

证券代码：832628 证券简称：爱源股份 主办券商：东吴证券



爱源股份

NEEQ:832628

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
Jiangsu Aiyuan Medical Technology Corp.



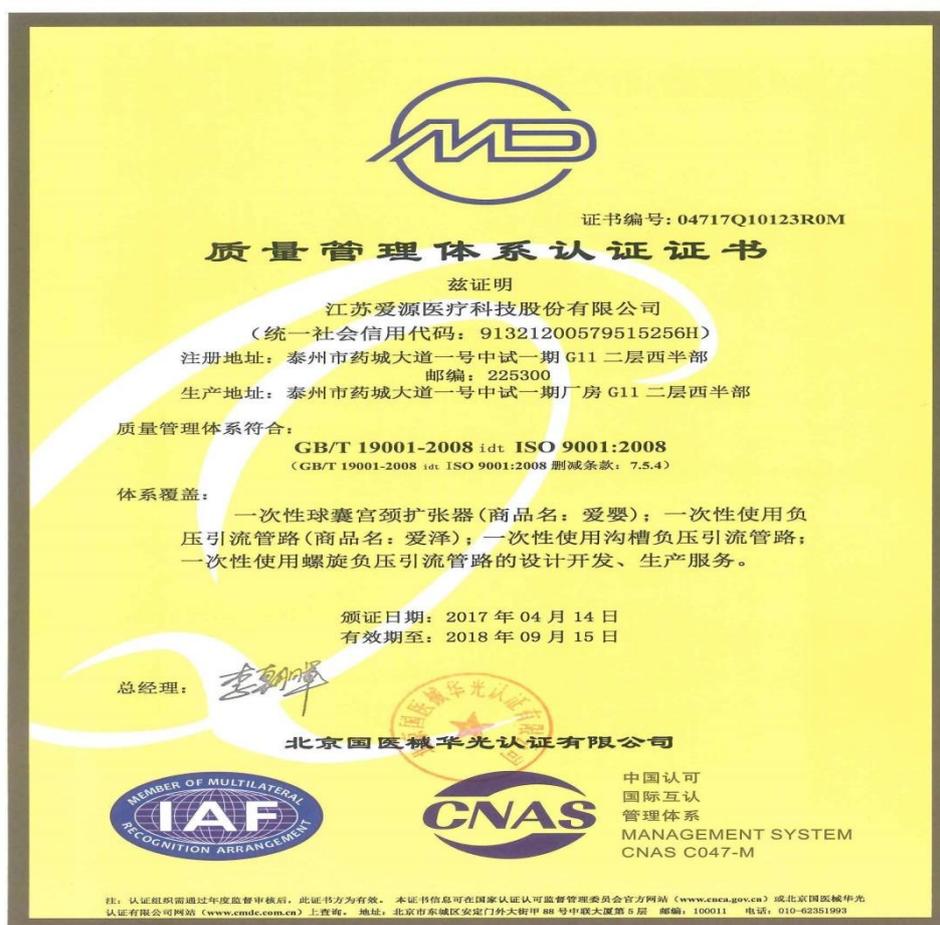
年度报告

2016

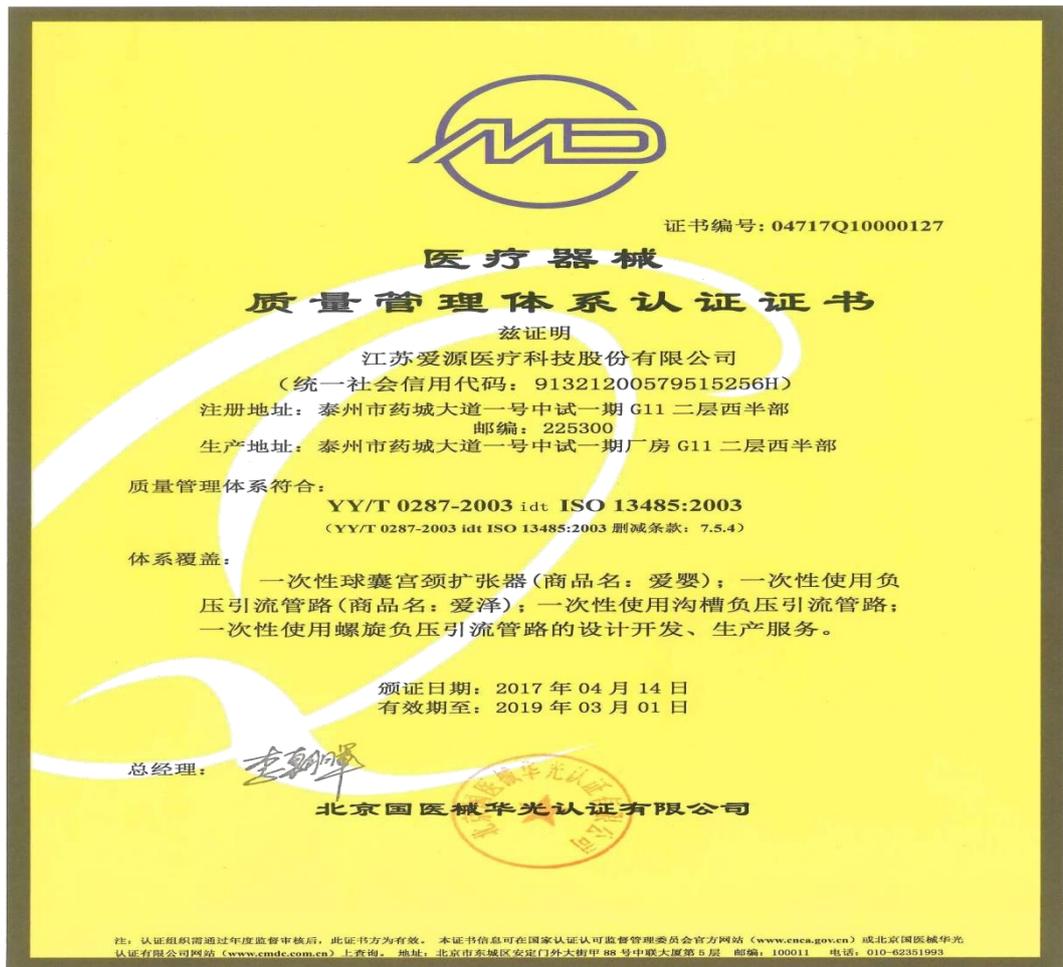
## 公司年度大事记



2016 年度 12 月份我公司被评为泰州医药园区“2016 年度安全生产工作先进企业”称号。



2017年4月公司顺利通过质量体系认证，质量管理体系符合 ISO9001:2008,体系覆盖我公司生产的一次性球囊宫颈扩张器；一次性使用负压引流管路；一次性使用沟槽负压引流管路；一次性使用螺旋负压引流管路的设计开发、生产服务。



2017年4月公司顺利通过质量体系认证，质量管理体系符合 ISO13485:2003,体系覆盖一次性球囊宫颈扩张器；一次性使用负压引流管路；一次性使用沟槽负压引流管路；一次性使用螺旋负压引流管路的设计开发、生产服务。

## 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目	释义
爱源股份、公司、本公司	江苏爱源医疗科技股份有限公司
股东大会	江苏爱源医疗科技股份有限公司股东大会
董事会	江苏爱源医疗科技股份有限公司董事会
监事会	江苏爱源医疗科技股份有限公司监事会
三会	股东（大）会、董事会、监事会
股转系统	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
公司章程	江苏爱源医疗科技股份有限公司公司章程
元、万元	人民币元、人民币万元
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	江苏苏明律师事务所
主办券商、东吴证券	东吴证券股份有限公司
报告期	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期	2015 年度
上年期末	2015 年 12 月 31 日
本期期末	2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 第二节

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了编号为中兴华审字（2017）第020343号标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

董事、监事、高级管理人员对年度报告内容不存在异议或无法保证真实、准确完整的情形。不存在未出席董事会审议年度报告的董事。

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

**【重要风险提示表】**

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
医疗行业的产品质量风险	为规范企业生产、保证医疗器械企业产品质量，我国对医疗器械实行注册管理制度，注册申请要求较严格。目前公司主要产品均已获得注册证，满足市场准入制度，未出现因产品质量问题而导致的医疗纠纷情况。但由于医疗行业使用客户的特殊性，未来若发生因产品质量而出现的医疗事故，将导致公司承担相应赔偿责任，公司产品将被召回或撤市，此类情况的发生将对公司未来业务经营产生较大负面影响，公司存在一定的医疗行业的产品质量风险。
替代性产品出现风险	目前，公司销售的一次性球囊宫颈扩张器为公司自主研发的核心产品，是临床用于促宫颈成熟的理想选择之一；而一次性使用负压引流管路的核心竞争力在于其引流管的设计和模具的开发，公司虽与国外生产厂家签订相关协议来保证该引流管在国内外市场供应的唯一性，但随着市场渠道的拓展、产品市场价值的更多体现，未来可能存在行业内竞争者开发类似产品抢占市场份额，对未来公司的经营业绩和市场份额可能造成一定影响。
政策风险	随着我国医疗器械行业的发展，行业新法律法规的实施，国家对医疗器械行业实行更为严格的监管体制、施加更大程度的惩罚措施，在推动行业规范发展的同时，伴随着医疗行业企业的整顿与改革，对整个行业的竞争格局发生相应变化，可能对公司未来的发展产生一定影响，加上两票制的出台，对于医疗器械行业都是挑战，因而行业具有一定的政策风险。
实际控制人不当控制的风险	徐浩宇为公司控股股东，实际控制人，现持有公司股份 760 万股，占公司总股本的 76%，且徐浩宇现任公司董事长兼总经理，公司的所有权和决策权均由实际控制人掌握，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。
公司治理的风险	由于目前公司整体治理机制还不够健全，公司治理结构仍然不尽完善，因此，仍需进一步完善公司的治理结构。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，员工在执行规范制度的实践中尚存在一些问题，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适

