



艾美迪

NEEQ : 870587

北京艾美迪科技股份有限公司

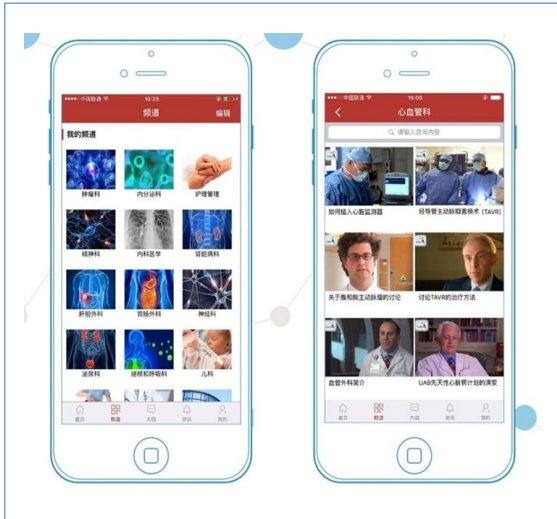
Beijing IMD Science & Technology Co., Ltd.



年度报告

2016

# 公司年度大事记



公司线上平台“海纳医学 2.0”客户端于 2016 年 7 月份上线，该平台为医生了解学习国际医学知识及前沿动态提供丰富资源，同时提供移动端医生学分教育服务。



2016 年 12 月 29 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司之股转系统函【2016】9877 号文件。同意公司股票（股票简称：艾美迪，股票代码：870587）在全国股转系统挂牌。

## 目 录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示.....             | 5  |
| 第二节 公司概况.....              | 9  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 11 |
| 第四节 管理层讨论与分析.....          | 13 |
| 第五节 重要事项.....              | 28 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....         | 31 |
| 第七节 融资及分配情况.....           | 33 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 35 |
| 第九节 公司治理及内部控制.....         | 39 |
| 第十节 财务报告.....              | 45 |

## 释义

| 释义项目                  | 指 | 释义                                                                   |
|-----------------------|---|----------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、股份公司、艾美迪股份、艾美迪 | 指 | 北京艾美迪科技股份有限公司                                                        |
| 有限公司、艾美迪有限            | 指 | 公司前身北京艾美迪营销管理咨询有限公司                                                  |
| 大宏时代                  | 指 | 北京大宏时代广告有限公司                                                         |
| 恒泰证券、主办券商             | 指 | 恒泰证券股份有限公司                                                           |
| 公司章程                  | 指 | 北京艾美迪科技股份有限公司公司章程                                                    |
| 天职国际会计师事务所            | 指 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)                                                   |
| 永瀚律师事务所               | 指 | 天津永瀚律师事务所                                                            |
| 全国股份转让系统公司            | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                   |
| 实际控制人                 | 指 | 王霁                                                                   |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                         |
| 卫计委                   | 指 | 中华人民共和国卫生和计划生育委员会                                                    |
| 股东大会                  | 指 | 北京艾美迪科技股份有限公司股东大会                                                    |
| 董事会                   | 指 | 北京艾美迪科技股份有限公司董事会                                                     |
| 监事会                   | 指 | 北京艾美迪科技股份有限公司监事会                                                     |
| 高级管理人员                | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书                                                  |
| 三会                    | 指 | 股东(大)会、董事会、监事会                                                       |
| 三会议事流程                | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                       |
| 2B                    | 指 | 进行电子商务交易的供需双方都是商家(或企业、公司),均使用 Internet 的技术或各种商务网络平台,完成商务交易的过程        |
| 2C                    | 指 | 是电子商务的一种模式,商业零售直接面向消费者销售产品和服务                                        |
| 中国医师协会                | 指 | 是经国家民政部登记注册,由执业医师、执业助理医师及单位会员自愿组成的全国性、行业性、非营利性的群众团体,是国家一级协会,是独立的法人社团 |
| 药典委                   | 指 | 国家药典委员会                                                              |
| 海纳医学 APP、海纳医学         | 指 | 是一款医学学习应用,为用户提供大量的国际医学知识,通过引进海外优秀的医学课程与教育理论,为医生学习提供帮助,提升国内医学发展       |
| 海纳康复 APP、海纳康复         | 指 | 是一款医学学习应用,为用户提供大量的国际医学知识,通过引进海外优秀的医学课程与教育理论,为患者了解自身疾病提供帮助            |
| 元、万元、亿元               | 指 | 人民币元、万元、亿元                                                           |
| 美国约翰霍普金斯医院            | 指 | The Johns Hopkins Hospital                                           |

## 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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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                                | 是   |

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由

公司的主营业务是医学培训和其他管理类培训,对于培训行业,竞争相当激烈,某些信息是公司具有竞争力的关键性资源,予以披露容易引起公司商业机密的泄露,极有可能引发同行业竞争对手的恶性竞争。由于公司以往保密经验欠缺,挂牌时在《公开转让说明书》等文件中披露了部分供应商信息,这已在一定程度上影响了公司的经营业绩。

在意识到商业机密的重要性后,经公司向全国股转系统公司申请并获审核通过,对于涉及商业机密的事项在本年报中可豁免公开披露,以保护公司的商业机密。

公司申请在本年报中豁免披露的信息主要是:前五大供应商的具体名称及涉及前五大供应商具体名称的部分项目。

## 【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                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 线上平台用户推广风险   | <p>随着“互联网+”概念的兴起,国内医学培训行业也开始了以互联网思维为核心的转型,公司自2014年起开始搭建移动端医学交流平台,2015年正式上线,平台涵盖的33个学科内容处于不断的补充和完善之中。目前,该平台尚处于用户推广、品牌塑造的初级阶段,且医学培训的专业性强、市场对该商业模式的认识有限,因此,平台在用户推广的过程中存在一定的风险,对公司未来收入的影响存在不确定性。</p>                                              |
| 2. 业务转型对公司业绩的影响 | <p>公司目前处于业务转型阶段,公司预计从事的线下其他管理类培训项目占比将逐步下降,医学培训项目为公司未来业务发展重点,同时将加强线上移动端业务拓展。由于公司处于业务转型并快速发展的重要阶段,产品引进、线上移动端业务拓展、线上移动端平台宣传推广均需要大量的资金投入,因此,公司可能存在期间费用持续增加的风险;而公司的线上移动端业务收入需在提高用户粘度、积累一定的用户流量及数据之后,才能得到大幅度提升,改善公司的盈利能力,因此公司未来可能存在转型期内业绩下降的风险。</p> |
| 3. 软件升级技术风险     | <p>随着海纳医学APP的推广,注册用户数量不断增加,对软件的功能和运行速度也提出更加严格的要求,这就要求公司能够随时根据当前访问状态调整APP的性能。然而公司目前推广的APP尚由外包团队设计开发,无法对平台数据做到实时追踪,从而对软件的调整存在“滞后”效应;同时,医生和患者数据属于非常隐私的信息,APP数据管理由外包团队负责可能会产生信息安全隐患,这会在一定程度上影响用户对该平台的信任度,从而对公司业绩产生不良影响。</p>                       |
| 4. 公司治理风险       | <p>在有限公司存续期间,公司的法人治理结构不尽完善,内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后,公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度,公司内部控制环境得到</p>                                                                                                                                                     |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>优化,内部控制制度得到完善。但是,由于股份公司成立至今运营时间较短,公司管理层的规范意识还需进一步提高,对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉,此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验,治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期,公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。</p>                                                                                                                                                                               |
| 5. 实际控制人不当控制的风险      | <p>截至 2016 年年报签署日,王霖直接持股比例为 96.00%,为公司第一大股东,目前担任公司董事长兼总经理,对公司的经营管理有重大影响,为公司控股股东及实际控制人。虽然公司制定了三会议事规则以及相关实施细则等内部规范文件,且实际控制人也作出了避免同业竞争等承诺,但仍不能排除其通过控股地位对公司的经营决策、利润分配、对外投资等重大事项施加控制或重要影响,可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。</p>                                                                                                                                   |
| 6. 主要客户过于集中且持续变动的风险  | <p>2016 年公司前五大客户收入金额为 401.51 万元,占营业收入的比例为 69.16%,公司收入全部为组织医学培训和其他管理类培训收入,虽然前五大客户的营业收入占比较高,但前五大客户变动较大,主要是由公司的业务性质和规模较小决定的,如果公司的业务开拓出现问题,有可能给公司的经营带来风险。</p>                                                                                                                                                                                       |
| 7. 控股股东或关联方占用公司资金的风险 | <p>公司与控股股东及其主要关联方存在资金往来的情形。2016 年 5 月 31 日有限公司阶段,控股股东王霖应付公司往来款余额为 674,502.44 元,存在控股股东或关联方占用公司资金的风险。2016 年 6 月 17 日,控股股东已将该笔款项全部还清。股份公司成立后通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大决策管理办法》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等规章制度,详细地规定了股东大会、董事会、监事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他决策程序。同时,公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》,且公司股东已书面承诺未来将严格遵守《公司章程》</p> |

|                 |                                                                                                  |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 中有关股东及其他关联方的约束性条款, 不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益, 不利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益。 |
| 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     | 北京艾美迪科技股份有限公司                              |
| 英文名称及缩写    | Beijing IMD Science & Technology Co., Ltd. |
| 证券简称       | 艾美迪                                        |
| 证券代码       | 870587                                     |
| 法定代表人      | 王霁                                         |
| 注册地址       | 北京市东城区藏经馆胡同17号1幢2223室                      |
| 办公地址       | 北京市东城区藏经馆胡同17号1幢2223室                      |
| 主办券商       | 恒泰证券                                       |
| 主办券商办公地址   | 内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座D座光大银行办公楼14-18楼        |
| 会计师事务所     | 天职国际会计师事务所                                 |
| 签字注册会计师姓名  | 周百鸣、王忠箴、李崇瑛                                |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路19号68楼A-1和A-5区域                 |

### 二、联系方式

|               |                                                                         |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 罗晞                                                                      |
| 电话            | 010-64802709                                                            |
| 传真            | 010-64803204                                                            |
| 电子邮箱          | <a href="mailto:luoxi@imddoctors.com">luoxi@imddoctors.com</a>          |
| 公司网址          | <a href="http://www.imd-marketing.com">http://www.imd-marketing.com</a> |
| 联系地址及邮政编码     | 北京市东城区藏经馆胡同17号1幢2223室                                                   |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                    |
| 公司年度报告备置地     | 董秘办公室                                                                   |

### 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           | 2017年1月24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          |
| 主要产品与服务项目      | 组织医学培训和其他管理类培训 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让           |
| 普通股总股本（股）      | 5,000,000      |
| 做市商数量          | -              |
| 控股股东           | 王霁             |
| 实际控制人          | 王霁             |

**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 | 911101018012319411 | 否        |
| 税务登记证号码     | 911101018012319411 | 否        |
| 组织机构代码      | 911101018012319411 | 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                                   | 5,805,038.59  | 11,260,157.05 | -48.45%  |
| 毛利率%                                   | 38.39%        | 42.15%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -3,049,220.79 | 644,993.72    | -572.75% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -3,049,177.85 | 646,066.22    | -571.96% |
| 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）         | -90.17%       | 45.52%        | -        |
| 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） | -90.17%       | 45.59%        | -        |
| 基本每股收益                                 | -0.70         | 0.54          | -229.63% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末         | 上年期末         | 增减比例    |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 资产总计            | 4,106,618.19 | 8,610,930.58 | -52.31% |
| 负债总计            | 1,616,279.13 | 6,871,370.73 | -76.48% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 2,490,339.06 | 1,739,559.85 | 43.16%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.50         | 1.45         | -65.52% |
| 资产负债率%          | 39.36%       | 79.80%       | -       |
| 流动比率            | 1.36         | 1.24         | -       |
| 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 | -9,166,527.40 | 5,317,352.48 | -    |
| 应收账款周转率       | -             | 181.05       | -    |
| 存货周转率         | -             | -            | -    |

#### 四、成长情况

单位：元

|          | 本期       | 上年同期     | 增减比例 |
|----------|----------|----------|------|
| 总资产增长率%  | -52.31%  | 152.01%  | -    |
| 营业收入增长率% | -48.45%  | 58.17%   | -    |
| 净利润增长率%  | -572.75% | -216.17% | -    |

**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     | 5,000,000 | 5,000,000 | 0.00% |
| 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            |
|-------------------|---------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -57.26        |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>-57.26</b> |
| 所得税影响数            | -14.32        |
| 少数股东权益影响额（税后）     | 0             |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>-42.94</b> |

**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（如有）**

单位：元

| 科目 | 本期期末（本期） |       | 上年期末（上年同期） |       | 上上年期末（上上年同期） |       |
|----|----------|-------|------------|-------|--------------|-------|
|    | 调整重述前    | 调整重述后 | 调整重述前      | 调整重述后 | 调整重述前        | 调整重述后 |
| -  | -        | -     | -          | -     | -            | -     |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司的主营业务为以医疗管理培训为主的医疗综合服务、其他管理类培训以及线上医学交流平台。报告期内，公司主营业务收入全部来源于线下培训收入，具体分为医疗管理培训和其他管理类培训，公司主营业务明确。

##### 1. 采购模式：

公司线下业务主要采购的物品为机票、酒店、印刷、礼品等产品。公司按照项目的要求，严格控制供应商质量，公司的采购环节主要包括询价、对比、确认供应商、制定合同和付款等，保证满足项目的需求。在国际培训项目中，公司有着较为固定的供应商，双方合作关系良好；在国内的培训中，公司会通过一般的程序，进行询价、对比，最终确定合格的供应商。

