

美柯海斯
Michealth

美柯海斯
NEEQ :834379

深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司
Shenzhen Michealth Medical
Technology Co.,Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、2016 年 3 月 31 日公司与三名自然人孙利、郭西杰、孙凌青签订股权转让协议，公司以 120 万元收购孙利、郭西杰、孙凌青持有的深圳市股吹网络科技有限公司 100%股权。

2、2016 年 8 月 29 日全资子公司深圳市股吹网络科技有限公司与晁代刚、陈彬签订股权转让协议，深圳市股吹网络科技有限公司以 150 万元收购晁代刚、陈彬所持有的北京鼎财信息咨询有限公司 100%股权。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	8
第三节	主要会计数据和关键指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本、股东情况.....	23
第七节	融资情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节	公司治理及内部控制.....	29
第十节	财务报告.....	32

释义

释义项目		释义
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
公司、美柯海斯	指	深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司
律师	指	广东信达律师事务所
公司三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司章程》
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
新三板	指	全国中小企业股份转让系统

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司实际控制人变更的风险	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 20 日，股东徐志勇一直是公司第一大股东，且一直担任公司的总经理，对公司的经营状况及财务决策拥有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。2015 年 4 月 20 日至今，股东徐志勇仍为公司第一大股东，且担任公司董事长、总经理，对公司的经营状况及财务决策拥有控制权，仍为公司控股股东；2015 年 4 月 20 日，美柯海斯有限完成股权转让后，股东徐志勇与其配偶李希合计持美柯海斯 90.20%的股份，至此，公司的实际控制人由徐志勇变更为徐志勇、李希夫妻二人共同控制。2015 年 6 月，股份公司成立后，徐志勇与其配偶李希合计持有公司 45.55%的股份。2016 年 12 月 12 日公司以资本公积转增股本，以 10 股转增 0.2 股，转增后徐志勇、李希夫妇合计持有 9,200,400 股，仍持有公司 45.55%的股份的表决权，徐志勇仍是公司的第一大股东，徐志勇自公司设立以来便长期担任公司的董事长、总经理，能够对发行人股东大会、董事会决议产生实质影响，能决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，公司的实际控制人仍为徐志勇、李希夫妻二人。公司实际控制人的变更可能对公司的业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面产生一定的影响。
内部控制的风险	公司建立了一套比较完善的内部控制制度，但由于经营规模较小，在执行过程中难免会遇到一些偏差。公司存在因内部控制执行不到位而给公司经营带来不利影响的风险。
公司治理的风险	公司于 2015 年 6 月 24 日由深圳市美柯海斯供应链有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立和健全了公司治理机制，完善了现代企业发展所需的内部控制制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司管理层在各项管理、控制制度的运用及执行中尚缺乏实践经验，相关制度也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司生产经营规模的不断扩大、人员数量增加，将会对公司的供应链管理以及市场营销等方面提出更高的要求；未来，公司组织架构和管理体系将日趋复杂、管理难度也随之加大。因此，随着公司规模扩大，公司未来经营中存在因内部管理水平不适应业务发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
产品责任风险	医疗器械产品安全性和有效性均在客观上存在一定的风险，患者因此提出产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何产品责任索赔以及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法排除被要求产品责任索赔的

	风险。
行业监管风险	医疗器械作为一种特殊产品，其安全性和有效性事关病患者的生命安全，世界各国都采用严格的监督管理措施。为维护广大病患者的利益，我国对医疗器械实行统一的依法监管。如果不能始终满足国家医疗器械监督管理部门的有关规定，公司的生产经营许可将会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。
实际控制人不当控制的风险	截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际控制人徐志勇、李希夫妇合计控制公司 45.55% 的股份，同时徐志勇担任公司董事长兼总经理，在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，对公司的经营、人事、财务管理均具有控制权。因此，公司存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
偿债能力风险	医药流通企业属资金密集型企业，对资金的需求较大，行业特点是资产负债率较高。公司 2016 年末的资产负债率为 13.21%，流动比率为 7.53，速动比率为 7.42。公司流动资金目前较充足，随着公司业务不断扩大，资金需求将会增加，而资金需求主要依靠银行借款取得，虽然资产负债率目前不高，流动比率和速动比率也接近于行业的平均水平，但较小的资产规模对公司的融资能力形成制约，公司面临着一定的偿债风险。
公司规模较小，盈利能力较弱的风险	公司报告期内的主营业务为医疗器械的销售业务。2016 年，公司营业收入为 16,696,742.41 元；净利润-3,690,146.69 元。公司目前收入规模较小，盈利能力较弱。尽管公司已着力于积极开拓新市场，从而进一步提高公司的市场份额和竞争优势；但由于公司规模较小、抗风险能力较弱，如未来政策及市场环境发生较大波动，将可能对公司的日常经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Michealth Medical Technology Co., Ltd.
证券简称	美柯海斯
证券代码	834379
法定代表人	徐志勇
注册地址	广东省深圳市福田区新闻路 1 号中电信息大厦东座 2701、2723 室
办公地址	广东省深圳市福田区新闻路 1 号中电信息大厦东座 2701、2723 室
主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨轶彬、欧阳春竹
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈俊峰
电话	0755-83885858
传真	0755-83885857
电子邮箱	jogechen88@163.com
公司网址	www.michealth.com
联系地址及邮政编码	广东省深圳市福田区新闻路 1 号中电信息大厦东座 2701、2723 室（518000）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	批发业（F51）
主要产品与服务项目	进出口供应链管理及服务、各种电子元器件、医疗器械的销售业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,196,000
做市商数量	0
控股股东	徐志勇
实际控制人	徐志勇、李希夫妇

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	440301106779093	否
税务登记证号码	440300060258302	否
组织机构代码	06025830-2	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,696,742.41	16,049,640.20	4.03%
毛利率%	13.35%	14.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,690,146.69	-823,867.58	-349.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,241,387.55	-2,187,583.06	-93.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-21.52%	-5.44%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-24.74%	-14.45%	-
基本每股收益	-0.18	-0.05	-260.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	17,626,604.73	52,727,808.77	-66.57%
负债总计	2,327,767.17	33,738,824.52	-93.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,298,837.56	18,988,984.25	-19.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.96	-21.09%
资产负债率%（母公司）	10.65%	63.99%	-
资产负债率%（合并）	13.21%	63.99%	-
流动比率	7.53	1.56	-
利息保障倍数	-14.61	0.57	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	15,507,563.82	-11,148,760.27	-
应收账款周转率	3.92	7.93	-
存货周转率	2.34	1.70	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-66.57%	180.62%	-
营业收入增长率%	4.03%	-37.80%	-
净利润增长率%	-347.91%	45.84%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,196,000	19,800,000	2.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损失	-
计入当期损益的政府补助	547,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,840.86
非经常性损益合计	551,240.86
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	551,240.86

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司属于批发业，行业代码为 F51；按照《国民经济行业分类》，公司属于批发业（F51）下医药及医疗器材批发（F515）下的医疗用品及器材批发（F5153）。公司主要从事医疗器械的批发业务，属于医药流通行业。

公司主要利润来源于电子元器件及医疗器械的销售业务，公司与上游境外企业签订合作协议，对不同客户需求通过集中采购，降低采购成本，按照与客户签订的协议价格销售，通过进销差价获取利润。

公司电子产品的定价模式为：公司核算运营成本，确认公司的目标利润后与客户洽谈协商，按照约定价格供应。

公司医疗器械的定价模式为：医疗部分产品供应价格按照中标价供应，或者根据市场情况自主定价销售。针对医院，公司目前主要以“销售+整体解决方案+售后”模式进行合作，即当属各个科室与部门的搭建，在各个科室和部门的搭建中，各种医疗器材达到成千上万种，如医院的电子信息化建设、CT 室建设等。我司基于整体解决方案的基础上，通过医疗系统运维和集成、核心医疗器械设备的配套和部件的定制化开发等服务将各科室如 CT 室、B 超室里的各种医疗器械有机的整合在一起。针对代理商客户，公司主要以“协议约定”的模式进行合作，即规定任务，公司提供市场产品供应及知识培训等服务与客户形成互动，共同推动服务升级，通过对加深服务理念，使市场占有率大大提高。

鼻腔喷雾剂的定价模式主要有两种：一种是通过招商模式在全国各大城市与经销商签约，经销售付款提货，并约定经销商的销售价格，规定经销商在一定时期内达到的销售量；另一种为公司与各电商平台签订代售合同，在网上进行销售，销售完后各电商平台扣除费用及佣金后付款至公司，一般一月结算一次。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司实现营业收入 16,696,742.41 元，较上年的 16,049,640.20 元增加 4.03%，实现归属于挂牌公司股东的净利润为-3,690,146.69 元，较上年的-823,867.58 元减少 347.91%，主要是 2016 年公司专注盈利能力较高的医疗器械产品业务，减少盈利能力较差的电子元器件进出口业务及计提商誉减值损失所致，目前经营情况良好。截至 2016 年 12 月 31 日，公司股本 20,196,000 元，总资产 17,626,604.73 元，净资产为 15,298,837.56 元。