	应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
客户分散风险	截止到现在，我公司在全国各个省份均已经开发了市场，除了新疆西藏等偏远地区，由于市场的分散化以及人群的流动性导致客户群体较为分散，公司应该对客户管理、渠道拓展等方面进项严格的把控及管理，客户分散不均，不集中管理将对公司业绩上升的持续性产生较大负面影响，从而导致公司业绩下滑，公司具有一定的客户分散风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。本年度存货增加的风险产生变化，主要原因公司本年度加强存货管理依据销售计划合理安排采购和生产计划，减少存货对资金的占用，报告期内公司存货储备减少，存货下降 54.00%。

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	江苏爱源医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Aiyuan Medical Technology Corp.
证券简称	爱源股份
证券代码	832628
法定代表人	徐浩宇
注册地址	泰州市药城大道一号中试一期 G11 二层西半部
办公地址	泰州市药城大道二期 G20
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	许剑辉、程晓芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘楠楠
电话	0523-86831319
传真	0523-86831319
电子邮箱	2201154715@qq.com
公司网址	www.taimed.net
联系地址及邮政编码	泰州市药城大道二期 G20
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-06-12
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	制造业（C）—专用设备制造业（C35）

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

主要产品与服务项目	公司专业从事一次性医疗耗材的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	5
控股股东	徐浩宇
实际控制人	徐浩宇

**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	91321200579515256H	否
税务登记证号码	91321200579515256H	否
组织机构代码	91321200579515256H	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	36,636,914.79	28,482,748.78	28.63%
毛利率%	66.63%	69.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,281,580.18	3,997,059.13	-42.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	288,154.6	2,516,576.78	-88.55%
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）	14.54%	31.84%	-
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）	1.84%	20.05%	-
基本每股收益	0.228	0.400	-43%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	24,627,456.78	34,145,895.02	-27.88%
负债总计	7,795,038.96	19,595,057.38	-60.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,832,417.82	14,550,837.64	15.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.46	15.68%
资产负债率%	31.65%	57.39%	-
流动比率	2.13	1.32	-
利息保障倍数	5.51	8.68	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	15,233,852.53	-1,632,486.33	-
应收账款周转率	4.63	15.21	-
存货周转率	1.81	0.98	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.88%	38.76%	-66.64%
营业收入增长率%	28.63%	110.33%	-81.7%
净利润增长率%	-42.92%	115.83%	-158.75%

### 五、股本情况

单位：股

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
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
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-101,381.78
(二) 计入当期损益的政府补贴，但与公司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。	1,304,180.00
(三) 除上述各项的其他营业外收入和支出	1,142,408.35
(四) 所得税影响数	351,780.99
合计	1,993,425.58

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司是专用设备制造业的企业，主要从事一次性医疗耗材的研发、生产和销售。公司产品为一次性医疗耗材。目前产品包括：一次性球囊宫颈扩张器、一次性使用负压引流管路、一次性使用螺旋负压引流管路、一次性微创引流导管及配件、一次性使用鼻罩。其中一次性球囊宫颈扩张器获得高新技术产品认定证书，正在研发的项目有可吸收止血敷料、一次性护唇输注器等。目前公司拥有二、三类医疗器械经营许可证以及第二类医疗器械生产企业许可证，10项医疗器械产品注册证（其中包含9项产品注册证和一项一类备案凭证），10项实用新型专利证书，为国内公立医院及医疗器械经销商提供高科技、高附加值的一次性医用耗材。公司通过”直销+经销“的营销模式开拓业务。并通过赞助和参与医疗界相关学术交流、产品展会等向用户提供产品功能的演示和产品推广，以提高公司及产品在市场上的认知度和影响力。公司收入主要来源于公司产品在全国市场的销售。报告期内，公司的商业模式较去年无重大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，遍布全国的市场销售区域不断开发，在公司主营业务的稳健发展下，进一步完善经营管理体系，积极参加全国各地的大型医疗器械展会，做好市场推广。加大研发及技术创新的投入，公司在新项目研发以及产品自我生产与改良上取得很大进步，逐渐引进先进设备以及技术实现自我生产。公司总体发展保持良好势头；另一方面公司扩大生产规模，增设大中型新的生产设备，进一步增强我公司主营产品的竞争力。

报告期内，公司管理层积极贯彻战略目标和年度经营计划，不断提升销售人员的综合能力。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	36,636,914.79	28.63%	-	28,482,748.78	110.33%	-
营业成本	12,226,576.36	42.44%	33.37%	8,583,730.40	100.62%	30.14%
毛利率	66.63%	-	-	69.86%	-	-
管理费用	7,282,600.45	9.79%	19.88%	6,632,918.43	64.17%	23.29%
销售费用	14,978,044.70	62.11%	40.88%	9,239,556.03	215.77%	32.44%
财务费用	768,213.11	24.80%	2.10%	615,570.39	615.19%	2.16%
营业利润	1,077,411.27	-62.44%	2.94%	2,868,304.87	39.27%	10.07%
营业外收入	2,471,012.35	41.86%	6.74%	1,741,861.79	225.77%	6.12%
营业外支出	125,805.78	-	0.34%	117.85	-95.19%	-
净利润	2,281,580.18	-42.92%	6.23%	3,997,059.13	115.80%	14.03%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本报告期比上年同期增加 8,154,166.01 元，变动比率为 28.63%；主要原因引流管和扩张器市场份额扩大及增加了新的商品睡眠眼镜；营业成本比上年同期增加 364,2845.96 元，同比增长 42.44%，主要是营业收入上升所导致。
- 2、销售费用比上年同期增加 5,738,488.67 元，变动比率为 62.11%，主要原因公司为了扩大市场占有率加强了市场推广和学术会议费用的投入，从而导致销售费用的增长；
- 3、营业利润下降 62.44%，主要原因是因公司为了扩大市场占有率加强了市场推广和学术会议费用的投入。
- 4、营业外收入：增加了 729,150.56 元，同比增长比例为 6.74%，主要是政府补助增加所致。

### (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	36,524,094.27	12,146,878.93	28,482,748.78	8,583,730.4
其他业务收入	112,820.52	79,697.43	-	-
合计	36,636,914.79	12,226,576.36	28,482,748.78	8,583,730.4

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%
-------	--------	----------	--------	----------

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

扩张器	7,746,352.58	21.14%	5,959,323.53	20.92%
引流管	27,779,438.36	75.82%	22,466,194.48	78.88%
吸引管	0.00	-	57,230.77	0.20%
鼻罩	13,688.03	0.04%	-	-
睡眠眼镜	984,615.30	2.69%	-	-
其他业务收入（美德注射器及一次性注射头）	112,820.52	0.31%		

**收入构成变动的原因：**

本期新增产品睡眠眼镜的销售收入，睡眠眼镜是一种新型电子设备，其原理是通过光照效应影响人体分泌褪黑素和皮质醇，白天降低人体血液中的褪黑素含量，增加皮质醇分泌，从而减少疲惫感，使人精神、注意力集中，提高工作效率；夜晚增加人体血液中褪黑素的含量，减少皮质醇分泌，从而缩短入睡时间、降低夜晚兴奋度，提升睡眠质量。睡眠眼镜的销售收入占销售总收入的 2.69%

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	15,233,852.53	-1,632,486.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,256,158.75	-2,992,642.74
筹资活动产生的现金流量净额	-10,262,243.33	6,409,286.67

**现金流量分析：**

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期报告比上年同期增加 16866338.86 元，变动比率为 1033.17%，主要原因是本期销售收入较上期有所增加，同时加大应收款的催缴力度，控制赊销金额以及根据政府补助文件，拨入金额较上年增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额：本期报告比上年同期增加 736483.99 元，变动比率为 24.61%，主要原因是本期固定资产的投入较上年下降。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：本期报告比上年同期减少 16671530 元，变动比率为 260.12%，主要原因是偿还了兴业银行和招商银行短期借款。

**(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	江苏远康商贸有限公司	3,669,213.21	10.02%	否
2	民生集团河南医药有限公司	1,579,658.06	4.31%	否
3	浙江明泽医疗器械有限公司	1,209,914.51	3.30%	否
4	湖南大森林医药有限公司	1,085,867.64	2.96%	否
5	扬子江药业集团有限公司	984,615.30	2.69%	是
合计		8,529,268.72	23.28%	-

**(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	意大利 redax	2,652,344.00	37.74%	否
2	印 ADROIT MANUFACTURING CO.	501,014.00	7.13%	否
3	泰州永康硅胶制品厂	302,456.97	4.30%	否
4	泰兴市苕晶彩印包装有限公司	299,926.1	4.27%	否
5	苏州市吴中区创新乳胶制品有限公司	240350.07	3.41%	否

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

合计	3,996,091.07	56.85%	-
----	--------------	--------	---

(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	3,643,500.33	1,373,498.69
研发投入占营业收入的比例	9.94%	4.82%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

