



医疗集团

上海医疗

NEEQ : 839557

上海雨施医疗科技股份有限公司



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



2017 年 2 月购置汇智广  
场 605 作为办公楼



**医象软件**

2017 年 9 月公司医象供  
应链平台系统上线

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 21 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 23 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 25 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 27 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 34 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                       |
|-------------|---|--------------------------|
| 公司、本公司、上海医疗 | 指 | 上海雨施医疗科技股份有限公司           |
| 涌芝投资        | 指 | 上海涌芝投资管理有限公司             |
| 湾资医疗        | 指 | 湾资医疗设备（上海）有限公司           |
| 心立悦         | 指 | 心立悦医疗科技（上海）有限公司          |
| 医象          | 指 | 上海医象网络科技有限公司             |
| 会所          | 指 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元               |
| 报告期、本年、本期   | 指 | 2017年1月1日-2017年12月31日    |
| 三会议事规则      | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则 |
| 股东大会        | 指 | 上海雨施医疗科技股份有限公司股东大会       |
| 董事会         | 指 | 上海雨施医疗科技股份有限公司董事会        |
| 监事会         | 指 | 上海雨施医疗科技股份有限公司监事会        |
| 行业本行业       | 指 | 批发业、专用设备制造业              |

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人邱建军、主管会计工作负责人朱晓艳及会计机构负责人（会计主管人员）谈沁怡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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  |
|--------------|---|
| 1、依赖经销商渠道的风险 | 公司产品基本通过经销方式进行销售。经过多年的经营，公司在全国各主要省区与经销商建立了长期稳定、互利双赢战略合作关系。若公司未来不能持续与经销商进行良好的合作，不能帮助经销商获得更好的发展，可能导致经销商转销竞争对手的产品；若某些经销商不能遵守公司与其销售约定，相关市场秩序可能失控，可能导致公司整体销售收入下滑，这将对公司经营产生一定负面影响。  |
| 2、行业监管风险     | 我国医疗器械产品的生产和经营必须取得食品药品监督管理部门颁发的《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械经营企业许可证》。公司如果不能持续满足国家食品药品监督管理部门的有关规定，出现违法、违规等现象，则可能受到国家有关部门的处罚，从而对公司的正常经营造成影响。  |
| 3、新产品研发和注册风险 | 公司为保持竞争优势，必须不断开发高科技含量、高附加值的新产品，但高科技产品与普通产品相比，在新产品的开发、试制方面面临的风险更大。新产品从实验室研究到产品中试阶段，最终到规模化和产业化生产，往往需要一个较长的时间，新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。医疗器械新产品投入生产之前必须通过食品药品监督管理部门的一系列审核才能获得产品注册证，新产品的注册或延续注册如果不能通过审核或审核时间较长，将会影响公司新产品的推出。 |
| 4、产品质量风险     | 医疗器械产品的安全性和有效性关系到人们的健康和生命，我国对相关企业的设立、产品的生产经营资格均进行严格审查，并   |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 建立了系统的管理和市场准入制度,国外对医疗器械市场准入也都有严格的标准。如果产品质量出现问题,可能会给使用者或被使用者带来不良后果。在产品的整个开发及制造周期内,医疗器械生产企业需要通过内部质量监控体系监控产品质量,严格按照国家相关认证以及出口国质量体系要求,建立了完善的生产质量规范体系,使从原材料进厂到产成品出厂的全生产过程均处于受控状态。  |
| 5、实际控制人不当控制风险        | 邱建军、顾斌为公司的共同实际控制人,本次挂牌前两人合计持有公司 93.81%的股权。挂牌完成后,邱建军、顾斌仍对公司拥有实际控制权。尽管公司已按照相关法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等,从制度上保障公司规范运作,但公司仍然存在实际控制人利用其控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等实施重大影响,从而影响公司决策的科学性和合理性,并有可能损害公司中小股东的利益。 |
| 6、对单一客户依赖的风险         | 2016 年度、2017 年,公司对上海东方肝胆外科医院销售占比分别为 53.01%、49.45%,虽然在占比上呈现一定的下降趋势,但仍对其存在重大依赖,如果公司未来不能持续与其进行良好的合作,将对公司的收入、利润产生不利影响。  |
| 7、报告期内,公司营业收入波动较大的风险 | 报告期内,公司经销业务收入波动,经销业务主要是受授权方的约束,公司取得新产品的销售代理权将可能大幅增加收入,如果授权书到期公司有可能无权销售该产品,报告期内虽然存在同业竞争的影响且报告期末已消除,但是受代理权期限对营业收入的影响依然较大,因此可能对公司营业收入影响较大。   |
| 8、单一产品对公司经营业绩的影响     | 公司所代理的销售无菌一次性微波消融针,该产品全部销售给上海东方肝胆外科医院,2016 年和 2017 年销售该产品的收入分别为 4,765.58 万元和 4,377.00 万元,分别占当年营业收入的比例为 53.01%和 49.45%,2016 年和 2017 销售该产品的毛利率分别为 4.37%和 7.59%,截至本报告期末,公司与授权方和客户合作关系均良好,未来能够继续取得授权的可能性较大,但该产品占同期营业收入的比例较大,毛利率较小,对公司未来经营业绩影响较大。        |
| 本期重大风险是否发生重大变化:      | 否   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                            |
|---------|----------------------------|
| 公司中文全称  | 上海雨施医疗科技股份有限公司             |
| 英文名称及缩写 | Medechi Group              |
| 证券简称    | 上海医疗                       |
| 证券代码    | 839557                     |
| 法定代表人   | 邱建军                        |
| 办公地址    | 上海市徐汇区漕溪北路 398 号汇智广场 605 室 |

### 二、 联系方式

|                 |                                   |
|-----------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 朱晓艳                               |
| 职务              | 董事会秘书                             |
| 电话              | 021-50891250                      |
| 传真              | 021-5089 0290                     |
| 电子邮箱            | Judy.zhu@medechi.com.cn           |
| 公司网址            | www.medechi.com.cn                |
| 联系地址及邮政编码       | 上海市徐汇区漕溪北路 398 号汇智广场 605 室 200030 |
| 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       | 董秘办公室                             |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2013 年 7 月 23 日  |
| 挂牌时间            | 2016 年 11 月 09 日   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“F515 医药及医疗器材批发”和“C3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造”<br>按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“12101610 贸易公司和经销商”和“15101011 医疗保健用品”。 |
| 主要产品与服务项目       | 专业从事医疗器械的研发、生产和销售。   |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让   |
| 普通股总股本（股）       | 21,430,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 涌芝投资   |
| 实际控制人           | 邱建军  |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                                     | 报告期内是否变更 |
|----------|--|----------|
| 统一社会信用代码 | 913101200637217378                     | 否        |
| 注册地址     | 上海市奉贤区青村镇光明社区水琪路 291 号 7 幢 201 室-205 室 | 否        |
| 注册资本     | 21,430,000                             | 是        |
|          |  |          |

#### 五、 中介机构

|                |  |
|----------------|--|
| 主办券商           | 申万宏源                                   |
| 主办券商办公地址       | 上海市徐汇区常熟路 239 号                        |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                      |
| 会计师事务所         | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）                       |
| 签字注册会计师姓名      | 张持荣、王非                                 |
| 会计师事务所办公地址     | 江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼 |

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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                                   | 88,652,747.02 | 89,904,827.97 | -1.39% |
| 毛利率%                                   | 21.24%        | 19.67%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 6,406,918.57  | 4,441,800.55  | 44.24% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 5,405,911.82  | 4,608,511.01  | 17.30% |
| 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）         | 19.10%        | 23.92%        | -      |
| 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） | 16.11%        | 25.29%        | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.29          | 0.23          |        |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 84,945,227.11 | 47,435,936.82 | 79.07% |
| 负债总计            | 42,417,945.36 | 22,863,242.50 | 85.53% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 42,072,157.24 | 24,465,238.67 | 72.00% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.96          | 1.27          | 53.99% |
| 资产负债率%（母公司）     | 49.58%        | 47.32%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 49.94%        | 48.2%         | -      |
| 流动比率            | 1.72          | 1.62          | -      |
| 利息保障倍数          | 15.20         | 8.11          | -      |

#### 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 | -1,622,610.79 | -11,593,798.87 | 86%  |
| 应收账款周转率       | 4.79%         | 7.15%          | -    |
| 存货周转率         | 7.92%         | 10.64%         | -    |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 79.07% | 1.66%  | -    |
| 营业收入增长率% | -1.39% | 19.11% | -    |
| 净利润增长率%  | 39.16% | 3.65%  | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例  |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 普通股总股本     | 21,430,000.00 | 19,190,000.00 | 11.6% |
| 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                  |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助   | 423,218.04          |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,267.19           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 578,275.03          |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>1,014,760.26</b> |
| 所得税影响数  | 10,742.95           |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,010.56            |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>1,001,006.75</b> |

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目   | 上年期末（上年同期）   |              | 上上年期末（上上年同期） |       |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|
|      | 调整重述前        | 调整重述后        | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 固定资产 | 9,017,624.94 | 8,885,947.09 |              |       |
| 无形资产 |              | 131,677.85   |              |       |
| 在建工程 |              | 1,540,540.54 |              |       |

|         |              |              |  |  |
|---------|--------------|--------------|--|--|
| 预付账款    | 1,126,392.80 | 126,392.80   |  |  |
| 长期待摊费用  | 540,540.54   |              |  |  |
| 货币资金    | 6,440,891.20 | 3,440,891.20 |  |  |
| 交易性金融资产 |              | 3,000,000.00 |  |  |
| 长期股权投资  | 931,670.08   | 553,545.79   |  |  |
| 资本公积    | 1,403,850.29 | 1,025,726.00 |  |  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于医疗器械行业，专注于医疗器械的研发、生产与销售。商业模式上分为经销和自主生产，经销是指与国内外知名医疗器械生产厂家签署独家代理协议，获得独家代理权之后，以经销和直销的方式销售给客户（心内科产品、微创介入产品、伤口康复产品、医美产品）；自主生产是指公司依靠自身力量进行产品研发、生产，以经销等方式将产品销售给客户。

公司自主生产的产品、经授权代理的部分产品通过经销方式销售，通过选定资质较好、信用较高、销售能力较强的经销商，综合考虑同类产品的市场价格、公司的经营成本与市场的接受程度，在产品成本的基础上适当加价销售给经销商。公司与经销商的合作模式为买断销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否  |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 具体变化情况说明：

公司本期销售产品增加医美微整形类产品：注射型胶原蛋白、可吸收缝线、玻尿酸等

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司较好地实现了 2017 年初制定的经营工作目标。公司营业收入 88,652,747.02 元，归属于母公司所有者的净利润 6,404,587.43 元，同比增长 44.24%，资产总计 84,945,227.11 元，同比增长 79.07%，负债总额 42,417,945.36 元，同比增长 85.53%，毛利率 21.24%，同比增长 1.58%。

公司在稳固原有的传统医疗市场的同时，还涉足了医美领域，现已多家知名医疗美容机构进行合作，预计 2018 年还将增加新医美项目，使得公司的医美产品更多元化，能在医美市场更具竞争力。公司依照之前计划目前正在开发医院供应链平台软件，旨在今后能使每个医疗产品都能追踪至其采购源头，把医疗产品和服务带入简单时代。

报告期内公司在人力资源方面补充了生产、销售、财务的专业人员，进一步优化了公司人才结构，同时组织多次的内部培训和外部学习，注重加强个人专业技能的提升和团队的组织文化建设。

公司子公司湾资医疗获得了高新技术企业称号。同时，公司新技术、新产品不断储备和陆续推出上市，使得企业内部产品结构不断优化、引领公司迈入可持续发展的方向。

## (二) 行业情况

医疗器械市场规模与国人口基数、人均医疗支出、医疗保障水平、医疗技术服务水平等因素息息相关。“十二五”期间，中国医疗器械产业平均增速在 15% 左右，高于同期国民经济平均增长水平。发达国家健康产业占 GDP 比例为 8%~15%，而中国仅为 2%，国内医疗器械产业发展尚处于成长期。据工信部统计，2016 年 1~9 月，医药工业规模以上企业实现主营业务收入 21 034.14 亿元，同比增长 10.09%，高于全国工业整体增速 6.39 个百分点。细分来看，医疗器械增速排在医药工业第二位(11.96%)，位于中药饮片加工(12.45%)之后。各子行业中，医疗仪器设备及器械制造(204.51 亿元)的利润增长最快，增速达 36.63%。根据中国医疗器械行业协会推算，2016 年全国医疗器械产业总产值超过 5 500 亿元。据国家食药监总局统计，截至 2015 年 11 月底，全国实有医疗器械生产企业 14 151 家，其中：一类 5 080 家，二类 9 517 家，三类 2 614 家；全国共有实施许可证管理的(二类、三类)医疗器械经营企业 186 269 家。截至 2016 年 8 月，中国有效医疗器械注册证有 98 923 张，其中，一类产品注册 26 462 张，二类 54 496 张(见图 3)。数据表明，近些年医疗器械行业优化升级的步伐坚实，一批规模小、低水平重复的企业退出市场，而政府的简政放权，助力了一批优势企业轻装上阵，通过自主创新和资本运作，拓展产品结构、营销渠道，并布局大健康产业。

医疗器械产业是衡量一个国家科技进步和国民经济现代化发展水平的重要指标之一，因此，世界各国普遍重视医疗器械产业发展的战略地位。近些年，中国也相继出台规划、指导措施等一系列扶持政策，促进医疗器械产业健康发展。

《中国制造 2025》明确把新材料、生物医药及高性能医疗器械作为重点发展的十大领域之一，提出提高医疗器械的创新能力和产业化水平，逐步摆脱高端医疗器械依赖进口的局面。《“十三五”国家科技创新规划》特别强调“十三五”时期将重点发展数字诊疗装备、体外诊断产品、健康促进关键技术、健康服务技术、养老助残技术等关键技术。《“健康中国 2030”规划纲要》提出，未来 15 年，将深化医疗器械流通体制改革、强化医疗器械安全监管、加强高端医疗器械创新能力建设、推进医疗器械国产化。