公司的线上医学交流平台资源的采购主要由国际合作部和市场部来负责。国际合作部与市场部进行沟通，了解国内医生的需求，确定采购资源的内容。国际合作部基于需求，与国外的医学院、医学协会进行洽谈，引进医学学科资源以及学术会议视频等。

##### 2. 研发模式：

公司的线下培训服务研发经历项目调研、项目设计、项目修正三个过程。对于项目调研，主要是公司前期进行的市场调研。在项目设计阶段，首先对培训需求以及竞争对手进行分析，然后根据调研阶段确定的市场定位，结合现有的培训资源，对新项目进行包括项目流程、课程内容等设计。最后，根据客户的需求，对设计好的项目进行修正，以满足客户的个性化定制需要。

公司的线上医学交流平台经历资源引进、产品编辑、产品上市三个过程。在资源引进阶段，公司通过与国外知名的顶尖医学院和医生协会合作，引入独家的、前沿的医学知识。在产品编辑阶段，将引进的医学资源进行加工，利用公司合作的翻译团队，提供及时准确的翻译服务，为国内人士解决语言问题。同时根据培训的需求，对资源的时长等进行剪辑，满足不同的培训需求。此外，对资源进行筛选，分别有所侧重的将资源分配在医生端和患者端，从而提高客户搜索资源的有效性。在产品上市后，用户通过评论区，实现医生与医生、医生与患者、患者与患者间的沟通，一方面减少信息的不对称，加强患者对医学知识的了解；另一方面，公司相关部门跟踪用户的信息反馈，并根据反馈结果进行课程的改进。

##### 3. 销售模式：

公司线下培训主要采用与机构合作模式来进行销售。公司与医院、地方医疗卫生主管部门、银行、

高校等机构签署框架协议，根据客户的需求设计相应的培训方案，在此基础上根据项目的规模、所需的医疗培训资源、项目时间向客户进行报价并与客户签订合同。

#### 4. 盈利模式：

第一类是线下付费模式，这是公司目前最主要的盈利模式，即客户赴海外参加国外先进的专业技能和知识培训。第二类是打造专业第三方平台。“两票制”后药企的销售模式正在谋求转型，对于医生教育有非常大的需求，不少制药厂商还专门建立了医生学习的网站。海纳医学 APP 可以作为相对中立的第三方平台，帮助药企实现便捷的患者教育，并从中获得收益。第三类是线上课程付费。海纳医学 2.0 版已经出现收费内容，这将成为艾美迪业务重点从线下转至线上后重要的盈利模式。

#### 5. 移动端医学交流平台业务模式：

公司移动端医学交流平台目前采用以 2B 模式为主，2C 模式为辅的方式进行推广。在医生板块，现阶段公司网络培训的学员主要来源于与地方医疗卫生主管部门的合作，将当地的执业医师学分教育采用公司线上培训的方式。而 2C 模式主要是公司的培训资源得到那些参加过线下培训的学员的认可，因此，他们为了提升专业而进行线上的学习。在患者板块，目前仍处于市场初步推广阶段，将通过与医院的合作、第三方平台营销以及医生患者的推荐来开拓市场。

#### 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：

#### 1. 公司财务总体回顾

2016 年公司营业收入为 5,805,038.59 元,2015 年营业收入为 11,260,157.05 元,同比下降 48.45%; 2016 年公司营业成本为 3,576,372.39 元,2015 年营业成本为 6,514,086.44 元,同比下降 45.10%; 2016 年公司管理费用为 5,206,916.98 元,2015 年管理费用为 2,481,232.76 元,同比增加 109.85%; 2016 年公司营业利润-4,019,099.72 元,2015 年营业利润 869,496.94 元,同比下降 562.23%; 2016 年公司净利润为-3,049,220.79 元,2015 年公司净利润为 644,993.72 元,同比下降 572.28%; 公司总资产由 2015 年

度的 8,610,930.58 元减少到 2016 年度的 4,106,618.19 元，降低了 52.31%。

## 2. 公司业务总体回顾

2016 年整体经济低迷，市场环境萧条，艾美迪克服市场不利因素所带来的不利影响，培育新的培训方式，巩固同行业中的地位，在危机中寻找商机，在困境中敢于选择，面向全国推广互联网医学教育的新产品海纳医学 APP，而 APP 的产品形态对医疗客户特别是大范围展开合作是需要检验和周期的。

公司的管理层没有要求产品大规模的迅速推广的原因是一旦互联网产品的体验相对不完善，会对 2017 年的线上收益直接产生影响，所以在推广阶段，主要以标杆医院和重点地区示范性推广，所以线上收益 2016 年未按原计划体现。与此同时受国家外专局出国（境）培训政策的紧缩、人民币汇率的波动以及公司业务转型的影响，公司 2016 年收入较 2015 年有大幅下滑，但是随着公司线上平台业务的开展以及 2017 年线下培训项目的推进，公司的收入水平将会有所的提高。

## 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  | 5,805,038.59  | -48.45%  | -        | 11,260,157.05 | 58.17%    | -        |
| 营业成本  | 3,576,372.39  | -45.10%  | 61.61%   | 6,514,086.44  | 42.74%    | 57.85%   |
| 毛利率   | 38.39%        | -8.92%   | -        | 42.15%        | 17.42%    | -        |
| 管理费用  | 5,206,916.98  | 109.85%  | 89.70%   | 2,481,232.76  | 26.29%    | 22.04%   |
| 销售费用  | 792,047.29    | -5.89%   | 13.64%   | 841,615.47    | -17.91%   | 7.47%    |
| 财务费用  | 16,616.88     | 3.40%    | 0.29%    | 16,071.16     | 18580.88% | 0.14%    |
| 营业利润  | -4,019,099.72 | -562.23% | -69.23%  | 869,496.94    | -218.79%  | 7.72%    |
| 营业外收入 | 8.01          | 100.00%  | -        | -             | -         | -        |
| 营业外支出 | 65.27         | -95.44%  | 0.00%    | 1,430.00      | 100.00%   | 0.01%    |
| 净利润   | -3,049,220.79 | -572.75% | -52.53%  | 644,993.72    | -216.17%  | 5.73%    |

### 项目重大变动原因：

1. 2016 年公司营业收入为 5,805,038.59 元，2015 年营业收入为 11,260,157.05 元，同比下降 48.45%。具体原因如下：（1）因为 2016 汇率浮动较大，境外项目的运营成本包括讲师费用，机票费用，课酬费用等成本大幅提升，造成在国内公司按原有预算设计的培训项目出现亏损，公司停掉了一些培训项目，造成营业收入减少。（2）因政策调整，国家外国专家局压缩了公司 2016 年外训培训项目，所以公司并未执行国家外专局的相应计划。（3）药企合规转型，在产品并未成熟的情况下，公司并未推进相应的培训项目。

2. 2016 年公司营业成本为 3,576,372.39 元，2015 年营业成本为 6,514,086.44 元，同比下降 45.10%。

主要是企业发展转型所致，2016 年公司开始进行了线上产品海纳医学平台全面打造和实施，7 月份平台上线，8 月份逐步开始推广；所以报告期内营业收入减少造成的营业成本下降。

3. 2016 年公司管理费用为 5,206,916.98 元，2015 年管理费用为 2,481,232.76 元，同比增加 109.85%。管理费用较上年大幅增加有以下几点原因：中介机构费用较上年增加 102.85 万元，增幅 2421.86%，主要是由于公司于 2016 年登陆新三板，发生挂牌上市的中介机构费用大幅增加；版权引进费较上年增加 63.56 万元，较上年增幅 252.67%，主要是由于公司 2016 年处于转型阶段，引进国外优质视频资源大力发展线上业务，投入资金大，导致其变动幅度大。

4. 2016 年公司营业利润-4,019,099.72 元，2015 年营业利润 869,496.94 元，同比下降 562.23%。在经济大环境下的影响下，同时为实现公司未来的战略规则及发展目标，管理层对线下培训项目进行了压制，为新增的互联网医疗国际化项目投产助力，提高市场竞争力。

5. 2016 年公司营业外收入为 8.01 元，其原因是公司注重环保节能绿色的理念，废品回收及相关所得。

6. 2016 年公司营业外支出为 65.27 元，其原因是公司缴纳滞纳金所产生。

7. 2016 年公司净利润为-3,049,220.79 元，2015 年公司净利润为 644,993.72 元，同比下降 572.28%，其原因是公司加大了互联网医疗国际项目的市场开辟及研发投入，导致销售收入未达到预期以致利润下降。2016 年公司进行了互联网医疗国际化项目的实施和布局，线上产品海纳医学平台 7 月上线，修复技术漏洞，8 月份才逐步正式推广，造成项目成本较高。医疗主管部门和医院对新的内容和产品需要一个接受的过程。如果只是为了扩大 2016 年公司营业收入而把体验不完善的互联网产品大范围的迅速推广，用户会对海纳医学 APP 产生负面评价，从而直接影响 2017 年的线上收益。所以在推广阶段，公司主要以标杆医院和重点地区示范性推广，同时征求医院和医生的宝贵意见。

## (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 | 5,805,038.59 | 3,576,372.39 | 11,260,157.05 | 6,514,086.44 |
| 其他业务收入 | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00         |
| 合计     | 5,805,038.59 | 3,576,372.39 | 11,260,157.05 | 6,514,086.44 |

## 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% |
|-----------|--------------|----------|--------------|----------|
| 医学管理培训收入  | 1,940,586.75 | 33.43%   | 5,866,865.91 | 52.10%   |
| 其他管理类培训收入 | 3,864,451.84 | 66.57%   | 5,393,291.14 | 47.90%   |

## 收入构成变动的原因：

公司前五大客户的营业收入占比较高，但前五大客户变动较大，主要是由公司的业务性质和规模较小



决定的。公司为了实现业务转型升级，更加专注医学领域培训。但由于 2016 年国家外事和医院政策收紧，公司为专注于医学管理类项目领域，从项目类型比例上做的调整在 2016 年收入构成产品分析的数据上无法体现，同时将公司资源更多地集中在线上医学交流平台的搭建上，造成线下医学管理类培训项目收入的下降。

公司管理层战略性地减少了管理类培训项目的承接。与 2015 年相比，公司其他管理类收入有所下降，但其他管理类培训项目收入比例有所上升，这是因为公司和海峡银行的一个长期金融培训合作项目所造成的，这和公司主营业务方向为医学领域培训并不矛盾。公司的主营业务方向依然是面向医学领域的培训。

### (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 | -9,166,527.40 | 5,317,352.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,055,590.76 | -65,672.22   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,800,000.00  | -            |

### 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流入大幅减少，是因为销售商品、提供劳务收到的现金减少了 900 多万，经营活动产生的现金流出大幅增加，是因为现金支付的管理费用、销售费用增加了 300 多万，往来款增加了近 250 万。

1. 经营活动现金流量净额：公司在 2016 年实行了股份制改造，经营活动产生的现金净流量为负数，主要原因是由于公司在线上平台的投入，聘请人员导致相应的管理费用增加，新型互联网产品的销售费用导致现金流出增加，与此同时进行了海纳医学 APP 新项目的推广，故对经营活动产生的现金流净额产生了一定的影响，导致 2016 年经营活动产生的现金流量净额大幅减少。

2. 投资活动现金流量净额：公司在 2016 年投资活动产生的现金净流量为负数，主要原因是由于公司投入资金引进国外优质视频资源，开发互联网产品，以及本年购置了运输设备，导致投资活动的现金流出增加。

3. 筹资活动现金流量净额：公司在 2016 年实行了股份制改造，报告期内，公司股东在 2016 年有限公司阶段，分不同时间，不同批次的为公司增加了注册资本 380.00 万元，将注册资本提升到 500.00 万元。从而产生了筹资活动产生的现金流量。

### (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  | 成都市锦江区委员会组织部 | 2,182,725.52 | 37.60% | 否        |
| 2  | 福建海峡银行股份有限公司 | 1,157,635.00 | 19.94% | 否        |
| 3  | 安徽财经大学       | 306,280.00   | 5.28%  | 否        |

|    |             |              |        |   |
|----|-------------|--------------|--------|---|
| 4  | 齐齐哈尔市第一医院   | 240,475.43   | 4.14%  | 否 |
| 5  | 中国医学科学院阜外医院 | 127,969.80   | 2.20%  | 否 |
| 合计 |             | 4,015,085.75 | 69.16% | - |

**(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  | AmericanXin LLC (美国行国际集团公司)         | 953,513.61   | 19.53% | 否        |
| 2  | 供应商 2                               | 513,661.00   | 10.52% | 否        |
| 3  | 供应商 5                               | 370,427.50   | 7.59%  | 否        |
| 4  | Johns Hopkins Hospital (美国约翰霍普金斯医院) | 345,263.12   | 7.07%  | 否        |
| 5  | 中国妇女旅行社                             | 248,580.00   | 5.09%  | 否        |
| 合计 |                                     | 2,431,445.23 | 49.80% | -        |

**(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       | 274,528.30 | 97,742.71 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 4.73%      | 0.87%     |

**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：**

1. 公司的线上医学交流平台经历资源引进、产品编辑、产品上市三个过程。在资源引进阶段，公司通过与国外知名的顶尖医学院和医生协会合作，引入独家的、前沿的医学知识。在产品编辑阶段，将引进的医学资源进行加工，利用公司合作的翻译团队，提供及时准确的翻译服务，为国内人士解决语言问题。同时根据培训的需求，对资源的时长等进行剪辑，满足不同的培训需求。此外，对资源进行筛选，分别有所侧重的将资源分配在医生端和患者端，从而提高客户搜索资源的有效性。在产品上市后，用户通过评论区，实现医生与医生、医生与患者、患者与患者间的沟通，一方面减少信息的不对称，加强患者对医学知识的了解；另一方面，公司相关部门便于跟踪用户的信息反馈，并根据反馈结果进行课程的改进。

