

公司代码：600055

公司简称：万东医疗

# 北京万东医疗科技股份有限公司 2023 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性、准确性、完整性，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、公司负责人宋金松、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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2023年度利润分配预案为以总股本703,061,058股为基数，每10股派发现金股利1.30元（含税），合计派发现金红利91,397,937.54元。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 28 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 38 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 39 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 51 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 56 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 56 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 57 |

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人名并盖章的会计报表。 |
|        | 载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。     |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。          |

## 第一节 释义

### 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      |   |                  |
|-------------|---|------------------|
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会      |
| 上交所、证券交易所   | 指 | 上海证券交易所          |
| 公司、本公司      | 指 | 北京万东医疗科技股份有限公司   |
| 审计机构、会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| DR          | 指 | 数字化 X 射线摄影系统     |
| DSA         | 指 | 血管介入治疗系统         |
| MRI         | 指 | 磁共振成像系统          |
| CT          | 指 | 计算机断层扫描成像系统      |
| DRF         | 指 | 数字化 X 射线摄影透视系统   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 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 | wdm_ir@wandong.com.cn | wdm_ir@wandong.com.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         |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 北京市朝阳区郎家园6号               |
| 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          | office@wandong.com.cn     |

## 四、信息披露及备置地点

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》  |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 投资者关系                 |

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

|                   |            |                                  |
|-------------------|------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
|                   | 办公地址       | 上海南京东路 61 号 7 楼                  |
|                   | 签字会计师姓名    | 谭红梅、周莉                           |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 华泰联合证券有限责任公司                     |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层    |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 田栋、赵璐                            |
|                   | 持续督导的期间    | 2022 年 3 月 25 日-2023 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                 | 2023年            | 2022年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2021年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,236,669,630.89 | 1,121,203,548.49 | 10.30          | 1,156,174,686.02 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 188,537,925.62   | 175,369,143.35   | 7.51           | 183,193,054.55   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 135,837,275.01   | 156,705,092.25   | -13.32         | 159,634,050.73   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 208,218,005.65   | 185,408,318.86   | 12.30          | 89,723,684.83    |
|                        | 2023年末           | 2022年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 4,711,473,658.91 | 4,605,403,996.79 | 2.30           | 2,396,012,169.64 |
| 总资产                    | 5,396,325,530.54 | 5,262,599,175.73 | 2.54           | 2,875,979,734.33 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标      | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.269 | 0.266 | 1.13         | 0.342 |

|                         |       |       |            |       |
|-------------------------|-------|-------|------------|-------|
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.269 | 0.266 | 1.13       | 0.342 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.193 | 0.238 | -18.91     | 0.298 |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 4.05  | 4.37  | 减少0.32个百分点 | 7.81  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 2.92  | 3.91  | 减少0.99个百分点 | 6.81  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 255,084,691.08   | 339,246,246.34   | 331,458,962.91   | 310,879,730.56     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 30,438,016.42    | 45,602,676.67    | 44,142,718.87    | 68,354,513.66      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 29,282,857.58    | 40,905,848.02    | 34,789,971.16    | 30,334,794.08      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -44,623,764.36   | 67,830,788.25    | 23,607,246.51    | 161,403,735.25     |

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           | 2023 年金额   | 附注（如适用） | 2022 年金额      | 2021 年金额    |
|--------------------|------------|---------|---------------|-------------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产 | -665,692.2 |         | -1,916,911.24 | -250,315.44 |

|  |               |  |               |               |
|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 减值准备的冲销部分  |               |  |               |               |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 12,876,291.2  |  | 1,467,452.27  | 3,815,133.26  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 44,930,556.25 |  | 18,416,554.09 | -2,143,579.91 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |  |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |  |               | 20,595,123.91 |
| 对外委托贷款取得的损益  |               |  |               |               |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |               |  |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 4,769,603.90  |  | 5,072,496.53  | 8,845,046.00  |
| 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                 |               |  |               |               |
| 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  |               |  |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |               |  | -300,000.00   |               |
| 债务重组损益   |               |  |               |               |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等                                     |               |  |               |               |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |               |  |               |               |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |               |  |               |               |
| 对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |  |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |  |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益   |               |  |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |               |  |               |               |
| 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   | 370,068.56    |  | 20,394.87     | -1,505,767.19 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |  |               |               |
| 减:所得税影响额   | 8,729,351.57  |  | 3,144,174.00  | 4,078,214.16  |
| 少数股东权益影响额(税后)  | 850,825.53    |  | 951,761.41    | 1,718,422.66  |
| 合计   | 52,700,650.61 |  | 18,664,051.11 | 23,559,003.81 |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 涉及金额          | 原因  |
|-----------|---------------|---|
| 增值税即征即退金额 | 36,786,258.38 | 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》，公司享受的增值税税收具有可持续性 |

### 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产   | 100,369,008.22 | 3,590,139.73   | -96,778,868.49 | -368,868.49   |
| 其他非流动金融资产 | 309,819,833.97 | 344,776,878.98 | 34,957,045.01  | 34,957,045.01 |
| 合计        | 410,188,842.19 | 348,367,018.71 | -61,821,823.48 | 34,588,176.52 |

### 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司在董事会的指导下积极应对，依据年初制定的经营计划，坚持技术创新，加速新品研发和现有产品改良，同时不断加强市场开拓和营销体系建设，持续提升公司品牌形象和核心竞争力。

公司始终重视新产品研发和现有产品改良、营销体系的建设，持续贯彻引进人才策略，不断扩充研发、营销团队。公司专注于产品的持续创新，持续加大研发投入，推动创新成果的有效转化，创新性产品的市场接受度不断提升，促进了公司业绩的增长。

加大科技人才培养和引进，为技术创新提供强有力人才支撑，持续研发投入，为公司长足发展储备力量。报告期末，公司研发人员总数达到 289 人，占员工总数的 27%，研发人员数量持续提升。作为高新技术企业，公司一直致力于产品的研发、技术创新和工艺改进，报告期内累计研发投入达到 1.72 亿元，占当期营业收入的比例为 13.93%。

报告期内，公司在高端 DR、高端 DSA、高排 CT 等产品线取得突破进展，全年共取得 14 张 NMPA 注册证书并成功上市，助力公司产品结构向高端调整，为公司应对市场变化、向高级别医院转型提供了具备竞争力的产品。公司加大 CT 产品研发力度，完成 64 排产品的开发和注册检测，针对低排 CT 市场竞争加剧、终端价格不断降低的局面，对已经上市的 16 排 CT、32 排 CT 快速开展降本工作并开发高配置产品参与市场竞争；在降本增效



方面，开始自研 MR 检查床；CBCT-DR 成功上市实现医院装机，开拓了 DR 的临床应用；完成 CGO-5100，CGO-5200 的注册，丰富了 DSA 产品线品类，助力公司在摄影透视领域处于领跑地位，完成 M50、M600 的注册，提高了移动 DR 的市场竞争力。同时，公司七大系列产品（X 射线、CT、MR）产品获得欧盟 MDR CE 证书，为公司加速全球化布局和国际进程打下坚实基础。深化市场创新，市场推广有序开展，公司国内市场销售主要客户为医疗机构，多重相关因素对公司营业收入造成一定影响。包括医疗机构资金、人力等紧缺，部分订单和采购计划延期。面对不利影响，公司积极应对市场变化，进一步扩充销售团队，加强销售渠道的拓展，推进市场开拓，保证正常业务的开展。公司加大市场下沉力度，加深公司产品的市场覆盖深度及广度。搭建学术交流平台，为行业发展蓄力。在国际销售业务方面，2023 年海外销售增幅明显，主要是超导核磁销售拉升业绩，其中无液氦，大孔径产品市场竞争优势明显，实现在中亚、东欧、东南亚、非洲、南美市场的全面突破。

2023 年，公司控股子公司万里云实现营业收入 1.24 亿元，同比增加 54%，净利润 305 万元。影像平台服务医疗机构累计超过 7,000 家医院，平台累计服务人次超过 5,000 万；影像云 SAAS 服务在云胶片和云 PACS 两个重点方向开展市场拓展；人工智能 AI 在万里云产品和平台上开始全面赋能，包括“妙笔”影像报告 AI 质控产品、影像诊断工作站、影像 PACS、云胶片、区域影像平台和影像辅助诊断 AI 产品等。

公司全资子公司万东百胜（苏州）医疗科技有限公司，2023 年收入持续增长，截至年底，公司累计获得六款产品的注册证书，35 个专利，5 个软著，持续进行新产品导入和新产品开发，已经完成多种部件的开发和导入，在 2023 年继续扩大产能，推进精益生产，提高品控力度，进行自动化生产线建设，开发本地供应商。

报告期内公司新设立两家全资子公司，设立苏州万影医疗科技有限公司旨在开展核心部件的研发生产项目，提升技术成果转化，拓展市场空间，提高公司核心竞争力，目前已完成场地建设、设备购置和安装调试，超导 MR 核心部件研发按计划进行；设立上海万东影睿医疗科技有限公司的目的为布局区域渠道商体系，开拓该区域的销售市场。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所处行业基本情况、发展阶段以及公司所处的行业地位情况

报告期内，公司所属的医疗器械行业发展情况、主要业务、主要产品及其用途、经营模式、市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素等均未发生重大变化。

医疗器械行业是事关人类生命健康的多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，是衡量一个国家科技进步和国民经济现代化发展水平的重要指标之一，因此，世界各国普遍重视医疗器械产业发展的战略地位。医疗器械行业不具有明显的周期性，其和人类的生命健康密切相关，医疗器械产品消费属于刚性需求，经济周期波动对其影响较小。医疗器械行业的消费需求存在一定的区域性，主要受经济发展水平、人口密度、居民收入和医疗机构分布等因素的影响。国外市场主要集中于欧美日发达国家以及经济相对活跃、人口密度高的发展中国家。国内市场则主要集中于医疗资源密集的一线城市以及经济发达的东南沿海地区。

我国民营医院数量占全国医院总数的三分之二，是我国医疗卫生服务体系的重要组成部分，承担着不同区域和不同人群的就医需求。为助力民营医院服务能力提升，公司量身打造专属医疗设备，以高效精准耐用，提升医院检查质量和效率；提供云诊断、云胶片、云存储，妙笔等灵活多样的云解决方案，深度协同非公医疗机构高质量发展。公司根据医院的诊疗特色，定制多型号高端医疗设备，实现医院诊疗能力提升。

公司作为医学影像领域的综合性产品制造和服务供应商，致力于医疗器械研发、生产、销售和服务为一体的高新技术企业。公司经过多年的发展，不断拓展产品线的深度和广度，目前已成为国内医学影像产品生产企业中产品种类较齐全、规模较大的企业。

公司在新产品推出方面取得包括配置新探测器的 DSA 产品,64 排及以下 CT 产品、配置升降床的数字胃肠机、立位 CBCT、立柱式移动 DR 等 5 条主要产品线，14 张产品注册证，共 45 个新品。优势产品线为适应日趋激烈的市场竞争，设计出更多技术差异化的产品，保持行业领先地位，对于之前相较落后的 CT 产品线则着眼于优势客户资源需求，稳扎稳打，步步为营，逐步缩小与对手的产品线差距。

经过前三年的各地区的影像产品的紧急采购，尤其是 CT、MR、DSA、DR、移动 DR 等产品整体采购数量趋于平缓并逐步回落。

报告期内，国内市场二、三级医院的 CT 招标数量明显减少，基层医疗采购持续增加。64 排 CT 销量的下滑，128 排及以上高端 CT 市场依然坚挺。国内 CT 企业已超过 20 家(含国际品牌)，公司迎难而上，持续发力，三年实现三级跳，2023 年销量同比 2022 年继续提升 80%，凭借现有 24 排、32 排产品闯入市场前十名，在 64 排以下产品竞争中，销量进入国产品牌前三。

报告期内，国内 MR 销量十年来首次出现负增长，无论 1.5T 还是 3.0T 均出现一定程度下滑。2023 年因为永磁磁材价格有所回落，公司永磁 MRI 产品重启销售，取得一定的

销售业绩。超导磁共振 1.5T 系列产品在国内民营细分市场销量继续保持稳定增长，无液氦 1.5T 和大孔径超导在国际市场布局初显成效，受到国外客户的认可，在多个区域取得销售突破。截至 2023 年，国内磁共振企业已超过 15 家(含国际品牌)，公司在磁共振总排名、以及超导 1.5T 磁共振市场销量均排名第六，位居国内品牌中前三，并计划推出高端磁共振产品。

2023 年度，是公司 DSA 技术不断突破的一年，液态金属轴承球管、百微米材质探测器的采用，高级软件功能的补齐等一项项工作落实到位，使设备从硬件到软件，从配置到解决方案都具备核心竞争力。

在数字胃肠领域，公司是国内品牌中领航者，胃肠机作为胃镜不可替代的检查设备，是二、三级综合医院的必备产品，所以未来的销售目标是实现高端进口胃肠产品的国产替代，为了实现国产设备可以与国际品牌高端产品同台竞技，公司特别深度研发了具备升降功能的胃肠床，上市后将令产品且更具竞争力。

公司的 DR 产品经历了 2022 年的销售降低，报告期内，通过高端悬吊产品的在二、三级医院的大力推广，以及带透视功能的多功能 DR 的强力增效下，销量提升 20%。具有革命性的全幅 DR 在展会、窗口医院的推广效果良好，得到了医院的广泛认可，同时公司考虑到综合医院的需求，设计了大、小平板的搭配组合，从根本上解决了医院的痛点，今后将会有更大的销量提升。立位 CBCT 对于高端医院极具吸引力，未来将为临床科室做出重要贡献，且极具科研价值。

## （二）新公布的法律法规、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

2023年，北京市药品监督管理局密集实施了《北京市医疗器械生产监督检查指南总则（2022版）》、《北京市医疗器械生产信息采集和报告规定》、《北京市医疗器械生产重点监管品种目录（2022年版）》、《北京市医疗器械生产监督管理办法实施细则》，以上法规立足北京市器械生产监管实际，以强化监管与优化营商环境为总体思路，按照“风险分级、科学监管、动态调整、提升效能”的原则，建立健全科学高效的监管模式，严格落实“四个最严”要求，加强医疗器械生产监督管理，切实保障人民群众用械安全。

2023年，国家药监局发布了新版《医疗器械经营质量管理规范》，自2024年7月1日起施行。此规范适应上位法的新要求、新变化，坚决贯彻“四个最严”要求，准确把握发展与安全的关系，严格落实企业主体责任，将在规范医疗器械经营行为，加强医疗器械经营环节质量监管，促进行业规范发展，保障公众用械安全有效，进一步发挥了积极的作用。

2023年，北京市药监局发布了《北京市医疗器械注册质量管理体系核查延伸检查指导原则（试行）》的通知，2023年5月23日起施行。此指导原则为规范医疗器械注册质量管理体系核查延伸检查工作，在必要时对医疗器械研发、检验、生产活动提供产品或者服务的其他单位，开展注册核查延伸审核，进一步确保医疗器械的安全，有效。

2023年，《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》标准、《医疗器械 风险管理对医疗器械的应用》标准，自2023年11月1日起施行。国家市场监管总局、国家标准委对医疗器械行业两大体系标准进行了升级，规定了持续满足顾客要求和适用的法规要求的医疗器械和相关服务的质量管理体系要求。

以上新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策、标准一方面规范行业合规经营，一方面促进行业高质量发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司主要业务及行业情况

公司主营业务为大型医学影像设备的研发、生产制造、销售和售后服务，包括数字 X 射线摄影系统（DR）、磁共振成像系统（MRI）、X 射线计算机断层扫描成像系统（CT）、血管介入治疗系统（DSA）、医用诊断 X 射线机（DRF）、移动式 DR（MDR）、数字乳腺机（DM），DR 用于临床 X 射线摄影检查，MRI 用于临床磁共振成像检查，CT 用于临床 X 射线断层成像检查，DSA 用于临床心脑血管、外周血管、肿瘤等造影检查及介入治疗，DRF 用于临床胃肠系统、泌尿生殖系统、外周血管系统 X 射线摄影/透视检查及 ERCP 手术，MDR 用于病房、ICU、隔离区、急救等场合 X 射线摄影检查，DM 用于临床乳腺 X 射线摄影检查。报告期内，公司 DR、DRF 位于国内市场行业龙头地位，移动 DR 处于国内市场第一梯队，DSA、MRI、CT、数字乳腺机处于国内市场第二梯队。总体上，公司 X 射线机类产品处于国内市场相对竞争优势地位，DSA、MRI、CT 产品处于国内市场相对竞争劣势地位。公司业绩驱动主要来自国内销售，2023 年由于国内宏观政策的影响，部分医院需求被延期或是搁置，对于大型设备的采购有所影响。

1. 磁共振产品线市场 2023 年进口品牌占比进一步下降，占据国内超导 MRI 市场 60% 的份额左右，公司在 1.5T 超导 MRI 细分市场位于第二梯队前列。随着超导磁体、梯度放大器、谱仪、射频放大器等核心部件的国产化，国产超导 MRI 整机价格处于市场可普遍接受的范围，具备推广普及的工作基础。未来随着国家加大卫生健康体系建设、分级诊疗体系建设，超导 MRI 装机数量有望有较大幅度提高。随着无液氦磁共振的安装落地受到国内外客户的一致认可，特别是国际一些国家地区的成功应用，在 2024 年有望取得进

一步销售突破；公司目前超导 MRI 系列产品 1.5T 产品共计 8 个型号，在超导 MRI 领域的全面布局有助于提高销量和市场份额。通过持续研发，不断提升产品品质，增加高级临床应用，满足各级医院的临床检查需求。报告期内，公司超导 MRI 系列产品销售位于国产品牌前三。

2. CT 市场相较 2022 年需求量进一步回落，但 CT 已经成为影像产品销量、销售额的最大的产品线，目前国家对乡镇、社区的设备提升工作的普及化，首当其冲的就是 CT 产品的配置补充，未来的需求放量势不可挡。报告期内，销售产品类型覆盖 24 排 16 层、24 排 32 层、32 排 32 层、32 排 64 层，4 类共 15 个产品，基本满足占据最大用户量的基层用户的需求，产品多样化利于差异化竞争，为销售工作提供了强大的产品后盾。同时，研发团队的新品供给有序输出，共完成 15 款新品的注册，公司本着对用户负责任的态度，对产品的设计及核心零部件的选择精益求精，球管全部采用液态金属轴承的球管，寿命长、噪音低，适用于高流通量的使用环境，且售后费用低；产品多采用大孔径配置，方便日常的检查工作，处处着眼于帮助用户解决痛点。公司 64 排 128 层产品已取得注册证并投放上市，从四肢到心脏实现全身各部位的临床检查全覆盖，产品定位基层用户，技术水平及销量未来都将更上一个台阶。

3. DR 产品的全面普及，集采项目逐渐减少，报告期内，公司实现 DR 销量的 20% 的提升，产品销量提升的主要贡献产品为高端悬吊 DR 的销量增长、新产品数字透视摄影产品凭借独特设计理念成为新的增长点，全幅 DR 作为一款革命性产品，被综合医院广泛认可，成为未来 DR 采购的标配理想型，成为万东品牌又一个标志性产品；立位 CBCT 对于高等级医院的专家，无疑是一款将对未来临床有重要贡献的产品，已经在以骨科见长的国家医学中心装机，开始服务于病患，未来的检查业务的拓展拭目以待。在过去两年，公司作为 DR 的龙头企业，率先采用了百微平板提升了 DR 产品图像的清晰度，2023 年，公司将 AI 可视化引入国内高端 DR 市场，公司的产品不仅可以实现常规的可视、还可以实现独有的“一点控”，拍片工作所见即所得，另外搭载了目前业内最为先进的智能识别技术，结合研发人员对医院需求的理解，将软件流程与智能化硬件高效优化，率先创新实现了高端体检专用机、专用流程等一系列定制化产品，通过模块组合轻松应对用户的个性化需求。

4. DSA 产品由于设备场地复杂，方案推动耗时较长，在 2023 年受国内宏观政策影响较大，报告期内，销量台数减少。在技术更新方面产品配置了液态金属轴承球管、100  $\mu$  m 创新材质的平板探测器的两个系列的新品注册完成并正式上市，球管的工作能力是 DSA

性能的核心指标之一，3.8M 的热容量，可以满足大医院多类型复杂手术的运行要求，相比竞争对手的产品硬指标更高，性能更优异；100  $\mu\text{m}$  创新材质的平板探测器，首先实现了 100  $\mu\text{m}$  的高精度，图像将相较业内常见的 194  $\mu\text{m}$ 、156  $\mu\text{m}$  的探测器信息更丰富，清晰度更高，令医生在对细微血管的观察和操作，更为得心应手；同时该探测器的材质特殊，具有超高刷新率，在 DSA 产品的应用中，透视图像的流畅度将达到一个新的境界。报告期内，公司继续推广介入整体解决方案，从设备，资金，人员，管理，运营等五大方面，全面帮助医院解决实际困难，帮助医院系统的了解并掌握微创介入能力，将利国利民的介入医学的推广得以实现。随着公司 DSA 产品线的不断丰富，高级软件功能持续扩展，未来重要发力方向是充分和利用民族品牌的优势与 GPS 抢夺市场，提高万东 DSA 产品的知名度，扩大国产产品的市场占有率。

5. 数字胃肠产品线，胃肠机是公司的传统优势产品之一，在二、三级医院中，由于胃肠机功能的特殊性及其不可替代性，依旧是放射科必备的设备之一，更多医院面临着旧设备升级、新院采购、专科拓展等需求，国产胃肠机的在当下面对用户的起点就是要做到稳步实现国产替代，且需要更有竞争力，要有比高端进口产品更高的参数标准、更全面的功能、更好的图像品质。报告期内，公司成功的研发出多款升降床，注册成功 DRF-8 系列的多款高端胃肠产品，公司以不输进口产品的功能性，以及更高的性价比，较高的市场占有率，已经逐步成为更多高端医院数字胃肠机的首选品牌，国内市场保持领先地位。未来，有 DRF-8 系列产品做先锋，将为中国用户提供更好的服务。

## （二）公司的主要经营模式

公司所处医疗器械行业，所采用的经营模式是根据行业特点确定的，公司目前已拥有独立且完整的采购、生产、研发、销售和服务体系。公司主要经营模式如下：

1、采购模式 公司采购的物品种类较多，生产所需原辅材料均由采购部门负责集中统一采购。为了提升存货管理效率，降低存货仓储成本及产品积压风险，公司采用以产定购的采购模式。公司制定了各项采购管理制度，并严格按照上述制度进行原材料采购和供应商评定。公司对主要原材料建立了稳定的供应体系，与符合公司要求的供应商形成了长期的合作关系。

2、生产模式 公司生产体系由制造部、采购部门和品管部门组成，采购部门负责物料的采购执行；制造部负责生产过程的实施和控制；品管部门负责产品检验、生产环境及生产过程中的监控。公司生产过程严格遵循质量管理体系及中国医疗器械质量管理规范要求。公司以客户需求为导向，采用“以销定产”的生产模式。对于产品市场需求，

公司采用按订单生产和备货生产相结合的模式安排生产，并结合历史销售情况设置安全库存，当库存产品低于安全库存时进行补货生产。凭借多年生产经验积累，公司不断优化工艺流程，增强生产线的自动化生产程度，以提高生产效率、保证产品质量。

3、销售模式 公司主营产品的销售包括境内销售和境外销售，销售分为经销和直销两种模式。公司结合不同区域政策、产品类型、行业特性等采用不同的销售模式，一方面通过公司遍布全国各地的销售网络进行销售，另一方面通过与优质的经销商进行合作，提升公司的产品覆盖范围，提高客户满意度。

4、研发模式 公司坚持技术创新，根据医疗器械产品的特点，不断引进高端研发人才，逐步形成了面向市场的研发体系，有针对性的研发重点新产品，保持公司产品具有核心竞争力。同时密切联系市场，直面市场需求，对产品进行快速升级换代、工艺改进、技术支持和延伸开发。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、不断提升的技术研发能力

公司高度重视研发团队的建设，通过自主培养与外部引进相结合的方式不断扩大人才储备，目前已经组建了业内具有较强竞争力的研发团队，拥有一批研发经验丰富、创新能力强劲、专业构成多元的研发专业技术人才。截至 2023 年末，公司拥有研发人员 289 名，占公司员工总数的比例为 27.30%，通过扩大研发队伍，高效的研发投入，不断加速已有产品的技术革新和新产品研发。

##### 2、先进的质量管理及生产制造水平

公司按照医疗器械质量管理体系、《医疗器械生产质量管理规范》等标准要求建立了完备的质量管理体系，并在研发、注册、采购、生产、销售和售后服务等各个环节实施严格的质量控制管理。确保了公司交付性能稳定、质量可靠的医学影像设备。同时，公司拥有经验丰富的精通生产工艺的熟练生产队伍，高效稳定的生产流程，有效满足市场的需求。

##### 3、深度覆盖的营销网络

经过多年的发展，公司目前国内销售网络已覆盖全国绝大部分省市，在经销商数量、终端医院及销售区域覆盖能力上都已具备较强的竞争力。在国际业务方面，公司进一步推进大型设备在国际市场的开拓力度，提高优质海外经销商数量保障公司大影像产品的出口占比不断提升，实现了在中亚、东欧、东南亚、非洲、南美市场的全面突破。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现合并营业收入 12.37 亿元，较去年同期增长 10.30%。本年度实现利润总额为 2.13 亿元，同比增长 10.86%。合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 1.89 亿元，同比增长 7.51%。公司 2023 年度经营活动产生的现金流量净额为 2.08 亿元，与去年相比增长 12.30%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,236,669,630.89 | 1,121,203,548.49 | 10.30    |
| 营业成本          | 712,580,621.06   | 626,611,318.40   | 13.72    |
| 销售费用          | 223,263,291.74   | 174,455,872.85   | 27.98    |
| 管理费用          | 80,765,816.12    | 67,686,439.64    | 19.32    |
| 财务费用          | -80,007,929.07   | -69,924,298.92   | -14.42   |
| 研发费用          | 157,561,360.38   | 137,758,208.38   | 14.38    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,218,005.65   | 185,408,318.86   | 12.30    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 59,970,061.10    | 150,197,745.27   | -60.07   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -86,784,672.55   | 2,024,964,932.16 | -104.29  |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动现金净流量同比增加，主要为报告期内销售回款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流入减少，主要为报告期内使用暂时闲置资金购买理财产品较去年同期减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内筹资活动现金净流量同比减少，主要为去年同期非公开发行股票募集资金到账所致；

