



奥美健康

NEEQ :833578

奥美之路（北京）健康科技股份有限公司

ACMEWAY(Beijing) Health Technology Co., Ltd

半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记

1、2017年2月19日奥美之路（北京）科技股份有限公司参与国家社科基金重大项目“中国儿童青少年体育健身大数据平台建设研究”。

2、2017年6月22日上午，安徽省体育局与奥美之路（北京）科技股份有限公司就“互联网+体质健康大数据”战略合作签订了框架协议。

# 目录

## **【声明与提示】**

### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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。
	2、报告期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。
	3、奥美之路（北京）健康科技股份有限公司 2017 年半年报，以及审议通过 2017 年半年报的第一届董事会第十一次会议决议、第一届监事会第六次会议决议、董事高管书面确认意见书、监事会书面审核意见书。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	奥美之路（北京）健康科技股份有限公司
英文名称及缩写	ACMEWAY(Beijing) Health Technology Co., Ltd
证券简称	奥美健康
证券代码	833578
法定代表人	褚锜
注册地址	北京市昌平区科技园区中兴路 10 号 A328-1
办公地址	北京市上地信息产业基地信息路 19 号商服中心三层 325 室
主办券商	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	童链
电话	010-51663646
传真	010-82890732
电子邮箱	spark@acmeway.com
公司网址	www.acmeway.com
联系地址及邮政编码	北京市上地信息产业基地信息路 19 号商服中心三层 325 室 邮编：100085

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-28
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	R88 体育行业
主要产品与服务项目	健康体适能系统、各系列体适能评估与指导服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,686,800
控股股东	无
实际控制人	徐峻华、褚锜、童链
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,462,124.15	34,002,033.38	-4.53%
毛利率	70.09%	53.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,807,134.79	4,216,299.52	-57.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,689,134.93	4,166,349.52	-59.46%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.88%	17.37%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	3.63%	17.17%	-
基本每股收益（元/股）	0.06	0.31	-80.65%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	55,049,081.61	57,616,928.76	-4.46%
负债总计	7,567,435.05	11,942,416.99	-36.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,481,646.56	45,674,511.77	3.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.60	3.38	-52.66%
资产负债率（母公司）	13.13%	23.04%	-
资产负债率（合并）	13.75%	20.73%	-
流动比率	6.53	4.50	-
利息保障倍数	380.83	52.65	-

### 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	-18,862,733.20	-13,193,618.97	-
应收账款周转率	2.03	1.92	-
存货周转率	0.95	2.67	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.46%	67.52%	-
营业收入增长率	-4.53%	51.43%	-
净利润增长率	-57.14%	--	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是体育产业科学健身领域的专业技术公司，是中国最有影响力的运动处方服务平台，拥有健康体适能、运动能力、运动风险等测评技术相关专利，为各省市体育局、高等院校、医疗机构和商业服务机构提供健康体适能测评系统，为国民提供健康体适能评估、开具运动处方和计划。公司通过直销、分销及合作运营等方式开拓业务，收入来源目前以销售健康体适能相关设备、系统软件平台整体解决方案为主，以运营服务收入为辅。公司登陆全国中小企业股份转让系统之后，依托全民健身和健康中国 2030 国家战略，开始战略转型，打造科学运动生态圈，通过与高等院校合作建设实训基地，培养运动健康管理实用人才，整合体育政府、高校和商业合作公司资源，以运动评估大数据为模型，为企事业单位员工、跑步爱好者、中小学生、户外游客等人群提供安全、有效和个性化的评估报告和指导方案。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 3,246 万元，比上年同期下降 4.53%，归属于挂牌公司股东的净利润为 181 万元，比上年同期下降 57.14%。2017 年公司部署坚持“打造中国最有影响力的运动评估服务平台”的品牌定位，着力发展健康体适能系统软件及仪器设备等主营业务，积极创新，尝试拓展新渠道、新业务，加快发展体质测试服务及健康管理业务。同时公司投入大量资源开始探索新的商业模式，研究运动评估和服务平台在个人用户和商业机构中的应用，而目前这些基于商业市场的服务产品需要较长的市场培育期，因此无法短期带来较大收入，但会花费较多费用，因此净利润比去年同期有所下降。

报告期内公司销售费用较上年同期增长 20.70%，其中会议费增加 107 万元，由于公司上市加大对品牌的宣传力度，宣传品制作费展会费分别增加 83 万元、41 万元，维修费增加 18 万元，代理费增加 13 万元，业务招待费增加 17 万元。

报告期内公司管理费用较上年同期增长 64.12%，其中研发费增加 274 万元，职工教育经费增加 50 万元，折旧增加 12 万元，咨询费增加 134 万元。

综上，报告期内公司净利润较上年下降 241 万元，较上年下降 57.14%。

2017 年上半年度基本每股收益 0.06 元，较上一年度下降 80.65%，表明公司的盈利能力、资产增值能力、股东价值均有下降，但是公司有较强的发展潜力。从整个行业来看，体育、院校行业增长速度比较稳定，但由于体育服务的发展，体育赛事组织市场的开放，为公司增加更多的盈利点。

2017 年上半年度公司总资产为 5505 万元，同比下降 4.46%；归属于挂牌公司的净资产为 4748 万元，同比增长 3.96%。

2017 年上半年度经营活动产生的现金流量净额较上年减少 567 万元，较上年减少 42.97%，主要原因有两点，第一点是公司为扩大市场份额，增销售收入，现金充足及风险可控的情况下，适当延长和代理商和商业用户的回款周期，第二点是在上半年体育局政府相关单位的筹备工作很多，而建设相关政府采购工作有所延后，而正常的回款期在此之后的 1-2 个月内。因此导致了应收款有较大增幅，现金流入较去年有所降低，现金流出较上年有所增加。

随着运营服务站的陆续铺设，有效运营服务的不断增加，公司未来发展市场空间和潜能将有显著提升，公司通过加快新产品开发和创新，加强了内部预算管理、完善业务流程，有效加强了成本费用的控制，保证了公司的盈利能力和持续经营能力的较强发展空间。

公司将进一步增强盈利能力，主要措施包括：

1) 继续加大研发投入，加快新产品开发速度，研究运动评估和服务平台在个人用户和商业机构中的应用尽快投入市场取得收入；

2) 加强运营服务的样板建设和标准化的打造，在年内完成既定的科学运动相关的运营服务任务的同时为明年的大规模复制打好基础；

3) 加强平台化商业模式的建设，在“体旅结合、体医结合、体教结合和体商结合”等几个方向上

统一数据平台服务标准以及服务的数据共享核心技术，建立“奥美健康”品牌科学运动生态圈的知名度和美誉度；

4) 提升管理水平，更合理管控各项费用，建设人才梯队以及专业的研究机构，对接国内外的技术人才培养体系。

公司将继续不断完善公司组织建设，有序的进行内部控制、不断提升企业经营管理水平和风险防范能力，进一步促进公司健康持续的快速发展、保持投资者利益。

### 三、风险与价值

一、营运资金不足的风险 由于公司新的运营模式尚未形成规模，品牌推广及业务拓展的投入较大，营运资金较为紧张，2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-567 万元。

公司对策：公司将进一步完善运营流程，提升运营盈利能力，持续改善公司现金流状况，引进新的战略投资，改善公司财务状况。

二、应收账款回收的风险 报告期内，公司应收账款余额逐年上升，2015 年 12 月 31 日，2016 年 12 月 31 日，2017 年 6 月 30 日应收账款账面价值分别为 1,147.38 万元、816.67 万元和 2304.07 万元。公司的客户主要为各地体育局以及高校、医疗机构等单位，信用良好，公司历史上未实际产生过坏账损失。尽管如此，若公司客户的资金情况出现变化导致应收账款回收出现重大不确定性，将对公司的盈利情况和资金情况产生不利影响。

公司对策：公司一直重视应收账款的管理，公司主要通过以下三个方面控制该风险：①严格把控客户源头管理，重点开发和稳定信誉度高、付款信用良好的客户，建立和维护一大批既对公司的产品和技术工程服务有较大需求又信用优良的客户群，努力做到业绩增长与资金回笼的平衡发展；②业务部门会同财务部门根据历年客户回款情况对客户进行信用等级分类，并在业务运行过程中严格执行信用分级制度；③建立健全公司营销管理制度，公司拟建立业务部、市场部连带责任制，将应收账款同营销人员绩效考核挂钩，并在必要时成立清帐小组，同法律专业人员合作催缴逾期未付款。

