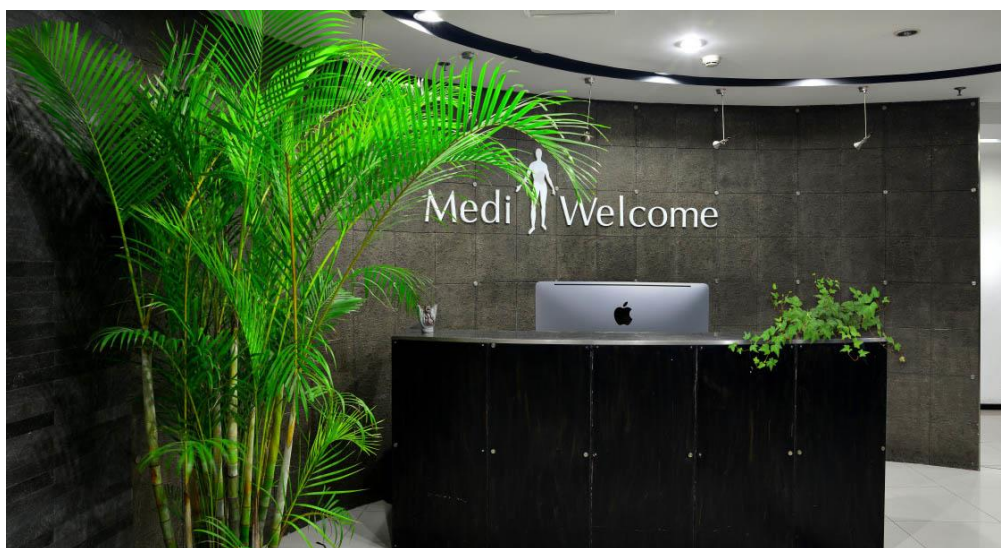




股票名称：麦迪卫康

公司代码：839176



2016

年度报告

北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司

Beijing Medi Welcome Communication Group Co. Ltd.

公司年度大事记

2016年3月28日，公司召开创立大会，审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司筹办情况的报告》

2016年4月29日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于批准股份认购协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行等相关事宜的议案》及《关于修改公司章程的议案》，同意向施炜、杨为民、王亮、王伟、赵鲁阳等共计149名自然人及北京道和医路科技发展中心（有限合伙）非公开发行共计2,500,000.00股人民币普通股，每股认购价格2元。

2016年8月17日，公司股票获得在全国中小企业股份转让系统挂牌的函。公司股票于2016年9月22日起在全国股转系统挂牌公开转让。

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
麦迪卫康、公司、本公司	指	北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司
麦迪有限、有限公司	指	北京麦迪卫康广告有限公司
创研脑血管病中心	指	北京创研脑血管病医学研究中心（北京创研医学研究中心有限公司前身）
创研中心	指	北京创研医学研究中心（北京创研医学研究中心有限公司前身）
创研有限	指	北京创研医学研究中心有限公司, 系公司全资子公司
辉瑞制药	指	辉瑞制药有限公司, 系公司客户
阿斯利康	指	阿斯利康（无锡）贸易有限公司, 系公司客户
永正创意	指	北京永正创意展览有限公司, 系公司供应商
广州隼海	指	广州市隼海广告有限公司, 系公司供应商
科尔奇	指	北京科尔奇科技有限公司, 系公司实际控制人施炜、杨为民及王亮控制的企业
道和医路	指	北京道和医路科技发展中心（有限合伙）, 系公司的法人股东
上海文遥	指	上海文遥文化传播有限公司, 系公司供应商、公司实际控制人王亮的兄弟王豪投资并有重大影响的企业
盖德医学	指	北京盖德医学数据分析研究中心, 公司实际控制人施炜、杨为民、ZHANG YITAO（张艺涛）（以下简称“张艺涛”）及王亮控制的企业
国都证券	指	国都证券股份有限公司
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股份公开转让说明书、转让说明书、说明书	指	北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司公开转让说明书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年
元、万元	指	人民币元、万元
健康报社	指	国家卫生和计划生育委员会主管的最具影响力的全国性卫生行业报
世界卒中组织（WSO）	指	国际卒中协会（ISS）和世界卒中联盟（WSF）的联合组织
吴阶平医学基金会	指	吴阶平医学基金会经中华人民共和国卫生部、民政部批准于 2002 年 2 月 28 日在北京成立, 是卫生部直属的行业基金会。终身名誉会长为吴阶平院士。
中国医学基金会	指	是由医学界知名专家学者及社会活动家、企业家组成的非营利性民间社团。是经中国人民银行、中华人民共和国卫生部批准, 并在中华人民共和国民政部注册登记社证字第 3022 号的具有社团法人资格的全国性社会

		团体。
中国医院协会	指	由依法获得医疗机构执业许可的各级各类医疗机构（不含农村卫生院、卫生所、医务室）自愿组成的全国性、行业性、非营利性的群众性团体，是依法成立的社团法人。
中国卒中学会	指	是由全国卒中防治工作者和单位自愿结成的学术性、非营利性、具有社会团体法人资格的社会组织。
中华医学会	指	中国医学科学技术工作者自愿组成并依法登记成立的学术性、公益性、非营利性法人社团，是党和国家联系医学科技工作者的桥梁和纽带，是发展中国医学科学技术事业的重要社会力量。
成人动脉粥样硬化性心血管疾病	指	脂质代谢障碍为动脉粥样硬化的病变基础，其特点是受累动脉病变从内膜开始，一般先有脂质和复合糖类积聚、出血及血栓形成，进而纤维组织增生及钙质沉着，并有动脉中层的逐渐蜕变和钙化，导致动脉壁增厚变硬、血管腔狭窄。病变常累及大中肌性动脉，一旦发展到足以阻塞动脉腔，则该动脉所供应的组织或器官将缺血或坏死。由于在动脉内膜积聚的脂质外观呈黄色粥样，因此称为动脉粥样硬化。
慢病	指	慢病是指不构成传染、具有长期积累形成疾病形态损害的疾病的总称。
筛查	指	指筛选检查，多为疾病预防
天坛会	指	TISC (Tiantan International Stroke Conference)天坛国际脑血管病会议
卒中	指	“脑卒中”（cerebral stroke）又称“中风”、“脑血管意外”（cerebrovascular accident,CVA）。是一种急性脑血管疾病，是由于脑部血管突然破裂或因血管阻塞导致血液不能流入大脑而引起脑组织损伤的一组疾病，包括缺血性和出血性卒中。
卒中网	指	中国卒中网,麦迪卫康自主搭建涵盖卒中领域的专业网站
医疗管理	指	对医疗的整个过程（发现疾病（看病）、诊病、治病、康复疗养、持续的跟踪管理）提供咨询和指导的服务，医疗管理服务通过对患者、医生和治疗过程的全面咨询和管理服务，使得医疗更能够挽救生命，治愈疾病，延长寿命，提高生存质量，并使个体效用最大化的医疗服务和措施，使得医疗服务不单单蕴含“救死扶伤”，还强调医疗应该满足病人的其他需求，如寿命延长，社会功能最大化等
移动医疗	指	通过使用移动通信技术，例如 PDA、移动电话和卫星通信来提供医疗服务和信息，具体到移动互联网领域，则以基于安卓和 iOS 等移动终端系统的医疗健康类 App 应用为主

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。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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	是与否
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
医药行业政策及监管措施变化对盈利模式带来不确定性的风险	医药行业是国家重点发展和监管的行业之一, 尽管发展潜力巨大, 但容易受到国家及地方政策的影响。国务院相关部委陆续发布了一系列产业政策和规划, 为医药行业发展创造了良好的政策环境。为规范医药行业市场秩序, 加强对行业的经营监管, 国家有关部门陆续颁发了药品经营许可证管理办法、药品流通监督管理办法等。虽然公司业务不属于医药行业, 但公司客户主要为各类医学协会、医药企业, 有可能因行业政策及监管措施变化对公司上游客户的业务造成不利影响, 进而给公司盈利模式带来不确定性风险。
国内企业合作模式不成熟的风险	公司客户主要以外资企业为主, 由于外资企业的制度比较健全, 流程较详细, 资金到账情况也较准时, 公司已按外资企业合作模式制定了相应的内部管理流程, 并形成了成熟的管理经营。但公司近两年开展国内业务时, 仍处于摸索阶段, 尚未构建起一套合理高效的合作模式, 未来与国内客户合作仍存在一定的风险及困难。
劳动成果未经允许被使用的风险	由于医学公关服务行业对于知识产权没有一个完整的体系和法律法规来限制, 在策略服务的知识产权保护方面法律法规不健全, 公司存在劳动成果未经允许被使用的风险。公司在与客户签订合同前, 需要提供一部分方案给客户, 最终是否签订合同很大一部分因素取决于客户的决定。在提供给客户方案后, 在没有签订合同的情况下, 还是存在没有获得公司许可的情况下客户擅自改动其中的一部分内容后直接使用的风险, 并且客户并不向公司支付合理的报酬。
人力资源风险	公司致力于为客户提供公关咨询服务及医学领域的会议服务, 公司所需职工专业性较强。目前, 同时掌握医疗业务和公关业务的人才在国内十分稀缺, 因此人才的流动性、服务项目变动或客户需求调整的因素会对公司的服务质量造成影响。同时, 为了保证一定数量人才的稳定性, 公司在年度人才竞争力吸引和激励方面不断调整人力资源策略, 通过为员工提供更好的福利待遇和晋升空间以获得优秀员工在公司的持续服务期。若未来公司不能应对现有因素可能造成的人员管理挑战, 或业务扩大后人力资源管理风险进一步提升, 则会对公司的业务造成一定的影响。
对主要客户依赖的风险	2016年, 公司前五大客户的销售总额为 17,033.23 万, 占 2016 年度营业收入的 72.18%。因公司客户的业绩波动会影响到公司的订单数量, 对公司的经营状况存在一定影响, 主要客户的流失而带来公司业务的不稳定风险, 以及行业政策或监管措施变化可能对客户造成不利影响都会使公司对主要客户存在一定的依赖风险, 从而导致公司业务稳定性。
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	北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Medi Welcome Communication Group Co. Ltd.
证券简称	麦迪卫康
证券代码	839176
法定代表人	施炜
注册地址	北京市朝阳区小营路 25 号楼 6 层 606
办公地址	北京市朝阳区小营路 25 号楼 6 层 606
主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层 10 层
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	席坚、郑强
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵鲁阳
电话	010-56831999
传真	010-56831890
电子邮箱	mwcontacts@mediwelcome.com
公司网址	www.mediwelcome.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区小营路 25 号楼 6 层 606, 100101
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	董事会秘书处

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	2016 年 9 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业(L72)
主要产品与服务项目	品牌管理服务/医学会议服务/慢病患者教育
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	12,500,000
做市商数量	0
控股股东	施炜/杨为民/张艺涛/王亮
实际控制人	施炜/杨为民/张艺涛/王亮

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	91110105801707567R	是
税务登记证号码	91110105801707567R	是
组织机构代码	91110105801707567R	是

注：企业已于 2016 年 4 月取得三证合一后的营业执照，统一社会信用代码为 91110105801707567R。

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	235,959,788.18	222,151,781.80	6.22%
毛利率	26.17%	18.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,422,668.17	7,632,787.57	49.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,101,525.90	5,200,682.90	113.46%
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）	53.56%	29.72%	-
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）	52.45%	20.25%	-
基本每股收益	1.00	0.76	31.58%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	89,914,249.32	69,873,469.95	28.68%
负债总计	60,853,156.05	57,173,724.10	6.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,061,093.27	12,699,745.85	128.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	1.27	82.68%
资产负债率（母公司）	53.39%	71.57%	-
资产负债率（合并）	67.68%	81.82%	-
流动比率	1.38	1.15	-
利息保障倍数	-	-	-

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	28,220,968.18	16,868,170.49	-
应收账款周转率	19.95	24.36	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	28.68%	-27.46%	-
营业收入增长率	6.22%	12.22%	-
净利润增长率	49.65%	1,189.54%	-

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	12,500,000	10,000,000	25.00%

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
非流动资产处置损益	-56,615.86
委托他人投资或管理资产的损益	464,534.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,271.29
非经常性损益合计	428,189.69
所得税影响数	107,047.42
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	321,142.27

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

公司依托在医药行业尤其是神经科领域的学会、专家、基金会、专业媒体等资源,凭借专业的项目管理及服务能力,以下游客户的个性化需求为导向,为客户在全国范围内提供品牌管理服务、医学会议服务、慢病患者教育服务等不同形式的咨询管理平台。其中,品牌管理服务平台主要是以医药企业客户为主要服务对象,医学会议服务和慢病患者教育服务的客户主要以医药企业和各类协会为主要服务对象。公司与主要大客户保持良好合作关系,同时积极拓展市场、在同行业中属于领先水平。

公司品牌部负责与客户进行日常工作沟通及拜访维护,在与客户不断沟通确认市场推广的需求后,制定项目计划,并充分整合公司各支持部门资源(医学部、创意设计部、策划部、活动管理部等),为实现客户需求提供各类专业服务,以实现自身盈利。

报告期内、报告期至报告披露日,公司的商业模式较上年度没有明显变化。

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:

报告期内,公司实现营业总收入 235,959,788.18 元,比上年增长 6.22%,实现净利润 11,422,668.17 元,比上年增长 49.65%。2016 年上半年公司运作新三板挂牌工作,公司管理层以此为契机,进一步提高公司各方面的管理机制,提升品牌管理服务和医学会议服务在行业内的竞争力,强化服务管理团队的队伍建设。公司建立了更加完善的企业机制、用人机制、对优秀人才的吸纳、保持和激励增强了公司的凝聚力,巩固了公司的核心竞争优势。