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司营业收入及成本分析情况如下：

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 | 营业成本 | 毛利率比上 |
|           |      |      |     |      |      |       |



|              |                  |                | (%)        | 比上年增<br>减 (%)         | 比上年增<br>减 (%)         | 年增减 (%)          |
|--------------|------------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 医疗器械<br>制造   | 1,160,940,098.41 | 683,625,287.36 | 41.11      | 8.81                  | 10.86                 | 减少 1.1 个<br>百分点  |
| 主营业务分产品情况    |                  |                |            |                       |                       |                  |
| 分产品          | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比上<br>年增减 (%) |
| 医疗器械<br>制造   | 1,041,577,866.24 | 605,774,914.13 | 41.84      | 5.58                  | 7.62                  | 减少 1.10<br>个百分点  |
| 劳务及服务        | 119,362,232.17   | 77,850,373.23  | 34.78      | 48.35                 | 44.84                 | 增加 1.58<br>个百分点  |
| 主营业务分地区情况    |                  |                |            |                       |                       |                  |
| 分地区          | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比上<br>年增减 (%) |
| 华北地区         | 242,905,854.87   | 144,131,434.21 | 40.66      | 32.82                 | 39.10                 | 减少 2.68<br>个百分点  |
| 东北地区         | 62,440,715.20    | 37,050,032.59  | 40.66      | -3.79                 | 0.76                  | 减少 2.68<br>个百分点  |
| 华东地区         | 283,217,399.33   | 168,050,827.72 | 40.66      | -5.91                 | -1.46                 | 减少 2.68<br>个百分点  |
| 中南地区         | 205,555,805.97   | 121,969,283.72 | 40.66      | 4.59                  | 9.54                  | 减少 2.68<br>个百分点  |
| 西南地区         | 143,655,454.59   | 85,239,883.24  | 40.66      | 4.81                  | 9.76                  | 减少 2.68<br>个百分点  |
| 西北地区         | 84,763,816.13    | 50,295,742.76  | 40.66      | 32.25                 | 38.51                 | 减少 2.68<br>个百分点  |
| 中国大陆<br>以外地区 | 138,401,052.32   | 76,888,083.12  | 44.45      | 14.85                 | -4.37                 | 增加 11.17<br>个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况  |                  |                |            |                       |                       |                  |
| 销售模式         | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比上<br>年增减 (%) |
| 直销           | 331,089,023.62   | 189,518,140.95 | 42.76      | 70.56                 | 70.15                 | 增加 0.14<br>个百分点  |
| 分销           | 829,851,074.79   | 494,107,146.41 | 40.46      | -4.93                 | -2.20                 | 减少 1.66<br>个百分点  |

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量   | 销售量   | 库存量 | 生产量比<br>上年增减<br>(%) | 销售量比<br>上年增减<br>(%) | 库存量比<br>上年增减<br>(%) |
|------|----|-------|-------|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| DR   | 套  | 1,319 | 1,272 | 113 | 35                  | 24                  | 71                  |
| 核磁   | 套  | 79    | 68    | 23  | -15                 | -29                 | 92                  |
| DSA  | 套  | 44    | 35    | 21  | -4                  | -42                 | 75                  |
| CT   | 套  | 228   | 167   | 86  | 109                 | 80                  | 244                 |

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 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    | 556,311,377.09 | 81.38       | 514,695,851.04 | 83.47         | 8.09             |      |
|        | 人工费    | 18,481,391.70  | 2.70        | 16,165,742.32  | 2.62          | 14.32            |      |
|        | 制造费    | 30,982,145.34  | 4.53        | 32,025,586.40  | 5.19          | -3.26            |      |
| 劳务及服务  | 人工费    | 77,850,373.23  | 11.39       | 53,747,472.11  | 8.72          | 44.84            |      |
| 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    | 426,278,305.99 | 62.36       | 372,086,188.56 | 60.34         | 14.56            |      |
|        | 人工费    | 14,161,522.97  | 2.07        | 11,686,609.54  | 1.90          | 21.18            |      |
|        | 制造费    | 23,740,331.36  | 3.47        | 23,152,077.79  | 3.75          | 2.54             |      |
| MRI 类  | 材料费    | 130,033,071.10 | 19.02       | 142,609,662.48 | 23.13         | -8.82            |      |
|        | 人工费    | 4,319,868.73   | 0.63        | 4,479,132.78   | 0.73          | -3.56            |      |
|        | 制造费    | 7,241,813.98   | 1.06        | 8,873,508.61   | 1.44          | -18.39           |      |
| 劳务及服务  | 人工费    | 77,850,373.23  | 11.39       | 53,747,472.11  | 8.72          | 44.84            |      |

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

公司新设立苏州万影医疗科技有限公司、上海万东影睿医疗科技有限公司两家全资子公司，报告期内纳入合并范围。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,129.94 万元，占年度销售总额 13.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,558.03 万元，占年度销售总额 6.11 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 22,581.16 万元，占年度采购总额 29.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,655.73 万元，占年度采购总额 5.65%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

销售费用较去年同期增长，主要为推进营销变革，营销队伍扩大所致；管理费用较去年同期增长，主要为认证及工资等费用增长所致；研发费用较去年同期增长，主要因公司持续加大研发投入所致。

## 4. 研发投入

### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入        | 157,561,360.38 |
| 本期资本化研发投入        | 14,656,085.58  |
| 研发投入合计           | 172,217,445.96 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 13.93          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 8.51           |

### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量               | 289    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%）      | 27.30  |
| 研发人员学历结构                |        |
| 学历结构类别                  | 学历结构人数 |
| 博士研究生                   | 5      |
| 硕士研究生                   | 135    |
| 本科                      | 132    |
| 专科                      | 15     |
| 高中及以下                   | 2      |
| 研发人员年龄结构                |        |
| 年龄结构类别                  | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁）         | 104    |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 116    |

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 62 |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 7  |
| 60 岁及以上                 | 0  |

### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司始终坚持自主研发，持续引入高端研发人才，掌握医学影像产品核心技术。报告期内，公司研发人员数量增加至 289 人，研发人员占比提高至 27%。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

公司重点加大磁共振、CT 等高端产品研发投入，引进专业研发技术人员，完成高端医学影像设备的全面布局，不断推出新产品投放市场，使之具备与国内外领先企业竞争的實力，实现规模化经营目标。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期现金流入增加，主要为报告期内销售回款增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流入减少，主要为报告期内使用暂时闲置资金购买理财产品较去年同期减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期现金流入减少，主要为去年同期非公开发行股票募集资金到账所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 交易性金融资产 | 3,590,139.73   | 0.07             | 100,369,008.22 | 1.91             | -96.42              |      |
| 预付款项    | 31,281,594.48  | 0.58             | 73,311,105.64  | 1.39             | -57.33              |      |
| 存货      | 377,797,133.53 | 7.00             | 266,623,693.06 | 5.07             | 41.70               |      |
| 其他流动资产  | 38,400,974.05  | 0.71             | 2,754,458.05   | 0.05             | 1,294.14            |      |
| 应付票据    | 71,348,851.65  | 1.32             | 30,853,261.17  | 0.59             | 131.25              |      |
| 合同负债    | 129,521,856.30 | 2.40             | 66,743,339.28  | 1.27             | 94.06               |      |
| 应交税费    | 10,474,774.48  | 0.19             | 34,016,574.65  | 0.65             | -69.21              |      |

其他说明

- 1、交易性金融资产变动主要为报告期内使用暂时闲置资金购买理财产品赎回所致；
- 2、预付款项变动主要为报告期内产品结构调整所致；
- 3、存货变动主要为报告期内产品结构调整所致；
- 4、其他流动资产变动主要为使用暂时闲置资金购买定期存单所致；
- 5、应付票据变动主要为报告期内使用银行承兑汇票结算货款所致；
- 6、合同负债变动主要为报告期内收到产品销售预收款增加所致；
- 7、应交税费变动主要为报告期内缴付税金所致；

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内，公司在高端DR、高端DSA、高排CT等产品线取得突破进展，全年共取得14张NMPA注册证书并成功上市，助力公司产品结构向高端调整，为公司应对市场变化、向高级别医院转型提供了具备竞争力的产品。同时，公司七大系列产品获得欧盟MDR CE证书，为公司进一步服务欧洲市场、加速全球化布局和国际进程打下坚实基础，并为世界人民的健康贡献中国方案。

### 1、报告期内新增注册证或备案整体情况

| 序号 | 产品名称、型号  | 类别   | 注册（备案）有效期               |
|----|--|------|-------------------------|
| 1  | 摄影 X 射线机<br>新东方 1000N1a、新东方 1000 N1b、新东方 1000 N1c、新东方 1000 N2a、新东方 1000 N2b、新东方 1000 N2s 型 | II 类 | 2023-03-07 至 2028-03-06 |
| 2  | 摄影 X 射线机<br>新东方 1000FE 型   | II 类 | 2023-10-30 至 2028-10-29 |
| 3  | 透视摄影 X 射线机<br>DRF-8D 型   | II 类 | 2023-10-30 至 2028-10-29 |
| 4  | 移动式摄影 X 射线机<br>M600-1A、M600-1B、M600-1C、M600-1D、M600-1E、M600-1F 型                           | II 类 | 2023-03-07 至 2028-03-06 |
| 5  | 透视摄影 X 射线机<br>新东方 1000F7 型、新东方 1000F7s 型、新东方 1000F8 型、新东方 1000F8s 型                        | II 类 | 2023-03-24 至 2028-03-23 |

|    |   |       |                         |
|----|---|-------|-------------------------|
| 6  | X 射线计算机体层摄影设备<br>TurboTom 2400  | III 类 | 2023-09-15 至 2028-09-14 |
| 7  | 医用血管造影 X 射线机<br>CGO-5100、CGO-5100 Plus、CGO-5100 Pro、 CGO-5100 CV                    | III 类 | 2023-09-06 至 2028-09-05 |
| 8  | 计算机体层摄影设备<br>TurboTom3S、TurboTom3SPLUS、TurboTom3S PRO X 射线                          | III 类 | 2023-09-27 至 2028-09-26 |
| 9  | 医用血管造影 X 射线机<br>CGO-5200、CGO-5200Plus、CGO-5200Pro、 CGO-5200 CV                      | III 类 | 2023-08-22 至 2028-08-21 |
| 10 | X 射线计算机体层摄影设备<br>TurboTom3、TurboTom3 PLUS、TurboTom3 PRO                             | III 类 | 2023-04-28 至 2028-04-27 |
| 11 | 数字化 X 射线摄影透视系统<br>WD-CBCT600a 型、WD-CBCT600aPro 型、WD-CBCT600b 型、<br>WD-CBCT600bPro 型 | III 类 | 2023-03-08 至 2028-03-07 |
| 12 | X 射线计算机体层摄影设备<br>TurboTom5、TurboTom5PLUS  | III 类 | 2023-12-25 至 2028-12-24 |
| 13 | X 射线计算机体层摄影设备<br>TurboTom3MAX、TurboTom3MAX PLUS                                     | III 类 | 2023-12-04 至 2028-12-03 |
| 14 | X 射线计算机体层摄影设备<br>TurboTom5S 、TurboTom5S PLUS  | III 类 | 2023-12-22 至 2028-12-21 |

## 2、报告期新增CE认证产品情况

| 序号 | 产品名称                                       | 型号                   | 获证日期       | 有效期截止日    |
|----|--|----------------------|------------|-----------|
| 1  | Direct Digital Radiology (DR) System       | New Oriental 1000U1  | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 2  | Direct Digital Radiology (DR) System       | New Oriental 1000N1a | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 3  | Direct Digital Radiology (DR) System       | New Oriental 1000N2s | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 4  | Direct Digital Radiology (DR) System       | New Oriental 1000N5s | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 5  | Direct Digital Radiology (DR) System       | New Oriental 1000FC  | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 6  | Direct Digital Radiology (DR) System       | New Oriental 1000LB  | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 7  | Digital Radiography and Fluoroscopy System | DRF-6A               | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 8  | Digital Radiography and Fluoroscopy System | DRF-7B               | 2023/11/30 | 2028/6/15 |

|    |  |                    |            |           |
|----|--|--------------------|------------|-----------|
| 9  | Digital Radiography and Fluoroscopy System | DRF-8B             | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 10 | Digital Radiography and Fluoroscopy System | DRF-8PRO           | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 11 | Mobile Radiographic Unit                   | M50-1A             | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 12 | Digital Angiography System                 | CG0-5100 Pro       | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 13 | Digital Angiography System                 | CG0-5200 Pro       | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 14 | Magnetic Resonance(MR) Systems             | i_Vision 1.5T Plus | 2023/6/16  | 2028/6/15 |
| 15 | Computed Tomographs                        | TurboTom 3         | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 16 | High voltage X-ray generator               | GFS 501-1          | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 17 | High voltage X-ray generator               | GFS 802-3          | 2023/11/30 | 2028/6/15 |
| 18 | High voltage X-ray generator               | GFS 802-4          | 2023/11/30 | 2028/6/15 |

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内公司新设立两家全资子公司，设立苏州万影医疗科技有限公司的目的是开展核心部件的研发生产项目，提升技术成果转化，拓展市场空间，提高公司核心竞争力。设立上海万东影睿医疗科技有限公司的目的是布局区域渠道商体系，开拓该区域的销售市场。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称    | 主要业务     | 标的是否是主营业务 | 投资方式 | 投资金额   | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目(如适用) | 资金来源 | 合作方(如适用) | 投资期限(如有) | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益(如有) | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期(如有)   | 披露索引(如有) |
|------------|----------|-----------|------|--------|------|------|-----------|------|----------|----------|---------------|----------|--------|------|------------|----------|
| 苏州万影医疗科技有限 | 医疗器械生产销售 | 否         | 新设   | 10,000 | 100% | 是    |           | 自有资金 |          | 长期       | 设立完成          |          |        | 否    | 2023年11月2日 |          |

|                |        |   |    |        |      |   |   |      |   |    |      |  |  |   |   |   |
|----------------|--------|---|----|--------|------|---|---|------|---|----|------|--|--|---|---|---|
| 公司             |        |   |    |        |      |   |   |      |   |    |      |  |  |   |   |   |
| 上海万东影睿医疗科技有限公司 | 医疗器械销售 | 否 | 新设 | 1,000  | 100% | 是 |   | 自有资金 |   | 长期 | 设立完成 |  |  | 否 |   |   |
| 合计             | /      | / | /  | 11,000 | /    | / | / | /    | / | /  | /    |  |  | / | / | / |

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数            | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回金额        | 其他变动 | 期末数            |
|------|----------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 其他   | 100,369,008.22 | -368,868.49   |               |         | 1,349,000,000.00 | 1,445,410,000.00 |      | 3,590,139.73   |
| 其他   | 309,819,833.97 | 34,957,045.01 |               |         |                  |                  |      | 344,776,878.98 |
| 合计   | 410,188,842.19 | 34,588,176.52 |               |         | 1,349,000,000.00 | 1,445,410,000.00 |      | 348,367,018.71 |

### 证券投资情况

适用 不适用

### 证券投资情况的说明

适用 不适用

### 私募基金投资情况

适用 不适用

### 衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

| 公司名称 | 业务性质 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 本年度取得和处置子公司的情况 |
|------|------|------|------|-----|-----|-----|----------------|
|      |      |      |      |     |     |     |                |



|                       |       |                |        |        |        |       |       |
|-----------------------|-------|----------------|--------|--------|--------|-------|-------|
| 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    | 1,355  | -690   | -58   | 保持不变  |
| 上海万东三叶医疗器械有限公司        | 商业    | 医疗设备的生产、销售、维修等 | 3,000  | 96     | -3,360 | 17    | 清算过程中 |
| 万里云医疗信息科技有限公司（北京）有限公司 | 软件开发业 | 影像咨询服务、软件开发    | 1,146  | 36,042 | 27,648 | 89    | 保持不变  |
| 万东百胜（苏州）医疗科技有限公司      | 生产、销售 | 专用设备制造、进出口业务等  | 10,000 | 10,348 | 5,288  | 1,369 | 保持不变  |
| 苏州万影医疗科技有限公司          | 生产、销售 | 医疗器械生产销售       | 10,000 | 488    | 470    | -30   | 设立    |
| 上海万东影睿医疗科技有限公司        | 商业    | 医疗器械销售         | 1,000  | 854    | 48     | -2    | 设立    |

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

目前，国产品牌 DR、移动 DR、数字胃肠机、64 排及以下 CT 产品国内市场销量占比高，处于竞争优势；进口品牌 DSA、64 排及以上 CT、超导 MRI 产品国内市场销量占比高，处于竞争优势。国内领先企业持续加大高端医学影像设备的研发投入，丰富补充产品品类，未来预期国产品牌 DR、移动 DR、64 排以下产品国内市场销量占比继续提高，进一步扩大领先优势；DSA、64 排以上 CT、超导 MRI 产品国内市场销量占比继续提高，具备与进口品牌竞争实力。

在报告期内，公司直接面对国内竞争对手，产品性能及销售价格接近。进口品牌中的西门子、飞利浦、锐珂等重回到榜单，一是国产化的因素对降低成本发挥作用；二是硬件参数已经达到一个固定模式，进口品牌的设计、工艺更具优势，品牌更具影响力；三是进口品牌在大设备竞争中会采用灵活的销售策略，从而占据市场份额。但是在国内医院的产品采购中，预算金额显著降低，且对国产设备的认可度普遍提升，公司拥有最强阵容的 DR 产品线，独特的产品技术，将保持在 DR 领域的行业领先优势，为公司带来销售收入和利润增长。

CT 产品线，根据医招采统计的 2023 年的招标数据显示，国产品牌公开的招标竞争中，已经占据国内市场 55%左右的份额，占据 64 排及以下 70%左右的市场份额，进口品牌占据 64 排及以上 70%左右的市场份额。公司占 64 排及以下 3%左右的市场份额。目前，国内 CT 市场处于高峰平台期，未来基层医疗的配置提升，CT 是影像设备的必选产品，公司

现有的 64 排以下产品已经实现多品类、多维度的布局，2024 年，再配合 64 排 128 层的系列产品，市场竞争力将获得大幅提升，无疑会增加公司 CT 销量，站稳基础医疗市场。

MRI 产品线，进口品牌占据超导 MRI 国内市场 60%以上的份额，其中 3.0T 占比 80%以上。公司预测占 1.5T 以下 6%左右的市场份额。预计国内 MRI 市场未来处于较高增速的成长期，公司 3.0T 产品尚未上市，与行业领先企业相比较，1.5T 销量偏低，总体处于竞争劣势，公司正研制 3.0T、系列无液氦超导产品、磁共振核心部件，在市场中保持竞争力，能够快速缩小与行业头部品牌的差距，有望增加公司超导 MRI 销量，提高市场占有率。随着国家对基础医疗能力进一步加大投入，同时对民族品牌高度扶持的市场环境下，销量将会持续处于增长阶段。

DSA 产品线，进口品牌持续占据 DSA 国内市场 90%以上的份额，从医招采的招标数据看，相较 2022 年进口品牌份额有所提升，进口品牌国产化，成本得到相对控制，品牌影响力，市场竞争压力大都是重要因素。公司为国产 DSA 产线中历史最为悠久的企业，产品完全依赖于自主研发。报告期内，完成两个全新系列的产品研发和注册，配置采用了比对手更高热容量液态金属轴承球管，100  $\mu$ m 创新材质的平板探测器，能为临床提供更佳的持久力，更清晰、流畅的图像，与对手形成了鲜明的差异化，产品将更具竞争力。

数字胃肠产品线，进口品牌持续占据国内市场 40%左右的份额，比较强势的竞争对手是岛津、西门子。由于胃肠机检查量的不断萎缩，且又是二、三级医院的临床必备产品，所以未来在考虑的数字胃肠机升级、换代或是新院区采购，公司将作为国产品牌的优秀代表直接呈现给用户中国智造数字胃肠机的技术实力，社会责任及压力尤其重大。在报告期内，公司研发团队成功完成了以往只有进口高端产品才配置的升降床台的研发工作，注册完成了对标进口高端产品的 DRF-8 系列产品，未来不断进行产品舒适度、人性化，以及图像品质的提升，更好的服务于中国的用户。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司在国内市场的发展策略是：“筑牢基础，站稳县域，进军高端”，筑牢基础是向基层医院和民营医院提供高性价比的产品和服务，重点是普及型的 DR、CT 等产品，该部分业务为公司发展的基础；站稳县域是以县域医共体为重点发展方向，通过构建“智能设备+智能诊断+远程互联+整体方案”的系统能力，为县域医疗提供全线智能产品和服务，该部分业务为公司发展的增长保障；进军高端是通过医工协同、差异化创新，形成领先于竞争对手的产品和服务，该部分业务将引领公司的发展。

公司在国际市场的发展策略是：“重点布局+本土化”。重点布局是选择重点市场和重点产品，重点市场与国家顶层战略一致，为“一带一路”沿线国家/地区；重点产品是公司在国内市场处于竞争优势、成熟稳定的产品，以 DR、CT、MR 等为主；本土化是本土化的销售、服务以及生产制造，在重点国家设立销售办事处，在产业基础好、合作方能力强的国家考虑合作建厂。

为配合公司战略，报告期内，公司完成 64 排 CT 的研发并上市销售，公司完成 64 排及以下 CT 的完整布局，能够为临床提供丰富的 CT 产品和服务解决方案；公司已启动 256 排 CT 的研发项目，公司将完成从低排到高排全线 CT 产品（光子 CT 除外）布局。公司将完成系列无液氦超导 MR 的研制，成为无液氦超导 MR 的行业领先者。公司已完成高端悬吊 DSA 的样机研制，可为医院开展复合杂交手术提供先进的解决方案。公司在研发新型的 CBCT 产品，满足立位、卧位的全身 CBCT 检查。公司已组建 AI 技术研发团队，采取自研+合作的方式，在智能摆位、智能定位、智能扫描/检查、智能诊断、智能报告等方面为全线产品/远程诊断赋能，降低辐射剂量、缩短检查时间、提高图像质量、控制报告质量，从而大幅提高临床检查效率。

### (三)经营计划

适用 不适用

坚持加快战略推进、技术创新、产品开发、市场开拓，通过优化资源配置、完善组织架构、强化业务布局，致力于推动经营业务长远稳定发展、持续提升公司核心竞争力。

注重人才队伍建设，加大研发、销售、管理等重点人才的挖掘和培养，为公司持续健康发展提供充足的人才保障。结合长期战略规划及中短期发展需要选择适当时机实施股权激励计划，以此吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起。

公司将不断完善生产质量管理体系，持续推进设备和工艺条件改造，加强项目生产管理，不断提升生产效率。同时强化生产和调度管理，借助信息系统管理工具，合理调配人力，减少工艺损耗，提质增效。

强化国际市场开拓，继续提升产品出口份额，全面开始推广CT产品的海外营销，国际销售重点区域实施本土化战略，包括设立销售办事处和海外备件、提高优质海外经销商数量来实现进一步提升大影像产品出口占比，实现销售结构、渠道结构的全面升级，为后续海外的高速增长目标打好基础。

2024年，公司将完成北京MR研发中心、北京CT生产工厂、苏州万影核心部件研发生

产基地的建设，同时开始优化北京研发中心的布局。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

**行业法律法规、政策变化风险：**随着医药卫生体制改革的进一步深化，国家相关部门陆续在行业标准、招投标、价格形成机制、流通体系等领域出台了一系列的政策和法规，对行业产生了深远的影响。如果未来相关的法律法规和行业政策发生重大变化，将会对行业的市场供求关系、经营模式、生产经营、技术研发及产品售价等产生较大影响，如果公司未来不能采取有效措施应对法律法规和行业政策的重大变化，公司的生产经营可能会受到不利影响。

**产品质量控制风险：**产品质量直接关系到医疗安全和患者生命健康，行业内的生产企业以及相关产品受到政府监管部门的严格监管。公司已建立了相对完善的质量控制体系，以保证产品质量和安全性，报告期内，公司未出现因产品质量导致的事故、纠纷或诉讼仲裁情况，但未来仍不排除公司可能因为其他某种不确定因素导致出现产品质量问题，从而给公司市场声誉及持续经营能力造成不利影响。