目前我司正在研发的项目有 5 项：1、粪便引流装置：产品发明以及新型专利申请中，目前还处于开发阶段。2、可冲洗引流管路：目前已获得相关专利并完成样品的试制，目前在同类产品是拥有先进技术并且未来可以抢占市场的产品。3、内十字打孔引流管路：目前已经完成产品中试，与其配套的打孔模具也已经获得相关专利，具有较好的市场前景，让企业产品能够覆盖更广的消费群体。4、引流袋：目前该产品正在新型专利申请中，还未开展具体的研发与大规模生产，我公司在原产品的工艺上提高产品技术含量，将来可以较普通引流袋具有更好的市场优势。5、胆囊穿刺套管：该产品目前属于开发设计阶段，我们具有较成熟的产品技术设计图纸，不断创新提高产品技术含量，解决胆囊微创手术中的相关技术难题。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,105,416.91	113.62%	20.73%	2,389,966.46	294.50%	7.00%	13.73%
应收账款	4,279,710.50	-59.69%	17.38%	10,616,563.18	38.10%	31.10%	-13.72%
存货	4,254,567.54	-54.00%	17.28%	9,249,154.34	12.08%	27.09%	-9.81%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,656,403.84	-3.42%	22.97%	5,856,862.03	2.80%	17.15%	5.82%
在建工程	2,470,491.41	11.11%	10.03%	2,223,367.52	1,277.39%	6.51%	3.52%
短期借款	3,500,000.00	-73.08%	14.21%	13,000,000.00	116.67%	38.07%	-23.86%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	24,627,456.78	-27.88%	-	34,145,895.02	38.76%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较期初 113.62%，系收回前期大部分应收账款；
2. 应收账款较期初下降 59.69%，主要原因公司加大应收款的催缴力度，控制赊销金额；

3. 存货下降 54.00%，主要原因公司本年度加强存货管理依据销售计划合理安排采购和生产计划，减少存货对资金的占用；
4. 短期借款较期初下降 73.08%，主要原因偿还了招商银行和兴业银行短期借款。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

不适用

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (三) 外部环境的分析

随着国家政策的不断出台，而在医疗政策改革的推动下，我国医药产业的发展也正步入规范，医疗器械作为医药行业的一个重要组成部分，将与医药行业一起迎来黄金时代。据中国医药工业信息中心预测：2019 年国内医疗器械市场规模将超过 6000 亿元，年复合增长率预计将为 16.8%，仍将保持相对较快的增长态势。目前国内地区医疗器械厂家根据自身能力的特点构建相应的营销渠道，主要采用的模式有底价代理、高开高返、直销自营等。

现阶段，我国医疗器械生产企业 14924 家，按照去年总产值 4500 亿元计算，平均产值仅 3000 万元。医疗器械行业属于技术密集型行业，涉及多学科的交叉融合，多种科技率先在医疗器械产品中应用。医疗服务行业中高素质的医疗技术人才和管理人才对医疗机构的发展起着非常重要的作用，而目前在我国医疗器械及医疗服务行业中，技术人才和管理人才都较为稀缺。目前我们企业就面临这样的问题，产品需要不断创新的同时就需要高素质人才的注入，新医改背景下，医保体系覆盖面范围扩大，人均报销比例的提升对医疗器械的发展起到积极推动作用政策大力扶持创新医疗器械行业的发展。医疗器械行业，具有巨大的发展潜力。在国家政策的导向和市场需求的带动下，中国成为巨大的医疗器械消费市场，医疗器械产业发展迅速。同时，在新医改的背景下，“以药补医”体制正在被纠正，医疗服务和医疗器械将迎来进一步快速发展。目前，我国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系，成为我国国民经济的基础产业、先导产业和支柱产业。

庞大的市场规模吸引国内众多企业纷纷布局高端医疗器械。在这样的大背景下，我们有理由相信，2017 将会成为一个新的开端。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、客户以及服务优势

公司主打产品凭借良好的产品质量和市场口碑，在销售方面与医院以及医疗器械公司建立了稳定的业务合作关系，目前有很多老客户带新客户模式产生，销售团队通过参加各种招商会、产科会议、学术论坛不断寻求新客户，并不断开发优质经销商客户，定期去医院开展科室产品培训，让更多的医护人员加深对我们产品的了解，同时通过培训加强对内线销售内勤人员的客户服务意识，及时做好客户的疑难解答以及客户维护。

##### 2、工艺制作与技术优势

公司对产品工艺不断进行推敲研发，在原有产品的基础上不断创新工艺与技术，不断有新品推出。公司目前已突破了负压球的制作工艺，实施自我生产，并保证产品质量不受影响。我公司与部分高等院校建立了产学研战略合作，充分利用高等院校的技术和管理水平，不断提高企业的自主创新能力。

##### 3、产品优势

产品在原辅料选材、制作工艺等方面都具有相应的优势，扩张器采用天然乳橡胶制作而成，对人体无斥力，柔软舒适，引流管采用的食品级液态硅胶制作，360 度全方位引流，引流速度快且引流彻底。

##### 4、质量管理优势

公司依照 ISO9001:2015、YY/T0287-2003、ISO 13485 等管理标准以及逐渐建立完善生产运营以

及质量管理体系，严格按照质量体系管理要求，通过质量记录控制、质量目标管理、生产过程监控、标示和可追溯性控制、临床评估、顾客反馈信息的搜集处理分析等具体实施环节，保障今后质量管理体系的有效运行，逐步实现管理的合规性与标准化。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司产品工艺不断改良与提升，购进设备慢慢实现产品的自主生产，报告期内为满足生产以及内部发展需求，公司成员不断增长，人员的增加从侧面体现了公司持续经营以及发展的良好态势。公司业务、资产、人员、财务等保持独立，具备独立面向市场的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头较为良好，主要财务、业务等经营指标健康，员工较为稳定；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

不适用

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、医疗行业的产品质量风险及应对措施

为规范企业生产、保证医疗器械企业产品质量，公司在今年逐渐建立 13485 质量管理体系，且不断完善。目前公司产品均已获得注册证，满足市场准入制度，未出现因产品质量问题而导致的医疗纠纷情况。但由于医疗行业使用客户的特殊性，未来若发生因产品质量而出现的医疗事故，将导致公司承担相应赔偿责任，公司产品将被召回，此类情况的发生将对公司未来业务经营产生较大负面影响，公司存在一定的医疗行业的产品质量风险。

应对措施：公司已建立规范的生产流程，完善质量管理体系，加强质量监管，确保产品质量。

#### 2、替代性产品出现风险

目前，市面上已经出现与我公司销售的一次性球囊宫颈扩张器的同类产品，用于临床促宫颈成熟；而一次性使用负压引流管路的核心竞争力在于其引流管的设计和模具的开发，公司虽与国外生产厂家签订相关协议来保证该引流管在国内外市场供应的唯一性，但随着市场渠道的拓展、产品市场价值的更多体现，目前已经存在类似产品抢占市场份额，对未来公司的经营业绩和市场份额可能造成一定影响。

应对措施：一方面公司将持续加大研发力度、推出更多优质规格的产品，以技术创新为契机，以更为优良的产品赢得市场、赢得客户；另一方面，在巩固、维护现有客户的基础上，建立独特有效的营销渠道。

#### 3、政策风险及应对措施

随着我国医疗器械行业的发展，行业新法律法规的实施，国家对医疗器械行业实业更为严格的监管体制、施加更大程度的惩罚措施，在推动行业规范发展的同时，伴随着医疗行业企业的整顿与改革，对整个行业的竞争格局发生相应变化，可能对公司未来的发展产生一定影响，因而行业具有一定的政策风险。

应对措施：时刻关注行业新法律法规的实施，以便公司随时调整策略。

#### 4、实际控制人控制不当的风险及应对措施

徐浩宇现持有公司股份 760 万股，占公司总股本的 76%，为公司控股股东，实际控制人，且徐浩宇现任公司董事长兼总经理，公司的所有权和决策权均由实际控制人掌握，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：建立完善的法人治理结构，健全各项规章制度。

#### 5、公司治理的风险及应对措施

目前公司的部分管理机制还不够健全，公司治理结构仍然不尽完善，因此，仍需进一步完善公司的治理结构。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，员工在执行规范制

度的实践中尚存在一些问题，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：进一步完善公司治理结构，在未来的管理实践中逐步完善规范制度。

#### 6、客户分散风险及应对措施

目前我公司的客户遍布全国，客户以及销售人员流动性较大，故未真正形成稳定的大客户群体。若公司不能在市场营销、客户管理、渠道拓展等方面进行严格的把控及管理，将对公司业绩上升的持续性产生较大负面影响，从而导致公司业绩下滑，公司具有一定的客户分散风险。

应对措施：对市场营销、客户管理、渠道拓展等方面进行严格的把控及管理。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无新增风险。

## 三、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：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

### (二) 关键事项审计说明：

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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五（二）
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	五（二）二
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

#### 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

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
江苏丞宇米特医疗科技有限公司	由于公司业务需求，江苏爱源医疗科技股份有限公司于 2016 年 3 月至 5 月向江苏丞宇米特医疗科技有限公司购买 3000 个一次性注射头（含税单价：17 元/个）及 3 套美德低压无针注射器（含税单价：14082 元/套），共计货款 93246 元。	79,697.44	是
扬子江药业集团有限公司	2016 年 12 月向关联方扬子江药业集团有限公司销售睡眠眼镜 900 台，共计货款 984615.3 元。	984,615.30	是
徐浩宇、朱昱晴	为公司担保借款	3,500,000.00	是
<b>总计</b>	-	4,577,861.30	-

**（一）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：**

一、决策程序：

2017 年 1 月 26 日，公司召开了 2017 年第一次临时股东大会，会议审议并通过《关于追认关联交易的议案》，由于公司业务需求，江苏爱源医疗科技股份有限公司于 2016 年 3 月至 5 月向江苏丞宇米特医疗科技有限公司购买 3000 个一次性注射头（含税单价：17 元/个）及 3 套美德低压无针注射器（含税单价：14082 元/套），共计货款 93246 元。2016 年 12 月向关联方扬子江药业集团有限公司销售睡眠眼镜 900 台，共计货款 984615.3 元。

