股派息0.50元（含税），每10股转增6股
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2、根据公司2015年6月5日召开的第七届董事会第一次会议决议、2015年6月26日召开的第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于华润万东医疗装备股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]3132号文）核准，公司非公开发行不超过人民币普通股（A股）24,985,803

股新股。由吴光明、上海云锋众创股权投资中心（有限合伙）、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、上海朱雀乙亥投资中心（有限合伙）、西藏瑞华资本管理有限公司（原名为西藏瑞华投资发展有限公司）、宋文雷及华润万东医疗装备股份有限公司第一期员工持股计划共 7 名发行对象认购股票 24,985,803 股，每股认购价为 35.22 元。截至 2016 年 1 月 15 日止，公司本次非公开发行人民币普通股（A 股）24,985,803 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为 35.22 元/股，扣除承销商发行费用人民币 10,800,000.00 元后，募集资金总额为 869,199,981.66 元，扣除与发行有关的其他发行费用人民币 1,837,456.87 元后，实际募集资金净额为 867,362,524.79 元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 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，华润万东制定了企业年金方案。规定自企业年金方案执行之日起，与公司签订了劳动合同且试用期（或见习期）满，以非农业户口参加基本养老保险的员工，在本人自愿填写《参加企业年金申请表》后可以加入企业年金。企业年金采取月缴费方式，公司每月按照上年度企业月均工资总额的 8.33% 缴费，员工个人缴费为上年度企业月均工资总额的 6.00%，由公司从当月工资中代为扣缴。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

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

### 8、 其他

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	172,562,255.96	99.23	31,845,803.07	18.45	140,716,452.89	183,959,625.72	99.28	31,244,288.65	16.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,338,330.00	0.77	1,338,330.00	100.00		1,338,330.00	0.72	1,338,330.00	100.00
合计	173,900,585.96	/	33,184,133.07	/	140,716,452.89	185,297,955.72	/	32,582,618.65	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	95,109,793.37	951,097.93	1.00
其中：1 年以内分项	95,109,793.37	951,097.93	1.00
1 年以内小计	95,109,793.37	951,097.93	1.00
1 至 2 年	11,613,242.56	2,322,648.51	20.00
2 至 3 年	9,952,606.27	2,985,781.88	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	10,401,022.57	5,200,511.29	50.00
4 至 5 年	3,525,487.57	2,467,841.30	70.00
5 年以上	17,917,922.16	17,917,922.16	100.00
合计	148,520,074.50	31,845,803.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	24,042,181.46		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 481,714.42 元; 本期收回或转回坏账准备金额 119,800.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
烟台美美医疗器械经营有限公司	119,800.00	货币资金
合计	119,800.00	/

其他说明

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	6,903,528.54	3.97	
第二名	6,186,000.00	3.56	2,040,289.33
第三名	4,903,000.00	2.82	
第四名	4,018,528.00	2.31	
第五名	3,940,000.00	2.27	61,860.00
合计	25,951,056.54	14.93	2,102,149.33

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,249,795.02	99.25	4,974,867.50	7.87	58,274,927.52	20,860,901.11	97.76	4,997,250.37	23.96	15,863,650.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477,792.00	0.75	477,792.00	100.00		477,792.00	2.24	477,792.00	100.00	
合计	63,727,587.02	/	5,452,659.50	/	58,274,927.52	21,338,693.11	/	5,475,042.37	/	15,863,650.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,617,154.64	206,171.55	1.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	20,617,154.64	206,171.55	1.00
1 至 2 年	840,586.17	168,117.23	20.00
2 至 3 年	328,412.81	164,206.41	50.00
3 年以上	4,436,372.31	4,436,372.31	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	26,222,525.93	4,974,867.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2	37,027,269.09		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额 22,382.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	47,150,151.39	13,007,148.33
保证金	11,571,544.56	4,169,099.31
备用金	4,252,992.24	2,474,144.85
其他款项	752,898.83	1,688,300.62
合计	63,727,587.02	21,338,693.11

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	内部借款	15,000,000.00	3-4年	23.54	
第二名	保证金	10,000,000.00	1年以内	15.69	100,000.00
第三名	内部借款	9,900,000.00	1年以内	15.53	
第四名	内部借款	3,000,000.00	3-4年	4.71	
第五名	内部借款	2,015,209.51	1年以内	3.16	
合计	/	39,915,209.51	/	62.63	100,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 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	55,065,902.95		55,065,902.95	55,065,902.95		55,065,902.95
对联营、合营企业投资	15,092,836.88		15,092,836.88	19,965,421.11		19,965,421.11
合计	70,158,739.83		70,158,739.83	75,031,324.06		75,031,324.06

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南万东	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州万东	3,022,600.00			3,022,600.00		
重庆万祥	1,900,000.00			1,900,000.00		
安捷储运	150,000.00			150,000.00		
南京万东	3,600,000.00			3,600,000.00		
万东软件	8,000,000.00			8,000,000.00		
华润上械	28,393,302.95			28,393,302.95		
西安万东	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	55,065,902.95			55,065,902.95		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州万东	17,279,536.28			-2,429,775.33						14,849,760.95	
库利艾特	535,019.86			-291,943.93						243,075.93	
万东安欣	2,150,864.97		2,222,626.20	71,761.23							
小计	19,965,421.11		2,222,626.20	-2,649,958.03						15,092,836.88	
合计	19,965,421.11		2,222,626.20	-2,649,958.03						15,092,836.88	

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

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	664,996,458.43	434,748,999.36	630,764,439.57	433,494,692.34
其他业务	12,944,678.09	8,656,652.92	10,701,188.30	8,070,620.44
合计	677,941,136.52	443,405,652.28	641,465,627.87	441,565,312.78

其他说明：

## 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	10,336,218.16	10,510,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,649,958.03	-90,663.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,231,126.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	34,500.00	13,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款的投资收益	385,506.99	590,650.00
合计	6,875,140.92	11,023,786.90

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,560,605.08	
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）	6,874,615.61	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	119,800.00	
对外委托贷款取得的损益	28,006.98	
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	-1,386,470.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-659,383.01	
少数股东权益影响额	-260,878.53	
合计	3,155,085.25	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

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	5.90	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人吴光明先生、主管会计工作负责人井晓权先生、会计机构负责人杨征先生签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有立信会计师事务所盖章、注册会计师封磊、丛敬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》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴光明

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 14 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容