三、税收优惠政策变化的风险 经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，本公司于 2011 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，证书编号：GF01111001945 号，有效期：3 年；2014 年 10 月 30 日，公司继续被认定为高新技术企业，证书编号：GR201411002724 号，有效期：3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》有关规定享受企业所得税优惠政策，公司在报告期内适用税率为 15%。同时，根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）等文件的规定，公司部分软件产品销售缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。如果未来公司享受的税收优惠或财政补贴政策发生变动，会对公司的业绩造成一定影响。

公司对策：首先牢固树立风险意识，密切关注税收政策的变化趋势。其次企业财务管理人员应大力宣传税收法律、法规、知识，改变企业高管错误的纳税意识。然后企业财务管理人员要积极为本企业的纳税进行筹划工作。

四、仪器设备销售利润率较低的风险 2017 年上半年销售收入 3,200 万元，其中设备收入 2000 万元，占比 62.5%，软件收入 1200 占比 37.5%。由于公司加大对自主硬件产品的研发投入，同时与供应商达成战略协议，公司自行开发的软件集成为整体系统后销售给客户。公司技术附加值较高的软件销售及技术服务收入虽然毛利率较高，但占比较小，影响了公司整体的毛利率水平。公司为提高仪器设备销售的盈利能力，自 2013 年底即开始对部分核心硬件设备进行研发，以替代部分进口设备，并在 2015 年初进行了小批量生产和试销，随着自主研发新产品的投入市场，公司希望顺利实现核心硬件产品的自产，或自产产品的质量达不到预期，公司仪器设备销售的利润率将无法得到提高。

公司对策：公司对现有产品技术进行改进和升级，降低成本，提高利润。同时加大对新产品、新技术的研发力度，以保持公司的产品的差异化，从而保证价格和利润。近年来国家推动健康中国战略，促进体医融合，出台了一系列鼓励发展大健康行业和体育行业的相关政策，行业整体的发展速度大幅提高，公司也对行业政策的利好进行了具有针对性业务布局和规划，宏观政策直接或间接地对公司的经营产生了较大的影响。如果经济增长发生波动，或相关行业政策出现不利变化，公司产品的市场需求将受到负面影响，进而影响公司的经营情况。公司对策：公司经过多方考察后制定了短期和中长期的业务发展规划，在做大做强当前主营业务基础上，将未来的业务方向定位在大数据平台服务领域，实现公司发展

业务发展的逐渐转型升级。

五、市场竞争加剧的风险，近年来，国家出台了一系列鼓励体育健康产业发展的政策，体育健康产业的发展速度较快，越来越多的企业进入本行业，导致市场竞争加剧。因此，如果公司不能充分利用自身优势，创新业务模式，扩大市场份额，公司的市场竞争力将受到来自竞争对手的冲击。

公司对策：公司采取差异化竞争策略，提高产品品质，通过对软件的产品升级及个性化定制，增强产品与客户粘性，降低公司产品可替代性。

六、仪器设备销售利润率较低的风险 目前，在公司的仪器设备销售、软件产品销售和技术服务收入三种业务类型中，仪器设备销售收入的占比最大，2017 年度所占营业收入的比例为 98.06%。由于公司加大对自主硬件产品的研发投入，同时与供应商达成战略协议，公司自行开发的软件集成为整体系统后销售给客户，因此利润率有所提高，公司技术附加值较高的软件销售及技术服务收入虽然毛利率较高，但占比较小，影响了公司整体的毛利率水平。公司为提高仪器设备销售的盈利能力，自 2013 年底即开始对部分核心硬件设备进行研发，以替代部分进口设备，并在 2016 年进行了小批量生产和试销，2017 年预期收入会有所增加。如果公司不能顺利实现核心硬件产品的批量自产，或自产产品的质量达不到预期，公司仪器设备销售的利润率将无法得到提高。

公司对策：公司对现有产品技术进行改进和升级，降低成本，提高利润。同时加大对新产品、新技术的研发力度，以保持公司的产品的差异化，从而保证价格和利润。

七、业务模式调整效果不能达到预期的风险，2016 年以来，公司确定了通过体育局“体质测定与科学健身指导中心”下延至个人用户的，B2B2C 的商业模式调整，立项开发了线上 APP 软件，并在健康管理部扩大编制进行人员培养，加强技术服务能力增长。若公司该项业务的发展达到预期，公司的业务规模将得到大幅提高，业务类型也将得以丰富。如果该项业务的发展未达预期，公司的经营业绩将受到前期投入的影响而出现不利变化。 公司对策：公司调整运营服务部门工作重点，通过承接体育部门运营服务项目，完成运营服务模式的建设。

八、人力成本上升的风险，近年来随着公司在营销、管理方面投入的增加，公司员工的数量和薪酬水平均出现持续上涨，导致公司的人工成本逐年增长。而人工成本具有一定的刚性，若公司的营业收入不能如预期出现大幅增长，人工成本的持续上升将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司对策：公司注重加强企业文化的建设，建立了科学的用人制度，通过完善岗位职能制度建设，使管理层和核心技术人员够充分发挥其才能，通过公司内部培训制度降低对单一技术人员的依赖，公司适时推出股权激励计划，完善了公司的激励机制。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	四、二、（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	四、二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四、二、（四）
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	是	四、二、（五）
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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
2017.6.15	0.00	0.00	12.00

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

奥美之路（北京）健康科技股份有限公司（以下简称“奥美健康”）于 2017 年 4 月 23 日召开的第一届第十次董事会和 2017 年 5 月 16 日召开的 2016 年年度股东大会决议通过了《资本公积转增股本》的议案。议案内容为根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字【2017】01610270 号标准无保留意见的审计报告，截至 2016 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 12,046,527.05 元，盈余公积金 1,298,916.34 元，资本公积 19,985,619.15 元。公司以股票发行溢价形成的资本公积转增股本的方式进行权益分派。以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 12 股。

#### （二）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	60,500,000.00	0.00
总计	60,500,000.00	0.00

**（三）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
徐峻华、褚程、童链及配偶	个人为公司银行贷款提供担保	5,000,000.00	是
总计	-	5,000,000.00	-

**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：**

以上偶发性关联交易在 500 万元授信额度下实际发生金额为 10 万元，期限为 2017 年 6 月 16 日至 2018 年 6 月 16 日，系实际控制人及配偶为公司在北京银行股份有限公司上地支行贷款所做的担保，根据银行融资程序，该关联担保是满足公司银行融资所必须的交易。该类交易使公司更加便捷的获得银行贷款，补充公司流动资金用于经营周转，有利于公司日常经营和稳定发展，且公司未对关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。公司已于第一届董事会第七次会议及 2016 年第二次临时股东大会对以上偶发性关联交易审议并通过。

**（四）承诺事项的履行情况**

1、承诺人：实际控制人、高级管理人员

承诺事项：股份锁定的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：实际控制人、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：实际控制人、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：规范和减少关联交易的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

**（五）调查处罚事项**

2017 年 6 月 29 日，奥美之路（北京）健康科技股份有限公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对奥美之路（北京）健康科技股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（编号为股转系统发【2017】244 号）。

在公司取得同意挂牌的函至股票正式挂牌公开转让期间，奥美健康公司承担奥美健康实际控制人向北京银行股份有限公司和平里支行借款的连带保证责任。奥美健康既未按照公司章程履行审议程序，也未对上述违规关联担保事项在申报材料中予以披露。

上述违规担保发生，根据《关于申请挂牌期间公司信息披露相关问题的通知》的要求，公司须严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关规定，履行信息披露义务。奥美健康的上述行为违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 1.5 条、《全国中小企业股份转让系统公开转让说明书内容与格式指引（试行）》第三十四条以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第三十五条的规定，构成信息披露违规和公司治理违规。

股转公司对奥美之路（北京）健康科技股份有限公司采取要求提交书面承诺的自律监管措施。对公司及相关责任人采取要求提交书面承诺的自律监管措施。

针对出现上述的违规行为，公司及相关责任人向股转公司提交的书面承诺函，同时公司加强公司董事、监事、高级管理人员和相关人员对《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业务规则（试行）》等全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关业务规则及其他相关法律法规的学习，提高风险意识和合规意识，杜绝类似问题再次发生。