报告期内,公司投入研发费用 176 万元,以推进慢病管理平台及品牌数字营销、数据库营销和网络营销等平台业务的开发,同时 2016 年加大了在慢病健康教育云平台建设,委托供应商进行各种管理模块的开发与升级。未来公司可在已搭建的平台基础上扩充业务,将继续维护平台的优化与发展。

在业务发展方面,2016 年年初公司在加大了在品牌管理服务和医学会议服务方面的人力与资源投入,在不断扩大现有客户占比的前提下,积极开发新客户资源。在慢病患者教育服务方面,公司加大了在慢病患者教育管理平台的研发投入,不断提高管理平台的技术含量,提升管理服务的市场竞争力。

在新客户开发方面,公司不仅在重点客户(如阿斯利康、中国卒中学会、健康报等客户)的合作获得了增长,而且也向其他国内外医药企业拓展,新增多家客户资源如心馨心血管健康(苏州工业园区)基金会、广东天普生化医药股份有限公司等。

在市场布局方面,为扩大上海市场,公司在 2016 年重点加强了上海分公司的建设,在完善上海分公司各职能优秀人才的同时,积极开拓上海分公司业务,截至报告期末,顺利开发了众多上海客户,公司的品牌管理服务、医学会议服务的能力获得上海新老客户的高度认可,增强了公司的持续经营能力。

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	235,959,788.18	6.22%	-	222,151,781.80	12.22%	-
营业成本	174,203,872.35	-3.20%	73.83%	179,970,106.30	8.68%	81.01%
毛利率	26.17%	-	-	18.99%	-	-
管理费用	13,617,172.66	35.08%	5.77%	10,080,839.88	40.41%	4.54%
销售费用	32,220,577.71	38.80%	13.66%	23,213,634.70	4.85%	10.45%
财务费用	-117,863.58	16.98%	-0.05%	-100,752.67	328.82%	-0.05%
营业利润	15,394,500.71	43.03%	6.52%	10,763,306.42	346.52%	4.85%
营业外收入	70,102.32	362.52%	0.03%	15,156.68	36.22%	0.01%
营业外支出	106,446.89	12.49%	0.05%	94,631.82	-91.32%	0.04%
净利润	11,422,668.17	49.65%	4.84%	7,632,787.57	1,189.54%	3.44%

项目重大变动原因：

一、毛利率 2016 年比 2015 年上升 7.18%，主要原因是：

(1) 2016 年公司各类收入占比发生变化。医学会议服务收入占总收入 48.48%，该类收入较去年增长了 49.18%。主要是公司拓展了会议领域，增加了内分泌科、心内科等领域的医学会议。该类收入的毛利率为 32.2%，比公司总体毛利率高 6.03%，当该类收入占总收入的比重和毛利率都增高时，使公司整体毛利率上升。

(2) 议价能力提高：由于公司在业界良好的口碑，这使得我们在与客户的谈判中有了较强的议价能力，使得各项目毛利率有所提升，且在业务量规模化下，与长期合作的供应商有了更有力的议价权，酒店、搭建、租车等支出价格有所下降。

二、管理费用 2016 年比 2015 年上升 35.08%，主要原因是：

(1) 咨询服务费：新三板挂牌支付中介机构咨询服务费 172 万，比 2015 年增加了 99 万。

(2) 研发费用：为进一步开发品牌的数字营销推广、数据库营销和网络营销等业务的开发和推广，促进慢病患者教育服务行业的繁荣，我公司在 2016 年加大了在慢病健康教育云平台建设，委托供应商进行各种管理模块的开发与升级，共投入资金 176 万元。

(3) 网络及网站支出：由于人员、项目的增加，公司 2016 年网络及网站支出比 2015 年增加 31 万元。

三、销售费用 2016 年比 2015 年上升 38.80%，主要原因是：

(1) 销售费用中工资薪金相比 2015 年度上涨 55%。结合新三板挂牌的发展契机及 2016 年度公司发展战略，公司为了更好的稳定现有人才，发展和吸收行业人才，公司人力资源部制定适应发展的人力资源发展策略，2016 年度期末人才人数相较于期初增长了 18.5%，同时公司通过提高薪酬，以增强在行业的人才竞争力和竞争优势。

(2) 增加办公场所，租赁费增加 88 万元

四、营业利润 2016 年比 2015 年上升 43.03%，主要原因是：

2016 年毛利实现 6175.59 万元，比 2015 年增加了 1957.42 万元；期间费用总额为 4572 万，比 2015 年增加 1253 万。因毛利额的增长大于期间费用的增长，综合各种影响因素，营业利润比 2015 年增长了 43.03%。

五、营业外收入 2016 年比 2015 年上升 362.52%，主要原因是：

2016 年营业外收入增长 5.5 万元。2016 年企业申请地税返还个税代理手续费 66594.20 元，2015 年没有此项收入。

六、净利润 2016 年比 2015 年上升 49.65%，主要原因是因为毛利额的增长大于期间费用的增长。

(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	235,959,788.18	174,203,872.35	222,151,781.80	179,970,106.30
其他业务收入	-	-	-	-
合计	235,959,788.18	174,203,872.35	222,151,781.80	179,970,106.30

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
慢病患者教育	83,463,847.74	35.37%	105,911,812.91	47.68%
品牌管理服务	38,101,116.24	16.15%	39,557,159.42	17.80%
医学会议服务	114,394,824.20	48.48%	76,682,809.47	34.52%
合计	235,959,788.18	100.00%	222,151,781.80	100.00%

收入构成变动的的原因：

一、医学会议服务：

医学会议服务收入占总收入 48.48%，该类收入较去年增长了 49.18%。主要是公司拓展了会议领域，增加了内分泌科、心内科等领域的医学会议。

二、慢病患者教育：

慢病患者教育收入较去年减少了 2245 万元，其主要原因是：中国心脑血管疾病高危人群健康教育项目中血脂筛查量的减少。该筛查项目已经运营三年多，基本普及到全国范围，客户需求量相应减少，因此客户缩减该项支出。该项筛查毛利率较低，筛查收入减少后，公司加大了线上患者教育系统的研发，线上患者教育系统的推广和应用使慢病患者教育收入毛利率提高了 4%。虽然该项收入是减少了，但因毛利率的提高，该项收入的毛利额反而较上年增加了 168 万。

(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	28,220,968.18	16,868,170.49
投资活动产生的现金流量净额	2,134,331.30	6,832,060.13
筹资活动产生的现金流量净额	-680,000.00	-11,165,000.00

现金流量分析：

一、经营活动产生的现金流量净额相比 2015 年度上涨 67.3%：净流入比 2015 年增加 1135 万元。主要原因：(1) 由于 2016 年 12 月底，公司收到客户签定业务合同的预付款，例如收到中国卒中学会会议服务项目 480 万，健康报社患教项目 700 万等。(2) 报告期内公司加强应收款管理，每个部门有专人负责，能保证项目的及时结算回款。

二、投资活动产生的现金流量净额相比 2015 年下降 470 万元，主要原因是 (1) 本年度购买及收回理财产品的净额较上年度缩小 200 万。(2) 2016 年购置固定资产支出 308 万元（不含税），较 2015 年增长 218 万。

三、筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因：(1) 2016 年吸收投资收到了 500 万元现金，增大了筹资活动的流入。(2) 2016 年向股东支付了现金分红的金额少于 2015 年，减少了筹资活动流出。

(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	中国卒中学会	82,981,519.80	35.17%	否
2	健康报社	36,842,902.35	15.61%	否
3	阿斯利康(无锡)贸易有限公司	33,488,786.05	14.19%	否
4	辉瑞制药有限公司	9,787,335.59	4.15%	否
5	吴阶平医学基金会	7,231,752.85	3.06%	否
合计		170,332,296.64	72.18%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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	天津祖恩科技有限公司	19,035,849.06	10.93%	否
2	赛维思(天津)会展有限公司	10,790,664.96	6.19%	否
3	上海携程宏睿国际旅行社有限公司	6,462,336.74	3.71%	否
4	北京永正创意展览有限公司	3,414,861.79	1.96%	否
5	上海迈普瑞生物科技有限公司	2,958,433.78	1.70%	否
合计		42,662,146.33	24.49%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	1,758,595.73	0.00
研发投入占营业收入的比例	0.75%	0.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

为进一步开发品牌的数字营销推广、数据库营销和网络营销等业务的开发和推广，促进慢病患者教育服务行业的繁荣，我公司在2016年加大了在慢病健康教育云平台建设，委托供应商进行各种管理模块的开发与升级，共投入资金176万元。

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	58,220,788.53	103.96%	64.75%	28,545,489.05	78.29%	40.85%	23.90%
应收账款	12,152,127.40	5.63%	13.52%	11,504,764.03	73.32%	16.47%	-2.95%
存货	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
长期股权投资	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
固定资产	4,715,271.79	27.30%	5.24%	3,703,988.31	-21.32%	5.30%	-0.06%
在建工程	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____

短期借款							
长期借款							
资产总计	89,914,249.32	28.68%	-	69,873,469.95	-27.46%	-	

资产负债项目重大变动原因：

- 一、货币资金：2016年末比2015年末增加了2967.5万元，增幅103.96%。（1）由于2016年12月底，公司收到客户签定业务合同的预付款，例如收到中国卒中学会会议服务项目480万，健康报社患教项目700万等；（2）企业2016年定向增发股本形成货币资金流入500万元（3）2015年购买的理财于2016年到期回收大于2016年购买理财的投资导致净额增加500万元；
- 二、固定资产较上年度增长27.30%：主要由于2016年公司新购入固定资产308万元，其中车辆、电子设备等272万元、新装修办公区域购置办公家具36万元，同时扣减当年计提固定资产折旧及固定资产处置综合影响所致。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：北京创研医学研究中心有限公司
统一社会信用代码：91110105580876278N
成立时间：2011年8月
注册资本：1000万元
注册地：北京市朝阳区小营路25号楼701内607
法人代表：施炜
股权结构：北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司 占比100%
主营业务：医学研究，技术推广服务，会议服务
本期末总资产：44,601,396.94元
本期末净资产：13,318,490.76元
本期营业收入：83,400,467.80元
本期净利润：3,244,314.85元

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司全资子公司北京创研医学研究中心有限公司（以下简称“创研有限”）为了提高公司自有闲置资金收益，在不影响日常经营资金使用的前提下，为提高资金收益，2016年利用闲置资金购买银行保本理财产品及短期中低风险的其他理财产品。具体投资情况如下：

1）创研有限2016年在累计购买广发银行保本型理财产品5笔，单笔购买额度不超过人民币500万元，累计购买总额为人民币2,000万元，截至报告期末尚有理财产品余额人民币1,000万元，2016年度实现收益人民币99,205.49元；

2）同时创研有限2016年初结转上年度交通银行理财产品余额1,500万元，截至2016年3月31日已全部赎回，实现收益人民币365,328.77元。2016年度未新增购买交通银行理财产品。

上述购买理财行为已经第一届董事会第四次会议审议确认，并经2017第一届临时股东大会审议通过。

（三）外部环境的分析

1.宏观环境

1) 品牌管理服务方面。随着市场经济在我国的不断发展，市场经济逐渐成为我国经济的主导地位，与此同时，我国企业面临的挑战也日益激烈，从过去的产品竞争层面提升到品牌竞争层面，品牌经济已逐步形成，也逐步成为竞争的主导。各行业越来越多的企业开始意识到所谓品牌的“知名度”对于企业产品的

销量和企业的整体发展来说有着至关重要的作用。树立品牌形象、建立品牌与公众的沟通渠道，在品牌推广过程中传播企业理念和核心价值观，将为企业带来增值的品牌效益和社会效益。

2) 医学会议服务方面。近年来，我国医疗体制改革的不断进行和相关政策的不断出台，我国的医疗健康方面取得明显成效，居民健康水平总体上已处于中高收入国家行列。2015年10月29日，十八届五中全会通过《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》，提出推进健康中国建设，深化医药卫生体制改革，实行医疗、医保、医药联动，建立覆盖城乡的基本医疗卫生制度和现代医院管理制度。随着医药卫生体制改革的深化实施，各相关医疗机构展开不同规模的医学会议，在此过程中对医学会议专业服务的需求呈扩大趋势。医学会议内容的专业度、流程的丰富性以及服务人员医学会议管理的专业度成为医学会议承办方的核心竞争力。

3) 慢病患者教育

在《中国慢性病防治工作规划(2012-2015年)》中，阐述了慢病主要以心脑血管疾病、糖尿病、癌症和慢性阻塞性肺疾病为主，造成全球大于60%的死亡。在中国，因慢病导致的死亡已占到全国总死亡的85%，占全国疾病负担的70%。我国医疗卫生相关管理部门提倡通过慢病教育和筛查，提高高危人群的筛查率、治疗率、管控率和达标率，最终实现慢病健康管理。由于慢病患者教育在我国还处于初级阶段，对慢病患者教育平台的建立和管理尚存在较大的需求发展空间。

2. 行业发展

品牌管理服务行业属公共关系服务更大的行业领域，随着新型服务方式将深入开发，专业服务的技术研发和新型服务手段的采用，将促进公共关系服务与营销推广、广告等其它咨询业务的融合，进一步开发品牌的数字营销推广、数据库营销和网络营销等业务的开发和推广，促进品牌管理服务行业的繁荣。

3. 周期波动

医学公关服务业受相关政策扶植影响较大，也受科技发展的影响较大。在政策升温期，国家对医疗行业的发展大力支持，医生和患者的交流，医生与企业的交流过程较通畅，行业活跃度高。反之无明显政策支持周期，医患间矛盾较容易扩大。而具有影响力的科技产品在不断更新的过程中产生的周期性，会推动整个行业的发展，反之则保持相对的稳定。

4. 市场竞争的现状

国际竞争加剧推动行业整合，随着中国经济占全球比重的不断上升，国际公关公司逐步加大在华拓展力度，除在一线城市外，也开始逐步在二线城市开展业务，由此导致国内公共关系服务业的竞争进一步加剧。未来将有更多的跨国公司进入中国市场，与本土资源的合作也将不断加强，所带来的结果便会是行业内企业并购的日趋成熟以及行业集中度的提高。