2016 年，公司医疗器械业务全面进入新疆市场，公司以市场需求为导向，加强市场开拓能力，采用多种营销策略来拓宽销售渠道。一方面，加强与中间贸易商的合作，针对地区标志性重点医院来加强空白区域的市场开拓；另一方面，持续增大互联网营销渠道的建设，更新网络平台，利用互联网信息向客户传递产品信息。同时，公司将增强与供应商、同行业企业的联系，参加行业内展会、研讨会，进一步开

拓市场。

1、主营业务分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	16,696,742.41	4.03%	-	16,049,640.20	-37.80%	-
营业成本	14,468,302.89	5.61%	86.65%	13,699,628.84	-4,445.00%	85.36%
毛利率	13.35%	-	-	14.64%	-	-
管理费用	2,518,707.01	-6.21%	15.09%	2,685,507.76	150.36%	16.73%
销售费用	1,079,133.72	20.85%	6.46%	892,922.57	0.95%	5.56%
财务费用	211,199.28	-66.24%	1.26%	625,634.51	226.59%	3.90%
营业利润	-4,241,387.55	-357.60%	-25.40%	-926,884.48	45.12%	-5.78%
营业外收入	552,518.86	433.06%	3.31%	103,651.09	-44.08%	0.65%
营业外支出	1,278.00	101.52%	0.01%	634.19	-96.39%	0.00%
净利润	-3,690,146.69	-347.91%	-22.10%	-823,867.58	45.84%	-5.13%

项目重大变动原因：

1、财务费用较上年度减少 66.24%，是因为公司在 2016 年归还江苏银行股份有限公司深圳市分行的 500 万元银行贷款、归还广发银行股份有限公司深圳东海支行 3000 万元银行贷款，利息费用支出减少。

2、营业利润较上年度减少 357.60%，是因为公司为减少库存积压，部分产品降价销售、本年部分呼吸机及监护仪采购价格较高，使得毛利率下降；公司计提资产减值损失以及公司积极开拓新疆市场，销售费用有所增加，综合导致公司营业利润下降。

3、营业外收入较上年度增加 433.06%，是因为公司挂牌全股股份转让系统后深圳市政府和深圳市社区政府的财政补助 547.400.00，导致营业外收入增加。

4、营业外支出较上年增加 600 元，增幅 101.52%，营业外支出总金额较小，增加的部份系缴纳离职人员社保款。

5、净利润较上年度减少 347.91%，是公司为减少库存积压，部分产品降价销售、本年部分呼吸机及监护仪采购价格较高，使得毛利率下降；公司计提资产减值损失以及公司积极开拓新疆市场，销售费用有所增加，取得政府资助增加，综合导致公司净利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	16,696,742.41	14,468,302.89	16,049,640.20	13,699,628.84
其他业务收入	-	-	-	-
合计	16,696,742.41	14,468,302.89	16,049,640.20	13,699,628.84

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
除颤仪、监护仪	4,519,230.77	27.07%	-	-
超声诊断仪	4,378,217.67	26.22%	5,942,481.53	37.03%
医用摄像控制台	1,460,341.87	8.75%	4,949,453.77	30.84%
电子产品类	-	-	2,350,427.46	14.64%

呼吸机	464,957.26	2.78%	-	-
连续性肾脏替代治疗仪	222,222.22	1.33%	-	-
激光美容设备	-	-	1,427,350.42	8.90%
腔镜系列	5,525,950.67	33.10%	1,032,176.39	6.43%
鼻腔喷雾剂	75,070.90	0.45%	65,572.84	0.41%
其他	50,751.05	0.30%	282,177.79	1.76%

收入构成变动的的原因：

公司收入均来自于主营业务，本年实现收入约 1,670 万元，较上年 1,605 万元增加约 65 万元。主要原因一方面公司积极拓展医疗器械在新疆地区的市场，不断投入新产品；另一方面公司为减少库存积压对部分商品采取降价销售以扩大销售量；同时减少盈利能力较差的电子产品进出口业务；综合导致营业收入有所上升。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	15,507,563.82	-11,148,760.27
投资活动产生的现金流量净额	-9,688,614.08	1,253,732.77
筹资活动产生的现金流量净额	-25,643,826.47	32,806,507.76

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 26,656,324.09 元，是因为在本年为减少库存积压，采购的产品较少，因此本期购买商品支出较上年减少明显。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 10,942,346.85 元，是由于本年收购子公司所支付的股权转让款以及子公司购买银行理财产品导致现投资现金流量流出较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 58,450,334.23 元，是因为上期公司从银行贷款在本期归还，导致筹资活动产生的现金流量净额流出较大。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	乌鲁木齐市邦健科学仪器有限公司	6,847,662.27	41.01%	否
2	沈阳急救中心	4,201,282.05	25.16%	否
3	新疆嘉润国际贸易发展有限公司	1,100,000.00	6.59%	否
4	厦门建益达有限公司	814,805.72	4.88%	否
5	喀什市益康医药有限公司	676,942.69	4.05%	否
合计		13,640,692.73	81.70%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	4,030,902.25	70.63%	否
2	厦门建益达有限公司	601,170.06	10.53%	否
3	新疆宜辰医疗器械有限公司	461,538.45	8.09%	否
4	新疆华拓电子设备有限公司	307,692.32	5.39%	否
5	乌鲁木齐中亿盈电子设备有限责任公司	216,239.32	3.79%	否
合计		5,617,542.40	98.44%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重 的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	3,313,948.43	-85.68%	18.80%	23,138,825.16	10,077.85%	43.88%	-25.08%
应收账款	4,210,181.43	10.05%	23.89%	3,825,827.54	1,623.10%	7.26%	16.63%
存货	274,821.20	97.73%	1.56%	12,113,040.18	205.19%	22.97%	-21.41%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	88,094.52	18.68%	0.50%	74,231.48	-11.46%	0.14%	-0.36%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	25,200,000.00	652.24%	47.79%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	17,626,604.73	-66.57%	-	52,727,808.77	180.62%	-	-247.19%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年减少约 1980 万元，主要是由于主要由于本年归还银行借款 2520 万元使得货币资金余额减少。
- 2、短期借款减少，主要由于本年已归还银行借款 2520 万元。
- 3、存货较上年度减少约 1180 万元，是因为公司为了更有效利用资金减少产品库存。
- 4、资产总计减少，系归还银行借款、减少预付款项以及资产减值损失所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

公司于 2016 年 3 月 31 日以现金 1,200,000.00 元收购深圳市股吹网络科技有限公司（后更名为深圳市鼎财网络科技有限公司，以下简称“深圳鼎财”）100%的股权。深圳鼎财成立于 2015 年 11 月 3 日，注册地为广东省深圳市，注册资本人民币为 5,000,000.00 元，实收资本人民币为 1,200,000.00 元，是一家聚焦于财经社交的移动互联网公司，主营业务：网络技术开发；提供计算机技术服务；信息咨询（不含限制项目）；经营电子商务；经济信息咨询（不含限制项目）；金融信息咨询（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。深圳鼎财 2016 年未实现营业收入，净利润为-1,213,711.99 元，资产总额 10,565,597.35 元，目前该公司处于正常经营状态。具体内容详见 2016 年 3 月 31 日公司在在全国股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上公告的《收购股权公告》(公告编号：2016-011)、《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司第一届董事会第五次会议

决议公告》(公告编号：2016-010)及 2016 年 5 月 23 日公告的《对外投资公告》(公告编号：2016-021)、《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司第一届董事会第六次会议决议公告》(公告编号：2016-018)。

公司全资子公司深圳鼎财于 2016 年 8 月 29 日以现金 1,500,000.00 元收购北京鼎财网络科技有限公司 100%股权。北京鼎财网络科技有限公司主营业务：经济信息咨询；投资管理；设计、制作、发布、代理广告；销售电子产品、计算机软硬件及辅助设备。北京鼎财网络科技有限公司 2016 年的营业收入为 43,203.88 元，净利润为-9,261.85 元。资产总额 13,329.82 元，目前该公司处于正常经营状态。具体内容详见 2016 年 8 月 29 日公司在在全国股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上公告的《全资子公司收购股权公告》(公告编号：2016-030)。

公司全资子公司深圳市点金珠宝设计科技有限公司成立于 2016 年 11 月 16 日，注册资金 10,000,000.00 元，实缴资本 0 元，主营业务：黄金、白银、贵金属、珠宝、首饰的技术开发、批发与零售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。截止本报告期末未开展业务。具体内容详见 2016 年 11 月 10 日公司在在全国股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上公告的《对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号：2016-038)、《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司第一届董事会第八次会议决议公告》(公告编号：2016-033)

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司存在使用自有资金购买理财产品的情形。公司全资子公司深圳市鼎财网络科技有限公司本年购入中国农业银行的理财产品安心快线天天利滚利第 2 期、“安心快线步步高”法人专属开放式人民币理财产品，累计投资金额 1200 万元，截止报告期末，上述两款理财产品仍有 7,999,741.67 元尚未到期未赎回。

该两款理财产品属于可随时赎回的短期低风险银行理财产品，具备较强的流动性和较低的风险，用于购买上述理财产品的资金均为当期闲置资金，对公司业务及其他方面不存在不利影响。

(三) 外部环境的分析

1、医疗行业基本状况

我国医疗器械行业从上个世纪 80 年代开始，进入 21 世纪以来，产业整体步入高速增长阶段。增长速度超过同期全国药品市场规模的增长速度。经过 30 年的持续高速发展，中国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系。与其他发达国家相比，还有较大的发展空间；新医改政策在短期内刺激中低端医疗器械市场。目前我国基层医疗机构医疗器械配备水平较低，亟需“更新换代”。