## 第五节股本变动及股东情况

### 一、报告期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	4,146,000	30.72%	4,975,200	9,121,200	30.72%
	其中：控股股东、实际控制人	1,747,000	12.95%	2,096,400	3,843,400	12.95%
	董事、监事、高管	2,896,000	21.46%	3,475,200	6,371,200	21.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,348,000	69.28%	11,217,600	20,565,600	69.28%
	其中：控股股东、实际控制人	5,241,000	38.84%	6,289,200	11,530,200	38.84%
	董事、监事、高管	8,688,000	64.38%	10,425,600	19,113,600	64.38%
	核心员工	660,000	4.89%	792,000	1,452,000	4.89%
总股本		13,494,000	-	16,192,800	29,686,800	-
普通股股东人数		-				

### 二、报告期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐峻华	3,343,000	4,011,600	7,354,600	24.77%	5,515,950	1,838,650
2	褚锜	2,798,000	3,357,600	6,155,600	20.74%	4,616,700	1,538,900
3	郑越	1,320,000	1,584,000	2,904,000	9.78%	2,178,000	726,000
4	李阿丁	935,000	1,122,000	2,057,000	6.93%	1,542,750	514,250
5	乌实	935,000	1,122,000	2,057,000	6.93%	1,542,750	514,250
6	佟韧	935,000	1,122,000	2,057,000	6.93%	1,542,750	514,250
7	童链	847,000	1,016,400	1,863,400	6.28%	1,397,550	465,850
8	耿钰	471,000	565,200	1,036,200	3.49%	777,150	259,050
9	鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）	1,250,000	1,500,000	2,750,000	9.26%	0	2,750,000
10	胡萍	64,000	76,800	140,800	0.47%	140,800	0
合计		12,898,000	-	28,375,600	95.58%	19,254,400	9,121,200

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东不存在任何亲属关系，徐峻华、褚锜、童链为公司实际控制人，徐峻华为董事长，褚锜为董事、总经理及财务总监，童链为董事、副总经理及董事会秘书。李阿丁、佟韧为公司董事，乌实为公司监事会主席，郑越、耿钰为公司监事。胡萍为公司核心员工。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

无

## （二）实际控制人情况

徐峻华、褚锜和童链为共同实际控制人。

徐峻华直接持有公司 24.77%的股份；褚锜直接持有公司 20.74%的股份；童链直接持有公司 6.28%的股份，三人合计持有公司 51.79%的股份。徐峻华担任公司董事长，褚锜担任公司董事、总经理兼财务总监，童链担任公司董事、副总经理及董事会秘书。认定上述三人为共同实际控制人的依据如下：

徐峻华、褚锜及童链直接持有公司的股权占比一直位居前列，徐峻华、褚锜及童链单独持有公司的股权均未超过 50%，任何一人凭借其股权均无法单独对公司股东（大）会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响，在公司历次股东会、股东大会、董事会上均有相同的表决意见。综上，三人在股权关系上构成了对公司的共同控制。

褚锜、徐峻华、童链三人一直在公司担任董事及高级管理人员，对公司经营决策有重大影响。基于共同的利益和共同的发展目标，三人彼此信任，历史上合作关系良好。在公司所有重大决策上均在事前沟通的基础上达成一致意见，对公司经营决策具有重大影响，事实上构成了对公司经营上的共同控制。

公司治理结构逐步完善，徐峻华、褚锜、童链三人对公司的共同控制未对公司的规范运作产生不利影响。

为保证公司控制权的持续、稳定，徐峻华、褚锜、童链三人于 2015 年 6 月 12 日签署了《一致行动协议》，有效期 3 年。

徐峻华、褚锜、童链的简历情况如下：

徐峻华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，研究生学历。1995 年 7 月本科毕业于湖南大学计算机应用专业；2004 年 6 月北京体育大学运动人体科学学院运动医学专业研究生；2015 年取得湖南大学信息科学与工程学院软件工程硕士学位。1995 年 7 月至 1999 年 10 月，任中国建设银行股份有限公司湖南省分行网管中心软件工程师；1999 年 10 月至 2002 年 12 月，任国讯医药集团副总经理；2003 年 1 月至 2015 年 6 月，任奥美之路公司董事长；2015 年 6 月至 2017 年 4 月，任股份公司董事、总经理、；2017 年 4 月至今，任股份公司董事长。

褚锜先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，本科学历。1994 年 6 月毕业于湖南大学计算机通信专业。1994 年 6 月至 1999 年 9 月，任湖南省邮政局信息中心工程师；1999 年 10 月至 2002 年 10 月，任中青旅海天科技有限公司副总经理；2002 年 10 月至 2015 年 6 月，任奥美之路有限总经理；2015 年 6 月至 2017 年 4 月，任股份公司董事长、副总经理兼财务总监；2017 年 4 月至今，任股份公司董事、总经理兼财务总监

童链先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，大专学历。1995 年 10 月毕业于深圳大学会计学专业。1995 年 10 月至 1996 年 9 月，就职于中青旅旅游公司技术服务工程师；1996 年 9 月至 1998 年 7 月，就职于深圳金蝶科技有限公司销售部；1998 年 7 月至 2002 年 7 月，任深圳德聪电子有限公司总经理；2002 年 10 月至 2005 年 8 月，任奈威国际信息技术有限公司经理；2005 年 8 月至 2015 年 6 月，任奥美之路有限技术开发部经理；2015 年 6 月至今，任股份公司董事、副总经理。2016 年 1 月至今，兼任公司董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐峻华	董事长	男	44	硕士	2015-06-8 至 2018-06-07	是
褚铿	总经理、董事、财务总监	男	44	研究生	2015-06-8 至 2018-06-07	是
李阿丁	董事	男	43	本科	2015-06-8 至 2018-06-07	否
乌实	监事会主席	男	44	本科	2015-06-8 至 2018-06-07	否
郑越	监事	女	51	本科	2015-06-8 至 2018-06-07	否
佟初	董事	男	40	本科	2015-06-8 至 2018-06-07	否
童链	董事、副总经理、董秘	男	44	大专	2016-01-31 至 2018-06-07	是
耿钰	监事	男	140	本科	2015-06-8 至 2018-06-07	是
李立强	董事	男	45	研究生	2017-05-16 至 2018-06-07	否
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐峻华	董事长	3,343,000	4,011,600	7,354,600	24.77%	0
褚铿	董事、总经理、财务总监	2,798,000	3,357,600	6,155,600	20.74%	0
郑越	监事	1,320,000	1,584,000	2,904,000	9.78%	0
佟初	董事	935,000	1,122,000	2,057,000	6.93%	0
李阿丁	董事	935,000	1,122,000	2,057,000	6.93%	0
乌实	监事会主席	935,000	1,122,000	2,057,000	6.93%	0
童链	董事、副总经理、董秘	847,000	1,016,400	1,863,400	6.28%	0
耿钰	监事	471,000	565,200	1,036,200	3.49%	0
李立强	董事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	11,584,000	-	25,484,800	85.85%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	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、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
徐峻华	总经理	新任	董事长	公司发展需要
褚程	董事长	新任	总经理	公司发展需要
李立强	-	新任	董事	公司发展需要
张涛	董事	离任	无	个人原因

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	24	23
核心技术人员	4	3
截止报告期末的员工人数	166	160

##### 核心员工变动情况：

##### 1、报告期内核心员工变动情况：

李晓娜等公司 24 名核心员工的认定是经公司第一届董事会第五次会议提名，并向全体员工公示和征求意见，由公司第一届监事会第二次会议发表明确意见后，由公司 2016 年第一次临时股东大会审议批准通过。