#### (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用  不适用

公司拥有完整的业务体系和自主经营能力，与公司控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立。详见“第六节 重要事项 一、承诺事项履行情况”中，公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次        | 召开日期      | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议                                      |
|-------------|-----------|----------------|-----------|---|
| 2022 年度股东大会 | 2023-5-12 | 上海证券交易所网站      | 2023-5-13 | 审议通过 8 项议案，具体内容详见公司 2023 年 5 月 13 日发布的公告。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (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    | 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 |
|-----|-------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 胡自强 | 董事长   | 男  | 66 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 钟铮  | 董事    | 女  | 42 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 刘啸  | 董事    | 男  | 46 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 孙彤  | 董事    | 男  | 56 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 吴双  | 董事    | 男  | 32 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 潘飞  | 独立董事  | 男  | 67 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        | 10.00                | 否            |
| 李红霞 | 独立董事  | 女  | 63 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        | 10.00                | 否            |
| 邹卓  | 独立董事  | 男  | 41 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        | 10.00                | 否            |
| 高恩毅 | 监事会主席 | 男  | 60 | 2021-6-19  | 2024-6-18 | 844   | 844   | 0          |        | 120.44               | 否            |
| 周海珍 | 监事    | 女  | 51 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        | 99.50                | 否            |
| 姚培英 | 职工监事  | 女  | 51 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |       |       |            |        | 62.10                | 否            |
| 宋金松 | 总裁    | 男  | 56 | 2023-12-08 | 2024-6-18 |       |       |            |        | 10.38                | 否            |

|             |           |   |    |            |           |     |     |   |        |          |   |
|-------------|-----------|---|----|------------|-----------|-----|-----|---|--------|----------|---|
| 黄家祥         | 副总裁       | 男 | 45 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |     |     |   |        |          | 否 |
| 井晓权         | 副总裁、财务负责人 | 男 | 54 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |     |     |   | 180.69 |          | 否 |
| 任志林         | 董事会秘书     | 男 | 54 | 2021-6-19  | 2024-6-18 |     |     |   | 129.32 |          | 否 |
| 谢宇峰<br>(离任) | 董事、总裁     | 男 | 53 | 2021-06-19 | 2023-12-8 |     |     |   | 423.68 |          | 否 |
| 于海英<br>(离任) | 副总裁       | 女 | 52 | 2022-8-26  | 2023-4-14 |     |     |   | 116.30 |          | 否 |
| 合计          | /         | / | /  | /          | /         | 844 | 844 | 0 | /      | 1,172.41 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 胡自强 | 曾任职于 GE、三星；曾任无锡小天鹅股份有限公司副总经理、美的集团中央研究院院长、美的集团副总裁兼 CTO；现任美的集团副总裁，本公司董事长。  |
| 钟铮  | 曾任美的集团家用空调事业部广州工厂、国内营销公司和海外营销公司财务经理；金融中心、部品事业部财经总监；美的集团审计总监等职务，现任美的集团副总裁、首席财务官兼财务总监、本公司董事。   |
| 刘啸  | 曾任职于英格索兰、百威英博；现任美的集团战略发展总监、本公司董事。  |
| 孙彤  | 曾任沈阳国际科技开发公司业务经理；沈阳南湖科技开发区进出口公司进出口部经理；沈阳东软医疗系统有限公司医电产品营销总监，现任美年大健康产业控股股份有限公司副总裁，本公司董事。   |
| 吴双  | 曾为 SHUANG Men 创始人，现任百胜集团董事长、本公司董事。   |
| 潘飞  | 管理学博士、教授、博士生导师、美国会计学会会员、中国会计学会理事、中国会计学会管理会计专业委员会委员以及上海市成本研究会副会长、《新会计》特聘编审。1983 年毕业于上海财经大学会计学院，并于 1998 年取得会计学博士学位。为本科生讲授会计学、成本会计、管理会计以及会计报表分析，为研究生与博士生讲授管理会计研究专题，承接了多项国家级与省部级课题，发表了多篇论文并多次获奖，主持的成本会计被教育部评为国家级双语示范课程，《管理会计》被评为国家精品课程。2000 年起分别获上海市育才奖，全国先进会计工作者，上海市第五届教学名师奖以及上海市优秀教学团队。2018 年 1 月被上海财经大学评为资深教授，并于 2019 年 1 月获批享受国务院政府特殊津贴专家。现任本公司独立董事。 |
| 李红霞 | 1983 年 7 月至 1996 年 9 月汉阳铁路中心医院妇产科医师、主治医师。1996 年 9 月至 2011 年 8 月广州中山医科大学第一附属医院工作，历任医务处质量控制科副科长、科长，门诊办公室主任、医务处副处长。2013 年 3 月至 2018 年 8 月中山大学附属第一医院惠亚医院筹备委员会副主任，副院长。2018 年 9 月至 2020 年 12 月中山大学附属第一医院（南沙）医院筹备组副组长、副院长。现任本公司独立董事。  |
| 邹卓  | 现任复旦大学信息科学与工程学院教授、博士生导师。2012 年毕业于瑞典皇家理工学院，获博士学位，芬兰图尔库大学 MBA。先后任瑞典皇家理工学院博士后、瑞典智能电子与物联网国家创新中心助理主任等。长期从事物联网智能系统的研究与创新，是国际信息处理联合会（IFIP）工业信息集成技术委员副主任、《工业信息系统集成》国际期刊副主编，发表论文和专著 100 余篇，兼任上海市类脑芯片与片上智能系统（新氢类脑智能）首席科学家。现任本公司独立董事。   |
| 高恩毅 | 曾任本公司总经理助理、工会主席、董事、党委副书记、副总经理，副总裁，现任本公司党委副书记、监事会主席。  |
| 周海珍 | 曾任职美的环境电器事业部、美的厨卫电器事业部、美的热水器事业部、美的集团中央研究院等单位，先后任开发管理经理、品质经理、基础技术保障部部长、技术研究中心经理、营运与科技管理中心高级经理、科技管理经理、营运与人力资源负责人等；现任本公司董事长助理，监事。   |
| 姚培英 | 曾任北京万东医疗装备公司人力资源开发主管；北京万东医疗装备股份公司人事部副经理，现任本公司职工监事、人事部经理。   |
| 宋金松 | 医学博士，曾任 GE（美国通用电气）大中华区磁共振部总经理、副总裁兼中区/北区总经理、副总裁兼 HCS 总经理，复星医院投资集团总裁、复星医药集团高级副总裁，北大医疗产业集团有限公司董事、CEO，北大医药股份有限公司董事长，现任本公司总裁。   |

|             |   |
|-------------|---|
| 黄家祥         | 中国卫生信息学会健康医疗大数据老年保健专业委员会副主任委员，中国医学装备协会医学装备信息交互与集成分会（IHE）常务委员，中国医疗器械行业协会医用软件分会委员，医疗器械行业标准技术委员会委员。曾任本公司图像工程师、开发部副经理、开发部经理、副总经理。现任万里云医疗信息科技（北京）有限公司总经理、本公司副总裁。 |
| 井晓权         | 曾任本公司财务部副经理、财务部经理、本公司财务总监，现任本公司副总裁、财务负责人。   |
| 任志林         | 曾任北京医用电子仪器厂研究所电气设计助理工程师，射线产品开发部主机组组长，射线产品开发部副经理，开发部经理、公司董事；现任本公司董事会秘书、副总工程师、万东研究院院长。  |
| 谢宇峰<br>(离任) | 曾任本公司研究所所长、产品开发部经理、总经理助理、物流部经理、董事、总经理、董事长、总裁、总工程师。  |
| 于海英<br>(离任) | 曾任 GE 研发工程师，项目经理，售后服务全球经理，采购部经理，研发总经理，中国 CTO 及在美国任职 GE 医疗全球 1.5T 业务总经理；苏州微创畅行机器人有限公司总经理及微创机器人集团资深副总裁、本公司副总裁。  |

## 其它情况说明

□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

## 1. 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     |
|--------------|--------|----------------|---------------------------------|------------|
| 胡自强          | 美的集团   | 副总裁            | 2021.09.18                      | 2024.09.18 |
| 钟铮           | 美的集团   | 副总裁、首席财务官兼财务总监 | 2022.12.01/2022.02.22/2019.3.22 | 2024.09.18 |
| 刘啸           | 美的集团   | 战略发展总监         | 2020.04.07                      | 不适用        |
| 在股东单位任职情况的说明 |        |                |                                 |            |

## 2. 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 |
|--------------|---------------|------------|-----------|--------|
| 孙彤           | 美年大健康控股股份有限公司 | 副总裁        | 2011年9月1日 | 至今     |
| 吴双           | 百胜集团          | 董事长        | 2022年5月1日 | 至今     |
| 在其他单位任职情况的说明 |               |            |           |        |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项      | 不适用  |

|  |   |
|--|---|
| 时是否回避  |   |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 薪酬与考核委员会审议通过《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬考核及制订 2023 年薪酬方案的议案》。  |
| 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                        | 1,172.41 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                  | 1,172.41 万元   |

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 宋金松 | 总裁    | 聘任   | 新任   |
| 谢宇峰 | 总裁    | 离任   | 离任   |
| 于海英 | 副总裁   | 离任   | 离任   |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次        | 召开日期            | 会议决议   |
|-------------|-----------------|--|
| 第九届董事会第九次会议 | 2023 年 4 月 17 日 | 审议通过：<br>一、《2022 年度董事会工作报告》<br>二、《2022 年度公司经营情况工作报告》<br>三、《2022 年度财务决算报告》<br>四、《2022 年年度报告及摘要》<br>五、《2022 年度利润分配预案》<br>六、《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》<br>七、《关于〈2022 年度社会责任报告〉的议案》<br>八、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》<br>九、《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬考核及制订 2023 年薪酬方案的议案》<br>十、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》<br>十一、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》<br>十二、《关于向金融机构申请授信额度的议案》<br>十三、《关于追认 2022 年度日常关联交易超额部分及预计 2023 年度日常关联交易的议案》<br>十四、《关于续聘会计师事务所的议案》<br>十五、《关于修改公司章程的议案》<br>十六、《2022 年度独立董事述职报告》 |



|              |                  |  |
|--------------|------------------|--|
|              |                  | 十七、《关于召开公司 2022 年度股东大会的议案》   |
| 第九届董事会第十次会议  | 2023 年 4 月 27 日  | 审议通过：<br>《万东医疗 2023 年第一季度报告》   |
| 第九届董事会第十一次会议 | 2023 年 8 月 28 日  | 审议通过：<br>一、《公司 2023 年半年度报告及摘要》<br>二、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |
| 第九届董事会第十二次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | 审议通过：<br>《万东医疗 2023 年第三季度报告》   |
| 第九届董事会第十三次会议 | 2023 年 12 月 8 日  | 审议通过：<br>《关于聘任公司总裁的议案》   |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 胡自强  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 谢宇峰  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 钟铮   | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 刘啸   | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 孙彤   | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 吴双   | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 潘飞   | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 李红霞  | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 邹卓   | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

| 专门委员会类别  | 成员姓名                |
|----------|---------------------|
| 审计委员会    | 潘飞、李红霞、钟铮           |
| 提名委员会    | 李红霞、邹卓、刘啸           |
| 薪酬与考核委员会 | 邹卓、潘飞、胡自强           |
| 战略委员会    | 胡自强、谢宇峰、钟铮、刘啸、孙彤、吴双 |

**(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

| 召开日期             | 会议内容       | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况 |
|------------------|------------|---|----------|
| 2023 年 4 月 12 日  | 审计委员会第一次会议 | 审议通过《关于 2022 年年度财务报表的审核意见》、《2022 年年审注册会计师工作总结》、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《万东医疗 2022 年度内部控制评价报告》、《审计办公室 2022 年工作总结及 2023 年工作计划》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于追认 2022 年度日常关联交易超额部分及预计 2023 年度日常关联交易的议案》、 |          |
| 2023 年 4 月 25 日  | 审计委员会第二次会议 | 审议通过《万东医疗 2023 年第一季度报告》   |          |
| 2023 年 8 月 25 日  | 审计委员会第三次会议 | 审议通过《万东医疗 2023 年半年度报告》  |          |
| 2023 年 10 月 25 日 | 审计委员会第四次会议 | 审议通过《万东医疗 2023 年第三季度报告》   |          |

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

| 召开日期            | 会议内容       | 重要意见和建议           | 其他履行职责情况 |
|-----------------|------------|-------------------|----------|
| 2023 年 12 月 6 日 | 提名委员会第一次会议 | 审议通过《关于聘任公司总裁的议案》 |          |

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

| 召开日期            | 会议内容          | 重要意见和建议                                       | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---------------|---|----------|
| 2023 年 4 月 17 日 | 薪酬与考核委员会第一次会议 | 审议通过《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬考核及制订 2023 年薪酬方案的议案》 |          |

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

| 召开日期            | 会议内容       | 重要意见和建议                                 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|------------|---|----------|
| 2023 年 8 月 28 日 | 战略委员会第一次会议 | 通过了 2024-2026 年战略规划，整体经营目标、主要产品规划、销售规划等 |          |

**(六) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、 监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、 报告期末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             | 947    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 112    |
| 在职员工的数量合计              | 1059   |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 449    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 143    |
| 销售人员                   | 331    |
| 技术人员                   | 481    |
| 财务人员                   | 25     |
| 行政人员                   | 79     |
| 合计                     | 1,059  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生及以上                 | 175    |
| 大学本科                   | 441    |
| 大学专科                   | 315    |
| 中专                     | 44     |
| 中专以下                   | 84     |
| 合计                     | 1,059  |

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

继续遵照国家和北京市相关政策，为员工提供了各项社会保险、住房公积金、带薪休假、带薪培训等待遇政策。结合公司业务发展，建立公平公正的绩效评估体系。根据员工绩效表现与公司业绩，为员工提供年度绩效奖金。绩效奖金直接体现员工绩效和贡献，体现薪酬激励的绩效导向。公司对表现优秀的员工，每年提供调薪和晋升的机会。对于在年度内表现优秀的员工和工作团队，公司予以各项专项奖励。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

按照公司培训与发展计划，对各级管理人员持续进行法律、法规培训，销售人员销售技能及产品知识培训，研发人员的相关专业技术培训，以及全体员工的安全生产、质

量和环境培训等。随着业绩的不断提升，公司也在不断建立和完善人才培养机制。通过制定有效的关键岗位后备人才甄选计划，合理地挖掘、培养后备人才队伍，建立公司的人才梯队，为公司可持续发展提供人力支持。培养方式包括参加培训课程、轮岗培训、继续教育以及其他方式。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过《2022 年年度利润分配预案》，以公司总股本 703,061,058 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），合计派发现金红利 84,367,326.96 元，报告期内已执行完毕。

2023 年度利润分配预案为每 10 股派发现金股利 1.30 元（含税），公司总股本 703,061,058 股，以此计算合计拟派发现金红利 91,397,937.54 元。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用 不适用

#### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）             | 不适用            |
| 每 10 股派息数（元）（含税）          | 不适用            |
| 每 10 股转增数（股）              | 不适用            |
| 现金分红金额（含税）                | 84,367,326.96  |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 175,369,143.35 |

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）       | 48.11         |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 不适用           |
| 合计分红金额（含税）                         | 84,367,326.96 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 48.11         |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 第九届董事会第六次会议于2022年4月21日审议通过员工持股计划及相关议案。                                  | 《万东医疗第九届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：临2022-011）         |
| 2021年年度股东大会于2022年5月13日审议通过员工持股计划及相关议案。                                  | 《万东医疗2021年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-019）          |
| 公司回购专用证券账户所持有的4,938,333股股票于2022年6月13日非交易过户至公司2022年员工持股计划证券账户，完成股票非交易过户。 | 《万东医疗关于2022年员工持股计划完成非交易过户的公告》（公告编号：临2022-020） |

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司不断优化内部控制环境，完善内部控制各项制度，规范内部控制制度执行，加强内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，强化内控管理，有效防范各

类风险，未发现公司内部控制体系存在重大或重要控制缺陷，公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司对子公司的管理控制情况良好，对子公司的内部控制已得到有效执行。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2023 年度内部控制审计机构，为公司出具了内部控制审计报告，万东医疗于 2023 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

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、 环境信息情况

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是   |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 185 |

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

|  |        |
|--|--------|
| 是否采取减碳措施                                     | 是      |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             |        |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 清洁能源发电 |

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

具体情况详见公司披露的社会责任报告。

**(二) 社会责任工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**第六节 重要事项****一、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履 | 承诺期限 | 是否及时严格 | 如未能及时履行应说明未完 | 如未能及时履行应 |
|------|------|-----|------|------|------|------|--------|--------------|----------|
|------|------|-----|------|------|------|------|--------|--------------|----------|

|                    |        |          |      |           | 行期限 |               | 履行 | 成履行的具体原因 | 说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------|------|-----------|-----|---------------|----|----------|---------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他     | 美的集团     | 注(1) | 2021年2月4日 | 是   | 见注(1)生效、终止部分。 | 是  | 不适用      | 不适用     |
|                    | 其他     | 何享健      | 注(2) | 2021年2月4日 | 是   | 见注(2)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |
|                    | 解决同业竞争 | 美的集团     | 注(3) | 2021年2月4日 | 是   | 见注(3)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |
|                    | 解决同业竞争 | 何享健      | 注(4) | 2021年2月4日 | 是   | 见注(4)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |
|                    | 解决关联交易 | 美的集团     | 注(5) | 2021年2月4日 | 是   | 见注(5)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |
|                    | 解决关联交易 | 何享健      | 注(6) | 2021年2月4日 | 是   | 见注(6)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |
| 与再融资相关的承诺          | 其他     | 美的集团、何享健 | 注(7) | 2021年7月5日 | 是   | 见注(7)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |
|                    | 其他     | 美的集团     | 注(8) | 2021年7月5日 | 是   | 见注(8)生效、终止部分  | 是  | 不适用      | 不适用     |

注(1)：成为万东医疗的直接控股股东后，本公司及本公司控制的其他下属企业将继续按照法律、法规及万东医疗公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证万东医疗在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；本承诺函满足下述条件日起生效：本函经本公司签署，本公司成为万东医疗的控股股东。

注(2)：在本人成为万东医疗的实际控制人后，本人及本人控制的下属企业将继续按照法律、法规及万东医疗公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司实际控制人的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证万东医疗在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；本承诺函自同时满足下述条件日起生效：本函经本人签署，本人成为万东医疗的实际控制人。

注(3)：本公司及本公司控制的其他企业与万东医疗及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争；本公司将采取积极措施避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如本公司及本公司控制的其



他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与万东医疗及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给万东医疗或其附属企业；本承诺函满足下述条件之日起生效：本函经本公司签署，本公司成为万东医疗的直接控股股东。

注（4）：本人及本人控制的其他企业与万东医疗及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争；本人将采取积极措施避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本人控制的其他企业避免发生与万东医疗及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如本人及本人控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与万东医疗及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本人将在条件许可的前提下，以有利于万东医疗的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给万东医疗或其附属企业；本承诺函自同时满足下述条件之日起生效：本函经本人签署，本人成为万东医疗的实际控制人。

注（5）：本公司将尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与万东医疗及其附属企业之间的关联交易；对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与万东医疗及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移万东医疗的资金、利润，保证不利用关联交易损害万东医疗及其股东的合法权益；本公司及本公司控制的其他企业将不会要求万东医疗及其附属企业给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件；本承诺函满足下述条件之日起生效：本函经本公司签署，本公司成为万东医疗的控股股东。

注（6）：本人将尽量减少本人控制的其他企业与万东医疗及其附属企业之间的关联交易；对于无法避免或者合理存在的关联交易，本人控制的其他企业与万东医疗及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移万东医疗的资金、利润，保证不利用关联交易损害万东医疗及其股东的合法权益；本承诺函自同时满足下述条件之日起生效：本函经本人签署，本人成为万东医疗的实际控制人。

注（7）：依照相关法律、法规以及《北京万东医疗科技股份有限公司公司章程》的有关规定行使控股股东/实际控制人权利，不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；作为填补回报措施相关责任主体之一，切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或

拒不履行上述承诺，同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出的相关处罚或采取的相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。

注（8）：本公司认购的本次非公开发行的股份自发行结束之日起三十六个月内，本公司不以任何方式转让、让渡或者约定由其他主体以任何方式部分或全部享有本公司认购的本次非公开发行的股份。若前述锁定安排与证券监管机构的最新监管意见或监管要求不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见或监管要求进行相应调整。本次非公开发行结束后，本公司基于认购本次非公开发行股份而因公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股票，亦将遵守上述锁定期安排。上述股份锁定期结束后，本公司减持将遵守中国证券监督管理委员会及上海证券交易所等监管部门的相关规定。此承诺为不可撤销的承诺，如违反该承诺给公司或相关各方造成损失的，本公司愿承担相应的法律责任。

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，具体影响金额详见第十节财务报告（五）重要会计政策和会计估计

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        | 现聘任              |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 50               |
| 境内会计师事务所审计年限           | 12               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 谭红梅、周莉           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 12               |
| 境外会计师事务所名称             | 不适用              |
| 境外会计师事务所报酬             | 不适用              |
| 境外会计师事务所审计年限           | 不适用              |

|              | 名称               | 报酬  |
|--------------|------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 10  |
| 财务顾问         | 不适用              | 不适用 |
| 保荐人          | 不适用              | 不适用 |

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

## (一)与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方       | 关联关系   | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格       | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-------------|--------|--------|-----------|----------|--------|----------------|---------------|----------|------------|--------------------|
| 杭州万东电子有限公司  | 联营公司   | 购买商品   | 购买原材料     | 市场化原则    | 协议价格   | 7,859,481.17   | 1.02%         | 现金结算     | 市场价格高于协议价格 |                    |
| 美的集团及下属公司   | 股东的子公司 | 销售设备   | 销售材料、提供劳务 | 市场化原则    | 协议价格   | 6,554,670.99   | 0.56%         | 现金结算     |            |                    |
| 百胜医疗集团及下属公司 |        | 购买商品   | 购买材料及接受服务 | 市场化原则    | 协议价格   | 27,630,368.30  | 3.58%         | 现金结算     |            |                    |
| 百胜医疗集团及下属公司 |        | 销售设备   | 销售设备      | 市场化原则    | 协议价格   | 75,580,261.63  | 6.51%         | 现金结算     |            |                    |
| 合计          |        |        |           | /        | /      | 117,624,782.09 | 11.67%        | /        | /          | /                  |

|             |   |
|-------------|---|
| 大额销货退回的详细情况 | 无   |
| 关联交易的说明     | 上述关联交易有利于资源的合理配置，体现专业化的分工合作，对公司的独立性无重大影响。 |

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称                  | 租赁方名称                    | 租赁资产情况              | 租赁资产涉及金额       | 租赁起始日  | 租赁终止日      | 租赁收益          | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------------------|--------------------------|---------------------|----------------|--------|------------|---------------|----------|-----------|--------|------|
| 苏州中城<br>浒创科技<br>发展有限公司 | 万东百胜<br>(苏州)医疗<br>科技有限公司 | 房屋建筑<br>物、土地<br>使用权 | 9,261,296.84   | 202208 | 20270<br>7 |               |          |           | 否      |      |
| 北京万东<br>医疗科技<br>股份有限公司 | 北京和汇东<br>文化传播有<br>限公司    | 房屋建筑<br>物、土地<br>使用权 | 263,314,787.25 | 201701 | 20361<br>2 | 40,705,070.10 |          |           | 否      |      |

## 租赁情况说明

无

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额     | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|---------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 110,000 | 0     | 0       |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期   | 资金来源 | 资金投向                        | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率      | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|--------|------------|------------|------|-----------------------------|----------|--------|------------|----------|---------|-------|--------|----------|-------------|--------------|
| 交通银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023.2.2   | 2023.5.26  | 募集资金 | 交通银行蕴通财富定期型结构性存款93天(挂钩汇率看涨) | 否        | 保本浮动收益 | 1.75-2.7%  | 68.79    | 68.79   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023.2.28  | 2023.4.7   | 募集资金 | 招商银行点金系列看涨两层区间38天结构性存款      | 否        | 保本浮动收益 | 1.65-2.6%  | 27.07    | 27.07   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023.4.10  | 2023.7.10  | 募集资金 | 招商银行点金系列看涨三层区间91天结构性存款      | 否        | 保本浮动收益 | 1.65-2.95% | 73.55    | 68.56   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 15,000 | 2023.4.28  | 2023.7.28  | 募集资金 | 中国建设银行北京市分行单位人民币定制型结构性存款    | 是        | 保本浮动收益 | 1.5-2.9%   | 108.45   | 108.45  | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 北京银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023.4.27  | 2023.8.2   | 募集资金 | 欧元/美元固定日观察区间型结构性存款          | 否        | 保本浮动收益 | 1.3-2.8%   | 74.41    | 74.41   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 8,000  | 2023.6.21  | 2023.9.21  | 募集资金 | 交通银行蕴通财富定期型结构性存款92天(挂钩汇率看涨) | 否        | 保本浮动收益 | 1.75-2.65% | 53.44    | 53.44   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 9,000  | 2023.7.10  | 2023.10.16 | 募集资金 | 招商银行点金系列看涨三层区间94天结构性存款      | 否        | 保本浮动收益 | 1.65-2.9%  | 67.22    | 62.58   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 北京银行 | 银行理财产品 | 15,000 | 2023.8.28  | 2023.11.28 | 募集资金 | 欧元/美元固定日观察区间型结构性存款          | 否        | 保本浮动收益 | 1.3-2.8%   | 105.86   | 105.86  | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 13,000 | 2023.9.1   | 2023.12.1  | 募集资金 | 中国建设银行北京市分行单位人民币定制型结构性存款    | 否        | 保本浮动收益 | 1.5-3%     | 97.23    | 97.23   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2023.10.20 | 2023.12.22 | 募集资金 | 招商银行点金系列看跌两层区间63天结构性存款      | 否        | 保本浮动收益 | 1.65-2.5%  | 43.15    | 43.15   | 0     | 0      | 是        | 否           | 0            |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源    | 募集资金到位时间  | 募集资金总额     | 其中：超募资金金额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|-----------|------------|-----------|---------------|------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2022年3月9日 | 206,213.22 |           | 204,628.62    | 204,628.62 | 204,628.62        | 151,734.37           | 74.15%                         | 54,832.84   | 26.80%                      |             |

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目名称 | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 项目已实现的效益或研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明 | 节余金额 |
|------|------|----------|--------|----------|----------|--------------|-----------------|--------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|---------------|----------------------|------|
|------|------|----------|--------|----------|----------|--------------|-----------------|--------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|---------------|----------------------|------|



|                     |    |   |           |           |   |           |           |           |           |        |       |   |   |  |  |  |      |           |
|---------------------|----|---|-----------|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-------|---|---|--|--|--|------|-----------|
|                     |    |   |           |           |   |           |           |           |           | )/(1)  |       |   |   |  |  |  | 具体情况 |           |
| MRI 产品研发和产业化项目      | 研发 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年3月9日 | 否 | 44,412.54 | 44,412.54 | 17,126.80 | 24,125.82 | 54.32  | 2024年 | 否 | 是 |  |  |  | 否    | 20,286.72 |
| CT 产品研发和产业化项目       | 研发 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年3月9日 | 否 | 26,693.80 | 26,693.80 | 16,127.58 | 22,878.02 | 85.71  | 2024年 | 否 | 是 |  |  |  | 否    | 3,815.78  |
| DSA 产品研发和产业化项目      | 研发 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年3月9日 | 否 | 23,339.31 | 23,339.31 | 3,502.67  | 8,049.72  | 34.49  | 2024年 | 否 | 是 |  |  |  | 否    | 15,289.59 |
| DR 及 DRF 产品研发和产业化项目 | 研发 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年3月9日 | 否 | 35,648.58 | 35,648.58 | 18,075.79 | 22,083.45 | 61.95  | 2024年 | 否 | 是 |  |  |  | 否    | 13,565.13 |
| 补充流动资金              | 研发 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年3月9日 | 否 | 74,534.39 | 74,534.39 | 0.00      | 74,597.36 | 100.00 | 已完成   | 是 | 是 |  |  |  | 否    | 0.00      |

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期    | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期       | 结束日期       | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2023年4月17日 | 80,000            | 2023年5月13日 | 2024年5月12日 | 80,000     | 否              |