2、医疗器械行业概况

医疗器械具有高新技术应用密集、学科交叉广泛、技术集成融合等显著特点，是提高我国整体卫生医疗体系的基础行业之一。近年来，顺应全球一体化进程的加快和国内外医疗卫生事业发展的需要，国家的支持力度也不断加大，带动了我国医疗器械行业成为最活跃、发展最迅速的产业之一。

3、行业的发展空间

中国医疗器械企业发展空间极为广阔，主要表现在以下方面：

- (1) 国际医疗器械市场的巨大需求提供了机会，
- (2) 中国自身医疗器械市场的日益增长，
- (3) 我国医疗器械产品结构的调整，将形成巨大的市场，
- (4) 我国医疗改革的推进，为医疗器械行业的增长提供了新的生长空间。

4、行业的周期性、区域性和季节性特征

医疗器械属于消耗性的基础医疗设施，具有刚性的市场需求，受经济周期性波动的影响较小，无明显周期性波动和季节性特征。由于受每年一季度的春节长假影响，一季度的销售明显低于其他季度，因此医药商业表现出一定程度的季节性。经济发达、人口密度高、居民生活水平较高的地区医疗器械市场的需求较高。

5、行业与上下游行业的关联性

医疗器械行业上游行业主要为诊断产品制造业。下游行业主要为各级医院。

6、行业竞争风险

国内医疗器械行业缺乏雄厚资金与技术，在小、散、乱的行业现状下，难以与国际大型医疗器械企业形成有力竞争。同时，跨国公司还通过收购国内企业来获取本土市场份额，成立创新及研究中心，进一步深耕中国市场，完成在中国的战略布局。另一方面，国外企业已经有向中低端产品延伸的趋势，国内企业与国外企业将会越来越多地发生面对面的竞争。国内医疗器械批发企业要有好的发展，如何突围取得代理权、提供更高的产品附加值以及获取更广的营销渠道显得尤为重要同时，医疗器械产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险随之加剧。

（四）竞争优势分析

（1）公司是属于区域性的器械商业流通企业，主要面对的客户群体为新疆阿克苏地区、阿拉尔（农一师）片区、喀什地区、克州、和田地区、巴州、伊犁州、乌鲁木齐地区、昌吉地区、吐鲁番地区、石河子地区、奎屯地区、克拉玛依地区等疆内各地区一带，其中以阿克苏地区、阿拉尔（农一师）片区、乌鲁木齐地区、昌吉地区为主，在乌鲁木齐地区占有较高的市场份额。近年来，公司的销售规模逐年增长，盈利能力不断增强，效益水平显著提高，在行业中的竞争地位也日益凸显。在新疆境内，公司竞争对手主要有新疆瑞欧医疗器械有限公司、新疆景成医疗器械有限公司、新疆宏广医疗器械有限公司等。

（2）差异化经营策略

公司走差异化经营路线，锁定新疆地区三甲医院以上及民营医院市场并大力发展整体医疗建设方案，走全方位服务经营的道路。公司在乌鲁木齐地区有较强的资源优势，占据了一定的市场份额，公司凭借区域性的竞争优势和品牌知名度，在大品种、主打品种方面与厂家、大代理商直接谈判时拥有较高的地位，可以争取更多的政策优惠，为客户提供具有竞争力的品种。

（3）良好的团队氛围

公司注重团队建设，特别是对业务员的团队建设，目前公司拥有一批业务能力强、开发潜力大，业务素质高的业务团队。与此同时，公司还会定期邀请政府有关人员、医疗器械领域的专家学者等与公司当地医院有关人员一起进行学术交流，带领公司员工解读新医改政策，了解业内发展动向，学习业内的前沿知识和技术，并点拨员工如何将所学运用到工作和合作中，使员工共同进步。

（4）优秀的地方品牌

公司新疆分公司员工在乌鲁木齐地区已积累多年的医疗器械经营管理经验。公司有着丰富的上游供应商资源、下游终端客户资源，企业文化鲜明，团队具有专业化、年轻化特点，企业规模不断扩大，行业地位稳固，在当地具有良好的口碑和品牌美誉度。目前，公司正在加大品牌建设力度，提升品牌知名度和终端客户的忠诚度，努力提升公司的竞争地位和核心竞争力。

（五）持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为：

一、在财务方面，截止 2016 年 12 月 31 日，公司流动资产合计、资产总计和净资产分别约为 1754 万元、1763 万元和 1530 万元，公司以自有资金能够维持目前企业的业务经营。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告，报告期内公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、及股东占用资金情况。

二、在经营方面，报告期内公司人员变动不大，公司核心经营团队稳定。公司主要管理人员、核心人员多是大专以上的学历，员工素质相对较高，且具备专业相关性，同时在本行业内具有较长时间的从业经历，具备丰富的从业经验。本年度公司经营情况仍然保持健康成长，经营业绩稳定，特别是在高端精密仪器的销售方面取得突破发展，产品所覆盖地区在不断扩大，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利和风险。

三、在其他方面，公司也不存在违反法律法规、异常原因停止经营、经营期限即将到期且无意持续

经营的情况。

四、特别说明，报告期内公司营业收入为 16,696,742.41 元，公司的净利润为-3,690,146.69 元。以上数据显示报告期内公司亏损，主要原因为：（1）公司为减少库存积压，部份产品降价销售、本年部份呼吸机及监护仪采购价格较高，使毛利率下降；（2）公司积极开拓新疆业务市场，销售费用有所增加；（3）本年计提商誉减值损失所致，目前经营情况良好。

报告期末，公司流动资金充足，在需要时公司控股股东、实际控制人徐志勇能够提供个人担保从银行取得借款，为公司持续经营提供有力的资金保障。

综上所述，公司自身不存在影响未来持续经营能力事项，具有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划和目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、公司实际控制人变更的风险

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 20 日，股东徐志勇一直是公司第一大股东，且一直担任公司的总经理，对公司的经营状况及财务决策拥有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。2015 年 4 月 20 日至今，股东徐志勇仍为公司第一大股东，且担任公司董事长、总经理，对公司的经营状况及财务决策拥有控制权，仍为公司控股股东；2015 年 4 月 20 日，美柯海斯有限完成股权转让后，股东徐志勇与其配偶李希合计持美柯海斯 90.20%的股份，至此，公司的实际控制人由徐志勇变更为徐志勇、李希夫妻二人共同控制。2015 年 6 月，股份公司成立后，徐志勇与其配偶李希合计持有公司 45.55%的股份。2016 年 12 月 12 日公司以资本公积转增股本，以 10 股转增 0.2 股，转增后徐志勇、李希夫妇合计持有 9,200,400 股，仍持有公司 45.55%的股份的表决权，徐志勇仍是公司的第一大股东，徐志勇自公司设立以来便长期担任公司的董事长、总经理，能够对发行人股东大会、董事会决议产生实质影响，能决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，公司的实际控制人仍为徐志勇、李希夫妻二人。公司实际控制人的变更可能对公司的业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面产生一定的影响。

应对措施：建立健全公司法人治理结构和内部控制制度，强化公司治理。

二、内部控制的风险

公司建立了一套比较完善的内部控制制度，但由于经营规模较小，在执行过程中难免会遇到一些偏差。公司存在因内部控制执行不到位而给公司经营带来不利影响的风险。

应对措施：建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

三、公司治理风险

公司于 2015 年 6 月 24 日由深圳市美柯海斯供应链有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立和健全了公司治理机制，完善了现代企业发展所需的内部控制制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司管理层在各项管理、控制制度的运用及执行中尚缺乏实践经验，相关制度也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司生产经营规模的不断扩大、人员数量增加，将会对公司的供应链管理以及市场营销等方面提出更高的要求；未来，公司组织架构和管理体系将日趋复杂、管理难度也随之加大。因此，随着公司规模的扩大，公司未来经营中存在因内部管理水平不适应业务发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

四、产品责任风险

医疗器械产品安全性和有效性均在客观上存在一定的风险，患者因此提出产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何产品责任索赔以及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法排除被要求产品责任索赔的风险。

应对措施：公司将加强对产品的验收标准，加强对产品运输过程当中的管控，全程跟踪客户的使用状况，加强售后服务。

五、行业监管风险

医疗器械作为一种特殊产品，其安全性和有效性事关病患者的生命安全，世界各国都采用严格的监督管理措施。为维护广大病患者的利益，我国对医疗器械实行统一的依法监管。如果不能始终满足国家医疗器械监督管理部门的有关规定，公司的生产经营许可将会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。

应对措施：公司将有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，及时了解行业政策，防范监管风险。

六、实际控制人不当控制的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际控制人徐志勇、李希夫妇合计控制公司 45.55% 的股份，同时徐志勇担任公司董事长兼总经理，在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，对公司的经营、人事、财务管理均具有控制权。因此，公司存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：提升实际控制人透明度，保证信息披露的及时、准确、完整，包括对实际控制人披露的真实性、经营业绩披露真实性、重大事项信息披露的真实性和及时性等；规范控股股东或实际控制人的行为，严格执行公司各项规章制度及议事规则、有效履行董事会、监事会、股东大会的职责；依据《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》行使职责。