二、关联交易的必要性、持续性以及对公司的影响：

（一）必要性和真实意图

上述关联交易是公司业务发展所需，以满足公司发展所需，增加公司营业收入。

（二）本次关联交易对公司的影响

上述关联交易未占用公司资金，未损害公司利益，不影响公司的独立性，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易不会导致公司对关联方形成依赖。

2016 年本公司与江苏丞宇米特医疗科技有限公司签订《产品采购合同》，金额（含税）1000 万，实际采购金额（含税）200 万元，付款金额 800 万元，后因产品质量问题，本公司将采购的产品全额退回销货方，销货方全额退回本公司已支付的货款 800 万元，并支付违约金 16,000 元，同时，双方同意终止已签订的购销合同。

**（二）承诺事项的履行情况**

1. 公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 5 月期间作出了如下承诺：

现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

2. 为了避免未来可能发生的同业竞争，公司所有自然人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2015 年 1 月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺如下：

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及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对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

## 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
------	----	------	----

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	600,000	600,000	6.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-600,000	9,400,000	94.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,600,000	76.00%	0	7,600,000	76.00%
	董事、监事、高管	10,000,000	100.00%	-2,400,000	7,600,000	76.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>10,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>8</b>				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐浩宇	7,600,000	-	7,600,000	76.00%	7,600,000	-
2	戴新春	2,000,000	-500,000	1,500,000	15.00%	1,500,000	-
3	高华	400,000	-100,000	300,000	3.00%	300,000	-
4	东吴证券股份有限公司	-	320,000	320,000	3.20%		320,000
5	中山证券有限责任公司	-	117,000	117,000	1.17%		117,000
6	南方资本—招商证券—南方骥元—长三角新三板专项资产管理计	-		0	0.00%	0	0
7	兴业全球基金—上海银行—兴全基石6号特定多客户资产管理计划	-	97,000	97,000	0.97%		97,000
8	上海璞琢资产管理有限公司—璞琢成金新三板1号	-	39,000	39,000	0.39%		39,000
9	上海璞琢资产管理有限公司—璞琢成金2号	-	27,000	27,000	0.27%		27,000

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

合计	10,000,000	0	10,000,000	100%	9,400,000.00	600,000.00
前十名股东间相互关系说明：前十名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	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司控股股东徐浩宇，持有公司股份 7,600,000 股，持股比例为 76%。徐浩宇先生，董事长兼总经理，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1994 年 8 月至 2005 年 8 月，历任扬子江药业集团有限公司销售办科员、省公司经理、销售一局局长；2005 年 9 月至今，任扬子江药业集团有限公司副董事长。2014 年 12 月至今，任江苏爱源医疗科技股份有限公司董事长，2015 年 10 月 30 日至今兼任公司总经理。

徐浩宇在报告期担任公司董事长兼总经理，为公司实际控制人，参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人徐浩宇，持有公司股份 7,600,000 股，持股比例为 76%。徐浩宇先生，董事长兼总经理，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1994 年 8 月至 2005 年 8 月，历任扬子江药业集团有限公司销售办科员、省公司经理、销售一局局长；2005 年 9 月至今，任扬子江药业集团有限公司副董事长。2014 年 12 月至今，任江苏爱源医疗科技股份有限公司董事长，2015 年 10 月 30 日至今兼任公司总经理。其在职期间参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权，是公司实际控制人。

## 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	募集金额	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	发行对象中外部自然人人数	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、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			-			

### 三、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
保证借款	江苏爱源医疗科技股份有限公司	3,500,000	8.7	2016年12月7日-2017年2月5日	否
合计		3,500,000			

### 四、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
徐浩宇	董事长兼总经理	男	44	硕士	2014.12.02-2017.12.01	是
唐先兵	董事	男	42	博士	2016.04.30-2017.12.01	否
朱昱晴	董事	女	41	硕士	2015.09.18-2017.12.01	否
宋斌	董事	男	46	专科	2014.12.02-2017.12.01	是
李永亮	监事	男	42	专科	2014.12.02-2017.12.01	否
任薇	监事	女	36	专科	2016.10.17-2017.12.01	是
陈盼	监事	女	26	专科	2016.10.17-2017.12.01	是
王向阳	董事、财务负责人	男	39	专科	2016.04.13-2017.12.01	是
刘楠楠	董事会秘书	女	27	本科	2016.04.13-2017.12.01	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 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:

徐浩宇先生与朱昱晴女士为夫妻关系，其余人员之间无关联关系。

#### (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
徐浩宇	董事长兼总经理	7,600,000	-	7,600,000	76.00%	-
戴新春	-	2,000,000	-500,000	1,500,000	15.00%	-
高华	-	400,000	-100,000	300,000	3.00%	-
朱昱晴	董事	-	-	-	-	-
宋斌	董事	-	-	-	-	-
唐先兵	董事	-	-	-	-	-
王向阳	董事	-	-	-	-	-
李永亮	监事	-	-	-	-	-
任薇	监事	-	-	-	-	-
陈盼	监事	-	-	-	-	-

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

刘楠楠	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		10,000,000	-600,000	9,400,000	94%	-

(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	是
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
陈娟	董事会秘书	离任	-	因个人原因提出离职
刘兰	董事兼财务负责人	离任	-	因个人原因提出离职
唐先兵	-	新任	董事	原董事因个人原因离职
宋斌	销售总监兼监事	新任	销售总监兼董事	原董事戴新春因个人原因提出离职
王向阳	财务负责人	新任	财务负责人兼董事	原董事高华因个人原因提出离职
刘楠楠	行政人事经理	新任	行政人事经理兼董秘	原董秘陈娟因个人原因提出离职
任薇	销售支持部副主管	新任	监事	原监事魏僊个人原因导致的离职
陈盼	销售支持部主管	新任	监事	补充监事成员

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

唐先兵先生，1975年5月27日出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历。2004年7月到2006年8月在北京百泰生物药业担任研发经理一职，2006年8月到2010年5月在扬子江药业集团担任新药研究所所长一职，2010年12月到2012年9月在建银医疗基金担任研究副总监一职，2012年9月到2014年1月在盘古创富担任医疗合伙人，2014年5月到2016年2月在平安财智投资管理有限公司担任执行副总经理一职，2016年4月30日至今在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任董事职务。

宋斌先生，1970年5月10日出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。1992年12月1日到1998年10月1日，在泰兴建筑材料公司担任会计职务，1998年10月1日到2004年2月1日，在扬子江药业集团担任销售经理职务，2013年1月1日到2014年11月1日在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任销售总监一职，2014年12月2日至2016年11月在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任销售总监兼监事职务，2016年12月至今，在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任销售总监兼董事职务。

王向阳先生，1978年6月10日出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。1999年10月—2002年2月，在西安法丽化妆品厂担任成本核算会计 2002年3月—2007年5月，在西安名淑贸易发展有限公司担任财务经理一职 2007年5月—2014年3月在泰州大地装工程设计有限公司担任财务主管一职 2014年4月—2015年1月在江苏丞宇米特医疗科技有限公司担任财务经理一职，2015年2月至今，在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任财务经理一职。

刘楠楠女士，出生于1989年4月14日，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2013年7月开始参加工作，2013年7月15日—2013年10月30日在扬子江药业集团机关事务部担任考核员一职，2013年11月1日到2014年7月28日在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任总经理助理一职，2014年8月1日到2016年4月1日，在江苏爱源医疗科技股份有限公司行政人事部担任经理一职，2016年4月至今，在江苏爱源医疗科技股份有限公司行政人事部担任经理、党支部书记以及董秘一职。

陈盼女士，1992年9月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。2012年11月到2013年11月在

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

杭州苏宁担任物流仓管主管，2013 年 12 月到 2015 年 11 月在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任销售内勤一职，2015 年 12 月至今在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任销售支持部经理一职。

任薇女士，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。2009 年 5 月日到 2014 年 4 月 1 日，在中国再生资源泰州分公司财务部担任会计一职，2014 年 5 月至今在江苏爱源医疗科技股份有限公司担任销售支持部副经理一职。

## 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
行政管理人员	17	28
生产人员	30	63
销售人员	31	28
技术人员	2	3
财务人员	4	5
<b>员工总计</b>	<b>84</b>	<b>127</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	30	35
专科	32	63
专科以下	20	26
<b>员工总计</b>	<b>84</b>	<b>127</b>

### 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：

截至报告期末，公司在职工总计 127 人，由于生产需求，人员需求增加，公司通过招聘人员满足企业发展需求。我公司无需要承担费用的离退休员工；公司与智联招聘网、泰州人才网以及中国医药城人才网建立合作关系，在招聘网站发布招聘信息对需求人才进行招聘，定期参加由中国医药城人事局主办的人才招聘会会议。公司制定了年度培训计划，对新入职员工、以及老员工进行统一培训，主要对公司的企业文化，产品知识、医疗器械法律法规以及岗位操作流程开展。公司员工薪酬政策在公平合理的原则下，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，公司制定和实施了全面的人事考核制度，其中包括明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；公司以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内外结合的员工培训体系。

### （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	0	0	-
核心技术人员	3	2	-

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

刘春阳，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。工作经历：2009 年 3 月至 2012 年 10 月，任泰州市海陵区鑫源造船厂技术负责人；2012 年 10 月至今，任江苏爱源医疗科技股份有限公司生产主管。其具备良好的沟通协调能力和团队精神，和出色的针对突发事件处理能力。对 GMP 认证、人员培养、安全教育、现场改善等都有较好的认识和实践管理经验，能够胜任组建和管理生产性团队，有丰富的现场管理经验。工作中擅长分析和顾全大局，具备较好的