2. 公司目前和联创世界（北京）科技有限公司合作开发的海纳医学 APP 已开发到 3.0 版本，目前在最后测试阶段，预计 2017 年上半年投入实际运营，同时海纳医学 APP 的产品优化及迭代升级还将随着国际医学视频资源的更新和用户使用量的扩大继续进行，同时为配合各地卫计委对重点专科建设的要

求，海纳医学 APP 将开发独立板块为特定用户提供定制化医学教育视频的服务。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期末          |         |         | 上年末          |         |         | 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   | 1,568,027.12 | -80.38% | 38.18%  | 7,990,145.28 | 191.77% | 92.79%  | -58.85%   |
| 应收账款   | -            | -       | -       | -            | -       | -       | -         |
| 存货     | -            | -       | -       | -            | -       | -       | -         |
| 长期股权投资 | -            | -       | -       | -            | -       | -       | -         |
| 固定资产   | 354,905.75   | 225.82% | 8.64%   | 108,925.99   | 24.56%  | 1.26%   | 7.38%     |
| 在建工程   | -            | -       | -       | -            | -       | -       | -         |
| 短期借款   | -            | -       | -       | -            | -       | -       | -         |
| 长期借款   | -            | -       | -       | -            | -       | -       | -         |
| 资产总计   | 4,106,618.19 | -52.31% | -       | 8,610,930.58 | 152.01% | -       | -         |

### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金由 7,990,145.28 元减少到 1,568,027.12 元。这是由于公司为下一步发展战略布局，投入大量资金用于线上业务前期的开展以及购买版权。特别是版权可以作为公司的行业优势，为公司未来带来相应收益。

2. 固定资产本年增加是由于今年工作需要，新购置了运输工具大众别克汽车作为公务使用；购买了海纳医学视频剪接及编辑的专业电脑和因工作需要购买的办公电脑等相关设备；支付 A 项目的相关款项。

3. 总资产由 8,610,930.58 元减少到 4,106,618.19 元，降低了 52.31%。这是公司为和国外医疗学术机构在项目前期建立联系，投入了相关资金进行合作所导致的。与此同时公司 2016 年度的管理费用因为购买版权大幅增加，公司的营业收入因为转型相应下降。综上所述，导致公司总资产的下降。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

### (三) 外部环境的分析

2016 年因国家外国专家局出境培训政策的紧缩，出境培训项目大幅削减，同时受国家外事政策调整，各地外办对医疗专业人员培训实行参公管理，总量控制削减。对艾美迪项目产生直接影响。艾

美迪医学管理培训项目和其他管理类培训项目需要调整相应的时间和计划。

参照国家外汇管理局 2015-2016 年中间牌价变化趋势，人民币兑美元价格由 6.11 元上升至 6.95 元人民币兑换 1 美元，汇率的大幅变动对项目的收支及利润产生极大的影响，仅支付国外相关费用一项就增加超过 13%，同时财政部也因此减编国外短期相关项目。故公司管理层经决策，降低 2016 年出境项目的速度，削减数量以减少损失。将项目向后推迟到 2017 年，待汇率稳定后重新计算项目成本，推进项目。

#### （四）竞争优势分析

专业化和国际化是艾美迪海纳医学的核心竞争优势，在公司与地方卫生和计划生育委员会、著名医院的合作洽商过程中，海纳医学的国际化教育内容得到了肿瘤学科、心血管学科、内分泌学科的著名专家的高度评价和认同，认为其对医生职业能力的提升和发展具有非常大的影响。艾美迪海纳医学的后台多维度管理系统和考核系统得到了卫计委和医院管理领导的认同，为医生评价体系建设和重点专科人才培养提供了数据支持，这主要体现在以下方面：

##### 1. 国际化资源优势

经过 15 年的发展，艾美迪与多家国外知名医疗机构建立了长期的交流合作关系，能够为国内医生提供国际先进的医学管理经验。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已经与多家国外著名医疗机构签署项目合作协议，为公司提供独家版权医学资源，包括多学科专业视频、病人辅导视频、大型手术视频以及国际大型会议视频等，为国内医生提供全球前沿的学术成果。

公司在与欧洲、美国著名学术机构视频合作引进的同时，艾美迪还获得了部分合作机构的专业学术证书的颁发资质，能够吸引中国医生注册“海纳医学”平台进行学习。

与此同时，部分著名医院和卫生主管部门了解到艾美迪国际化的学术资源，将艾美迪纳入了区域大健康卫生发展的平台中，计划与艾美迪及海外合作机构打造适合区域资源优势的卫生发展规划，如厦门卫计委与艾美迪和国外著名研究所共同建立的专科教育中心，国内几家著名医院与艾美迪海纳医学共同建立的相关疑难杂症数据库、患者教育中心，青岛市卫计委与艾美迪共同建立青岛网络国际医学大讲堂等。

在我们与欧洲及美国的著名学术机构合作引进视频资源的同时，艾美迪还获得了部分合作机构的专业学术证书的颁发资质，这样会极大的吸引中国医生参与海纳医学学习的积极性和动力，在诸多的医生继续教育培训中，艾美迪独树一帜。

艾美迪国际化的医学资源成为公司在医学培训领域最为核心的竞争力，能够为公司带来持续稳定的收益。

## 2. 客户资源优势

公司 15 年的积累，已经积累了很多客户资源。中国医师协会（CMDA）与公司正式签署合作协议，设立“海纳百川”国际医学教育合作项目，公司通过线上线下相结合的方式，向中国医师提供免费和收费的国际医学培训产品，中国医师协会负责申请国际医学继续教育培训项目的继续教育一、二类学分；同时公司与中国药师协会签署合作协议，开展执业药师培训。

## 3. 标准、一体化的会议服务优势

公司拥有丰富的医学会展经验，但是公司不再是传统意义上的会议服务供应商，而是成功转型成为拥有较为完整的业务链的复合型服务公司。公司可以为客户提供从策划、项目设计、资源联系到项目实施等一站式的整合医学培训服务，实现培训项目的标准化和一体化。

## 4. 人才优势

公司的管理团队拥有多元化的教育背景，对市场营销、国际培训、医疗及医院管理和医学教育体系及互联网应用都有丰富的经验，在团队配置方面有一定的优势。公司针对国外文献及视频的翻译，拥有长期合作的翻译团队。翻译团队具有扎实的翻译功底和医学知识，能够保证视频和文献与国外同步上线，让国内医生第一时间了解到行业最新成果。

## 5. 服务模式的优势

根据多年的线下培训项目经验，公司发现线下模式只能覆盖极少数的目标人群，有更为广泛的中国医生群体需要这些最新的知识，但是出于资金、语言和时间方面的问题难以获得。因此，公司建立移动端平台“海纳医学”，帮助普通医生用较为低价的成本获得最新的国际专业知识，从而扩大公司的客户资源，提高客户粘性，为医疗培训实现可持续发展提供有力保障。

艾美迪海纳医学的后台多维度管理系统和考核系统得到了卫计委和医院管理领导的认同，为医生评价体系建设和重点专科人才培养提供了数据支持。

这将是艾美迪超出其他医学同类会展和教育机构的独特的竞争优势。

## （五）持续经营评价

报告期内，公司不存在对公司持续经营能力产生重大不利影响的事件。

首先，经过多年的发展，公司拥有经验丰富的市场推广团队和优秀的国际合作资源，与多家国外知名医疗机构建立了长期的交流合作关系，签署中国境内独家版权视频采购合同，具有丰富的国际化资源，这也成为公司在医学培训领域最为核心的竞争力，能够为公司带来持续稳定的收益。

其次，业务开展方面，公司通过与行业协会、医学会、卫计委、医院和药企等多方位开展合作，从不同维度上切入医学培训市场，同时通过线上线下相结合的方式，向中国医师提供免费和收费的国际医

学培训产品，在稳定现有客户的基础上不断开拓新的客户资源。

再者，公司依托具有专业知识的管理团队，通过为客户提供从策划、项目设计、资源联系到项目实施等一站式的整合医学培训服务，实现培训项目的标准化和一体化。

最后，公司通过建立移动端平台“海纳医学”，创新培训形式，领用碎片化时间帮助普通医生用较为低价的成本获得最新的国际专业知识，从而扩大公司的客户资源，提高客户粘性，为医疗培训实现可持续发展提供有力保障。

综上，公司依托现有的资源，强化国际化医学资源为核心的现有竞争优势，拓展客户资源，业务发展前景良好，公司具有持续经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

艾美迪作为一个有社会责任感的企业，2015年根据国家卫计委提出的相关规划承担了患者教育互联网化的前期调研和布局工作，2016年根据调研反馈和专家建议的相关内容，建立了试点性质的免费患教互联网产品——海纳康复，免费向患者普及相关疾病正确的康复知识，承担在患者教育领域的相关社会责任。

#### （七）自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

目前行业内的医疗培训正逐步向在线模式转变。高校和医疗机构纷纷提供在线教育课程，这是因为“翻转课堂”和混合式学习模式更加有利于提升学习效果。有了在线平台，学生的学习可以得到及时评估，教学材料可以随时翻阅，同时还有各种直播与录播课堂，学生可以灵活采用。

在国家医改背景下，移动医疗迅速发展。根据 Analysys 易观统计，移动医疗产业市场规模逐年攀升，2016年达到105.6亿元，较2015年增长116.4%。易观千帆监测显示，2016年移动互联网用户为历年最低，移动互联网人口红利消失，推动消费升级与用户对服务品质的追求。2016年，移动医疗进入启动期，政策放开推动互联网技术深入医疗行业供给端进行模式创新，同时伴随技术对行业进行的生产力革新。

而这其中医学教育行业无疑占了很大比重。由于人才培养方面急需突破，每年中国政府划拨给医务人员教育的款项、医药企业用于医生教育的市场费用、中国医生每年用于培训的个人花费共计约260亿。在资本市场上，“互联网+医疗+教育”已成了公众公司新的发力点。

## （二）公司发展战略

公司未来3年的发展战略：在2017年3月前，艾美迪力争完成“互联网+医学培训”新模式在全国的落地试点，2017年4月-2017年10月，在卫计委的领导下，艾美迪和医疗机构合作组织建设和筹备互联网国际医学培训联盟，旨在加强内容的专业性，扩大以医生为主的受众群体，完善医疗资源下沉的补充工作。2017年11月-2018年1月，艾美迪会扩大国际课程建设专家委员会，更新制定新的更符合医生能力建设需求的建设标准，进一步丰富艾美迪现有的全方位课程服务体系，包括医学教育课程（CME）、医学学术课程、患者教育课程等；探索规范的课程建设渠道，打造自上而下的规划课程建设和自下而上的优秀课程申报体制；做好在线课程制作培训工作。2018年2月-2018年8月，公司建立沟通和连接各地公共数字化教育平台及医疗体系内部系统，艾美迪会将互联网教学优势与传统的线下教学优势相融合，形成完整的医学培训模式。2018年9月-2019年3月，艾美迪经过在职医生的反馈和体验，扩大客户的使用范围，将医学院的在线培训纳入艾美迪的体系里。2018年4月-2019年6月，艾美迪经过医生和学生的反馈和体验，将医学专业知识普及化（已转化为非医学背景人士可接受为优先级），将患者教育的在线教育纳入艾美迪的体系里。2019年7月-2019年12月，开展国际医疗专业病情讨论，开展远程培训、远程手术示教、远程会诊的新型互联网模式，通过国内外顶尖专家对复杂病情的分析、判断和处理，提升基层医生的专业能力。

公司希望以海纳医学医生国际教育和患者康复教育为端口，打造移动医疗服务新生态。

在研发规划方面，公司根据目标市场发展趋势和业务需求，并结合国家医生培训的相关政策规划制定产品开发和引进策略，为满足目标市场需求积极做好技术储备。将医生用户群、患者用户群和药企有机结合在一起，为三方提供多元化的社交平台。在市场规划方面，公司通过与行业协会、医学会、卫计委、医院和药企等多方位开展合作，从不同维度上切入医疗培训市场。与此同时，公司积极参与国家健康医疗领域开放大学的建设，力争成为行业的标准制定者之一。在对接医疗改革的发展需求上，综合运用在线医学培训、大数据等手段，促进医学案例、经验、知识的交流共享，构建三段式、一体化、连续性、终身性医学培训体系，进而打造国内一流的医学培训服务平台。在此基础上，公司以医生端为数据入口，收集采样有效性数据，分析整理用户习惯，完成分众群体经济中PGC（Professional Generated Content：专业生产内容）与KOL（Key Opinion Leader：意见领袖），通过专业深度的PGC内容垂直化与用户互动，产生影响力经济效应的搭建，使数据单元标签化，更精准提供有效的资源配置，为国家2020年数字医疗的实现提供有效的大数据支持。

### （三）经营计划或目标

2017 年公司将在立足原有优势的基础上，不断推广“互联网+医学培训”的新模式，在增加线下收入的同时，进一步增加线上培训带来的收入，争取公司 2017 年度营业收入能够达到 1500.00 万元，在增加营业收入的基础上，通过降低营业成本，进而实现利润增长，争取能在 2017 年实现净利润 350.00 万元。