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 30,730 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 30,739 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 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) | 0      |

## (二) 截至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（不含通过转融通出借股份）                          |   |             |             |                     |                |    |             |
|---|---|-------------|-------------|---------------------|----------------|----|-------------|
| 股东名称<br>（全称）                                    | 报告期内<br>增减  | 期末持股数量      | 比例<br>（%）   | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |    | 股东性质        |
|   |   |             |             |                     | 股份<br>状态       | 数量 |             |
| 美的集团股份<br>有限公司                                  |   | 319,579,981 | 45.46       | 162,244,859         | 无              |    | 境内非国有<br>法人 |
| 江苏鱼跃科技<br>发展有限公司                                |   | 18,031,825  | 2.56        |                     | 未知             |    | 境内非国有<br>法人 |
| 中国银行股份有<br>限公司—华宝中<br>证医疗交易型开<br>放式指数证券投<br>资基金 | 5,876,397   | 12,215,812  | 1.74        |                     | 未知             |    | 其他          |
| 林金坤   | 2,760,000   | 7,370,029   | 1.05        |                     | 未知             |    | 境内自然人       |
| 吴庆  | 807,400   | 5,263,700   | 0.75        |                     | 未知             |    | 境内自然人       |
| 侯志平   | 16,300  | 4,567,500   | 0.65        |                     | 未知             |    | 境内自然人       |
| 香港中央结算<br>有限公司                                  | 4,520,602   | 4,520,602   | 0.64        |                     | 未知             |    | 其他          |
| 栗建伟   | 3,995,972   | 3,995,972   | 0.57        |                     | 未知             |    | 境内自然人       |
| 北京万东医疗<br>科技股份有限<br>公司—2022 年<br>员工持股计划         | -1,370,000  | 3,568,333   | 0.51        |                     | 无              |    | 其他          |
| 庄华彬   | -77,100   | 3,437,600   | 0.49        |                     | 未知             |    | 境内自然人       |
| 前十名无限售条件股东持股情况                                  |   |             |             |                     |                |    |             |
| 股东名称  | 持有无限售条件流通<br>股的数量                                 | 股份种类及数量     |             |                     |                |    |             |
|   |   | 种类          | 数量          |                     |                |    |             |
| 美的集团股份有限公司                                      | 157,335,122                                       | 人民币普通股      | 157,335,122 |                     |                |    |             |
| 江苏鱼跃科技发展有限公司                                    | 18,031,825  | 人民币普通股      | 18,031,825  |                     |                |    |             |
| 中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易<br>型开放式指数证券投资基金             | 12,215,812  | 人民币普通股      | 12,215,812  |                     |                |    |             |
| 林金坤   | 7,370,029   | 人民币普通股      | 7,370,029   |                     |                |    |             |
| 吴庆  | 5,263,700   | 人民币普通股      | 5,263,700   |                     |                |    |             |
| 侯志平   | 4,567,500   | 人民币普通股      | 4,567,500   |                     |                |    |             |
| 香港中央结算有限公司                                      | 4,520,602   | 人民币普通股      | 4,520,602   |                     |                |    |             |
| 栗建伟   | 3,995,972   | 人民币普通股      | 3,995,972   |                     |                |    |             |
| 北京万东医疗科技股份有限公司—2022 年<br>员工持股计划                 | 3,568,333   | 人民币普通股      | 3,568,333   |                     |                |    |             |
| 庄华彬   | 3,437,600   | 人民币普通股      | 3,437,600   |                     |                |    |             |
| 前十名股东中回购专户情况说明                                  | 不适用   |             |             |                     |                |    |             |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表<br>决权的说明                    | 不适用   |             |             |                     |                |    |             |
| 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股东之间存在关联关系或属<br>于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |             |             |                     |                |    |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                             | 不适用   |             |             |                     |                |    |             |

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称（全称）                        | 期初普通账户、信用账户持股 |       | 期初转融通出借股份且尚未归还 |       | 期末普通账户、信用账户持股 |       | 期末转融通出借股份且尚未归还 |       |
|---------------------------------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
|                                 | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） |
| 中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金 | 6,339,415     | 0.9   | 138,500        | 2.18  | 12,215,812    | 1.74  | 390,900        | 3.20  |

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称（全称）           | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|--------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
|                    |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 香港中央结算有限公司         | 新增        | -                | -     | 4,520,602                       | 0.64  |
| 栗建伟                | 新增        | -                | -     | 3,995,972                       | 0.57  |
| 庄华彬                | 新增        | -                | -     | 3,437,600                       | 0.49  |
| 上海云锋新创股权投资中心（有限合伙） | 退出        | -                | -     | 未知                              | 未知    |
| 赵家礼                | 退出        | -                | -     | 未知                              | 未知    |
| 田小凤                | 退出        | -                | -     | 未知                              | 未知    |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称  | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况        |             | 限售条件  |
|------------------|------------|--------------|-----------------------|-------------|-------|
|                  |            |              | 可上市交易时间               | 新增可上市交易股份数量 |       |
| 1                | 美的集团股份有限公司 | 162,244,859  | 自非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让 | 0           | 非公开发行 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |            | 不适用          |                       |             |       |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 美的集团股份有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 方洪波   |
| 成立日期                     | 2000年4月7日   |
| 主要经营业务                   | 生产经营家用电器、电机及其零部件；中央空调、采暖设备、通风设备、热泵设备、照明设备、燃气设备、压缩机及相关通用设备、专用设备、家用空调设备及其零部件的研发、制造、销售、安装、维修及售后服务；从事家用电器、家电原材料及零配件的进出口、批发及加工业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的按国家规定办理）；信息技术服务；为企业提供投资顾问及管理服务；计算机软件、硬件开发；家电产品的安装、维修及售后服务；工业产品设计；酒店管理；广告代理；物业管理；企业所需的工程和技术研究、开发及其销售和推广；对金融业进行投资。（经营范围涉及行政许可的项目须凭有效许可证或批准证明经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 北京合康新能科技股份有限公司、深圳市科陆电子科技股份有限公司、埃夫特智能装备股份有限公司、奥比中光、晶合集成、有方科技、巨一科技、瑞德智能、博众精工、豪鹏科技   |
| 其他情况说明                   |   |

#### 2 自然人

适用  不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用  不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用  不适用

## 2 自然人

适用 不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 姓名                   | 何享健  |
| 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              | 美的控股有限公司董事长  |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 美的集团 (000333. SZ)、库卡集团 (KU2. DE, 2022 年已退市)、合康新能 (300048. SZ)、科陆电子 (002121. SZ)、美的置业 (3990. HK)、小天鹅 (A: 000418. SZ; B: 200418) (2019 年已退市)、威灵控股 (00382. HK) (2018 年已退市)。 |

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

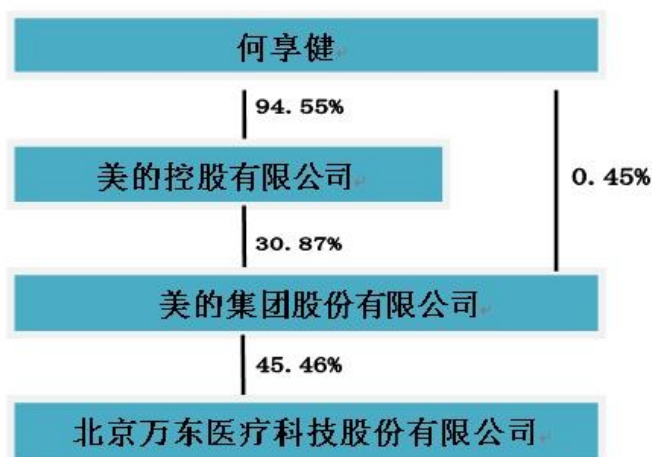
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、 企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、 可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2024]第 ZA102661 号

北京万东医疗科技股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了北京万东医疗科技股份有限公司（以下简称万东医疗）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万东医疗 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 形成审计意见的基础

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

#### 3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的   |
|--|---|
| <b>（一）收入确认</b>   |   |
| 万东医疗主要从事数字化影像设备的研究、开发和制造以及医学影像远程诊断服务业务，产品涉及 DR 摄影系统、MRI 磁共振诊断系统、血管介入治疗系统、平板胃肠系统、数字乳腺 X 摄影系统、移动式 X 射线机等。万东医疗收入确认根据不同的销售模式，主要分为一般商品销售模式、需安装验收商品销售模式、以及房屋租赁收入、远程诊断服务收入等。如财务报表附注五、（34）和七、（61）“营业收入和营业成本”所述，2023 年度万东医疗营业收入 123,666.96 万元，较上年上升 10.30%。由于收入是万东医 | 针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：<br>1、测试和评价万东医疗与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。<br>2、根据收入准则和公司会计政策的规定，在商品控制权转移至客户时确认收入，选取万东医疗销售合同样本，评价万东医疗的收入确认时点是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到执行。<br>3、结合万东医疗产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动 |

疗的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将万东医疗的收入确认识别为关键审计事项。

的合理性。

- 4、实施收入细节测试：（1）从万东医疗销售收入明细中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、送货单签收记录或验收报告。（2）根据合同约定的租赁期间、租赁价格，复核报告期租赁收入的准确性和完整性。（3）从诊断系统里获取医院的诊断病例数，根据合同约定的价格复核收入的准确性和完整性。
- 5、针对 2023 年度销售金额较大的客户执行函证程序。
- 6、对收入执行截止测试，确认收入是否计入恰当的会计期间。

## （二）应收账款及长期应收款的坏账准备计提

2023 年 12 月 31 日，万东医疗的应收账款账面原值为 36,112.99 万元，坏账准备为 9,242.72 万元；一年内到期的非流动资产原值为 33,563.63 万元，坏账准备为 11,459.42 万元；长期应收款原值为 8,672.65 万元，坏账准备为 217.52 万元。根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》，应收款项的坏账准备采用预期损失模型，且万东医疗选择对包含重大融资成分的应收款项按照其整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备，故对所有应收款项均始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。管理层基于单项应收款项或应收款项的组合评估预期信用损失，对于单项应收款项金额重大且存在客观证据表明该单项应收款项的信用风险与其他的应收款项的信用风险有显著不同的，按照该客户名下应收的所有现金流量现值与预期收取的所有现金流量现值之间的差额计提预期信用损失；对于其他的应收款项，管理层考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估这些应收款项的预期信用损失，管理层参考历史信用损失经验，编制不同信用等级客户应收款项逾期天数组合准备率的风险矩阵，以此为基础估计预期信用损失。管理层在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。应收款项及长期应收款的预期信用损失对财务报表影响重大，且涉及管理层的重大判断和估计，因此将其识别为关键审计事项。

应收账款及长期应收款的坏账准备计提，我们执行的主要审计程序包括：

- 1、了解了万东医疗应收款项计提预期信用损失流程和有关内部控制，测试和评价了关键内部控制设计和执行的有效性。
- 2、对于基于单项应收款项估计预期信用损失的，抽取样本检查了应收款项发生减值的相关客观证据，预期收取的所有现金流量现值的估计时采用的关键假设；并检查期后是否收回款项。
- 3、对于其他的应收款项，评估管理层编制的风险矩阵是否符合预期损失模型，对于风险矩阵中的关键输入值进行了测算，主要包括：信用等级、历史坏账率、迁徙率、前瞻性信息等。
- 4、分析计算万东医疗资产负债表日应收款项预期信用损失与应收款项余额之间的比率，并与同行业坏账准备综合计提率进行比较，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收款项坏账准备计提是否充分。
- 5、抽取样本，获取与客户资信相关的资料，检查了客户信用等级的分类是否符合公司政策，通过检查原始单据（例如账单和银行进账单等）测试了管理层对逾期账龄的划分。使用风险矩阵重新计算了每类应收款项的预计信用损失。

## 4. 其他信息

万东医疗管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万东医疗 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 5. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督万东医疗的财务报告过程。

## 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万东医疗持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性

得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万东医疗不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：谭红梅  
(特殊普通合伙) (项目合伙人)

中国注册会计师：周莉

中国·上海 2024 年 3 月 21 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 3,437,252,568.45 | 3,241,421,962.85 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 3,590,139.73     | 100,369,008.22   |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 268,702,721.09   | 312,176,867.41   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 31,281,594.48    | 73,311,105.64    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 24,656,682.69    | 23,249,783.43    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 377,797,133.53   | 266,623,693.06   |
| 合同资产          |    | 1,146,182.40     | 656,667.00       |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 221,042,142.86   | 245,780,366.57   |
| 其他流动资产        |    | 38,400,974.05    | 2,754,458.05     |
| 流动资产合计        |    | 4,403,870,139.28 | 4,266,343,912.23 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    | 84,551,358.68    | 114,531,092.89   |
| 长期股权投资        |    | 16,400,394.50    | 18,052,622.81    |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 344,776,878.98   | 309,819,833.97   |
| 投资性房地产        |    | 187,438,700.30   | 195,336,239.06   |
| 固定资产          |    | 176,504,414.58   | 170,852,970.89   |
| 在建工程          |    | 2,818,361.99     | 1,316,283.20     |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    | 14,107,239.44    | 18,988,030.64    |
| 无形资产          |    | 12,434,421.86    | 20,049,682.96    |
| 开发支出          |    | 14,656,085.58    |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 17,556,144.72    | 21,471,039.57    |
| 递延所得税资产       |    | 71,633,778.61    | 77,579,798.41    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动资产              |  | 49,577,612.02    | 48,257,669.10    |
| 非流动资产合计              |  | 992,455,391.26   | 996,255,263.50   |
| 资产总计                 |  | 5,396,325,530.54 | 5,262,599,175.73 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 向中央银行借款              |  |                  |                  |
| 拆入资金                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 71,348,851.65    | 30,853,261.17    |
| 应付账款                 |  | 202,659,478.01   | 257,999,107.36   |
| 预收款项                 |  |                  | 125,000.00       |
| 合同负债                 |  | 129,521,856.30   | 66,743,339.28    |
| 卖出回购金融资产款            |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |  |                  |                  |
| 代理承销证券款              |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 43,789,750.89    | 30,835,086.49    |
| 应交税费                 |  | 10,474,774.48    | 34,016,574.65    |
| 其他应付款                |  | 27,070,481.80    | 29,527,071.68    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                  |                  |
| 应付分保账款               |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 5,329,954.18     | 6,259,886.78     |
| 其他流动负债               |  | 35,348,041.59    | 35,717,263.88    |
| 流动负债合计               |  | 525,543,188.90   | 492,076,591.29   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 保险合同准备金              |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 11,186,905.60    | 15,664,432.56    |
| 长期应付款                |  | 307,765.91       |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 17,946,000.00    | 17,207,000.00    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 20,546,989.47    | 26,636,833.79    |
| 递延所得税负债              |  | 169,828.63       | 396,616.35       |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 50,157,489.61    | 59,904,882.70    |
| 负债合计                 |  | 575,700,678.51   | 551,981,473.99   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 703,061,058.00   | 703,061,058.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积                 |  | 2,778,387,089.01 | 2,775,136,525.55 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -3,062,375.00    | -1,710,875.00    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 225,224,435.67   | 208,515,406.82   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 1,007,863,451.23 | 920,401,881.42   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 4,711,473,658.91 | 4,605,403,996.79 |
| 少数股东权益               |  | 109,151,193.12   | 105,213,704.95   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,820,624,852.03 | 4,710,617,701.74 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 5,396,325,530.54 | 5,262,599,175.73 |

公司负责人：宋金松

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

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 3,254,800,081.91 | 3,183,946,369.82 |
| 交易性金融资产       |    | 590,000.00       |                  |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 208,151,598.00   | 247,730,794.76   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 19,471,758.83    | 39,136,956.13    |
| 其他应收款         |    | 33,873,597.22    | 32,813,693.50    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 存货            |    | 345,380,371.23   | 252,250,390.17   |
| 合同资产          |    | 1,146,182.40     | 656,667.00       |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 212,112,797.33   | 241,956,680.07   |
| 其他流动资产        |    | 5,507,241.43     | 344,038.23       |
| 流动资产合计        |    | 4,081,033,628.35 | 3,998,835,589.68 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    | 83,354,136.70    | 106,633,693.03   |
| 长期股权投资        |    | 126,957,190.80   | 126,381,946.40   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 344,776,878.98   | 309,819,833.97   |
| 投资性房地产        |    | 187,438,700.30   | 195,336,239.06   |
| 固定资产          |    | 136,289,225.55   | 126,468,575.99   |
| 在建工程          |    | 2,726,326.59     | 1,230,000.01     |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产                 |  |                  |                  |
| 使用权资产                |  |                  |                  |
| 无形资产                 |  | 7,954,530.70     | 14,094,505.83    |
| 开发支出                 |  | 14,656,085.58    |                  |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  |                  |                  |
| 递延所得税资产              |  | 44,486,952.10    | 50,963,353.85    |
| 其他非流动资产              |  | 49,577,612.02    | 48,257,669.10    |
| 非流动资产合计              |  | 998,217,639.32   | 979,185,817.24   |
| 资产总计                 |  | 5,079,251,267.67 | 4,978,021,406.92 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 71,348,851.65    | 30,853,261.17    |
| 应付账款                 |  | 165,391,119.19   | 217,055,678.04   |
| 预收款项                 |  |                  | 125,000.00       |
| 合同负债                 |  | 92,699,829.84    | 43,363,707.47    |
| 应付职工薪酬               |  | 31,933,773.75    | 22,035,240.98    |
| 应交税费                 |  | 8,911,654.95     | 32,436,611.40    |
| 其他应付款                |  | 21,272,558.44    | 23,116,712.52    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  | 32,308,399.53    | 33,987,730.91    |
| 流动负债合计               |  | 423,866,187.35   | 402,973,942.49   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 17,946,000.00    | 17,207,000.00    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 19,871,989.47    | 24,561,833.79    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 37,817,989.47    | 41,768,833.79    |
| 负债合计                 |  | 461,684,176.82   | 444,742,776.28   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 703,061,058.00   | 703,061,058.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 2,556,750,014.45 | 2,553,833,015.75 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |



|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 其他综合收益            |  | -3,061,700.00    | -1,710,200.00    |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 225,224,435.67   | 208,515,406.82   |
| 未分配利润             |  | 1,135,593,282.73 | 1,069,579,350.07 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 4,617,567,090.85 | 4,533,278,630.64 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 5,079,251,267.67 | 4,978,021,406.92 |

公司负责人：宋金松

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注 | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             |    | 1,236,669,630.89 | 1,121,203,548.49 |
| 其中：营业收入             |    | 1,236,669,630.89 | 1,121,203,548.49 |
| 利息收入                |    |                  |                  |
| 已赚保费                |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |    |                  |                  |
| 二、营业总成本             |    | 1,106,020,665.71 | 951,610,260.56   |
| 其中：营业成本             |    | 712,580,621.06   | 626,611,318.40   |
| 利息支出                |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |    |                  |                  |
| 退保金                 |    |                  |                  |
| 赔付支出净额              |    |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |    |                  |                  |
| 保单红利支出              |    |                  |                  |
| 分保费用                |    |                  |                  |
| 税金及附加               |    | 11,857,505.48    | 15,022,720.21    |
| 销售费用                |    | 223,263,291.74   | 174,455,872.85   |
| 管理费用                |    | 80,765,816.12    | 67,686,439.64    |
| 研发费用                |    | 157,561,360.38   | 137,758,208.38   |
| 财务费用                |    | -80,007,929.07   | -69,924,298.92   |
| 其中：利息费用             |    | 1,254,899.26     | 1,466,056.31     |
| 利息收入                |    | 81,132,781.80    | 61,734,145.30    |
| 加：其他收益              |    | 49,662,549.58    | 34,505,869.34    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |    | 8,290,151.42     | 21,393,299.70    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |    | -2,052,228.31    | -195,206.08      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | 34,588,176.52    | -3,472,265.51    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |    | -7,453,920.59    | -22,990,473.10   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |    | -2,109,021.55    | -4,696,335.66    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |    | -301,518.64      | -1,786,947.11    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |    | 213,325,381.92   | 192,546,435.59   |
| 加：营业外收入             |    | 866,888.45       | 20,394.87        |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出                    |  | 860,993.45     | 129,650.31     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |  | 213,331,276.92 | 192,437,180.15 |
| 减：所得税费用                    |  | 22,522,498.37  | 20,398,930.47  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 190,808,778.55 | 172,038,249.68 |
| （一）按经营持续性分类                |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 190,808,778.55 | 172,038,249.68 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  |                |                |
| （二）按所有权归属分类                |  |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 188,537,925.62 | 175,369,143.35 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 2,270,852.93   | -3,330,893.67  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  | -1,351,500.00  | -674,900.00    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  |                |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |  | -1,351,500.00  | -674,900.00    |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |  | -1,351,500.00  | -674,900.00    |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |  |                |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| （5）现金流量套期储备                |  |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| （7）其他                      |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  |                |                |
| 七、综合收益总额                   |  | 189,457,278.55 | 171,363,349.68 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |  | 187,186,425.62 | 174,694,243.35 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |  | 2,270,852.93   | -3,330,893.67  |
| 八、每股收益：                    |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  | 0.27           | 0.27           |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  | 0.27           | 0.27           |

公司负责人：宋金松

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注 | 2023 年度          | 2022 年度        |
|--------|----|------------------|----------------|
| 一、营业收入 |    | 1,031,270,920.66 | 978,725,798.54 |
| 减：营业成本 |    | 559,061,085.36   | 519,351,195.70 |
| 税金及附加  |    | 11,562,987.45    | 14,645,818.74  |
| 销售费用   |    | 201,869,982.32   | 154,149,480.09 |
| 管理费用   |    | 71,767,551.60    | 57,369,686.19  |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 研发费用                   |  | 155,406,713.65 | 134,874,619.83 |
| 财务费用                   |  | -81,070,455.55 | -69,335,392.03 |
| 其中：利息费用                |  | 519,000.00     | 523,000.00     |
| 利息收入                   |  | 79,543,738.24  | 59,277,295.72  |
| 加：其他收益                 |  | 45,781,962.45  | 33,971,169.98  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |  | 1,742,993.78   | 13,203,223.33  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |  | -1,350,880.60  | 256,779.65     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |  | 34,957,045.01  | -2,290,128.93  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -2,673,728.32  | -23,006,548.44 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -2,109,021.55  | -2,399,735.66  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 190,372,307.20 | 187,148,370.30 |
| 加：营业外收入                |  | 33,814.17      | 14,114.87      |
| 减：营业外支出                |  | 543,979.90     | 109,428.46     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 189,862,141.47 | 187,053,056.71 |
| 减：所得税费用                |  | 22,771,853.00  | 28,615,588.28  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 167,090,288.47 | 158,437,468.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 167,090,288.47 | 158,437,468.43 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  | -1,351,500.00  | -674,900.00    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  | -1,351,500.00  | -674,900.00    |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  | -1,351,500.00  | -674,900.00    |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |                |                |
| 7.其他                   |  |                |                |
| 六、综合收益总额               |  | 165,738,788.47 | 157,762,568.43 |
| 七、每股收益：                |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |                |                |

公司负责人：宋金松

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,500,130,544.41 | 1,118,850,702.62 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额                |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |    | 51,240,053.31    | 33,207,089.58    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 162,386,378.54   | 132,963,096.25   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,713,756,976.26 | 1,285,020,888.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 889,941,534.52   | 612,888,890.57   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |    |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 344,920,903.19   | 297,464,428.46   |
| 支付的各项税费                   |    | 107,589,512.11   | 104,756,472.84   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 163,087,020.79   | 84,502,777.72    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,505,538,970.61 | 1,099,612,569.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 208,218,005.65   | 185,408,318.86   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,445,410,000.00 | 1,954,386,300.91 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 10,342,379.73    | 21,883,301.69    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 744,046.39       | 1,974,739.35     |
| 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                |    | 1,456,496,426.12 | 1,978,244,341.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 17,126,365.02    | 14,046,596.68    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,379,400,000.00 | 1,814,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |    |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,396,526,365.02 | 1,828,046,596.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 59,970,061.10    | 150,197,745.27   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 2,000,200.00     | 2,050,759,364.94 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | 2,000,200.00     | 1,500,000.00     |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 50,963,596.56    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,000,200.00     | 2,101,722,961.50 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 84,367,326.96    | 70,306,105.80    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 4,417,545.59     | 6,451,923.54     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 88,784,872.55    | 76,758,029.34    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -86,784,672.55   | 2,024,964,932.16 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1,657,628.99     | 7,438,306.60     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 183,061,023.19   | 2,368,009,302.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,231,471,891.41 | 863,462,588.52   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,414,532,914.60 | 3,231,471,891.41 |

公司负责人：宋金松

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,249,909,868.69 | 983,720,441.08   |
| 收到的税费返还                   |    | 47,721,857.79    | 33,038,417.08    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 135,923,416.67   | 129,476,529.42   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,433,555,143.15 | 1,146,235,387.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 738,945,630.32   | 527,394,978.65   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 304,317,393.38   | 249,213,022.73   |
| 支付的各项税费                   |    | 101,951,055.79   | 94,879,022.67    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 136,974,499.82   | 74,008,240.84    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,282,188,579.31 | 945,495,264.89   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 151,366,563.84   | 200,740,122.69   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,099,410,000.00 | 1,550,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 6,693,874.38     | 16,269,043.68    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 500,000.00       | 1,537,594.66     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,106,603,874.38 | 1,567,806,638.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 11,540,629.90    | 3,967,135.19     |
| 投资支付的现金                   |    | 1,105,500,000.00 | 1,462,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,117,040,629.90 | 1,466,467,135.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -10,436,755.52   | 101,339,503.15   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 2,049,259,364.94 |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 50,963,596.56    |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                  | 2,100,222,961.50 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 84,367,326.96    | 70,306,105.80    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 2,973,140.59     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 84,367,326.96    | 73,279,246.39    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -84,367,326.96   | 2,026,943,715.11 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1,521,648.32     | 7,433,024.61     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 58,084,129.68    | 2,336,456,365.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,173,996,298.38 | 837,539,932.82   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,232,080,428.06 | 3,173,996,298.38 |