报告期内，核心员工陈跃离职，该名核心员工的离职不会对公司经营产生影响。

##### 2、报告期内核心技术团队情况：

徐峻华先生，具体情况参见本报告书“第六节”之“三、公司控股股东、实际控制人情况”。

童链先生，具体情况参见本报告书“第六节”之“三、公司控股股东、实际控制人情况”。

耿钰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年生，本科学历。1998 年 7 月专科毕业于江汉大学对外贸易、计算机应用专业；2013 年 1 月本科毕业于中国地质大学计算机科学与技术专业。1999 年 3 月至 2001 年 3 月，任武汉浪潮国强软件有限公司技术服务部技术服务经理；2001 年 3 月至 2003 年 4 月，任国讯医药集团北京医疗信息有限公司软件开发部软件工程师；2003 年 4 月至今，历任公司工程师、总经办工程师；2015 年 6 月至今，任公司职工代表监事。

陈跃先生，1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2006 年 9 月毕业于北京联合大学自动化专业。2006 年 9 月至 2010 年 3 月就职于有限公司，任部门经理；因个人原因，现已离职。

报告期内，公司的核心技术员工陈跃离职，该名核心技术员工的离职不会对公司经营产生影响。同时，公司也将积极引进其他人才。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、（三）、1	8,259,889.41	29,502,843.63
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	第八节、（三）、2	23,040,738.40	8,166,687.75
预付款项	第八节、（三）、3	2,869,050.31	1,784,423.78
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	第八节、（三）、4	3,700,999.60	4,721,930.51
买入返售金融资产			
存货	第八节、（三）、5	11,522,031.51	8,813,252.65
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	第八节、（三）、6	6,225.12	712,979.56
<b>流动资产合计</b>		<b>49,398,934.35</b>	<b>53,702,117.88</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	第八节、(三)、7	3,512,244.45	3,684,731.28
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	第八节、(三)、8	1,349,361.47	
商誉			
长期待摊费用	第八节、(三)、9	77,381.75	103,175.57
递延所得税资产	第八节、(三)、10	711,159.59	126,904.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,650,147.26</b>	<b>3,914,810.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>55,049,081.61</b>	<b>57,616,928.76</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、(三)、11	100,000.00	1,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节、(三)、12	755,664.50	3,983,409.46
预收款项	第八节、(三)、13	2,774,011.25	3,074,978.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、(三)、14	1,327,816.93	2,272,826.42
应交税费	第八节、(三)、15	2,543,128.32	1,324,796.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节、(三)、16	66,814.05	186,405.37
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>7,567,435.05</b>	<b>11,942,416.99</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>负债合计</b>		7,567,435.05	11,942,416.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、（三）、17	29,686,800.00	13,494,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、（三）、18	3,792,819.15	19,985,619.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、（三）、19	1,298,916.34	1,298,916.34
一般风险准备			
未分配利润	第八节、（三）、20	12,703,111.07	10,895,976.28
归属于母公司所有者权益合计		47,481,646.56	45,674,511.77
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		47,481,646.56	45,674,511.77
<b>负债和所有者权益总计</b>		55,049,081.61	57,616,928.76

法定代表人：褚程 主管会计工作负责人：褚程 会计机构负责人：李晓娜

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,878,854.26	29,011,044.12
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	第八节、（十二）、1	23,036,738.40	8,156,887.75
预付款项		2,824,457.47	1,370,205.95
应收利息			
应收股利			

其他应收款	第八节、(十二)、2	3,692,741.76	4,713,888.67
存货		11,430,831.51	8,813,252.65
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			709,464.31
<b>流动资产合计</b>		<b>48,863,623.40</b>	<b>52,774,743.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	第八节、(十二)、3	8,791,870.35	7,202,814.48
投资性房地产			
固定资产		612,945.43	700,601.24
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		1,349,361.47	
商誉			
长期待摊费用		77,381.75	103,175.57
递延所得税资产		128,808.77	63,980.64
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,960,367.77</b>	<b>8,070,571.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>59,823,991.17</b>	<b>60,845,315.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000.00	1,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		755,664.50	3,983,409.46
预收款项		2,764,951.25	3,070,018.96
应付职工薪酬		949,871.44	1,979,072.81
应交税费		2,499,465.52	1,278,408.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		783,885.97	2,609,342.81
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>7,853,838.68</b>	<b>14,020,252.84</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>负债合计</b>		<b>7,853,838.68</b>	<b>14,020,252.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,686,800.00	13,494,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,792,819.15	19,985,619.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,298,916.34	1,298,916.34
未分配利润		17,191,617.00	12,046,527.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>51,970,152.49</b>	<b>46,825,062.54</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>59,823,991.17</b>	<b>60,845,315.38</b>

法定代表人：褚程    主管会计工作负责人：褚程    会计机构负责人：李晓娜

**（三）合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		32,462,124.15	34,002,033.38
其中：营业收入	第八节、（三）、21	32,462,124.15	34,002,033.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		31,715,625.62	31,273,974.45
其中：营业成本	第八节、（三）、21	9,708,991.42	15,651,225.54
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	第八节、（三）、22	284,230.06	281,881.65
销售费用	第八节、（三）、23	9,327,397.14	7,727,446.99
管理费用	第八节、（三）、24	11,987,091.11	7,303,756.04
财务费用	第八节、（三）、25	-24,271.67	50,219.38
资产减值损失	第八节、（三）、26	432,187.56	259,444.85
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）			
其他收益	第八节、（三）、27	1,179,768.88	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,926,267.41	2,728,058.93
加：营业外收入	第八节、（三）、28	137,087.06	2,322,719.44
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、（三）、29	293.36	
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>		2,063,061.11	5,050,778.37
减：所得税费用	第八节、（三）、30	255,926.32	834,478.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,807,134.79	4,216,299.52
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		1,807,134.79	4,216,299.52
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的			

其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>1,807,134.79</b>	<b>4,216,299.52</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,807,134.79	4,216,299.52
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		0.06	0.42
(二) 稀释每股收益		0.06	0.42

法定代表人：褚程 主管会计工作负责人：褚程 会计机构负责人：李晓娜

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、(十二)、4	32,252,162.95	33,832,862.48
减：营业成本	第八节、(十二)、4	9,681,699.05	15,569,944.85
税金及附加		283,242.95	279,366.14
销售费用		8,358,761.33	7,720,286.99
管理费用		8,907,402.47	6,769,580.54
财务费用		-26,705.23	49,354.96
资产减值损失		432,187.56	263,119.85
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			
其他收益		1,179,768.88	
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>5,795,343.70</b>	<b>3,181,209.15</b>
加：营业外收入		125,100.00	2,322,530.62
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>5,920,443.70</b>	<b>5,503,739.77</b>
减：所得税费用		775,353.75	828,467.22
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>5,145,089.95</b>	<b>4,675,272.55</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>5,145,089.95</b>	<b>4,675,272.55</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：褚程      主管会计工作负责人：褚程      会计机构负责人：李晓娜

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		22,260,351.81	26,867,903.92
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		1,500,058.15	1,989,200.62
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、（三）、31	2,221,028.06	753,385.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>25,981,438.02</b>	<b>29,610,489.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,510,931.84	21,599,807.81
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		11,161,167.76	8,725,396.77
支付的各项税费		1,950,331.07	5,778,322.41
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、（三）、31	12,221,740.55	6,700,581.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>44,844,171.22</b>	<b>42,804,108.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	第八节、（三）、32	<b>-18,862,733.20</b>	<b>-13,193,618.97</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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,374,789.53	3,193,107.08
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>1,374,789.53</b>	<b>3,193,107.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,374,789.53</b>	<b>-3,193,107.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			9,976,000.00
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		100,000.00	10,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>100,000.00</b>	<b>20,076,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,431.49	57,855.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,105,431.49</b>	<b>57,855.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,005,431.49</b>	<b>20,018,145.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	第八节、(三)、32	<b>-21,242,954.22</b>	<b>3,631,418.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、(三)、32	29,502,843.63	10,930,386.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	第八节、(三)、32	<b>8,259,889.41</b>	<b>14,561,805.62</b>