七、偿债能力风险

医药流通企业属资金密集型企业，对资金的需求较大，行业特点是资产负债率较高。公司 2016 年末的资产负债率为 13.21%，流动比率为 7.53，速动比率为 7.42。公司流动资金目前较充足，随着

公司业务的不不断扩大，资金需求将会增加，而资金需求主要依靠银行借款取得，虽然资产负债率目前不高，流动比率和速动比率也接近于行业的平均水平，但较小的资产规模对公司的融资能力形成制约，公司面临着一定的偿债风险。

应对措施：公司将加强市场开拓能力、拓宽销售渠道、专注盈利能力较高的医疗器械产品业务，提高净利润、加快存货周转、加速回笼应收账款，减少外部资金使用。

八、公司规模较小，盈利能力较弱的风险

公司报告期内的主营业务为医疗器械的销售业务。2016 年，公司营业收入为 16,696,742.41 元；净利润分别为-3,690,146.69 元。公司目前收入规模较小，盈利能力较弱。尽管公司已着力于积极开拓新市场，从而进一步提高公司的市场份额和竞争优势；但由于公司规模较小、抗风险能力较弱，如未来政策及市场环境发生较大波动，将可能对公司的日常经营产生不利影响。

应对措施：公司将以市场需求为导向，加强市场开拓能力，采用多种营销策略来拓宽销售渠道。一方面，加强与中间贸易商的合作，针对地区标志性重点医院来加强空白区域的市场开拓；另一方面，持续增大互联网营销渠道的建设，更新网络平台，利用互联网信息向客户传递产品信息。同时，公司将增强与供应商、同行业企业的联系，参加行业内展会、研讨会，进一步开拓市场。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二、（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	40,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	50,000,000.00	40,000,000.00

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司 2016 年 3 月 31 日第一届董事会第五次会议审议通过拟以现金 120 万元从三名自然人孙利、郭西杰、孙凌青处收购深圳市股吹网络科技有限公司 100%的股权，并于 2016 年 5 月 23 日第一届董事会第六次会议审议通过对深圳市股吹网络科技有限公司增资到 1200 万元。深圳股吹网络科技有限公司成立于 2015 年 11 月 3 日，注册地为广东省深圳市，注册资本人民币为 5,000,000.00 元，实收资本人民币为 1,200,000.00 元，主营业务：网络技术开发；提供计算机技术服务；信息咨询（不含限制项目）；经营电子商务；经济信息咨询（不含限制项目）；金融信息咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；依托互联网等技术手段，提供金融中介服务。

本次股权收购旨在寻求战略机会，是公司资源全面整合，促进企业发展实现公司的战略规划的重要措施，将对公司未来发展产生积极作用。

具体内容详见 2016 年 3 月 31 日公司在在全国股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 上公告的《收购股权公告》(公告编号：2016-011)、《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司第一届董事会第五次会议决议公告》(公告编号：2016-010)及 2016 年 5 月 23 日公告的《对外投资公告》(公告编号：2016-021)、《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司第一届董事会第六次会议决议公告》(公告编号：2016-018)。

2、深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司全资子公司深圳市股吹网络科技有限公司于 2016 年 8 月 29 日以现金方式收购晁代刚、陈彬所持有的北京鼎财信息咨询有限公司 100%的股权,股权转让价款为人民币 150 万元。北京鼎财成立于 2011 年 6 月 23 日,注册地为北京市,注册资本人民币为 500,000.00 元,实收资本人民币为 500,000.00 元,主营业务:经济信息咨询;投资管理;设计、制作、发布、代理广告;销售电子产品、计算机软硬件及辅助设备。

本次对外投资由深圳股吹执行董事审议通过,根据深圳股吹《公司章程》的规定,对外投资计划由深圳股吹的执行董事审议通过,由深圳股吹执行董事组织实施,无需经过公司股东大会及董事会审议批准。

本次股权收购旨在寻求战略机会,是公司资源全面整合,促进企业发展实现公司的战略规划的重要措施,将对公司未来发展产生积极作用。

具体内容详见 2016 年 8 月 29 日公司在在全国股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 上公告的《全资子公司收购股权公告》(公告编号：2016-030)。

3、公司全资子公司深圳市鼎财网络科技有限公司 2016 年使用闲置资金购买短期保本保息银行理财产品,截止 2016 年 12 月 31 日,共有未到期理财产品 7,999,741.67 元。

根据公司《公司章程》及《对外投资管理制度》的规定,公司于 2017 年 4 月 7 日召开第一届董事会第十次会议审议通过了《关于追认子公司购买银行理财产品的议案》;公司将于 2017 年 4 月 28 日召开 2016 年年度股东大会审议《关于追认子公司购买银行理财产品的议案》,具体内容详见 2017 年 4 月 7 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 平台发布的美柯海斯:第一届董事会第十次会议决议公告(公告编号:2017-008)、公司全资子公司关于追认使用闲置资金购买理财产品的公告(公告编号:2017-013)。

4、公司于 2016 年 11 月 16 日设立全资子公司深圳市点金珠宝设计科技有限公司,深圳市点金珠宝设计科技有限公司注册资金 10,000,000.00 元,实缴资本 0 元,主营业务:黄金、白银、贵金属、珠宝、首饰的技术开发、批发与零售;国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);在网上从事商贸活动(不含限制项目);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。截止本报期末未开展业务。

具体内容详见 2016 年 11 月 10 日公司在在全国股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 上公告的《对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号:2016-038)、《深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司第一届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2016-033)

(三) 承诺事项的履行情况

挂牌前,公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》、《关于避免资金占用的承诺函》,报告期内,上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	7,312,549	7,312,549	36.21%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,383,399	2,383,399	11.80%
	董事、监事、高管	-	-	2,022,150	2,022,150	10.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,800,000	100.00%	-6,916,549	12,883,451	63.79%
	其中：控股股东、实际控制人	9,020,000	45.56%	-2,202,999	6,817,001	33.75%
	董事、监事、高管	-	-	6,066,450	6,066,450	30.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		19,800,000	-	396,000	20,196,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐志勇	8,040,000	160,800	8,200,800	40.60%	6,150,600	2,050,200
2	牟光友	7,930,000	158,600	8,088,600	40.05%	6,066,450	2,022,150
3	李希	980,000	19,600	999,600	4.95%	666,401	333,199
4	张杰	980,000	-980,000	-	-	-	-
5	纪俊波	-	999,600	999,600	4.95%	-	999,600
6	陈永红	950,000	19,000	969,000	4.80%	-	969,000
7	牟宏音	920,000	18,400	938,400	4.65%	-	938,400
合计		19,800,000	396,000	20,196,000	100.00%	12,883,451	7,312,549

前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司股东徐志勇与股东李希是夫妻关系。
- 2、牟光友与陈永红是夫妻关系，牟宏音是牟光友与陈永红的女儿。
- 3、除上述情况之外，其他股东之间不存在任何关系。
- 4、公司股东不存在股份代持情况。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 20 日，股东徐志勇一直是公司第一大股东，且一直担任公司的总经理，对公司的经营状况及财务决策拥有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

2015 年 4 月 20 日至今，股东徐志勇仍为公司第一大股东，且担任公司董事长、总经理，对公司的经营状况及财务决策拥有控制权，仍为公司控股股东；2015 年 4 月 20 日，美柯海斯有限完成股权转让后，股东徐志勇与其配偶李希合计持美柯海斯 90.20%的股份，至此，公司的实际控制人由徐志勇变更为徐志勇、李希夫妻二人共同控制。

2015 年 6 月，股份公司成立后，徐志勇与其配偶李希合计持有公司 45.55%的股份，为保证公司控制权的稳定性和有效性，2015 年 6 月 4 日，股东张杰与徐志勇、李希签订《一致行动协议》，以及股东张杰承诺，将其持有的公司 4.95%股份的表决权全权委托徐志勇行使，因此，公司股东徐志勇、李希合计控制公司 50.5%的股份，仍然是公司的实际控制人。

2016 年 12 月 12 日公司以资本公积转增股本，以 10 股转增 0.2 股，转增后徐志勇、李希夫妇合计持有 9,200,400 股，仍持有公司 45.55%的股份的表决权，徐志勇仍是公司的第一大股东，徐志勇自公司设立以来便长期担任公司的董事长、总经理，能够对发行人股东大会、董事会决议产生实质影响，能决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，公司的实际控制人仍为徐志勇、李希夫妻二人。

其基本情况如下：

徐志勇，男，中国国籍，本科学历，1975 年出生。有新加坡居留权，有效期截止 2016 年 7 月。1998 年 7 月至 2000 年 3 月，任鄂州市毅翔化工有限公司总经理；2000 年 3 月至 2002 年 6 月，任职深圳市力兴电源有限公司总经理；2002 年 7 月至 2005 年 6 月，任职深圳科讯通实业有限公司副总经理；2005 年 10 月至 2009 年 7 月，任职深圳市亿进利科技发展有限公司副总经理；2012 年 12 月至 2015 年 6 月，任职深圳市美柯海斯供应链管理有限公司总经理；2015 年 6 月至报告期末，担任公司董事长、总经理，任期 3 年。

李希女士，中国国籍，本科学历，无境外居留权。2006 年 7 月至 2008 年 3 月任职中国石化全资子公司中国国际石油化工联合有限责任公司贸易部经理；2013 年 3 月—2014 年 12 月任职北京国金诚资产管理有限公司副总经理；现赋闲在家。