公司属于医疗器械行业，专注于医疗器械的研发、生产与销售。商业模式上分为经销和自主生产，经销是指与国内外知名医疗器械生产厂家签署独家代理协议，获得独家代理权之后，以经销和直销的方式销售给客户（心内科产品、微创介入产品、伤口康复产品）；自主生产是指公司依靠自身力量进行产品研发、生产，以经销等方式将产品销售给客户。公司自主生产的产品、经授权代理的部分产品通过经销方式销售，通过选定资质较好、信用较高、销售能力较强的经销商，综合考虑同类产品的市场价格、公司的经营成本与市场的接受程度，在产品成本的基础上适当加价销售给经销商。公司与经销商的合作模式为买断销售。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 26,397,039.49 | 31.08%  | 3,942,936.04  | 8.31%   | 569.48%         |
| 应收账款   | 19,888,872.49 | 23.41%  | 16,943,440.00 | 35.72%  | 17.38%          |
| 存货     | 12,020,730.06 | 14.15%  | 5,602,033.15  | 11.81%  | 114.58%         |
| 长期股权投资 | -             |         | -             |         |                 |
| 固定资产   | 15,259,206.97 | 17.96%  | 9,029,738.11  | 19.04%  | 68.99%          |
| 在建工程   |               |         | 1,540,540.54  | 3.25%   | -100%           |

|      |               |        |               |       |         |
|------|---------------|--------|---------------|-------|---------|
| 短期借款 | 11,900,000.00 | 14.00% | 4,980,000.00  | 10.5% | 138.96% |
| 长期借款 | 3,925,044.19  | 4.62%  | 3,141,342.70  | 6.62% | 24.95%  |
| 资产总计 | 84,945,227.11 | -      | 47,435,936.82 | -     | 79.07%  |

#### 资产负债项目重大变动原因:

##### 1、货币资金:

本期货币资金较上期增长 569.48%，本期货币资金 2639 万，较上年增长 2245 万，这主要是因为增发资金 1120 万，新增光大银行贷款 690 万，新增房屋贷款 300 万。

##### 2、存货:

本期存货较上期增长 114.58%，本期存货 1202 万元，较上年增长 641 万，这主要是因为销售规模扩大，斯泰可可吸收止血海绵增加 175 万元；PTCA 球囊增加 84 万元；新增医美项目备货 348 万，导致存货增加。

##### 3、固定资产:

本期固定资产较上期增长 68.99%，本期固定资产 1526 万，较上年增长 623 万，主要系因为公司购买了位于漕溪北路的办公楼。

##### 4、短期借款:

短期借款较上期增加 138.96%，本年短期借款 1190 万，较上年增长 692 万，这主要是因为新增光大银行贷款 690 万。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期            |          | 上年同期          |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
|       | 金额            | 占营业收入的比重 | 金额            | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入  | 88,652,747.02 | -        | 89,904,827.97 | -        | -1.39%        |
| 营业成本  | 69,820,196.06 | 78.76%   | 72,224,585.61 | 80.33%   | -3.33%        |
| 毛利率%  | 21.24%        | -        | 19.67%        | -        | -             |
| 管理费用  | 8,119,618.34  | 9.16%    | 6,763,182.51  | 7.52%    | 20.05%        |
| 销售费用  | 2,466,522.28  | 2.78%    | 1,962,402.41  | 2.18%    | 25.69%        |
| 财务费用  | 582,845.31    | 0.66%    | 926,224.63    | 1.03%    | -37.07%       |
| 营业利润  | 7,698,158.68  | 8.68%    | 6,541,263.43  | 7.28%    | 17.69%        |
| 营业外收入 | 580,000.00    | 0.65%    | 50,137.33     | 0.06%    | 1,056.82%     |
| 营业外支出 | 1,724.97      | 0.002%   | 1,398.62      | 0.002%   | 23.33%        |
| 净利润   | 6,404,587.43  | 7.22%    | 4,602,249.33  | 5.12%    | 39.16%        |

#### 项目重大变动原因:

1、财务费用：本期财务费用较上期降低 37.07%：本期财务费用 58.28 万元，较上年同期的 92.62 万元降低了 34.34 万元，这主要是因为上期采用现金折扣的方式销售货物，产生财务费用 55.76 万，本期公司已无该销售方式，没有现金折扣相关的财务费用。

2、营业外收入：本期营业外收入 58 万，较上年同期增加了 53 万，系公司收到对的上市补贴款。

3、本期净利润较上期增加 39.16%：本期净利润 640.45 万元，较上年同期的 460.22 万元增加了 180.23 万元，这主要是因为：一、本期收到政府补助 58 万元及返税 42.32 万；二、本期新增了医美方面的项目销售。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例   |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 88,515,954.57 | 89,904,827.97 | -1.54% |
| 其他业务收入 | 136,792.45    | -             | -      |
| 主营业务成本 | 69,820,196.06 | 72,224,585.61 | -3.33% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

### 按产品分类分析：

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% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|
| 微创介入产品  | 70,430,347.32 | 79.57%   | 73,455,359.48 | 81.70%   |
| 心内科产品   | 953,504.19    | 1.08%    | 88,888.85     | 0.10%    |
| 康复用品    | 157,281.48    | 0.18%    | 182,524.26    | 0.20%    |
| 医美微整形产品 | 16,883,854.82 | 19.07%   |               |          |
| 麻醉包注射器  |               |          | 16,178,055.38 | 17.99%   |
| 其它      | 90,966.76     | 0.1%     |               |          |

### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

- 1、公司 2016 年处置子公司镇江高冠后，不再销售麻醉包注射器类产品
- 2、公司本期新增医美微整形类产品

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户           | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 上海东方肝胆外科医院   | 43,769,982.97 | 49.37% | 否        |
| 2  | 上海釜圣实业发展有限公司 | 4,112,222.12  | 4.64%  | 否        |
| 3  | 上海施和医疗器械销售中心 | 2,346,153.94  | 2.65%  | 否        |
| 4  | 上海玉镞医疗器械有限公司 | 2,136,153.74  | 2.41%  | 否        |
| 5  | 上海檀孚医疗器械经营部  | 2,055,555.58  | 2.32%  | 否        |
|    | 合计           | 54,420,068.35 | 61.39% | -        |

## (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商           | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 上海湾茂医疗器械有限公司  | 24,005,629.02 | 30.69% | 否        |
| 2  | 浙江坤维医药有限公司    | 21,013,945.3  | 26.87% | 否        |
| 3  | 北京贝科达医疗器械有限公司 | 14,695,811.97 | 18.79% | 否        |
| 4  | 广州仁造医疗器械有限公司  | 7,231,956.11  | 9.25%  | 否        |

|    |              |               |        |   |
|----|--------------|---------------|--------|---|
| 5  | 江西万吨医疗器械有限公司 | 4,934,957.26  | 6.31%  | 否 |
| 合计 |              | 71,882,299.66 | 91.91% | - |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例    |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,622,610.79 | -11,593,798.87 | 86%     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 580,170.47    | -18,426,366.20 | 103.15% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,496,543.77 | 13,038,798.76  | 80%     |

#### 现金流量分析：

（一）今年经营活动产生的现金流量净额较去年增加 997 万，原因主要由于（1）16 年归还股东邱建军股权改制款 1,295 万元，陆娟股权改制款 578 万元；今年公司销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加 944 万，购买商品、接受劳务支付的现金较去年增加 1,222 万，主要系今年公司新增医美项目，公司购买医美类存货。

（二）投资活动产生的现金流增加主要原因在于公司在 2016 年购买了位于奉贤的厂房，金额为 700 万，年底又购买了徐汇区一处的办公用房，金额为 607 万；2017 年收回购买的理财基金取得投资收益 300 万，购置了办公楼，现金支出 400 万，故 2017 年较 2016 年投资活动净流量增加 1,900 万。

（三）2017 年，公司注册资本增加 224 万元，公司股份总数从 1,919 万股增加至 2,143 万股。新增光大银行借款 690 万。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司控股或参股公司情况：

##### 1、湾资医疗

公司名称：湾资医疗设备（上海）有限公司

法定代表人：邱建军

设立日期：2013 年 7 月 23 日

注册资本：1,000 万元

住所：上海市奉贤区光明社区水琪路 291 号 7 幢 7、8、9、10、11 室

统一信用代码：91310120074759298E

经营范围：一类医疗器械、二类医疗器械等

##### 2、心立悦

公司名称：心立悦医疗科技（上海）有限公司

法定代表人：邱建军

设立日期：2015 年 6 月 8 日

注册资本：100 万元

住所：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 351 号 2 号楼 A647-30 室

统一信用代码：91310000342302965H

经营范围：医疗科技、信息科技领域内的技术开发、技术服务等

##### 3、医象

公司名称：上海医象网络科技有限公司

法定代表人：邱建军

设立日期：2017年5月22日  
 注册资本：1000万元  
 住所：上海市奉贤区金海公路3265号14幢11640室  
 统一信用代码：91310120MA1HMG0Y6W  
 经营范围：网络科技、计算机科技技术开发咨询等

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司购买的理财产品，已于2017年12月底全部赎回

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

- 1、计入固定资产的无形资产调整计入无形资产，影响科目：固定资产、无形资产，累计影响数：131,677.85。
- 2、未完工的装修工程款计入在建工程，影响科目：在建工程、预付账款、长期待摊费用，累计影响数：1,540,540.54。
- 3、投资理财产品计入交易性金融资产，影响科目：货币资金、交易性金融资产，累计影响数：3,000,000.00。
- 4、长期股权投资初始成本调整，影响科目：长期股权投资、资本公积，累计影响数：378,124.29

| 会计差错更正的内容                   | 受影响的各个比较     | 累计影响数        |
|-----------------------------|--------------|--------------|
|                             | 期间报表项目名称     |              |
| 计入固定资产的<br>无形资产调整<br>计入无形资产 | 固定资产、无形资产    | 131,677.85   |
| 未完工的装修<br>工程款               | 在建工程、预付账款、   | 1,540,540.54 |
| 调整计入在建<br>工程                | 长期待摊费用       |              |
| 投资理财产品<br>计入<br>交易性金融资<br>产 | 货币资金、交易性金融资产 | 3,000,000.00 |
| 长期股权投资<br>初始成本调整            | 长期股权投资、资本公积  | 378,124.29   |

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新设立控股子公司上海医象网络科技有限公司  
法定代表人：邱建军  
设立日期：2017年5月22日  
注册资本：1000万元  
住所：上海市奉贤区金海公路3265号14幢11640室  
统一信用代码：91310120MA1HMG0Y6W  
经营范围：网络科技、计算机科技技术开发咨询等

## (八) 企业社会责任

报告期内，公司秉承遵纪守法、诚信经营、依法纳税、从严治企的宗旨和理念，坚持服务民生，努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系，尽力做到对社会负责、对员工负责、对每一位股东负责。作为一家非上市公众公司，我们始终把社会责任、企业责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等内部控制体系运行良好，较为独立，保持良好的独立自主经营能力；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稳健；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍较为稳定。公司产权明晰、权责明确、运作规范，公司的技术优势及运营管理优势保证了公司稳定、持续、健康发展，自主研发能力进一步增强，为公司的持续经营奠定了良好的基础。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## 四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

一、依赖经销商渠道的风险：公司的产品基本通过经销方式进行销售。经过多年的经营，本公司在全国各主要省区与经销商建立了长期稳定、互利双赢的战略合作关系。但如果公司未来不能持续与经销商进行良好的合作，不能帮助经销商获得更好的发展，可能导致经销商不再经销公司的产品转而经销竞争对手的产品；如果某些经销商不能遵守公司对其进行的销售区域的相关约定，相关市场秩序可能失控，可能导致公司的整体销售收入下滑等情形；这些情形都将对公司经营产生一定负面影响。

应对措施：公司调整了产品类目，防止了因某些经销商不能遵守相关约定，而导致的公司整体公司销售下滑，即不会单一依赖一个经销商。公司为保持竞争优势，一直在开发高科技含量的新产品，加强自身产品的技术性，不可替代性而防止此风险发生。

二、行业监管风险：我国医疗器械产品的生产和经营必须取得食品药品监督管理局颁发的《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械经营企业许可证》。公司如果不能持续满足国家食品药品监督管理局

门的有关规定,出现违法、违规等现象,则可能受到国家有关部门的处罚,从而对公司的正常经营造成影响。

应对措施:公司会持续跟进国家食品药品管理部门最新有关规定,根据有关规定对经营方针进行调整,以将公司符合行业监管要求,将行业监管风险降至最低。

三、新产品研发和注册风险:公司为保持竞争优势,必须不断开发高科技含量、高附加值的新产品但高科技产品与普通产品相比,在新产品的开发、试制方面面临的风险更大。新产品从实验室研究到产品中试阶段,最终到规模化和产业化生产,往往需要一个较长的时间,但是由于新产品的开发受各种客观条件的制约,存在失败的风险。医疗器械新产品投入生产之前必须通过食品药品监督管理局的一系列审核才能获得产品注册证,新产品的注册或延续注册如果不能通过审核或审核时间较长,将会影响公司新产品的推出。

应对措施:公司构建了专业的研发团队,对新产品进行研发,一定程度上保证了新产品的产品质量以及其推出的时间。

四、产品质量风险:医疗器械产品的安全性和有效性关系到人们的健康和生命,我国对相关企业的设立、产品的生产经营资格均进行严格审查,并建立了系统的管理和市场准入制度,国外对医疗器械市场准入也都有严格的标准。如果产品质量出现问题,可能会给使用者或被使用者带来不良后果。

应对措施:在产品的整个开发及制造周期内,医疗器械生产企业需要通过内部质量监控体系监控产品质量,严格按照国家相关认证以及出口国质量体系要求,建立了完善的生产质量规范体系,使从原材料进厂到产成品出厂的全生产过程均处于受控状态。

五、实际控制人不当控制风险:邱建军、顾斌为公司的共同实际控制人,本次挂牌前两人合计持有公司 93.81%的股权。挂牌完成后,邱建军、顾斌仍对公司拥有实际控制权。尽管公司已按照相关法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等,从制度上保障公司规范运作,但公司仍然存在实际控制人利用其控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等实施重大影响,从而影响公司决策的科学性和合理性,并有可能损害本公司及中小股东的利益。