5. 已知趋势、重大事件对公司的影响

国内公共关系市场将呈现一线城市带动二、三线城市的态势。北京、上海、广州、成都4个主要市场仍将保持良好的发展势头，上海市场和成都市场的发展速度将超过全国平均数。政府和非盈利机构公关需求上升，随着国家形象传播的推进，城市品牌塑造也越来越受重视。相关职能部门、地方政府对公共关系的重视程度正在不断增强，并且开始越来越多地使用公关这个专业服务手段。公司将顺应发展机遇，做好公司服务专业度提升和内部管理的充分准备，推动品牌推广行业的未来发展。

(四) 竞争优势分析

公司多年在品牌管理服务、医学会议服务和慢病患者教育的主营业务方面的经验，使得公司在医学会议服务及慢病患者教育方面具有一定的管理经验。公司在全国多城市设有专业的项目服务管理人员和团队，对于执行全国大型医学管理服务项目具有一定的优势。

① 专业经验丰富

公司在医学专业领域中具有多年的品牌管理、服务和管理经验，公司的医学部由临床医学专业人员组成，本科学历者约占 49.37%，硕士及以上学历者约占 6.33%。毕业院校基本来自于 211 或 985 院校，相关工作经验均为 3 年以上。医学部门发挥自身特长，以临床路径为线索，通过产品功能特点、诊疗流程、客户情感的阶梯分析，探寻新产品最独特的定位，并立足临床价值，紧扣学术热点、夯实文献依据，找到医生的兴趣点，为“产品”助力。

②丰富的合作资源

与公司合作的国际机构包括美中神经科学与卒中促进学会、世界卒中协会、美国心脏病协会等。这些机构为公司在世界范围内的推广和宣传起到了关键的作用。与公司合作的国内机构包括健康报社、中国卒中学会、中国医院协会、吴阶平医学基金会等。几乎囊括了所有国内权威机构，在慢性病领域与国内知名医生团队保持密切联系和高质量的互动。与公司合作的政府机构也十分丰富，与数百家医院合作。

③丰富的新媒体资源

公司自有网站卒中网，为国内专业的脑血管病网站。同时公司具有影片制作实力，并持续寻求全新多媒体应用。

④客户资源的稳定性

公司通过十几年的发展，建立了一批成熟的客户。这类客户以外企为主，同时也包括一部分国内的企业和协会。由于医学公关行业的专业性较强，维护客户的时间成本很高，同时行业对于企业的门槛也很高，使得公司建立客户的过程很漫长，同时建立起来的关系业十分牢固。外企对于合作方要求至少是成立两年以上的公司，公司规模在 50 人以上，年营业额在三千万以上，这就杜绝了很大的一部分竞争者。

（五）持续经营评价

公司管理层对公司的持续经营能力评价如下：

1、公司所处行业发展现状及趋势、自身行业竞争能力方面，未发现可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的情形。公司报告期内具有持续的营运记录，主营业务突出，且主营业务收入及主营业务利润稳定，现金流量健康。

2、注册会计师对公司本年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，未提及可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性等情形。

3、公司不存在解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。除上述外，目前公司董监高正常履职，无拖欠员工工资及无法支付供应货款情况，公司管理层认为在可预见的将来能够持续经营，未发现可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。公司当前生产经营良好，客户规模不断增长，销售收入持续增长，通过建立健全法人治理结构和内部控制制度，公司治理更加完善，具备持续经营能力。

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于商务服务业（主要涉及品牌管理服务/医学会议服务/慢病患者教育领域）稳定发展；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

2016 年公司向阜平财政集中支付中心教育分中心及阜平夏庄乡总校支助了共计约 5 万元人民币，用于阜平县小学生教育援助。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1. 品牌管理服务方面。

随着我国市场经济的国际化，我国企业开始逐渐重视品牌产品在市场的主导地位以及品牌的国内外知名度，各行各业企业制定品牌发展策略利用各种传播途径树立自身品牌形象。随着新型服务方式将深入开发，专业服务的技术研发和新型服务手段的采用，将促进公共关系服务与营销推广、广告等其它咨询业务的融合，进一步开发品牌的数字营销推广、数据库营销和网络营销等业务的开发和推广，促进品牌管理服务行业的繁荣。

2. 医学会议服务方面。

2016年10月，中共中央、国务院印发了《“健康中国2030”规划纲要》，其中明确表达了“加强健康人力资源建设”的基本目标，即强化面向全员的继续医学教育制度，加大基层和偏远地区扶持力度。加强高层次人才队伍建设，引进和培养一批具有国际领先水平的学科带头人。推进卫生管理人员专业化、职业化。支持建立以国家健康医疗开放大学为基础、中国健康医疗教育慕课联盟为支撑的健康教育培训云平台，便捷医务人员终身教育。随着医药卫生体制改革的深化实施，各相关医疗机构展开不同规模的医学会议，在此过程中对医学会议专业服务的需求呈扩大趋势。医学会议内容的专业度、流程的丰富性以及服务人员对于医学会议管理的专业度成为医学会议承办方的核心竞争力。

3. 慢病患者教育方面。

《“健康中国2030”规划纲要》中同时还强调了有关实施慢性病综合防控的战略。即强化慢性病筛查和早期发现，针对高发地区重点癌症开展早诊早治工作，推动癌症、脑卒中、冠心病等慢性病的机会性筛查。由于慢病患者教育在我国还处于初级阶段，对慢病患者教育平台的建立和管理尚存在较大的需求发展空间。

（二）公司发展战略

公司作为医学公关服务产业链的中游，主要依靠设计、宣传策划、传播服务、自主品牌学术会议服务作为收入的主要来源，今后公司将在这一基础上，扩大现有业务的市场份额，同时将慢性病健康移动医疗、慢性病医疗管理作为未来两大发展方向。

首先，公司扩大在品牌管理服务和医学会议服务的市场份额，作为公司收入的稳定来源。公司自成立以来，在品牌管理服务和医学会议服务领域的收入保持了稳定快速增长。与国际大型医药上市企业、国内医药企业、官方医学学术机构、医生组织建立了长期稳定的合作关系，公司的专业服务得到客户的高度认可。从市场的地域构成来看，公司在北京地区，无论是体量还是市场占有率方面都占据主导地位，销售额逐年稳定增长。2011年起，公司成立上海分公司，开始大规模开拓除北京外的第二市场。从业务专业领域来看，公司主要专注于慢性病，包括神内科、心内科、内分泌、肿瘤等领域，未来，公司还将进一步扩展其他医学科室的业务。

其次，公司计划进入慢性病移动医疗领域和慢性病医疗管理领域。公司15年来一直致力于慢性病领域的医药传播和学术会议领域，积累跟踪了数十万名患者的数据，并与逾千人的慢性病顶尖医生建立了密切的合作关系。公司也在近年采用了远程视频和健康跟踪服务的方式开始患者教育，收到良好的效果和患者医生的一致认可。凭借自身在慢性病领域的成功数字化探索和资源保证，公司将加快进入慢性病移动医疗领域，建立公司自主的慢性病移动医疗平台，同时进入慢性病医疗管理领域。预计10年内，打造以传统业务占20%，移动医疗占30%，医疗管理占50%的麦迪生态圈。

（三）经营计划或目标

公司的既定目标为实现业务和资本双联动，内生外延同时发力规划。在公司的治理和发展上，主要实现两个目标。首先是内部管理，现有部门间要做到合规优先，在绩效和合规有矛盾的时候，必须选择合规。一

个规范的公司管理流程是保证公司能够长远健康稳定发展的基础,同时,应简化工作流程,在合规的前提下,为各部门工作提供流程上的便利。

其次是人才发展。在现有基础上,拟采用引入专业团队的方式扩大专业技术团队。通过收购整合移动医疗和医药广告类型的公司、团队、新产品,引入新的技术和新鲜血液,为公司创造新的技术优势和核心竞争力。同时通过培训,专家讲座等方式,提升现有人才业务水平,维持在行业内的技术领先地位。

公司之前一直致力于线下活动的推广,随着互联网模式的普及,宣传手段越来越多样化。线下活动的覆盖面太窄了最多覆盖几十万人群,而通过线上的教育方式,覆盖人群是以百万计的,而且更加便捷,对患者的管理也更充分。公司已经加大了对于互联网医疗概念的关注和投入,之后主要通过互联网的方式为公司的客户提供服务,并建立完善的先进的服务体系,保持行业领先地位。

(四) 不确定性因素

1、医药行业政策及监管措施变化对盈利模式带来不确定性的风险

医药行业是国家重点发展和监管的行业之一,尽管发展潜力巨大,但容易受到国家及地方政策的影响。国务院相关部委陆续发布了一系列产业政策和规划,为医药行业发展创造了良好的政策环境。为规范医药行业市场秩序,加强对行业的经营监管,国家有关部门陆续颁发了药品经营许可证管理办法、药品流通监督管理办法等。虽然公司业务不属于医药行业,但公司客户主要为各类医学协会、医药企业,有可能因行业政策及监管措施变化对公司上游客户的业务造成不利影响,进而给公司盈利模式带来不确定性风险。

2、国内企业合作模式不成熟的不确定的风险

公司客户主要以外资企业为主,由于外资企业的制度比较健全,流程较详细,资金到账情况也较准时,公司已按外资企业合作模式制定了相应的内部管理流程,并形成了成熟的管理经营。但公司近两年开展国内业务时,仍处于摸索阶段,尚未构建起一套合理高效的合作模式,未来与国内客户合作仍存在一定的风险及困难。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 医药行业政策及监管措施变化对盈利模式带来不确定性的风险

医药行业是国家重点发展和监管的行业之一,尽管发展潜力巨大,但容易受到国家及地方政策的影响。国务院相关部委陆续发布了一系列产业政策和规划,为医药行业发展创造了良好的政策环境。为规范医药行业市场秩序,加强对行业的经营监管,国家有关部门陆续颁发了药品经营许可证管理办法、药品流通监督管理办法等。虽然公司业务不属于医药行业,但公司客户主要为各类医学协会、医药企业,有可能因行业政策及监管措施变化对公司上游客户的业务造成不利影响,进而给公司盈利模式带来不确定性风险。

应对措施:公司将增强供应商、客户及同行业企业的联系,及时掌握最新行业政策变化情况,及时调整业务模式。另外公司依托多年行业经验,拓展移动医疗和医院管理市场,计划培育新的业务增长

2. 国内企业合作模式不成熟的风险

公司客户主要以外资企业为主,由于外资企业的制度比较健全,流程较详细,资金到账情况也较准时,公司已按外资企业合作模式制定了相应的内部管理流程,并形成了成熟的管理经营。但公司近两年开展国内业务时,仍处于摸索阶段,尚未构建起一套合理高效的合作模式,未来与国内客户合作仍存在一定的风险及困难。

应对措施:公司近两年逐步加大了对国内企业的关注度。由于政府政策对医疗和公关产业的支持逐渐加大,使得国内企业的运营管理制度趋于完善。公司在选择企业的标准上也做出了调整,已经与几家客户建立起了长期合作的意向。

3. 劳动成果未经允许被使用的风险

由于医学公关服务行业对于知识产权没有一个完整的体系和法律法规来限制,在策略服务的知识产

权保护方面法律法规不健全，公司存在劳动成果未经允许被使用的风险。公司在与客户签订合同前，需要提供一部分方案给客户，最终是否签订合同很大一部分因素取决于客户的决定。在提供给客户方案后，在没有签订合同的情况下，还是存在没有获得公司许可的情况下客户擅自改动其中的一部分内容后直接使用的风险，并且客户并不向公司支付合理的报酬。

应对措施：公司对于现有已确认的客户提供的服务都可以归纳到合同的范畴，而对于新客户，计划采用收月费的模式而不再单一的按照项目收费，这样可以在一定程度上避免劳动成果未经允许被使用的风险。

4. 人力资源风险

公司致力于为客户提供公关咨询服务及医学领域的会议服务，公司所需职工专业性较强。目前，同时掌握医疗业务和公关业务的人才在国内十分稀缺。人力资源管理是一个复杂而系统的工程，可能因管理人员流动、服务项目变动或客户需求调整的因素造成管理不力，进而对公司的服务质量造成影响。同时，随着未来公司业务不断扩大，人力资源管理能力也需要随之提升。若未来公司不能应对现有因素可能造成的人员管理挑战，或业务扩大后人力资源管理风险进一步提升，则会对公司的业务造成一定的影响。

应对措施：公司有丰富的学术会议组织经验与资源，制定了系统专业的人才培养计划，重视会展人才的培养，结合专业学术交流会议和内部培训，加强专业化培训，增强公司软实力。

5. 对主要客户依赖的风险

2016年，公司前五大客户的销售总额为17,033.23万，占2016年度营业收入的72.18%。公司与主要客户存在相互依赖关系，其主要原因在于客户认可公司在品牌管理服务、医学会议服务及慢病管理服务方面的专业管理能力，同时，也给公司带来新的挑战，即随着客户需求的不断提升及难度增大，公司不能提升技术和服务质量，将会面临着丧失客户市场的风险，从而对公司的持续经营产生不利影响。

应对措施：公司在经营战略上做了新的规划和定位，已经将新客户的开拓作为了最重要的战略去布局，通过对上海分公司的持续资源倾斜投入和人员扩招，在新客户开拓上初见成效；公司将利用自身在医学领域的资源优势，积极探索行业中新的商业模式和潜在客户，在坚持主营业务发展的前提下，积极探索新客户和新业务。

6. 新业务拓展风险

经过多年的发展，公司在医学公关服务领域已拥有一定的行业地位。因此公司计划依托多年在慢病领域积累的医生资源、学术声望和大量心脑血管医患服务数据，快速进入移动医疗和医疗管理领域。尽管公司已在现有业务领域积累了一定管理及运营经验，但公司对新业务模式不熟悉，可能会给企业未来经营带来不确定风险。