报告期，控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

报告期内，实际控制人情况与上述“（一）控股股东情况”一致。

报告期，实际控制人无变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 12 月 12 日	-	-	0.20
合计	-	-	0.20

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐志勇	董事长、总经理	男	42	本科	2015 年 6 月至 2018 年 6 月	是
胡中林	董事	男	45	本科	2015 年 6 月至 2018 年 6 月	否
牟光友	董事	男	71	中专	2016 年 6 月至 2018 年 6 月	否
李雷	董事、副总经理	男	36	本科	2016 年 5 月至 2018 年 6 月	是
郭西杰	董事、副总经理	男	32	本科	2016 年 5 月至 2018 年 6 月	是
杨涛	监事会主席	男	35	本科	2015 年 6 月至 2018 年 6 月	否
余和生	监事	男	48	本科	2016 年 6 月至 2018 年 6 月	否
周虎	职工代表监事	男	34	高中	2016 年 5 月至 2018 年 6 月	是
陈俊峰	财务总监、董事 会秘书	男	38	本科	2015 年 6 月至 2018 年 6 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司的董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
徐志勇	董事长、总经理	8,040,000	160,800	8,200,800	40.60%	-
牟光友	董事	7,930,000	158,600	8,088,600	40.05%	-
合计		15,970,000	319,400	16,289,400	80.65%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
牟光友	无	新任	董事	完善公司治理
李雷	无	新任	董事、副总经理	完善公司治理
郭西杰	无	新任	董事、副总经理	完善公司治理
周虎	无	新任	职工代表监事	完善公司治理
余和生	董事	新任	监事	完善公司治理

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、牟光友，男，中国国籍，中专学历，1946年出生。1966年至1978年在四川省阆中绸厂子弟学校中学部任教；1978年至1984年在四川省阆中中学校任教；1984年至1995年在四川省阆中绸厂教育科任职并担任教育系统工会主席；1995年至2001年在四川省阆中绸厂宣教科任职；2001年退休至今。目前任公司董事。

2、李雷，男，中国国籍，本科学历，1981年出生。2000年至2003年在山东天府集团烟威台分公司，任客户代表；2003年至2006年在山东鲁花集团武汉分公司，任商超部销售代表；2007年至2009年在广发证券武汉分公司渠道部，任证客客户经理；2009年至2014年在武汉市屈氏商贸有限公司，任鄂西地区市场主管；2015年至今在深圳市股吹网络科技有限公司，负责深圳市股吹网络科技有限公司运营。目前任公司董事、副总经理。

3、郭西杰，男，中国国籍，本科学历，1985年出生。2009年至2010年在深圳市神盾信息技术有限公司，任Java开发软件工程师；2010年至2012年在中国平安科技公司，任Java开发软件工程师；2012年至2015年在深圳市太极股份有限公司，任高级项目经理；2015年至今在深圳市股吹网络科技有限公司任CEO（兼CTO）并任公司董事、副总经理。

4、周虎，男，中国国籍，高中学历，1982年出生。2001年至2006年在深圳警备区服役；2007年至2013年在中山市汇德丰房地产开发有限公司，任行政部经理；2013年至2016年在深圳市鼎银融资担保有限公司，任行政主管；2016年5月至今在深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司，任行政主管和职工监代表监事。

5、余和生，男，中国国籍，本科学历，1969年出生。1992年至1994年，任四通集团法务；1995年至1996年，任北京市政府驻深圳办事处法务；1997年2000年，任深圳市中协投资深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司有限公司法务；2001年至2003年，任九方快码科技（深圳）有限公司法务；2004年至2008年，任广东知明律师事务所律师；2009年至今，任北京市京都（深圳）律师事务所律师；2015年6月至2016年6月7日，任深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司董事。2016年6月8日，任深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司监事。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理	4	4
财务	3	4
销售	7	8
行政、人事	1	2
员工总计	15	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	-	-
本科	8	8
专科	6	8
专科以下	1	2
员工总计	15	18

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司因战略发展及业务运营需要，更换了部份销售人员，公司核心团队稳定，核心和管理人员未发生变动。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘、猎头推荐、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的销售团队和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、员工培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	2	0	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

报告期内，公司核心员工胡世明、王盼好由于个人原因离职，该两名员工任公司副总经理一职，负责公司医疗业务及进出口业务开发，由于公司进出口业务已经暂停，医疗业务在新疆地区趋于稳定，销售额比上一报告期有所增长，因此该两位员工的离职对公司的经营无影响。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及全国股份转让系统颁布的有关法律法规及规范性文件要求，结合其他相关法律、法规，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并且不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司已经建立了公司治理的相关规章制度，股份公司治理机制能够给予所有股东合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好地行使权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，由于权益分配，公司股本变更修改了公司章程；经 2016 年第四次临时股东大会同意，修改公司章程第三章第二节第二十条“公司现有股东对所发行的新股的优先认购权”修改为“现有股东对所发行的新股不存在优先认购权。”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第三次会议审议公司向江苏银行深圳市分申请伍佰万元人民币流动资金贷款的议案；关联方徐志勇、深圳市布拉马贸易有限公司为银行借款提供连带责任担保。2、第一届

		<p>董事会第四次会议审议预计 2016 年日常性关联交易的议案。3、第一届董事会第五次会议审议 2015 年年度报告相关事项。4、第一届董事会第六次会议审议提名牟光友、李雷、郭西杰为公司董事议案；聘任李雷、郭西杰为公司副总经理；审议对全资子公司深圳市股吹网络科技有限公司增资 1080 万元的议案；5、第一届董事会第七次会议审议 2016 年半年度报告的议案。6、第一届董事会第八次会议审议 2016 年半年度资本公积转股本的议案；对全资子公司深圳市鼎财网络科技有限公司减资 800 万元的议案；设立子公司的议案；修改公司章程的议案。</p>
监事会	4	<p>1、第一届监事会第二次会议审议 2015 年年度报告相关事项。2、第一届监事会第三次会议审议提名余和生为监事的议案；3、第一届监事会第四次会议审议 2016 年半年度报告的议案；4、第一届监事会第五次会议审议资本公积转股本的议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2016 年第一次临时股东大会审议公司向江苏银行深圳市分行申请伍佰万元人民币流动资金贷款的议案；关联方徐志勇、深圳市布拉马贸易有限公司为银行借款提供连带责任担保。2、2016 年第二次临时股东大会审议预计 2016 年日常性关联交易的议案。3、2015 年年度股东大会审议 2015 年年报相关事宜。4、2016 年第三次临时股东大会选举牟光友、李雷、郭西杰为公司董事，选举余和生为监事。5、2016 年第四次临时股东大会审议 10 股转 0.2 股权益分派方案及修改公司章程议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度内的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司管理层未引入职业经理人，未发生自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。

（四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根

据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司通过其自身开展经营业务，具有完整的业务体系；公司的业务不依赖于控股股东、实际控制人及其关联方；公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、人员独立情况

公司的高级管理人员未在公司控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务，也未在控股股东及其控制的其他企业领薪。公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付工资并为员工办理社会保险。

3、资产独立情况

公司的注册资本已全部缴足，合法拥有与其生产经营范围相适应的办公设备等资产的所有权或者使用权，报告期内公司不存在为股东担保或者股东占用公司资金、资产及其他资源而损害公司利益的情况；公司的资产与股东的资产分开并独立运营，不存在与股东或其他主体共用的情况。

4、机构独立情况

公司与控股股东及其关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情形，公司职能部门与控股股东和其他关联企业的内设机构之间不存在上下级的领导关系。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并按照《企业会计准则》等法律法规的要求建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东不恰当干预公司资金使用的情形，公司在银行独立开户，依法纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司第一届董事会第五次会议、2015 年年度股东大会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字[2017]48230007 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2017-04-07
注册会计师姓名	杨轶彬、欧阳春竹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字[2017]48230007 号

我们审计了后附的深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司（以下简称“美柯海斯公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是美柯海斯公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：杨轶彬
中国注册会计师：欧阳春竹
二〇一七年四月七日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六-1	3,313,948.43	23,138,825.16
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六-2	4,210,181.43	3,825,827.54
预付款项	六-3	1,211,090.51	12,235,297.29
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六-4	404,858.23	1,234,760.51
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	274,821.20	12,113,040.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六-6	8,123,610.41	105,826.61
流动资产合计	-	17,538,510.21	52,653,577.29
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	88,094.52	74,231.48
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	88,094.52	74,231.48
资产总计	-	17,626,604.73	52,727,808.77
流动负债：	-	-	-
短期借款	六-9	-	25,200,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六-10	900,301.09	216,655.56
预收款项	六-11	745,932.77	7,181,939.07
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六-12	104,100.00	106,600.00
应交税费	-	515,446.73	59,549.43
应付利息	六-14	-	57,750.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	六-15	61,986.58	916,330.46
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,327,767.17	33,738,824.52
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,327,767.17	33,738,824.52
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	20,196,000.00	19,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六-17	184,722.69	580,722.69
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	-	-5,081,885.13	-1,391,738.44
归属于母公司所有者权益合计	-	15,298,837.56	18,988,984.25
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	15,298,837.56	18,988,984.25
负债和所有者权益总计	-	17,626,604.73	52,727,808.77