法定代表人：褚程 主管会计工作负责人：褚程 会计机构负责人：李晓娜

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		22,050,390.61	26,689,565.00
收到的税费返还		1,500,058.15	1,989,200.62
收到其他与经营活动有关的现金		2,221,028.06	683,441.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>25,771,476.82</b>	<b>29,362,207.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,490,039.47	21,507,125.91
支付给职工以及为职工支付的现金		9,650,578.87	8,380,329.54
支付的各项税费		1,932,426.10	5,747,191.25
支付其他与经营活动有关的现金		13,210,706.82	4,877,068.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>44,283,751.26</b>	<b>40,511,714.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,512,274.44</b>	<b>-11,149,507.77</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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,428.06	2,842,011.77
投资支付的现金		1,589,055.87	2,296,944.13
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>1,614,483.93</b>	<b>5,138,955.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,614,483.93</b>	<b>-5,138,955.90</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,976,000.00
取得借款收到的现金		100,000.00	10,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>100,000.00</b>	<b>20,076,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,431.49	57,855.00
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>1,105,431.49</b>	<b>57,855.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,005,431.49</b>	<b>20,018,145.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-21,132,189.86</b>	<b>3,729,681.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额		29,011,044.12	10,122,853.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,878,854.26</b>	<b>13,852,535.28</b>

法定代表人：褚程

主管会计工作负责人：褚程

会计机构负责人：李晓娜

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，第三章第十六条第十六条 企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。我公司取得的软件退税属于政府补助，原会计科目为营业外收入，根据新准则调整为其他收益，该项财务政策自 2017 年 6 月 12 日起实施。调整后，营业外收入减少 1,179,768.88 元，其他收益增加 1,179,768.88 元。

### 二、报表项目注释

**奥美之路（北京）健康科技股份有限公司**  
**2017 年 1-6 月财务报表附注**  
**（除特别说明外，金额单位为人民币元）**

**（一）、公司基本情况**

奥美之路（北京）健康科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名奥美之路（北京）技术顾问有限公司，于2002年9月18日取得北京市工商行政管理局昌平分局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为911101147426245095号。公司成立时注册资本50万元，已经北京燕平会计师事务所有限责任公司审验，并于2002年9月10日出具燕会验字（2002）第769号验资报告。

2003年1月公司股东货币增资50万元，增资后公司注册资本100万元，此次增资已经北京燕平会计师事务所有限责任公司审验，并于2003年1月14日出具燕会科验字（2003）第015号验资报告。

2006年4月公司股东货币增资100万元，增资后公司注册资本200万元，此次增资已经北京普宏德会计师事务所审验，并于2006年4月26日出具普变验字（2006）第012号验资报告。

2007年6月公司第六次股东会决议同意股东杨传泰将持有的股权全部转让给褚程。

2007年7月公司股东以“奥美健康管理系统”技术评估值出资，该技术经北京天平会计师事务所有限责任公司进行评估并出具了资产评估报告（天平评估[2007]第9011号），技术评估值为400万元，其中：杨静宜51.68万元，徐峻华104.52万元，褚程15.35万元，唐城60万元，耿钰24万元，乌实8万元，佟韧8万元，李阿丁48.45万元。此次出资已经北京天平会计师事务所有限责任公司审验，并于2007年7月4日出具天平验资（2007）第2018号验资报告。

2010年4月21日公司第七届第三次股东会决议决定，同意将杨静宜、唐城、李阿丁持有的全部股权转让给徐峻华；将耿钰、乌实、佟韧持有的全部股权转让给褚程。转让后，公司股东徐峻华出资384万元，持股64%；股东褚程出资216万元，持股36%。

2015年2月徐峻华、褚程分别以货币出资264.65万元、135.35万元置换2007年7月4日无形资产出资的份额400万元，该无形资产置换已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了编号为瑞华专审字[2015]01610090号的审计报告。

2015年3月18日褚程将其持有的8.5%股权转让给乌实、4%股权转让给耿钰；徐峻华将其持有的12%股权转让给郑越、8.5%股权转让给李阿丁、7%股权转让给童链、8.5%股权转让给佟韧。

2015年5月22日股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更后的名称为奥美之路（北京）健康科技股份有限公司，奥美之路（北京）技术顾问有限公司的

全体出资人即为本公司的全体发起人。全体发起人以变更基准日2015年3月31日有限公司经审计净资产8,548,995.15元折合6,000,000.00股，每股面值1元，股本总计6,000,000.00元，剩余净资产2,548,995.15元计入“资本公积”。该次改制经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]01610004号验资报告。

2015年第三次临时股东大会决议决定，非公开定向发行人民币普通股400.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币1.42元，此次定向增资为原股东增资，原持股比例不变，增资后股本增加400.00万，资本公积增加168.00万。本次定向增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并于2015年8月14日出具瑞华验资[2015]01610008号验资报告。

2016年第一次临时股东大会决议决定，非公开定向发行人民币普通股249.40万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币4.00元，此次定向增资为原股东、员工和投资者，增资后股本增加249.40万，资本公积增加748.20万元。本次增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并于2016年5月5日出具瑞华验资[2016]01610004号验资报告。

2016年第四次临时股东大会决议决定，非公开定向发行人民币普通股100.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.00元，此次定向增资为鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙），增资后股本增加100.00万，资本公积增加800.00万元。本次增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并于2016年11月28日出具瑞华验资[2016]01610004号验资报告。

2017年第一次临时股东大会决议决定，以公司现有总股本1,349.40万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转股后总股本为2,968.68万股。

截至2017年6月30日公司注册资本2,968.68万元，股东持股比例情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
徐峻华	735.46	24.77
褚锜	615.56	20.74
郑越	290.40	9.78
鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）	275.00	9.26
李阿丁	205.70	6.93
其他自然人股东28人	846.56	28.52
合计	2,968.68	100.00

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】5712号文件核准，公司于2015年10月16日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：833578。公司注册地址：北京市昌平区科技园区中兴路10号A328-1；公司的经营期限是2002年9月18日至2032年9月17日。法定代表人：褚锜。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注（五）在其他主体中的权益”。报告期内合并范围未发生变化。

本公司及各子公司主要从事健康服务业，目前公司的经营范围为销售医疗器械 III、II 类：物理治疗及康复设备、医用 X 射线设备、医用 X 射线附属设备及部件；II 类：医用电子仪器设备、医用超声仪器设备及有关设备；技术咨询；软件系统的技术开发；计算机系统服务；销售计算机软硬件及外围设备、体育用品、仪器仪表等。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 23 日批准报出。

## （二）、重要会计政策、会计估计的变更

### 会计政策变更

#### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述的政府补助会计准则。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## （三）、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年 1-6 月，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	848,647.27	210,489.96
银行存款	7,411,242.14	29,292,353.67
合计	8,259,889.41	29,502,843.63

### 2、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	23,625,238.00	100.00	584,499.60	2.47	23,040,738.40
合计	23,625,238.00	100.00	584,499.60	2.47	23,040,738.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,625,238.00	100.00	584,499.60	2.47	23,040,738.40

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	8,433,904.20	100.00	267,216.45	3.17	8,166,687.75
合计	8,433,904.20	100.00	267,216.45	3.17	8,166,687.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,433,904.20	100.00	267,216.45	3.17	8,166,687.75

①公司期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	17,605,545.00		
[7-12 个月]	3,047,854.00	152,392.70	5.00
1 年以内小计	20,653,399.00	152,392.70	0.74

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	2,070,809.00	207,080.90	10.00
2 至 3 年	769,330.00	153,866.00	20.00
3 至 4 年	114,000.00	57,000.00	50.00
4 至 5 年	17,700.00	14,160.00	80.00
5 年以上			
合计	23,625,238.00	584,499.60	—

③公司期末无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 372,136.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 54,853.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广州毅与健体育用品有限公司	货款	2,377,600.00	10.06	
武汉健之梦体育科技有限公司	货款	2,030,000.00	8.59	
河南健佳体育器材有限公司	货款	1,920,000.00	8.13	
安徽优昂健康管理有限公司	货款	1,770,000.00	7.49	
榆林市体育局	货款	1,658,000.00	7.02	
合计	—	9,755,600.00	41.29	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,855,420.31	99.52	1,766,813.78	98.65
1 至 2 年	13,630.00	0.48	17,610.00	1.35
2 至 3 年				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
3 年以上				
合计	2,869,050.31	100.00	1,784,423.78	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
深圳市恒康佳业科技有限公司	货款	813,800.00	28.36
淄博哈氟经贸有限公司	货款	600,000.00	20.91
深圳市鸿达斯科技有限公司	货款	580,000.00	20.22
南京英阁明环境科技有限公司	货款	198,764.00	6.93
北京实创高科技发展有限责任公司	房租	143,116.19	4.99
合计	—	2,335,680.19	81.41