公司计划将 2017 年度营业成本控制在 700.00 万元，较上年同期增加 96.07%。

预计 2017 年度销售费用 135.00 万元，较上年同期增加 70.89%。

预计 2017 年度管理费用 260.00 万元，较上年同期减少 50%。

预计 2017 年度财务费用 5.00 万元，较上年同期增加 117.39%。

受经济环境影响，公司本年新增投资将采用自筹方式，在国内部分地区开展试点“线上结合线下”的综合医学继续教育培训方式。

特别提示：该计划不构成对投资者的业绩承诺，各投资者应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，对此保持足够的风险意识。

### （四）不确定性因素

移动互联网 APP 建设是一项长期而艰巨的工作。预期未来几年公司需要资金、人才与技术的积极投入，用以贯彻公司在医疗教育行业里服务医生的产品理念。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1. 线上平台用户推广风险

随着“互联网+”概念的兴起，国内医学培训行业也开始了以互联网思维为核心的转型，公司自 2014 年起开始搭建移动端医学交流平台，2015 年正式上线，平台涵盖的 33 个学科内容处于不断的补充和完善之中。目前，该平台尚处于用户推广、品牌塑造的初级阶段，且医学培训的专业性强、市场对该商业模式的认识有限，因此，平台在用户推广的过程中存在一定的风险，对公司未来收入的影响存在不确定性。

对应措施：公司会加大和各地卫生和计划生育委员会的联系，讨论适合医疗从业人员需求的学习内容和标准。公司会更多参与医疗产品大会，为医疗业人员普及互联网医学继续教育知识。公司会联系医学院，从最容易接受互联网新生事物的医学院学生开始推广公司的互联网医学教育产品。

#### 2. 业务转型对公司业绩的影响

公司目前处于业务转型阶段，公司预计从事的线下其他管理类培训项目占比将逐步下降，医学培训项目为公司未来业务发展重点，同时将加强线上移动端业务拓展。由于公司处于业务转型并快速发展的重要



阶段,产品引进、线上移动端业务拓展、线上移动端平台宣传推广均需要大量的资金投入,因此,公司可能存在期间费用持续增加的风险;而公司的线上移动端业务收入需在提高用户粘度、积累一定的用户流量及数据之后,才能得到大幅度提升,改善公司的盈利能力,因此公司未来可能存在转型期内业绩下降的风险。

对应措施:公司会加大医学培训项目的方向的流程管理,从人员,成本多方面控制项目的利润情况。公司在推进线上医学教育产品的同时,不放弃传统的线下医疗培训项目。公司会积极和国家外国专家局合作,推进医疗从业人员去国外先进医疗机构进修和培训项目。

### 3. 软件升级技术风险

随着海纳医学APP的推广,注册用户数量不断增加,对软件的功能和运行速度也提出更加严格的要求,这就要求公司能够随时根据当前访问状态调整APP的性能。然而公司目前推广的APP尚由外包团队设计开发,无法对平台数据做到实时追踪,从而对软件的调整存在“滞后”效应;同时,医生和患者数据属于非常隐私的信息,APP数据管理由外包团队负责可能会产生信息安全隐患,这会在一定程度上影响用户对该平台的信任度,从而对公司业绩产生不良影响。

对应措施:公司会加大和各地卫生和计划生育委员会数据中心的合作,配合监督医疗信息的正确使用。公司会招聘相关的专业人士对软件进行优化,从而满足公司未来潜在客户对海纳医学APP的需要。

### 4. 公司治理风险

在有限公司存续期间,公司的法人治理结构不尽完善,内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后,公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度,公司内部控制环境得到优化,内部控制制度得到完善。但是,由于股份公司成立至今运营时间较短,公司管理层的规范意识还需进一步提高,对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉,此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验,治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期,公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

对应措施:公司会加强对内部控制规范性的监督和要求。公司会要求管理层人员增加对资本市场的认识,学习了解股份制公司的相关管理监督要求。

### 5. 实际控制人不当控制的风险

截至2016年年报签署日,王霖直接持股比例为96.00%,为公司第一大股东,目前担任公司董事长兼总经理,对公司的经营管理有重大影响,为公司控股股东及实际控制人。虽然公司制定了三会议事规则以及相关工作细则等内部规范文件,且实际控制人也作出了避免同业竞争等承诺,但仍不能排除其通过控股地位对公司的经营决策、利润分配、对外投资等重大事项施加控制或重要影响,可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

对应措施：公司会加强对实际控制人的监督，充分披露相关信息和决策。公司会做好信息披露的工作，同时要求实际控制人多和法律顾问、券商督导员、监管局工作人员沟通情况和了解相关的法律知识及监管要求。

#### 6. 主要客户过于集中且持续变动的风险

2016 年公司前五大客户收入金额为 401.51 万元，占营业收入的比例为 69.16%，公司收入全部为组织医学培训和其他管理类培训收入，虽然前五大客户的营业收入占比较高，但前五大客户变动较大，主要是由公司的业务性质和规模较小决定的，如果公司的业务开拓出现问题，有可能给公司的经营带来风险。

对应措施：公司将专注于医疗培训，深度挖掘潜在的医疗教育客户。公司会提高对培训项目的服务质量，争取更多的客户，最终形成长期的合作。同时，公司会防范市场风险，剔除不利因素，将培训项目设计得更加完善。

#### 7. 控股股东或关联方占用公司资金的风险

公司与控股股东及其主要关联方存在资金往来的情形。2016 年 5 月 31 日，控股股东王霁应付公司往来款余额为 674,502.44 元，存在控股股东或关联方占用公司资金的风险。2016 年 6 月 17 日，控股股东已将该笔款项全部还清。股份公司成立后通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大决策管理办法》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等规章制度，详细地规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他决策程序。同时，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，且公司股东已书面承诺未来将严格遵守《公司章程》中有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益。

## （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：<br>- |         |

**(二) 关键事项审计说明：**

|      |
|------|
| 不适用。 |
|------|

## 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        | 是   | 第五节之二（三） |
| 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   | 第五节之二（五） |
| 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 | 否   | -        |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -        |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 第五节之二（八） |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否结案 | 临时公告披露时间 |
|-----------|------|-----------|------|----------|
| 总计        | -    | -         | -    | -        |

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

不适用。

#### （二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期限 | 担保类型<br>(保证、抵押、<br>质押) | 责任类型<br>(一般或者<br>连带) | 是否履行<br>必要决策<br>程序 | 是否关<br>联担保 |
|------|------|------|------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| 总计   | -    | -    | -                      | -                    | -                  | -          |

#### 对外担保分类汇总：

| 项目汇总                                | 余额 |
|-------------------------------------|----|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | -  |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保            | -  |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额   | -  |

|                            |   |
|----------------------------|---|
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | - |
|----------------------------|---|

**清偿情况：**

不适用。

**（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

单位：元

| 占用者 | 占用形式<br>(资金、资产、<br>资源) | 占用性质<br>(借款、垫<br>支、其他) | 期初余额    | 累计发生额   | 期末余额 | 是否<br>归还 | 是否为<br>挂牌前<br>已清理<br>事项 |
|-----|------------------------|------------------------|---------|---------|------|----------|-------------------------|
| 王霁  | 资金                     | 借款                     | 200,000 | 600,000 | 0    | 是        | 是                       |
| 总计  | -                      | -                      | 200,000 | 600,000 | 0    | -        | -                       |

**占用原因、归还及整改情况：**

公司控股股东资金占用主要发生在有限公司阶段，公司尚未建立完善的治理结构，2016年6月17日，控股股东已将该笔款项全部还清。具体情况是：截至2016年5月31日，公司控股股东、实际控制人王霁应付公司往来款674,502.44元，其中600,000万元为王霁借用公司的借款，余下74,502.44元为公司正常发生的备用金，截至2016年6月17日公司申请在全国股转系统挂牌前，上述674,502.44元款项已经全部还清。

股份公司成立后通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大决策管理办法》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等规章制度，详细地规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他决策程序。同时，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，且公司股东已书面承诺未来将严格遵守《公司章程》中有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益。

**（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

| 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）               | -    | -    |
| 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    | - | - |

## (五) 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 |
| 王霁        | 房屋租赁 | 180,000.00 | 否          |
| 许方        | 房屋租赁 | 180,000.00 | 否          |
| 总计        | -    | 360,000.00 | -          |

## 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：

公司同王霁，许方的房屋租赁交易事项发生在有限公司阶段，公开转让说明书已做了相关披露。

## (六) 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

不适用。

## (七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

不适用。

## (八) 承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均做出了关于避免同业竞争的承诺，本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上与公司构成竞争的业务及活动；

2. 公司股东承诺未来不利用关联交易、利润分配等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益。

承诺人自作出承诺至今一直严格遵守承诺函相关事项，未出现过违反承诺事项的行为。

## (九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|----|--------|------|---------|------|
| 总计 | -      | -    | -       | -    |

## (十) 调查处罚事项

不适用。

## (十一) 自愿披露重要事项

不适用。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 0         | 0.00%   | 0    | 0         | 0.00%   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 0         | 0.00%   | 0    | 0         | 0.00%   |
|                 | 董事、监事、高管      | 0         | 0.00%   | 0    | 0         | 0.00%   |
|                 | 核心员工          | 0         | 0.00%   | 0    | 0         | 0.00%   |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 5,000,000 | 100.00% | 0    | 5,000,000 | 100.00% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,800,000 | 96.00%  | 0    | 4,800,000 | 96.00%  |
|                 | 董事、监事、高管      | 5,000,000 | 100.00% | 0    | 5,000,000 | 100.00% |
|                 | 核心员工          | 0         | 0.00%   | 0    | 0         | 0.00%   |
| 总股本             |               | 5,000,000 | -       | 0    | 5,000,000 | -       |
| 普通股股东人数         |               | 5         |         |      |           |         |

#### (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<br>股比例% | 期末持有限<br>售股份数量 | 期末持有无限售<br>股份数量 |
|----|------|-----------|------|-----------|-------------|----------------|-----------------|
| 1  | 王霁   | 4,800,000 | 0    | 4,800,000 | 96.00%      | 4,800,000      | 0               |
| 2  | 许方   | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%       | 50,000         | 0               |
| 3  | 于跃   | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%       | 50,000         | 0               |
| 4  | 朱海鸾  | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%       | 50,000         | 0               |
| 5  | 黄泰实  | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%       | 50,000         | 0               |
| 合计 |      | 5,000,000 | 0    | 5,000,000 | 100.00%     | 5,000,000      | 0               |

前十名股东间相互关系说明：

王霁与许方曾系夫妻关系，截止本年度公告出具之日，公司其他股东之间不存在关联关系。

### 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

王霖，董事长、总经理，男，1967年12月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，本科学历，1990年7月毕业于安徽财经大学商业经济专业，获得经济学学士学位。1990年8月至1992年8月，就职于北京市计算机技术研究所，任经营处职员；1992年9月至1995年12月，就职于中信国安建筑装饰工程有限公司，任市场部经理；1996年1月至2016年6月，就职于北京大宏时代广告有限公司，任执行董事、经理；2001年9月至2016年6月，就职于北京艾美迪营销管理咨询有限公司，历任董事、执行董事兼经理；2016年6月起任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

报告期内，实际控制人情况同控股股东。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。



## 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：

不适用。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

#### （一）基本情况

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 票面股息率% | 转让起始日 | 转让终止日 |
|------|------|------|------|------|--------|-------|-------|
| -    | -    | -    | -    | -    | -      | -     | -     |

#### （二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

| 证券代码 | 证券简称 | 证券简称   | 股东人数   |         |
|------|------|--------|--------|---------|
| 序号   | 股东名称 | 期初持股数量 | 期末持股数量 | 期末持股比例% |
| -    | -    | -      | -      | -       |

#### （三）利润分配情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 本期股息率% | 分配金额 | 股息是否累积 | 累积额 | 是否参与剩余利润分配 | 参与剩余分配金额 |
|------|------|--------|------|--------|-----|------------|----------|
| -    | -    | -      | -    | -      | -   | -          | -        |

#### （四）回购情况（如有）

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 回购选择权的行使主体 | 回购期间 | 回购数量 | 回购比例% | 回购资金总额 |
|------|------|------------|------|------|-------|--------|
| -    | -    | -          | -    | -    | -     | -      |

#### （五）转换情况（如有）

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 转股条件 | 转股价格 | 转换选择权的行使主体 | 转换形成的普通股数量 |
|------|------|------|------|------------|------------|
| -    | -    | -    | -    | -          | -          |

## (六) 表决权恢复情况 (如有)

单位：元/股

| 证券代码 | 证券简称 | 恢复表决权的优先股数量 | 恢复表决权的优先股比例% | 有效期间 |
|------|------|-------------|--------------|------|
| -    | -    | -           | -            | -    |

## 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 | -  | -    | -    | -     | -    | -    |

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

## 债券违约情况 (如有):

不适用。

## 公开发行的债券的特殊披露要求 (如有):

不适用。

## 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   | -   | -    | -    | -    | -    |

## 违约情况 (如有):

不适用。

## 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 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| -      | -              | -         | -         |
| 合计     | -              | -         | -         |

## (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 |
|-----------|---------|----|----|----|-------------------------|-----------|
| 王霁        | 董事长、总经理 | 男  | 50 | 本科 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 许方        | 董事      | 女  | 49 | 硕士 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 朱海鸾       | 董事      | 女  | 46 | 本科 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 否         |
| 黄泰实       | 董事      | 男  | 26 | 本科 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 于跃        | 董事、副总经理 | 男  | 31 | 博士 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 否         |
| 丁宁        | 监事会主席   | 男  | 36 | 硕士 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 孙晓超       | 监事      | 男  | 31 | 硕士 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 韩康        | 职工代表监事  | 男  | 45 | 硕士 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 赵立云       | 财务总监    | 女  | 40 | 专科 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 是         |
| 罗晞        | 董事会秘书   | 男  | 31 | 本科 | 2016.6.24至<br>2019.6.23 | 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：