公司负责人：宋金松

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度        |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |        |                  | 其他             | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 703,061,058.00 |        |    |  | 2,775,136,525.55 |       | -1,710,875.00 |      | 208,515,406.82 |        | 920,401,881.42  |        | 4,605,403,996.79 | 105,213,704.95 | 4,710,617,701.74 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 703,061,058.00 |        |    |  | 2,775,136,525.55 |       | -1,710,875.00 |      | 208,515,406.82 |        | 920,401,881.42  |        | 4,605,403,996.79 | 105,213,704.95 | 4,710,617,701.74 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  | 3,250,563.46     |       | -1,351,500.00 |      | 16,709,028.85  |        | 87,461,569.81   |        | 106,069,662.12   | 3,937,488.17   | 110,007,150.29   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -1,351,500.00 |      |                |        | 188,537,925.62  |        | 187,186,425.62   | 2,270,852.93   | 189,457,278.55   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 2,916,998.70     |       |               |      |                |        |                 |        | 2,916,998.70     | 2,000,200.00   | 4,917,198.70     |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  | 2,000,200.00   | 2,000,200.00     |
| 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      |                |        |    |  | 2,916,998.70     |       |               |      |                |        |                 |        | 2,916,998.70     |                | 2,916,998.70     |
| 4.其他                  |                |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| (三)利润分配               |                |        |    |  |                  |       |               |      | 16,709,028.85  |        | -101,076,355.81 |        | -84,367,326.96   |                | -84,367,326.96   |

2023 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  | 16,709,028.85 |                | -16,709,028.85   |                  |                |             |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |  |               |                | -84,367,326.96   |                  | -84,367,326.96 |             | -84,367,326.96   |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |               |                |                  |                  |                |             |                  |
| (六)其他              |                |  |  |  | 333,564.76       |  |               |                |                  |                  | 333,564.76     | -333,564.76 |                  |
| 四、本期期末余额           | 703,061,058.00 |  |  |  | 2,778,387,089.01 |  | -3,062,375.00 | 225,224,435.67 | 1,007,863,451.23 | 4,711,473,658.91 | 109,151,193.12 |             | 4,820,624,852.03 |

|    |             |        |         |
|----|-------------|--------|---------|
| 项目 | 2022 年度     |        |         |
|    | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |



2023 年年度报告

|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |               |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额               | 540,816,199.00 |        |     |    | 883,321,304.56   | 50,943,609.61  | -1,035,975.00 |      | 192,671,659.98 |        | 831,182,590.71 |    | 2,396,012,169.64 | 107,044,598.62 | 2,503,056,768.26 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 540,816,199.00 |        |     |    | 883,321,304.56   | 50,943,609.61  | -1,035,975.00 |      | 192,671,659.98 |        | 831,182,590.71 |    | 2,396,012,169.64 | 107,044,598.62 | 2,503,056,768.26 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 162,244,859.00 |        |     |    | 1,891,815,220.99 | -50,943,609.61 | -674,900.00   |      | 15,843,746.84  |        | 89,219,290.71  |    | 2,209,391,827.15 | -1,830,893.67  | 2,207,560,933.48 |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                | -674,900.00   |      |                |        | 175,369,143.35 |    | 174,694,243.35   | -3,330,893.67  | 171,363,349.68   |
| (二) 所有者投入和减少资本         | 162,244,859.00 |        |     |    | 1,891,815,220.99 | -50,943,609.61 |               |      |                |        |                |    | 2,105,003,689.60 | 1,500,000.00   | 2,106,503,689.60 |
| 1. 所有者投入的普通股           | 162,244,859.00 |        |     |    | 1,884,041,365.35 |                |               |      |                |        |                |    | 2,046,286,224.35 | 1,500,000.00   | 2,047,786,224.35 |
| 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      |                |        |     |    | 7,753,868.69     |                |               |      |                |        |                |    | 7,753,868.69     |                | 7,753,868.69     |
| 4. 其他                  |                |        |     |    | 19,986.95        | -50,943,609.61 |               |      |                |        |                |    | 50,963,596.56    |                | 50,963,596.56    |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                  |                |               |      | 15,843,746.84  |        | -86,149,852.64 |    | -70,306,105.80   |                | -70,306,105.80   |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |                |               |      | 15,843,746.84  |        | -15,843,746.84 |    |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备            |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                |    |                  |                |                  |

2023 年年度报告

|                                |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|--|----------------|--|------------------|
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  | -70,306,105.80 |  | -70,306,105.80 |  |                | -70,306,105.80 |                  |  |                |  |                  |
| 4. 其他                          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| (四) 所<br>有者权益<br>内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 2. 盈余公<br>积转增资<br>本（或股<br>本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损            |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 4. 设定受<br>益计划变<br>动额结转<br>留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 5. 其他综<br>合收益结<br>转留存收<br>益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 6. 其他                          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| (五) 专<br>项储备                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 1. 本期提<br>取                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 2. 本期使<br>用                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| (六) 其<br>他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                  |  |                |  |                  |
| 四、本期<br>期末余额                   | 703,061,058.00 |  |  |  | 2,775,136,525.55 |  |  |  |  | -1,710,875.00  |  | 208,515,406.82 |  | 920,401,881.42 |                | 4,605,403,996.79 |  | 105,213,704.95 |  | 4,710,617,701.74 |

公司负责人：宋金松

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**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度        |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减: 库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 703,061,058.00 |        |     |    | 2,553,833,015.75 |        | -1,710,200.00 |      | 208,515,406.82 | 1,069,579,350.07 | 4,533,278,630.64 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 703,061,058.00 |        |     |    | 2,553,833,015.75 |        | -1,710,200.00 |      | 208,515,406.82 | 1,069,579,350.07 | 4,533,278,630.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | 2,916,998.70     |        | -1,351,500.00 |      | 16,709,028.85  | 66,013,932.66    | 84,288,460.21    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |        | -1,351,500.00 |      |                | 167,090,288.47   | 165,738,788.47   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    | 2,916,998.70     |        |               |      |                |                  | 2,916,998.70     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 2,916,998.70     |        |               |      |                |                  | 2,916,998.70     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                  |        |               |      | 16,709,028.85  | -101,076,355.81  | -84,367,326.96   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |        |               |      | 16,709,028.85  | -16,709,028.85   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                  |        |               |      |                | -84,367,326.96   | -84,367,326.96   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| (五) 专项储备              |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| (六) 其他                |                |        |     |    |                  |        |               |      |                |                  |                  |
| 四、本期末余额               | 703,061,058.00 |        |     |    | 2,556,750,014.45 |        | -3,061,700.00 |      | 225,224,435.67 | 1,135,593,282.73 | 4,617,567,090.85 |

2023 年年度报告

| 项目                    | 2022 年度        |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 540,816,199.00 |        |     |    | 662,017,794.76   | 50,943,609.61  | -1,035,300.00 |      | 192,671,659.98 | 997,291,734.28   | 2,340,818,478.41 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 540,816,199.00 |        |     |    | 662,017,794.76   | 50,943,609.61  | -1,035,300.00 |      | 192,671,659.98 | 997,291,734.28   | 2,340,818,478.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 162,244,859.00 |        |     |    | 1,891,815,220.99 | -50,943,609.61 | -674,900.00   |      | 15,843,746.84  | 72,287,615.79    | 2,192,460,152.23 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |                | -674,900.00   |      |                | 158,437,468.43   | 157,762,568.43   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 162,244,859.00 |        |     |    | 1,891,815,220.99 | -50,943,609.61 |               |      |                |                  | 2,105,003,689.60 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 162,244,859.00 |        |     |    | 1,884,041,365.35 |                |               |      |                |                  | 2,046,286,224.35 |
| 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     |                |        |     |    | 7,753,868.69     |                |               |      |                |                  | 7,753,868.69     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 19,986.95        | -50,943,609.61 |               |      |                |                  | 50,963,596.56    |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                  |                |               |      | 15,843,746.84  | -86,149,852.64   | -70,306,105.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |                |               |      | 15,843,746.84  | -15,843,746.84   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                  |                |               |      |                | -70,306,105.80   | -70,306,105.80   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| (五) 专项储备              |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| (六) 其他                |                |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 703,061,058.00 |        |     |    | 2,553,833,015.75 |                | -1,710,200.00 |      | 208,515,406.82 | 1,069,579,350.07 | 4,533,278,630.64 |

公司负责人：宋金松

主管会计工作负责人：井晓权

会计机构负责人：杨征

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数703,061,058股，注册资本为703,061,058.00元，注册地：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼，总部办公地：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院3号楼。本公司主要经营活动为：技术咨询、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；机器设备安装、维修；劳务服务；销售汽车（不含九座以下乘用车）、I、II类医疗器械；物业管理；出租商业用房；出租办公用房；医疗器械制造；销售III类医疗器械。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售III类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

本财务报表业经公司董事会于2024年3月21日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（三十四）收入”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

| 项目                   | 重要性标准      |
|----------------------|------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项     | 单项计提的前五大往来 |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 转回的前五大往来   |
| 本期重要的应收款项核销          | 核销的前五大往来   |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款    | 单项计提的前五大往来 |

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**a) 控制的判断标准**

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

**b) 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的

当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 11.1 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：



一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 11.2 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 11.3 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资

产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 11.4 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 11.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 11.6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相

当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目              | 组合类别           | 确认依据   |
|-----------------|----------------|--|
| 长期应收款           | 一般信用风险组合       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测编制长期应收款与预期信用损失率对照表，预计未来现金流量现值低于其账面价值，计算预期信用损失 |
| 应收账款、其他应收款、合同资产 | 一般信用风险组合（账龄组合） | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、其他应收款及合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失      |

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**16.1 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、合同履约成本等。

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

**16.2 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**16.3 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

#### 17. 合同资产

√适用□不适用

##### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

##### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

相关会计政策请参见五、（11.6）

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 19.1 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 19.2 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 19.3 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项



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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率     | 年折旧率         |
|--------|-------|---------|---------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25 至 40 | 5.00%   | 3.80%-2.375% |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5 至 20  | 0、5.00% | 20.00%-4.75% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00%   | 19.00%       |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00%   | 19.00%       |

### (3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

| 类别          | 转为固定资产的标准和时点   |
|-------------|--|
| 房屋及建筑物      | 主体建设工程及配套工程已完工并通过相关部门验收合格，相关建筑物可以投入使用。               |
| 需安装调试的设备及其他 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行并通过验收。 |

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 23.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 23.2 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 23.3 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。

### 23.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

##### 26.1 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### 26.1.1 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|------|-------------|
| 土地使用权 | 30 年   | 直线法  | 按权证规定可使用年限  |
| 非专利技术 | 4-5 年  | 直线法  | 根据预计使用年限    |
| 商标权   | 10 年   | 直线法  | 根据预计使用年限    |
| 软件    | 4-10 年 | 直线法  | 根据预计使用年限    |

##### 26.1.2 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

##### 26.2.1 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用、服务费、委托外部研究开发费用、其他费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销，服务费是指技术服务、注册检测费等，委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关），其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用等。

**26.2.2 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有计划调查、项目建议书及立项审批等研究活动的阶段。

开发阶段：对于需要进行临床试验的研发项目，本公司可以在医疗器械监督管理部门完成临床试验备案为开发阶段的时点；不需要进行临床试验的研发项目，以取得医疗器械质量监督检验机构出具的检验合格报告为开发阶段的时点。

**26.2.3 开发阶段支出资本化的具体条件**

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**27. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**28. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目           | 摊销方法 | 摊销年限 |
|--------------|------|------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 直线法  | 10年  |

**29. 合同负债**

√适用 □不适用

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

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 31. 预计负债

适用 不适用

#### 32. 股份支付

适用 不适用

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

##### 32.1 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

##### 32.2 以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确

认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：医疗器械销售业务、医疗服务及其他。

### (1) 医疗器械销售业务

公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，按以下方式确认收入：

销售商品需要安装和检验的，待安装和检验完毕后，公司取得客户的验收报告时确认收入。

销售商品不需要安装和检验的，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

外销产品收入，本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单时确认收入。

医疗服务及其他

影像中心业务：公司与医院合作或自营建立影像体检中心，对医院内外提供放射影像诊断及远程影像服务，为客户提供体检服务，在公司提交影像诊断报告或体检报告时确认收入。

云平台及线上服务：公司通过网络提供平台服务及云胶片存储服务，客户通过互联网订购所需的平台服务，按订购的平台服务及云胶片的存储数量，每月与客户对账结算确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；



2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### 36.1 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

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。

#### 36.2 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 36.3 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十九)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比

率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，本公司将单项资产原值低于 40,000.00 元的资产认定为低价值资产。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 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

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因                       | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额         |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理 | 未经抵消的递延所得税资产 | 3,858,744.94 |
|                                    | 未经抵消的递延所得税负债 | 3,858,744.94 |

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率            |
|---------|---|---------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、9、6、5、免抵退税 |
| 消费税     |   |               |
| 营业税     |   |               |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴   | 7             |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15、20、25      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴   | 3             |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴   | 2             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称   | 所得税税率 (%) |
|--|-----------|
| 本公司  | 15        |
| 重庆万祥医疗设备有限公司 (以下简称“重庆万祥”)                            | 20        |
| 南京万东医疗装备有限公司 (以下简称“南京万东”)                            | 25        |
| 万里云医疗信息科技 (北京) 有限公司 (以下简称“万里云”)                      | 15        |
| 上海万东三叶医疗器械有限公司 (以下简称“万东三叶”)                          | 25        |
| 万东百胜 (苏州) 医疗科技有限公司 (以下简称“万东苏州”)                      | 15        |
| 黑龙江万里云影像技术服务有限公司 (以下简称“黑龙江万里云”)                      | 25        |
| 大庆万里云医学影像诊断有限责任公司 (以下简称“大庆万里云”)                      | 25        |
| 丹阳影航科技合伙企业 (有限合伙) (原名:上海影航科技合伙企业 (有限合伙), 以下简称“影航科技”) |           |
| 佳木斯万里云健康体检有限公司 (以下简称“健康体检”)                          | 25        |
| 佳木斯万里云医学影像诊断有限公司 (以下简称“影像诊断”)                        | 25        |
| 上海万东影睿医疗科技有限公司 (以下简称“万东影睿”)                          | 20        |
| 苏州万影医疗科技有限公司 (以下简称“苏州万影”)                            | 20        |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

1、本公司于 2020 年 12 月 2 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202011009515，有效期为 3 年。2023 年 11 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 GR202311003930，有效期为 3 年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的所得税率征收企业所得税。报告期内公司企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

2、子公司万里云 2022 年 12 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 GR202211008024，有效期为 3 年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的所得税率征收企业所得税。报告期内万里云企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

3、子公司万东苏州 2022 年 11 月 18 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202232006635，有效期 3 年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的所得税率征收企业所得税。报告期内万东苏州企业所得税税率执行 15% 的优惠税率。

4、子公司重庆万祥、万东影睿、苏州万影依据财政部税务总局的 2022 年第 13 号、2023 年第 6 号公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。报告期内重庆万祥、万东影睿、苏州万影企业所得税税率执行 20% 的优惠税率。

5、本公司依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据此，本公司 29 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

6、子公司万里云依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据此，子公司万里云 8 款软件产品享受增值税即征即退的政策。

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

**3. 其他**适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1. 货币资金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 109,420.01       | 86,778.06        |
| 银行存款          | 3,414,423,494.59 | 3,231,367,475.68 |
| 其他货币资金        | 22,719,653.85    | 9,967,709.11     |
| 存放财务公司存款      |                  |                  |
| 合计            | 3,437,252,568.45 | 3,241,421,962.85 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

**2. 交易性金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额           | 指定理由和依据 |
|--------------------------|--------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 3,590,139.73 | 100,369,008.22 | /       |
| 其中：                      |              |                |         |
| 理财产品                     | 3,590,139.73 | 100,369,008.22 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |                |         |
| 其中：                      |              |                |         |
| 合计                       | 3,590,139.73 | 100,369,008.22 | /       |

其他说明：

适用 不适用**3. 衍生金融资产**适用 不适用**4. 应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 209,295,147.86 | 277,358,626.15 |
| 1 年以内小计    | 209,295,147.86 | 277,358,626.15 |
| 1 至 2 年    | 54,691,133.82  | 30,597,514.77  |
| 2 至 3 年    | 17,216,917.82  | 13,383,306.08  |
| 3 年以上      |                |                |
| 3 至 4 年    | 7,507,883.73   | 16,030,472.85  |
| 4 至 5 年    | 15,008,508.52  | 10,900,318.86  |
| 5 年以上      | 57,410,288.01  | 51,229,381.96  |
| 合计         | 361,129,879.76 | 399,499,620.67 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别               | 期末余额          |        |               |          |      | 期初余额          |        |               |          |      |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|---------------|--------|---------------|----------|------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值 | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值 |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |      | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备        | 59,291,118.32 | 16.42  | 59,291,118.32 | 100.00   |      | 64,025,237.54 | 16.03  | 64,025,237.54 | 100.00   |      |
| 其中：              |               |        |               |          |      |               |        |               |          |      |
| 债务人无法履行清偿义务的应收账款 | 59,291,118.32 | 16.42  | 59,291,118.32 | 100.00   |      | 64,025,237.54 | 16.03  | 64,025,237.54 | 100.00   |      |

## 2023 年年度报告

|           |                |        |               |       |                |                |        |               |      |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 301,838,761.44 | 83.58  | 33,136,040.35 | 10.98 | 268,702,721.09 | 335,474,383.13 | 83.97  | 23,297,515.72 | 6.94 | 312,176,867.41 |
| 其中：       |                |        |               |       |                |                |        |               |      |                |
| 一般信用风险组合  | 301,838,761.44 | 83.58  | 33,136,040.35 | 10.98 | 268,702,721.09 | 335,474,383.13 | 83.97  | 23,297,515.72 | 6.94 | 312,176,867.41 |
| 合计        | 361,129,879.76 | 100.00 | 92,427,158.67 | /     | 268,702,721.09 | 399,499,620.67 | 100.00 | 87,322,753.26 | /    | 312,176,867.41 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |          |        |
|------|---------------|---------------|----------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 客户 1 | 5,144,640.68  | 5,144,640.68  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 客户 2 | 2,256,548.22  | 2,256,548.22  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 客户 3 | 2,206,724.00  | 2,206,724.00  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 客户 4 | 1,523,119.62  | 1,523,119.62  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 客户 5 | 1,350,154.13  | 1,350,154.13  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 其他客户 | 46,809,931.67 | 46,809,931.67 | 100.00   | 预计难以收回 |
| 合计   | 59,291,118.32 | 59,291,118.32 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额           |               |          |
|----------|----------------|---------------|----------|
|          | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 一般信用风险组合 | 301,838,761.44 | 33,136,040.35 | 10.98    |
| 合计       | 301,838,761.44 | 33,136,040.35 |          |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

|                  |               |               |              |              |  |               |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 债务人无法履行清偿义务的应收账款 | 64,025,237.54 | 120,414.68    | 3,698,903.90 | 1,155,630.00 |  | 59,291,118.32 |
| 一般信用风险组合         | 23,297,515.72 | 10,082,229.73 | 243,705.10   |              |  | 33,136,040.35 |
| 合计               | 87,322,753.26 | 10,202,644.41 | 3,942,609.00 | 1,155,630.00 |  | 92,427,158.67 |

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      | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|--------------|--------|------|---------------------|
| 客户 1 | 1,558,889.40 | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 2 | 398,661.82   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 3 | 344,687.00   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 4 | 200,000.00   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 5 | 187,617.88   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 合计   | 2,689,856.10 | /      | /    | /                   |

#### (4). 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 | 1,155,630.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因        | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|-------------|---------|-------------|
| 客户 1 | 货款     | 260,000.00 | 南京万东注销，往来清算 | 清算审计    | 否           |
| 客户 2 | 货款     | 205,000.00 | 南京万东注销，往来清算 | 清算审计    | 否           |
| 客户 3 | 货款     | 199,375.00 | 南京万东注销，往来清算 | 清算审计    | 否           |
| 客户 4 | 货款     | 155,000.00 | 南京万东注销，往来清算 | 清算审计    | 否           |
| 客户 5 | 货款     | 107,000.00 | 南京万东注销，往来清算 | 清算审计    | 否           |
| 合计   | /      | 926,375.00 | /           | /       | /           |

应收账款核销说明：

适用  不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|--------------------------|----------|
|      |          |          |               |                          |          |

|      |               |  |               |       |              |
|------|---------------|--|---------------|-------|--------------|
| 客户 1 | 40,373,953.62 |  | 40,373,953.62 | 11.13 | 2,562,047.43 |
| 客户 2 | 17,258,424.00 |  | 17,258,424.00 | 4.76  | 2,782,712.85 |
| 客户 3 | 10,294,536.73 |  | 10,294,536.73 | 2.84  | 172,957.94   |
| 客户 4 | 9,688,000.00  |  | 9,688,000.00  | 2.67  | 96,880.00    |
| 客户 5 | 8,090,043.59  |  | 8,090,043.59  | 2.23  | 80,900.44    |
| 合计   | 85,704,957.94 |  | 85,704,957.94 | 23.63 | 5,695,498.65 |

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |           |              | 期初余额       |          |            |
|------|--------------|-----------|--------------|------------|----------|------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备      | 账面价值         | 账面余额       | 坏账准备     | 账面价值       |
| 合同资产 | 1,157,760.00 | 11,577.60 | 1,146,182.40 | 663,300.00 | 6,633.00 | 656,667.00 |
| 合计   | 1,157,760.00 | 11,577.60 | 1,146,182.40 | 663,300.00 | 6,633.00 | 656,667.00 |

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别          | 期末余额         |        |           |          |              | 期初余额       |        |          |          |            |
|-------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|------------|--------|----------|----------|------------|
|             | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         | 账面余额       |        | 坏账准备     |          | 账面价值       |
|             | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              | 金额         | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |            |
| 按单项计提坏账准备   |              |        |           |          |              |            |        |          |          |            |
| 其中：         |              |        |           |          |              |            |        |          |          |            |
| 按组合合计计提坏账准备 | 1,157,760.00 | 100.00 | 11,577.60 | 1.00     | 1,146,182.40 | 663,300.00 | 100.00 | 6,633.00 | 1.00     | 656,667.00 |
| 其中：         |              |        |           |          |              |            |        |          |          |            |
| 一般信用风险组合    | 1,157,760.00 | 100.00 | 11,577.60 | 1.00     | 1,146,182.40 | 663,300.00 | 100.00 | 6,633.00 | 1.00     | 656,667.00 |
| 合计          | 1,157,760.00 | 100.00 | 11,577.60 |          | 1,146,182.40 | 663,300.00 | 100.00 | 6,633.00 |          | 656,667.00 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额         |           |          |
|----------|--------------|-----------|----------|
|          | 合同资产         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 一般信用风险组合 | 1,157,760.00 | 11,577.60 | 1.00     |
| 合计       | 1,157,760.00 | 11,577.60 |          |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期计提 | 本期收回或转回  | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------|----------|---------|----|
| 一般信用风险组合 |      | 4,944.60 |         |    |
| 合计       |      | 4,944.60 |         | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

| 项目     | 上年年末余额 | 本期新增       | 本期终止确认     | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|--------|------------|------------|------|------|-------------------|
| 银行承兑汇票 |        | 921,331.36 | 921,331.36 |      |      |                   |
| 合计     |        | 921,331.36 | 921,331.36 |      |      |                   |

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 30,309,640.58 | 96.89  | 70,148,321.62 | 95.69  |
| 1至2年 | 131,237.71    | 0.42   | 2,434,121.78  | 3.32   |
| 2至3年 | 196,109.57    | 0.63   | 22,500.00     | 0.03   |
| 3年以上 | 644,606.62    | 2.06   | 706,162.24    | 0.96   |
| 合计   | 31,281,594.48 | 100.00 | 73,311,105.64 | 100.00 |

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 客户1  | 4,117,081.40  | 13.16              |
| 客户2  | 3,471,973.64  | 11.10              |
| 客户3  | 2,131,200.00  | 6.81               |
| 客户4  | 1,700,310.00  | 5.44               |
| 客户5  | 1,630,800.00  | 5.21               |
| 合计   | 13,051,365.04 | 41.72              |

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 24,656,682.69 | 23,249,783.43 |
| 合计    | 24,656,682.69 | 23,249,783.43 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

□适用 √不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内      | 11,662,645.17 | 17,682,068.47 |
| 1 年以内小计    | 11,662,645.17 | 17,682,068.47 |
| 1 至 2 年    | 12,270,221.44 | 4,804,041.68  |
| 2 至 3 年    | 1,325,185.97  | 3,421,694.30  |
| 3 年以上      | 39,889,253.51 | 37,018,714.72 |
| 3 至 4 年    |               |               |
| 4 至 5 年    |               |               |
| 5 年以上      |               |               |
| 合计         | 65,147,306.09 | 62,926,519.17 |



## (14). 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 9,606,798.94  | 16,693,976.80 |
| 应收备用金  | 2,912,460.01  | 4,792,608.82  |
| 往来款    | 52,628,047.14 | 41,439,933.55 |
| 合计     | 65,147,306.09 | 62,926,519.17 |

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 6,492,319.34 |                      | 33,184,416.40        | 39,676,735.74 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       | -5,612.81    |                      | 5,612.81             |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 1,177,436.44 |                      | 5,612.81             | 1,183,049.25  |
| 本期转回           | 268,190.19   |                      | 65,000.00            | 333,190.19    |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           | 35,971.40    |                      |                      | 35,971.40     |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2023年12月31日余额  | 7,359,981.38 |                      | 33,130,642.02        | 40,490,623.40 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

| 账面余额      | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-----------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|           | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 29,742,102.77 |                      | 33,184,416.40        | 62,926,519.17 |
| 上年年末余额在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段  |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段  | -11,225.62    |                      | 11,225.62            |               |
| --转回第二阶段  |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段  |               |                      |                      |               |
| 本期变动      | 2,285,786.92  |                      | -65,000.00           | 2,220,786.92  |
| 期末余额      | 32,016,664.07 |                      | 33,130,642.02        | 65,147,306.09 |