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	3,975,675.16	100.00	274,675.56	6.91	3,700,999.60
合计	3,975,675.16	100.00	274,675.56	6.91	3,700,999.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,975,675.16	100.00	274,675.56	6.91	3,700,999.60

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	4,881,701.66	100.00	159,771.15	3.27	4,721,930.51
合计	4,881,701.66	100.00	159,771.15	3.27	4,721,930.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,881,701.66	100.00	159,771.15	3.27	4,721,930.51

①公司期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	1,930,545.36		
[7-12 个月]	1,057,109.20	52,855.46	5.00
1 年以内小计	2,987,654.56	52,855.46	1.77
1 至 2 年	378,513.00	37,851.30	10.00
2 至 3 年	452,950.00	90,590.00	20.00
3 至 4 年	123,557.60	61,778.80	50.00
4 至 5 年	7,000.00	5,600.00	80.00
5 年以上	26,000.00	26,000.00	100.00
合计	3,975,675.16	274,675.56	—

③公司期末无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,236.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,332.50 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期无核销的其他应收款项。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,829,031.76	2,782,253.80

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助（软件收入退税）	1,142,435.56	1,462,724.83
增值税进项税转出		632,731.19
社保	4,207.84	3,991.84
合计	3,975,675.16	4,881,701.66

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京市昌平区国家税务局	政府补助	1,142,435.56	0-6 个月	28.74	
贵州医科大学	履约保证金	214,550.00	7-12 个月	5.40	10,727.50
洛阳市体育局	履约保证金	137,700.00	7-12 个月	3.46	6,885.00
北京实创高科技发展有限责任公司	押金	140,000.00	1-5 年	3.52	56,300.00
邢台市市级国库集中支付中心	履约保证金	137,748.00	1-2 年	3.46	13,774.80
合计	—	1,772,433.56	—	44.58	87,687.30

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市昌平区国家税务局	软件收入退税	1,142,435.56	0-6 个月	2017 年收回、根据申报金额
合计	—	1,142,435.56	—	—

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,522,031.51		11,522,031.51
合计	11,522,031.51		11,522,031.51

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,813,252.65		8,813,252.65

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	8,813,252.65		8,813,252.65

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,404.65	711,868.96
待抵扣进项税	3,820.47	1,110.60
合计	6,225.12	712,979.56

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	2,987,073.77	1,148,726.13	480,724.00	4,616,523.90
2、本期增加金额		25,428.06		25,428.06
(1) 购置		25,428.06		25,428.06
(2) 捐赠增加				
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	2,987,073.77	1,174,154.19	480,724.00	4,641,951.96
二、累计折旧				
1、期初余额	59,853.20	753,104.69	118,834.73	931,792.62
2、本期增加金额	70,943.04	72,451.35	54,520.50	197,914.89
计提	70,943.04	72,451.35	54,520.50	197,914.89
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	130,796.24	825,556.04	173,355.23	1,129,707.51
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,856,277.53	348,598.15	307,368.77	3,512,244.45
2、期初账面价值	2,927,220.57	395,621.44	361,889.27	3,684,731.28

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙房屋	2,856,277.53	2016 年 4 月份交房，开发商尚未办理

## 8、开发支出

项目	年初余额	本年增加			本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	.....	确认为无形资产	转入当期损益	
奥美运动处方管理平台 V1.0		279,189.78					279,189.78
奥美运动健康管理移动用户端 V1.0		472,886.11					472,886.11
奥美健康体适能微信端 V1.0		286,702.27					286,702.27
奥美健康体适能管理系统 V9.6		208,307.92					208,307.92
奥美青少年骨龄在线判读管理系统 V9.6		102,275.39					102,275.39
合计		1,349,361.47					1,349,361.47

### 1. 奥美运动处方管理平台 V1.0

奥美运动处方管理平台于 2017 年 2 月开展需求调研，2017 年 3 月进行产品设计，2017 年 4 月进入开发阶段，预计于 2017 年 9 月完成第一版软件。基于奥美运动处方管理平台，运动处方师可以针对个人健康体检/测评结果制定适宜的运动处方，运动管理师查看运动处方指导个体进行线下运动，并反馈运动执行情况，以供运动处方师对运动处方进行及时调整。系统还能对个体、单位的运动处方进行跟踪、管理和统计，形成运动处方大数据分析机制，为运动处方的科学制定和智能调整提供数据支撑。奥美运动处方管理平台界面设计简洁，布局合理，操作简便，满足运动处方的制定、调整、运动执行情况反馈等业务流程；数据可视化强，图文并茂的数据展现形式，统计结果一目了然；支持数据动态更新，实时显示最新的运动处方和运动执行情况，方便管理；预置的运动项目丰富、描述详细、规范，满足个性化运动处方制定需求。

### 2. 奥美运动健康管理移动用户端 V1.0

奥美运动健康管理移动用户端于 2017 年 2 月进入需求分析和设计阶段，2017 年 5 月进入开发阶段，预计于 2017 年 9 月完成第一版软件。奥美运动健康管理移动用户端为用户提供慢病管理服务平台，用户可录入基础身体数据或完成指定医院体检、体适能测试，系统根据数据及检测结果给予用户运动处方，用户通过执行运动处方改善个体身体状况。用户可获得运动处方报告、监测健康数据（心率、血压、血糖等）、锻炼计划、健康提醒、健康知识、营养建议、运动小组创建、运动心得分享等一系列健康服务。奥美运动健康管理移动用户端功能强大、操作简便，安全性高、监控性强、智能化高，权限管理机制完善；支持用户数据实时更新和及时反馈；为用户提供灵活的锻炼方案，通过对用户实际运动情况的监控实现运动处方和锻炼计划的调整，以确保用户进行科学、合理的运动。

### 3. 奥美健康体适能微信端 V1.0

奥美健康体适能微信端于 2016 年启动了微信版报告的设计开发工作，2017 年针对用户实际需求，进行了微信端平台的报告改版和功能完善，并进行了微信数据后台的系统构建，从界面到架构实现了健康体适能测评服务的多屏互动管理，该软件预计于 2017 年 10 月已投入使用，实现了微信端的健康体适能资讯传播、个人信息登记、微信报告查询和管理等功能。奥美健康体适能微信端采用手机号进行微信端账户注册，便于个人健康体适能数据管理；测评后数据实时上传并更新到微信端，实时生成微信版报告，方便用户随时随地查看；精确的测评结果、专业的分析算法，保证微信报告的有效性；性能强大、安全可靠、界面简洁、内容丰富、表达通俗易懂，满足 C 端客户应用需求。

#### 4. 奥美健康体适能管理系统 V9.6

奥美健康体适能管理系统自 2015 年设计开发以来，随着用户需求的不断补充和升级，进行了持续的升级和迭代或订制开发。在 V9.0 版本上增加了心肺 6MWT 测评模块、实现了身高体重数据多模块共享、心肺 SMT 算法修订、体质读卡采集、动脉硬化模块标准升级、Web 扩展端统计分析、锻炼指导增加专家建议、心率表数据自动上传等新功能。通过系统的不断改进和优化，满足用户的更高业务需求，提升系统的稳定性、可用性和易用性。奥美健康体适能管理系统灵活扩展工作终端，在 Web 扩展端支持数据统计分析和导出，实现更加灵活的系统配置和布局；全系统、多终端实现数据共享，省去数据录入的人工操作，提升测试效率；支持智能读卡、写卡，高效便捷，有效提升用户体验；支持数据集中管理、报告批量打印，满足体检/健康管理中心等各类业务需求。

#### 5. 奥美青少年骨龄在线判读管理系统 V1.0

奥美青少年骨龄在线判读管理系统于 2016 年底进行在线判读功能的深入调研和分析，2017 年 1-3 月进行判读方式、流程的设计，4 月开始开发和测试，5 月份已经完成精简版的在线判读和身高预测功能，该精简版目前已进入试用阶段。奥美青少年骨龄在线判读管理系统支持专家、机构、系统维护 3 类角色和权限管理，系统与云平台和线下骨龄测评系统配合使用，完成了“骨龄片拍摄—专家骨龄判读—身高预测—报告查看和打印”的完整测评流程，实现了远程、在线、实时、批量化的骨龄专家判读，有效解决了骨龄判读对专业性、便捷性的要求。奥美青少年骨龄在线判读管理系统支持 Web 访问，专家可随时随地地在线判读，方便、快捷；机构可根据自身需要，灵活选择一个或多个判读专家；支持 CHN、中华 05、专家判读三种判读方式选择；支持对骨龄片进行亮度、对比度、大小等编辑，以便更清晰准确地判读；流程化、及时便捷的专家在线骨龄判读和身高预测方式，满足青少年健康管理的实际需求。