王霁与许方曾系夫妻关系，截止本年度公告出具之日，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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 |
|-----|-----|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 王霁  | 董事长 | 4,800,000 | 0    | 4,800,000 | 96.00%     | -          |
| 许方  | 董事  | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%      | -          |
| 朱海鸾 | 董事  | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%      | -          |
| 于跃  | 董事  | 50,000    | 0    | 50,000    | 1.00%      | -          |

|     |    |           |   |           |         |   |
|-----|----|-----------|---|-----------|---------|---|
| 黄泰实 | 董事 | 50,000    | 0 | 50,000    | 1.00%   | - |
| 合计  | -  | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 100.00% | - |

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

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王霖，董事长，基本情况详见第六节“股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”。

许方，董事，女，1968年9月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权。硕士学历，1999年6月毕业于英国赫瑞瓦特大学商学院工商管理专业，取得工商管理硕士学位。1990年7月至1994年4月，就职于北京建材集团，任材料科科长；1994年5月至1997年8月，就职于中华儿女杂志社，任财务副主任；1997年9月至1999年6月，英国赫瑞瓦特大学商学院工商管理专业在读；1999年7月至1999年11月，待业；1999年12月至2000年7月，就职于盐城国际妇女时装有限公司北京分公司，任总经理助理；2000年8月至2005年2月，就职于奇威亚太区有限公司，任市场经理；2005年3月至2016年6月，就职于北京艾美迪营销管理咨询有限公司，任国际合作部总监；2016年6月至今，就职于北京艾美迪科技股份有限公司，任国际合作部总监；2016年6月起任股份公司董事，任期三年。

朱海鸾，董事，女，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1994年7月毕业于上海交通大学附属医学院（原上海第二医科大学）临床医学专业，取得医学学士学位。1994年8月至1995年8月，就职于上海市长宁区中心医院，担任内科医生；1995年9月至1999年8月，就职于辉瑞制药有限公司，担任销售代表；1999年9月至2015年11月，就职于辉瑞投资有限公司，历任大区经理、高级大区经理、全国渠道业务经理、副总监、总监、高级总监；2015年11月至今，就职于飞利浦（中国）投资有限公司，担任副总裁；2016年6月起担任股份公司董事，任期三年。

黄泰实，董事，男，1991年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2015年5月毕业于美国北卡罗莱纳州立大学经济学专业，取得经济学学士学位。2015年5月至2016年2月，待业；2016年2月至2016年6月，就职于北京艾美迪营销管理咨询有限公司，任国际合作部副总监；2016年6月至今，就职于北京艾美迪科技股份有限公司，任国际合作部副总监；2016年6月起担任股份公司董事，任期三年。

于跃，董事，男，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，2011年9月至2016年6月就读于哥伦比亚大学生物工程专业；2016年6月起担任股份公司董事、副总经理，任期三年。

丁宁，监事，男，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2015年6月毕业于纽卡斯尔大学翻译与口译专业，取得文学硕士学位。2008年1月至2009年6月，就职于美国泰科电子上海工程中心，任项目管理；2009年7月至2011年2月，就职于新加坡赫比电子有限公司，任项目管理；2011年3月至今，任南京航空航天大学金城学院，任英语教师；2016年6月起任股份公司监事，任期三年。

孙晓超，监事，男，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2013年2月毕业于英国威斯敏斯特大学国际联络与传播专业，取得文学硕士学位；2013年2月至2013年4月，待业；2013年5月至2016年6月，就职于北京艾美迪营销管理咨询有限公司，任产品部总监；2016年6月至今，就职于北京艾美迪科技股份有限公司，任产品部总监。2016年6月起任股份公司监事，任期三年。

韩康，监事，男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2004年5月毕业于英国利兹城市大学工商管理专业，取得工商管理硕士学位。1997年9月至2001年9月，就职于北京维景国际大酒店有限责任公司（原中旅大厦有限责任公司），任财务经理；2001年9月至2002年8月，待业；2004年6月至2006年1月，待业；2006年1月至2008年4月，就职于北京精诚文化学校，任英语老师；2008年4月至2016年6月，就职于北京艾美迪营销管理咨询有限公司，任项目经理；2016年6月至今，就职于北京艾美迪科技股份有限公司，任市场部副总监；2016年6月起任股份公司监事，任期三年。

赵立云，财务总监，女，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，2000年9月毕业于北京交通大学劳动和社会保障专业；2000年10月至2002年2月，待业；2002年3月至2016年6月，就职于北京艾美迪营销管理咨询有限公司，历任数据部主任、行政总监；2016年6月至今，就职于北京艾美迪科技股份有限公司，任财务总监，任期三年。

罗晞，董事会秘书，男，1986年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2012年5月毕业于美国明尼苏达州立大学软件开发专业，取得理学学士学位。2012年6月至2014年4月，待业；2014年5月至2016年5月，就职于股商控股集团有限公司，任股权投资助理；2016年6月至今，就职于北京艾美迪科技股份有限公司，任董事会秘书，任期三年。

## 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 |
|---------|------|------|
| 市场部     | 5    | 4    |
| 产品部     | 3    | 3    |
| 国际合作部   | 3    | 2    |
| 人力资源部   | 1    | 1    |
| 管理部     | 4    | 4    |
| 财务部     | 2    | 2    |
| 员工总计    | 18   | 16   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 6    | 6    |
| 本科      | 7    | 5    |
| 专科      | 4    | 4    |
| 专科以下    | 0    | 0    |
| 员工总计    | 18   | 16   |

### 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：

截止报告期末，公司在职工 18 人，较报告期初减少 2 人，公司人员正常流动。2017 年补充招聘人员，公司重视人才的引进，通过网络招聘、猎头等方式吸纳优秀专业人才，提供相匹配的职位和福利待遇，并对新引进人才给予行业和岗位专业上的培养。

报告期内，无需要公司承担离退休费用的职工。

### （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   | -      | -      | -         |
| 核心技术人员 | -      | -      | -         |

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司尚未认定核心员工。

## 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

2016年6月24日，股份公司召开创立大会暨2016年第一次股东大会，审议通过了股份公司筹建情况报告、设立股份公司、设立费用、确认各发起人抵作股款的财产作价情况的审核报告、《北京艾美迪科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理办法》、申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份、授权董事会全权办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份相关事宜、公司股票采取协议转让方式等议案；选举王霁、许方、朱海鸾、黄泰实、于跃为公司第一届董事会董事；选举丁宁、孙晓超为公司第一届监事会监事，与职工代表监事韩康共同组成公司第一届监事会。

2016年6月24日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长，并经董事长提名聘任了总经理，经总经理提名聘任了公司其他高级管理人员；通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等议案。

2016年6月24日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。

至此，股份公司已依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立了股份公司的股东大会、董事会和监事会，进一步完善了公司治理结构，形成新的组织架构。

## 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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司共召开 2 次股东大会、2 次董事会和 1 次监事会，前述会议均严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等相关规定发布通知并按期召开，会议文件保存完整，会议记录的时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录能够正常签署，会议决议能够有效执行。董事会能参与公司战略目标的制定，能对管理层业绩进行正常评估。监事会能正常发挥作用，职工代表监事能代表职工履行监督职责。监事能够出席监事会，列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务、监督公司管理层等方面的作用。公司制定了《关联交易管理制度》，对涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的情形以及回避的程序作出了详细规定。

根据全国股份转让系统对非上市公众公司的监管要求，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，以保护投资者的合法权益。

## 4、公司章程的修改情况

2016 年 7 月 28 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，全体股东审议并通过了下述议案：

(1) 审议通过《关于变更公司注册地址并修订公司章程的议案》

将公司注册地址由“北京市东城区戏楼胡同 1 号”变更为“北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 2223 室”；

(2) 审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》

将公司经营范围由“人才供求信息的收集、发布和咨询；人才的登记、推荐；组织人才培养；人才素质测评。技术开发、转让、培训、服务；营销管理；市场调查；信息咨询（不含中介服务）；劳务服务；企业策划；文化艺术交流；组织展览展示；会议服务；广告设计；图文设计制作；翻译服务；预防保健服务、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）。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。”变更为“人才供求信息的收集、发布和咨询；人才的登记、推荐；组织人才培养；人才素质测评。技术开发、转让、培训、服务；营销管理；市场调查；信息咨询（不含中介服务）；劳务服务；企业策划；文化艺术交



流；组织展览展示；会议服务；广告设计；图文设计制作；翻译服务；预防保健服务、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务。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”。

## （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  | 2           | <p>2016年6月24日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举公司董事长，公司总经理，公司副总经理，公司财务总监（财务负责人），公司董事会秘书。</p> <p>2016年7月13日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》，议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》，审议通过《关于召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会  | 1           | <p>2016年6月24日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举丁宁为监事会主席。</p>                                                                                                                                                       |
| 股东大会 | 2           | <p>2016年6月24日，股份公司召开了第一次股东大会，审议通过了《北京艾美迪科技股份有限公司章程》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案，选举产生了股份公司第一届董事和第一届股东代表监事。</p> <p>2016年7月28日，公司召开2016年第一次临时股东大会，全体股东审议并通过了上述《关于变更公司注册地址并修订公司章程的议案》、《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》。</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

报告期内公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”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。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。

### （三）公司治理改进情况

公司制定了《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》及《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理层人员均依法运作，能够切实履行相应的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关规定。

### （四）投资者关系管理情况

公司制定了《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》及《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司在《公司章程》中规定了投资者关系管理，并专门制定了《投资者关系管理制度》。

公司指定信息披露负责人担任投资者关系管理负责人，公司综合办公室为承办投资者关系管理的日常工作机构。信息披露负责人负责公司投资者关系管理的全面统筹、协调与安排，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、组织和实施各类投资者关系管理活动。信息披露负责人负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，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。公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

### （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（如有）

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度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

公司与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立，具有完整独立面向市场经营的能力。

#### 1. 业务独立性：

公司具备独立的经营场所及销售渠道，由此形成完整独立的业务流程，使公司独立进行经营。公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司业务皆为自主实施，独立于股东和关联方，具有直接面向市场的独立经营能力。

#### 2. 资产独立性

公司全体股东所投入资金均已足额到位。公司对其所有的资产均有合法的所有权或使用权，与公司经营相关资产均签订了合法的协议或取得权属证书或证明文件。公司相关资产均完成相应权属的变更，与股东及其他关联方产权关系明确。截至本年度末，公司不存在股东及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况。

#### 3. 人员独立性：

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作，均未在其他企业领取报酬，未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

#### 4. 公司财务独立性：

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。综上所述，公司财务独立。

#### 5. 公司机构独立性：

公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构。公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司已聘任总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员；公司内部设立了市场部、产品部、国际合作部、人力资源部、管理部和财务部等职能部门；公司的办公场所与关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形；公司内部经营管理机构健全，能够独立行使经营管理权利，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。据上所述，公司的机构独立。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具独立性，具备独立面向市场自主经营及独立承担风险的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已按现代企业管理制度要求并结合自身特点建立了一套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等，涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。报告期内，公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，未发现公司内部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

北京艾美迪科技股份有限公司（以下简称“公司”）为进一步提高规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，特制定《年度报告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       | 天职业字[2017]9316号            |
| 审计机构名称       | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区车公庄西路19号68楼A-1和A-5区域 |
| 审计报告日期       | 2017年4月14日                 |
| 注册会计师姓名      | 周百鸣、王忠箴、李崇璜                |
| 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

天职业字[2017]9316号

北京艾美迪科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京艾美迪科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周百鸣

中国·北京

中国注册会计师：王忠箴

二〇一七年四月十四日

中国注册会计师：李崇瑛

## 一、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|-------|--------------|--------------|
| <b>资产：</b>             |       |              |              |
| <b>流动资产：</b>           |       |              |              |
| 货币资金                   | 六、（一） | 1,568,027.12 | 7,990,145.28 |
| 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                   |       | -            | -            |
| 预付款项                   | 六、（二） | 174,279.00   | 231,444.10   |
| 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、（三） | -            | 280,415.21   |

|                        |        |                     |                     |
|------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 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、(四)  | 457,314.84          | -                   |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>2,199,620.96</b> | <b>8,502,004.59</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                     |                     |
| 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、(五)  | 354,905.75          | 108,925.99          |
| 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、(六)  | 565,033.80          | -                   |
| 递延所得税资产                | 六、(七)  | 987,057.68          | -                   |
| 其他非流动资产                |        | -                   | -                   |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>1,906,997.23</b> | <b>108,925.99</b>   |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>4,106,618.19</b> | <b>8,610,930.58</b> |
| <b>流动负债：</b>           |        |                     |                     |
| 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、(八)  | 533,893.67          | 735,240.08          |
| 预收款项                   | 六、(九)  | 264,340.12          | 2,489,005.52        |
| 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)  | 239,256.79          | 171,350.03          |
| 应交税费                   | 六、(十一) | 304,967.53          | 430,414.55          |

|                      |        |                     |                     |
|----------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 应付利息                 |        | -                   | -                   |
| 应付股利                 |        | -                   | -                   |
| 其他应付款                | 六、(十二) | 273,821.02          | 3,045,360.55        |
| 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               |        | -                   | -                   |
| <b>流动负债合计</b>        |        | <b>1,616,279.13</b> | <b>6,871,370.73</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                     |                     |
| 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              |        | -                   | -                   |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>1,616,279.13</b> | <b>6,871,370.73</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                     |                     |
| 股本                   | 六、(十三) | 5,000,000.00        | 1,200,000.00        |
| 其他权益工具               |        | 0.00                | 0.00                |
| 其中：优先股               |        | -                   | -                   |
| 永续债                  |        | -                   | -                   |
| 资本公积                 | 六、(十四) | 412,402.97          | -                   |
| 减：库存股                |        | -                   | -                   |
| 其他综合收益               |        | -                   | -                   |
| 专项储备                 |        | -                   | -                   |
| 盈余公积                 | 六、(十五) | -                   | 53,955.99           |
| 一般风险准备               |        | -                   | -                   |
| 未分配利润                | 六、(十六) | -2,922,063.91       | 485,603.86          |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 2,490,339.06        | 1,739,559.85        |
| 少数股东权益               |        | -                   | -                   |
| <b>所有者权益总计</b>       |        | <b>2,490,339.06</b> | <b>1,739,559.85</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | <b>4,106,618.19</b> | <b>8,610,930.58</b> |