应对措施:公司为避免该风险,根据《公司章程》规定会召开董事会会议及股东大会会议,且每年均会披露经会计师事务所审计过的年报,做到管理、决策公开透明化。

六、对单一客户依赖的风险:2016 年度、2017 年,公司对上海东方肝胆外科医院销售占比分别为 53.01%、49.45%,虽然在占比上呈现较大的下降趋势,但仍对其存在重大依赖,如果公司未来不能持续与其进行良好的合作,将对公司的收入、利润产生不利影响。

应对措施:公司已就产品结构进行变化,17 年对上海东方肝胆外科医院的销售占比已较 16 年有所下降。

七、报告期内,公司营业收入波动较大的风险:报告期内,公司经销业务收入波动,经销业务主要是受授权方的约束,公司取得新产品的销售代理权将可能大幅增加收入,如果授权书到期公司有可能无权销售该产品,报告期内虽然存在同业竞争的影响且报告期末已消除,但是受代理权期限对营业收入的影响依然较大,因此可能对公司营业收入影响较大。

应对措施:公司已就产品结构进行变化,增加了医美整容类,预计在 18 年对营业收入影响有所减少。

八、单一产品对公司经营业绩的影响:公司有上海区域代理销售无菌一次性微波消融针的代理,该产品全部销售给上海东方肝胆外科医院,2016 年和 2017 年销售该产品的收入分别为 4,765.58 万元和 4,377.00 万元,分别占当年营业收入的比例为 53.01%和 49.45%,2015 年和 2016 销售该产品的毛利率分别为 4.37%和 7.59%,截至公开转让说明书签署之日,公司与授权方和客户合作关系均良好,未来能够继续取得授权的可能性较大,但该产品占同期营业收入的比例较大,毛利率较小,对公司未来经营业绩影响较大。

应对措施:公司已就产品结构进行变化,增加了医美整容类,预计在 18 年对营业业绩影响有所减少。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方        | 交易内容      | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间   | 临时报告编号   |
|------------|-----------|---------------|------------|------------|----------|
| 上海新光农贸有限公司 | 厂房租赁      | 1,700,000     | 是          | 2017年5月4日  | 2017-019 |
| 邱建军        | 代付公司房产税契税 | 187,524.02    | 是          | 2017年6月8日  | 2017-026 |
| 邱建军        | 财务资助      | 500,000       | 是          | 2017年6月8日  | 2017-026 |
| 朱晓艳        | 财务资助      | 500,000       | 是          | 2017年6月8日  | 2017-026 |
| 朱晓艳        | 对外投资      | 800,000       | 是          | 2017年7月26日 | 2017-029 |
| 周连军        | 借款        | 4,800,000     | 是          | 2017年10月9日 | 2017-044 |
| 何志清        | 借款        | 1,500,000     | 是          | 2017年10月9日 | 2017-044 |
| 何志杰        | 借款        | 1,500,000     | 是          | 2017年10月9日 | 2017-044 |
| <b>总计</b>  | -         | 11,487,524.02 | -          | -          | -        |

#### 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：

上述关联交易系公司日常生产经营业务需要，符合公司的全体股东的利益，对公司财务状况不会产生不利影响，同时亦不会对公司正常业务开展造成不利影响。

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

公司于 2017 年 2 月 6 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于购买不动产商用房产的议案》并经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，2017 年公司购买位于上海市徐汇区漕溪北路 398 号汇智广场 605 室作为公司办公用方，房屋建筑面积为 171.53 平方米，成交金额为 617.51 万元。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产    | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-------|--------|---------------|---------|------|
| 二厂厂房  | 抵押     | 8,256,969.79  | 9.67%   | 银行贷款 |
| 汇智办公楼 | 抵押     | 6,226,474.67  | 7.29%   | 银行贷款 |
| 总计    | -      | 14,483,444.46 | 16.96%  | -    |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    | 期初            |               | 本期变动   | 期末             |               |        |
|---------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|--------|
|         | 数量            | 比例%           |        | 数量             | 比例%           |        |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 1,702,500.00  | 8.87%  | 12,027,500.00  | 13,730,000.00 | 64.07% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,000,000.00  | 6.00%  | 10,657,500.00  | 11,657,500.00 | 54.40% |
|         | 董事、监事、高管      | 362,500.00    | 2.00%  | 100,000.00     | 462,500.00    | 2.16%  |
|         | 核心员工          | -             | -      | -              | -             | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 17,487,500.00 | 91.13% | -9,787,500.00  | 7,700,000.00  | 35.93% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,000,000.00 | 89.00% | -10,687,500.00 | 6,312,500.00  | 29.46% |
|         | 董事、监事、高管      | 487,500.00    | 3.00%  | 900,000.00     | 1,387,500.00  | 6.47%  |
|         | 核心员工          | -             | -      | -              | -             | -      |
| 总股本     |               | 19,190,000    | -      | 2,240,000.00   | 21,430,000.00 | -      |
| 普通股股东人数 |               |               |        |                |               | 11     |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 上海涌芝投资管理有限公司 | 17,250,000 | 0         | 17,250,000 | 80.49%  | 5,750,000   | 11,500,000  |
| 2  | 周连军          | 200,000    | 1,000,000 | 1,200,000  | 5.60%   | 900,000     | 300,000     |
| 3  | 马海燕          |            | 1,000,000 | 1,000,000  | 4.67%   |             | 1,000,000   |
| 4  | 朱晓艳          | 600,000    | 0         | 600,000    | 2.80%   | 450,000     | 150,000     |
| 5  | 邱建军          | 600,000    | -30,000   | 570,000    | 2.66%   | 450,000     | 120,000     |
| 合计 |              | 18,650,000 | 1,970,000 | 20,620,000 | 96.22%  | 7,550,000   | 13,070,000  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

邱建军、顾斌两人为夫妻关系；涌芝投资系邱建军、顾斌投资控制的公司；邱建军与邱玲瑛系兄妹关系；何志杰与何志清为兄弟关系；邱建军与何志杰、何志清为表兄弟关系，除此之外，股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为涌芝投资。其基本情况如下：

名称：上海涌芝投资管理有限公司

住所：上海市奉贤区青村镇光明张弄村十组

法定代表人：邱建军

注册资本：人民币 810 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：投资管理，投资信息咨询，实业投资，资产管理，企业管理服务。【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】

经营期限：2008 年 12 月 8 日至 2018 年 12 月 7 日

登记机关：上海市奉贤区市场监督管理局

报告期内，公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为邱建军、顾斌。邱建军直接持有雨施医疗 3.13%的股份，通过涌芝投资间接持有雨施医疗 53.94%的股份，即邱建军合计持有雨施医疗 57.07%的股份；顾斌直接持有雨施医疗 0.78%的股份，通过涌芝投资间接持有雨施医疗 35.96%的股份，即顾斌合计持有雨施医疗 36.74%的股份，邱建军与顾斌合计持有雨施医疗 93.81%的股份，且两人为夫妻关系，并担任公司董事长、董事、总经理，能够对公司经营决策产生重大影响，两人为公司的共同实际控制人。其基本情况如下：

1、邱建军先生：中国国籍，无永久境外居留权。1976 年生，硕士学历。现于上海交通大学 EMBA 在读；1998 年 9 月至 2002 年 5 月任上海雷允上药业股份有限公司销售总监；2002 年 5 月至 2004 年 9 月任三九医药股份有限公司任商品管理部经理；2004 年 10 月至 2006 年 1 月任强生（上海）有限公司销售经理；2006 年 2 月至 2008 年 11 月任中国医药集团天津分公司销售经理；2008 年 12 月至今任涌芝投资执行董事兼总经理；2016 年 3 月至今任股份公司董事长。

2、顾斌女士：中国国籍，无永久境外居留权。1975 年生，硕士学历。2007 年 8 月毕业于德国马尔堡大学；1998 年 3 月至 2003 年 6 月任上海东方医院药剂科主管；2003 年 7 月至 2007 年 6 月在德国学习；2007 年 7 月至 2008 年 9 月任上海德俊行国际贸易有限公司国际部总监；2008 年 10 月至 2010 年 1 月任上海 SGS 通标标准技术有限公司质量控制总监；2010 年 9 月至 2015 年 8 月任和滋医疗执行董事兼总经理；2015 年 9 月至 2016 年 3 月任雨施有限项目总监；2016 年 3 月至今任股份公司董事、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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 |
|------------|------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2017年4月24日 | 2017年8月4日  | 5.00 | 2,240,000 | 11,200,000 | 1               | -          | 2           | -             | -              | 否          |
|            |            |      |           |            |                 |            |             |               |                |            |

#### 募集资金使用情况：

主要用于以下用途：

- 1、补充流动资金 220 万，已补充 220 万用于公司日常经营活动。
  - 2、归还银行贷款 490 万，已归还银行贷款用于公司日常经营活动。
  - 3、用于开发医院云管理平台开发 410 万，设立上海医象网络科技有限公司，公司出资 410 万，该公司专门开发医院云管理平台。
- 报告期内，公司不存在变更募集资金使用用途情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 利润分配情况

### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

### (二) 利润分配预案

适用 不适用

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 |               |           | 3         |

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计（201800727 审计报告），截止 2017 年 12 月 31 日，公司资本公积余额为 11,782,180.21 元，公司拟以权益分派方案实施股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 6,429,000 股，转增后，公司总股本将由 21,430,000 股增加至 27,859,000 股。

## 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<br>领取薪酬 |
|-----------|----------------|----|----|----|-----------------------|---------------|
| 邱建军       | 董事、董事长         | 男  | 43 | 硕士 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 是             |
| 顾斌        | 董事、总经理         | 女  | 44 | 硕士 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 是             |
| 邱玲瑛       | 董事             | 女  | 40 | 本科 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 否             |
| 朱晓艳       | 董事、董秘、<br>财务总监 | 女  | 37 | 本科 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 是             |
| 周连军       | 董事             | 男  | 49 | 大专 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 否             |
| 顾瑞康       | 监事会主席          | 男  | 53 | 大专 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 是             |
| 刘辉        | 监事             | 男  | 28 | 本科 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 是             |
| 包群峰       | 监事             | 男  | 26 | 大专 | 2017年9月28日至2020年9月29日 | 是             |
| 胡雯颖       | 副总经理           | 女  | 31 | 本科 | 2016年3月1日至2019年3月1日   | 是             |
| 董事会人数:    |                |    |    |    |                       | 5             |
| 监事会人数:    |                |    |    |    |                       | 3             |
| 高级管理人员人数: |                |    |    |    |                       | 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:

邱建军、顾斌两人系夫妻关系；邱建军与邱玲瑛系兄妹关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务             | 期初持普通股<br>股数 | 数量变动      | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股<br>持股比例% | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|----------------|--------------|-----------|--------------|----------------|----------------|
| 邱建军 | 董事、董事长         | 600,000      | -30,000   | 570,000      | 2.66%          | 0              |
| 顾斌  | 董事、总经理         | 150,000      | -         | 150,000      | 0.70%          | 0              |
| 邱玲瑛 | 董事             | 50,000       | -         | 50,000       | 0.23%          | 0              |
| 朱晓艳 | 董事、董秘、<br>财务总监 | 600,000      | -         | 600,000      | 2.80%          | 0              |
| 周连军 | 董事             | 200,000      | 1,000,000 | 1,200,000    | 5.60%          | 0              |
| 合计  | -              | 1,600,000    | 970,000   | 2,570,000    | 11.99%         | 0              |

#### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|  |            |       |
|--|------------|-------|
|  | 财务总监是否发生变动 | √是 □否 |
|--|------------|-------|

| 姓名  | 期初职务  | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务       | 变动原因 |
|-----|-------|----------------|------------|------|
| 朱晓艳 | 董事、董秘 | 新任             | 董事、董秘、财务总监 | 上任离职 |
| 包群峰 | 无     | 新任             | 监事         | 上任离职 |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

本年新任监事包群峰，职业经理如下：中国国籍，无永久境外居留权。1992年生，大专学历。2016年7月至任在上海雨施医疗科技股份有限公司员工。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）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      | 12        | 18        |
| 生产人员        | 5         | 6         |
| 销售人员        | 10        | 37        |
| 技术人员        | 4         | 8         |
| 财务人员        | 4         | 5         |
| <b>员工总计</b> | <b>35</b> | <b>74</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数      | 期末人数      |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士          | 0         | 0         |
| 硕士          | 3         | 5         |
| 本科          | 15        | 31        |
| 专科          | 13        | 36        |
| 专科以下        | 4         | 2         |
| <b>员工总计</b> | <b>35</b> | <b>74</b> |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

#### 1、人员变动及人才引进

报告期初，公司员工总数为 35 人，截止报告期末，公司员工总数为 74 人，其中行政人员增加至 18 人，销售部人员增加至 37 人，主要是因为在公司发展业务的过程中，需要人员的投入。上海医疗在 2018 年度将继续加大人员投入，吸引更多专业、专家型人才，以提高公司在行业内的竞争力。

#### 2、员工薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规文件，实行全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等，符合国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了社会保险。按照《中华人民共和国个人所得税法》，为员工代扣代缴个人所得税。

#### 3、招聘及培训计划

报告期内，公司招聘主要以网络渠道招聘与现场招聘相结合的形式。公司重视人才的培养，为员工提供持续发展的空间。新员工入职后，将进行关于公司文化、行业发展、岗位技能等方面的培训。公司有

针对性地对全体员工进行培训，并不定期进行专业技能测评，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无核心员工

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 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                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，已建立了科学和规范的法人治理结构，制定和完善相关内部控制制度，制定了公司章程，股东大会、董事会、监事会议事规则，独立董事和董事会秘书工作规则等治理文件。

##### 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

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议。公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护所有股东的利益。

公司创立大会审议通过了《公司章程》和《股东大会议事规则》。公司股东大会自成立时起即严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、规范运行，进行了充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司定向增发、重大投资、日常关联交易等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订

内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### 4、 公司章程的修改情况

##### 一、 公司章程第五条

原为：

第五条公司注册资本 19,190,000 元

现修改为：

第五条公司注册资本 21,430,000 元

##### 二、 公司章程第十七条

原为第十七条公司股份总数 19,190,000 股，均为人民币普通股。

现修改为：

第十七条公司股份总数 21,430,000 股，均为人民币普通股。

##### 三、 公司章程第十九条

原为：

第十九条公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行股份；
- （二）非公开发行股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以公积金转增股本；
- （五）法律、行政法规规定的其他方式

现修改为：

第十九条公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行股份；
- （二）非公开发行股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以公积金转增股本；
- （五）法律、行政法规规定的其他方式