#### 9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费支出	103,175.57		25,793.82		77,381.75
合计	103,175.57		25,793.82		77,381.75

#### 10、递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	859,175.16	128,921.27	426,987.60	64,093.14
可抵扣亏损	2,328,953.26	582,238.32	251,243.56	62,810.89

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
合计	3,188,128.42	711,159.59	678,231.16	126,904.03

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,383,377.43	1,603,704.54
合计	3,383,377.43	1,603,704.54

注：由于本公司子公司奥美（长沙）医疗设备有限公司、北京奥美之路健康技术研究院有限公司和奥美之路（重庆）健康科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认递延所得税资产。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年	12,062.65	12,062.65	
2020 年	410,450.23	410,450.23	
2021 年	1,181,191.66	1,181,191.66	
2022 年	1,779,672.89		
合计	3,383,377.43	1,603,704.54	

## 11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000.00	1,100,000.00
合计	100,000.00	1,100,000.00

注：公司与北京银行上地支行签订了 500 万元的借款合同，借款期限自发放贷款日起 1 年，该笔借款由股东徐峻华、褚锜和童链及其配偶提供保证，截止 2017 年 6 月 30 日该笔借款尚有 10 万元未还款。

## 12、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	755,664.50	3,983,409.46
合计	755,664.50	3,983,409.46

## 13、预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	2,774,011.25	3,074,978.96
合计	2,774,011.25	3,074,978.96

## 14、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,186,956.91	11,001,431.06	11,860,571.04	1,327,816.93
二、离职后福利-设定提存计划	85,869.51	572,800.68	658,670.19	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,272,826.42	11,574,231.74	12,519,241.23	1,327,816.93

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,124,577.03	9,459,113.08	10,255,873.18	1,327,816.93
2、职工福利费		257,021.06	257,021.06	
3、社会保险费	61,004.88	409,698.95	470,703.83	
其中：医疗保险费	55,393.78	370,379.46	425,773.24	
工伤保险费	1,163.33	10,744.88	11,908.21	
生育保险费	4,447.77	28,574.61	33,022.38	
4、住房公积金	1,375.00	233,390.00	234,765.00	
5、工会经费和职工教育经费		642,207.97	642,207.97	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,186,956.91	11,001,431.06	11,860,571.04	1,327,816.93

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	82,350.78	549,149.19	631,499.97	
2、失业保险费	3,518.73	23,651.49	27,170.22	
3、企业年金缴费				
合计	85,869.51	572,800.68	658,670.19	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,062,295.08	1,046,132.50
企业所得税	121,640.15	
个人所得税	114,465.39	128,719.13
城市维护建设税	103,114.75	52,338.89
教育费附加	61,868.85	31,335.58
地方教育费附加	41,245.90	20,890.38
印花税	38,498.20	45,380.30
合计	2,543,128.32	1,324,796.78

**16、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
报销款		18,956.80
保证金	16,000.00	116,000.00
代扣代缴社保款	50,814.05	51,448.57
合计	66,814.05	186,405.37

**17、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	小计	
股份总数	13,494,000.00			16,192,800.00		16,192,800.00	29,686,800.00
合计	13,494,000.00			16,192,800.00		16,192,800.00	29,686,800.00

注：本期增加详见附注“（一）、公司基本情况”。

**18、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	19,985,619.15		16,192,800.00	3,792,819.15
合计	19,985,619.15		16,192,800.00	3,792,819.15

注：本期资本公积减少 16,192,800.00 元，系资本公积转增股本所致，详见附注“（一）、公司基本情况”。

**19、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,298,916.34			1,298,916.34
合计	1,298,916.34			1,298,916.34

注：根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

## 20、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	10,895,976.28	7,167,336.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,895,976.28	7,167,336.30
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,807,134.79	4,263,034.38
减：提取法定盈余公积		534,394.40
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改内部权益结转		
期末未分配利润	12,703,111.07	10,895,976.28

## 21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
健康监测产品收入	31,832,791.42	9,627,204.25	33,101,797.18	15,155,639.75
技术服务收入	629,332.73	81,787.17	900,236.20	495,585.79
合计	32,462,124.15	9,708,991.42	34,002,033.38	15,651,225.54

注：前五大客户情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联交易
1	昆明市官渡区体育馆	1,581,196.57	4.87%	否
2	榆林市体育局	1,417,094.08	4.37%	否
3	海南体育职业技术学院	1,297,435.91	4.00%	否
4	南通市体育局	1,175,213.67	3.62%	否
5	上海体育学院	1,123,777.82	3.46%	否
合计		6,594,718.05	20.32%	-

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,494.82	141,876.66

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	83,096.96	84,002.97
地方教育费附加	55,397.98	56,002.02
印花税	7,240.30	
合计	284,230.06	281,881.65

**23、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,059,624.27	4,633,236.41
会议费	1,228,600.06	159,446.00
招投标服务费	282,895.70	240,477.76
差旅费	890,377.15	681,230.29
运费	289,753.94	429,550.72
宣传品制作费	932,040.33	101,146.48
展会费	560,967.28	151,382.51
维修费	214,791.48	32,232.16
代理费	294,679.97	160,160.29
业务招待费	365,773.12	191,090.08
其他	207,893.84	947,494.29
合计	9,327,397.14	7,727,446.99

**24、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	4,444,471.95	1,699,951.47
职工薪酬	2,506,265.62	2,848,964.06
租赁/物业/水电费	1,245,313.43	1,224,669.32
办公费	494,973.37	319,050.83
福利费	253,965.16	317,948.32
职工教育经费	642,207.97	138,129.15
固定资产折旧	197,914.89	82,367.86
中介服务费	251,388.36	345,254.91
差旅交通费	242,805.57	174,425.80
咨询费	1,379,651.94	40,388.67

项目	本期发生额	上期发生额
其他	328,132.85	112,605.65
合计	11,987,091.11	7,303,756.04

注：公司新三板挂牌后，增加对咨询费的投入，加强品牌建设及人员的培养，因此咨询费增长较快。

## 25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,431.49	57,855.00
减：利息收入	70,543.93	23,085.55
金融机构手续费	9,464.34	7,972.53
汇兑损益	31,376.43	
其他		7,477.40
合计	-24,271.67	50,219.38

## 26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	432,187.56	259,444.85
合计	432,187.56	259,444.85

## 27、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
即征即退软件产品实际税负超 3% 部分增值税	1,179,768.88	
合计	1,179,768.88	

## 28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	129,297.60	2,322,719.44	129,297.60
其他	7,789.46		7,789.46
合计	137,087.06	2,322,719.44	137,087.06

其中，计入当期损益的政府补助

### 1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
即征即退软件产品实际税负超 3%部分增值税	1,179,768.88				1,179,768.88		收到部分
挂牌成功补助、中关村企业促进会补贴	125,100.00					125,100.00	是
小微企业补助	4,197.60					4,197.60	是
合计	1,309,066.48				1,179,768.88	129,297.60	——

注：本期尚未实际收到的政府补助情况见附注（三）、4、（6）

## 2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
即征即退软件产品实际税负超 3%部分增值税		1,179,768.88		
挂牌成功补助、中关村企业促进会补贴			125,100.00	
小微企业补助			4,197.60	
合计		1,179,768.88	129,297.60	

## 29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	293.36		293.36
合计	293.36		293.36

## 30、所得税费用

### （1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	840,181.88	873,946.83
递延所得税费用	-584,255.56	-39,467.98
合计	255,926.32	834,478.85

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,063,061.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	309,459.17

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-207,770.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,193.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	202,122.79
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除	-85,078.21
所得税费用	255,926.32

### 31、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	70,543.93	23,085.55
收回往来款	2,013,397.07	397,299.50
营业外收入	137,087.06	333,000.00
合计	2,221,028.06	753,385.05