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(16). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                 | 期初余额          | 本期变动金额       |            |           |      | 期末余额          |
|--------------------|---------------|--------------|------------|-----------|------|---------------|
|                    |               | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销     | 其他变动 |               |
| 债务人无法履行清偿义务的其他应收款项 | 28,523,480.31 |              |            |           |      | 28,523,480.31 |
| 一般信用风险组合           | 11,153,255.43 | 1,183,049.25 | 333,190.19 | 35,971.40 |      | 11,967,143.09 |
| 合计                 | 39,676,735.74 | 1,183,049.25 | 333,190.19 | 35,971.40 |      | 40,490,623.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 35,971.40 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(18). 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 | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄    | 坏账准备期末余额      |
|------|---------------|---------------------|--------|-------|---------------|
| 客户 1 | 18,020,047.28 | 27.66               | 往来款    | 3 年以上 | 18,020,047.28 |
| 客户 2 | 12,035,303.91 | 18.47               | 往来款    | 1 年以内 | 120,353.04    |
| 客户 3 | 9,000,000.00  | 13.81               | 往来款    | 3 年以上 | 9,000,000.00  |
| 客户 4 | 1,190,000.00  | 1.83                | 保证金、押金 | 1 年以内 | 11,900.00     |
| 客户 5 | 1,170,000.00  | 1.80                | 保证金、押金 | 1 年以内 | 11,700.00     |
| 合计   | 41,415,351.19 | 63.57               | /      | /     | 27,164,000.32 |

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 123,312,089.95 | 1,217,655.03              | 122,094,434.92 | 82,076,899.63  | 3,456,739.92              | 78,620,159.71  |
| 在产品     | 125,423,085.92 | 15,716,030.17             | 109,707,055.75 | 139,819,733.26 | 15,716,030.17             | 124,103,703.09 |
| 库存商品    | 154,400,051.36 | 10,956,825.73             | 143,443,225.63 | 72,453,992.08  | 9,827,510.30              | 62,626,481.78  |
| 周转材料    |                |                           |                |                |                           |                |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合同履约成本  | 1,996,653.96   |                           | 1,996,653.96   | 775,732.57     |                           | 775,732.57     |
| 低值易耗品   | 555,763.27     |                           | 555,763.27     | 497,615.91     |                           | 497,615.91     |
| 合计      | 405,687,644.46 | 27,890,510.93             | 377,797,133.53 | 295,623,973.45 | 29,000,280.39             | 266,623,693.06 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|         |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料     | 3,456,739.92  | 508,291.75   |    | 2,747,376.64 |    | 1,217,655.03  |
| 在产品     | 15,716,030.17 |              |    |              |    | 15,716,030.17 |
| 库存商品    | 9,827,510.30  | 1,774,316.43 |    | 645,001.00   |    | 10,956,825.73 |
| 周转材料    |               |              |    |              |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |              |    |              |    |               |
| 合同履约成本  |               |              |    |              |    |               |
| 合计      | 29,000,280.39 | 2,282,608.18 |    | 3,392,377.64 |    | 27,890,510.93 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资   |                |                |
| 一年内到期的其他债权投资 |                |                |
| 一年内到期的长期应收款  | 221,042,142.86 | 245,780,366.57 |
| 合计           | 221,042,142.86 | 245,780,366.57 |

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 合同取得成本       |               |              |
| 应收退货成本       |               |              |
| 预缴所得税        | 7,154,297.44  | 1,647,056.01 |
| 增值税留抵税额及定期存单 | 31,246,676.61 | 1,107,402.04 |
| 合计           | 38,400,974.05 | 2,754,458.05 |

注：定期存单期末金额为 30,000,000.00 元

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 | 期末余额 | 期初余额 | 折现率 |
|---|------|------|-----|
|---|------|------|-----|

| 目          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           | 区间          |
|------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
| 融资租赁款      |               |              |               |                |               |                |             |
| 其中：未实现融资收益 |               |              |               |                |               |                |             |
| 分期收款销售商品   | 86,726,534.81 | 2,175,176.13 | 84,551,358.68 | 124,763,955.17 | 10,232,862.28 | 114,531,092.89 |             |
| 其中：未实现融资收益 | 3,464,936.71  |              | 3,464,936.71  | 4,201,228.83   |               | 4,201,228.83   | 4.35%~4.90% |
| 分期收款提供劳务   |               |              |               |                |               |                |             |
| 合计         | 86,726,534.81 | 2,175,176.13 | 84,551,358.68 | 124,763,955.17 | 10,232,862.28 | 114,531,092.89 |             |

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：一般信用风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额          |              |          |
|----------|---------------|--------------|----------|
|          | 长期应收款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 一般信用风险组合 | 86,726,534.81 | 2,175,176.13 | 2.51     |
| 合计       | 86,726,534.81 | 2,175,176.13 |          |

按组合计提坏账准备的说明

适用  不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额         |
|----------|---------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
|          |               | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 分期收款销售商品 | 10,232,862.28 |        | 8,057,686.15 |       |      | 2,175,176.13 |
| 合计       | 10,232,862.28 |        | 8,057,686.15 |       |      | 2,175,176.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**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                            |               |            |      |               |          |        |             |        |      |               |    |
| 万里云医疗信息科技(吉林市)有限公司(以下简称“万里云信息科技”) |               | 400,000.00 |      | -67,727.78    |          |        |             |        |      | 332,272.22    |    |
| 小计                                |               | 400,000.00 |      | -67,727.78    |          |        |             |        |      | 332,272.22    |    |
| 二、联营企业                            |               |            |      |               |          |        |             |        |      |               |    |
| 杭州万东                              | 15,994,435.11 |            |      | -1,350,880.60 |          |        |             |        |      | 14,643,554.51 |    |
| 长沙影向未来医学影像诊断中心有限公司(以下简称“长沙影像”)    | 2,058,187.70  |            |      | -633,619.93   |          |        |             |        |      | 1,424,567.77  |    |
| 小计                                | 18,052,622.81 |            |      | -1,984,500.53 |          |        |             |        |      | 16,068,122.28 |    |
| 合计                                | 18,052,622.81 | 400,000.00 |      | -2,052,228.31 |          |        |             |        |      | 16,400,394.50 |    |

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 344,776,878.98 | 309,819,833.97 |
| 其中：权益工具投资              | 344,776,878.98 | 309,819,833.97 |
| 合计                     | 344,776,878.98 | 309,819,833.97 |

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权          | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                |                |      |                |
| 1. 期初余额            | 109,318,354.25 | 153,996,433.00 |      | 263,314,787.25 |
| 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            | 109,318,354.25 | 153,996,433.00 |      | 263,314,787.25 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                |                |      |                |
| 1. 期初余额            | 52,578,904.87  | 15,399,643.32  |      | 67,978,548.19  |
| 2. 本期增加金额          | 2,764,324.32   | 5,133,214.44   |      | 7,897,538.76   |
| (1) 计提或摊销          | 2,764,324.32   | 5,133,214.44   |      | 7,897,538.76   |
| 3. 本期减少金额          |                |                |      |                |
| (1) 处置             |                |                |      |                |
| (2) 其他转出           |                |                |      |                |
| 4. 期末余额            | 55,343,229.19  | 20,532,857.76  |      | 75,876,086.95  |
| <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   |               |                |  |                |
| 四、账面价值    |               |                |  |                |
| 1. 期末账面价值 | 53,975,125.06 | 133,463,575.24 |  | 187,438,700.30 |
| 2. 期初账面价值 | 56,739,449.38 | 138,596,789.68 |  | 195,336,239.06 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书原因  |
|-------|---------------|------------|
| 三间房园区 | 22,384,058.04 | 房地分离，尚在办理中 |
| 合计    | 22,384,058.04 |            |

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 176,504,414.58 | 170,852,970.89 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 176,504,414.58 | 170,852,970.89 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 157,749,847.27 | 127,513,980.56 | 6,448,499.66 | 42,653,822.04 | 334,366,149.53 |
| 2. 本期增加金额 | 3,471,559.63   | 16,466,846.44  |              | 4,769,957.26  | 24,708,363.33  |
| 1) 购置     |                | 16,466,846.44  |              | 4,597,390.88  | 21,064,237.32  |

|           |   |                |                |              |               |                |
|-----------|---|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 2) 在建工程转入 | ( | 3,471,559.63   |                |              | 172,566.38    | 3,644,126.01   |
| 3) 企业合并增加 | ( |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |   |                | 3,494,188.28   | 286,871.13   | 1,392,988.18  | 5,174,047.59   |
| 1) 处置或报废  | ( |                | 3,494,188.28   | 286,871.13   | 1,392,988.18  | 5,174,047.59   |
| 4. 期末余额   |   | 161,221,406.90 | 140,486,638.72 | 6,161,628.53 | 46,030,791.12 | 353,900,465.27 |
| 二、累计折旧    |   |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额   |   | 57,925,006.28  | 68,461,561.57  | 5,634,502.13 | 28,564,888.39 | 160,585,958.37 |
| 2. 本期增加金额 |   | 4,183,911.38   | 10,377,250.51  | 184,970.94   | 2,737,643.30  | 17,483,776.13  |
| 1) 计提     | ( | 4,183,911.38   | 10,377,250.51  | 184,970.94   | 2,737,643.30  | 17,483,776.13  |
| 3. 本期减少金额 |   |                | 2,320,139.67   | 275,022.33   | 1,005,742.08  | 3,600,904.08   |
| 1) 处置或报废  | ( |                | 2,320,139.67   | 275,022.33   | 1,005,742.08  | 3,600,904.08   |
| 4. 期末余额   |   | 62,108,917.66  | 76,518,672.41  | 5,544,450.74 | 30,296,789.61 | 174,468,830.42 |
| 三、减值准备    |   |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额   |   |                | 2,927,220.27   |              |               | 2,927,220.27   |
| 2. 本期增加金额 |   |                |                |              |               |                |
| 1) 计提     | ( |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |   |                |                |              |               |                |
| 1) 处置或报废  | ( |                |                |              |               |                |
| 4.        |   |                | 2,927,220.27   |              |               | 2,927,220.27   |

|           |               |               |            |               |                |
|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 期末余额      |               |               |            |               |                |
| 四、账面价值    |               |               |            |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 99,112,489.24 | 61,040,746.04 | 617,177.79 | 15,734,001.51 | 176,504,414.58 |
| 2. 期初账面价值 | 99,824,840.99 | 56,125,198.72 | 813,997.53 | 14,088,933.65 | 170,852,970.89 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,818,361.99 | 1,316,283.20 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 2,818,361.99 | 1,316,283.20 |

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|             |              |  |              |              |  |              |
|-------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 车间改造        | 1,782,365.99 |  | 1,782,365.99 | 1,230,000.01 |  | 1,230,000.01 |
| 需安装调试的设备及其他 | 1,035,996.00 |  | 1,035,996.00 | 86,283.19    |  | 86,283.19    |
| 合计          | 2,818,361.99 |  | 2,818,361.99 | 1,316,283.20 |  | 1,316,283.20 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|    |        |    |
|----|--------|----|
| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----|--------|----|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 28,911,304.59 | 28,911,304.59 |
| 2. 本期增加金额 | 201,827.01    | 201,827.01    |
| —重估调整     | 201,827.01    | 201,827.01    |
| 3. 本期减少金额 | 3,316,905.31  | 3,316,905.31  |
| —处置       | 1,920,828.31  | 1,920,828.31  |
| —重估调整     | 1,396,077.00  | 1,396,077.00  |
| 4. 期末余额   | 25,796,226.29 | 25,796,226.29 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 9,923,273.95  | 9,923,273.95  |
| 2. 本期增加金额 | 3,357,893.09  | 3,357,893.09  |
| (1) 计提    | 3,357,893.09  | 3,357,893.09  |
| 3. 本期减少金额 | 1,592,180.19  | 1,592,180.19  |
| (1) 处置    | 1,592,180.19  | 1,592,180.19  |
| 4. 期末余额   | 11,688,986.85 | 11,688,986.85 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 14,107,239.44 | 14,107,239.44 |
| 2. 期初账面价值 | 18,988,030.64 | 18,988,030.64 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 土地<br>使用<br>权 | 专<br>利<br>权 | 非专利技术          | 软件           | 商标权           | 合计             |
|----------------|---------------|-------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |             |                |              |               |                |
| 1. 期初余额        |               |             | 144,983,433.56 | 7,778,592.13 | 14,832,400.00 | 167,594,425.69 |
| 2. 本期增加<br>金额  |               |             |                | 75,000.00    |               | 75,000.00      |
| (1) 购置         |               |             |                | 75,000.00    |               | 75,000.00      |
| (2) 内部研发       |               |             |                |              |               |                |
| (3) 企业合并<br>增加 |               |             |                |              |               |                |
| 3. 本期减少        |               |             |                |              |               |                |

|               |  |  |                |              |               |                |
|---------------|--|--|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 金额            |  |  |                |              |               |                |
| (1) 处置        |  |  |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       |  |  | 144,983,433.56 | 7,853,592.13 | 14,832,400.00 | 167,669,425.69 |
| 二、累计摊销        |  |  |                |              |               |                |
| 1. 期初余额       |  |  | 126,305,751.02 | 6,406,591.71 | 7,973,718.26  | 140,686,060.99 |
| 2. 本期增加<br>金额 |  |  | 7,351,584.68   | 338,676.42   |               | 7,690,261.10   |
| (1) 计提        |  |  | 7,351,584.68   | 338,676.42   |               | 7,690,261.10   |
| 3. 本期减少<br>金额 |  |  |                |              |               |                |
| (1) 处置        |  |  |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       |  |  | 133,657,335.70 | 6,745,268.13 | 7,973,718.26  | 148,376,322.09 |
| 三、减值准备        |  |  |                |              |               |                |
| 1. 期初余额       |  |  |                |              | 6,858,681.74  | 6,858,681.74   |
| 2. 本期增加<br>金额 |  |  |                |              |               |                |
| (1) 计提        |  |  |                |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>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<br>价值 |  |  | 11,326,097.86  | 1,108,324.00 |               | 12,434,421.86  |
| 2. 期初账面<br>价值 |  |  | 18,677,682.54  | 1,372,000.42 |               | 20,049,682.96  |

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是 91.09%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额          | 本期增加金额    | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|--------------|---------------|-----------|--------------|--------|---------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 21,471,039.57 | 14,361.58 | 3,929,256.43 |        | 17,556,144.72 |
| 合计           | 21,471,039.57 | 14,361.58 | 3,929,256.43 |        | 17,556,144.72 |

**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    | 15,118,147.63  | 2,497,382.15  | 16,224,626.09  | 2,663,353.92  |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     | 153,908,997.54 | 23,052,515.75 | 154,547,769.34 | 23,144,321.94 |
| 信用减值准备    | 202,445,460.99 | 30,763,629.82 | 195,137,304.59 | 29,346,731.57 |

|                 |                |               |                |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 递延收益            | 20,546,989.47  | 3,082,048.42  | 26,636,833.79  | 3,995,525.07  |
| 预提费用            | 25,874,109.17  | 3,881,116.38  | 28,353,529.40  | 4,253,029.41  |
| 未支付的职工薪酬        | 33,075,528.39  | 4,968,605.93  | 29,041,537.95  | 4,363,507.36  |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 593,111.58     | 88,966.74     | 35,550,156.59  | 5,332,523.49  |
| 固定资产无形资产折旧年限差异  | 22,191,717.65  | 3,328,757.65  | 28,842,517.83  | 4,326,377.67  |
| 租赁负债            | 14,609,444.73  | 2,974,049.85  | 19,711,564.57  | 4,013,172.92  |
| 合计              | 488,363,507.15 | 74,637,072.69 | 534,045,840.15 | 81,438,543.35 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |               |              |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |              |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |               |              |               |              |
| 持有交易性金融资产公允价值变动 | 139.73        | 34.93        | 369,008.22    | 55,351.23    |
| 固定资产折旧年限差异      | 1,240,016.75  | 310,004.19   | 1,365,060.46  | 341,265.12   |
| 使用权资产           | 14,107,239.44 | 2,863,083.59 | 18,988,030.64 | 3,858,744.94 |
| 合计              | 15,347,395.92 | 3,173,122.71 | 20,722,099.32 | 4,255,361.29 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 3,003,294.08     | 71,633,778.61     | 3,858,744.94     | 77,579,798.41     |
| 递延所得税负债 | 3,003,294.08     | 169,828.63        | 3,858,744.94     | 396,616.35        |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 49,351,149.93 | 53,615,986.14 |
| 可抵扣亏损    | 24,974,254.74 | 32,303,790.28 |
| 合计       | 74,325,404.67 | 85,919,776.42 |

## (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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|



|        |               |               |   |
|--------|---------------|---------------|---|
| 2023 年 |               | 470,685.03    |   |
| 2024 年 | 17,364,167.70 | 19,953,184.89 |   |
| 2025 年 | 2,958,573.92  | 4,302,332.78  |   |
| 2026 年 | 3,220,851.32  | 3,557,136.18  |   |
| 2027 年 | 682,341.00    | 4,020,451.40  |   |
| 2028 年 | 748,320.80    |               |   |
| 合计     | 24,974,254.74 | 32,303,790.28 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |          |               | 期初余额          |          |               |
|-----------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          | 减值准备     | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备     | 账面价值          |
| 合同取得成本          |               |          |               |               |          |               |
| 合同履约成本          |               |          |               |               |          |               |
| 应收退货成本          |               |          |               |               |          |               |
| 合同资产            | 486,900.00    | 4,869.00 | 482,031.00    | 652,260.00    | 6,522.60 | 645,737.40    |
| 租金直线法确认高于合同约定金额 | 47,870,322.69 |          | 47,870,322.69 | 46,384,431.70 |          | 46,384,431.70 |
| 预付设备、工程款        | 1,225,258.33  |          | 1,225,258.33  | 1,227,500.00  |          | 1,227,500.00  |
| 合计              | 49,582,481.02 | 4,869.00 | 49,577,612.02 | 48,264,191.70 | 6,522.60 | 48,257,669.10 |

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末            |               |      |                    | 期初           |              |      |                    |
|---------|---------------|---------------|------|--------------------|--------------|--------------|------|--------------------|
|         | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况               | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况               |
| 货币资金    | 22,719,653.85 | 22,719,653.85 | 其他   | 开立银行承兑汇票保证金、开立履约保函 | 9,950,071.44 | 9,950,071.44 | 其他   | 开立银行承兑汇票保证金、开立履约保函 |
| 应收票据    |               |               |      |                    |              |              |      |                    |
| 存货      |               |               |      |                    |              |              |      |                    |
| 固定资产    |               |               |      |                    |              |              |      |                    |
| 无形资产    |               |               |      |                    |              |              |      |                    |
| 交易性金融资产 | 590,000.00    | 590,000.00    | 冻结   | 冻结                 |              |              |      |                    |
| 合计      | 23,309,653.85 | 23,309,653.85 | /    | /                  | 9,950,071.44 | 9,950,071.44 | /    | /                  |

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 71,348,851.65 | 30,853,261.17 |
| 合计     | 71,348,851.65 | 30,853,261.17 |

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 202,659,478.01 | 257,999,107.36 |
| 合计 | 202,659,478.01 | 257,999,107.36 |

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 预收房租 |      | 125,000.00 |
| 合计   |      | 125,000.00 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 预收货款    | 104,441,368.08 | 53,184,839.48 |
| 预收医疗服务款 | 21,296,565.05  | 12,408,615.44 |
| 客户预存款   | 3,783,923.17   | 1,149,884.36  |
| 合计      | 129,521,856.30 | 66,743,339.28 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 22,247,302.59 | 307,233,361.85 | 300,517,574.45 | 28,963,089.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,676,783.90  | 44,617,855.46  | 43,819,098.46  | 8,475,540.90  |
| 三、辞退福利         |               | 5,768,859.00   | 97,739.00      | 5,671,120.00  |
| 四、一年内到期的其他福利   | 911,000.00    | 680,000.00     | 911,000.00     | 680,000.00    |
| 合计             | 30,835,086.49 | 358,300,076.31 | 345,345,411.91 | 43,789,750.89 |

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,158,223.77 | 239,387,695.52 | 236,441,115.87 | 9,104,803.42 |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费       |               | 2,040,251.89   | 2,040,251.89   |               |
| 三、社会保险费       | 4,176,860.68  | 19,877,546.46  | 19,528,550.74  | 4,525,856.40  |
| 其中：医疗保险费      | 3,860,423.26  | 18,646,474.83  | 18,323,199.96  | 4,183,698.13  |
| 工伤保险费         | 116,596.17    | 1,108,728.82   | 1,087,830.12   | 137,494.87    |
| 生育保险费         | 199,841.25    | 122,342.81     | 117,520.66     | 204,663.40    |
| 四、住房公积金       | 1,130,158.05  | 37,752,087.73  | 37,675,406.23  | 1,206,839.55  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,667,327.07 | 7,910,682.53   | 4,825,809.88   | 13,752,199.72 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      | 114,733.02    | 265,097.72     | 6,439.84       | 373,390.90    |
| 合计            | 22,247,302.59 | 307,233,361.85 | 300,517,574.45 | 28,963,089.99 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,278,941.07 | 38,676,122.36 | 38,028,050.92 | 3,927,012.51 |
| 2、失业保险费  | 420,894.29   | 1,584,542.33  | 1,558,012.93  | 447,423.69   |
| 3、企业年金缴费 | 3,976,948.54 | 4,357,190.77  | 4,233,034.61  | 4,101,104.70 |
| 合计       | 7,676,783.90 | 44,617,855.46 | 43,819,098.46 | 8,475,540.90 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 6,664,680.80  | 21,561,013.04 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 1,359,879.65  | 8,642,768.24  |
| 个人所得税   | 1,315,843.64  | 891,334.92    |
| 城市维护建设税 | 680,029.73    | 1,733,718.53  |
| 教育费附加   | 316,074.43    | 762,774.79    |
| 地方教育费附加 | 119,527.42    | 417,327.63    |
| 印花税     | 18,738.81     | 7,637.50      |
| 合计      | 10,474,774.48 | 34,016,574.65 |

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 27,070,481.80 | 29,527,071.68 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 27,070,481.80 | 29,527,071.68 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

## (4). 其他应付款

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      | 24,463,201.42 | 26,954,988.23 |
| 购买长期资产款项 | 755,617.97    | 651,229.69    |
| 其他款项     | 1,851,662.41  | 1,920,853.76  |
| 合计       | 27,070,481.80 | 29,527,071.68 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款  |              |              |
| 1年内到期的应付债券  |              |              |
| 1年内到期的长期应付款 | 77,265.36    |              |
| 其中：未确认融资费用  | 28,173.24    |              |
| 1年内到期的租赁负债  | 5,252,688.82 | 6,259,886.78 |
| 其中：未确认融资费用  | 538,615.16   | 883,932.62   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,329,954.18 | 6,259,886.78 |
|----|--------------|--------------|

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 |               |               |
| 应付退货款  |               |               |
| 待转销项税  | 9,473,932.42  | 6,446,637.96  |
| 预提费用   | 25,874,109.17 | 29,270,625.92 |
| 合计     | 35,348,041.59 | 35,717,263.88 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额      | 11,186,905.60 | 15,664,432.56 |
| 其中：未确认融资费用 | 596,432.61    | 1,806,698.03  |
| 合计         | 11,186,905.60 | 15,664,432.56 |

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 | 307,765.91 |      |
| 专项应付款 |            |      |
| 合计    | 307,765.91 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额       | 期初余额 |
|------------|------------|------|
| 分期购买资产     | 307,765.91 |      |
| 其中：未确认融资费用 | 44,264.94  |      |

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 17,932,000.00 | 17,015,000.00 |
| 二、辞退福利            | 14,000.00     | 192,000.00    |
| 三、其他长期福利          |               |               |
| 合计                | 17,946,000.00 | 17,207,000.00 |

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 17,527,000.00 | 17,243,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 512,000.00    | 504,000.00    |
| 1. 当期服务成本         |               |               |
| 2. 过去服务成本         |               |               |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |               |               |
| 4. 利息净额           | 512,000.00    | 504,000.00    |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 1,590,000.00  | 794,000.00    |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 1,590,000.00  | 794,000.00    |
| 四、其他变动            | -1,203,000.00 | -1,014,000.00 |
| 1. 结算时支付的对价       | -1,203,000.00 | -1,014,000.00 |
| 2. 已支付的福利         |               |               |
| 五、期末余额            | 18,426,000.00 | 17,527,000.00 |

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 26,636,833.79 | 2,040,000.00 | 8,129,844.32 | 20,546,989.47 | 科技补助 |
| 合计   | 26,636,833.79 | 2,040,000.00 | 8,129,844.32 | 20,546,989.47 | /    |

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 703,061,058.00 |             |    |       |    |    | 703,061,058.00 |

## 54、其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,759,519,670.40 |              |      | 2,759,519,670.40 |
| 其他资本公积     | 15,616,855.15    | 3,250,563.46 |      | 18,867,418.61    |
| 合计         | 2,775,136,525.55 | 3,250,563.46 |      | 2,778,387,089.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系：

- 1、以权益结算的股份支付本期确认费用金额 2,916,998.70 元；
- 2、子公司少数股东增资导致股权稀释不丧失控制权增加其他资本公积 333,564.76 元。

## 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |      |

2023 年年度报告

|                    |               |               |  | 益 |             |               |  |               |
|--------------------|---------------|---------------|--|---|-------------|---------------|--|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -1,710,875.00 | -1,590,000.00 |  |   | -238,500.00 | -1,351,500.00 |  | -3,062,375.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   | -1,710,875.00 | -1,590,000.00 |  |   | -238,500.00 | -1,351,500.00 |  | -3,062,375.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |               |  |   |             |               |  |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |               |               |  |   |             |               |  |               |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |  |   |             |               |  |               |
|                    |               |               |  |   |             |               |  |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   |               |               |  |   |             |               |  |               |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |               |  |   |             |               |  |               |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |               |  |   |             |               |  |               |
| 金融资产重分类            |               |               |  |   |             |               |  |               |

|              |               |               |  |  |             |               |  |               |
|--------------|---------------|---------------|--|--|-------------|---------------|--|---------------|
| 计入其他综合收益的金额  |               |               |  |  |             |               |  |               |
| 其他债权投资信用减值准备 |               |               |  |  |             |               |  |               |
| 现金流量套期储备     |               |               |  |  |             |               |  |               |
| 外币财务报表折算差额   |               |               |  |  |             |               |  |               |
| 其他综合收益合计     | -1,710,875.00 | -1,590,000.00 |  |  | -238,500.00 | -1,351,500.00 |  | -3,062,375.00 |