公司发行股份时，现有股东不享有同等条件下的优先认购权。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 11          | 会议审议并通过了《关于公司购买不动产商用房产的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于公司租赁上海新光农贸有限公司厂房暨关联交易的议案》、《关于上海雨施医疗科技股份有限公司第一次发行方案的议案》、《关于设立控股子公司上海医象网络科技有限公司暨关联交易的议案》、《2017 年半年度报告》、《关于修改公司经营范围的议案》等。 |

|      |   |  |
|------|---|--|
| 监事会  | 1 | 会议审议并通过了《关于监事会人员任免议案》等   |
| 股东大会 | 9 | 会议审议通过了《关于公司购买不动产商用房产的议案》、《关于上海雨施医疗科技股份有限公司第一次发行方案的议案》、《关于公司租赁上海新光农贸有限公司厂房暨关联交易的议案》、《关于上海雨施医疗科技股份有限公司第一次发行方案的议案》、《关于设立控股子公司上海医象网络科技有限公司暨关联交易的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》等。 |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形，能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，并结合公司实际情况全面推行规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》等一系列程序和规则进行，并以此进一步对公司的信息披露、投资、关联交易等行为进行规范和监督。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》等有关法律、法规及全国股份转让系统公司有关业务规则的规定。在正常生产经营的同时，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。

公司在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，通过电话、网络等途径与股东以及潜在投资者保持沟通联系，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，答复有关问题，虚心听取意见建议，保证沟通渠道畅通。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### 1、公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司拥有

独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

### 2、公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

### 3、公司资产的独立性

公司拥有合法和安全的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、公司机构的独立性

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展的需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

### 5、公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了一套较为健全的、完善的内部控制体系，体系涵盖了销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |  |
|------------|--|
| 是否审计       | 是                                      |
| 审计意见       | 无保留意见                                  |
| 审计报告中的特别段落 | 无                                      |
| 审计报告编号     | 天衡审字（2018）00727 号                      |
| 审计机构名称     | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)                       |
| 审计机构地址     | 江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼 |
| 审计报告日期     | 2018-4-19                              |
| 注册会计师姓名    | 张持荣、王非                                 |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                      |
| 审计报告正文：    |  |

#### 审计报告

天衡审字（2018）00727 号

上海雨施医疗科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海雨施医疗科技股份有限公司（以下简称上海雨施公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海雨施公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海雨施公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

上海雨施公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海雨施公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海雨施公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海雨施公司的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海雨施公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海雨施公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就上海雨施公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2018年4月19日

中国注册会计师：(项目合伙人)

张持荣

中国注册会计师：

王非

## 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                   | 附注五、1 | 26,397,039.49        | 3,942,936.04         |
| 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 | 附注五、2 |                      | 3,000,000.00         |
| 衍生金融资产                 |       |                      |                      |
| 应收票据                   |       |                      |                      |
| 应收账款                   | 附注五、3 | 19,888,872.49        | 16,943,440.00        |
| 预付款项                   | 附注五、4 | 4,850,771.79         | 170,248.92           |
| 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                  | 附注五、5 | 2,867,519.41         | 2,232,525.54         |
| 买入返售金融资产               |       |                      |                      |
| 存货                     | 附注五、6 | 12,020,730.06        | 5,602,033.15         |
| 持有待售资产                 |       |                      |                      |
| 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>66,024,933.24</b> | <b>31,891,183.65</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                   | 附注五、7 | 15,259,206.97        | 9,029,738.11         |
| 在建工程                   | 附注五、8 |                      | 1,540,540.54         |
| 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                   | 附注五、9 | 87,624.17            | 131,677.85           |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |

|                        |        |               |               |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用                 | 附注五、10 | 3,311,767.04  | 1,444,776.67  |
| 递延所得税资产                | 附注五、11 | 261,695.69    | 222,940.00    |
| 其他非流动资产                | 附注五、12 |               | 3,175,080.00  |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 18,920,293.87 | 15,544,753.17 |
| <b>资产总计</b>            |        | 84,945,227.11 | 47,435,936.82 |
| <b>流动负债：</b>           |        |               |               |
| 短期借款                   | 附注五、13 | 11,900,000.00 | 4,980,000.00  |
| 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                   | 附注五、14 | 12,785,897.34 | 12,861,044.88 |
| 预收款项                   | 附注五、15 | 2,060,933.00  | 128,262.00    |
| 卖出回购金融资产款              |        |               |               |
| 应付手续费及佣金               |        |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 附注五、16 |               |               |
| 应交税费                   | 附注五、17 | 1,347,431.58  | 729,397.62    |
| 应付利息                   |        |               |               |
| 应付股利                   |        |               |               |
| 其他应付款                  | 附注五、18 | 8,682,340.74  | 348,510.3     |
| 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                |        |               |               |
| 持有待售负债                 |        |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            | 附注五、19 | 1,716,298.51  | 674,685.00    |
| 其他流动负债                 |        |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 38,492,901.17 | 19,721,899.8  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |               |               |
| 长期借款                   | 附注五、20 | 3,925,044.19  | 3,141,342.70  |
| 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>       |        | 3,925,044.19  | 3,141,342.70  |
| <b>负债合计</b>          |        | 42,417,945.36 | 22,863,242.50 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |               |               |
| 股本                   | 附注五、21 | 21,430,000.00 | 19,190,000.00 |
| 其他权益工具               |        |               |               |
| 其中：优先股               |        |               |               |
| 永续债                  |        |               |               |
| 资本公积                 | 附注五、22 | 11,782,180.21 | 2,822,180.21  |
| 减：库存股                |        |               |               |
| 其他综合收益               |        |               |               |
| 专项储备                 |        |               |               |
| 盈余公积                 | 附注五、23 | 1,164,202.60  | 534,237.58    |
| 一般风险准备               |        |               |               |
| 未分配利润                | 附注五、24 | 7,695,774.43  | 1,918,820.88  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 42,072,157.24 | 24,465,238.67 |
| 少数股东权益               | 附注五、25 | 455,124.51    | 107,455.65    |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 42,527,281.75 | 24,572,694.32 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 84,945,227.11 | 47,435,936.82 |

法定代表人：邱建军

主管会计工作负责人：朱晓艳

会计机构负责人：谈沁怡

## （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                   |        | 21,149,226.31 | 3,440,891.20  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |               | 3,000,000.00  |
| 衍生金融资产                 |        |               |               |
| 应收票据                   |        |               |               |
| 应收账款                   | 附注十二、1 | 19,734,972.49 | 16,943,440.00 |
| 预付款项                   |        | 4,672,126.60  | 126,392.80    |
| 应收利息                   |        |               |               |
| 应收股利                   |        |               |               |
| 其他应收款                  | 附注十二、2 | 3,044,332.60  | 5,420,525.42  |
| 存货                     |        | 11,634,147.47 | 5,070,799.89  |
| 持有待售资产                 |        |               |               |
| 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>          |        | 60,234,805.47 | 34,002,049.31 |
| <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                 | 附注十二、3 | 7,653,545.79  | 553,545.79    |
| 投资性房地产                 |        |               |               |
| 固定资产                   |        | 15,030,514.57 | 8,885,947.09  |
| 在建工程                   |        |               | 1,540,540.54  |
| 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                   |        | 87,624.17     | 131,677.85    |
| 开发支出                   |        |               |               |
| 商誉                     |        |               |               |
| 长期待摊费用                 |        | 2,137,100.37  |               |
| 递延所得税资产                |        | 259,670.69    | 222,940.00    |
| 其他非流动资产                |        |               | 3,175,080.00  |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 25,168,455.59 | 14,509,731.27 |
| <b>资产总计</b>            |        | 85,403,261.06 | 48,511,780.58 |
| <b>流动负债：</b>           |        |               |               |
| 短期借款                   |        | 11,900,000.00 | 4,980,000.00  |
| 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                   |        | 12,766,482.19 | 12,898,404.09 |
| 预收款项                   |        | 2,060,933.00  | 128,262.00    |
| 应付职工薪酬                 |        |               |               |
| 应交税费                   |        | 1,311,144.51  | 811,934.72    |
| 应付利息                   |        |               |               |
| 应付股利                   |        |               |               |
| 其他应付款                  |        | 8,665,606.74  | 319,050.30    |
| 持有待售负债                 |        |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |        | 1,716,298.51  | 674,685.00    |
| 其他流动负债                 |        |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 38,420,464.95 | 19,812,336.11 |
| <b>非流动负债：</b>          |        |               |               |
| 长期借款                   |        | 3,925,044.19  | 3,141,342.7   |
| 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>    |  | 3,925,044.19  | 3,141,342.7   |
| <b>负债合计</b>       |  | 42,345,509.14 | 22,953,678.81 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 21,430,000    | 19,190,000    |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 9,985,726.00  | 1,025,726.00  |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 1,164,202.60  | 534,237.58    |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | 10,477,823.32 | 4,808,138.19  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 43,057,751.92 | 25,558,101.77 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 85,403,261.06 | 48,511,780.58 |

### (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> | 附注五、26 | 88,652,747.02 | 89,904,827.97 |
| 其中：营业收入        |        | 88,652,747.02 | 89,904,827.97 |
| 利息收入           |        |               |               |
| 已赚保费           |        |               |               |
| 手续费及佣金收入       |        |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |        | 81,391,073.57 | 83,149,458.70 |
| 其中：营业成本        | 附注五、26 | 69,820,196.06 | 72,224,585.61 |
| 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          | 附注五、27 | 246,868.82    | 381,303.54    |

|                                    |        |              |              |
|------------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 销售费用                               | 附注五、28 | 2,466,522.28 | 1,962,402.41 |
| 管理费用                               | 附注五、29 | 8,119,618.34 | 6,763,182.51 |
| 财务费用                               | 附注五、30 | 582,845.31   | 926,224.63   |
| 资产减值损失                             | 附注五、31 | 155,022.76   | 891,760.00   |
| 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）                    | 附注五、32 | 13,267.19    | -214,105.84  |
| 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）                    |        |              |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  |        |              |              |
| 其他收益                               | 附注五、33 | 423,218.04   |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>           |        | 7,698,158.68 | 6,541,263.43 |
| 加：营业外收入                            | 附注五、34 | 580,000.00   | 50,137.33    |
| 减：营业外支出                            | 附注五、35 | 1,724.97     | 1,398.62     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         |        | 8,276,433.71 | 6,590,002.14 |
| 减：所得税费用                            | 附注五、36 | 1,871,846.28 | 1,987,752.81 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           |        | 6,404,587.43 | 4,602,249.33 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |        |              |              |
| (一)按经营持续性分类：                       | -      | -            | -            |
| 1.持续经营净利润                          |        | 6,404,587.43 | 4,602,249.33 |
| 2.终止经营净利润                          |        |              |              |
| (二)按所有权归属分类：                       | -      | -            | -            |
| 1.少数股东损益                           | 附注五、37 | -2,331.14    | 160,448.78   |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |        | 6,406,918.57 | 4,441,800.55 |
| <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>                    |        | 6,404,587.43 | 4,602,249.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |        | 6,406,918.57 | 4,441,800.55 |

|                |  |           |            |
|----------------|--|-----------|------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -2,331.14 | 160,448.78 |
| <b>八、每股收益：</b> |  |           |            |
| （一）基本每股收益      |  | 0.29      | 0.23       |
| （二）稀释每股收益      |  |           |            |

法定代表人：邱建军

主管会计工作负责人：朱晓艳

会计机构负责人：谈沁怡

#### （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>                       | 附注十二、4 | 88,493,523.79 | 73,544,248.33 |
| 减：营业成本                              |        | 70,470,301.83 | 58,227,946.97 |
| 税金及附加                               |        | 238,166.72    | 196,034.23    |
| 销售费用                                |        | 2,444,331.62  | 1,570,522.04  |
| 管理费用                                |        | 7,218,884.76  | 4,772,968.04  |
| 财务费用                                |        | 579,640.29    | 921,965.76    |
| 资产减值损失                              |        | 146,922.76    | 891760.00     |
| 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）                     | 附注十二、5 | 13,267.19     | 153,191.23    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |        |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |        |               |               |
| 其他收益                                |        | 386,203.4     |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |        | 7,794,746.4   | 7,116,242.52  |
| 加：营业外收入                             |        | 380,000.00    | 42,235.12     |
| 减：营业外支出                             |        | 1,224.97      |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |        | 8,173,521.43  | 7,158,477.64  |
| 减：所得税费用                             |        | 1,873,871.28  | 1,816,101.87  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |        | 6,299,650.15  | 5,342,375.77  |
| （一）持续经营净利润                          |        | 6,299,650.15  | 5,342,375.77  |
| （二）终止经营净利润                          |        |               |               |
| <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>  |  | 6,299,650.15 | 5,342,375.77 |
| <b>七、每股收益：</b>   |  |              |              |
| （一）基本每股收益        |  |              |              |
| （二）稀释每股收益        |  |              |              |

#### （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               |    | 102,973,997.50 | 93,524,339.90  |
| 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                      |    | 387,232.14     | 42,533.24      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 1,906,655.08   | 2,187,768.78   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |    | 105,267,884.72 | 95,754,641.92  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 89,710,945.52  | 77,490,687.73  |
| 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              |    | 5,129,434.51   | 2,080,094.95   |
| 支付的各项税费                      |    | 4,197,886.68   | 5,617,168.15   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 7,852,228.80   | 22,160,489.96  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |    | 106,890,495.51 | 107,348,440.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |    | -1,622,610.79  | -11,593,798.87 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |    | 15,000,000.00  | 7,000,000.00   |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  | 13,267.19     | 3,191.23       |
| 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       |  | 1,662,000.00  | 1,610,307.30   |
| 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>         |  | 16,675,267.19 | 8,613,498.53   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 4,095,096.72  | 14,708,194.65  |
| 投资支付的现金                   |  | 12,000,000.00 | 10,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |  |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               | 2,331,670.08   |
| 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>         |  | 16,095,096.72 | 27,039,864.73  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 580,170.47    | -18,426,366.20 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 11,550,000.00 | 4,609,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 350,000.00    |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 25,700,000.00 | 18,595,960.00  |
| 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>         |  | 37,250,000.00 | 23,204,960.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 13,154,685.00 | 9,799,932.30   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 598,771.23    | 366,228.94     |
| 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>         |  | 13,753,456.23 | 10,166,161.24  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 23,496,543.77 | 13,038,798.76  |
| <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>     |  | 22,454,103.45 | -16,981,366.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,942,936.04  | 20,924,302.35  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 26,397,039.49 | 3,942,936.04   |