心理承受能力和组织能力，以及较好的独立自主能力；同时善于协调和处理跟同事间、上下级间的关系，乐于沟通。

李帆，1990 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：2012 年 12 月至 2013 年 11 月，任龙翔教育理科老师，2013 年 11 月至 2014 年 6 月，任上海信加医疗器械有限公司区域经理，2014 年 6 月至 2015 年 10 月，任泰州统一企业质量负责人 2015 年 11 月至今，任江苏爱源医疗科技股份有限公司技术负责人。

李帆具有较强的组织能力、管理能力、协调与沟通能力及文字能力；具有较强的的医疗器械产品设计开发能力；具有较丰富的医疗器械产品知识，熟悉医疗器械产品相关法规与标准；熟悉产品生产工艺且具有较强的工艺文件编制能力。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立企业内部管理制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，保证真实、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理结构，持续推进、构建及健全现代企业制度，有效提高公司治理水平。公司董事会认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司制定了财务管理、信息披露等一系列公司基本管理制度及管理制度细则，公司严格按管理制度要求进行财务核算及风险控制。为降低管理风险提高管理效率和准确度，公司于 2016 年 7 月初，重建金蝶 K3 软件系统，将财务管理、销售管理、采购管理、质量管理、生产流程管理、销售进出库管理以及公司的一系列审批流程进行系统流程的规范化和系统化，在使用过程中不断升改进，新系统的建立让公司管理更加规范化、系统化，同时减少了大量的人力工作，提高员工整体工作效率。公司于 2016 年底完成了 GMP 认证，让公司整体运营更加规范，各项工作有制度指标可依循。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限公司发布的相关业务规则完善治理机制，并结合公司实际情况制定了适应公司发展的内部管理制度，目前已经有效执行，能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

公司的实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益，公司治理结构合理，治理机制科学有效。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项公司严格按照《公司法》、《证券法》的规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。控股股东徐浩宇先生担任公司董事长及总经理，但本着从公司利益和股东全体利益的角度出发行使相关的职权。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了一次修改：

一、2016 年 9 月 25 日，公司召开 2016 年度第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，决定对公司章程做如下修改：

公司原经营范围为：医疗器械的生产销售，医疗技术研发，医疗器械的研发、技术咨询、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

现变更为：医疗器械的生产销售，医疗技术研发，医疗器械的研发、技术咨询、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；电子设备（不含卫星地面接收设备）、日用百货销售。（国家限定企业经营或禁止进出口的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （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	7	1、审议通过《2015 年度董事会工作报告》2、审议通过《2015 年度总经理工作报告》3、审议通过《2015 年年度报告及年报摘要》4、审议通过《2015 年度董事会工作报告》5、审议通过《2015 年度财务决算报告》6、审议通过《2015 年度利润分配预案》7、审议通过《关于选举唐先兵为公司董事的议案》8、审议通过《关于选举王向阳为公司财务负责人的议案》9、审议通过《关于选举刘楠楠为公司董事会秘书的议案》10、审议通过《关于提议召开公司 2016 年度第一次临时股东大会的议案》11、审议通过《关于将股票交易方式由协议转让变更为做市转让的议案》12、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次股票转让方式变更相关事宜的议案》13、审议通过《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》14、审议通过《2016 年半年度报告》15、审议通过《2016 年半年度报告》16、审议并通过《关于追认公司向招商银行获得 1000 万元授信及徐浩宇、朱昱晴提供担保的议案》17、审议并通过《关于召开江苏爱源医疗科技股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》18、审议通过《关于公司补选公司董事的议案》19、审议通过《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》20、审议通过《关于

		变更公司经营范围的议案》21、审议通过《关于修改公司章程的议案》22、审议通过《关于提请召开公司 2016 年第六次临时股东大会的议案》
监事会	3	1、审议通过《2015 年度监事会工作报告》2、审议通过《2015 年度总经理工作报告》3、审议通过《2015 年年度报告及摘要》4、审议通过《2015 年度财务决算报告》5、审议通过《2015 年度利润分配预案》6、审议通过《2016 年半年度报告》7、审议通过《关于补选公司第一届监事会监事的议案》8、审议通过《关于提请召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》
股东大会	7	1、审议通过《2015 年度董事会工作报告》2、审议通过《2015 年度监事会工作报告》3、审议通过《2015 年年度报告及年报摘要》4、审议通过《2015 年度财务决算报告》5、审议通过《2015 年度利润分配预案》6、审议通过《公司 2016 年度财务预算方案》7、审议通过《关于继续聘请中兴华会计师事务所的预案》8、审议通过《关于选举唐先兵为公司董事的预案》9、审议通过《关于将股票交易方式由协议转让变更为做市转让的议案》10、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次股票转让方式变更相关事宜的预案》11、审议通过《关于追认公司向招商银行获得 1000 万元授信及徐浩宇、朱昱晴提供担保的议案》12、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》13、审议通过《关于修改公司章程的议案》14、审议通过《关于补选公司董事的议案》

## 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

报告期内历次三会的召集程序、表决方式和决议内容均无异议，相关决议没有发生损害公司、股东、债权人利益的情况，并承诺将严格依据相关法律、法规、规范性文件以及公司治理制度的规定确保三会的规范运作。

### （三）公司治理改进情况

公司制定了财务管理、信息披露等一系列公司基本管理制度及管理制度细则，公司严格按管理制度要求进行财务核算及风险控制。为降低管理风险提高管理效率和准确度，公司今年对金蝶 KIS 旗舰版系统重新规划整合了财务管理、供应链管理、生产管理等业务流程；为顺应公司发展需求，公司于 7 月份重新制定 k3 软件系统，对财务管理、销售管理、采购管理、质量管理、生产管理、仓库管理、进出库管理以及公司审批流程进行了系统化、流程化，新系统在 8 月 1 日正式试行，在试行过程中不断优化和改进。新系统的实施，使公司内部管理更加系统化、规范化，同时减少了大量人力工作，提高了各部门工作效率，使公司各部门工作得到优化！

### （四）投资者关系管理情况

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股

东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无意见。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务独立：本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。控股股东徐浩宇先生虽兼任公司的董事长和总经理，但本着促进公司有效、持续经营发展的目标，公正、公允的行使相关的权利，未对公司的生产经营造成不利影响。2、人员独立：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、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、实用新型专利、软件著作权等无形资产。4、机构独立：公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营、合署办公等情况。5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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，公司以上内部管理制度不存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内暂且没有建立重大差错责任追究制度，报告期内未发生重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴华审字（2017）第 020343 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	许剑辉、程晓芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

**江苏爱源医疗科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的江苏爱源医疗科技股份有限公司（以下简称：“爱源公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 度的利润表、现金流量表和所有者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爱源公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，爱源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，公允反映了爱源公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 度的经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许剑辉

中国注册会计师：程晓芳

中国·北京

二〇一七年四月二十二日

## 二、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>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	5,105,416.91	2,389,966.46
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	五（二）	4,279,710.50	10,616,563.18
预付款项	五（三）	1,557,895.53	2,358,866.83
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	-	-	-

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

其他应收款	五（四）	576,377.95	1,160,145.51
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	4,254,567.54	9,249,154.34
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>15,773,968.43</b>	<b>25,774,696.32</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	五（六）	5,656,403.84	5,856,802.03
在建工程	五（七）	2,470,491.41	2,223,367.52
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	五（八）	27,745.00	36,678.48
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（九）	63,543.21	-
递延所得税资产	五（十）	58,704.89	98,290.67
其他非流动资产	五（十一）	576,600.00	156,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,853,488.35</b>	<b>8,371,198.70</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>24,627,456.78</b>	<b>34,145,895.02</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五（十三）	3,500,000.00	13,000,000.00
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	五（十四）	1,455,590.46	2,117,276.87
预收款项	五（十五）	1,353,697.11	1,061,630.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十六）	-	-

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

应交税费	五（十七）	860,041.80	1,664,193.30
应付利息	五（十八）	20,300.00	23,576.67
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十九）	205,409.59	1,728,380.54
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>7,395,038.96</b>	<b>19,595,057.38</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	五（二十）	400,000.00	-
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>400,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>7,795,038.96</b>	<b>19,595,057.38</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五（二十一）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十二）	199,285.41	199,285.41
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十三）	663,313.24	435,155.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十四）	5,969,819.17	3,916,397.01
归属于母公司所有者权益合计	-	16,832,417.82	14,550,837.64
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>24,627,456.78</b>	<b>34,145,895.02</b>

## 江苏爱源医疗科技股份有限公司

## 2016 年度报告

法定代表人：徐浩宇 主管会计工作负责人：王向阳 会计机构负责人：王向阳

## (二) 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>	-	-	-
其中：营业收入	五(二十五)	36,636,914.79	28,482,748.78
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	五(二十五)	12,226,576.36	8,583,730.40
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五(二十六)	567,974.09	310,486.48
销售费用	五(二十七)	14,978,044.70	9,239,556.03
管理费用	五(二十八)	7,282,600.45	6,632,918.43
财务费用	五(二十九)	768,213.11	615,570.39
资产减值损失	五(三十)	-263,905.19	232,182.18
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>	-	1,077,411.27	2,868,304.87
加：营业外收入	五(三十一)	2,471,012.35	1,741,861.79
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(三十二)	125,805.78	117.85
其中：非流动资产处置损失	-	101,381.78	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,422,617.84	4,610,048.81
减：所得税费用	五(三十三)	1,141,037.66	612,989.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,281,580.18	3,997,059.13
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	-	2,281,580.18	3,997,059.13
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	-	-	-