应对措施：公司将注重人才的引进及培养，在新业务领域组建素质较高、管理能力较强的管理团队及业务拓展能力较强的经营团队。同时，公司将增强与供应商、客户及同行业企业的联系，及时掌握行业最新信息，并通过参加行业内展会、研讨会等方式进一步开拓市场。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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：	无

（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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二(一)
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偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海文遥文化传播有限公司	展台搭建费	173,500.00	是
总计	-	173,500.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：本公司对偶发性关联交易是通过追认的形式进行的补充决策。

2016年2-4月向上海文遥采购展台搭建支出为17.35万元。考虑到展台搭建供应商的人工成本、交通成本，一般在当地寻找供应商进行合作。针对上海地区执行的项目，公司为完成上海相关项目的展台、舞台搭建选择上海文遥作为搭建供应商。2016年全年展台搭建采购总金额为1643.94万元，向关联方上海文遥采购占比例为1.06%，同期向其他非关联搭建供应商永正创意采购占比为20.77%，广州隼海采购占比为7.06%。该议案已经第一届董事会第六次会议审议，由于无法形成表决结果，该事项直接提交股东大会审议，尚需2016年年度股东会审议。

(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

报告期内，公司全资子公司北京创研医学研究中心有限公司（以下简称“创研有限”）为了提高公司自有闲置资金收益，在不影响日常经营资金使用的前提下，为提高资金收益，2016年利用闲置资金购买银行保本理财产品及短期中低风险的其他理财产品。具体投资情况如下：

1) 创研有限2016年在累计购买广发银行保本型理财产品5笔，单笔购买额度不超过人民币500万元，累计购买总额为人民币2,000万元，截至报告期末尚有理财产品余额人民币1,000万元，2016年度实现收益人民币99,205.49元；

2) 同时创研有限2016年初结转上年度交通银行理财产品余额1,500万元，截至2016年3月31日

已全部赎回，实现收益人民币 365,328.77 元。2016 年度未新增购买交通银行理财产品。

上述购买理财行为已经第一届董事会第四次会议审议确认，并经 2017 第一届临时股东大会审议通过。

（三）承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾作出如下承诺：

1. 公司在取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的同意挂牌函之日一年内，将所持有的科尔奇的全部股权转让给无关联关系的第三人。科尔奇承诺：“不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与公司在商业上可能构成竞争的业务或活动”截止报告期末，报告期末至本报告日未出现同业竞争情况，截至本报告日，目前股权转让事项正在处理中，尚未有进展。

2. 盖德医学及其全体出资人已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与公司在商业上可能构成竞争的业务或活动”，同时承诺：“在股份公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的同意挂牌函之日六个月内，将所持有的盖德医学的全部股权转让给无关联关系的第三人”。截止报告期末，报告期末至本报告日未出现同业竞争情况，截至本报告日，该股权转让协议已签订，尚在办理工商变更手续中。

3 实际控制人，董事，监事，高级管理人员，核心技术人员做出避免同业竞争承诺函

报告期内，报告期末至本报告日，公司的实际控制人，董事，监事，高级管理人员，核心技术人员没有出现同业竞争的情况。

4. 关于公司自然人股东就股份限售的承诺。

1) 公司 55 位自然人股东承诺同意自公司取得股转系统同意挂牌函之日起 18 个月内不以任何形式转让所持公司股份（所持公司股份具体指公司在股份公司时期的第一次增资后股东持有的公司股份数）

2) 公司 83 位自然人股东同意“本人自公司取得股转公司同意挂牌函之日起 18 个月内不转让所持股份，公司取得股转公司同意挂牌函之日起 19 个月至 24 个月，本人所持股份 70%不进行转让，公司取得股转公司同意挂牌函之日起 25 个月至 36 个月，本人所持股份 40%不进行转让，公司取得股转公司同意挂牌函之日起 37 个月以后，本人所持股份不再进行自愿锁定”。（上述提及“所持股份”具体指公司在股份公司时期的第一次增资后股东持有的公司股份数）

报告期内，公司有张怡妮、马健、张伟、郭若宇、李英杰、武瑾、马锐、郑伟、王晓梅、刘杰、周若兰 11 位自然人股东离职。

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	10,000,000	100.00%	-8,683,715	1,316,285	10.53%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	-9,859,375	140,625	1.13%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	11,183,715	11,183,715	89.47%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	10,421,875	10,421,875	83.38%
	董事、监事、高管	-	-	163,300	163,300	1.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	2,500,000	12,500,000	-
普通股股东人数		151				

注：上述控股股东、实际控制人兼董事、监事、高管的股份在控股股东、实际控制人列示。

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	施炜	4,000,000	300,000	4,300,000	34.40%	4,225,000	75,000
2	杨为民	2,500,000	187,500	2,687,500	21.50%	2,640,625	46,875
3	ZHANG YITAO (张艺涛)	2,500,000	0	2,500,000	20.00%	2,500,000	0
4	王亮	1,000,000	75,000	1,075,000	8.60%	1,056,250	18,750
5	北京道和医 路科技发展中心 (有限合伙)	0	866,110	866,110	6.93%	0	866,110
6	闫静	0	187,500	187,500	1.50%	0	187,500
7	赵鲁阳	0	60,000	60,000	0.48%	60,000	0
8	王伟	0	30,000	30,000	0.24%	30,000	0
9	睦辉俊	0	30,000	30,000	0.24%	30,000	0
10	陶丽娟	0	30,000	30,000	0.24%	0	30,000
合计		10,000,000	1,766,110	11,766,110	94.13%	10,541,875	1,224,235

前十名股东间相互关系说明： 1、2016年4月8日，施炜、张艺涛、杨为民、王亮签署《一致行动确认函》确认各方在担任北京麦迪卫康广告有限公司股东期间，对于北京麦迪卫康广告有限公司的重大事项决策时意见始终保持一致，具有事实上的一致行动关系；在北京麦迪卫康广告有限公司股东会、董事会等层面上决策公司经营事项时，尤其是行使召集权、提案权、表决权时始终采取一致行动。2、前十大股东中闫静与张艺涛为母女关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 施炜，男，1975年3月19日出生，中国国籍，无永久境外居留权。1995年7月毕业于北京信息科技大学（电子工业管理干部学院），大专学历。1995年8月至1999年12月，就职北京中租广告有限责任公司，任客户经理；2000年1月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任董事长、总经理；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任董事长。持有麦迪卫康430.00万股股份，占公司总股本的34.40%；
 2. 杨为民，男，1966年2月25日出生，中国国籍，无永久境外居留权。1992年7月毕业于南京艺术学院，本科学历。1992年8月至1997年6月，就职北京巨匠艺术发展公司，任设计师；1997年7月至1999年12月，就职北京中租广告有限公司，任设计师；2000年1月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任董事、副总经理；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任董事。持有麦迪卫康268.75万股股份，占公司总股本的21.50%；
 3. 张艺涛，女，1966年7月17日出生，美国国籍。1986年6月毕业于北京中日友好医院卫校，中专学历。1986年7月至1989年10月，就职中日友好医院内分泌科，任护士；1989年10月至1990年10月，就职北京医院临床医学研究所，任技术员，1990年11月至1995年12月，就职美国哈佛医学院乔斯林糖尿病中心，任高级技术员，1996年1月至1998年9月，就职美国爱因斯坦医学院分子生物研究室，任主管，1998年10月至2016年4月，待业。2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任董事。持有麦迪卫康250.00万股股份，占公司总股本的20.00%；
 4. 王亮，男，1975年9月20日出生，中国国籍，无永久境外居留权，1995年7月毕业于北京信息科技大学（电子工业管理干部学院），大专学历。1995年8月至1999年6月，就职中国建设银行如东支行，任职员；1999年7月至2000年12月，就职北京麦德中康公关策划有限公司，任职员；2001年1月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任副总经理；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任董事、总经理。持有麦迪卫康107.50万股股份占公司总股本的8.60%。
- 施炜、张艺涛、杨为民、王亮为公司共同实际控制人。

(三) 实际控制人情况

同上。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

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

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况:

不适用

五、利润分配情况

不适用

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
施炜	董事长	男	42	专科	2016年4月-2019年3月	是
杨为民	董事	男	51	本科	2016年4月-2019年3月	是
张艺涛	董事	女	54	中专	2016年4月-2019年3月	否
王亮	董事、总经理	男	42	专科	2016年4月-2019年3月	是
赵鲁阳	副总经理、董事会秘书	女	41	本科	2016年4月-2019年3月	是
王伟	董事, 副总经理	男	41	本科	2016年4月-2019年3月	是
王磊	监事会主席	男	32	本科	2016年4月-2019年3月	是
王佳慧	职工监事	女	29	专科	2016年4月-2019年3月	是
张璐平	监事	女	29	专科	2016年11月-2019年3月	是
刘桂金	财务负责人	女	39	本科	2016年4月-2019年3月	是
睦辉俊	副总经理	男	33	本科	2016年4月-2019年3月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

董事施炜、张艺涛、杨为民、王亮系一致行动人;

(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
施炜	董事长	4,000,000	300,000	4,300,000	34.40%	_____
杨为民	董事	2,500,000	187,500	2,687,500	21.50%	_____
张艺涛	董事	2,500,000	0	2,500,000	20.00%	_____
王亮	董事/总经理	1,000,000	75,000	1,075,000	8.60%	_____
王伟	董事/副总经理	0	30,000	30,000	0.24%	_____
赵鲁阳	董事会秘书/副总经理	0	60,000	60,000	0.48%	_____
王磊	监事主席	0	7,500	7,500	0.06%	_____
王佳慧	职工监事	0	7,400	7,400	0.06%	_____
张璐平	监事	0	3,400	3,400	0.03%	_____
刘桂金	财务负责人	0	25,000	25,000	0.20%	_____
睦辉俊	副总经理	0	30,000	30,000	0.24%	_____
合计	-	10,000,000	725,800	10,725,800	85.81%	_____

(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
陈川	监事会主席	离任	-	个人原因
叶姵妤	副总经理	离任	-	个人原因
张璐平	-	新任	监事	填补监事职位法定人数

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

2016年3月，公司召开创立大会，选举了第一届董事会及股东监事；2016年3月，公司召开第一届董事会第一次会议选举产生了公司董事长，并聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员；2016年3月，公司召开职工代表大会，选举职工王佳慧、王磊为麦迪有限整体变更为麦迪股份的第一届监事会职工代表监事，2016年3月，召开第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席，相关信息详见于2016年9月2日，在股转指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的公开转让说明书。

挂牌后，新任监事简要职业经历如下：

张璐平，女，1987年10月9日出生，中国国籍，无永久境外居留权。2009年8月至2013年12月任永恩投资集团有限公司销售经理；2014年1月至今任北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司人力资源专员。

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
业务人员	98	98
支持人员	75	106
财务人员	8	13
行政管理人员	19	20
员工总计	200	237

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	15
本科	102	117
专科	83	97
专科以下	1	8
员工总计	200	237

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，公司整体人员，主要扩充了创意人员、设计、策划支持人员。公司中高层及核心员工保持稳定，没有变动。
2. 人才引进：报告期内，公司有针对性地招聘优秀专业人才，引进的人才主要是创意、设计、策划、文案，为新老客户及潜在客户提供更加优秀的文化创意解决方案。公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。

3. 培训：公司一直很重视员工的培训和自身发展，制订了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工专业课程培训等，不断提升员工的自身素质和专业技能。
4. 薪酬政策：进一步提高公司各方面的管理机制，提升品牌管理服务和医学会议服务在行业内的竞争力，强化服务管理团队的队伍建设。公司建立了更加完善的企业机制、用人机制、对优秀人才的吸纳、保持和激励增强了公司的凝聚力，巩固了公司的核心竞争优势。为扩大上海市场，公司在2016年重点加强了上海分公司的建设，在完善上海分公司各职能优秀人才的同时，积极开拓上海分公司业务，截至报告期末，顺利开发了众多上海客户，公司的品牌管理服务、医学会议服务的能力获得上海新老客户的高度认可，增强了公司的持续经营能力。
5. 报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

（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			
核心技术（业务）人员	7	6	99,200

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术（业务）人员由原来的7人变更为6人，核心人员叶姘好离职，其他未发生变化。

黄志坚，创意总监，男，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年7月毕业于河南工程学院，本科学历；1998年8月至2000年12月，就职北京意畅通达广告有限公司，任设计师；2001年1月至2004年11月，就职于北京大众经纬广告中心，任美术指导；2004年12月至2006年3月，就职北京奇胜堂广告有限公司，任创意总监；2006年4月至2010年12月，就职北京天方泰谊广告有限公司，任创意总监；2010年12月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任创意总监；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任创意总监。

王沈阳，策划副总监，男，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于郑州大学，本科学历；2006年7月至2007年2月，待业；2007年3月至2007年10月，就职北京航美传媒广告有限公司，任影视策划；2007年11月至2009年8月，就职北京紫禁之巅文化传播有限公司，任资深创意文案；2009年9月至2012年2月，就职北京天方泰谊广告有限公司，任策划经理；2012年3月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告公司，任策划副总监；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任策划副总监。

付丽华，策划副总监，女，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于东北林业大学，本科学历。2007年8月至2009年7月，就职北京精视天骄文化传播有限公司，任客户拓展、创意策划；2009年8月至2010年6月，就职上海麦田公共关系咨询有限公司，任高级策划；2010年7月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任策划副总监；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任策划副总监。

李军泉，医学副总监，男，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月，毕业于首都医科大学，本科学历；2003年8月至2005年7月，就职首都医科大学公共卫生与家庭医学学院，任行政职员；2005年8月至2008年4月，攻读首都医科大学研究生学位；2008年5月至2009年8月，就职北京冷泉科技有限公司，任销售工程师；2009年8月至2010年8月，就职北京最美时广告有限责任公司，任医学项目经理；2010年9月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任医学副总监；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任医学副总监。