法定代表人：邱建军

主管会计工作负责人：朱晓艳

会计机构负责人：谈沁怡

#### (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        |    | 102,530,879.63 | 74,824,667.70 |
| 收到的税费返还               |    | 386,203.40     | 42,000.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,672,141.53   | 23,679.70     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 104,589,224.56 | 74,890,347.40 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 90,888,025.91  | 67,303,474.32  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 4,448,550.28   | 1,230,241.38   |
| 支付的各项税费                   |  | 4,090,994.32   | 4,085,967.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 4,229,714.25   | 15,917,284.78  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 103,657,284.76 | 88,536,967.93  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 931,939.80     | -13,646,620.53 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 15,000,000.00  | 7,000,000      |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 13,267.19      | 3,191.23       |
| 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       |  | 1,662,000.00   | 2,050,000.00   |
| 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>         |  | 16,675,267.19  | 9,053,191.23   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3,945,415.65   | 12,972,443.36  |
| 投资支付的现金                   |  | 12,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 7,100,000.00   | 2,331,670.08   |
| 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>         |  | 23,045,415.65  | 25,304,113.44  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -6,370,148.46  | -16,250,922.21 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 11,200,000.00  | 4,609,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 25,700,000.00  | 18,595,960.00  |
| 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>         |  | 36,900,000.00  | 23,204,960.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 13,154,685.00  | 9,799,932.30   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 598,771.23     | 366,228.94     |
| 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>         |  | 13,753,456.23  | 10,166,161.24  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 23,146,543.77  | 13,038,798.76  |
| <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>     |  | 17,708,335.11  | -16,858,743.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,440,891.20   | 20,299,635.18  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 21,149,226.31  | 3,440,891.20   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |    |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |              |       |        |      |            |        | 少数股东权益       | 所有者权益      |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 |              |            | 未分配利润         |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |
| 一、上年期末余额              | 19,190,000.00 |        |    |  | 2,822,180.21 |       |        |      | 534,237.58 |        | 1,918,820.88 | 107,455.65 | 24,572,694.32 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |
| 其他                    |               |        |    |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |
| 二、本年期初余额              | 19,190,000.00 |        |    |  | 2,822,180.21 |       |        |      | 534,237.58 |        | 1,918,820.88 | 107,455.65 | 24,572,694.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,240,000.00  |        |    |  | 8,960,000.00 |       |        |      | 629,965.02 |        | 5,776,953.55 | 347,668.86 | 17,954,587.43 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |              |       |        |      |            |        | 6,406,918.57 | -2,331.14  | 6,404,587.43  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,240,000.00  |        |    |  | 8,960,000.00 |       |        |      |            |        |              | 350,000.00 | 11,550,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,240,000.00  |        |    |  | 8,960,000.00 |       |        |      |            |        |              | 350,000.00 | 11,550,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |              |       |        |      |            |        |              |            |               |

|                   |               |  |  |  |               |  |            |              |              |            |               |  |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|------------|--------------|--------------|------------|---------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  |               |  |            |              |              |            |               |  |
| 4. 其他             |               |  |  |  |               |  |            |              |              |            |               |  |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |               |  | 629,965.02 | -629,965.02  |              |            |               |  |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |               |  | 629,965.02 | -629,965.02  |              |            |               |  |
| 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>   | 21,430,000.00 |  |  |  | 11,782,180.21 |  |            | 1,164,202.60 | 7,695,774.43 | 455,124.51 | 42,527,281.75 |  |

| 项目                    | 上期            |        |    |  |              |       |        |      |             |        |               |             |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|-------------|--------|---------------|-------------|---------------|
|                       | 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              | 8,000,000.00  |        |    |  | 2,350,000.00 |       |        |      | 806,368.56  |        | 5,189,739.64  | 531,826.43  | 16,877,934.63 |
| 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              | 8,000,000.00  |        |    |  | 2,350,000.00 |       |        |      | 806,368.56  |        | 5,189,739.64  | 531,826.43  | 16,877,934.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 11,190,000.00 |        |    |  | 472,180.21   |       |        |      | -272,130.98 |        | -3,270,918.76 | -424,370.78 | 7,694,759.69  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |              |       |        |      |             |        | 4,441,800.55  | 160,448.78  | 4,602,249.33  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,190,000.00  |        |    |  | 419,000.00   |       |        |      |             |        |               | -584,819.56 | 4,024,180.44  |
| 1. 股东投入的普通股           | 4,190,000.00  |        |    |  | 419,000.00   |       |        |      |             |        |               |             | 4,609,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |              |       |        |      |             |        |               |             |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |    |  |              |       |        |      |             |        |               |             |               |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |              |       |        |      |             |        |               | -584,819.56 | -584,819.56   |

|                  |               |  |  |  |              |  |  |            |            |             |               |             |               |
|------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|------------|------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| (三) 利润分配         |               |  |  |  |              |  |  | 534,237.58 |            | -534,237.58 |               |             |               |
| 1. 提取盈余公积        |               |  |  |  |              |  |  | 534,237.58 |            | -534,237.58 |               |             |               |
| 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    | 7,000,000.00  |  |  |  | 984,850.29   |  |  |            |            | -806,368.56 | -7,178,481.73 |             |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |              |  |  |            |            |             |               |             |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 706,911.18    |  |  |  | 99,457.38    |  |  |            |            | -806,368.56 |               |             |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |              |  |  |            |            |             |               |             |               |
| 4. 其他            | 6,293,088.82  |  |  |  | 885,392.91   |  |  |            |            |             | -7,178,481.73 |             |               |
| (五) 专项储备         |               |  |  |  |              |  |  |            |            |             |               |             |               |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |              |  |  |            |            |             |               |             |               |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |              |  |  |            |            |             |               |             |               |
| (六) 其他           |               |  |  |  | -931,670.08  |  |  |            |            |             |               | -931,670.08 |               |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 19,190,000.00 |  |  |  | 2,822,180.21 |  |  |            | 534,237.58 |             | 1,918,820.88  | 107,455.65  | 24,572,694.32 |

法定代表人：邱建军

主管会计工作负责人：朱晓艳

会计机构负责人：谈沁怡

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额              | 19,190,000.00 |        |     |    | 1,025,726.00 |       |        |      | 534,237.58 |        | 4,808,138.19 | 25,558,101.77 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 其他                    |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 二、本年期初余额              | 19,190,000.00 |        |     |    | 1,025,726.00 |       |        |      | 534,237.58 |        | 4,808,138.19 | 25,558,101.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,240,000.00  |        |     |    | 8,960,000.00 |       |        |      | 629,965.02 |        | 5,669,685.13 | 17,499,650.15 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        | 6,299,650.15 | 6,299,650.15  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,240,000.00  |        |     |    | 8,960,000.00 |       |        |      |            |        |              | 11,200,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,240,000.00  |        |     |    | 8,960,000.00 |       |        |      |            |        |              | 11,200,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |              |       |        |      | 629,965.02 |        | -629,965.02  |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |              |       |        |      | 629,965.02 |        | -629,965.02  |               |
| 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>  | 21,430,000.00 |  |  |  | 9,985,726.00 |  |  |  | 1,164,202.60 |  | 10,477,823.32 | 43,057,751.92 |

| 项目              | 上期           |        |     |    |      |       |        |            |      |        |              |               |
|-----------------|--------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------------|------|--------|--------------|---------------|
|                 | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|                 |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |            |      |        |              |               |
| 一、上年期末余额        | 8,000,000.00 |        |     |    |      |       |        | 806,368.56 |      |        | 7,178,481.73 | 15,984,850.29 |
| 加：会计政策变更        |              |        |     |    |      |       |        |            |      |        |              |               |
| 前期差错更正          |              |        |     |    |      |       |        |            |      |        |              |               |
| 其他              |              |        |     |    |      |       |        |            |      |        |              |               |
| <b>二、本年期初余额</b> | 8,000,000.00 |        |     |    |      |       |        | 806,368.56 |      |        | 7,178,481.73 | 15,984,850.29 |

|                       |               |  |  |              |  |  |  |             |  |               |              |
|-----------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|-------------|--|---------------|--------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 11,190,000.00 |  |  | 1,025,726.00 |  |  |  | -272,130.98 |  | -2,370,343.54 | 9,573,251.48 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |              |  |  |  |             |  | 5,342,375.77  | 5,342,375.77 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,190,000.00  |  |  | 40,875.71    |  |  |  |             |  |               | 4,230,875.71 |
| 1. 股东投入的普通股           | 4,190,000.00  |  |  | 419,000.00   |  |  |  |             |  |               | 4,609,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |              |  |  |  |             |  |               |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |              |  |  |  |             |  |               |              |
| 4. 其他                 |               |  |  | -378,124.29  |  |  |  |             |  |               | -378,124.29  |
| （三）利润分配               |               |  |  |              |  |  |  | 534,237.58  |  | -534,237.58   |              |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |              |  |  |  | 534,237.58  |  | -534,237.58   |              |
| 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          | 7,000,000.00  |  |  | 984,850.29   |  |  |  | -806,368.56 |  | -7,178,481.73 |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |  |  |              |  |  |  |             |  |               |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |  |  | 806,368.56   |  |  |  | -806,368.56 |  |               |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |              |  |  |  |             |  |               |              |
| 4. 其他                 | 7,000,000.00  |  |  | 178,481.73   |  |  |  |             |  | -7,178,481.73 |              |
| （五）专项储备               |               |  |  |              |  |  |  |             |  |               |              |

|                |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
|----------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 1. 本期提取        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 2. 本期使用        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| (六) 其他         |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| <b>四、本期末余额</b> | 19,190,000.00 |  |  |  | 1,025,726.00 |  |  |  | 534,237.58 |  | 4,808,138.19 | 25,558,101.77 |

# 上海雨施医疗科技股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：上海雨施医疗科技股份有限公司

统一社会信用代码：913101200637217378

住所：上海市奉贤区青村镇光明社区水琪路 291 号 7 幢 201 室-205 室

注册资本：2143 万元人民币

实收资本：2143 万元人民币

法定代表人：邱建军

#### (二) 经营范围

医疗科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，医疗器械经营：III、II 类：医用高频仪器设备、医用卫生材料及敷料，日用百货的批发、零售，道路货物运输。【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】

#### (三) 历史沿革

上海雨施医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海雨施医疗科技有限公司（以下简称“雨施医疗”）整体变更设立，雨施医疗前身系由邱建军和韩严冰出资设立，公司成立初始注册资本为 200.00 万元，实缴出资人民币 40.00 万元，系由股东邱建军和韩严冰分别出资并持有 80%股权和 20%股权，已经上海银沪会计师事务所于 2013 年 1 月 18 日出具的银沪会师内验字【2013】第 1-236 号验资报告审验。

2014 年 2 月，邱建军、韩严冰与何小弟、何志杰签订《股权转让协议》，将全部股权转让给何小弟和何志杰；股权转让后，公司注册资本为 200.00 万元，实收资本 40.00 万元，股东为何小弟和何志杰，出资比例分别为 80.00%和 20.00%。

2015 年 12 月 15 日，根据公司股东会决议，同意将注册资本由 200.00 万元增至 800.00 万元，新增注册资本由上海涌芝医药科技有限公司（现已更名为“上海涌芝投资管理有限公司”）以人民币现金方式出资；上述变更后公司注册资本为 800.00 万元，股东为上海涌芝医药科技有限公司、何小弟和何志杰，出资比例分别为 75.00%、20.00%和 5.00%。

2015 年 12 月 24 日，何小弟、何志杰与上海涌芝医药科技有限公司签订《股权转让协议》，约定何小弟将其持有的 16%的股权（对应 128 万元未缴出资额）、何志杰持有的 4%的股权（对应 32 万元未缴出资额）转让给上海涌芝医药科技有限公司，由上海涌芝医药科技有

限公司进行补足 160 万元出资额;同时何小弟、何志杰与邱建军、顾斌签订《股权转让协议》，约定何小弟将其持有的 4%的股权（对应实缴出资 32 万元）转让给邱建军，何志杰将其持有的 1%的股权（对应实缴出资 8 万元）转让给顾斌。上述变更后公司注册资本为 800.00 万元，股东为上海涌芝医药科技有限公司、邱建军和顾斌，出资比例分别为 95.00%、4.00%和 1.00%。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本 800.00 万元，实收资本 800.00 万元，占注册资本总额的 100.00%，已经由上海中财信会计师事务所于 2015 年 12 月 31 日出具的沪中财信会所验字[2015]第 018 号验资报告审验。

2016 年 2 月 20 日，根据《上海雨施医疗科技股份有限公司发起人协议》（以下简称“发起人协议”）的规定，公司以发起设立方式，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司。全体发起人以其拥有的有限公司 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 15,984,850.29 元，扣除现金分红人民币 0 元后的净资产人民币 15,984,850.29 元为基准，其中人民币 1,500.00 万元折合为公司的股本，股份总额为 1,500 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 1,500.00 万元整，余额人民币 984,850.29 元作为资本公积。变更后的累计注册资本人民币 1,500.00 万元，股本人民币 1,500.00 万元，股东及出资比例不变。上述注册资本的实收情况经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天衡验字（2016）00044 号验资报告。

2016 年 3 月 15 日，根据本公司颁布的《关于上海雨施医疗科技股份有限公司增资扩股的议案决议》规定，公司拟增加注册资本 419.00 万元，新增股份 419 万股，分别由朱晓艳、吕士康、周连军、邱玲瑛、何志杰、何志清、上海涌芝投资管理有限公司（原股东）以每股 1.1 元的价格进行认购。增资扩股之后的股本总额为 1,919 万元，股东分别为上海涌芝投资管理有限公司（原股东）、邱建军（原股东）、顾斌（原股东）、朱晓艳、吕士康、周连军、邱玲瑛、何志杰、何志清，其股权比例依次为 89.90%、3.13%、0.78%、3.13%、1.56%、1.04%、0.26%、0.01%、0.01%，上述股本的实收情况并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天衡验字（2016）00110 号验资报告。