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	3,071,726.01	23,138,825.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	4,210,181.43	3,825,827.54
预付款项	-	1,197,590.51	12,235,297.29
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	359,789.38	1,234,760.51
存货	-	274,821.20	12,113,040.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	123,868.74	105,826.61
流动资产合计	-	9,237,977.27	52,653,577.29
非流动资产：	-		

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	12,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	49,182.24	74,231.48
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,049,182.24	74,231.48
资产总计	-	21,287,159.51	52,727,808.77
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	25,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	900,000.09	216,655.56
预收款项	-	745,932.77	7,181,939.07
应付职工薪酬	-	44,100.00	106,600.00
应交税费	-	515,446.73	59,549.43
应付利息	-	-	57,750.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	61,986.58	916,330.46
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,267,466.17	33,738,824.52
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,267,466.17	33,738,824.52
所有者权益：	-		
股本	-	20,196,000.00	19,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	184,722.69	580,722.69
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-1,361,029.35	-1,391,738.44
所有者权益合计	-	19,019,693.34	18,988,984.25
负债和所有者权益合计	-	21,287,159.51	52,727,808.77

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	六-19	16,696,742.41	16,049,640.20
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	六-19	14,468,302.89	13,699,628.84
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六-20	17,810.90	-
销售费用	-	1,079,133.72	892,922.57
管理费用	-	2,518,707.01	2,685,507.76
财务费用	-	211,199.28	625,634.51
资产减值损失	六-24	2,746,569.72	-938,426.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	103,593.56	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,241,387.55	-926,884.48
加：营业外收入	六-25	552,518.86	103,651.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,278.00	634.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-	-
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,690,146.69	-823,867.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,690,146.69	-823,867.58
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,690,146.69	-823,867.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,690,146.69	-823,867.58
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.18	-0.05
(二) 稀释每股收益	-	-0.18	-0.05

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	16,653,538.53	16,049,640.20
减：营业成本	-	14,468,302.89	13,699,628.84
营业税金及附加	-	17,810.90	11,257.74
销售费用	-	829,648.78	892,922.57
管理费用	-	1,395,449.19	2,685,507.76
财务费用	-	209,134.06	625,634.51
资产减值损失	-	248,687.78	-938,426.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-515,495.07	-926,884.48
加：营业外收入	-	547,482.16	103,651.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,278.00	634.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	30,709.09	-823,867.58
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	30,709.09	-823,867.58
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	30,709.09	-823,867.58
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,883,975.09	19,737,571.79
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	589,357.46	13,479,891.93
经营活动现金流入小计	-	12,473,332.55	33,217,463.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-7,853,379.45	28,193,277.28
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,451,543.23	853,936.29
支付的各项税费	-	398,821.26	62,246.93
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,968,783.69	15,256,763.49
经营活动现金流出小计	-	-3,034,231.27	44,366,223.99
经营活动产生的现金流量净额	-	15,507,563.82	-11,148,760.27
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	103,593.56	1,260,698.58
投资活动现金流入小计	-	103,593.56	1,260,698.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	6,965.81
投资支付的现金	-	7,999,741.67	-
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	-	1,792,465.97	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,792,207.64	6,965.81
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,688,614.08	1,253,732.77
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六-29	-	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	47,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	30,200,000.00	13,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	443,826.47	1,843,492.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	30,643,826.47	14,993,492.24
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,643,826.47	32,806,507.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-19,824,876.73	22,911,480.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,138,825.16	227,344.90
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,313,948.43	23,138,825.16

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,885,271.21	19,737,571.79
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,290,051.89	13,479,891.93
经营活动现金流入小计	-	13,175,323.10	33,217,463.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-7,866,879.45	28,193,277.28
支付给职工以及为职工支付的现金	-	766,492.68	853,936.29
支付的各项税费	-	398,821.26	62,246.93
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,300,161.29	15,256,763.49
经营活动现金流出小计	-	-4,401,404.22	44,366,223.99
经营活动产生的现金流量净额	-	17,576,727.32	-11,148,760.27
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

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	-	-	1,260,698.58
投资活动现金流入小计	-	-	1,260,698.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	6,965.81
投资支付的现金	-	10,800,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,000,000.00	6,965.81
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,000,000.00	1,253,732.77
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	9,800,000.00
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	47,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	30,200,000.00	13,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	443,826.47	1,843,492.24
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	30,643,826.47	14,993,492.24
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,643,826.47	32,806,507.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-20,067,099.15	22,911,480.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,138,825.16	227,344.90
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,071,726.01	23,138,825.16

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	19,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-	-1,391,738.44	-	18,988,984.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	19,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-	-1,391,738.44	-	18,988,984.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	396,000.00	-	-	-	-396,000.00	-	-	-	-	-	-3,690,146.69	-	-3,690,146.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,690,146.69	-	-3,690,146.69
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	396,000.00	-	-	-	-396,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	396,000.00	-	-	-	-396,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,196,000.00	-	-	-	184,722.69	-	-	-	-	-	-	-5,081,885.13	15,298,837.56

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	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				
优先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,987,148.17	-	7,012,851.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-	-2,987,148.17	-	7,012,851.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,595,409.73	-	11,976,132.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-823,867.58	-	-823,867.58
（二）所有者投入和减少资本	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,419,277.31	-	-	-	-	-	2,419,277.31	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,419,277.31	-	-	-	-	-	2,419,277.31	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
四、本年期末余额	19,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-	-1,391,738.44	-	18,988,984.25

法定代表人：徐志勇

主管会计工作负责人：陈俊峰

会计机构负责人：陈俊峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	19,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-1,391,738.44	18,988,984.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	19,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-1,391,738.44	18,988,984.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	396,000.00	-	-	-	-396,000.00	-	-	-	-	30,709.09	30,709.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,709.09	30,709.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	396,000.00	-	-	-	-396,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	396,000.00	-	-	-	-396,000.00	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,196,000.00	-	-	-	184,722.69	-	-	-	-	-1,361,029.35	19,019,693.34

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,987,148.17	7,012,851.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,987,148.17	7,012,851.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	1,595,409.73	11,976,132.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-823,867.58	-823,867.58
（二）所有者投入和减少资本	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,419,277.31	-	-	-	-	2,419,277.31	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,419,277.31	-	-	-	-	2,419,277.31	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000.00
四、本年期末余额	19,800,000.00	-	-	-	580,722.69	-	-	-	-	-1,391,738.44	18,988,984.25

法定代表人： 徐志勇

主管会计工作负责人： 陈俊峰

会计机构负责人： 陈俊峰

深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市美柯海斯医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），曾用名深圳市银汇通供应链有限公司、深圳市美柯海斯供应链管理有限公司，于2012年12月21日取得深圳市市场监督管理局核发的440301106779093号《企业法人营业执照》。

公司以2015年4月30日的净资产折股为每股面值1元人民币的普通股1,980万股，由有限责任公司整体变更为股份有限公司，于2015年6月24日完成工商变更并领取了新的营业执照。

公司于2015年12月22日，在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司注册地址：深圳市福田区新闻路1号中电信息大厦东座2701、2723室

法定代表人（负责人）：徐志勇

经营范围：计算机及周边产品、网络产品、电子产品、通讯产品、通信产品的销售；企业管理咨询；经营进出口业务、供应链管理及相关配套服务；国内贸易，经营货物及技术进出口；医疗器械的研发；健康养生管理咨询（不含医疗行为）。医疗器械经营企业许可、预包装食品销售，酒类销售。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月7日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共三户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加三户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司子公司深圳市鼎财网络科技有限公司的一般经营项目：网络技术开发；提供计算机技术服务；信息咨询（不含限制项目）；经营电子商务；经济信息咨询（不含限制项目）。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本公司子公司深圳市点金珠宝设计科技有限公司的一般经营项目：黄金、白银、贵金属、珠宝、首饰的技术开发、批发与零售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

二级子公司北京鼎财信息咨询有限公司的一般经营项目：经济信息咨询；投资管理；设计、制作、发布、代理广告；销售电子产品、计算机软硬件及辅助设备。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事进出口代理、垫资采购、快消品及医疗器械批发、网络开发、信息技术咨询。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、成本归集等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于销售的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计

准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，

是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇

率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉

情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该

金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工

具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 10 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：政府补助款项	本组合主要包括应收政府补贴款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。
组合 2：政府补助外的款项	本组合为除应收政府补贴款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：政府补助款项	本组合主要包括应收政府补贴款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。
组合 2：政府补助外的款项	本组合为除应收政府补贴款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期

股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资

收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于

本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公家私	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房

地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞

退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、收入

（1）商品销售收入

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

①具体确认原则如下：

销售部门对纳入可签约客户名录的医疗器械经销商和医院进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并约定其相应的付款结算方式和信用期。公司根据库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制运输签收单，公司一般在货物发出当天由财务部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

②收入确认的时点

根据历史经验，公司发货后很少发生退货的情况，故在货物发出及经客户验收合格签收后并开具发票时确认收入的实现。

③收入确认的依据

销售通知单、发票、送货签收单。

④收入确认的方法

根据销售通知单、发票、送货签收单逐笔确认营业收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳

务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的

可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	220,209.37	-
银行存款	3,093,716.72	23,138,825.16
其他货币资金	22.34	-
合 计	3,313,948.43	23,138,825.16