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

(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>	-	2,281,580.18	3,997,059.13
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	-	0.228	0.400
(二) 稀释每股收益	-	0.228	0.400

法定代表人：徐浩宇 主管会计工作负责人：王向阳 会计机构负责人：王向阳

### (三) 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	-	48,218,752.60	30,220,672.75
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	五（三十四）	2,636,524.49	6,016,189.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	50855277.09	36,236,862.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,654,200.85	18,740,667.66

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	6,064,069.01	4,525,368.11
支付的各项税费	-	5,684,226.06	1,515,637.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	13,218,928.64	13,087,675.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>35,621,424.56</b>	<b>37,869,348.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>15,233,852.53</b>	<b>-1,632,486.33</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>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,256,158.75	2,992,642.74
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>2,256,158.75</b>	<b>2,992,642.74</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,256,158.75</b>	<b>-2,992,642.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	19,500,000.00	15,300,000.00
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>19,500,000.00</b>	<b>15,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	29,000,000.00	8,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	762,243.33	590,713.33
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>29,762,243.33</b>	<b>8,890,713.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-10,262,243.33</b>	<b>6,409,286.67</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>2,715,450.45</b>	<b>1,784,157.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,389,966.46	605,808.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>5,105,416.91</b>	<b>2,389,966.46</b>

法定代表人：徐浩宇 主管会计工作负责人：王向阳 会计机构负责人：王向阳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	199,285.41	-	-	-	435,155.22	-	3,916,397.01	-	14,550,837.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	199,285.41	-	-	-	435,155.22	-	3,916,397.01	-	14,550,837.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	228,158.02	-	2,053,422.16	-	2,281,580.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,281,580.18	-	2,281,580.18
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	228,158.02	-	-228,158.02	-	-

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	228,158.02	-	-228,158.02	-	-
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>	10,000,000.00	-	-	-	199,285.41	-	-	-	663,313.24	-	5,969,819.17	-	16,832,417.82

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										

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

										备			
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	199,285.41	-	-	-	35,449.31	-	319,043.79	-	10,553,778.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	199,285.41	-	-	-	35,449.31	-	319,043.79	-	10,553,778.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	399,705.91	-	3,597,353.22	-	3,997,059.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,997,059.13	-	3,997,059.13
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	399,705.91	-	-399,705.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	399,705.91	-	-399,705.91	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏爱源医疗科技股份有限公司  
2016 年度报告

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>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>199,285.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>435,155.22</b>	<b>-</b>	<b>3,916,397.01</b>	<b>-</b>	<b>14,550,837.64</b>

法定代表人：徐浩宇 主管会计工作负责人：王向阳 会计机构负责人：王向阳

# 江苏爱源医疗科技股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

江苏爱源医疗科技有限公司于 2011 年 08 月 02 日在江苏省泰州工商行政管理局登记注册《企业法人营业执照》编号 321200000201512310042，统一社会信用代码 91321200579515256H，由自然人朱昱晴、自然人戴新春和自然人高华共同出资组建，注册资本为人民币 1,000 万元，第一期实缴出资额人民币 200 万元，业经泰州兴瑞会计师事务所审验，并出具泰瑞会验字【2011】295 号《验资报告》，其中：自然人朱昱晴以人民币 130 万元货币出资，自然人戴新春以人民币 40 万元货币出资，自然人高华以人民币 30 万元货币出资。

2013 年 5 月 24 日，根据本公司章程规定，经股东会审议批准，增加实收资本人民币 800 万元，业经江苏中天华夏会计师事务所有限公司审验，并出具中天会验【2013】6-057 号《验资报告》，其中：自然人朱昱晴以人民币 630 万元货币出资，自然人戴新春以人民币 160 万元货币出资，自然人高华以人民币 10 万元货币出资。变更后的实收资本为人民币 1,000 万元，与注册资本一致。

2014 年 4 月 1 日，经公司股东会审议批准，自然人股东朱昱晴将其持有的爱源科技公司人民币 760 万元股权以人民币 760 万元的价格转让给自然人徐浩宇。

2014 年 12 月，根据公司股东会关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程的规定，江苏爱源医疗科技有限公司整体改制变更后江苏爱源医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”），注册资本（股本）为人民币 10,000,000.00 元，由公司原股东作为发起人，以公司截至 2014 年 10 月 31 日经审计的净资产 10,199,285.41 元折合为本公司的股本。折股的净资产中，净资产 10,000,000 元按照 1:1 的比例折成股份总额 10,000,000 股，每股面值人民币 1 元，其余净资产 199,285.41 元转作资本公积。

2016 年 6 月经股东会审议通过公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式，戴新春做市转让股数 50 万股，高华做市转让股数 10 万股。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司股本结构如下：

股东名称	股本金额（万元）	持股数量（万股）	合计持股比例
徐浩宇	760.00	760.00	76.00%
戴新春	150.00	150.00	15.00%
高华	30.00	30.00	3.00%
做市商股份	60.00	60.00	6.00%
合计	1000.00	1000.0	100.00%

## （二）注册地及经营场地

本公司法定住所位于泰州市药城大道一号中式一期 G11 二层西半部，实际经营场所位于泰州市药城大道一号中式一期 G11 一层西南侧、二层西半部和二期厂房 G20 幢厂房一层。

## （三）法定代表人及公司类型

本公司法定代表人：徐浩宇。本公司类型为股份有限公司（自然人控股）。

## （四）行业性质和经营范围

本公司所属行业：医疗仪器设备及器材制造。经营范围：医疗器械的生产销售，医疗技术研发，医疗器械的研发、技术咨询、技术转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则（2006）《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司自本报告期末起至未来 12 个月内，持续经营能力正常，不存在重大不确定性。

### 三、公司主要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日至12月31日止。

#### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (四) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

#### (五) 外币业务折算

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

#### (六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1. 金融工具的分类

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融工具划分为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是

由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分

的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则对该金融资产进行减值测试，并根据测试结果计提金融资产减值准备。

##### (1) 持有至到期投资减值

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### (2) 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

回。

### (七) 应收款项坏账准备

#### (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确认标准	应收账款金额在 500 万元以上（包括 500 万元），其他应收款金额在 100 万元以上（包括 100 万元）。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，确认减值损失；经单独测试后未减值的，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额重大且已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司根据以往经验并结合实际情况判断，以账龄作为信用风险特征组合的划分依据。
---------------	--

根据信用风险特征组合确定的计提方法

不同信用风险特征组合，根据以往实际情况分析，预计相应的减值比例，按比例计提减值损失。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法

## （八）存货

### 1. 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### 2. 取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

本公司因债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

本公司在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基

础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

### **(九) 固定资产**

#### 1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

#### 3. 固定资产的初始计量

本公司固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

本公司购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性

质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

#### 4. 固定资产折旧计提方法

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

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
办公及其他设备	3-5 年	5%	31.33%-19%

#### 5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对固定资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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

现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

## 6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司租赁资产符合下列条件之一的，将确认其为融资租入资产：

(1) 租赁期满后租赁资产所有权归属本于公司；

(2) 本公司具有购买资产的选择权，购买价款远远低于行使选择权时该资产的公允价值，在资产租赁开始日就可合理确定本公司将会行使该选择权；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额的现值，与该资产的公允价值不存在较大差异；

(5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付

款额现值两者中较低者作为入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （十）在建工程

### 1. 在建工程类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### 2. 在建工程的初始计量和后续计量

本公司在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

### 3. 在建工程结转为固定资产的时点

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部

完成；

(2)已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

(3)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

#### 4. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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较高者确定。

### (十一) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已

经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## 2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十二）无形资产

### 1. 无形资产的确认条件

本公司无形资产是指拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### 2. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

本公司购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性

质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### 3. 无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

### 4. 研究开发费用的会计处理

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

#### 5. 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对无形资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据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较高者确定。

#### (十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间

隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

#### （十四）预计负债

##### 1. 预计负债的确认标准：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则本公司将其确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法：

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

期末，本公司对预计负债账面价值进行复核，如有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按当前最佳估计数对其账面价值进行调整。

#### （十五）职工薪酬

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2. 离职后福利-设定提存计划的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益。

# （十六）收入

## 1. 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。具体方法如下：

采取赊销方式销售：①发货：业务员根据客户订单要求的交货日期向销售部门提交发货申请单，销售部门出具发货通知单给仓库，仓库根据发货通知单进行发货，委托快递公司將货物送至客户指定地点；②销售部门负责跟踪商品发货情况，查询确认客户收货后，通知业务员向客户索取结算确认单，计算出项目订单总价；③确认收入：业务员在收到销售部门通知后，与客户进行核对，经核对无误后由销售部门通知开具发票并确认收入。

采取现销方式销售：商品发出当天开具发票并确认收入。

## 2. 提供劳务

在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生

的成本能够可靠地计量。

### 3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （十七）政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### （十八）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认

递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

递延所得税资产及负债只有在与它们相关的所得税是由同一个税务机构征收，并且本公司打算以净额结算其当期所得税资产及负债时才互相抵销。

#### （十九）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本公司本报告期内未发生应披露的会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更

本公司本报告期内未发生应披露的会计估计变更事项。

## 四、税项

### （一）本公司主要税种和税率

主要税费项目	报告期执行的法定税率	计税依据
增值税	17%	销项税抵扣进项税后缴纳

主要税费项目	报告期执行的法定税率	计税依据
城建税	7%	增值税、营业税的应纳税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
教育费附加	3%	增值税、营业税的应纳税额
地方教育附加费	2%	增值税、营业税的应纳税额