2017 年 05 月 19 日，根据上海雨施医疗科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会会议决议和修改后的章程，上海雨施医疗科技股份有限公司申请通过发行人民币普通股增加注册资本人民币 224.00 万元，由原股东周连军和新股东马海霞、张燕共 3 个自然人投资者按照每股 5 元的价格以货币资金的方式认购，变更后的注册资本和股本额为人民币 2,143.00 万元，股东分别为上海涌芝投资管理有限公司（原股东）、邱建军（原股东）、顾斌（原股东）、朱晓艳（原股东）、吕士康（原股东）、周连军（原股东）、邱玲瑛（原股东）、何志杰（原股东）、何志清（原股东）、马海霞、张燕，其股权比例依次为 80.50%、2.80%、0.70%、2.80%、1.40%、5.60%、0.23%、0.09%、0.09%、4.67%、1.12%，上述股本的实收情况并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天衡验字（2017）00069 号验资报告。

同时根据最新的证券持有人名册信息显示，邱建军将所持有的 30,000.00 股转让给何志清。

#### **(四)、财务报表的批准报出**

本期财务报表经公司第一届董事会第十九次会议批准报出。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **2、持续经营**

本公司管理层相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的财务报表。

## **三、重要会计政策、会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

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

### **2、会计期间**

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **3、营业周期**

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **4、记账本位币**

以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为

基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有

重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部

分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于

其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值

变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                  |
| 账龄组合           | 账龄分析法            |
| 关联方组合          | 单项测算，如无减值迹象，不予计提 |
| 押金、保证金、备用金组合   | 单项测算，如无减值迹象，不予计提 |
| 无风险组合          | 单项测算，如无减值迹象，不予计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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) | 5.00         | 5.00          |
| 1 至 2 年       | 10.00        | 10.00         |
| 2 至 3 年       | 20.00        | 20.00         |
| 3 至 4 年       | 50.00        | 50.00         |

|      |        |        |
|------|--------|--------|
| 4至5年 | 60.00  | 60.00  |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失 |
| 坏账准备的计提方法   | 单项测算  |

## 11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、包装物等。

(2) 各子公司发出原材料、产成品时采用加权平均法计价,本公司按照移动加权平均法计价。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,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。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等,在领用时采用一次摊销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按

相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 13、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用年限平均法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%）    | 年折旧率（%）     |
|---------|---------|--------------|-------------|
| 房屋建筑物   | 20      | 10.00        | 4.50        |
| 机器设备    | 5-10    | 10.00 或 0.00 | 9.00-18.00  |
| 运输设备    | 3-5     | 5.00 或 0.00  | 19.00-31.67 |
| 办公及电子设备 | 3-5     | 5.00 或 0.00  | 19.00-31.67 |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### 14、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### 15、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资

本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 16、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别 | 使用寿命 |
|----|------|
| 软件 | 3.00 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等,长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

| 性 质 | 受益期   |
|-----|-------|
| 装修费 | 3-8 年 |

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 20、收入

### （1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补

助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的,予以确认:(1) 企业能够满足政府补助所附条件;(2) 企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日,如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定,按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异,不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的

账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 23、租赁

(1) 经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

2017年4月28日，财政部财会〔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》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017年5月10日，财政部财会〔2017〕15号对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年12月25日财政部发布财会〔2017〕30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，除对前述准则修订后的报告格式做了相应规定外，调整了营业外收支的列报范围。

经本公司董事会决议通过，本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据     | 税率   |
|---------|----------|--|
| 增值税     | 应税收入     | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 河道管理费   | 实际缴纳的流转税 | 1%(2017年4月停止征收)                            |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税 | 3%   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 1%   |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%  |

### 2、税收优惠

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2017年12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 现金     | 73,222.56     | 123,161.26   |
| 银行存款   | 26,323,816.93 | 3,819,774.78 |
| 其他货币资金 | -             | -            |
| 合 计    | 26,397,039.49 | 3,942,936.04 |

(2) 货币资金期末余额中,无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目                           | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------------------------|------|--------------|
| 交易性金融资产                       | -    | -            |
| 其中: 债务工具投资                    | -    | -            |
| 权益工具投资                        | -    | -            |
| 衍生金融资产                        | -    | -            |
| 其他                            | -    | 3,000,000.00 |
| 指定为以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 | -    | -            |
| 其中: 债务工具投资                    | -    | -            |
| 权益工具投资                        | -    | -            |
| 其他                            | -    | -            |
| 合 计                           | -    | 3,000,000.00 |

注:“其他”为企业购买的普通契约型开放式货币基金,期末已经全部赎回。

### 3、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 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的应收款项 |      |        |      |          |      |
| 按信用风险特征组合计提              |      |        |      |          |      |

| 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 (%) |               |
| 坏账准备的应收款项:            |               |        |              |          |               |
| 账龄组合                  | 20,935,655.25 | 100.00 | 1,046,782.76 | 5.00     | 19,888,872.49 |
| 关联方组合                 | -             | -      | -            | -        | -             |
| 无风险组合                 | -             | -      | -            | -        | -             |
| 组合小计                  | 20,935,655.25 | 100.00 | 1,046,782.76 | 5.00     | 19,888,872.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 20,935,655.25 | 100.00 | 1,046,782.76 | 5.00     | 19,888,872.49 |

(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: |               |        |            |          |               |
| 账龄组合                  | 17,835,200.00 | 100.00 | 891,760.00 | 5.00     | 16,943,440.00 |
| 关联方组合                 | -             | -      | -          | -        | -             |
| 无风险组合                 | -             | -      | -          | -        | -             |
| 组合小计                  | 17,835,200.00 | 100.00 | 891,760.00 | 5.00     | 16,943,440.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |          |               |
| 合计                    | 17,835,200.00 | 100.00 | 891,760.00 | 5.00     | 16,943,440.00 |

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 | 20,935,655.25 | 1,046,782.76 | 5.00% |
| 1至2年 | -             | -            | -     |

| 账龄   | 期末余额          |              |       |
|------|---------------|--------------|-------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 2至3年 | -             | -            | -     |
| 3年以上 | -             | -            | -     |
| 合计   | 20,935,655.25 | 1,046,782.76 | 5.00% |

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 155,022.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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             | 期末余额          | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|---------------|------|--------------------|--------------|
| 上海东方肝胆外科医院       | 16,244,800.00 | 1年以内 | 77.59              | 812,240.00   |
| 上海釜圣实业发展有限公司     | 4,171,100.00  | 1年以内 | 19.92              | 208,555.00   |
| 上海百禾医疗美容门诊部      | 118,297.00    | 1年以内 | 0.57               | 5,914.85     |
| 上海秉度贸易商行         | 80,000.00     | 1年以内 | 0.38               | 4,000.00     |
| 上海江依南医疗美容门诊部有限公司 | 62,828.25     | 1年以内 | 0.30               | 3,141.41     |
| 合计               | 20,677,025.25 | --   | 98.76              | 1,033,851.26 |

#### 4、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 | 4,850,771.79 | 100.00 | 170,248.92 | 100.00 |
| 1至2年 | -            | -      | -          | -      |
| 2至3年 | -            | -      | -          | -      |
| 3年以上 | -            | -      | -          | -      |
| 合计   | 4,850,771.79 | 100.00 | 170,248.92 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称           | 期末余额         | 账龄   | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|------|--------------------|
| 北京亨赞国际贸易有限公司   | 3,487,583.41 | 1年以内 | 71.90              |
| 广州远想生物科技有限公司   | 299,777.77   | 1年以内 | 6.18               |
| 南京丽凰医疗器械有限公司   | 180,000.00   | 1年以内 | 3.71               |
| 上海明月建筑装饰工程有限公司 | 130,586.38   | 1年以内 | 2.69               |
| 上海镜大装饰设计工程有限公司 | 107,100.00   | 1年以内 | 2.21               |
| 合计             | 4,205,047.56 | --   | 86.69              |

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

| 类 别                    | 年末余额         |        |      |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |      |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |              |        |      |          |              |
| 账龄组合                   |              |        |      |          |              |
| 关联方组合                  | -            | -      |      |          | -            |
| 押金、保证金、备用金组合           | 2,529,519.41 | 88.21  |      |          | 2,529,519.41 |
| 无风险组合                  | 338,000.00   | 11.79  |      |          | 338,000.00   |
| 组合小计                   | 2,867,519.41 | 100.00 |      |          | 2,867,519.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |          |              |
| 合计                     | 2,867,519.41 | 100.00 |      |          | 2,867,519.41 |

(续)

| 类 别                    | 年初余额         |        |      |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |      |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |              |        |      |          |              |
| 账龄组合                   | -            | -      |      |          | -            |
| 关联方组合                  | -            | -      |      |          | -            |
| 押金、保证金、备用金组合           | 232,525.54   | 10.41  |      |          | 232,525.54   |
| 无风险组合                  | 2,000,000.00 | 89.59  |      |          | 2,000,000.00 |
| 组合小计                   | 2,232,525.54 | 100.00 |      |          | 2,232,525.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |          |              |
| 合计                     | 2,232,525.54 | 100.00 |      |          | 2,232,525.54 |

(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 0.00 元; 本报告期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

| 款项的性质     | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 股权转让款     | 338,000.00   | 2,000,000.00 |
| 保证金       | 2,227,540.00 | 176,601.42   |
| 备用金       | 6,606.81     | 10,566.00    |
| 押金        | 295,022.60   | 45,000.00    |
| 代扣代缴社保公积金 | 350.00       | 358.12       |
| 合计        | 2,867,519.41 | 2,232,525.54 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称             | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------|--------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 北京亨赞国际贸易有限公司     | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 69.75                       | -            |
| 镇江市丹徒区高冠塑料五金厂    | 338,000.00   | 1-2 年 | 11.79                       | -            |
| 上海呈峰投资管理中心(有限合伙) | 156,044.40   | 1 年以内 | 5.44                        | -            |
| 南京丽凰医疗器械有限公司     | 100,000.00   | 1 年以内 | 3.49                        | -            |
| 江西省医药采购服务中心      | 50,000.00    | 1 年以内 | 1.74                        | -            |
| 合计               | 2,644,044.40 | --    | 92.21                       | -            |

## 6、存货

(1) 存货分类:

| 项目   | 期末余额          |          |               | 期初余额         |          |              |
|------|---------------|----------|---------------|--------------|----------|--------------|
|      | 账面余额          | 跌价<br>准备 | 账面价值          | 账面余额         | 跌价<br>准备 | 账面价值         |
| 库存商品 | 11,678,490.52 | -        | 11,678,490.52 | 5,093,057.30 | -        | 5,093,057.30 |
| 原材料  | 129,021.56    | -        | 129,021.56    | 105,990.91   | -        | 105,990.91   |
| 在产品  | 75,288.99     | -        | 75,288.99     | 346,134.26   | -        | 346,134.26   |
| 半成品  | 137,928.99    | -        | 137,928.99    | -            | -        | -            |
| 包装物  | -             | -        | -             | 15,184.02    | -        | 15,184.02    |
| 发出商品 | -             | -        | -             | 41,666.66    | -        | 41,666.66    |
| 合计   | 12,020,730.06 | -        | 12,020,730.06 | 5,602,033.15 | -        | 5,602,033.15 |

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司存货无抵押、担保情况。

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司不存在需计提跌价准备的情况。

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况:

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子<br>设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|-------------|----|
|----|--------|------|------|-------------|----|

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 运输设备       | 办公及电子设备    | 合计            |
|-----------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：   |               |            |            |            |               |
| 1.期初余额    | 9,065,275.81  | 202,449.56 | -          | 637,619.94 | 9,905,345.31  |
| 2.本期增加金额  | 6,468,363.06  | 151,709.41 | 210,367.52 | 267,550.53 | 7,097,990.52  |
| (1)购置     | -             | 151,709.41 | 210,367.52 | 267,550.53 | 629,627.46    |
| (2)在建工程转入 | 6,468,363.06  |            |            |            | 6,468,363.06  |
| 3.本期减少金额  |               |            |            |            | -             |
| (1)处置或报废  |               |            |            |            | -             |
| 4.期末余额    | 15,533,638.87 | 354,158.97 | 210,367.52 | 905,170.47 | 17,003,335.83 |
| 二、累计折旧    |               |            |            |            | -             |
| 1.期初余额    | 390,739.50    | 60,415.23  | -          | 424,452.47 | 875,607.20    |
| 2.本期增加金额  | 659,454.91    | 55,022.41  | -          | 154,044.34 | 868,521.66    |
| (1)计提     | 659,454.91    | 55,022.41  | -          | 154,044.34 | 868,521.66    |
| 3.本期减少金额  |               |            |            |            | -             |
| (1)处置或报废  |               |            |            |            | -             |
| 4.期末余额    | 1,050,194.41  | 115,437.64 | -          | 578,496.81 | 1,744,128.86  |
| 三、减值准备    |               |            |            |            | -             |
| 1.期初余额    |               |            |            |            | -             |
| 2.本期增加金额  |               |            |            |            | -             |
| (1)计提     |               |            |            |            | -             |
| 3.本期减少金额  |               |            |            |            | -             |
| (1)处置或报废  |               |            |            |            | -             |
| 4.期末余额    |               |            |            |            | -             |
| 四、账面价值    |               |            |            |            | -             |
| 1.期末账面价值  | 14,483,444.46 | 238,721.33 | 210,367.52 | 326,673.66 | 15,259,206.97 |
| 2.期初账面价值  | 8,674,536.31  | 142,034.33 | -          | 213,167.47 | 9,029,738.11  |

(2) 报告期内，固定资产无需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 8、在建工程

(1) 在建工程情况：

| 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         |
| 管理用房 | -    |      | -    | 1,540,540.54 |      | 1,540,540.54 |
| 其他设备 | -    |      | -    | -            |      | -            |
| 合计   | -    |      | -    | 1,540,540.54 |      | 1,540,540.54 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

| 项目名称 | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额  | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|-----------|------|
| 管理用房 | 1,540,540.54 | 4,927,822.52 | 6,468,363.06 | -         | -    |
| 其他设备 | -            | 91,567.57    | -            | 91,567.57 | -    |

|    |              |              |              |           |   |
|----|--------------|--------------|--------------|-----------|---|
| 合计 | 1,540,540.54 | 5,019,390.09 | 6,468,363.06 | 91,567.57 | - |
|----|--------------|--------------|--------------|-----------|---|