注：公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，也不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,495,268.77	100.00	285,087.34	6.34	4,210,181.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	4,495,268.77	100.00	285,087.34	6.34	4,210,181.43

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,027,186.89	100.00	201,359.35	5.00	3,825,827.54

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,027,186.89	100.00	201,359.35	5.00	3,825,827.54

①年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,288,790.76	164,439.54	5.00
1 至 2 年	1,206,478.01	120,647.80	10.00
合计	4,495,268.77	285,087.34	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 83,727.99 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,223,955.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 93.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 261,666.40 元。

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
乌鲁木齐市邦健科学仪器有限公司	非关联方	2,664,582.00	1 年以内	59.28	133,229.10
新疆军区总医院	非关联方	578,000.00	1 年以内 55 万元，1 至 2 年 2.8 万元	12.86	30,300.00
沈阳急救中心	非关联方	491,550.00	1 至 2 年	10.93	49,155.00
乌鲁木齐中亿盈电子设备有限责任公司	非关联方	280,823.01	1 至 2 年	6.25	28,082.30
哈密地区第二人民医院	非关联方	209,000.00	1 至 2 年	4.65	20,900.00
合计		4,223,955.01	-	93.96	261,666.40

(5) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,209,790.51	99.89	12,235,297.29	100.00
1 至 2 年	1,300.00	0.11	-	-
合 计	1,211,090.51	100.00	12,235,297.29	100.00

注：年末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,211,090.51 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	684,918.74	100.00	280,060.51	40.89	404,858.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	684,918.74	100.00	280,060.51	40.89	404,858.23

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,347,489.19	100.00	112,728.68	8.37	1,234,760.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,347,489.19	100.00	112,728.68	8.37	1,234,760.51

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	91,535.24	4,576.76	5.00
1 至 2 年	53,020.00	5,302.00	10.00
2 至 3 年	540,363.50	270,181.75	50.00
合 计	684,918.74	280,060.51	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 167,331.83 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市升平乐数字技术有限公司	往来款	540,363.50	2 至 3 年	78.89	270,181.75
中国人民解放军第四七四医院	保证金	37,400.00	1 年以内	5.46	1,870.00
叶澄璋	租赁押金	34,280.00	1 至 2 年	5.00	3,428.00
戴伟	租赁押金	17,000.00	1 年以内	2.48	850.00
中国人民解放军新疆军区联勤部药品仪器检验所	保证金	13,740.00	1 至 2 年	2.01	1,374.00
合 计		642,783.50		93.85	277,703.75

(6) 本年无涉及政府补助的应收款项

(7) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	274,821.20	-	274,821.20
合 计	274,821.20	-	274,821.20

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,113,040.18	-	12,113,040.18
合 计	12,113,040.18	-	12,113,040.18

(2) 存货跌价准备

本期已进行存货减值测试，未发现存货减值迹象，本公司没有计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	123,868.74	105,826.61
银行理财产品	7,999,741.67	
合 计	8,123,610.41	105,826.61

注：本年购入中国农业银行的理财产品安心快线天天利滚利第2期，年末余额6,999,741.57元，购入"安心快线步步高"法人专属开放式人民币理财产品，年末余额1,000,000.00元，年末合计7,999,741.67元。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	136,349.12	136,349.12
2、本年增加金额	-	-	-	125,553.06	125,553.06
(1) 购置	-	-	-	7,329.06	7,329.06
(2) 企业合并增加	-	-	-	118,224.00	118,224.00
3、本年减少金额	-	-	-	6,965.81	6,965.81
(1) 处置或报废	-	-	-	6,965.81	6,965.81
4、年末余额	-	-	-	254,936.37	254,936.37
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	62,117.64	62,117.64
2、本年增加金额	-	-	-	106,378.56	106,378.56
(1) 计提	-	-	-	27,066.84	27,066.84
(2) 企业合并增加	-	-	-	79,311.72	79,311.72
3、本年减少金额	-	-	-	1,654.35	1,654.35
(1) 处置或报废	-	-	-	1,654.35	1,654.35

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
4、年末余额	-	-	-	-	-
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、年末账面价值	-	-	-	88,094.52	88,094.52
2、年初账面价值	-	-	-	74,231.48	74,231.48

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 无未办妥产权证书的固定资产情况

8、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳市鼎财网络科技有限公司	-	280,991.66	-	280,991.66
北京鼎财信息咨询有限公司	-	2,214,518.24	-	2,214,518.24
合 计	-	2,495,509.90	-	2,495,509.90

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的 事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
深圳市鼎财网络科技有限公司	-	280,991.66	-	280,991.66
北京鼎财信息咨询有限公司	-	2,214,518.24	-	2,214,518.24
合 计	-	2,495,509.90	-	2,495,509.90

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异—坏账准备	3,060,657.75	314,088.03
可抵扣亏损	4,704,429.09	3,811,015.75
合 计	7,765,086.84	4,125,103.78

由于公司亏损，在未来可弥补期间能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，出于谨慎性原则，可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2017 年		63,610.50	本年纳税调整后所得 301,223.45 元，弥补以前年度亏损 636,10.50 元
2018 年	1,164,653.73	1,402,266.68	本年纳税调整后所得 301,223.45 元，弥补以前年度亏损 237,612.95 元
2019 年	1,521,270.99	1,521,270.99	-
2020 年	823,867.58	823,867.58	-
2021 年	1,194,636.79	-	-
合计	4,704,429.09	3,811,015.75	-

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	-	25,200,000.00
合 计	-	25,200,000.00

注：本公司借款按照有无担保、抵押分为保证借款、抵押借款、质押借款、委托借款和信用借款，保证借款担保情况详见附注九、关联方及关联交易之关联方担保情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末无已逾期未偿还的短期借款

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	900,301.09	216,655.56
合 计	900,301.09	216,655.56

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

12、预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	708,742.00	7,181,939.07
1-2 年	37,190.77	-
合 计	745,932.77	7,181,939.07

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项**(3) 年末无建造合同形成的已结算未完工项目情况****13、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	106,600.00	1,260,950.42	1,263,450.42	104,100.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	44,179.70	44,179.70	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	106,600.00	1,305,130.12	1,307,630.12	104,100.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	106,600.00	1,215,404.67	1,217,904.67	104,100.00
2、职工福利费	-	105,461.92	105,461.92	-
3、社会保险费	-	23,264.05	23,264.05	-
其中：医疗保险费	-	20,966.22	20,966.22	-
工伤保险费	-	747.38	747.38	-
生育保险费	-	1,550.45	1,550.45	-
4、住房公积金	-	22,281.70	22,281.70	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	106,600.00	1,260,950.42	1,263,450.42	104,100.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	42,961.70	42,961.70	42,961.70	42,961.70
2、失业保险费	1,218.00	1,218.00	1,218.00	1,218.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	44,179.70	44,179.70	44,179.70	44,179.70

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 14%(深户)、13%（非深户）；失业保险按深圳市最低工资标准的 2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	515,446.70	-
营业税	-	50,916.16
个人所得税	-	-
城市维护建设税	0.01	5,037.23
教育费附加	-	2,156.81
地方教育费附加	0.02	1,439.23
合 计	515,446.73	59,549.43

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
保证金	50,000.00	745,700.00
快递费	274.00	-
其他往来款	11,712.58	170,630.46
合 计	61,986.58	916,330.46

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
辽宁兆丰实业有限公司	50,000.00	保证金
合 计	50,000.00	-

16、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,800,000.00			396,000.00		396,000.00	20,196,000.00

17、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	580,722.69		396,000.00	184,722.69
合 计	580,722.69		396,000.00	184,722.69

注：本公司于 2016 年 11 月 10 日召开第一届董事会第八次会议、第一届监事会第五次会议，2016 年 11 月 25 日召开 2016 年第四次临时股东大会，均审议通过《关于公司 2016 年半年度资本公积转增股本的议案》。决议以资本公积转增股本 39.6 万股，本次资本公积转增股本完成后，公司原股东的持股比例保持不变，资本公积余额为 184,722.69 元，公司总股本增加至 2019.6 万股。

18、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-1,391,738.44	-2,987,148.17
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-1,391,738.44	-2,987,148.17
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,690,146.69	-823,867.58
净资产折股	-	2,419,277.31
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	-5,081,885.13	-1,391,738.44

19、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,696,742.41	14,468,302.89	16,049,640.20	13,699,628.84
合 计	16,696,742.41	14,468,302.89	16,049,640.20	13,699,628.84

20、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	-	5,735.96
城市维护建设税	10,390.47	3,222.21

项 目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	4,453.06	1,378.94
地方教育费附加	2,967.37	920.63
合 计	17,810.90	11,257.74

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

21、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	90,085.07	395,387.66
广告宣传费	150,000.00	23,107.50
业务招待费	36,880.10	39,658.00
差旅费	36,206.50	133,524.05
办公费	2,171.00	87,932.00
展会费	-	51,627.80
交通费	1,039.00	6,637.30
投标费	8,130.00	71,902.30
房租	18,625.19	48,333.31
其他	5,173.97	34,812.65
技术安装服务费	730,822.89	-
合 计	1,079,133.72	892,922.57