张焕兰，医学经理，女，1980年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月，毕业于浙江大学，硕士学历；2006年7月至2007年4月，就职世界胃肠病学杂志社，任医学编辑；2007年4月至2008年10月，就职医学参考报社，任医学编辑；2008年11月至2011年2月待业；2011年3月至2012年9月，

就职北京凌立广告服务有限公司，任高级医学经理；2012年10月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任医学经理；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任医学经理。

祝水莲，医学经理，女，1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月，毕业于北京大学，本科学历；2005年8月至2007年2月，就职北京麦德姆医学工场，任医学编辑；2007年3月至2016年4月，就职北京麦迪卫康广告有限公司，任医学经理；2016年4月至今，就职北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司，任医学经理。

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	否
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

公司依照《公司法》及《公司章程》的规定，建立了“三会一层”的治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》等。至此，公司已建立、完善了合法合规的内部控制制度体系，由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成权责分明、相互制衡的公司治理结构已初步形成。

公司管理层切实履行相关规则、制度，并根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展。

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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，公司的重大人事变动、投融资、关联交易、担保等重大事项均严格按照《公司章程》及有关规定和规则进行。公司“三会”及其成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够确实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年3月28日，公司召开创立大会，审议通过了《公司章程》，并选举产生了公司第一届董事会成员及股东监事。

2016年4月29日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意向施炜、杨为民、王亮、王伟、赵鲁阳等共计149名自然人及道和医路非公开发行共计2,500,000股人民币普通股，每股认购价格2元。

（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	3	<p>一、第一届董事会第一次会议(2016. 3. 28)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过《关于选举北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司第一届董事会董事长的议案》； 2. 审议通过《关于决定北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司董事会秘书聘用人选的议案》； 3. 审议通过《北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司董事会秘书工作细则》； 4. 审议通过《关于决定北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司总经理聘用人选的议案》； 5. 审议通过《关于决定北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司副总经理聘用人选的议案》； 6. 审议通过《北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司总经理工作细则》； 7. 审议通过《关于决定北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司财务负责人聘用人选的议案》。 <p>二、第一届董事会第二次会议(2016. 4. 14)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》 2、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》 3、审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌同时及挂牌后公开转让均采取协议转让方式的议案》 4、审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司治理机制的评估的议案》 5、审议通过了《关于确认、批准公司关联交易事项的议案》 6、审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》 7、审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股票发行方案的议案》 8、审议通过了《关于批准股份认购协议的议案》 9、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行等相关事宜的议案》 10、审议通过了《关于修改公司章程的议案》 11、审议通过了《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》 <p>三、第一届董事会第三次会议(2016. 11. 2)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司部

		分股东解除股份锁定的议案》； 2、审议通过了《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；
监事会	3	一、第一届监事会第一次会议决议(2016. 3. 28) 1. 审议通过了《关于选举北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司第一届监事会主席的议案》 二、第一届监事会第二次会议决议(2016. 11. 2) 1. 审议通过了《关于提名张璐平为股东代表监事的议案》 三、第一届监事会第三次会议决议(2016. 11. 28) 1. 审议通过了《关于选举王磊为公司监事会主席的议案》
股东大会	3	一、创立大会(2016. 3. 28) 1. 审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司筹办情况的报告》； 2. 审议通过了《关于北京麦迪卫康广告有限公司依法整体变更为北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司及各发起人出资情况的报告》； 3. 审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司筹办费用开支情况的报告》； 4. 审议通过了《关于确认、批准北京麦迪卫康广告有限公司的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司承继的议案》； 5. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司章程〉的议案》； 6. 审议通过了《关于选举北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司第一届董事会董事的议案》； 7. 审议通过了《关于选举北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司第一届监事会监事的议案》； 8. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》； 9. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司董事会议事规则〉的议案》； 10. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司监事会议事规则〉的议案》； 11. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》； 12. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》； 13. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》； 14. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》； 15. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》；

		<p>16. 审议通过了《关于〈北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》；</p> <p>17. 审议通过了《关于聘任中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司财务审计机构的议案》；</p> <p>18. 审议通过了《关于授权董事会办理北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司工商设立登记手续等一切有关事宜的议案》</p> <p>二、2016年第一次临时股东大会(2016.4.29)</p> <p>1. 审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；</p> <p>2. 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；</p> <p>3. 审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统同时及挂牌后公开转让均采取协议转让方式的议案》；</p> <p>4. 审议通过了《关于确认、批准公司关联交易事项的议案》；</p> <p>5. 审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股票发行方案的议案》；</p> <p>6. 审议通过了《关于批准股份认购协议的议案》；</p> <p>7. 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行等相关事宜的议案》；</p> <p>8. 审议通过了《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>三、2016年第二次临时股东大会(2016.11.21)</p> <p>1. 审议通过了《关于北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司部分股东解除股份锁定的议案》；</p> <p>2. 审议通过了《关于提名张璐平为股东代表监事的议案》；</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

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，

保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容准确、真实、完整；

（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

不适用

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。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整的反映了公司的实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的生产经营场所。公司从技术研发、服务体系构建到采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2. 资产独立性

公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况，也不存在股东或实际控制人为其他个人提供担保的情形。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

3. 人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。；公司的劳动人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离，因此公司人员具有独立性。

4. 财务独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

5. 机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况指定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营状况和发展情况不断调整、完善。

(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，保证公司政策开展会计核算工作。

(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，公司在有效分析政策风险、经营风险等的前提下，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。

本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。截至报告期末，公司已建立《年度报告差错责任追究制度》，并经公司第一届董事会第六次会审议通过。

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	中喜审字[2017]第 0590 号
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 11 日
注册会计师姓名	席坚、郑强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字[2017]第 0590 号

北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司（以下简称“麦迪卫康公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量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麦迪卫康公司管理层的责任，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的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，麦迪卫康公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了麦迪卫康公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：席坚

中国注册会计师：郑强

二〇一七年四月十一日

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、（一）	58,220,788.53	28,545,489.05
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、（二）	12,152,127.40	11,504,764.03
预付款项	六、（三）	1,464,715.97	6,404,894.58
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、（四）	1,828,121.06	1,380,322.15
买入返售金融资产			
存货			
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、（五）	10,498,359.69	17,812,813.38
流动资产合计		84,164,112.65	65,648,283.19

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	六、(六)	4,715,271.79	3,703,988.31
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	六、(七)	1,034,714.88	521,173.45
递延所得税资产	六、(八)	150.00	25.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,750,136.67	4,225,186.76
资产总计		89,914,249.32	69,873,469.95
流动负债：			
短期借款			
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、(九)	11,112,328.94	13,260,895.24
预收款项	六、(十)	43,069,003.88	34,276,362.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十一)	189,263.74	33,614.95
应交税费	六、(十二)	4,363,735.94	4,730,187.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、(十三)	2,118,823.55	4,872,664.30
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		60,853,156.05	57,173,724.10
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		60,853,156.05	57,173,724.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十四）	12,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十五）	5,780,079.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十六）	1,894,649.51	752,382.69
一般风险准备			
未分配利润	六、（十七）	8,886,364.51	1,947,363.16
归属于母公司所有者权益合计		29,061,093.27	12,699,745.85
少数股东权益			
所有者权益总计		29,061,093.27	12,699,745.85
负债和所有者权益总计		89,914,249.32	69,873,469.95

法定代表人：施炜

主管会计工作负责人：刘桂金

会计机构负责人：王晓鹏

（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		25,540,989.23	17,165,022.51
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	十二、(一)	11,657,372.97	10,386,644.03
预付款项		1,189,786.97	1,691,604.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	1,665,357.64	1,197,010.73
存货			
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		29,890.90	214,736.79
流动资产合计		40,083,397.71	30,655,018.64
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	十二、(三)	10,074,175.91	10,074,175.91
投资性房地产			
固定资产		4,474,272.07	3,419,203.66
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		755,032.60	521,173.45
递延所得税资产		150.00	25.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,303,630.58	14,014,578.02
资产总计		55,387,028.29	44,669,596.66
流动负债：			
短期借款			
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		6,510,428.87	9,358,600.72
预收款项		17,819,320.79	14,909,267.96
应付职工薪酬		189,263.74	33,614.95
应交税费		3,438,786.90	2,937,541.16

应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,612,449.57	4,730,826.02
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		29,570,249.87	31,969,850.81
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		29,570,249.87	31,969,850.81
所有者权益：			
股本		12,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,780,079.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,531,451.24	713,615.91
未分配利润		6,005,247.93	1,986,129.94
所有者权益合计		25,816,778.42	12,699,745.85
负债和所有者权益总计		55,387,028.29	44,669,596.66

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		235,959,788.18	222,151,781.80
其中：营业收入	六、(十八)	235,959,788.18	222,151,781.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		221,029,821.73	212,237,650.72
其中：营业成本	六、(十八)	174,203,872.35	179,970,106.30
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、(十九)	1,105,562.59	658,371.71
销售费用	六、(二十)	32,220,577.71	23,213,634.70
管理费用	六、(二十一)	13,617,172.66	10,080,839.88
财务费用	六、(二十二)	-117,863.58	-100,752.67
资产减值损失	六、(二十三)	500.00	-1,584,549.20
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）	六、(二十四)	464,534.26	849,175.34
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）		15,394,500.71	10,763,306.42
加：营业外收入	六、(二十五)	70,102.32	15,156.68
其中：非流动资产处置利得		_____	12,324.06
减：营业外支出	六、(二十六)	106,446.89	94,631.82
其中：非流动资产处置损失		56,615.86	9,532.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,358,156.14	10,683,831.28
减：所得税费用	六、(二十七)	3,935,487.97	3,051,043.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,422,668.17	7,632,787.57
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		11,422,668.17	7,632,787.57
少数股东损益		_____	_____
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
归属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		_____	_____

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			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,422,668.17	7,632,787.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,422,668.17	7,632,787.57
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		1.00	0.76
（二）稀释每股收益		1.00	0.76

法定代表人：施炜

主管会计工作负责人：刘桂金

会计机构负责人：王晓鹏

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、（四）	152,559,320.38	110,134,167.52
减：营业成本	十二、（四）	100,858,134.34	76,479,460.63
营业税金及附加		815,587.37	514,525.57
销售费用		19,382,959.08	18,976,759.62
管理费用		20,433,497.08	8,639,733.95
财务费用		-41,668.84	-63,113.83
资产减值损失		500.00	-1,584,549.20
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）	十二、（五）		153,383.56
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）		11,110,311.35	7,324,734.34
加：营业外收入		24,891.70	15,156.68
其中：非流动资产处置利得			12,324.06
减：营业外支出		106,070.66	94,631.82
其中：非流动资产处置损失		56,615.86	9,532.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,029,132.39	7,245,259.20
减：所得税费用		2,850,779.07	2,085,577.66

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,178,353.32	5,159,681.54
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		8,178,353.32	5,159,681.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.71	0.52
（二）稀释每股收益		0.71	0.52

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		259,394,521.72	233,870,404.81
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	六、（二十八）	4,158,301.26	43,112,779.68
经营活动现金流入小计		263,552,822.98	276,983,184.49

购买商品、接受劳务支付的现金		180,351,850.23	210,940,030.74
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		27,641,444.19	25,243,646.50
支付的各项税费		11,783,550.99	7,385,904.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、（二十八）	15,555,009.39	16,545,432.19
经营活动现金流出小计		235,331,854.80	260,115,014.00
经营活动产生的现金流量净额		28,220,968.18	16,868,170.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	47,000,000.00
取得投资收益收到的现金		464,534.26	849,175.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,000.00	238,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流入小计		25,566,534.26	48,087,175.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,432,202.96	1,255,115.21
投资支付的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
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		23,432,202.96	41,255,115.21
投资活动产生的现金流量净额		2,134,331.30	6,832,060.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	_____
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		_____	408,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	408,000.00
偿还债务支付的现金		_____	408,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,160,000.00	4,685,000.00
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		4,520,000.00	6,480,000.00
筹资活动现金流出小计		5,680,000.00	11,573,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-680,000.00	-11,165,000.00
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	六、（二十九）	29,675,299.48	12,535,230.62
加：期初现金及现金等价物余额	六、（二十九）	28,545,489.05	16,010,258.43

六、期末现金及现金等价物余额	六、（二十九）	58,220,788.53	28,545,489.05
法定代表人：施炜	主管会计工作负责人：刘桂金	会计机构负责人：王晓鹏	

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		163,922,662.08	122,713,401.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,936,936.56	41,904,360.02
经营活动现金流入小计		167,859,598.64	164,617,762.01
购买商品、接受劳务支付的现金		114,899,115.96	89,986,934.99
支付给职工以及为职工支付的现金		19,542,287.52	13,135,079.58
支付的各项税费		8,910,096.63	5,557,732.67
支付其他与经营活动有关的现金		12,670,438.85	39,134,577.90
经营活动现金流出小计		156,021,938.96	147,814,325.14
经营活动产生的现金流量净额		11,837,659.68	16,803,436.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			153,383.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,000.00	238,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		102,000.00	10,391,383.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,343,692.96	1,238,926.21
投资支付的现金		4,520,000.00	16,480,000.00
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		7,863,692.96	17,718,926.21
投资活动产生的现金流量净额		-7,761,692.96	-7,327,542.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
取得借款收到的现金			408,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	408,000.00
偿还债务支付的现金			408,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		700,000.00	2,845,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		700,000.00	3,253,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,300,000.00	-2,845,000.00

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	十二、（六）	8,375,966.72	6,630,894.22
加：期初现金及现金等价物余额	十二、（六）	17,165,022.51	10,534,128.29
六、期末现金及现金等价物余额	十二、（六）	25,540,989.23	17,165,022.51