注：其他设备为空调安装工程。

## 9、无形资产

(1) 无形资产情况：

| 项目        | 软件         | 合计         |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值    |            |            |
| 1. 期初余额   | 139,111.11 | 139,111.11 |
| 2. 本期增加金额 | -          | -          |
| 3. 本期减少金额 | -          | -          |
| 4. 期末余额   | 139,111.11 | 139,111.11 |
| 二、累计摊销    | -          | -          |
| 1. 期初余额   | 7,433.26   | 7,433.26   |
| 2. 本期增加金额 | 44,053.68  | 44,053.68  |
| (1) 计提    | 44,053.68  | 44,053.68  |
| 3. 本期减少金额 | -          | -          |
| (1) 处置    | -          | -          |
| 4. 期末余额   | 51,486.94  | 51,486.94  |
| 三、减值准备    |            |            |
| 1. 期初余额   | -          | -          |
| 2. 本期增加金额 | -          | -          |
| (1) 计提    | -          | -          |
| 3. 本期减少金额 | -          | -          |
| (1) 处置    | -          | -          |
| 4. 期末余额   | -          | -          |
| 四、账面价值    |            |            |
| 1. 期末账面价值 | 87,624.17  | 87,624.17  |
| 2. 期初账面价值 | 131,677.85 | 131,677.85 |

## 10、长期待摊费用

| 项目  | 期初余额         | 本期增加         | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额         |
|-----|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 装修款 | 1,444,776.67 | 2,287,742.87 | 420,752.50 | -     | 3,311,767.04 |
| 合计  | 1,444,776.67 | 2,287,742.87 | 420,752.50 | -     | 3,311,767.04 |

## 11、递延所得税资产

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|    |          |         |          |         |

|          |              |            |            |            |
|----------|--------------|------------|------------|------------|
| 应收账款坏账准备 | 1,046,782.76 | 261,695.69 | 891,760.00 | 222,940.00 |
| 合计       | 1,046,782.76 | 261,695.69 | 891,760.00 | 222,940.00 |

## 12、其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额         |
|-----|------|--------------|
| 购房款 | -    | 3,175,080.00 |
| 合 计 | -    | 3,175,080.00 |

注：本公司与简国芳于 2016 年 12 月 26 日签订房地产买卖合同及资金托管协议，房屋总价 6,175,080.00 元，按照资金托管协议规定，将预付的 3,175,080.00 元的购房款存入托管账户中，待房屋完成产权转移登记手续且取得房屋的所有权证书，将上述款项划转到简国芳账户上。截至截止 2017 年 12 月 31 日，已完成产权转移登记手续。

## 13、短期借款

| 借款类别 | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 质押借款 | 6,900,000.00  | -            |
| 抵押借款 | 2,000,000.00  | -            |
| 保证借款 | 3,000,000.00  | 4,980,000.00 |
| 信用借款 | -             | -            |
| 合计   | 11,900,000.00 | 4,980,000.00 |

注：（1）本公司与中国光大银行上海分行于 2017 年 12 月 6 日签订借款合同，借款年利率为 4.35%，借款本金总额为人民币 690 万元，借款期限为 6 个月，以上海东方肝胆外科医院应收账款为质押。

（2）本公司与中国银行上海市浦东分行于 2017 年 11 月 2 日签订编号为 17044801-03 的流动资金借款合同，借款利率为贷款基础利率报价平均利率加 127 基点，借款本金总额为人民币 300 万元，借款期限为 6 个月，由邱建军、顾斌提供最高额保证并且上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为本债务提供 80%担保。

（3）本公司与中国银行上海市浦东分行于 2017 年 8 月 15 日签订编号为 17044801-01 的流动资金借款合同，借款利率为贷款基础利率报价平均利率加 127 基点，借款本金总额为人民币 200 万元，借款期限为 6 个月，以徐 2007012753 号房地产为抵押，由邱建军、顾斌提供最高额保证。

## 14、应付账款

（1）应付账款列示：

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 12,782,697.18 | 12,861,044.88 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 一至二年 | 3,200.16      | -             |
| 二至三年 | -             | -             |
| 合 计  | 12,785,897.34 | 12,861,044.88 |

(2) 应付账款金额前五名单位情况:

| 单位名称          | 期末余额          | 账龄   | 占应付账款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|---------------|------|--------------------|
| 上海湾茂医疗器械有限公司  | 8,475,799.68  | 1年以内 | 66.29              |
| 江西万吨医疗器械有限公司  | 4,199,200.00  | 1年以内 | 32.84              |
| 万阖商贸(上海)有限公司  | 90,774.34     | 1年以内 | 0.71               |
| 上海高昊配线器材有限公司  | 14,400.00     | 1年以内 | 0.11               |
| 上海赫鲁格精密橡胶有限公司 | 1,814.99      | 1年以内 | 0.01               |
|               | 3,200.16      | 1-2年 | 0.03               |
| 合 计           | 12,785,189.17 | --   | 99.99              |

## 15、预收款项

(1) 预收款项列示:

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 一年以内 | 2,027,883.00 | 128,262.00 |
| 一至二年 | 33,050.00    | -          |
| 二至三年 | -            | -          |
| 合 计  | 2,060,933.00 | 128,262.00 |

(2) 预收款项金额前五名单位情况:

| 单位名称           | 期末余额         | 账龄   | 占预收账款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|------|--------------------|
| 四川无微不至医疗器械有限公司 | 800,000.00   | 1年以内 | 38.82              |
| 南京也文医疗器械有限公司   | 480,000.00   | 1年以内 | 23.29              |
| 济南安然医疗器械有限公司   | 240,000.00   | 1年以内 | 11.65              |
| 北京卓越医美科技发展有限公司 | 189,500.00   | 1年以内 | 9.19               |
| 北京康宏伟业科技发展有限公司 | 96,280.00    | 1年以内 | 4.67               |
| 合 计            | 1,805,780.00 | --   | 87.62              |

## 16、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         | -    | 2,679,151.14 | 2,679,151.14 | -    |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -    | 258,383.26   | 258,383.26   | -    |
| 三、辞退福利         | -    | -            | -            | -    |
| 合 计            | -    | 2,937,534.40 | 2,937,534.40 | -    |

## (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 | -    | 2,350,810.18 | 2,350,810.18 | -    |
| 2、职工福利费       | -    | 105,841.40   | 105,841.40   | -    |
| 3、社会保险费：      | -    | 121,666.64   | 121,666.64   | -    |
| 其中：医疗保险费      | -    | 107,217.99   | 107,217.99   | -    |
| 工伤保险费         | -    | 3,241.34     | 3,241.34     | -    |
| 生育保险费         | -    | 11,207.31    | 11,207.31    | -    |
| 4、住房公积金       | -    | 73,372.00    | 73,372.00    | -    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -    | 8,792.62     | 8,792.62     | -    |
| 6、残疾人保障金      | -    | 18,668.30    | 18,668.30    | -    |
| 合 计           | -    | 2,679,151.14 | 2,679,151.14 | -    |

## (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 | -    | 251,882.27 | 251,882.27 | -    |
| 2、失业保险费  | -    | 6,500.99   | 6,500.99   | -    |
| 合 计      | -    | 258,383.26 | 258,383.26 | -    |

## 17、应交税费

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 增值税     | 596,292.20   | 87,510.98  |
| 企业所得税   | 624,071.04   | 515,853.04 |
| 个人所得税   | 32,919.17    | 42,486.59  |
| 城市维护建设税 | 5,972.45     | 1,716.77   |
| 教育费附加   | 17,917.34    | 5,150.30   |
| 地方教育费附加 | 11,944.89    | 3,433.53   |
| 河道管理费   | -            | 1,716.77   |
| 印花税     | 58,314.49    | 71,529.64  |
| 合 计     | 1,347,431.58 | 729,397.62 |

## 18、其他应付款

## (1) 账龄分析

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 一年以内 | 8,447,440.74 | 162,610.30 |
| 一至二年 | 79,000.00    | 185,900.00 |
| 二至三年 | 155,900.00   | -          |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 8,682,340.74 | 348,510.30 |
|----|--------------|------------|

(2) 按款项性质列示其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 借款     | 7,800,000.00 | -          |
| 其他往来款  | 59,857.35    | 348,510.30 |
| 押金、保证金 | 822,483.39   | -          |
| 合计     | 8,682,340.74 | 348,510.30 |

(3) 其他应付款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应付款期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|------|---------------------|
| 周连军  | 4,800,000.00 | 1年以内 | 55.28               |
| 何志清  | 1,500,000.00 | 1年以内 | 17.28               |
| 何志杰  | 1,500,000.00 | 1年以内 | 17.28               |
| 吴国辉  | 160,000.00   | 1年以内 | 1.84                |
| 王敬   | 100,000.00   | 1年以内 | 1.15                |
| 合计   | 8,060,000.00 | --   | 92.83               |

19、一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额         | 期初余额       |
|------------|--------------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,716,298.51 | 674,685.00 |
| 合计         | 1,716,298.51 | 674,685.00 |

20、长期借款

| 借款类别 | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 3,925,044.19 | 3,141,342.70 |
| 合计   | 3,925,044.19 | 3,141,342.70 |

注：(1) 根据本公司于宁波银行股份有限公司上海松江支行于 2015 年 11 月 9 日签订的《法人房产按揭贷款合同》，借款金额为 440 万元，借款期限为 6 年，借款年利率为 6.00005%，每月归还一定的本金及利息；该借款用于向上海雅特兰家具有限公司购买房产。

(2) 根据本公司于中国银行股份有限公司上海浦东支行于 2017 年 3 月 1 日签订的《固定资产借款合同》，借款金额为 300 万元，借款期限为 3 年，借款利率按照 1-5 年期贷款基准利率上浮 18%，分季度等额偿还本金。借款人以上述贷款所购房屋向贷款人提供抵押担保，同时由邱建军、顾斌提供最高额担保。

21、股本

| 投资者名称 | 期初余额 |    | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |    |
|-------|------|----|------|------|------|----|
|       | 金额   | 比例 |      |      | 金额   | 比例 |

| 投资者名称        | 期初余额          |         | 本期增加         | 本期减少      | 期末余额          |         |
|--------------|---------------|---------|--------------|-----------|---------------|---------|
|              | 金额            | 比例      |              |           | 金额            | 比例      |
| 上海涌芝投资管理有限公司 | 17,250,000.00 | 89.89%  | -            | -         | 17,250,000.00 | 80.50%  |
| 朱晓艳          | 600,000.00    | 3.13%   | -            | -         | 600,000.00    | 2.80%   |
| 邱建军          | 600,000.00    | 3.13%   | -            | 30,000.00 | 570,000.00    | 2.66%   |
| 吕士康          | 300,000.00    | 1.57%   | -            | -         | 300,000.00    | 1.40%   |
| 周连军          | 200,000.00    | 1.04%   | 1,000,000.00 | -         | 1,200,000.00  | 5.60%   |
| 顾斌           | 150,000.00    | 0.78%   | -            | -         | 150,000.00    | 0.70%   |
| 邱玲瑛          | 50,000.00     | 0.26%   | -            | -         | 50,000.00     | 0.23%   |
| 何志清          | 20,000.00     | 0.10%   | 30,000.00    | -         | 50,000.00     | 0.23%   |
| 何志杰          | 20,000.00     | 0.10%   | -            | -         | 20,000.00     | 0.09%   |
| 马海霞          | -             | -       | 1,000,000.00 | -         | 1,000,000.00  | 4.67%   |
| 张燕           | -             | -       | 240,000.00   | -         | 240,000.00    | 1.12%   |
| 合计           | 19,190,000.00 | 100.00% | 2,270,000.00 | 30,000.00 | 21,430,000.00 | 100.00% |

注：上述股本的实收情况经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天衡验字（2017）00069号验资报告。同时根据最新的证券持有人名册信息显示，邱建军将所持有的30,000.00股转让给何志清。

## 22、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 | 2,822,180.21 | 8,960,000.00 | -    | 11,782,180.21 |
| 合计   | 2,822,180.21 | 8,960,000.00 | -    | 11,782,180.21 |

注：股本溢价8,960,000.00元是由于本期增资资本溢价而形成的。

## 23、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 | 534,237.58 | 629,965.02 | -    | 1,164,202.60 |
| 合计     | 534,237.58 | 629,965.02 | -    | 1,164,202.60 |

注：公司按照当期净利润的10%提取法定盈余公积。

## 24、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           | 1,918,820.88 | 5,189,739.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |              |              |
| 调整后期初未分配利润            | 1,918,820.88 | 5,189,739.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 6,406,918.57 | 4,441,800.55 |

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 629,965.02   | 534,237.58   |
| 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 |              |              |
| 其他转出(转增资本) | -            | 7,178,481.73 |
| 期末未分配利润    | 7,695,774.43 | 1,918,820.88 |

## 25、少数股东权益

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
| 少数股东权益 | 455,124.51 | 107,455.65 |
| 合计     | 455,124.51 | 107,455.65 |

## 25、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入分类

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 88,515,954.57 | 69,820,196.06 | 89,904,827.97 | 72,224,585.61 |
| 其他业务 | 136,792.45    | -             | -             | -             |
| 合计   | 88,652,747.02 | 69,820,196.06 | 89,904,827.97 | 72,224,585.61 |

### (2) 主营业务分类

| 产品类别    | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 微创介入产品  | 70,430,347.32 | 54,465,064.66 | 73,455,359.48 | 58,140,990.05 |
| 医美微整形产品 | 16,883,854.82 | 14,569,198.75 | -             | -             |
| 心内科产品   | 953,504.19    | 637,958.32    | 88,888.85     | 36,197.52     |
| 康复用品    | 157,281.48    | 67,684.50     | 182,524.26    | 107,777.82    |
| 耗材类产品   | -             | -             | 16,178,055.38 | 13,939,620.22 |
| 其他      | 90,966.76     | 80,289.83     | -             | -             |
| 合计      | 88,515,954.57 | 69,820,196.06 | 89,904,827.97 | 72,224,585.61 |