22、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
邮电、电话费	25,197.61	15,305.23
办公费	114,970.81	131,289.12
房租	477,396.49	171,400.00
物业管理费	12,262.20	14,276.67
工资	1,135,211.23	535,830.63
汽车费用	32,635.00	34,782.60
折旧费	38,258.72	24,302.33
社保医疗	79,172.35	58,011.71
住房公积金	22,281.70	16,010.00
招待费	20,068.45	38,694.51
员工福利费	105,461.92	5,818.00
服务费	301,134.89	1,615,761.67

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	59,102.32	-
其它费用	83,398.56	24,025.29
税金	12,154.76	-
合 计	2,518,707.01	2,685,507.76

23、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	236,368.63	1,895,585.03
减：利息收入	33,626.35	1,266,786.69
汇兑损益	848.04	-14,415.82
其他	7,608.96	11,251.99
合 计	211,199.28	625,634.51

24、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	251,059.82	-938,426.74
商誉减值损失	2,495,509.90	-
合 计	2,746,569.72	-938,426.74

25、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	103,593.56	-
合 计	103,593.56	-

26、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	547,400.00	-	547,400.00
其他	5,118.86	103,651.09	5,118.86
合 计	552,518.86	103,651.09	552,518.86

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
“新三板”成功挂牌企业专项扶持资金	547,400.00	-	与收益相关
合 计	547,400.00	-	-

27、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	277.76	-	277.76
其他	1,000.24	634.19	1,030.69
合 计	1,278.00	634.19	1,308.45

28、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	547,400.00	-
利息收入	33,626.35	6,088.11
往来款项	3,212.25	13,370,152.73
其他	5,118.86	103,651.09
合 计	589,357.46	13,479,891.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用	937,343.80	463,402.26
管理费用	1,120,012.62	1,995,278.66
银行手续费	9,364.74	7,994.02
往来款项	901,784.77	12,778,635.34
其他	277.76	11,453.21
合 计	2,968,783.69	15,256,763.49

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	103,593.56	-
合 计	103,593.56	-

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
股东现金捐赠	-	3,000,000.00
合 计	-	3,000,000.00

29、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,690,146.69	-823,867.58
加：资产减值准备	2,746,569.72	-938,426.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,987.44	24,302.33
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	99,753.31
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	236,368.63	625,634.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,593.56	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,838,218.98	-8,144,071.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,385,765.74	-2,010,239.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,944,606.44	18,154.87
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	15,507,563.82	-11,148,760.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,313,948.43	23,138,825.16
减：现金的期初余额	23,138,825.16	227,344.90
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-19,824,876.73	22,911,480.26
(2) 本年支付的取得子公司的现金净额		
项 目	金 额	
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
其中：深圳市鼎财网络科技有限公司	1,200,000.00	

项 目	金 额
北京鼎财信息咨询有限公司	1,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
其中：深圳市鼎财网络科技有限公司	870,753.18
北京鼎财信息咨询有限公司	36,780.85
取得子公司支付的现金净额	1,792,465.97

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	220,209.37	-
可随时用于支付的银行存款	3,093,716.72	23,138,825.16
可随时用于支付的其他货币资金	22.34	-
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、年末现金及现金等价物余额	3,313,948.43	23,138,825.16
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	-	-

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
深圳市鼎财网络科技有限公司	2016年3月31日	人民币：120万元	100.00	购买	2016年3月31日	资产、管理权移交	-	-1,216,084.03
北京鼎财信息咨询有限公司	2016年6月	人民币：150万元	100.00	购买	2016年6月	资产、管理权移交	43,203.88	-9,261.85

	30 日	元		30 日		
(2) 合并成本及商誉						
项 目			深圳市鼎财网络科技 有限公司			北京鼎财信息咨询有 限公司
合并成本			-			-
—现金			1,200,000.00			1,500,000.00
合并成本合计			1,200,000.00			1,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额			919,008.34			-714,518.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			280,991.66			2,214,518.24

①合并成本公允价值的确定

公司以现金作为合并对价，合并成本的公允价值即为支付的现金金额。

②或有对价及其变动的说明

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	深圳市鼎财网络科技有限公司		北京鼎财信息技术有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	870,753.18	870,753.18	36,780.85	36,780.85
其他应收款	41,550.00	41,550.00	-	-
固定资产	46,705.16	46,705.16	-	-
负债：				
预收账款	-	-	44,500.00	44,500.00
应付职工薪酬	40,000.00	40,000.00	-	-
其他应付款	-	-	706,799.09	706,799.09
所有者权益：				
实收资本	1,200,000.00	1,200,000.00	500,000.00	500,000.00
未分配利润	-280,991.66	-280,991.66	-1,214,518.24	-1,214,518.24
净资产	919,008.34	919,008.34	-714,518.24	-714,518.24
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	919,008.34	919,008.34	-714,518.24	-714,518.24

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无

(5) 购买日或合并当年年末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认净资产、负债公允价值的相关说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

(1) 本年新设立子公司

子公司名称	设立时间	注册资本	注册地址	股权取得比例(%)
深圳市点金珠宝设计科技有限公司	2016年11月16日	1,000万元	深圳市前海深港合作区前湾丁路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	100.00

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市鼎财网络科技有限公司	深圳市	深圳市	网络技术开发；提供计算机技术服务；信息咨询；经营电子商务	100.00		购买
北京鼎财信息咨询有限公司	北京市	北京市	经济信息咨询、投资管理；设计、制作、发布、代理广告；销售电子产品、计算机软硬件及辅助设备		-100.00	购买
深圳市点金珠宝设计科技有限公司	深圳市	深圳市	黄金、白银、贵金属、珠宝、首饰的技术开发、批发与零售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	100.00		- 设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

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

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、关联方及关联交易**1、本公司的实际控制人情况**

本公司的实际控制人为徐志勇、李希，二人持有公司的股权比例为 45.55%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市前海富瑞金融服务有限公司	受同一方控制（实际控制）
深圳市鼎银融资担保有限公司	受同一方控制
深圳市德富金方投资管理股份有限公司	受同一方控制（实际控制）
深圳市布拉马贸易有限公司	受同一方控制
牟光友	公司股东
牟宏音	公司股东
陈永红	公司股东
李希	公司股东
纪俊波	公司股东

4、关联方交易情况**(1) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐志勇	500 万元	2015 年 1 月 27 日	2016 年 1 月 26 日	是
深圳市布拉马贸易有限公司				

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐志勇	3,000 万元	2015 年 3 月 17 日	2016 年 3 月 16 日	是
李希				
徐志勇	500 万元	2016 年 1 月 19 日	2016 年 6 月 17 日	是
深圳市布拉马贸易有限公司				

(2) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	275,913.76	386,050.00

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方承诺

无

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止本报告日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,495,268.77	100.00	285,087.34	6.34	4,210,181.43

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	4,495,268.77	100.00	285,087.34	6.34	4,210,181.43

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,027,186.89	100.00	201,359.35	5.00	3,825,827.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	4,027,186.89	100.00	201,359.35	5.00	3,825,827.54

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,288,790.76	164,439.54	5.00
1 至 2 年	1,206,478.01	120,647.80	10.00
合 计	4,495,268.77	285,087.34	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 83,727.99 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,223,955.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 93.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 261,666.40 元。

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
乌鲁木齐市邦健科学仪器有限公司	非关联方	2,664,582.00	1 年以内	59.28	133,229.10
新疆军区总医院	非关联方	578,000.00	1 年以内 55 万元， 1 至 2 年 2.8 万元	12.86	30,300.00
沈阳急救中心	非关联方	491,550.00	1 至 2 年	10.93	49,155.00
乌鲁木齐中亿盈电子设备有限责任公司	非关联方	280,823.01	1 至 2 年	6.25	28,082.30
哈密地区第二人民医院	非关联方	209,000.00	1 至 2 年	4.65	20,900.00
合 计		4,223,955.01		93.96	261,666.40

(5) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	637,477.85	100.00	277,688.47	43.56	359,789.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	637,477.85	100.00	277,688.47	43.56	359,789.38

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,347,489.19	100.00	112,728.68	8.37	1,234,760.51

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,347,489.19	100.00	112,728.68	8.37	1,234,760.51

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	44,094.35	2,204.72	5.00
1 至 2 年	53,020.00	5,302.00	10.00
2 至 3 年	540,363.50	270,181.75	50.00
合计	637,477.85	277,688.47	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 164,959.79 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市升平乐数字技术有限公司	往来款	540,363.50	2 至 3 年	78.89	270,181.75
中国人民解放军第四七四医院	保证金	37,400.00	1 年以内	5.46	1,870.00
叶澄璋	租赁押金	34,280.00	1 至 2 年	5.00	3,428.00
中国人民解放军新疆军区联勤部药品仪器检验所	租赁押金	13,740.00	1 至 2 年	2.01	1,374.00
乌鲁木齐市邦健科学仪器有限公司	保证金	5,000.00	1 至 2 年	0.73	500.00
合计		630,783.50		92.10	277,353.75

(6) 本年无涉及政府补助的应收款项

(7) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	-
合 计	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	-

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市鼎财网络科技有限公司		12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-
合 计		12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,653,538.53	14,468,302.89	16,049,640.20	13,699,628.84
合 计	16,653,538.53	14,468,302.89	16,049,640.20	13,699,628.84

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	547,400.00	详见附注六、27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-

项 目	金 额	说 明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,840.86	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	551,240.86	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合 计	551,240.86	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.52	-0.18	-0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-24.74	-0.21	-0.21

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室