法定代表人：王霁

主管会计工作负责人：赵立云

会计机构负责人：王宁



## (二) 利润表

单位：元

| 项目                         | 附注      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |         | 5,805,038.59  | 11,260,157.05 |
| 其中：营业收入                    | 六、(十七)  | 5,805,038.59  | 11,260,157.05 |
| 利息收入                       |         | -             | -             |
| 已赚保费                       |         | -             | -             |
| 手续费及佣金收入                   |         | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>             |         | 9,824,138.31  | 10,390,660.11 |
| 其中：营业成本                    | 六、(十七)  | 3,576,372.39  | 6,514,086.44  |
| 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                       |         | -             | -             |
| 税金及附加                      | 六、(十八)  | 232,184.77    | 543,873.69    |
| 销售费用                       | 六、(十九)  | 792,047.29    | 841,615.47    |
| 管理费用                       | 六、(二十)  | 5,206,916.98  | 2,481,232.76  |
| 财务费用                       | 六、(二十一) | 16,616.88     | 16,071.16     |
| 资产减值损失                     | 六、(二十二) | -             | -6,219.41     |
| 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         |         | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |         | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |         | -4,019,099.72 | 869,496.94    |
| 加：营业外收入                    | 六、(二十三) | 8.01          | -             |
| 其中：非流动资产处置利得               |         | -             | -             |
| 减：营业外支出                    | 六、(二十四) | 65.27         | 1,430.00      |
| 其中：非流动资产处置损失               |         | -             | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |         | -4,019,156.98 | 868,066.94    |
| 减：所得税费用                    | 六、(二十五) | -969,936.19   | 223,073.22    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |         | -3,049,220.79 | 644,993.72    |
| 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              |         | -             | -             |
| 少数股东损益                     |         | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |         | -             | -             |
| 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                |  | -             | -          |
| 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                  |  | -             | -          |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |  | -3,049,220.79 | 644,993.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | -             | -          |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -             | -          |
| <b>八、每股收益：</b>                      |  |               |            |
| (一) 基本每股收益                          |  | -0.70         | 0.54       |
| (二) 稀释每股收益                          |  | -0.70         | 0.54       |

法定代表人：王霁

主管会计工作负责人：赵立云

会计机构负责人：王宁

**(三) 现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期发生额               | 上期发生额                |
|------------------------------|---------|---------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                     |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 3,722,634.72        | 12,840,710.09        |
| 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、(二十六) | 292,364.35          | 3,261,736.74         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>4,014,999.07</b> | <b>16,102,446.83</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 3,853,918.60        | 7,771,356.48         |
| 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           |         | 1,837,597.52         | 1,572,243.04         |
| 支付的各项税费                   |         | 554,832.49           | 640,013.76           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、（二十六） | 6,935,177.86         | 801,481.07           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>13,181,526.47</b> | <b>10,785,094.35</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-9,166,527.40</b> | <b>5,317,352.48</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                      |                      |
| 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            |         | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,055,590.76         | 65,672.22            |
| 投资支付的现金                   |         | -                    | -                    |
| 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            |         | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>1,055,590.76</b>  | <b>65,672.22</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-1,055,590.76</b> | <b>-65,672.22</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 3,800,000.00         | -                    |
| 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                 |         | -                    | -                    |
| 发行债券收到的现金                 |         | -                    | -                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>3,800,000.00</b>  | <b>-</b>             |
| 偿还债务支付的现金                 |         | -                    | -                    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | -                    | -                    |
| 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            |         | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>3,800,000.00</b>  | <b>-</b>             |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、（二十七） | <b>-6,422,118.16</b> | <b>5,251,680.26</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、（二十七） | 7,990,145.28         | 2,738,465.02         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、（二十七） | <b>1,568,027.12</b>  | <b>7,990,145.28</b>  |

法定代表人：王霁

主管会计工作负责人：赵立云

会计机构负责人：王宁

## (四) 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                  | 1,200,000.00 | -      | -  | - | -          | -     | -      | 53,955.99  | -    | -      | 485,603.86    | -      | 1,739,559.85  |
| 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                  | 1,200,000.00 | -      | -  | - | -          | -     | -      | 53,955.99  | -    | -      | 485,603.86    | -      | 1,739,559.85  |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 3,800,000.00 | -      | -  | - | 412,402.97 | -     | -      | -53,955.99 | -    | -      | -3,407,667.77 | -      | 750,779.21    |
| (一) 综合收益总额                | -            | -      | -  | - | -          | -     | -      | -          | -    | -      | -3,049,220.79 | -      | -3,049,220.79 |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 3,800,000.00 | -      | -  | - | -          | -     | -      | -          | -    | -      | -             | -      | 3,800,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股               | 3,800,000.00 | -      | -  | - | -          | -     | -      | -          | -    | -      | -             | -      | 3,800,000.00  |
| 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    | -            | - | - | - | 412,402.97 | - | - | - | -53,955.99 | -    | -358,446.98   | - | -            |
| 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            | -            | - | - | - | 412,402.97 | - | - | - | -53,955.99 | 0.00 | -358,446.98   | - | -            |
| (五) 专项储备         | -            | - | - | - | -          | - | - | - | -          | -    | -             | - | -            |
| 1. 本期提取          | -            | - | - | - | -          | - | - | - | -          | -    | -             | - | -            |
| 2. 本期使用          | -            | - | - | - | -          | - | - | - | -          | -    | -             | - | -            |
| (六) 其他           | -            | - | - | - | -          | - | - | - | -          | -    | -             | - | -            |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 5,000,000.00 | - | - | - | 412,402.97 | - | - | - | -          | -    | -2,922,063.91 | - | 2,490,339.06 |

| 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                  | 1,200,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | 44,980.36 | -    | -150,414.23 | -     | 1,094,566.13 |       |
| 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                  | 1,200,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | 44,980.36 | -    | -150,414.23 | -     | 1,094,566.13 |       |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -            | -      | -  | - | -    | -     | -      | 8,975.63  | -    | 636,018.09  | -     | 644,993.72   |       |
| (一) 综合收益总额                | -            | -      | -  | - | -    | -     | -      | -         | -    | 644,993.72  | -     | 644,993.72   |       |
| (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                  | -            | -      | -  | - | -    | -     | -      | 8,975.63  | -    | -8,975.63   | -     | -            |       |
| 1. 提取盈余公积                 | -            | -      | -  | - | -    | -     | -      | 8,975.63  | -    | -8,975.63   | -     | -            |       |
| 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    |              |  |  |  |  |  |  |  |           |  |            |  |              |
| 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           |              |  |  |  |  |  |  |  |           |  |            |  |              |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 1,200,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 53,955.99 |  | 485,603.86 |  | 1,739,559.85 |

法定代表人：王霁

主管会计工作负责人：赵立云

会计机构负责人：王宁

财务报表附注

## 北京艾美迪科技股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

**一、公司的基本情况**

北京艾美迪科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2001 年 9 月 29 日，企业法人：王霁，企业类型：有限责任公司。注册资本为人民币 10.00 万元，其中王霁以货币出资 2.11 万元，冯俐以货币出资 1.23 万元，孙旗作以货币出资 2.11 万元，李锦以货币出资 2.44 万元，陈宇东以货币出资 2.11 万元。2001 年 9 月 26 日公司取得由北京市华颂会计师事务所有限公司出具的[2001]华会验字第(928)号开业登记验资报告书。

2004 年 11 月 19 日，根据股东会决议，增加新股东许方，许方以货币出资 10.00 万元，公司注册资本增至 20.00 万元。

2011 年 9 月 21 日，根据股东会决议，原股东李锦、陈宇东、冯俐、孙旗作将持有的股权合计 7.89 万元全部转让给王霁，上述股权变更后，公司注册资本仍为 20.00 万元，其中王霁以货币出资 10.00 万元，许方以货币出资 10.00 万元。

2014 年 3 月 19 日，根据股东会决议，王霁增加货币出资 100.00 万元，公司注册资本增至 120.00 万元，其中王霁以货币出资 110.00 万元，许方以货币出资 10.00 万元。2014 年 3 月 27 日公司取得由北京普达会计师事务所(普通合伙)出具的普达(内)验字[2014]0684 号验资报告。

2016年2月18日，公司召开股东会并决议：同意增加新股东黄泰实、于跃、朱海鸾；同意原股东许方将其持有的5.00万元出资转让给王霁，转让比例为50%；同意将公司的注册资本由120.00万元增加至500.00万元；新增部分由王霁以货币形式出资365.00万元，黄泰实以货币形式出资5.00万元，于跃以货币形式出资5.00万元，朱海鸾以货币形式出资5.00万元。该增资事项于2016年2月23日取得由北京嘉明拓新会计师事务所出具的京嘉验字[2016]0010号验资报告。上述股权变更后，股权结构为：王霁以货币出资480.00万元，许方以货币出资5.00万元，黄泰实以货币出资5.00万元，于跃以货币出资5.00万元，朱海鸾以货币出资5.00万元。2016年2月18日，公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

2016年6月24日，公司召开股东会，决议以2016年3月31日为基准日所拥有的公司经审计确认的净资产541.24万元，将公司从有限责任公司整体变更为股份有限公司，以 1.08:1 的比例折合为本公司股本500.00万股，每股面值人民币1元，净资产超过股本总额部分作为本公司的资本公积，各发起人在本公司的持股比例不变。2016年3月31日的公司净资产已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计并于2016年6月8日出具了天职业字[2016]11816号审计报告。



公司于 2016 年 7 月 29 日取得由北京市工商行政管理局东城分局核发的统一社会信用代码为 911101018012319411 的营业执照。公司法定代表人：王霁。公司住所：北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 2223 室。

公司主要经营范围：技术开发、转让、培训、服务；营销管理；市场调查；信息咨询（不含中介服务）；劳务服务；企业策划；文化艺术交流；组织展览展示；会议服务；广告设计；图文设计制作；翻译服务；预防保健服务、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；人才供求信息的收集、发布和咨询；人才的登记、推荐；组织人才培养；人才素质测评。（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。）

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的

期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （六）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### （七）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。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和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单

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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （八）应收款项

##### 1. 坏账确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回可能性很小的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准后列为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### 2. 坏账损失核算办法

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法风险组合及损失率计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### 3. 坏账准备计提方法

###### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 金额 500 万元以上（含）为标准。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

###### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

###### ① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合 2 根据业务性质和客户的历史交易情况，认定无回款风险的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

|      |       |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 不计提坏账 |

## ② 按账龄划分组合的坏账准备计提比例

| 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) | 5            | 5             |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10           | 10            |
| 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           |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (九) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目   | 折旧年限 (年) | 净残值率 (%) | 年折旧率 (%)    |
|------|----------|----------|-------------|
| 运输工具 | 3-5      | 5        | 19.00-31.67 |
| 办公家具 | 5        | 5        | 19.00       |
| 电子设备 | 3-5      | 5        | 19.00-31.67 |

## 3. 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十) 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。

### （十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （十二）收入

#### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2. 提供劳务

（1）在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(2) 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 本公司提供劳务收入的具体确认方法

公司提供劳务收入主要为培训收入，经营性培训分为面授培训与网络培训两类，其中面授培训一般在培训劳务完成的当月确认收入，如果在资产负债表日提供培训劳务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入；网络培训在提供培训劳务的期间按直线法分期确认收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十三) 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照工作量法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (十四) 资产减值的核算方法

公司除对存货、递延所得税资产、金融资产以外的资产减值，按以下方法进行确定及核算：

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （十五）所得税的会计处理方法

公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

##### 1. 递延所得税资产的确认

（1）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、联营公司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）于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，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) 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. 所得税费用计量

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事项。

## 四、税项

| 税种      | 计税依据     | 税率    |
|---------|----------|-------|
| 增值税     | 提供劳务的增值额 | 6%    |
| 营业税     | 应税劳务收入   | 5%    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%/2% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%   |

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                | 受影响的报表项目名称和金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加” | 税金及附加         |

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                        | 受影响的报表项目名称和金额                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 加”项目。                                                                                               |                                                                     |
| 将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增 2016 年度利润表税金及附加金额 22,813.31 元，调减 2016 年度利润表管理费用本年金额 22,813.31 元。 |