## (二) 税负减免

2015 年企业取得高新技术企业证书, 自 2015 至 2017 年企业所得税执行 15% 的优惠税率。

## 五、财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

#### 1. 货币资金分类

项目	期末余额	年初余额
现金	17,297.41	24,121.72
银行存款	5,088,119.50	2,365,844.74
合计	5,105,416.91	2,389,966.46

2. 期末余额中, 不存在冻结、抵押等对使用有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,608,602.65	100.00	328,892.15	7.14	11,210,774.01	100.00	594,210.83	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,608,602.65	100.00	328,892.15	7.14	11,210,774.01	100.00	594,210.83	5.30

## 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			年初余额		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	3,212,626.25	69.71%	160,631.31	10,624,321.41	94.77%	531,216.07
1-2 年	1,109,344.40	24.07%	110,934.44	542,957.60	4.84%	54,295.76
2-3 年	286,632.00	6.22%	57,326.40	43,495.00	0.39%	8,699.00
合计	4,608,602.65	100.00%	328,892.15	11,210,774.01	100.00%	594,210.83

## 3. 本报告期末，应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项

关联方名称	款项余额性质	期末余额	年初余额
扬子江药业集团有限公司	应收账款	128,000.00	0.00

## 4. 期末余额中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
襄阳市中心医院	非关联方	941,030.00	2 年以内	20.42%
武汉大学中南医院	非关联方	784,600.00	1 年以内	17.02%
复旦大学附属华东医院	非关联方	554,116.00	1 年以内	12.02%
东海县人民医院	非关联方	291,600.00	1 年以内	6.33%
人福医药宜昌有限公司	非关联方	257,125.05	1 年以内	5.58%
合计	/	2,828,471.05	/	61.37%

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项分类

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	1,557,895.53	100.00%	2,029,292.90	86.89%
1-2 年	0.00	0.00%	329,573.93	13.11%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	1,557,895.53	100.00%	2,358,866.83	100.00%

## 2. 期末中金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额的比例
意大利 Redax	非关联方	373,960.08	1 年以内	24.00%
上海世海国际货物运输代理有限公司	非关联方	207,411.69	1 年以内	13.31%
泰州永康硅胶制品厂	非关联方	158,875.03	1 年以内	10.20%

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额的比例
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	非关联方	135,000.00	1 年以内	8.67%
宁波保税区安杰脉德医疗器械有限公司	非关联方	97,500.00	1 年以内	6.26%
合计	/	972,746.80	/	62.44%

3. 本报告期末，无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

#### （四）其他应收款

##### 1. 其他应收款的分类

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	638,851.73	100.00	62,473.78	9.78	1,221,205.80	100.00	61,060.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	638,851.73	100.00	62,473.78	9.78	1,221,205.80	100.00	61,060.29	5.00

##### 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			年初余额		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	28,227.80	4.42%	1,411.39	1,221,205.80	100.00%	61,060.29
1-2 年	610,623.93	95.58%	61,062.39	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	638,851.73	100.00%	62,473.78	1,221,205.80	100.00%	61,060.29

3. 本报告期末，无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

## 4. 期末其他应收款中金额前五名单位情况

欠款人名称	欠款金额	与本公司关系	占其他应收款 总额比例	性质或内容
泰州市金融工作办公室	300,000.00	非关联方	46.96%	补贴款
德国 Raumedic Ag	296,623.93	非关联方	46.43%	其他
社保	26,227.8	非关联方	4.11%	社保
泰州国贸物业服务有限公司	14,000.00	非关联方	2.19%	保证金
岳阳市正信信息技术有限公司	2,000.00	非关联方	0.31%	保证金
合计	638,851.73	/	100.00%	/

## (五) 存货及存货跌价准备

## 1. 存货分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,701,334.70	0.00	4,862,125.28	0.00
库存商品	1,553,232.84	0.00	4,387,029.06	0.00
合计	4,254,567.54	0.00	9,249,154.34	0.00

2. 本报告期末，本公司对存货进行逐项检查，未发现减值情形，故未计提存货跌价准备。

## (六) 固定资产

## 1. 固定资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	8,330,359.59	1,308,426.83	157,164.10	9,481,622.32
其中：机器设备	4,819,369.79	606,196.59	0.00	5,425,566.38
运输设备	777,765.07	0.00	157,164.10	620,600.97
电子设备及其他设备	2,733,224.73	702,230.24	0.00	3,435,454.97
二、累计折旧合计	2,473,497.56	1,407,503.24	55,782.32	3,825,218.48
其中：机器设备	1,243,762.50	611,329.44	0.00	1,855,091.94
运输设备	252,009.97	143,835.34	55,782.32	340,062.99
电子设备及其他设备	977,725.09	652,338.46	0.00	1,630,063.55
三、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	5,856,862.03	/	/	5,656,403.84
其中：机器设备	3,575,607.29	/	/	3,570,474.44
运输设备	525,755.10	/	/	280,537.98
电子设备及其他设备	1,755,499.64	/	/	1,805,391.42

2. 2016 年度折旧费 1,407,503.24 元。

3. 报告期末，本公司对固定资产进行逐项检查，未发生减值情形，故未提取减值准备。

### （七）在建工程

工程项目	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	期末余额	其中借款费用资本化金额
租入厂房装修	823,623.94	242,452.95	0.00	0.00	1,066,076.89	0.00
设备	1,399,743.58	4,670.94	0.00	0.00	1,404,414.52	0.00
合计	2,223,367.52	247,123.89	0.00	0.00	2,470,491.41	0.00

### （八）无形资产

#### 1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	53,658.17	0.00	0.00	53,658.17
其中：专利	5,665.00	0.00	0.00	5,665.00
商标	7,800.00	0.00	0.00	7,800.00
软件	40,193.17	0.00	0.00	40,193.17
二、累计摊销合计	16,979.69	8,933.48	0.00	25,913.17
其中：专利	1,658.36	538.22	0.00	2,196.58
商标	2,593.50	740.99	0.00	3,334.49
软件	12,727.83	7,654.27	0.00	20,382.10
三、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	36,678.48	/	/	27,745.00
其中：专利	4,006.64	/	/	3,468.42
商标	5,206.50	/	/	4,465.51
软件	27,465.34	/	/	19,811.07

2. 报告期末，本公司对无形资产进行逐项检查，未发现减值情形，故未提取减值准备。

### （九）长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一楼工程维修	0.00	86,953.86	23,410.65	0.00	63,543.21
合计	0.00	86,953.86	23,410.65	0.00	63,543.21

## (十) 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	58,704.89	98,290.67
合计	58,704.89	98,290.67

## (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	576,600.00	156,000.00
合计	576,600.00	156,000.00

## (十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	655,271.12	0.00	263,905.19	0.00	391,365.93
合计	655,271.12	0.00	263,905.19	0.00	391,365.93

## (十三) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	3,500,000.00	13,000,000.00
合计	3,500,000.00	13,000,000.00

## 2. 期末余额中，保证借款明细

保证自然人	贷款银行	借款金额
徐浩宇、朱昱晴	泰州市禾裕科技小额贷款有限公司	3,500,000.00

## (十四) 应付账款

## 1. 应付账款分类

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	774,163.86	1,463,706.16
1-2 年	677,241.98	653,570.71
2-3 年	4,184.62	0.00
合计	1,455,590.46	2,117,276.87

2. 本报告期末，无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

### (十五) 预收款项

#### 1. 预收款项分类

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,267,136.11	573,176.00
1-2 年	32,561.00	488,454.00
2-3 年	54,000.00	0.00
合计	1,353,697.11	1,061,630.00

2. 本报告期末，无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

### (十六) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	0.00	5,541,243.46	5,541,243.46	0.00
离职后福利-设定提存计划	0.00	522,825.56	522,825.56	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	6,064,069.01	6,064,069.01	0.00

#### 2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	4,848,814.82	4,848,814.82	0.00
二、职工福利费	0.00	255,814.16	255,814.16	0.00
三、社会保险费	0.00	287,554.06	287,554.06	0.00
其中：医疗保险费	0.00	248,342.14	248,342.14	0.00
工伤保险费	0.00	26,141.28	26,141.28	0.00
生育保险费	0.00	13,070.64	13,070.64	0.00
四、住房公积金	0.00	144,894.00	144,894.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	4,166.42	4,166.42	0.00
合计	0.00	5,541,243.46	5,541,243.46	0.00

### 3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	0.00	496,684.28	496,684.28	0.00
失业保险	0.00	26,141.28	26,141.28	0.00
合计	0.00	522,825.56	522,825.56	0.00

#### (十七) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	681,973.28	842,671.06
城建税	85,158.77	61,105.18
教育费附加	60,827.71	43,646.57
企业所得税	28,793.72	715,921.35
个人所得税	2,439.18	0.00
印花税	849.14	849.14
合计	860,041.80	1,664,193.30

#### (十八) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	20,300.00	23,576.67
合计	20,300.00	23,576.67

#### (十九) 其他应付款

##### 1. 其他应付款分类

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	68,151.05	1,343,380.54
1-2 年	137,258.54	385,000.00
合计	205,409.59	1,728,380.54