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 208,515,406.82 | 16,709,028.85 |      | 225,224,435.67 |
| 任意盈余公积 |                |               |      |                |
| 储备基金   |                |               |      |                |
| 企业发展基金 |                |               |      |                |
| 其他     |                |               |      |                |
| 合计     | 208,515,406.82 | 16,709,028.85 |      | 225,224,435.67 |

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期             |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 920,401,881.42   | 831,182,590.71 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                |
| 调整后期初未分配利润            | 920,401,881.42   | 831,182,590.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 188,537,925.62   | 175,369,143.35 |
| 减：提取法定盈余公积            | 16,709,028.85    | 15,843,746.84  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               | 84,367,326.96    | 70,306,105.80  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |
| 期末未分配利润               | 1,007,863,451.23 | 920,401,881.42 |

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,160,940,098.41 | 683,625,287.36 | 1,066,973,829.23 | 616,634,651.87 |
| 其他业务 | 75,729,532.48    | 28,955,333.70  | 54,229,719.26    | 9,976,666.53   |
| 合计   | 1,236,669,630.89 | 712,580,621.06 | 1,121,203,548.49 | 626,611,318.40 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

| 类别         | 医疗器械销售业务         |                | 医疗服务及其他       |               | 分部间抵销 |      | 合计               |                |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|------------------|----------------|
|            | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本           |
| 主营业务：      | 1,085,676,565.44 | 648,041,156.70 | 75,263,532.97 | 37,951,676.30 |       |      | 1,160,940,098.41 | 685,992,833.00 |
| 医疗器械销售业务   | 1,085,676,565.44 | 648,041,156.70 |               |               |       |      | 1,085,676,565.44 | 648,041,156.70 |
| 医疗服务及其他    |                  |                | 75,263,532.97 | 37,951,676.30 |       |      | 75,263,532.97    | 37,951,676.30  |
| 其他业务：      | 75,729,532.48    | 26,587,788.06  |               |               |       |      | 75,729,532.48    | 26,587,788.06  |
| 出租投资性房地产收入 | 41,214,598.62    | 7,897,538.76   |               |               |       |      | 41,214,598.62    | 7,897,538.76   |
| 非主营服务费     | 18,508,752.23    | 5,692,033.81   |               |               |       |      | 18,508,752.23    | 5,692,033.81   |
| 材料配件销售     | 15,868,758.66    | 12,998,215.49  |               |               |       |      | 15,868,758.66    | 12,998,215.49  |

| 类别 | 医疗器械销售业务         |                | 医疗服务及其他       |               | 分部间抵销 |      | 合计               |                |
|----|------------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|------------------|----------------|
|    | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本           |
| 其他 | 137,422.97       |                |               |               |       |      | 137,422.97       |                |
| 合计 | 1,161,406,097.92 | 674,628,944.76 | 75,263,532.97 | 37,951,676.30 |       |      | 1,236,669,630.89 | 712,580,621.06 |

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 3,188,784.38  | 4,149,319.02  |
| 教育费附加   | 1,408,047.69  | 1,830,822.08  |
| 资源税     |               | 1,629,132.40  |
| 房产税     | 5,420,418.89  | 5,416,149.44  |
| 土地使用税   | 241,465.24    | 243,266.38    |
| 车船使用税   | 15,535.60     | 16,335.60     |
| 印花税     | 642,250.13    | 511,917.90    |
| 地方教育费附加 | 939,040.76    | 1,220,546.50  |
| 其他      | 1,962.79      | 5,230.89      |
| 合计      | 11,857,505.48 | 15,022,720.21 |

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬及附加 | 137,464,808.95 | 107,804,822.10 |
| 差旅费     | 28,062,950.17  | 24,168,862.50  |
| 销售服务费   | 22,811,220.53  | 16,091,651.89  |
| 会议费     | 9,152,804.60   | 4,905,757.03   |
| 业务招待费   | 6,733,272.48   | 3,996,559.94   |
| 售后服务费   | 5,007,792.05   | 3,635,014.10   |
| 展览费     | 4,070,570.49   | 3,439,287.46   |
| 其他      | 2,476,006.85   | 2,270,353.91   |



|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁费   | 2,036,380.35   | 1,689,243.00   |
| 业务宣传费 | 1,922,045.32   | 1,312,742.22   |
| 办公费   | 1,457,026.62   | 1,340,996.73   |
| 折旧费   | 1,425,029.01   | 765,960.68     |
| 广告费   | 485,124.67     | 1,535,138.65   |
| 股份支付  | 158,259.65     | 1,499,482.64   |
| 合计    | 223,263,291.74 | 174,455,872.85 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬及附加 | 49,012,420.75 | 37,731,783.77 |
| 咨询费     | 5,143,889.71  | 4,640,341.80  |
| 水电气费    | 4,161,754.47  | 4,108,420.01  |
| 办公费     | 3,700,118.97  | 2,507,914.83  |
| 其他      | 2,711,215.50  | 1,127,297.54  |
| 中介机构费   | 3,063,762.00  | 2,065,084.53  |
| 差旅费     | 2,989,822.24  | 1,085,858.80  |
| 股份支付    | 2,056,115.52  | 3,333,927.72  |
| 折旧费     | 1,587,517.10  | 4,653,924.34  |
| 通讯费     | 1,425,548.48  | 1,507,807.16  |
| 交通费     | 1,405,518.18  | 161,798.69    |
| 修理费     | 1,023,957.11  | 859,377.21    |
| 业务招待费   | 765,245.15    | 552,330.63    |
| 会议费     | 706,174.63    | 97,977.08     |
| 使用权资产摊销 | 423,122.92    | 772,419.95    |
| 租赁费     | 246,270.14    | 272,104.33    |
| 无形资产摊销  | 203,301.17    | 439,391.59    |
| 物业费     | 72,241.00     | 104,324.01    |
| 软件使用费   | 67,821.08     | 1,479,958.85  |
| 诉讼费     |               | 184,396.80    |
| 合计      | 80,765,816.12 | 67,686,439.64 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 96,449,177.79  | 91,022,078.66  |
| 耗用材料       | 29,158,987.41  | 23,674,205.91  |
| 折旧摊销费      | 14,064,408.52  | 10,426,060.86  |
| 服务费        | 11,733,566.06  | 9,592,283.83   |
| 委托外部研究开发费用 | 3,584,905.66   |                |
| 其他         | 2,570,314.94   | 3,043,579.12   |
| 合计         | 157,561,360.38 | 137,758,208.38 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息费用        | 1,254,899.26   | 1,466,056.31   |
| 其中：租赁负债利息费用 | 713,145.22     | 879,809.93     |
| 减：利息收入      | 81,132,781.80  | 61,734,145.30  |
| 汇兑损益        | -572,774.12    | -10,022,195.81 |
| 其他          | 442,727.59     | 365,985.88     |
| 合计          | -80,007,929.07 | -69,924,298.92 |

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 49,638,242.14 | 34,470,465.16 |
| 代扣个人所得税手续费 | 24,307.44     | 35,404.18     |
| 合计         | 49,662,549.58 | 34,505,869.34 |

## 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       | -2,052,228.31 | -195,206.08   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               | -313.82       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 10,342,379.73 | 21,888,819.60 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 债务重组收益               |               | -300,000.00   |
| 合计                   | 8,290,151.42  | 21,393,299.70 |

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产              | -368,868.49   | -5,742,136.58 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |               |
| 交易性金融负债              |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |               |
| 其他非流动金融资产            | 34,957,045.01 | 2,269,871.07  |
| 合计                   | 34,588,176.52 | -3,472,265.51 |

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |              |               |
| 应收账款坏账损失   | 6,260,035.41 | 5,565,662.24  |
| 其他应收款坏账损失  | 849,859.06   | 3,455,645.18  |
| 债权投资减值损失   |              |               |
| 其他债权投资减值损失 |              |               |
| 长期应收款坏账损失  | 344,026.12   | 13,969,165.68 |
| 财务担保相关减值损失 |              |               |
| 合计         | 7,453,920.59 | 22,990,473.10 |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、合同资产减值损失          | 3,291.00     | -927.20      |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,105,730.55 | 2,400,662.86 |
| 三、长期股权投资减值损失        |              |              |
| 四、投资性房地产减值损失        |              |              |
| 五、固定资产减值损失          |              | 2,296,600.00 |
| 六、工程物资减值损失          |              |              |
| 七、在建工程减值损失          |              |              |
| 八、生产性生物资产减值损失       |              |              |
| 九、油气资产减值损失          |              |              |
| 十、无形资产减值损失          |              |              |
| 十一、商誉减值损失           |              |              |
| 十二、其他               |              |              |
| 合计                  | 2,109,021.55 | 4,696,335.66 |

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------|-------------|---------------|
| 处置非流动资产利得 |             | 550.93        |
| 处置非流动资产损失 | -550,521.80 | -1,787,498.04 |
| 处置使用权资产利得 | 249,003.16  |               |
| 合计        | -301,518.64 | -1,786,947.11 |

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |       |               |
| 无形资产处置利得    |       |       |               |
| 非货币性资产交换利得  |       |       |               |

|        |            |           |            |
|--------|------------|-----------|------------|
| 接受捐赠   |            |           |            |
| 政府补助   |            |           |            |
| 盘盈利得   |            | 2,654.87  |            |
| 无需支付债务 | 830,694.28 |           | 830,694.28 |
| 其他     | 36,194.17  | 17,740.00 | 36,194.17  |
| 合计     | 866,888.45 | 20,394.87 | 866,888.45 |

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 364,173.56 | 129,650.31 | 364,173.56    |
| 其中：固定资产处置损失 |            |            |               |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        | 179,806.34 |            | 179,806.34    |
| 其他          | 317,013.55 |            | 317,013.55    |
| 合计          | 860,993.45 | 129,650.31 | 860,993.45    |

## 76、所得税费用

### (2). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 16,564,766.29 | 36,036,868.16  |
| 递延所得税费用 | 5,957,732.08  | -15,637,937.69 |
| 合计      | 22,522,498.37 | 20,398,930.47  |

### (3). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 213,331,276.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 31,999,691.54  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 755,491.29     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 7,588,788.01   |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 894,526.12     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,863,188.26  |
| 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 | 568,536.13     |
| 归属于合营企业和联营企业的损益                | 307,834.25     |
| 研发加计扣除                         | -16,189,180.70 |

|               |               |
|---------------|---------------|
| 处置南京万东合并损益的影响 | -540,000.00   |
| 所得税费用         | 22,522,498.37 |

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、（五十七）其他综合收益

### 78、现金流量表项目

#### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收回往来款、代垫款 | 79,822,665.00  | 41,320,659.80  |
| 利息收入      | 70,166,755.10  | 57,461,052.20  |
| 专项补贴、补助款  | 6,789,606.84   | 15,821,026.85  |
| 营业外收入     | 36,194.17      | 17,740.00      |
| 收回保证金     | 5,571,157.43   | 18,342,617.40  |
| 合计        | 162,386,378.54 | 132,963,096.25 |

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 费用支出    | 117,677,942.99 | 71,227,160.75 |
| 往来款、保证金 | 45,229,271.46  | 13,275,616.97 |
| 营业外支出   | 179,806.34     |               |
| 合计      | 163,087,020.79 | 84,502,777.72 |

#### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------|-------|---------------|
| 员工持股计划 |       | 50,963,596.56 |
| 合计     |       | 50,963,596.56 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 房屋租赁款    | 4,417,545.59 | 3,478,782.95 |
| 支付股份发行费用 |              | 2,973,140.59 |
| 合计       | 4,417,545.59 | 6,451,923.54 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 190,808,778.55  | 172,038,249.68  |
| 加：资产减值准备                         | 2,109,021.55    | 4,696,335.66    |
| 信用减值损失                           | 7,453,920.59    | 22,990,473.10   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 20,248,100.45   | 18,213,210.64   |
| 使用权资产摊销                          | 3,357,893.09    | 3,420,254.06    |
| 无形资产摊销                           | 12,823,475.54   | 13,069,616.92   |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,929,256.43    | 4,261,143.13    |
| 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） | 301,518.64      | 1,786,947.11    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 364,173.56      | 129,650.31      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -34,588,176.52  | 3,472,265.51    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -402,729.73     | -5,972,250.29   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -8,290,151.42   | -21,393,299.70  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 6,184,519.80    | -15,117,750.16  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -226,787.72     | -520,187.53     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -121,076,076.53 | -84,699,762.98  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 128,309,888.96  | -132,259,395.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -6,005,618.29   | 193,538,950.16  |
| 其他                               | 2,916,998.70    | 7,753,868.69    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 208,218,005.65  | 185,408,318.86  |
| <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                  | 3,414,532,914.60 | 3,231,471,891.41 |
| 减：现金的期初余额                | 3,231,471,891.41 | 863,462,588.52   |
| 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             | 183,061,023.19   | 2,368,009,302.89 |

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 3,414,532,914.60 | 3,231,471,891.41 |
| 其中：库存现金                     | 109,420.01       | 86,778.06        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,414,423,494.59 | 3,231,367,475.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  | 17,637.67        |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 3,414,532,914.60 | 3,231,471,891.41 |
| 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 |                  |                  |

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期金额          | 上期金额         | 理由        |
|------|---------------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 21,663,777.40 | 9,450,511.44 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 1,055,876.45  | 499,560.00   | 履约保证金     |
| 合计   | 22,719,653.85 | 9,950,071.44 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  | -             | -      | 135,189,360.97 |
| 其中：美元 | 19,087,263.47 | 7.0827 | 135,189,360.97 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应收账款  | -             | -      | 82,350,794.85  |
| 其中：美元 | 9,374,034.04  | 7.0827 | 66,393,470.93  |
| 欧元    | 2,030,400.54  | 7.8592 | 15,957,323.92  |
| 港币    |               |        |                |
| 长期借款  | -             | -      |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  |               |        | 12,261,267.82  |
| 其中：美元 | 189,166.33    | 7.0827 | 1,339,808.35   |
| 欧元    | 1,389,640.10  | 7.8592 | 10,921,459.47  |
| 其他应收款 |               |        | 120,804.23     |
| 其中：美元 | 17,056.24     | 7.0827 | 120,804.23     |

**(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

**82、租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

2,282,650.49 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 6,814,328.60 (单位：元 币种：人民币)



**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 41,214,598.62 |                          |
| 合计     | 41,214,598.62 |                          |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 106,453,365.09 | 91,022,078.66  |
| 耗用材料       | 32,414,654.49  | 23,674,205.91  |
| 折旧摊销费      | 14,574,376.52  | 10,426,060.86  |
| 服务费        | 12,453,829.26  | 9,592,283.83   |
| 委托外部研究开发费用 | 3,584,905.66   |                |
| 其他         | 2,736,314.94   | 3,043,579.12   |
| 合计         | 172,217,445.96 | 137,758,208.38 |
| 其中：费用化研发支出 | 157,561,360.38 | 137,758,208.38 |
| 资本化研发支出    | 14,656,085.58  |                |

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

√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 |               |
| TurborTom 5、TurborTom 5PLUS X 射线计算机体层摄影设备 |      | 14,656,085.58 |    |         |        | 14,656,085.58 |
| 合计  |      | 14,656,085.58 |    |         |        | 14,656,085.58 |

重要的资本化研发项目

适用 不适用

| 项目  | 研发进度       | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点             | 具体依据                            |
|---|------------|--------|------------|----------------------|---------------------------------|
| TurborTom 5、TurborTom 5PLUS X 射线计算机体层摄影设备 | 已取得医疗器械注册证 | 批量上市   | 实现产品的销售    | 取得 X 射线计算机体层摄影设备检验报告 | 以取得医疗器械质量监督检验机构出具的检验合格报告为资本化的时点 |

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年新设子公司苏州万影、万东影睿，清算子公司南京万东。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称      | 主要经营地 | 注册资本      | 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    | 260.00    | 重庆  | 医疗设备的销售、维修等    | 73.08   |        | 设立       |
| 南京万东(注1)   | 南京    | 360.00    | 南京  | 医疗设备的销售、维修等    | 100.00  |        | 设立       |
| 万里云        | 北京    | 1,145.68  | 北京  | 技术开发与服务        | 55.86   | 13.97  | 设立       |
| 万东三叶       | 上海    | 3,000.00  | 上海  | 医疗设备的生产、销售、维修等 | 100.00  |        | 同一控制企业合并 |
| 万东苏州       | 苏州    | 10,000.00 | 苏州  | 专用设备制造、进出口业务等  | 100.00  |        | 设立       |
| 黑龙江万里云(注2) | 佳木斯   | 4,000.00  | 佳木斯 | 软件和信息技术服务      |         | 60.00  | 设立       |
| 大庆万里云(注2)  | 大庆    | 3,200.00  | 大庆  | 卫生             |         | 56.25  | 设立       |
| 影航科技(注3)   | 丹阳    | 160.00    | 丹阳  | 软件和信息技术服务业     | 96.00   |        | 设立       |
| 健康体检(注4)   | 佳木斯   | 1,100.00  | 佳木斯 | 医疗服务           |         | 60.00  | 设立       |
| 影像诊断(注5)   | 佳木斯   | 1,000.00  | 佳木斯 | 医疗服务           |         | 100.00 | 设立       |
| 万东影睿       | 上海    | 1,000.00  | 上海  | 技术开发与服务、医疗器械销售 | 100.00  |        | 设立       |
| 苏州万影       | 苏州    | 10,000.00 | 苏州  | 技术开发与服务、医疗器械销售 | 100.00  |        | 设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 南京万东2023年9月已工商注销。

注2: 黑龙江万里云、大庆万里云系万里云出资设立的公司。

注3: 截至2023年12月31日本公司尚未向影航科技出资。根据协议规定,员工持股平台的具体股权激励计划明确并实施前,影航科技中的出资份额及权利义务由本公司享有和承担,本年按照100%合并。

注4: 健康体检系黑龙江万里云设立的公司,投资比例100%;本期股权出资权转移至万里云,持股比例60%,最终控制的持股比例未变化。截至2023年12月31日,万里云尚未向上述公司出资。

注5: 影像诊断系黑龙江万里云设立的公司,投资比例100%,截至2023年12月31日,黑龙江万里云尚未向该公司出资。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少数股 | 本期向少数股东宣 | 期末少数股东权 |
|-------|--------|----------|----------|---------|
|-------|--------|----------|----------|---------|

|     | 比例     | 股东的损益        | 告分派的股利 | 益余额            |
|-----|--------|--------------|--------|----------------|
| 万里云 | 30.17% | 4,094,034.83 |        | 111,008,283.59 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |               |                |               |              |               | 期初余额           |                |                |               |              |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 万里云   | 269,545,457.53 | 90,877,853.97 | 360,423,311.50 | 48,971,041.86 | 7,246,180.98 | 56,217,222.84 | 240,051,985.22 | 105,621,773.65 | 345,673,758.87 | 36,593,109.31 | 9,952,935.53 | 46,546,044.84 |

| 子公司名称 | 本期发生额          |              |              |               | 上期发生额         |               |               |                |
|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|       | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 万里云   | 123,197,441.71 | 3,052,049.63 | 3,052,049.63 | 25,232,553.37 | 80,462,344.44 | -5,336,453.85 | -5,336,453.85 | -13,493,591.36 |

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

大庆万里云的少数股东增资，股权稀释，导致在大庆万里云所有者权益份额降低 4.75%。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                          | 大庆万里云       |
|--------------------------|-------------|
| 购买成本/处置对价                |             |
| — 现金                     |             |
| — 非现金资产的公允价值             |             |
| 购买成本/处置对价合计              |             |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -333,564.76 |
| 差额                       | 333,564.76  |
| 其中：调整资本公积                | 333,564.76  |

|         |  |
|---------|--|
| 调整盈余公积  |  |
| 调整未分配利润 |  |

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 332,272.22    |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -67,727.78    |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -67,727.78    |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 16,068,122.28 | 18,052,622.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -1,984,500.53 | -195,206.08   |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -1,984,500.53 | -195,206.08   |

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益   | 7,418,654.00  |              |             | 1,129,844.32 |        | 6,288,809.68  | 与资产相关    |
| 递延收益   | 19,218,179.79 | 2,040,000.00 |             | 7,000,000.00 |        | 14,258,179.79 | 与收益相关    |
| 合计     | 26,636,833.79 | 2,040,000.00 |             | 8,129,844.32 |        | 20,546,989.47 | /        |

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 48,508,397.82 | 33,369,039.76 |
| 合计    | 48,508,397.82 | 33,369,039.76 |

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

**a) 金融工具产生的各类风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审

计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### 1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

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

### 3、 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司无借款。本公司管理层认为利率风险对本公司不存在重大影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目    | 期末余额           |               |                | 上年年末余额         |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 美元折算人民币        | 欧元折算人民币       | 合计             | 美元折算人民币        | 欧元折算人民币       | 合计             |
| 货币资金  | 135,189,360.97 |               | 135,189,360.97 | 93,618,309.83  |               | 93,618,309.83  |
| 应收账款  | 66,393,470.93  | 15,957,323.92 | 82,350,794.85  | 73,760,590.61  | 56,710.96     | 73,817,301.57  |
| 其他应收款 | 120,804.23     |               | 120,804.23     |                |               |                |
| 资产小计  | 201,703,636.13 | 15,957,323.92 | 217,660,960.05 | 167,378,900.45 | 56,710.96     | 167,435,611.40 |
| 应付账款  | 1,339,808.35   | 10,921,459.47 | 12,261,267.82  | 13,823,408.56  | 3,144,721.38  | 241,252,912.97 |
| 负债小计  | 1,339,808.35   | 10,921,459.47 | 12,261,267.82  | 13,823,408.56  | 3,144,721.38  | 16,968,129.94  |
| 合计    | 200,363,827.78 | 5,035,864.45  | 205,399,692.23 | 153,555,491.89 | -3,088,010.43 | 150,467,481.46 |



于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将减少或增加利润总额 2,003,638.28 元（2022 年 12 月 31 日：1,535,554.92 元）；如果人民币对欧元升值或贬值 1%，则公司将减少或增加利润总额 50,358.64 元（2022 年 12 月 31 日：30,880.10 元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围。

### （3）其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少利润总额 17,238,843.95 元。

本公司持有的其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量，参见附注七（十九）。因此管理层认为该投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### （3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 3、金融资产转移

### （1）转移方式分类

适用  不适用

### （2）因转移而终止确认的金融资产

适用  不适用

### （3）继续涉入的转移金融资产

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |                |                |
|-----------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            | 3,590,139.73  |                | 3,590,139.73   |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            | 3,590,139.73  |                | 3,590,139.73   |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |                |                |
| (4) 理财产品                    |            | 3,590,139.73  |                | 3,590,139.73   |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |            |               |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |            |               |                |                |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |                |                |
| (五) 生物资产                    |            |               |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |               |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |            |               |                |                |
| (六) 其他流动资产                  |            | 30,000,000.00 |                | 30,000,000.00  |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |            | 30,000,000.00 |                | 30,000,000.00  |
| (1) 定期存单                    |            | 30,000,000.00 |                | 30,000,000.00  |
| (七) 其他非流动金融资产               |            |               | 344,776,878.98 | 344,776,878.98 |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |            |               | 344,776,878.98 | 344,776,878.98 |
| (1) 权益工具投资                  |            |               | 344,776,878.98 | 344,776,878.98 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 33,590,139.73 | 344,776,878.98 | 378,367,018.71 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |               |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |                |                |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |               |                |                |
| 衍生金融负债                      |            |               |                |                |
| 其他                          |            |               |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |                |                |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的负债总额  |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量    |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产       |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、预计汇率及预计年化收益率等。

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

适用 不适用

本公司对其他非流动金融资产中所投资的标的按照公允价值进行计量。投资标的的公允价值以市场法估计得出。标的的公允价值估值技术主要采用市盈率法，主要输入值为所处市场同行业平均市盈率等，此项估值技术的不可观察输入值主要包括流动性及成长性折扣，其公允价值与流动性呈负相关，与成长性呈正相关。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地  | 业务性质              | 注册资本               | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|------|-------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| 美的集团  | 广东佛山 | 生产经营家用电器、电机及其零部件等 | 702,169.8756<br>万元 | 45.46           | 45.46            |

本企业最终控制方是何享健

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系   |
|-----------|----------|
| 杭州万东      | 本公司的联营企业 |

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称                     | 其他关联方与本企业关系         |
|-----------------------------|---------------------|
| 深圳百胜医疗科技有限公司                | 本公司间接投资的公司的子公司      |
| 百胜(深圳)医疗设备有限公司              | 本公司间接投资的公司的子公司      |
| ESAOTE SPA                  | 本公司间接投资的公司的子公司      |
| 吴双                          | 公司董事                |
| 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司              | 股东控制的企业             |
| 山东慈铭健康体检管理有限公司济南天桥门诊部       | 股东控制的公司             |
| 临沂美年健康体检管理有限公司              | 股东控制的公司             |
| 哈尔滨奥亚健康管理有限公司               | 股东控制的公司             |
| 慈铭健康体检管理集团有限公司              | 股东控制的公司             |
| 北京美年美佳门诊部有限公司               | 股东控制的公司             |
| 大连慈铭星海健康体检中心有限公司            | 股东控制的公司             |
| 吉林省慈铭健康体检管理有限公司长春经济开发区综合门诊部 | 股东控制的公司             |
| 绵阳美年大健康科技有限责任公司             | 股东控制的公司             |
| 宁波海曙美年综合门诊部有限公司             | 股东控制的公司             |
| 黑龙江鼎盛人力资源有限公司               | 黑龙江万里云的少数股东的股东控制的公司 |
| 苏州鱼跃医疗科技有限公司                | 股东控制的公司             |
| 上海鱼跃医疗设备有限公司                | 股东控制的公司             |
| 上海医疗器械厂有限公司                 | 股东控制的公司             |
| 佳木斯铭锶医疗信息科技有限公司             | 黑龙江万里云的少数股东         |