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、财务费用等支付的现金	10,672,717.50	4,618,775.38
往来款	1,548,729.69	2,081,806.19
罚款支出	293.36	
合计	12,221,740.55	6,700,581.57

### 32、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,807,134.79	4,216,299.52
加：资产减值准备	432,187.56	259,444.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,914.89	82,367.86
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	25,793.82	21,494.85

补充资料	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,431.49	57,855.00
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）	-584,255.56	-39,467.98
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）	-2,708,778.86	-3,007,326.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,375,517.83	-13,212,552.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,662,643.50	-1,571,734.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,862,733.20	-13,193,618.97
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,259,889.41	14,561,805.62
减：现金的期初余额	29,502,843.63	10,930,386.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,242,954.22	3,631,418.95

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,259,889.41	29,502,843.63
其中：库存现金	848,647.27	210,489.96
可随时用于支付的银行存款	7,411,242.14	29,292,353.67
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,259,889.41	29,502,843.63

**（四）、合并范围的变更**

公司本期合并范围未发生变化。

**（五）、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****（1）企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
康体佳（北京）健康技术有限公司	北京	北京	健康技术服务	100.00		非同一控制下合并
奥美之路（长沙）医疗设备有限公司	长沙	长沙	健康管理咨询、软件开发	100.00		设立
北京奥美之路健康技术研究院有限公司	北京	北京	健康咨询、技术开发	100.00		设立
奥美之路（重庆）健康科技有限公司	重庆	重庆	健康咨询、医疗器械销售	100.00		设立

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

本公司无所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易事项。

**（六）、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、信用风险**

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### （七）、关联方及关联交易

1、公司股东徐峻华、褚程、童链分别持有公司 24.77%、20.74%、6.28%股权，三人签有一致行动人协议，公司实际由徐峻华、褚程、童链共同实施控制。

#### 2、本公司的子公司情况

详见附注五、1、在子公司中的权益。

#### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑越	公司股东、监事
李阿丁	公司股东、董事
乌实	公司股东、监事会主席
耿钰	公司股东、监事
佟韧	公司股东、董事
张汝涛	公司股东褚程配偶
王晓春	公司股东徐峻华配偶
尹泰芬	公司股东童链的配偶
谷爱凤	公司股东徐峻华母亲
君海和创文化发展（北京）有限公司	公司股东李阿丁任董事的公司

#### 4、关联方交易情况

##### （1）关联担保情况

##### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
褚程、张汝涛、徐峻华、王晓春、童链、尹泰芬	5,000,000.00	2016年6月28日	贷款还完后两年	否

##### ②本公司实际发生的贷款情况

贷款银行	贷款金额	贷款期限
北京银行股份有限公司上地支行	100,000.00	2017.6.16-2018.6.16

##### （2）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	525,585.94	290,220.00
合计	525,585.94	290,220.00

### 5、关联方预付款项

项目	本期发生额	期末余额
预付账款		
君海和创文化发展（北京）有限公司	100,000	0.00
合计	100,000	0.00

### （八）、股份支付

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付。

### （九）、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （十）、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

### （十一）、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

### （十二）、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	23,621,238.00	100.00	584,499.60	2.47	23,036,738.40
合计	23,621,238.00	100.00	584,499.60	2.47	23,036,738.40
单项金额不重大但单独计提坏账准					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
备的应收款项					
合计	23,621,238.00	100.00	584,499.60	2.47	23,036,738.40

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	8,424,104.20	100.00	267,216.45	3.17	8,156,887.75
合计	8,424,104.20	100.00	267,216.45	3.17	8,156,887.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,424,104.20	100.00	267,216.45	3.17	8,156,887.75

① 公司期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
[其中：6个月以内]	17,601,545.00		
[7-12个月]	3,047,854.00	152,392.70	5.00
1年以内小计	20,649,399.00	152,392.70	0.74
1至2年	2,070,809.00	207,080.90	10.00
2至3年	769,330.00	153,866.00	20.00
3至4年	114,000.00	57,000.00	50.00
4至5年	17,700.00	14,160.00	80.00
5年以上			
合计	23,621,238.00	584,499.60	—

## ③公司期末无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 372,136.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 54,853.00 元。

## (3) 公司本期无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州毅与健体育用品有限公司	货款	2,377,600.00	10.07	
武汉健之梦体育科技有限公司	货款	2,030,000.00	8.59	
河南健佳体育器材有限公司	货款	1,920,000.00	8.13	
安徽优昂健康管理有限公司	货款	1,770,000.00	7.49	
榆林市体育局	货款	1,658,000.00	7.02	
合计	—	9,755,600.00	41.30	

## (5) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	3,966,967.32	100.00	274,225.56	6.91	3,692,741.76
合计	3,966,967.32	100.00	274,225.56	6.91	3,692,741.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,966,967.32	100.00	274,225.56	6.91	3,692,741.76

(续)

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

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：关联方、职工借款、备用金等					
账龄分析法-其他应收款项	4,873,209.82	100.00	159,321.15	3.27	4,713,888.67
合计	4,873,209.82	100.00	159,321.15	3.27	4,713,888.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,873,209.82	100.00	159,321.15	3.27	4,713,888.67

① 公司期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	1,926,337.52		
[7-12 个月]	1,057,109.20	52,855.46	5.00
1 年以内小计	2,983,446.72	52,855.46	1.77
1 至 2 年	374,013.00	37,401.30	10.00
2 至 3 年	452,950.00	90,590.00	20.00
3 至 4 年	123,557.60	61,778.80	50.00
4 至 5 年	7,000.00	5,600.00	80.00
5 年以上	26,000.00	26,000.00	100.00
合计	3,966,967.32	274,225.56	—

③公司期末无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,236.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,332.50 元。

(3) 公司本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,824,531.76	2,777,753.80

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助（软件收入退税）	1,142,435.56	1,462,724.83
增值税进项税转出		632,731.19
合计	3,966,967.32	4,873,209.82

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京市昌平区国家税务局	政府补助	1,142,435.56	0-6 个月	28.80	
贵州医科大学	履约保证金	214,550.00	7-12 个月	5.41	10,727.50
洛阳市体育局	履约保证金	137,700.00	7-12 个月	3.47	6,885.00
北京实创高科技发展有限责任公司	押金	140,000.00	1-5 年	3.53	56,300.00
邢台市市级国库集中支付中心	履约保证金	137,748.00	1-2 年	3.47	13,774.80
合计	—	1,772,433.56	—	44.68	87,687.30

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市昌平区国家税务局	软件收入退税	1,142,435.56	0-6 个月	2017 年收回、根据申报金额
合计	—	1,142,435.56	—	—

(7) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,791,870.35		8,791,870.35	7,202,814.48		7,202,814.48
合计	8,791,870.35		8,791,870.35	7,202,814.48		7,202,814.48

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
康体佳（北京）健康技术有限公司	2,721,870.35			2,721,870.35		
奥美之路（长沙）医疗	4,160,944.13	639,055.87		4,800,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
设备有限公司						
北京奥美之路健康技术研究院有限公司	20,000.00	650,000.00		670,000.00		
奥美之路（重庆）健康科技有限公司	300,000.00	300,000.00		600,000.00		
合计	7,202,814.48	1,589,055.87		8,791,870.35		

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
健康监测产品收入	31,832,791.42	9,627,204.25	33,011,072.86	15,460,955.25
技术服务收入	419,371.53	54,494.80	821,789.62	108,989.60
合计	32,252,162.95	9,681,699.05	33,832,862.48	15,569,944.85

#### 前五大客户情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联交易
1	昆明市官渡区体育馆	1,581,196.57	4.90%	否
2	榆林市体育局	1,417,094.08	4.39%	否
3	海南体育职业技术学院	1,297,435.91	4.02%	否
4	南通市体育局	1,175,213.67	3.64%	否
5	上海体育学院	1,123,777.82	3.48%	否
合计		6,594,718.05	20.43%	-

**(十三)、补充资料****1、本期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	129,297.60	新三板挂牌补助、其他补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支	7,496.10	
小计	136,793.70	
所得税影响额	18,793.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	117,999.86	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.88	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.63	0.06	0.06

奥美之路（北京）健康科技股份有限公司

2017年8月24日