## （二）会计估计变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更事项。

## （三）重要前期差错更正

本公司报告期内无需披露的前期重要会计差错更正事项。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 库存现金      | 9,712.84            | 7,740.76            |
| 其中：人民币    | 4,879.74            | 7,740.76            |
| 新加坡元      | 4,833.10            |                     |
| 银行存款      | 1,558,314.28        | 7,982,404.52        |
| 其中：人民币    | 1,558,314.28        | 7,982,404.52        |
| <u>合计</u> | <u>1,568,027.12</u> | <u>7,990,145.28</u> |

2. 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

3. 期末不存在存放在境外的款项。

### （二）预付款项

#### 1. 按账龄列示

| 账龄           | 期末余额              | 比例（%）         | 期初余额              | 比例（%）         |
|--------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 174,279.00        | 100.00        | 231,444.10        | 100.00        |
| <u>合计</u>    | <u>174,279.00</u> | <u>100.00</u> | <u>231,444.10</u> | <u>100.00</u> |

2. 期末预付款项金额前五名情况

| 单位名称                             | 款项内容  | 金额                | 年限   | 占预付账款总额的比例(%) |
|----------------------------------|-------|-------------------|------|---------------|
| 1. Yale University               | 预付项目费 | 133,852.00        | 1年以内 | 76.80         |
| 2. SIGMA THETA TAU INTERNATIONAL | 预付版税  | 32,927.00         | 1年以内 | 18.90         |
| 3. 北京阳光嘉诚商业管理有限公司                | 预付房租  | 7,500.00          | 1年以内 | 4.30          |
| <u>合计</u>                        |       | <u>174,279.00</u> |      | <u>100.00</u> |

注：本报告期末预付账款余额中无持有本公司5%以上（含5%）股份的股东单位及其他关联方单位款项。

### （三）其他应收款

#### 1. 分类列示

| 类别              | 金额                | 期初余额          |      |             |
|-----------------|-------------------|---------------|------|-------------|
|                 |                   | 占总额比例(%)      | 坏账准备 | 坏账准备计提比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 280,415.21        | 100.00        |      |             |
| 组合2：不计提坏账组合     | 280,415.21        | 100.00        |      |             |
| <u>组合小计</u>     | <u>280,415.21</u> | <u>100.00</u> |      |             |
| <u>合计</u>       | <u>280,415.21</u> | <u>100.00</u> |      |             |

#### 2. 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

| 账龄        | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例(%) | 期初余额              | 坏账准备期初余额 | 计提比例(%) |
|-----------|------|----------|---------|-------------------|----------|---------|
| 1年以内（含1年） |      |          |         | 280,415.21        |          |         |
| <u>合计</u> |      |          |         | <u>280,415.21</u> |          |         |

注：本报告期末其他应收款余额中无持有本公司5%以上（含5%）股份的股东单位及其他关联方单位款项。

### （四）其他流动资产

| 项目        | 期末余额              | 期初余额 |
|-----------|-------------------|------|
| 预缴所得税     | 183,810.51        |      |
| A项目       | 273,504.33        |      |
| <u>合计</u> | <u>457,314.84</u> |      |

### （五）固定资产

| 项目            | 期初余额              | 本期增加              | 本期减少 | 期末余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| <u>一、原价合计</u> | <u>451,496.23</u> | <u>324,369.76</u> |      | <u>775,865.99</u> |

| 项目                      | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少 | 期末余额              |
|-------------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 其中：运输工具                 |                   | 170,091.45       |      | 170,091.45        |
| 办公家具                    | 195,564.78        | 6,200.00         |      | 201,764.78        |
| 电子设备                    | 255,931.45        | 148,078.31       |      | 404,009.76        |
| <u>二、累计折旧合计</u>         | <u>342,570.24</u> | <u>78,390.00</u> |      | <u>420,960.24</u> |
| 其中：运输工具                 |                   | 13,465.56        |      | 13,465.56         |
| 办公家具                    | 155,066.88        | 11,027.17        |      | 166,094.05        |
| 电子设备                    | 187,503.36        | 53,897.27        |      | 241,400.63        |
| <u>三、固定资产减值准备累计金额合计</u> |                   |                  |      |                   |
| <u>四、固定资产账面价值合计</u>     | <u>108,925.99</u> | --               | --   | <u>354,905.75</u> |
| 其中：运输工具                 |                   | --               | --   | 156,625.89        |
| 办公家具                    | 40,497.90         | --               | --   | 35,670.73         |
| 电子设备                    | 68,428.09         | --               | --   | 162,609.13        |

## (六) 长期待摊费用

| 项目        | 期初余额 | 本期增加额             | 本期摊销额             | 其他减少额 | 期末余额              |
|-----------|------|-------------------|-------------------|-------|-------------------|
| B 项目      |      | 731,221.00        | 166,187.20        |       | 565,033.80        |
| <u>合计</u> |      | <u>731,221.00</u> | <u>166,187.20</u> |       | <u>565,033.80</u> |

## (七) 递延所得税资产

未抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额                |                   | 期初余额     |         |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|---------|
|           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损     | 3,948,230.72        | 987,057.68        |          |         |
| <u>合计</u> | <u>3,948,230.72</u> | <u>987,057.68</u> |          |         |

## (八) 应付账款

## 1. 账龄情况

| 账龄           | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 533,893.67        | 735,240.08        |
| <u>合计</u>    | <u>533,893.67</u> | <u>735,240.08</u> |

## 2. 本报告期末应付账款前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例 (%) |
|------|--------|------|----|----------------|
|------|--------|------|----|----------------|

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末余额              | 账龄    | 占应付账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|-------------------|-------|----------------|
| 1. 供应商 1      | 非关联方   | 170,188.00        | 1 年以内 | 31.88          |
| 2. 供应商 2      | 非关联方   | 146,136.00        | 1 年以内 | 27.37          |
| 3. 供应商 3      | 非关联方   | 69,370.00         | 1 年以内 | 12.99          |
| 4. 供应商 4      | 非关联方   | 53,414.90         | 1 年以内 | 10.00          |
| 5. Bailian Li | 非关联方   | 31,216.50         | 1 年以内 | 5.85           |
| <u>合计</u>     |        | <u>470,325.40</u> |       | <u>88.09</u>   |

3. 本报告期末应付账款余额中无持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位及其他关联方单位款项。

#### (九) 预收款项

| 账龄            | 期末余额              | 期初余额                |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 264,340.12        | 2,489,005.52        |
| <u>合计</u>     | <u>264,340.12</u> | <u>2,489,005.52</u> |

预收账款前五名的单位或个人列示如下

| 主要债权人名称             | 与本公司关系 | 金额                | 账龄    | 占预收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|-------------------|-------|----------------|
| 1. 安徽省食品药品监督管理局     | 非关联方   | 47,367.92         | 1 年以内 | 17.92          |
| 2. 广西壮族自治区食品药品监督管理局 | 非关联方   | 42,650.94         | 1 年以内 | 16.13          |
| 3. 吉林省药品检验所         | 非关联方   | 42,650.94         | 1 年以内 | 16.13          |
| 4. 浙江省食品药品检验研究院     | 非关联方   | 42,650.94         | 1 年以内 | 16.13          |
| 5. 江西省药品检验检测研究院     | 非关联方   | 42,650.94         | 1 年以内 | 16.13          |
| <u>合计</u>           |        | <u>217,971.68</u> |       | <u>82.44</u>   |

#### (十) 应付职工薪酬

##### 1. 分类列示

| 项目              | 期初余额              | 本期增加                | 本期支付                | 期末余额              |
|-----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬            | 165,450.08        | 1,849,121.80        | 1,782,345.26        | 232,226.62        |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | 5,899.95          | 72,384.67           | 71,254.45           | 7,030.17          |
| <u>合计</u>       | <u>171,350.03</u> | <u>1,921,506.47</u> | <u>1,853,599.71</u> | <u>239,256.79</u> |

##### 2. 短期薪酬

| 项 目           | 期初余额              | 本期增加                | 本期支付                | 期末余额              |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 99,562.50         | 1,597,743.70        | 1,554,103.61        | 143,202.59        |
| 二、职工福利费       |                   | 113,373.94          | 113,373.94          |                   |
| 三、社会保险费       | 4,197.47          | 54,006.02           | 52,797.42           | 5,406.07          |
| 其中：1. 医疗保险费   | 3,714.60          | 48,039.56           | 46,927.36           | 4,826.80          |
| 2. 工伤保险费      | 185.73            | 2,129.70            | 2,122.34            | 193.09            |
| 3. 生育保险费      | 297.14            | 3,836.76            | 3,747.72            | 386.18            |
| 四、住房公积金       |                   | 35,181.00           | 35,181.00           |                   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 61,690.11         | 48,817.14           | 26,889.29           | 83,617.96         |
| <u>合计</u>     | <u>165,450.08</u> | <u>1,849,121.80</u> | <u>1,782,345.26</u> | <u>232,226.62</u> |

## 3. 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项目        | 本期缴费金额           | 期末应付未付金额        |
|-----------|------------------|-----------------|
| 基本养老保险    | 68,160.59        | 6,746.14        |
| 失业保险费     | 3,093.86         | 284.03          |
| <u>合计</u> | <u>71,254.45</u> | <u>7,030.17</u> |

## (十一) 应交税费

| 税费项目       | 期末余额              | 期初余额              |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1. 企业所得税   |                   | 20,978.51         |
| 2. 增值税     | 272,244.97        | 272,038.74        |
| 3. 营业税     |                   | 93,643.97         |
| 4. 城市维护建设税 | 19,088.14         | 25,522.76         |
| 5. 教育费附加   | 13,634.42         | 18,230.57         |
| <u>合计</u>  | <u>304,967.53</u> | <u>430,414.55</u> |

## (十二) 其他应付款

## 1. 账龄情况

| 账龄        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 273,821.02        | 3,015,493.00        |
| 3年以上      |                   | 29,867.55           |
| <u>合计</u> | <u>273,821.02</u> | <u>3,045,360.55</u> |

## 2. 其他应付款前五名的单位或个人列示如下

| 主要债权人名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应付款总额的比例(%) |
|---------|--------|------|----|----------------|
|---------|--------|------|----|----------------|

| 主要债权人名称                  | 与本公司关系 | 期末余额              | 账龄   | 占其他应付款总额的比例 (%) |
|--------------------------|--------|-------------------|------|-----------------|
| 1. 王霁                    | 关联方    | 187,558.01        | 1年以内 | 68.50           |
| 2. 罗晞                    | 关联方    | 19,190.20         | 1年以内 | 7.01            |
| 3. 长城物业集团股份有限公司北京物业管理分公司 | 非关联方   | 13,453.88         | 1年以内 | 4.91            |
| 4. 苗青                    | 非关联方   | 8,931.85          | 1年以内 | 3.26            |
| 5. 北京市热力集团有限责任公司         | 非关联方   | 8,450.40          | 1年以内 | 3.09            |
| <u>合计</u>                |        | <u>237,584.34</u> |      | <u>86.77</u>    |

3. 本报告期期末其他应付款余额中持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位及其他关联方单位款项

| 单位名称      | 款项内容 | 期末余额              | 账龄   | 占其他应付款总额比例 (%) |
|-----------|------|-------------------|------|----------------|
| 王霁        | 往来款  | 187,558.01        | 1年以内 | 68.50          |
| 罗晞        | 往来款  | 19,190.20         | 1年以内 | 7.01           |
| <u>合计</u> |      | <u>206,748.21</u> |      | <u>75.51</u>   |

### (十三) 股本

| 项目          | 期初余额                | 本期增减变动(+、-)         |    |       |    | 期末余额                |
|-------------|---------------------|---------------------|----|-------|----|---------------------|
|             |                     | 发行新股                | 送股 | 公积金转股 | 其他 |                     |
| 有限售条件股份     | 1,200,000.00        | 3,800,000.00        |    |       |    | 5,000,000.00        |
| 其他内资持股      | 1,200,000.00        | 3,800,000.00        |    |       |    | 5,000,000.00        |
| 其中:境内自然人持股  | 1,200,000.00        | 3,800,000.00        |    |       |    | 5,000,000.00        |
| <u>股份合计</u> | <u>1,200,000.00</u> | <u>3,800,000.00</u> |    |       |    | <u>5,000,000.00</u> |

注：详见“一、公司的基本情况”

### (十四) 资本公积

| 项目        | 期初余额 | 本期增加              | 本期减少 | 期末余额              | 增减原因 |
|-----------|------|-------------------|------|-------------------|------|
| 股本溢价      |      | 412,402.97        |      | 412,402.97        | 见注释  |
| <u>合计</u> |      | <u>412,402.97</u> |      | <u>412,402.97</u> |      |

注：公司以2016年3月31日为基准日所拥有的经审计确认的净资产541.24万元，将公司从有限责任公司整体变更为股份有限公司，以1.08:1的比例折合为本公司股本500.00万股，每股面值人民币1元，净资产超过股本总额部分作为本公司的资本公积。

## (十五) 盈余公积

| 项目        | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少             | 期末余额 | 增减原因 |
|-----------|------------------|------|------------------|------|------|
| 法定盈余公积    | 53,955.99        |      | 53,955.99        |      |      |
| <u>合计</u> | <u>53,955.99</u> |      | <u>53,955.99</u> |      |      |

## (十六) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额        |
|-----------------------|---------------|-------------|
| 上期期末未分配利润             | 485,603.86    | -150,414.23 |
| 期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-) |               |             |
| 调整后期初未分配利润            | 485,603.86    | -150,414.23 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | -3,049,220.79 | 644,993.72  |
| 减:提取法定盈余公积            |               | 8,975.63    |
| 转作股本的未分配利润            | 358,446.98    |             |
| 期末未分配利润               | -2,922,063.91 | 485,603.86  |