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 富文春                  | 黑龙江万里云的少数股东的实际控制人 |
| 杭州远志医疗器械有限公司         | 联营企业控制的公司         |
| 广东美的制冷设备有限公司         | 受同一方控制            |
| 北京影嘉科技合伙企业（有限合伙）     | 谢宇峰与黄家祥控制的企业      |
| 黄家祥                  | 本公司高管             |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行 | 母公司参股银行           |
| 美的集团（上海）有限公司         | 受同一方控制            |
| 美的集团电子商务有限公司         | 受同一方控制            |
| 苏州美健奥亚健康体检中心有限公司     | 股东控制的公司           |
| 哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司    | 股东控制的公司           |
| 重庆大健康健康体检管理有限公司      | 股东控制的公司           |
| 济源美年大健康科技有限公司门诊部     | 股东控制的公司           |
| 随州市美年大健康管理有限公司       | 股东控制的公司           |
| 青岛慈铭健康管理有限公司市南门诊部    | 股东控制的公司           |
| 广东美的供应链有限公司          | 受同一方控制            |
| 美云智数科技有限公司           | 受同一方控制            |
| 谢宇峰                  | 本公司高管             |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额         |
|------------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| ESAOTE SPA       | 购买原材料  | 22,993,651.77 |              |               | 21,813,669.76 |
| 杭州远志医疗器械有限公司     | 购买原材料  | 4,974,951.27  |              |               | 3,463,735.39  |
| 杭州万东             | 接收劳务   | 3,584,905.66  |              |               |               |
| 百胜（深圳）医疗设备有限公司   | 购买原材料  | 2,966,017.69  |              |               | 159,656.47    |
| 杭州万东             | 购买原材料  | 2,884,529.90  |              |               | 495,768.10    |
| ESAOTE SPA       | 特许权使用费 | 1,670,698.84  |              |               | 2,140,793.64  |
| 美云智数科技有限公司       | 购入资产   | 943,960.60    |              |               |               |
| 广东美的制冷设备有限公司     | 购买原材料  | 273,822.57    |              |               |               |
| 美的集团电子商务有限公司     | 购买其他商品 | 108,000.00    |              |               | 7,518.60      |
| 黑龙江鼎盛人力资源有限公司    | 接收劳务   | 46,600.00     |              |               |               |
| 广东美的供应链有限公司      | 购买原材料  | 1,482.30      |              |               |               |
| 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司   | 购买原材料  |               |              |               | 5,004,400.00  |
| 苏州美健奥亚健康体检中心有限公司 | 接受劳务   |               |              |               | 16,250.00     |
| 深圳百胜医疗科技有限公司     | 购买原材料  |               |              |               | 6,096.80      |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行        | 利息收入   | 41,858,268.10 | 19,089,852.40 |
| ESAOTE SPA                  | 销售货物   | 40,097,460.05 | 63,039,130.18 |
| 百胜（深圳）医疗设备有限公司              | 销售货物   | 35,482,801.58 | 43,447,034.10 |
| 美的集团（上海）有限公司                | 销售货物   | 6,508,884.01  | 3,001,986.51  |
| 杭州远志医疗器械有限公司                | 提供劳务   | 1,886,792.45  |               |
| 慈铭健康体检管理集团有限公司              | 销售货物   | 252,212.40    | 13,274.34     |
| 美的集团（上海）有限公司                | 提供劳务   | 23,625.28     |               |
| 广东美的制冷设备有限公司                | 销售货物   | 22,161.70     | 453,878.05    |
| 宁波海曙美年综合门诊部有限公司             | 提供劳务   | 1,812.00      | 5,882.00      |
| 深圳百胜医疗科技有限公司                | 销售货物   |               | 53,430.76     |
| 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司              | 销售货物   |               | 29,368.50     |
| 大连慈铭星海健康体检中心有限公司            | 提供劳务   |               | 1,886.79      |
| 吉林省慈铭健康体检管理有限公司长春经济开发区综合门诊部 | 提供劳务   |               | 1,886.79      |
| 哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司           | 销售货物   |               | 2,654.87      |
| 重庆大健康健康体检管理有限公司             | 销售货物   |               | 212,389.38    |
| 杭州万东                        | 销售货物   |               | 1,833.86      |
| 济源美年大健康科技有限公司门诊部            | 销售货物   |               | 495,575.22    |
| 随州市美年大健康管理有限公司              | 销售货物   |               | 212,389.38    |
| 青岛慈铭健康管理有限公司市南门诊部           | 提供劳务   |               | 2,830.19      |
| 临沂美年健康体检管理有限公司              | 提供劳务   |               | 7,924.53      |
| 哈尔滨奥亚健康管理有限公司               | 提供劳务   |               | 257,735.85    |

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类      | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金     |            | 承担的租赁负债利息支出 |           | 增加的使用权资产 |       |
|--------------|-------------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-----------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
|              |             | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额     | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额     | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 苏州鱼跃医疗科技有限公司 | 房屋建筑物、土地使用权 |                             |       |                        |       | 91,741.94 | 444,000.00 | 5,660.76    | 43,799.81 |          |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,172.41 | 1,332.45 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                   | 期末余额             |              | 期初余额             |            |
|-------|-----------------------|------------------|--------------|------------------|------------|
|       |                       | 账面余额             | 坏账准备         | 账面余额             | 坏账准备       |
| 货币资金  |                       |                  |              |                  |            |
|       | 广东顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行  | 1,360,949,120.50 |              | 1,319,090,852.40 |            |
| 应收账款  |                       |                  |              |                  |            |
|       | Esaote Spa            | 40,373,953.62    | 2,562,047.43 | 47,100,906.68    | 472,248.85 |
|       | 百胜（深圳）医疗设备有限公司        | 6,873,355.44     | 68,733.55    | 30,483,527.31    | 304,835.27 |
|       | 山东慈铭健康体检管理有限公司济南天桥门诊部 | 1,900.00         | 1,900.00     | 1,900.00         | 1,900.00   |
|       | 美的集团（上海）有限公司          | 296,175.46       | 2,961.75     |                  |            |
|       | 绵阳美年大健康科技有限责任公司       |                  |              | 345,000.00       | 3,450.00   |
| 预付款项  |                       |                  |              |                  |            |
|       | 百胜（深圳）医疗设备有限公司        | 148,053.10       |              |                  |            |
|       | 广东美的制冷设备有限公司          |                  |              | 287,196.00       |            |
|       | 美的集团电子商务有限公司          |                  |              | 108,000.00       |            |
| 其他应收款 |                       |                  |              |                  |            |
|       | 佳木斯铭锶医疗信息科技有限公司       | 891,205.37       | 511,205.37   | 491,205.37       | 245,602.69 |

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  |                  |               |               |
|       | Esaote Spa       | 16,054,113.08 | 31,427,386.82 |
|       | 杭州远志医疗器械有限公司     | 1,199,620.00  | 1,437,992.00  |
|       | 杭州万东             | 173,915.45    |               |
|       | 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司   |               | 1,037,340.00  |
|       | 上海医疗器械厂有限公司      |               | 183.12        |
| 其他应付款 |                  |               |               |
|       | 富文春              | 72,284.64     | 72,284.64     |
|       | 黄家祥              | 16,000.00     | 16,000.00     |
|       | 谢宇峰              | 16,000.00     | 16,000.00     |
|       | 吴双               | 16,000.00     | 16,000.00     |
|       | 北京影嘉科技合伙企业（有限合伙） | 16,000.00     | 16,000.00     |
|       | 广东美的供应链有限公司      | 996.00        |               |
|       | 上海医疗器械厂有限公司      |               | 759,821.92    |
|       | 苏州鱼跃医疗科技有限公司     |               | 27,165.15     |
| 合同负债  |                  |               |               |
|       | 北京美年美佳门诊部有限公司    | 1,769.91      | 1,769.91      |
|       | 美的集团（上海）有限公司     |               | 406,020.65    |
|       | 上海鱼跃医疗设备有限公司     | 5,752.21      | 5,752.21      |
|       | 宁波海曙美年综合门诊部有限公司  | 10,310.00     | 12,122.00     |
|       | 慈铭健康体检管理集团有限公司   |               | 225,663.72    |

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效         |               |
|--------|------|----|------|----|------|----|--------------|---------------|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量           | 金额            |
| 管理人员   |      |    |      |    |      |    | 737,000.00   | 7,001,499.05  |
| 研发人员   |      |    |      |    |      |    | 658,000.00   | 6,251,000.00  |
| 销售人员   |      |    |      |    |      |    | 346,500.00   | 3,291,750.00  |
| 合计     |      |    |      |    |      |    | 1,741,500.00 | 16,544,249.05 |

注：本期失效的各项权益工具中含离职人员第三批失效的股份数量 260,000.00 股。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 |        | 期末发行在外的其他权益工具 |        |
|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|        | 行权价格的范围     | 合同剩余期限 | 行权价格的范围       | 合同剩余期限 |
|        |             |        |               |        |

|      |  |       |                  |
|------|--|-------|------------------|
| 管理人员 |  | 10.32 | 2024 年 12 月 31 日 |
| 研发人员 |  | 10.32 | 2024 年 12 月 31 日 |
| 销售人员 |  | 10.32 | 2024 年 12 月 31 日 |

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 公允价值=（授予日市价-授予价）*股数  |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日市场价格选取证券交易所收盘价    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                    |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 10,670,867.39        |

其他说明

2022 年 4 月 21 日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《北京万东医疗科技股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》等相关议案。2022 年 5 月 13 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于〈2022 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。

员工持股计划基本情况如下：

授权日：2022 年 5 月 27 日。

持有人情况：本员工持股计划的实际参与人数为 52 人。

授予数量：本期员工持股计划以“份”为单位，每份份额为 1 元，本期员工持股计划的份数为 50,963,596.56 份。本期员工持股计划的受让价格为 10.32 元/股，认购股份总数 4,938,333 股。

行权价格：10.32 元。

锁定期：自员工持股计划草案经公司大会审议通过且公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起的 12 个月、24 个月、36 个月后，如下列公司层面业绩考核目标达成，则分别归属员工持股计划持有的标的股票的 30%、30%和 40%，具体如下：

| 归属安排  | 业绩考核目标   |
|-------|--|
| 第一批归属 | 1、收入：对比 2021 年，2022 年不含税营业收入增幅不低于 13%<br>2、研发费用率：不低于 10% |
| 第二批归属 | 1、收入：对比 2021 年，2023 年不含税营业收入增幅不低于 35%<br>2、研发费用率：不低于 10% |
| 第三批归属 | 1、收入：对比 2021 年，2024 年不含税营业收入增幅不低于 65%<br>2、研发费用率：不低于 10% |

若某一批归属对应的公司层面业绩考核目标有一个未达成，则原则上该批可归属的标的股票份额均不得归属，未归属部分由管理委员会予以收回并择机出售，并以出售金额为限返还相应的原始出资金额。如返还持有人后仍存在其他收益，则收益归公司所有。

个人层面业绩考核：若某一批归属对应的公司层面业绩考核达标的，则本员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对持有人的个人进行绩效考核。个人绩效考核结果达标的，方可享有对应归属批次的

标的股票权益。

若员工个人上年度绩效等级为 C 或 D，或员工个人责任制得分低于 80 分，应视为个人绩效考核结果不达标。员工考评员工绩效时，个人责任得分考评应按万东医疗绩效考核相关制度执行，并同时参照万东医疗的单位责任落实及得分情况确定归属员工的股票及比例。

若某员工归属对应的个人业绩考核结果不达标，则该员工可归属标的股票不得归属，未归属部分由管理委员会予以收回并转让给具备参与员工持股计划资格的受让人，或者由管理委员会予以收回并择机出售，并以出售金额为限返还相应的原始出资金额。如返还持有人后仍存在其他收益，则收益归公司所有。

公司 2021 年、2022 年、2023 年度不含税收入分别为 1,156,174,686.02 元、1,121,203,548.49 元、1,236,669,630.89 元，收入增幅未达预期，因此第一批、第二批未能归属，也未确认相应的股份支付费用。本期存在持股员工离职，未确认该部分员工第三批的股份支付费用金额 2,470,000.00 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 2,082,240.52 |              |
| 研发人员   | 676,498.53   |              |
| 销售人员   | 158,259.65   |              |
| 合计     | 2,916,998.70 |              |

其他说明

注：公司本期确认股权激励费用中，含美的集团股份有限公司激励计划被授予的股份支付金额 2,070,377.32 元。

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

- 1、与租赁相关的承诺详见本附注“七、（八十二）租赁”。
- 2、本公司以 0.00 元保证金为本公司在中信银行北京回龙观支行提供保证金质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的履约保函 297,680.00 元。
- 3、本公司以 13,681,971.61 元保证金为本公司在广发银行北京国寿金融中心支行提供保证金质押担

保，截至 2023 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 42,767,914.18 元，履约保函 1,974,921.50 元。

本公司以 9,037,682.24 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，截至 2023 年 12 月 31 日止，该额度内已开具的银行承兑汇票金额为 28,580,937.47 元，履约保函 463,400.00 元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| 拟分配的利润或股利       | 每 10 股派发现金股利 1.30 元（含税） |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 91,397,937.54           |

根据公司于 2024 年 3 月 21 日召开的第九届董事会第十四次会议有关利润分配预案的决议，2023 年度利润分配预案以总股本 703,061,058 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.30 元（含税），合计派发现金红利 91,397,937.54 元。该分配方案尚待股东大会决议批准。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

√适用 □不适用

2009年12月24日，本公司制定了企业年金方案。规定自企业年金方案执行之日起，与公司签订了劳动合同且试用期（或见习期）满，以非农业户口参加基本养老保险的员工，在本人自愿填写《参加企业年金申请表》后可以加入企业年金。企业年金采取月缴费方式，公司每月按照上年度企业月均工资总额的6%缴费，员工个人缴费为上年度企业月均工资总额的5.00%，由公司从当月工资中代为扣缴。

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：（1）医疗器械销售业务、（2）医疗服务及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 医疗器械销售业务         | 医疗服务及其他       | 分部间抵销 | 合计               |
|---------------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 对外交易收入        | 1,161,406,097.92 | 75,263,532.97 |       | 1,236,669,630.89 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | -1,350,880.60    | -701,347.71   |       | -2,052,228.31    |
| 信用减值损失        | -3,378,406.36    | -4,075,514.23 |       | -7,453,920.59    |
| 资产减值损失        | -2,109,021.55    |               |       | -2,109,021.55    |
| 折旧费和摊销费       | 30,168,540.13    | 10,190,185.38 |       | 40,358,725.51    |

|                       |                  |                |  |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|--|------------------|
| 利润总额（亏损总额）            | 210,273,352.31   | 3,057,924.61   |  | 213,331,276.92   |
| 所得税费用                 | 23,822,676.46    | -1,300,178.09  |  | 22,522,498.37    |
| 净利润（净亏损）              | 186,450,675.86   | 4,358,102.69   |  | 190,808,778.55   |
| 资产总额                  | 5,213,099,002.64 | 183,226,527.90 |  | 5,396,325,530.54 |
| 负债总额                  | 533,265,746.01   | 42,434,932.50  |  | 575,700,678.51   |
| 其他重要的非现金项目            |                  |                |  |                  |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用     |                  |                |  |                  |
| 对联营和合营企业的长期股权投资       | 14,643,554.51    | 1,756,839.99   |  | 16,400,394.50    |
| 长期股权投资以外的其他非流动金融资产增加额 | 34,957,045.01    |                |  | 34,957,045.01    |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于2023年12月22日发布的《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（2023年修订）》的要求披露有关财务信息，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内      |                |                |
| 其中：1年以内分项 |                |                |
| 1年以内      | 152,746,065.15 | 208,027,559.02 |
| 1年以内小计    | 152,746,065.15 | 208,027,559.02 |
| 1至2年      | 40,906,187.82  | 34,423,917.50  |
| 2至3年      | 20,913,086.00  | 11,946,320.12  |
| 3年以上      |                |                |
| 3至4年      | 6,091,077.77   | 11,064,245.15  |
| 4至5年      | 10,396,280.82  | 7,511,589.73   |
| 5年以上      | 36,560,659.08  | 32,262,062.16  |
| 合计        | 267,613,356.64 | 305,235,693.68 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别               | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备        | 36,940,562.07  | 13.80  | 36,940,562.07 | 100.00  |                | 39,843,751.29  | 13.05  | 39,843,751.29 | 100.00  |                |
| 其中：              |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 债务人无法履行清偿义务的应收账款 | 36,940,562.07  | 13.80  | 36,940,562.07 | 100.00  |                | 39,843,751.29  | 13.05  | 39,843,751.29 | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备        | 230,672,794.57 | 86.20  | 22,521,196.57 | 9.76    | 208,151,598.00 | 265,391,942.39 | 86.95  | 17,661,147.63 | 6.65    | 247,730,794.76 |
| 其中：              |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 一般信用风险组合         | 213,537,395.07 | 79.80  | 22,521,196.57 | 10.55   | 191,016,198.50 | 245,033,352.89 | 80.28  | 17,661,147.63 | 7.21    | 227,372,205.26 |
| 合并关联方组合          | 17,135,399.50  | 6.40   |               |         | 17,135,399.50  | 20,358,589.50  | 6.67   |               |         | 20,358,589.50  |
| 合计               | 267,613,356.64 | 100.00 | 59,461,758.64 |         | 208,151,598.00 | 305,235,693.68 | 100.00 | 57,504,898.92 |         | 247,730,794.76 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
| 客户 1 | 5,144,640.68  | 5,144,640.68  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 客户 2 | 2,256,548.22  | 2,256,548.22  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 客户 3 | 1,523,119.62  | 1,523,119.62  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 客户 4 | 1,338,330.00  | 1,338,330.00  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 客户 5 | 1,288,850.00  | 1,288,850.00  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 其他客户 | 25,389,073.55 | 25,389,073.55 | 100.00  | 预计难以收回 |
| 合计   | 36,940,562.07 | 36,940,562.07 | 100.00  | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：一般信用风险组合和合并关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额           |               |         |
|----------|----------------|---------------|---------|
|          | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 一般信用风险组合 | 213,537,395.07 | 22,521,196.57 | 10.55   |
| 合并关联方组合  | 17,135,399.50  |               |         |
| 合计       | 230,672,794.57 | 22,521,196.57 |         |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |              |       |      | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|--------------|-------|------|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 债务人无法履行清偿义务的应收账款 | 39,843,751.29 | 120,414.68   | 3,023,603.90 |       |      | 36,940,562.07 |
| 一般信用风险组合         | 17,661,147.63 | 4,860,048.94 |              |       |      | 22,521,196.57 |
| 合计               | 57,504,898.92 | 4,980,463.62 | 3,023,603.90 |       |      | 59,461,758.64 |

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      | 转回原因   | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|--------------|--------|------|---------------------|
| 客户 1 | 1,558,889.40 | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 2 | 398,661.82   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 3 | 344,687.00   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 4 | 200,000.00   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 客户 5 | 187,617.88   | 加强催讨力度 | 银行回款 | 预计难以收回              |
| 合计   | 2,689,856.10 | /      | /    | /                   |

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|---------------|----------|---------------|--------------------------|---------------|
| 客户 1 | 33,076,540.84 |          | 33,076,540.84 | 12.28                    | 2,489,073.30  |
| 客户 2 | 16,194,159.50 |          | 16,194,159.50 | 6.01                     |               |
| 客户 3 | 10,294,536.73 |          | 10,294,536.73 | 3.82                     | 172,957.94    |
| 客户 4 | 6,309,392.33  |          | 6,309,392.33  | 2.34                     | 3,796,994.99  |
| 客户 5 | 5,327,958.68  |          | 5,327,958.68  | 1.98                     | 5,327,958.68  |
| 合计   | 71,202,588.08 |          | 71,202,588.08 | 26.43                    | 11,786,984.90 |

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 33,873,597.22 | 32,813,693.50 |
| 合计    | 33,873,597.22 | 32,813,693.50 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年以内       |               |               |
| 其中: 1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内       | 18,736,431.91 | 15,311,805.79 |
| 1 年以内小计     | 18,736,431.91 | 15,311,805.79 |
| 1 至 2 年     | 2,013,002.91  | 4,085,170.62  |
| 2 至 3 年     | 343,694.91    | 7,786,891.22  |
| 3 年以上       | 22,836,466.33 | 16,000,264.46 |
| 3 至 4 年     |               |               |
| 4 至 5 年     |               |               |
| 5 年以上       |               |               |
| 合计          | 43,929,596.06 | 43,184,132.09 |

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 合并关联方往来 | 12,839,474.80 | 13,444,474.80 |
| 保证金、押金  | 7,259,925.43  | 16,468,675.29 |
| 应收备用金   | 2,912,460.01  | 4,792,608.82  |
| 往来款     | 20,917,735.82 | 8,478,373.18  |
| 合计      | 43,929,596.06 | 43,184,132.09 |

(15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
|      |              |                      |                      |    |

|                |              |  |              |               |
|----------------|--------------|--|--------------|---------------|
| 2023年1月1日余额    | 5,394,112.31 |  | 4,976,326.28 | 10,370,438.59 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |  |              |               |
| --转入第二阶段       |              |  |              |               |
| --转入第三阶段       | -5,612.81    |  | 5,612.81     |               |
| --转回第二阶段       |              |  |              |               |
| --转回第一阶段       |              |  |              |               |
| 本期计提           |              |  | 5,612.81     | 5,612.81      |
| 本期转回           | 255,052.56   |  | 65,000.00    | 320,052.56    |
| 本期转销           |              |  |              |               |
| 本期核销           |              |  |              |               |
| 其他变动           |              |  |              |               |
| 2023年12月31日余额  | 5,133,446.94 |  | 4,922,551.90 | 10,055,998.84 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                | 期初余额          | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------|------------|-------|------|---------------|
|                   |               | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 债务人无法履行清偿义务的其他应收款 | 477,792.00    |        |            |       |      | 477,792.00    |
| 一般信用风险组合          | 9,892,646.59  |        | 314,439.75 |       |      | 9,578,206.84  |
| 合计                | 10,370,438.59 |        | 314,439.75 |       |      | 10,055,998.84 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 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 | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|---------------------|-------|-------|------------|
| 客户 1 | 12,035,303.91 | 27.40               | 往来款   | 1 年以内 | 120,353.04 |

|      |               |       |        |       |            |
|------|---------------|-------|--------|-------|------------|
| 客户 2 | 11,185,000.00 | 25.46 | 关联方往来  | 3 年以上 |            |
| 客户 3 | 1,600,000.00  | 3.64  | 关联方往来  | 3 年以上 |            |
| 客户 4 | 1,190,000.00  | 2.71  | 保证金、押金 | 1 年以内 | 11,900.00  |
| 客户 5 | 882,978.00    | 2.01  | 保证金、押金 | 1 年以内 | 8,829.78   |
| 合计   | 26,893,281.91 | 61.22 | /      | /     | 141,082.82 |

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 112,313,636.29 |      | 112,313,636.29 | 110,387,511.29 |      | 110,387,511.29 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,643,554.51  |      | 14,643,554.51  | 15,994,435.11  |      | 15,994,435.11  |
| 合计         | 126,957,190.80 |      | 126,957,190.80 | 126,381,946.40 |      | 126,381,946.40 |

## (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         | 其他        | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------|----------------|--------------|--------------|-----------|----------------|----------|----------|
| 重庆万祥     | 1,900,000.00   |              |              |           | 1,900,000.00   |          |          |
| 南京万东     | 3,600,000.00   |              | 3,600,000.00 |           |                |          |          |
| 万里云*注 1  | 6,494,208.34   |              |              | 26,125.00 | 6,520,333.34   |          |          |
| 万东三叶     | 28,393,302.95  |              |              |           | 28,393,302.95  |          |          |
| 万东苏州     | 70,000,000.00  |              |              |           | 70,000,000.00  |          |          |
| 影航科技*注 2 |                |              |              |           |                |          |          |
| 万东影睿     |                | 500,000.00   |              |           | 500,000.00     |          |          |
| 苏州万影     |                | 5,000,000.00 |              |           | 5,000,000.00   |          |          |
| 合计       | 110,387,511.29 | 5,500,000.00 | 3,600,000.00 | 26,125.00 | 112,313,636.29 |          |          |

注 1: 员工持股计划本公司授予子公司万里云管理人员股权激励, 本期股份支付计提金额 26,125.00 元。

注 2: 截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司尚未向影航科技出资。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计     |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

| 二、联营企业 |               |  |  |               |  |  |  |  |  |               |
|--------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 杭州万东   | 15,994,435.11 |  |  | -1,350,880.60 |  |  |  |  |  | 14,643,554.51 |
| 小计     | 15,994,435.11 |  |  | -1,350,880.60 |  |  |  |  |  | 14,643,554.51 |
| 合计     | 15,994,435.11 |  |  | -1,350,880.60 |  |  |  |  |  | 14,643,554.51 |

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 967,023,895.00   | 543,392,549.27 | 921,893,242.14 | 509,374,529.17 |
| 其他业务 | 64,247,025.66    | 15,668,536.09  | 56,832,556.40  | 9,976,666.53   |
| 合计   | 1,031,270,920.66 | 559,061,085.36 | 978,725,798.54 | 519,351,195.70 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

| 类别         | 本期金额             |                |
|------------|------------------|----------------|
|            | 营业收入             | 营业成本           |
| 主营业务：      | 967,023,895.00   | 543,392,549.27 |
| 医疗器械销售业务   | 967,023,895.00   | 543,392,549.27 |
| 其他业务：      | 64,247,025.66    | 15,668,536.09  |
| 出租投资性房地产收入 | 42,120,650.30    | 7,897,538.76   |
| 非主营服务费     | 18,508,752.23    | 5,692,033.81   |
| 材料配件销售     | 3,496,276.09     | 2,078,963.52   |
| 其他         | 121,347.04       |                |
| 合计         | 1,031,270,920.66 | 559,061,085.36 |

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |               |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,350,880.60 | 256,779.65 |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -3,600,000.00 | -3,022,600.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 6,693,874.38  | 16,269,043.68 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 债务重组收益               |               | -300,000.00   |
| 合计                   | 1,742,993.78  | 13,203,223.33 |

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -665,692.20   |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 12,876,291.20 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 44,930,556.25 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益  |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 4,769,603.90  |    |
| 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                 |               |    |
| 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  |               |    |
| 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 债务重组损益   |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |               |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |               |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益   |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |               |    |
| 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   | 370,068.56    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |    |

|               |               |  |
|---------------|---------------|--|
| 减：所得税影响额      | 8,729,351.57  |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 850,825.53    |  |
| 合计            | 52,700,650.61 |  |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 涉及金额          | 原因  |
|---------|---------------|---|
| 增值税即征即退 | 36,786,258.38 | 依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司享受的增值税税收具有可持续性，公司将其计入经常性损益。 |

其他说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.05          | 0.27   | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.92          | 0.19   | 0.19   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

董事长：胡自强

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 21 日

## 修订信息

适用  不适用