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	10,000,000.00							752,382.69			1,947,363.16		12,699,745.85
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							752,382.69			1,947,363.16		12,699,745.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,500,000.00				5,780,079.25			1,142,266.82			6,939,001.35		16,361,347.42
(一) 综合收益总额											11,422,668.17		11,422,668.17
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000.00				2,438,679.25								4,938,679.25
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				2,438,679.25								4,938,679.25
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								1,142,266.82			-1,142,266.82		
1. 提取盈余公积								1,142,266.82			-1,142,266.82		
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					3,341,400.00							-3,341,400.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					3,341,400.00							-3,341,400.00	
(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	12,500,000.00				5,780,079.25				1,894,649.51			8,886,364.51	29,061,093.27

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												
	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	10,000,000.00				10,000,000.00				202,954.20		1,664,004.08		21,866,958.28
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				10,000,000.00				202,954.20		1,664,004.08		21,866,958.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-10,000,000.00				549,428.48		283,359.08		-9,167,212.43

(一) 综合收益总额												7,632,787.57			7,632,787.57
(二) 所有者投入和减少资本												-925,824.09			-925,849.09
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												-925,824.09			-925,849.09
(三) 利润分配										510,661.71					-5,800,000.00
1. 提取盈余公积										510,661.71		-510,661.71			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															-5,800,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						-10,000,000.00				38,766.78		-112,942.69			-10,074,175.91
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						-10,000,000.00				38,766.78		-112,942.69			-10,074,175.91
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期末余额	10,000,000.00							752,382.69		1,947,363.16		12,699,745.85
---------	---------------	--	--	--	--	--	--	------------	--	--------------	--	---------------

法定代表人：施炜

主管会计工作负责人：刘桂金

会计机构负责人：王晓鹏

(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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								713,615.91	1,986,129.94	12,699,745.85
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								713,615.91	1,986,129.94	12,699,745.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,500,000.00				5,780,079.25				817,835.33	4,019,117.99	13,117,032.57
(一) 综合收益总额										8,178,353.32	8,178,353.32
(二) 所有者投入和减少 资本	2,500,000.00				2,438,679.25						4,938,679.25
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				2,438,679.25						4,938,679.25
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									817,835.33	-817,835.33	
1. 提取盈余公积									817,835.33	-817,835.33	
2. 对所有者(或股东)的 分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转					3,341,400.00					-3,341,400.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					3,341,400.00					-3,341,400.00	
(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	12,500,000.00				5,780,079.25				1,531,451.24	6,005,247.93	25,816,778.42

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00							202,954.20	1,762,934.20	11,965,888.40	
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							202,954.20	1,762,934.20	11,965,888.40	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								510,661.71	223,195.74	733,857.45	
(一) 综合收益总额									5,159,681.54	5,159,681.54	
(二) 所有者投入和减少资本									-925,824.09	-925,824.09	
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											-925,824.09	-925,824.09
(三) 利润分配									510,661.71	-4,010,661.71		-3,500,000.00
1. 提取盈余公积									510,661.71	-510,661.71		
2. 对所有者（或股东）的分配											-3,500,000.00	-3,500,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00								713,615.91	1,986,129.94		12,699,745.85

财务报表附注

北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、公司概况

北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司（以下简称“本公司”），成立于 2000 年 09 月 11 日，企业法人营业执照注册号：91110105801707567R；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所：北京市朝阳区小营路 25 号楼六层 606。注册资本：人民币 1250 万元；实收资本：人民币 1250 万元。企业法定代表人：施炜。营业期限 2000 年 09 月 11 日至长期。

公司经营范围：企业管理咨询；设计、制作、代理发布国内及外商来华广告；会议服务；组织文化艺术交流活动；电脑图文设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、历史沿革

(1) 2000 年 9 月 11 日，北京麦迪卫康广告有限公司设立

2000 年 7 月 25 日，北京市工商局出具（京）企名预核（内）字[2000]第 10308920 号《企业名称预先核准通知书》，对公司名称予以预先核准。

同日，施炜、陈川、李宇阳、杨为民及王亮签署《北京麦迪卫康广告有限公司章程》，其中载明北京麦迪卫康广告有限公司设立时的注册资本为 50 万元，其中施炜出资 17.5 万元，陈川出资 10 万元，李宇阳出资 10 万元，杨为民出资 10 万元，王亮出资 2.5 万元。

北京中恒永信会计师事务所有限公司已出具永信（2000）验字第 A1962 号《验资报告》，经审验，截至 2000 年 8 月 21 日，北京麦迪卫康广告有限公司已收到施炜、陈川、李宇阳、杨为民及王亮缴纳的注册资本（实收资本）合计 50 万元，全部以货币出资。

2000 年 9 月 11 日，北京市工商局核发了注册号为 1101052166750 的《企业法人营业执照》。

北京麦迪卫康广告有限公司成立时的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	17.5	35
2	陈川	货币	10	20
3	李宇阳	货币	10	20
4	杨为民	货币	10	20
5	王亮	货币	2.5	5
合 计			50	100

（2）2001 年 5 月 21 日，北京麦迪卫康广告有限公司第一次股权转让

2001 年 5 月 14 日，北京麦迪卫康广告有限公司召开股东会，同意李宇阳撤出，并将其 20% 的股份平均分配给其余四位股东。

2001 年 5 月 9 日，施炜、陈川、杨为民及王亮重新签署了修改后的《公司章程》，其中载明施炜出资 20 万元，陈川出资 12.5 万元，杨为民出资 12.5 万元，王亮出资 5 万元。

2001 年 5 月 14 日，李宇阳分别与与施炜、杨为民、王亮、陈川签署《转股协议书》。

2001 年 5 月 21 日，北京市工商局核准上述变更，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	20	40
2	陈川	货币	12.5	25
3	杨为民	货币	12.5	25
4	王亮	货币	5	10
合 计			50	100

(3) 2007年2月14日，北京麦迪卫康广告有限公司第一次增资

2007年2月7日，北京麦迪卫康广告有限公司召开股东会，同意将公司注册资本由50万元增加到100万元，由股东施炜货币出资20万元，股东陈川货币出资12.5万元，股东杨为民货币出资12.5万元，股东王亮货币出资5万元；同意修改公司章程。同日，全体股东签署公司章程修正案。

根据北京中润恒方会计师事务所有限责任公司于2007年2月8日出具的（2007）中润验字Y0094号《验资报告》，截至2007年2月7日，北京麦迪卫康广告有限公司已收到新增注册资本合计50万元。各股东以货币出资50万元，其中施炜新增货币出资20万元，陈川新增货币出资12.5万元，王亮新增货币出资5万元，杨为民新增货币出资12.5万元，变更后北京麦迪卫康广告有限公司累计实收注册资本为100万元。

2007年2月14日，北京市工商局朝阳分局核准上述变更，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	40	40
2	陈川	货币	25	25
3	杨为民	货币	25	25
	王亮	货币	10	10
合计			100	100

(4) 2009年2月18日，北京麦迪卫康广告有限公司第二次增资

2008年12月1日，北京麦迪卫康广告有限公司召开股东会，同意将公司注册资本由100万元增加到300万元，由股东施炜货币出资80万元，股东陈川货币出资50万元，股东杨为民货币出资50万元，股东王亮出资20万元；同意修改公司章程。

2009年1月4日，全体股东签署公司章程修正案。

根据北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司于2009年2月12日出具的京润（验）字[2009]-21403号《验资报告》，截至2009年2月11日，北京麦迪卫康广告有限公司已收到新增注册资本合计200万元。各股东以货币出资200万元，其中施炜新增货币出资20万元，陈川新增货币出资12.5万元，王亮新增货币出资5万元，杨为民新增货币出资12.5万元，变更后北京麦迪卫康广告有限公司累计实收注册资本为300万元。

2009年2月18日，北京市工商局朝阳分局核准上述变更，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	120	40
2	陈川	货币	75	25
3	杨为民	货币	75	25
	王亮	货币	30	10
合计			300	100

（5）2009年5月22日，北京麦迪卫康广告有限公司第二次股权转让

2009年5月12日，北京麦迪卫康广告有限公司召开股东会，同意陈川将其北京麦迪卫康广告有限公司实缴75万元货币出资转让给张艺涛；同意修改后的章程。同日，全体股东签署修改后的公司章程。

2009年5月12日，陈川与张艺涛签署了《出资转让协议书》，陈川将北京麦迪卫康广告有限公司实缴75万元货币出资转让给张艺涛。

2009年5月22日，北京市工商局朝阳分局核准上述变更，并核发了变更后的《营业执照》。

本次股权转让后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	120	40
2	张艺涛	货币	75	25
3	杨为民	货币	75	25
	王亮	货币	30	10
合计			300	100

（6）2011年1月6日，北京麦迪卫康广告有限公司第三次增资

2010年12月1日，北京麦迪卫康广告有限公司召开股东会，同意将公司注册资本由300万元增加到500万元，由股东施炜货币出资80万元，股东张艺涛货币出资50万元，股东杨为民货币出资50万元，股东王亮货币出资20万元；同意修改公司章程。同日，全体股东签署公司章程修正案。

根据北京津泰会计师事务所有限公司出具的京津泰验字[2011]0054号《验资报告》，截至2010年12月23日，北京麦迪卫康广告有限公司已收到新增注册资本合计200万元。各股东以货币出资200万元，其中施炜新增货币出资80万元，张艺涛新增货币出资50万元，王亮新增货币出资20万元，杨为民新增货币出资50万元，变更后北京麦迪卫康广告有限公司累计实收注册资本为500万元。

2011年1月6日，北京市工商局朝阳分局核准上述变更，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	200	40
2	张艺涛	货币	125	25
3	杨为民	货币	125	25
	王亮	货币	50	10
合计			500	100

（7）2012年8月31日，北京麦迪卫康广告有限公司第四次增资

2012年8月28日，北京麦迪卫康广告有限公司召开股东会，同意注册资本由500万元增加到1,000万元，由股东施炜货币出资200万元，股东张艺涛货币出资125万元，股东杨为民货币出资125万元，股东王亮货币出资50万元；同意修改公司章程。同日，全体股东签署公司章程修正案。

根据北京百特会计师事务所出具的京百特验字[2012]V1736号《验资报告》，截至2012年8月28日，麦迪卫康已收到新增注册资本合计500万元。各股东以货币出资500万元，其中施炜新增货币出资200万元，张艺涛新增货币出资125万元，杨为民新增货币出资125万元，王亮新增货币出资50万元，变更后北京麦迪卫康广告有限公司累计实收注册资本为1,000万元。

2012年8月31日，北京市工商局朝阳分局核准上述变更，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	400	40

2	张艺涛	货币	250	25
3	杨为民	货币	250	25
4	王亮	货币	100	10
合计			1,000	100

(8) 2016年03月13日完成股份制改造

公司于2016年03月13日完成股份制改造，根据中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中喜验字（2016）第0128号《验资报告》，股改基准日（2016年1月31日）公司净资产1,334.14万元，折合为股本1,000万元，其余作为资本公积。

(9) 2016年5月18日，北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司第五次增资

根据贵公司股东会决议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币250万元，由施炜、杨为民等150名股东认缴，变更后的注册资本为人民币1,250万元。

根据中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中喜验字（2016）第0222号《验资报告》，截至2016年5月18日止，贵公司已收到施炜、杨为民等150名股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币250.00万元，资本公积合计人民币250.00万元，各股东以货币出资500.00万元。

本次增资后，北京麦迪卫康广告有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	施炜	货币	430	34.40
2	杨为民	货币	268.75	21.50
3	张艺涛	货币	250	20.00
4	王亮	货币	107.5	8.60
5	自然人股份	货币	107.139	8.57
6	北京道和医路科技发展中心（有限合伙）	货币	86.611	6.93
合计			1,250	100

(10) 公司于2016年8月17日取得股转公司挂牌函，股票代码：839176。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则（2006 年）》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 企业合并，是指将两个或者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的企业合并和非同一控制下的企业合并。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。参与合并的各方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。

2. 同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

3. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

非同一控制下的企业合并中，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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；经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，其差额应当计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得

的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

母公司将其所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。同时，对母公司虽然拥有被投资单位半数或以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

对公司作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，母公司也将其纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法见证

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的会计处理方法

本公司报告期和比较期，均没有发生对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

3. 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4. 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

5. 当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一。

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

（六）计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

（七）现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期平均汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时，将其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，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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时，将其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，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、该金融资产已转移且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，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资产

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在初始确认时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

本公司若有于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资，但下列情况除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控

制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款和其他应收及暂付款，包括应收账款、应收票据、其他应收款和长期应收款等；在初始确认时按合同或协议价款的公允价值加上相关交易费用计量。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

初始确认时，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（2）金融资产转移的确认

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

（3）金融资产部分转移的计量

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到的对价和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之和的差额计入当期损益。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融资产、金融负债的公允价值确定方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司根据活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度

使用市场参数，减少使用与本公司及子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，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，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。

主要金融资产计提减值准备方法如下：

(1) 可供出售金融资产计提减值准备方法

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

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

(2) 持有至到期的投资计提减值准备方法

资产负债表日，按照金融资产的原实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元（含）以上且账龄三年以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如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。
--	---------

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，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。

3. 按组合 计提坏账准备应收款项：

① 不同组合的确定依据：

组合项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄时间越长，坏账风险增加
保证金、备用金、押金、关联方组合	坏账风险小

② 不同组合 计提坏账准备的计提方法

组合项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提
保证金、备用金、押金、关联方组合	不计提坏账准备

③ 账龄组合 计提坏账准备方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0	0
1—2年（含2年）	5	5
2—3年（含3年）	30	30
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

（十一）存货

（1）存货的分类

存货，是指公司在日常活动中持有以备出售的商品。

（2）发出存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料和产成品发出时的成本按先进先出法核算。产成品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

① 产成品、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。

② 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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。企业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。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额

内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

（十二）长期股权投资

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资，对合营企业长期股权投资，对联营企业长期股权投资。

1. 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

（1）同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（3）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