## (十七) 营业收入、营业成本

## 1. 明细列示

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 主营业务收入    | 5,805,038.59        | 11,260,157.05        |
| <u>合计</u> | <u>5,805,038.59</u> | <u>11,260,157.05</u> |
| 主营业务成本    | 3,576,372.39        | 6,514,086.44         |
| <u>合计</u> | <u>3,576,372.39</u> | <u>6,514,086.44</u>  |

## 2. 分类列示

| 业务类型        | 本期发生额               |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
|             | 营业收入                | 营业成本                |
| 主营业务小计      | <u>5,805,038.59</u> | <u>3,576,372.39</u> |
| 其中:医学管理培训收入 | 1,940,586.75        | 1,249,946.41        |
| 其他管理类培训收入   | 3,864,451.84        | 2,326,425.98        |
| <u>合计</u>   | <u>5,805,038.59</u> | <u>3,576,372.39</u> |

(续上表)

| 业务类型   | 上期发生额                |                     |
|--------|----------------------|---------------------|
|        | 营业收入                 | 营业成本                |
| 主营业务小计 | <u>11,260,157.05</u> | <u>6,514,086.44</u> |



| 业务类型        | 上期发生额                |                     |
|-------------|----------------------|---------------------|
|             | 营业收入                 | 营业成本                |
| 其中：医学管理培训收入 | 5,866,865.91         | 3,439,557.51        |
| 其他管理类培训收入   | 5,393,291.14         | 3,074,528.93        |
| <u>合计</u>   | <u>11,260,157.05</u> | <u>6,514,086.44</u> |

## 3. 本年营业收入前五名客户列示

| 客户名称         | 本期营业收入              | 占营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------------|--------------|
| 成都市锦江区委员会组织部 | 2,182,725.52        | 37.60        |
| 福建海峡银行股份有限公司 | 1,157,635.00        | 19.94        |
| 安徽财经大学       | 306,280.00          | 5.28         |
| 齐齐哈尔市第一医院    | 240,475.43          | 4.14         |
| 中国医学科学院阜外医院  | 127,969.80          | 2.20         |
| <u>合计</u>    | <u>4,015,085.75</u> | <u>69.16</u> |

## (十八) 税金及附加

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             | 计缴标准         |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业税       | 184,732.03        | 475,771.83        | 应税收入的 5%     |
| 城市维护建设税   | 14,372.99         | 39,726.08         | 应缴流转税的 7%    |
| 教育费附加     | 10,266.44         | 28,375.78         | 应缴流转税的 3%/2% |
| 残疾人保障金    | 22,500.81         |                   |              |
| 印花税       | 312.50            |                   |              |
| <u>合计</u> | <u>232,184.77</u> | <u>543,873.69</u> |              |

## (十九) 销售费用

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬      | 389,154.01        | 441,199.78        |
| 差旅费       | 180,694.12        | 266,599.12        |
| 宣传费       | 110,812.26        | 50,950.00         |
| 邮政电信费     | 106,016.23        | 81,303.57         |
| 业务招待费     | 3,024.50          |                   |
| 其他        | 2,346.17          | 1,563.00          |
| <u>合计</u> | <u>792,047.29</u> | <u>841,615.47</u> |

## (二十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬      | 1,532,352.46        | 1,176,591.67        |
| 中介机构费     | 1,071,033.17        | 42,470.00           |
| 版权引进费     | 887,254.11          | 251,579.35          |
| 房租        | 565,270.86          | 360,000.00          |
| 研发费用      | 274,528.30          | 97,742.71           |
| 咨询费       | 169,694.11          | 267,928.50          |
| 服务费       | 212,483.26          | 31,559.74           |
| 办公费       | 111,813.00          | 82,259.77           |
| 业务招待费     | 96,926.95           | 59,714.80           |
| 折旧        | 78,390.00           | 44,197.34           |
| 翻译费       | 71,254.08           |                     |
| 车辆使用费     | 56,608.83           |                     |
| 水电物业取暖费   | 34,194.28           | 27,270.88           |
| 会议费       | 2,336.00            | 14,321.00           |
| 其他        | 42,777.57           | 25,597.00           |
| <u>合计</u> | <u>5,206,916.98</u> | <u>2,481,232.76</u> |

## (二十一) 财务费用

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出      |                  |                  |
| 减：利息收入    | 11,941.13        | 11,237.94        |
| 汇兑损失      | 10,185.38        | 15,021.39        |
| 减：汇兑收益    |                  |                  |
| 其他        | 18,372.63        | 12,287.71        |
| <u>合计</u> | <u>16,616.88</u> | <u>16,071.16</u> |

## (二十二) 资产减值损失

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额            |
|-----------|-------|------------------|
| 坏账损失      |       | -6,219.41        |
| <u>合计</u> |       | <u>-6,219.41</u> |

## (二十三) 营业外收入

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 1. 废品收入 | 5.00  |       |

| 项 目       | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 2. 其他     | 3.01        |       |
| <u>合计</u> | <u>8.01</u> |       |

## (二十四) 营业外支出

| 项 目        | 本期发生额        | 上期发生额           |
|------------|--------------|-----------------|
| 1. 无法收回的款项 |              | 1,430.00        |
| 2. 滞纳金     | 65.27        |                 |
| <u>合计</u>  | <u>65.27</u> | <u>1,430.00</u> |

## (二十五) 所得税费用

## 1. 分类列示

| 项 目              | 本期发生额              | 上期发生额             |
|------------------|--------------------|-------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 17,121.49          | 28,847.90         |
| 递延所得税调整          | -987,057.68        | 194,225.32        |
| <u>合计</u>        | <u>-969,936.19</u> | <u>223,073.22</u> |

## 2. 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

| 项目                 | 本期发生额              |
|--------------------|--------------------|
| 利润总额               | -4,019,156.98      |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | -1,004,789.25      |
| 调整以前期间当期所得税的影响     | 17,121.49          |
| 不可抵扣的费用            | 17,731.57          |
| <u>所得税费用合计</u>     | <u>-969,936.19</u> |

## (二十六) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额               |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 营业外收入     | 8.01              |                     |
| 利息收入      | 11,941.13         | 11,237.94           |
| 收到的往来款    | 280,415.21        | 3,250,498.80        |
| <u>合计</u> | <u>292,364.35</u> | <u>3,261,736.74</u> |

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额               | 上期发生额             |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 现金支付的管理费用、销售费用 | 3,570,499.43        | 478,090.72        |
| 财务手续费          | 18,372.63           | 12,287.71         |
| 支付往来款          | 2,771,539.53        | 311,102.64        |
| 其他             | 574,766.27          |                   |
| <u>合计</u>      | <u>6,935,177.86</u> | <u>801,481.07</u> |

## (二十七) 现金流量表补充资料

## 1. 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                                   | 本期发生额                | 上期发生额               |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>             |                      |                     |
| 净利润                                  | -3,049,220.79        | 644,993.72          |
| 加：资产减值准备                             |                      | -6,219.41           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 78,390.00            | 44,197.34           |
| 无形资产摊销                               |                      |                     |
| 长期待摊费用摊销                             | 166,187.20           |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（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）                      |                      |                     |
| 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）                 | -987,057.68          | 194,225.32          |
| 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）                     |                      |                     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -119,734.53          | -108,924.02         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | -5,255,091.60        | 4,549,079.53        |
| 其他                                   |                      |                     |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                 | <b>-9,166,527.40</b> | <b>5,317,352.48</b> |
| <b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>            |                      |                     |
| 债务转为资本                               |                      |                     |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                      |                     |
| 融资租入固定资产                             |                      |                     |
| <b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>              |                      |                     |
| 现金的期末余额                              | 1,568,027.12         | 7,990,145.28        |

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 减：现金的期初余额    | 7,990,145.28  | 2,738,465.02 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -6,422,118.16 | 5,251,680.26 |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 1,568,027.12 | 7,990,145.28 |
| 其中：库存现金        | 9,712.84     | 7,740.76     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,558,314.28 | 7,982,404.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 1,568,027.12 | 7,990,145.28 |

## (二十八) 外币货币性项目

## 分类列示

| 项目      | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|---------|-----------|--------|------------|
| 货币资金    |           |        | 4,833.10   |
| 其中：新加坡元 | 1,007.00  | 4.7995 | 4,833.10   |
| 应付账款    |           |        | 533,893.67 |
| 其中：美元   | 30,837.00 | 6.9370 | 213,916.27 |
| 英镑      | 20,000.00 | 8.5094 | 170,188.00 |
| 欧元      | 20,500.00 | 7.3068 | 149,789.40 |

## 七、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## (二) 本公司的关联方情况

| 关联方名称             | 关联方与本公司关系                           | 组织机构代码     |
|-------------------|-------------------------------------|------------|
| 王霁                | 本公司控股股东及实际控制人                       |            |
| 北京大宏时代广告有限公司      | 本公司控股股东王霁持股 50.00%、股东许方持股 50.00%的企业 | 73649118-0 |
| 北京艾美迪海纳国际教育科技有限公司 | 本公司控股股东王霁持股 80.00%、股东许方持股 20.00%的企业 | 68120765-5 |
| 四川艾美迪教育科技有限公司     | 本公司控股股东王霁持股 35.00%的企业               | 34308825-1 |

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------|-----------|--------|
| 于跃    | 本公司股东、董事  |        |
| 朱海鸾   | 本公司股东、董事  |        |
| 许方    | 本公司股东、董事  |        |
| 黄泰实   | 本公司股东、董事  |        |
| 丁宁    | 本公司监事会主席  |        |
| 孙晓超   | 本公司监事     |        |
| 韩康    | 本公司监事     |        |
| 罗晔    | 本公司董事会秘书  |        |

注：四川艾美迪教育科技有限公司是报告期内实际控制人控制的企业，截至审计报告日已注销。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|-----|------|------------|
| 其他应收款 | 王霁  |      | 280,415.21 |

#### 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 于跃           |            | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 朱海鸾          |            | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 北京大宏时代广告有限公司 |            | 28,978.33    |
| 其他应付款 | 王霁           | 187,558.01 |              |
| 其他应付款 | 罗晔           | 19,190.20  |              |

### （四）关联方交易

#### 关联租赁情况

| 出租方名称     | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费          |
|-----------|-------|--------|-----------|-------------|---------|-------------------|
| 王霁        | 本公司   | 房屋     | 2016年1月1日 | 2016年12月31日 | 协议定价    | 180,000.00        |
| 许方        | 本公司   | 房屋     | 2016年1月1日 | 2016年12月31日 | 协议定价    | 180,000.00        |
| <u>合计</u> |       |        |           |             |         | <u>360,000.00</u> |

**（五）关联方资金占用**

王霖

| 期间      | 期初余额       | 增加         |      | 减少         |      | 期末余额 |
|---------|------------|------------|------|------------|------|------|
|         |            | 金额         | 交易内容 | 金额         | 交易内容 |      |
| 2016 年度 | 200,000.00 | 400,000.00 | 借款   | 600,000.00 | 还款   |      |

**八、或有事项**

本公司在报告期内无需说明的或有事项。

**九、承诺事项**

本公司在报告期内无需说明的承诺事项。

**十、资产负债表日后事项****（一）变更公司经营范围和公司章程**

根据 2017 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》，在原有经营范围基础上增加：零售图书。变更后的公司经营范围为：营销管理，市场调查，信息咨询（不含中介服务），劳务服务，企业策划，技术开发、转让、培训、服务，文化艺术交流，组织展览展示，会议服务，广告设计，图文设计制作，翻译服务；预防保健服务、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；人才供求信息的收集、发布和咨询；人才的登记、推荐；组织人才培养；人才素质测评；零售图书。（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。）最终以工商管理部门核准内容为准。

**（二）对外投资设立全资子公司**

根据 2017 年 3 月 28 日召开的第一届董事会第三次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。公司为在厦门市落地完善医学继续教育领域的布局、投资、建设、运营，拟设立全资子公司：厦门鼓浪屿国际医学教育管理有限公司，注册地为厦门市，注册资本为人民币 1,000.00 万元。最终以工商行政管理部门核定登记信息为准。本次对外投资的出资方式为货币出资。该公司注册地址拟定为厦门市思明区鼓新路 44 号二楼。拟定经营范围为教育辅助服务（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；中外合作职业技能培训；其他未列明的教育（不含须经行政许可审批的事项）；教育咨询（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；其他未列明专业技术服务（不含须经行政许可审批的事项）；会议及展览服务；企业总部管理；商务信息咨询。以上信息以工商行政管理部门最终核定为准。

**十一、非货币性资产交换**

本公司报告期内无需要说明的非货币性资产交换事项。

## 十二、其他重要事项

本公司报告期内无需说明的其他重大事项。

## 十三、补充资料

### （一）净资产收益率

| 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          | -90.17%    | -0.70  | -0.70  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -90.17%    | -0.70  | -0.70  |

注1：基本每股收益以归属于普通股股东的净利润除以发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于普通股股东的净利润除以调整后的发行在外普通股的加权平均数计算。

注2：根据中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的通知的规定：加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下： $ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ 。其中：P为报告期归属于公司普通股股东的利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

### （二）报告期非经常性损益明细

按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细               | 金额            | 说明 |
|------------------------|---------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目      | -57.26        |    |
| <b>非经常性损益合计</b>        | <b>-57.26</b> |    |
| 减：所得税影响金额              | -14.32        |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b> | <b>-42.94</b> |    |

## 十四、财务报表的批准

本公司本报告期财务报表已经公司董事会批准报出。



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：

公司董秘办公室。

北京艾美迪科技股份有限公司

2017年4月17日