2. 期末余额中，应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项为：

债权人名称	期末余额	年初余额
戴新春	128,750.54	1,354,872.54
合计	128,750.54	1,354,872.54

##### 3. 本报告期末，无应付其他关联方单位的款项

## (二十) 专项应付款

项目	期末余额	年初余额
泰州医药高新区人力资本配置中心第四批 113 项目	400,000.00	0.00
合计	400,000.00	0.00

## (二十一) 股本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
徐浩宇	7,600,000.00	0.00	0.00	7,600,000.00
戴新春	2,000,000.00	0.00	500,000.00	1,500,000.00
高华	400,000.00	0.00	100,000.00	300,000.00
做市商股份	0.00	600,000.00	0.00	600,000.00
合计	10,000,000.00	600,000.00	600,000.00	10,000,000.00

## (二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	199,285.41	0.00	0.00	199,285.41
合计	199,285.41	0.00	0.00	199,285.41

## (二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	435,155.22	228,158.02	0.00	663,313.24
合计	435,155.22	228,158.02	0.00	663,313.24

## (二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	3,916,397.01	319,043.79
加：本期净利润	2,281,580.18	3,997,059.13
减：提取法定盈余公积	228,158.02	399,705.91
提取任意盈余公积	0.00	0.00
未分配利润转资本公积	0.00	0.00
期末未分配利润	5,969,819.17	3,916,397.01

## (二十五) 营业收入及营业成本

## 1. 营业收入及营业成本分类

项目	本期金额			上期金额		
	主营业务	其他业务	合计	主营业务	其他业务	合计
营业收入	36,524,094.27	112,820.52	36,636,914.79	28,482,748.78	0.00	28,482,748.78
营业成本	12,146,878.93	79,697.43	12,226,576.36	8,583,730.40	0.00	8,583,730.40
营业毛利	24,377,215.34	33,123.09	24,410,338.43	19,899,018.38	0.00	19,899,018.38

## 2. 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
扩张器	7,746,352.58	5,959,323.53	2,676,603.28	1,856,136.63
引流管	27,779,438.36	22,466,194.48	9,027,904.29	6,658,943.77
吸引管	0.00	57,230.77	0.00	68,650.00
鼻罩	13,688.03	0.00	65,448.24	0.00
睡眠眼镜	984,615.30	0.00	376,923.13	0.00
合计	36,524,094.27	28,482,748.78	12,146,878.94	8,583,730.40

## 3. 对外销售前五名的客户金额及占比情况

客户名称	销售金额	与本公司关系	占主营业务收入的 比例
江苏远康商贸有限公司	3,669,213.21	非关联方	10.05%
民生集团河南医药有限公司	1,579,658.06	非关联方	4.32%
浙江明泽医疗器械有限公司(小计)	1,209,914.51	非关联方	3.31%
湖南大森林医药有限公司	1,085,867.64	非关联方	2.97%
扬子江药业集团有限公司	984,615.30	非关联方	2.70%
合计	8,529,268.72	/	23.35%

## (二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	329,541.62	181,117.13
教育费附加	235,386.90	129,369.35
印花税	3,045.61	0.00
合计	567,974.09	310,486.48

## (二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,863,750.85	1,394,755.39
折旧费	85,007.44	89,736.15
运输及装卸	305,211.25	235,716.48
差旅费	1,232,912.50	1,791,666.30
广告宣传费	2,490,541.11	2,906,523.49
参展费	8,260,466.59	2,200,450.15
招待费	21,976.00	9,722.50
房租费	30,122.06	244,570.73
社保	249,516.94	47,707.78
其他	438,539.96	318,707.06
合计	14,978,044.70	9,239,556.03

## (二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,311,768.46	1,813,084.91
折旧	441,407.73	384,697.55
税金	7,157.49	5,544.46
招待费	83,470.87	482,910.42
办公费	138,338.79	303,848.68
差旅费	235,124.32	384,894.36
电话费	59,149.44	60,554.18
聘请中介机构服务费	723,343.85	1,249,285.92
无形资产摊销	8,933.48	8,915.88
会务费	53,064.79	106,430.93
保险费	5,171.00	44,052.20
修理费	23,101.34	24,232.82
水电费	37,875.08	23,843.27
职工教育经费	4,166.42	63,409.00
租赁费	84,222.54	174,554.50
研发费用	3,643,500.33	1,373,498.69
其它	422,804.52	129,160.66
合计	7,282,600.45	6,632,918.43

**(二十九) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	758,966.66	600,540.00
减：利息收入	15,708.14	2,473.34
汇兑损益	8,964.82	115.79
其他支出	15,989.77	17,387.94
合计	768,213.11	615,570.39

**(三十) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-263,905.19	232,182.18
合计	-263,905.19	232,182.18

**(三十一) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,304,180.00	1,741,850.00
往来款	1,150,196.00	0.00
其他	16,636.35	11.79
合计	2,471,012.35	1,741,861.79

**其中计入当期损益的政府补助**

项目	本期金额
高新技术企业	100,000.00
2015 下半年中小企业国际市场开拓资金	39,300.00
2015 年度全区经济工作考核	10,000.00
租房补助	143,250.00
一次性囊式宫颈扩张器	10,000.00
一次性使用负压引流管	500,000.00
2016 年第一批科技创新券	200,000.00
场外资本市场发展奖励	300,000.00
申报泰州市专利申请资助经费	1,630.00
合计	1,304,180.00

**(三十二) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额
罚款	22,850.00	117.85
滞纳金	1,574.00	0.00
处置非流动资产	101,381.78	0.00
合计	125,805.78	117.85

**(三十三) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	39,585.78	145,763.66
当期所得税费用	1,101,451.88	467,226.02
合计	1,141,037.66	612,989.68

**(三十四) 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	本期金额	上期金额
利息收入	15,708.14	2,473.34
补贴收入	2,604,180.00	541,850.00
资金往来	0.00	5,471,854.70
其他	16,636.35	11.79
合计	2,636,524.49	6,016,189.83

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
费用支出	11,353,887.76	3,568,969.63
营业外支出	24,424.00	117.85
资金往来	1,840,616.88	9,518,588.12
合计	13,218,928.64	13,087,675.60

**(三十五) 现金流量表补充资料****1. 现金流量表补充资料**

将净利润调节为经营活动现金流量:	本期金额	上期金额
净利润	2,281,580.18	3,997,059.13
加: 资产减值准备	-263,905.19	232,182.18

将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上期金额
固定资产折旧	1,407,503.24	1,193,963.36
无形资产摊销	8,933.48	8,915.88
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	101,381.78	0.00
固定资产报废损失	0.00	0.00
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	767,931.48	600,655.79
投资损失	0.00	0.00
递延所得税资产减少	39,585.78	145,763.66
递延所得税负债增加	0.00	0.00
存货的减少	4,994,586.80	-997,152.86
经营性应收项目的减少	7,985,496.73	-4,766,699.38
经营性应付项目的增加	-2,089,241.75	-2,047,174.09
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	15,233,852.53	-1,632,486.33

## 2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	5,105,416.91	2,389,966.46
其中：库存现金	17,297.41	24,121.72
银行存款	5,088,119.50	2,365,844.74
其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	5,105,416.91	2,389,966.46

## 六、关联方及关联交易

### （一）本公司的控股股东情况

本公司控股股东为自然人徐浩宇先生。截止期末，徐浩宇先生累计出资额为人民币760万元，出资比例为76%，享有的表决权比例为76%。

### （二）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
戴新春	本公司第二大股东
扬子江药业集团有限公司	本公司控股股东直系亲属控制的公司
江苏丞宇米特医疗科技有限公司	同一控股股东

### （三）关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

自然人控股股东徐浩宇先生及朱昱晴共同为本公司保证借款人民币 350 万元提供连带责任保证。详见本附注五（十二）注释。

#### 2. 销售商品的关联交易

关联方	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
扬子江药业集团有限公司	市场定价	984,615.30	2.69	0.00	0.00

#### 2. 采购商品的关联交易

关联方	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
江苏丞宇米特医疗科技有限公司	市场定价	79,697.44	0.65%	0.00	0.00

2016 年本公司与江苏丞宇米特医疗科技有限公司签订《产品采购合同》，金额（含税）1000 万，实际采购金额（含税）200 万元，付款金额 1000 万元，后因产品质量问题，本公司退回采购的产品 1,906,754 元（含税），销货方退回货款 9,906,754 元，并支付违约金 16,000 元，同时，双方同意终止已签订的购销合同。

#### 4. 关联方应收应付款项

关联方名称	款项余额性质	期末余额	年初余额
扬子江药业集团有限公司	应收账款	128,000.00	0.00
戴新春	其他应付款	128,750.54	1,354,872.54

### 七、或有事项

截至期末，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

### 八、承诺事项

截至期末，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2017年1月11日，本公司一届十四次董事会审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，决议拟与北京尔雅云思传媒广告有限公司、深圳前海冰寒信息科技有限公司、品人堂（福州）贸易有限公司共同出资设立控股子公司泰州冰寒健康科技有限公司，注册地为泰州市药城大道1号科技大厦810室，注册资本为人民币1,000,000.00元，其中本公司出资人民币510,000.00元，占注册资本的51.00%。

## 十、其他重要事项

截至期末，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-101,381.78	0.00
（二）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,304,180.00	1,741,850.00
（三）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,142,408.35	-106.06
（四）所得税影响数	351,780.99	261,261.59
合计	1,993,425.58	1,480,482.35

### 2. 净资产收益率与每股收益

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
归属于本公司普通股股东的净利润	14.54%	0.228	0.228
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	1.84%	0.029	0.029

## 十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事于2017年4月22日批准报出。

（此页无正文，为《江苏爱源医疗科技股份有限公司 2016 年度财务报表附注》之签字页）

江苏爱源医疗科技股份有限公司

单位负责人：徐浩宇

主管会计工作的负责人：王向阳

会计机构负责人：王向阳

二〇一七年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室