①以支付现金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。投资成本包括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。

②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投资

成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本；换出资产的公允价值与账价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为投资成本；投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

取得长期股权投资时，投资成本中含已宣告但尚未发放的现金股利或利润的，予以扣除，并单独计量。

对联营企业或合营企业的投资，其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；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。

2. 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算。

(2) 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

权益法下，公司取得长期股权投资后于资产负债表日，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司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。公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账

面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司能对被投资单位实施控制的为本公司的子公司。控制是指公司能够决定子公司的财务和经营政策，并能够从其经营活动中获取利益。

公司与其他方一起能够对被投资单位实施共同控制的为公司的合营企业。共同控制是按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，当与该项经济活动相关的重要财务和经营决策由公司与其他方表示一致意见才能确定时，表明公司与其他方对被投资单位能够实施共同控制。

公司能够对被投资单位施加重大影响的为本公司的联营企业。重大影响是公司对联营企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存

在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：办公家具、电子设备、运输设备。

3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

A、外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

B、购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

C、自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

E、在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

F、以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

4. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3-5	5	19-31.67
办公家具	3	5	31.67

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6. 固定资产后续支出

本公司发生固定资产后续支出，在同时满足：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量时，计入固定资产；如有替换部分，扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

7. 固定资产的处置

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。

8. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十五）预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

1. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
2. 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十六）收入

提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计得情况下，采用完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司具体为：

品牌管理服务一般在品牌管理服务完成后，客户验收通过后确认收入，同时结转相关成本。

医学会议服务，由于时间跨度大、场次多，一般客户会分阶段对项目进行核查。当客户对某一阶段的服务进行审查，并与公司沟通确定该阶段的价格时，公司确认收入并同时确认成本；若在资产负债表日未得到客户确认，则以实际完成场次占合同上约定的服务总场次的比例确认收入，同时以实际完成场次的实际成本确认成本。

慢病教育服务，由于时间跨度大、教育场次或服务人次多，一般客户会分阶段对项目进行核查。当客户对某一阶段的服务进行审查，并与公司沟通确定该阶段的价格时，公司确认

收入并同时确认成本；若在资产负债表日未得到客户确认，则以实际完成场次或服务人次占合同上标明的服务总场次或人次的比例确认收入，同时以实际完成场次或服务人次所发生的实际成本确认成本。

(十七) 所得税费用、递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认和计量

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②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）。

（2）公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

（3）公司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。

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

2. 递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延

所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②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)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税费用

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③基本和补充医疗保险费、基本和补充养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，将应付的职工薪酬确认为负债。但因解除与职工的劳动关系给予的补偿（下称“辞退福利”）除外。

1. 辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债：

(1) 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

2. 公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。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，确认为应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

（十九）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的

差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

（二十）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

2. 会计估计的变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	税率	说明
增值税	6%	按应税收入按 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	7%	应交流转税
教育费附加	3%	应交流转税
地方教育附加	2%	应交流转税
企业所得税	25%	应纳税所得额

（二）其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、企业合并及合并财务报表

（一）子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
北京创研医学研究中心有限公司	有限责任公司 (法人独资)	北京市朝阳区小营路 25 号楼六层 701 内 607	1,000	医学研究（不含诊疗活动）；技术推广服务；会议服务；经济贸易咨询；企业策划。（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。）

续表：

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表
北京创研医学研究中心有限公司	100%	100%	是

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	165,083.23	270,870.55
银行存款	58,055,705.30	28,274,618.50
合计	58,220,788.53	28,545,489.05

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

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合 计提坏账准备的应收账款	12,152,127.40	100.00%		
组合 1：账龄组合	12,152,127.40	100.00%		
组合 2：关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,152,127.40	100.00%		
账面价值	12,152,127.40			

接上表：

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合 计提坏账准备的应收账款	11,504,764.03	100.00%		
组合1：账龄组合	11,504,764.03	100.00%		
组合2：关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,504,764.03	100.00%		
账面价值	11,504,764.03			

组合中，按账龄组合 计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
1年以内（含1年）	12,152,127.40	100.00%	
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	12,152,127.40	100.00%	

（续）

账龄	2015年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
1年以内（含1年）	11,504,764.03	100.00%	
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	11,504,764.03	100.00%	

2. 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	2016年12月31日	占应收账款期末余额合计数的比例	账龄
辉瑞投资有限公司	2,170,793.20	17.86%	1年以内
辉瑞制药有限公司	1,810,477.58	14.90%	1年以内
心馨心血管健康（苏州工业园区）基金会	1,778,700.00	14.64%	1年以内
广东天普生化医药股份有限公司	1,758,900.61	14.47%	1年以内
卫材(中国)药业有限公司	588,433.56	4.84%	1年以内
合计	8,107,304.95	66.71%	

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,432,975.97	97.83%	6,404,894.58	100.00%
1-2年	31,740.00	2.17%		
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	1,464,715.97	100.00%	6,404,894.58	100.00%

2. 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
中青旅（上海）国际会议展览有限公司	242,490.00	16.56%
北京凯文斯科技发展有限公司	208,000.00	14.20%
香格里拉大酒店（南京）有限公司	165,620.00	11.31%
北京京东世纪信息技术有限公司	89,563.00	6.11%
广州岭南集团控股股份有限公司	87,714.00	5.99%
合计	793,387.00	54.17%

（四）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,828,721.06	100.00%	600.00	0.03%
组合1：账龄组合	12,000.00	0.66%	600.00	0.03%
组合2：保证金、备用金、押金、关联方组合	1,816,721.06	99.34%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,828,721.06	100.00%	600.00	0.03%
账面价值	1,828,121.06			

接上表：

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合 计提坏账准备的其他应收款	1,380,422.15	100.00%	100.00	0.01%
组合 1: 账龄组合	5,698.00	0.41%	100.00	0.01%
组合 2: 保证金、备用金、押金、关联方组合	1,374,724.15	99.59%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,380,422.15	100.00%	100.00	0.01%
账面价值	1,380,322.15			

组合中，按账龄组合 计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
1年以内（含1年）	10,000.00	0	
1-2年		5%	
2-3年	2,000.00	30%	600.00
3-4年		50%	
4-5年		80%	
5年以上		100%	
合计	12,000.00		600.00

接上表：

账龄	2015年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
1年以内（含1年）	3,698.00	0	
1-2年	2,000.00	5%	100.00
2-3年		30%	
3-4年		50%	
4-5年		80%	
5年以上		100%	
合计	5,698.00		100.00

2. 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京房地集团有限公司	押金	759,691.06	1年以内、5年以上	41.56%
上海东海电脑股份有限公司	押金	209,181.50	3年以内	11.44%
苗肖洁	备用金	165,000.00	1年以内	9.03%
马成	备用金	159,000.00	1年以内	8.70%
张兆鹏	备用金	134,937.00	1年以内	7.38%
合计		1,427,809.56		78.11%

（五）其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
未认证进项税	498,359.69	2,812,813.38
理财产品	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	10,498,359.69	17,812,813.38

注：截至2016年12月31日，理财产品为广发银行“盆满钵盈”日日赢（普通升级版）人民币理财计划500万元和广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划500万元。

（六）固定资产

1. 固定资产情况

项目	办公家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	42,579.63	6,051,497.14	2,992,533.35	9,086,610.12
2. 本期增加金额				-
(1) 购置	363,683.75	2,213,379.05	503,722.81	3,080,785.61
(2) 在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置或报废		562,648.63	225,122.50	787,771.13
4. 期末余额	406,263.38	6,900,615.45	4,072,745.77	11,379,624.60
二、累计折旧				-
1. 期初余额	7,816.22	3,356,954.63	2,017,850.96	5,382,621.81
2. 本期增加金额				-
(1) 计提	26,549.87	420,610.71	1,472,446.96	1,919,607.54
3. 本期减少金额				-
(1) 处置或报废		424,010.17	213,866.37	637,876.54
4. 期末余额	34,366.09	3,353,555.17	3,276,431.55	6,664,352.81
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) 处置或报废				-
4. 期末余额				-
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	371,897.29	3,547,060.28	796,314.22	4,715,271.79
2. 期初账面价值	34,763.41	2,694,542.51	974,682.39	3,703,988.31

2、报告期末固定资产无抵押情况。

（七）长期待摊费用

类别	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	本期减少	2016年12月31日
装修款	521,173.45	1,308,824.21	795,282.78		1,034,714.88
合计	521,173.45	1,308,824.21	795,282.78		1,034,714.88

（八）递延所得税资产

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	150.00	600.00	25.00	100.00
合计	150.00	600.00	25.00	100.00

（九）应付账款

1. 应付账款列示

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	10,877,015.24	13,174,751.81
1-2年	235,313.70	1,776.43
2-3年		15,192.00
3-4年		67,175.00
4-5年		2,000.00
5年以上		
合计	11,112,328.94	13,260,895.24

2. 期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

3. 期末余额主要债权人

公司（个人）名称	欠款金额	账龄	占总额比例
天津祖恩科技有限公司	2,500,000.00	1年以内	22.50%
赛维思（天津）会展有限公司	1,667,924.53	1年以内	15.01%
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	739,153.83	1年以内	6.65%
广州市隼海广告有限公司	622,480.00	1年以内	5.60%
东视博扬广告（北京）有限公司	450,000.00	1年以内	4.05%
合计	5,979,558.36		53.81%

（十）预收账款

1. 预收账款分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	43,069,003.88	34,256,362.35
1-2年		
2-3年		20,000.00
3-4年		
4-5年		
5年以上		
合计	43,069,003.88	34,276,362.35

2. 期末余额中无账龄超过1年的重要预收账款。

3. 期末余额中主要债权人。

公司（个人）名称	金额	账龄	占总额比例
中国卒中学会	29,981,599.22	1年以内	69.61%
健康报社	9,810,681.18	1年以内	22.78%
吴阶平医学基金会	1,189,183.96	1年以内	2.76%
中国健康促进基金会	1,014,339.63	1年以内	2.36%
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	556,703.92	1年以内	1.29%
合计	42,552,507.91		98.80%

（十一）应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

2016年12月31日

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	33,614.95	26,457,935.33	26,414,257.06	77,293.22
二、离职后福利-设定提存计划		1,957,745.91	1,845,775.39	111,970.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,614.95	28,415,681.24	28,260,032.45	189,263.74

(2) 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,614.95	24,968,509.48	25,002,124.43	
二、职工福利费				

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
三、社会保险费		1,268,365.85	1,191,072.63	77,293.22
其中：医疗保险费		1,137,859.04	1,068,217.80	69,641.24
生育保险费		41,685.62	39,598.46	2,087.16
工伤保险费		88,821.19	83,256.37	5,564.82
四、住房公积金		221,060.00	221,060.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣人员费用				
合计	33,614.95	26,457,935.33	26,414,257.06	77,293.22

(3) 设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
其中：养老保险		1,871,435.30	1,763,985.12	107,450.18
失业保险		86,310.61	81,790.27	4,520.34
合计		1,957,745.91	1,845,775.39	111,970.52

(十二) 应交税费

税费项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	1,486,733.34	553,043.37
城市维护建设税	104,174.93	34,363.25
个人所得税	383,586.11	1,824,929.32
教育费附加	74,410.66	24,545.18
企业所得税	2,314,830.90	2,293,306.14
合计	4,363,735.94	4,730,187.26

(十三) 其他应付款

1. 其他应付款列示

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款项	1,923,377.83	4,717,366.60
其他款项		12,716.98
代付保险款项	195,445.72	140,893.88
个税手续费返还		1,686.84

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
合计	2,118,823.55	4,872,664.30

2. 其他应付款账龄

账龄	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	1,965,285.93	4,856,692.40
1至2年(含2年)	153,537.62	15,971.90
2至3年(含3年)		
3至4年(含4年)		
4至5年(含5年)		
5年以上		
合计	2,118,823.55	4,872,664.30

3. 期末余额主要债权人

序号	公司(个人)名称	欠款金额	账龄	占总额比例	款项性质及原因
1	社保	195,445.72	1年以内	9.22%	社保
2	刘海东	96,935.00	1-2年	4.57%	项目报销款
3	赵丽平	88,890.30	1年以内	4.20%	项目报销款
4	毛晓欧	61,999.00	1年以内	2.93%	项目报销款
5	盛王艳	56,816.00	1年以内	2.68%	项目报销款
合计		500,086.02		23.60%	

(十四) 股本

股东名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
施炜	4,000,000.00	300,000.00		4,300,000.00
杨为民	2,500,000.00	187,500.00		2,687,500.00
张艺涛	2,500,000.00			2,500,000.00
王亮	1,000,000.00	75,000.00		1,075,000.00
自然人股份		1,071,390.00		1,071,390.00
北京道和医路科技发展中心(有限合伙)		866,110.00		866,110.00
合计	10,000,000.00	2,500,000.00		12,500,000.00

注：2016年增资详见“一、公司基本情况2、历史沿革(9)2016年5月18日，北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司第五次增资”

(十五) 资本公积

类别	2016年12月31日	2015年12月31日
股本溢价	5,780,079.25	
合计	5,780,079.25	

注：1、根据北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议，公司以定向发行方式向共计150名投资人发行共计250万股股份，每股价格人民币2元，增加资本公积250万元。

2、本次增资支付律师费用 47,169.81 元，验资费用 14,150.94 元。

3、根据北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司 2016 年 03 月 13 日的股东会决议规定，公司全部股东作为发起人以北京麦迪卫康广告有限公司截止至 2016 年 1 月 31 日为基准日的经审计净资产 1,334.14 万元，按照 1.3341:1 折合为贵公司的股本 1,000 万元(每股面值一元)，其余作为资本公积（股本溢价）。

（十六）盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,894,649.51	752,382.69
合计	1,894,649.51	752,382.69

（十七）未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	1,947,363.16	1,664,004.08
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	1,947,363.16	1,664,004.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,422,668.17	7,632,787.57
减：提取法定盈余公积	1,142,266.82	510,661.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,800,000.00
转作资本的普通股股利		
其他	3,341,400.00	1,038,766.78
期末未分配利润	8,886,364.51	1,947,363.16

注：1、2016 年 12 月 31 日其他详见资本公积注 2。

2、2015 年 12 月 31 日其他包括北京创研医学研究中心有限公司合并前的留存收益 74,174.91 元、北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司取得北京创研医学研究中心有限公司净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额 925,824.09 元和北京创研医学研究中心有限公司合并前盈余公积 38,766.78 元自未分配利润转入盈余公积。

（十八）营业收入、营业成本

1. 营业收入、成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	235,959,788.18	174,203,872.35	222,151,781.80	179,970,106.30
慢病患者教育	83,463,847.74	73,971,540.71	105,911,812.91	98,097,811.53
品牌管理服务	38,101,116.24	22,673,886.60	39,557,159.42	23,712,568.05
医学会议服务	114,394,824.20	77,558,445.04	76,682,809.47	58,159,726.72
其他业务				

合 计	235,959,788.18	174,203,872.35	222,151,781.80	179,970,106.30
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

2. 客户前五名

项目名称	收入金额	占销售收入比例
中国卒中学会	82,981,519.80	35.17%
健康报社	36,842,902.35	15.61%
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	33,488,786.05	14.19%
辉瑞制药有限公司	9,787,335.59	4.15%
吴阶平医学基金会	7,231,752.85	3.06%
合 计	170,332,296.64	72.18%

（十九）税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	574,175.54	383,856.34
教育费附加	246,075.23	164,509.85
地方教育附加	164,050.16	109,673.23
河道管理费		332.29
车船使用税	33,896.39	
印花税	16,291.64	
残保金	71,073.63	
合 计	1,105,562.59	658,371.71

注：按照财政部财会[2016]22号文《增值税会计处理规定》，本公司将管理费用中核算的车船使用税、残保金、印花税等相关税费调整到税金及附加。税金及附加，2016年度调增121,261.66元。

（二十）销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	25,386,486.51	16,357,176.58
办公费	320,374.02	918,198.54
租赁费	4,135,900.15	3,247,152.17
差旅费	2,318,028.47	2,122,622.59
快递费	59,788.56	418,562.17
修理费		148,872.65
其他		1,050.00
合 计	32,220,577.71	23,213,634.70

（二十一）管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

职工薪酬	2,026,214.84	1,955,216.90
会议费	195,551.00	757,627.38
咨询顾问费	1,719,677.48	789,292.44
业务招待费	830,836.68	1,516,749.10
资产折旧	1,919,607.54	1,677,574.92
装修费	1,077,540.12	698,945.99
办公费	3,842,232.53	2,395,222.37
保险费	171,234.25	177,390.61
开发费用	1,758,595.73	
其他	75,682.49	112,820.17
合 计	13,617,172.66	10,080,839.88

（二十二）财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出		2,239.08
减：利息收入	209,698.82	154,164.55
汇兑损失	-3,793.81	-402.05
手续费及其他	95,629.05	51,574.85
合 计	-117,863.58	-100,752.67

（二十三）资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账减值准备	500.00	-1,584,549.20
合 计	500.00	-1,584,549.20

（二十四）投资收益

项 目	2016 年度	2015 年度
理财产品确认的投资收益	464,534.26	849,175.34
合 计	464,534.26	849,175.34

（二十五）营业外收入

1. 明细分类

项 目	2016 年度	2015 年度
1、非流动资产处置利得合计		12,324.06
其中：固定资产处置利得		12,324.06
无形资产处置利得		
2、非货币性资产交换利得合计		

3、债务重组利得合计		
4、政府补助		
5、盘盈利得		
6、捐赠利得		
7、奖励、罚款收入		
8、其他	70,102.32	2,832.62
合 计	70,102.32	15,156.68

（二十六）营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度
1. 非流动资产处置损失合计	56,615.86	9,532.51
其中：固定资产处置损失	56,615.86	9,532.51
无形资产处置损失		
2. 债务重组损失		
3. 非流货币性资产交换损失		
4. 对外捐赠	49,831.03	18,000.00
5. 坏账损失		38,641.76
6. 非常损失		
7. 赔偿金、罚款		6,000.00
8. 其他		22,457.55
合 计	106,446.89	94,631.82

（二十七）所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	3,935,612.97	2,654,906.41
递延所得税费用	-125.00	396,137.30
合 计	3,935,487.97	3,051,043.71

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	15,358,156.14	10,683,831.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,839,539.04	2,670,957.82
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	407.50	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,541.43	380,085.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

项目	2016 年度	2015 年度
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		
技术开发费加计扣除		
其他		
所得税费用	3,935,487.97	3,051,043.71

（二十八）现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	209,698.82	154,164.55
往来款	3,895,279.02	42,923,472.10
其他	53,323.42	35,143.03
合计	4,158,301.26	43,112,779.68

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
期间费用	15,555,009.39	10,545,432.19
往来款		6,000,000.00
合计	15,555,009.39	16,545,432.19

（二十九）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,422,668.17	7,632,787.57
加：资产减值准备	500.00	-1,584,549.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,919,607.54	1,677,574.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	795,282.78	191,173.55
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）	56,615.86	-2,791.55
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-464,534.26	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-125.00	396,137.30
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）		

补充资料	2016 年度	2015 年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,697,479.25	22,934,508.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,793,473.84	-14,376,670.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,220,968.18	16,868,170.49
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	58,220,788.53	28,545,489.05
减：现金的期初余额	28,545,489.05	16,010,258.43
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	29,675,299.48	12,535,230.62

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年度	2015 年度
一、现金	58,220,788.53	28,545,489.05
其中：库存现金	165,083.23	270,870.55
可随时用于支付的银行存款	58,055,705.30	28,274,618.50
可随时用于支付的其他货币资金		
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	58,220,788.53	28,545,489.05

七、范围的变更

1、同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例
北京创研医学研究中心有限公司	2015 年 12 月 31 日	10,074,175.91	100%

(续)

股权取得方式	合并日	合并日的确定依据	合并日至期末被合并方的收入	合并日至期末被合并方的净利润
控股合并	2015 年 12 月 31 日	已签署股权转让协议，且支付了 60% 的购买价款，并完成了后续工商变更手续		

北京创研医学研究中心有限公司，成立于2011年8月4日，统一社会信用代码：91110105580876278N；
 公司类型：有限责任公司(法人独资)；住所：北京市朝阳区小营路25号楼六层701内607。注册资本：人民币1000万元；实收资本：人民币1000万元。企业法定代表人：施炜。营业期限：2015年12月21日至2065年12月20日。

公司经营范围：医学研究（不含诊疗活动）；技术推广服务；会议服务；经济贸易咨询；企业策划。
 （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。）

2、合并日被合并方资产、负债的账面价值

货币资金	11,380,466.54	应付账款	3,902,294.52
应收账款	1,118,120.00	预收账款	19,367,094.39
预付账款	4,713,290.00	应交税费	1,792,646.10
其他应收款	183,311.42	其他应付款	141,838.28
其他流动资产	17,598,076.59	实收资本	10,000,000.00
固定资产	284,784.65	盈余公积	38,766.78
		未分配利润	35,409.13

根据北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司股东会决议，北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司于2015年12月22日以1100万元收购北京创研医学研究中心有限公司100%股权，其收购的具体情况如下：股东大会结束后十个工作日内支付股权收购价款的60%，即人民币264万元、165万元、165万元、66万元；第二期：在本协议生效后6个月内，支付股权收购价款的40%，即人民币176万元、110万元、110万元、44万元。北京创研医学研究中心有限公司原股东施炜持股40%，张艺涛持股25%，张小燕持股25%，王亮持股10%，股权转让后，北京创研医学研究中心有限公司成为北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司全资子公司，纳入合并范围。

3、被合并方两年主要财务信息：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产	44,080,714.94	34,993,264.55
非流动资产	520,682.00	284,784.65
资产合计	44,601,396.94	35,278,049.20
流动负债	31,282,906.18	25,203,873.29
非流动负债		
负债合计	31,282,906.18	25,203,873.29
所有者权益合计	13,318,490.76	10,074,175.91

续表：

项目	2016年度	2015年度
营业收入	83,400,467.80	112,017,614.28
营业成本	73,345,738.01	103,490,645.67
营业税金及附加	168,713.56	143,846.14
期间费用	6,066,361.13	5,640,342.17
投资收益	464,534.26	695,791.78
营业利润	4,284,189.36	3,438,572.08

八、关联方及关联交易

1. 控股股东：

名称	类型
施炜	自然人
杨为民	自然人
张艺涛	自然人
王亮	自然人

2. 本公司子公司情况详见本财务报表附注四（一）

3. 其他关联方情况

关联方名称	与公司的关联关系
北京科尔奇科技有限公司	股东控制的企业
北京盖德医学数据分析研究中心	股东控制的企业
北京灵顿康信医药科技有限公司	股东控制的企业
北京莱恩沃斯科技有限公司	股东亲属重大影响的企业
北京密克罗恩科技有限公司	股东亲属重大影响的企业
上海文遥文化传播有限公司	股东亲属重大影响的企业

4. 关联方交易及往来

（1）关联方交易：

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
上海文遥文化传播有限公司	接受劳务	173,500.00	1,353,700.00
北京莱恩沃斯科技有限公司	接受劳务		19,339,999.10
北京密克罗恩科技有限公司	接受劳务		5,000,000.00

关联方资金拆借

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
北京密克罗恩科技有限公司	资金拆借		3,000,000.00
北京莱恩沃斯科技有限公司	资金拆借		2,000,000.00

（2）关联方应收应付款项余额

项目	关联方名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
		余额	余额

应付账款	上海文遥文化传播有限公司	533,100.00
------	--------------	------------

九、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合 计提坏账准备的应收账款	11,657,372.97	100.00%		
组合 1：账龄组合	11,657,372.97	100.00%		
组合 2：关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,657,372.97	100.00%		
账面价值	11,657,372.97			

接上表：

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合 计提坏账准备的应收账款	10,386,644.03	100.00%		
组合 1：账龄组合	10,386,644.03	100.00%		
组合 2：关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,386,644.03	100.00%		
账面价值	10,386,644.03			

组合中，按账龄组合 计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	11,657,372.97	100.00%	

1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	11,657,372.97	100.00%	

(续)

账龄	2015年12月31日		
	金额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	10,386,644.03	100.00%	
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	10,386,644.03	100.00%	

2. 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	2016年12月31日	占应收账款期末余额合计数的比例	账龄
广东天普生化医药股份有限公司	1,758,900.61	15.09%	1年以内
辉瑞投资有限公司	2,170,793.20	18.62%	1年以内
辉瑞制药有限公司	1,810,477.58	15.53%	1年以内
心馨心血管健康(苏州工业园区)基金会	1,778,700.00	15.26%	1年以内
卫材(中国)药业有限公司	588,433.56	5.05%	1年以内
合计	8,107,304.95	69.55%	

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,665,957.64	100.00%	600.00	0.04%
组合1: 账龄组合	12,000.00	0.72%	600.00	0.04%
组合2: 保证金、备用金、押金、关联方组合	1,653,957.64	99.28%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,665,957.64	100%	600.00	0.04%
账面价值	1,665,357.64			

接上表:

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合 计提坏账准备的其他应收款	1,197,110.73	100.00%	100.00	0.01%
组合 1：账龄组合	5,698.00	0.48%	100.00	0.01%
组合 2：保证金、备用金、押金、关联方组合	1,191,412.73	99.52%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,197,110.73	100.00%	100.00	0.01%
账面价值	1,197,010.73			

2. 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

2016年12月31日

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京房地集团有限公司	押金	596,927.64	1年以内、5年以上	35.84%
合计		596,927.64		35.84%

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	10,074,175.91		10,074,175.91	10,074,175.91		10,074,175.91
合计	10,074,175.91		10,074,175.91	10,074,175.91		10,074,175.91

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京创研医学研究中心有限公司	10,074,175.91			10,074,175.91		
合计	10,074,175.91			10,074,175.91		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	152,559,320.38	100,858,134.34	110,134,167.52	76,479,460.63
合计	152,559,320.38	100,858,134.34	110,134,167.52	76,479,460.63

（五）投资收益：

1. 投资收益明细

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品确认的投资收益		153,383.56
合计		153,383.56

（六）现金流量表补充资料

净利润调节为经营活动现金流量

项目	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,178,353.32	5,159,681.54
加：资产减值准备		-1,584,549.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,800,173.04	1,567,849.90
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	655,441.66	191,173.55
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）	56,615.86	13,673.27
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
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）	-125.00	396,137.30
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,170,976.98	24,690,025.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,776.18	-13,630,555.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,837,659.68	16,803,436.87
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	25,540,989.23	17,165,022.51

项目	2016 年度	2015 年度
减：现金的期初余额	17,165,022.51	10,534,128.29
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	8,375,966.72	6,630,894.22

十三、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度	说明
非流动资产处置损益	-56,615.86	2,791.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			
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	464,534.26	849,175.34	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		2,473,106.03	
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			
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			

项目	2016 年度	2015 年度	说明
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	20,271.29	-82,266.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	428,189.69	3,242,806.23	
减：所得税影响额	107,047.42	810,701.56	
非经常性损益净额	321,142.27	2,432,104.67	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	321,142.27	2,432,104.67	
扣除非经常损益后的归属于公司普通股股东的净利润	11,101,525.90	5,200,682.90	

2、2016 年度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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东净利润	53.56%	1.00	1.00
扣除非经常损益后的归属于公司普通股股东的净利润	52.45%	0.97	0.97

十四、本财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准，于 2017 年 4 月 11 日报出。

北京麦迪卫康品牌管理顾问股份有限公司

二〇一七年四月十一日

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：

公司董事会秘书处