### (3) 2017年度营业收入前五位客户情况：

| 客户名称       | 收入金额          | 占营业收入<br>总额比重(%) |
|------------|---------------|------------------|
| 上海东方肝胆外科医院 | 43,769,982.97 | 49.37            |

| 客户名称         | 收入金额          | 占营业收入<br>总额比重 (%) |
|--------------|---------------|-------------------|
| 上海釜圣实业发展有限公司 | 4,112,222.12  | 4.64              |
| 上海施和医疗器械销售中心 | 2,346,153.94  | 2.65              |
| 上海玉镛医疗器械有限公司 | 2,136,153.74  | 2.41              |
| 上海檀孚医疗器械经营部  | 2,055,555.58  | 2.32              |
| 合计           | 54,420,068.35 | 61.39             |

## 27、税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 教育费附加   | 118,159.61 | 174,131.35 |
| 印花税     | 63,127.35  | 8,543.36   |
| 房产税     | 40,707.27  | 15,843.59  |
| 城建税     | 23,631.92  | 102,945.99 |
| 河道管理费   | 1,071.15   | 23,176.47  |
| 城镇土地使用税 | 171.52     | 56,662.78  |
| 合计      | 246,868.82 | 381,303.54 |

## 28、销售费用：

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 租赁费      | 682,286.10   | -            |
| 职工薪酬     | 423,370.60   | 876,003.91   |
| 差旅费      | 263,643.43   | 147,227.44   |
| 咨询费      | 143,298.37   | 72,169.80    |
| 服务费      | 195,863.84   | -            |
| 广告及业务宣传费 | 150,825.36   | 117,033.96   |
| 样品费      | 147,890.81   | -            |
| 业务招待费    | 109,389.64   | 256,145.70   |
| 办公费      | 78,464.07    | 105,538.45   |
| 通讯费      | 39,820.64    | -            |
| 会务费      | 57,973.58    | 135,138.97   |
| 交通费      | 21,075.99    | 195,248.93   |
| 招标费      | 16,555.24    | -            |
| 其他费用     | 136,064.61   | 57,895.25    |
| 合计       | 2,466,522.28 | 1,962,402.41 |

## 29、管理费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,300,731.81 | 2,065,276.42 |
| 折旧及摊销 | 864,248.57   | 564,576.08   |
| 咨询服务费 | 600,567.74   | 1,747,639.69 |
| 研发费   | 412,999.34   | 173,355.69   |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 招聘费     | 395,253.54   | 105,933.90   |
| 办公费     | 359,943.09   | 197,124.24   |
| 租赁费     | 287,399.03   | 640,062.13   |
| 差旅费     | 138,418.88   | 243,687.18   |
| 装修费     | 136,339.21   | 151,840.53   |
| 业务招待费   | 92,764.04    | 110,177.56   |
| 企业文化建设费 | 74,207.00    | 36,856.00    |
| 劳务费     | 73,276.22    | 105,491.93   |
| 物业管理费   | 58,449.45    | 42,810.43    |
| 交通费     | 36,422.22    | 36,279.25    |
| 水电费     | 23,146.00    | 50,512.49    |
| 维护费     | 15,683.96    | 107,880.40   |
| 其他费用    | 249,768.24   | 383,678.59   |
| 合 计     | 8,119,618.34 | 6,763,182.51 |

### 30、财务费用：

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 598,771.23 | 366,228.94 |
| 减：利息收入 | 34,696.57  | 26,384.90  |
| 手续费    | 15,704.43  | 12,955.99  |
| 其他     | 3,066.22   | 573,424.60 |
| 合 计    | 582,845.31 | 926,224.63 |

### 31、资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 155,022.76 | 891,760.00 |
| 合 计  | 155,022.76 | 891,760.00 |

### 32、投资收益

| 项 目                              | 本期发生额     | 上期发生额       |
|----------------------------------|-----------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -         | -217,297.07 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 13,267.19 | 3,191.23    |
| 合 计                              | 13,267.19 | -214,105.84 |

### 33、其他收益

计入当期损益的政府补助：

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|------|------------|-------|-----------------|
| 税费返还 | 423,218.04 | -     | 与收益相关           |
| 合 计  | 423,218.04 | -     | 与收益相关           |

### 34、营业外收入

#### (1) 分类情况

| 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 | 580,000.00 | -         | 580,000.00    |
| 其他   | -          | 50,137.33 | -             |
| 合计   | 580,000.00 | 50,137.33 | 580,000.00    |

#### (2) 计入当期损益的政府补助:

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额 | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|--------|------------|-------|-----------------|
| 上市补贴   | 380,000.00 | -     | 与收益相关           |
| 创新基金补贴 | 200,000.00 | -     | 与收益相关           |
| 合计     | 580,000.00 | -     | -               |

### 35、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 | 1,724.97 | -        | 1,724.97      |
| 其他 | -        | 1,398.62 | -             |
| 合计 | 1,724.97 | 1,398.62 | 1,724.97      |

### 36、所得税费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 1,910,601.97 | 2,210,692.81 |
| 递延所得税费用 | -38,755.69   | -222,940.00  |
| 合计      | 1,871,846.28 | 1,987,752.81 |

#### 本期会计利润与所得税费用的调整过程:

| 项目                             | 本年发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 8,276,433.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,043,380.36 |
| 子公司适用不同税率的影响                   |              |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       | -191,550.85  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 20,016.77    |
| 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 |              |

|       |              |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 1,871,846.28 |
|-------|--------------|

### 37、少数股东损益

| 项 目    | 本期发生额     | 上期发生额      |
|--------|-----------|------------|
| 少数股东损益 | -2,331.14 | 160,448.78 |
| 合 计    | -2,331.14 | 160,448.78 |

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量：              |               |                |
| 净利润                              | 6,404,587.43  | 4,602,249.33   |
| 加：资产减值准备                         | 155,022.76    | 891,760.00     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 868,521.66    | 830,243.27     |
| 无形资产摊销                           | 44,053.68     | -              |
| 长期待摊费用摊销                         | 420,752.50    | 55,223.33      |
| 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）                  | 598,771.23    | 366,228.94     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -13,267.19    | 214,105.84     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -38,755.69    | -222,940.00    |
| 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）                 | -6,418,696.91 | 298,075.23     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -6,945,371.99 | -16,377,256.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 3,301,771.73  | -2,251,487.84  |
| 其他                               | -             | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,622,610.79 | -11,593,798.87 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |               |                |
| 债务转为资本                           | -             | -              |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -             | -              |

| 项 目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------|---------------|----------------|
| 融资租入固定资产         | -             | -              |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | -             | -              |
| 现金的期末余额          | 26,397,039.49 | 3,942,936.04   |
| 减：现金的期初余额        | 3,942,936.04  | 20,924,302.35  |
| 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     | 22,454,103.45 | -16,981,366.31 |

(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                        | 26,397,039.49 | 3,942,936.04 |
| 其中：库存现金                     | 73,222.56     | 123,161.26   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 26,323,816.93 | 3,819,774.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |              |
| 存放同业款项                      |               |              |
| 拆放同业款项                      |               |              |
| 二、现金等价物                     |               |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |              |
| 三、现金及现金等价物余额                | 26,397,039.49 | 3,942,936.04 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |              |

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称       | 企业合并中取得的权益比例 | 交易构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日       | 合并日的确定依据 |
|--------------|--------------|------------------|-----------|----------|
| 上海医象网络科技有限公司 | 92.00%       | 投资设立             | 2017.5.22 | 设立日期     |

(续)

| 被合并方名称       | 合并当年年初至合并日被合并方的收入 | 合并当年年初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 上海医象网络科技有限公司 | -                 | -                  | -           | -            |

## (2) 合并成本:

| 合并成本            | 上海医象网络科技有限公司 |
|-----------------|--------------|
| --现金            | 4,100,000.00 |
| --非现金资产的账面价值    | -            |
| --发行或承担的债务的账面价值 | -            |
| --发行的权益性证券的面值   | -            |
| 或有对价            | -            |

## (3) 被合并方的资产、负债账面价值

| 会计科目     | 上海医象网络科技有限公司 |      |
|----------|--------------|------|
|          | 合并日          | 上期期末 |
| 货币资金     | 4,450,000.00 | -    |
| 应收款项     |              |      |
| 存货       |              |      |
| 固定资产     |              |      |
| 无形资产     |              |      |
| 减：借款     | -            | -    |
| 应付款项     | -            | -    |
| 应付职工薪酬   | -            | -    |
| 递延所得税负债  | -            | -    |
| 净资产      | 4,450,000.00 | -    |
| 减：少数股东权益 | 350,000.00   | -    |
| 取得的净资产   | 4,100,000.00 | -    |

## 1、反向购买

无

## 2、处置子公司

无

## 七、在其他主体中权益的披露

## 1、在子公司中的权益

| 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 |      |
| 湾资医疗设备(上海)有限公司  | 上海    | 上海  | 医疗器械生产 | 100.00  |    | 股权转让 |
| 心立悦医疗科技(上海)有限公司 | 上海    | 上海  | 康复用品销售 | 70.00   |    | 股权转让 |
| 上海医象网络科技有限公司    | 上海    | 上海  | 信息技术服务 | 92.00   |    | 投资设立 |

## 八、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称        | 企业类型   | 注册地 | 业务性质 | 注册资本  | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|--------------|--------|-----|------|-------|------------------|-------------------|
| 上海涌芝投资管理有限公司 | 股份有限公司 | 上海  | 投资管理 | 810 万 | 89.90            | 89.90             |

本公司的最终控制方是：邱建军

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系            |
|--------------|------------------------|
| 邱建军          | 实际控制人                  |
| 顾斌           | 与邱建军系夫妻关系，同为实际控制人      |
| 朱晓艳          | 公司股东，财务总监              |
| 邱玲璜          | 公司股东                   |
| 何志清          | 公司股东                   |
| 何志杰          | 公司股东                   |
| 周连军          | 公司股东                   |
| 顾瑞康          | 监事会主席                  |
| 刘辉           | 监事                     |
| 胡雯颖          | 副总经理                   |
| 吕士康          | 公司股东                   |
| 马海霞          | 公司股东                   |
| 张燕           | 公司股东                   |
| 包群峰          | 监事                     |
| 上海冰枫投资管理有限公司 | 公司董事会秘书朱晓艳持有该公司 20%的股权 |

### 4、关联交易情况

无

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|       |     |          |  |          |  |
|-------|-----|----------|--|----------|--|
| 其他应收款 | 邱玲瑛 | 1,300.00 |  | 1,300.00 |  |
| 合计    |     | 1,300.00 |  | 1,300.00 |  |

(2) 应付项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|-----|--------------|------|
| 其他应付款 | 何志清 | 1,500,000.00 |      |
| 其他应付款 | 何志杰 | 1,500,000.00 |      |
| 其他应付款 | 周连军 | 4,800,000.00 |      |
| 合计    |     | 7,800,000.00 |      |

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需披露的重要的承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需披露的或有事项

## 十、资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

| 会计差错更正的内容           | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累计影响数        |
|---------------------|------------------|--------------|
| 计入固定资产的无形资产调整计入无形资产 | 固定资产、无形资产        | 131,677.85   |
| 未完工的装修工程款调整计入在建工程   | 在建工程、预付账款、长期待摊费用 | 1,540,540.54 |
| 投资理财产品计入交易性金融资产     | 货币资金、交易性金融资产     | 3,000,000.00 |
| 长期股权投资初始成本调整        | 长期股权投资、资本公积      | 378,124.29   |

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

| 类别                    | 年末余额          |           |              |             | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                       | 账面余额          |           | 坏账准备         |             |               |
|                       | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 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： |               |           |              |             |               |
| 账龄组合                  | 20,773,655.25 | 100.00    | 1,038,682.76 | 5.00        | 19,734,972.49 |
| 关联方组合                 | -             | -         | -            | -           | -             |
| 无风险组合                 | -             | -         | -            | -           | -             |
| 组合小计                  | 20,773,655.25 | 100.00    | 1,038,682.76 | 5.00        | 19,734,972.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -         | -            | -           | -             |
| 合 计                   | 20,773,655.25 | 100.00    | 1,038,682.76 | 5.00        | 19,734,972.49 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |           |            |             | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
|                       | 账面余额          |           | 坏账准备       |             |               |
|                       | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 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： |               |           |            |             |               |
| 账龄组合                  | 17,835,200.00 | 100.00    | 891,760.00 | 5.00        | 16,943,440.00 |
| 关联方组合                 | -             | -         | -          | -           | -             |
| 无风险组合                 | -             | -         | -          | -           | -             |
| 组合小计                  | 17,835,200.00 | 100.00    | 891,760.00 | 5.00        | 16,943,440.00 |

| 类别                    | 年初余额          |        |            |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      | -          | -        | -             |
| 合计                    | 17,835,200.00 | 100.00 | 891,760.00 | 5.00     | 16,943,440.00 |

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 | 20,773,655.25 | 1,038,682.76 | 5.00% |
| 1至2年 | -             | -            | -     |
| 2至3年 | -             | -            | -     |
| 3年以上 | -             | -            | -     |
| 合计   | 20,773,655.25 | 1,038,682.76 | 5.00% |

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 146,922.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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             | 期末余额          | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 上海东方肝胆外科医院       | 16,244,800.00 | 1年以内 | 78.20               | 812,240.00   |
| 上海釜圣实业发展有限公司     | 4,171,100.00  | 1年以内 | 20.08               | 208,555.00   |
| 上海百禾医疗美容门诊部      | 118,297.00    | 1年以内 | 0.57                | 5,914.85     |
| 上海秉度贸易商行         | 80,000.00     | 1年以内 | 0.39                | 4,000.00     |
| 上海江依南医疗美容门诊部有限公司 | 62,828.25     | 1年以内 | 0.30                | 3,141.41     |
| 合计               | 20,677,025.25 | --   | 99.54               | 1,033,851.26 |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

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

| 类 别                    | 年末余额         |        |      |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |              |        |      |          |              |
| 账龄组合                   |              |        |      |          |              |
| 押金、保证金、备用金组合           | 2,496,332.60 | 82.00  |      |          | 2,496,332.60 |
| 关联方组合                  | 210,000.00   | 6.90   |      |          | 210,000.00   |
| 无风险组合                  | 338,000.00   | 11.10  |      |          | 338,000.00   |
| 组合小计                   | 3,044,332.60 | 100.00 |      |          | 3,044,332.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      |      |          |              |
| 合 计                    | 3,044,332.60 | 100.00 | 0.00 | 0.00     | 3,044,332.60 |

(续)

| 类 别                    | 年初余额         |        |      |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |      |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款： |              |        |      |          |              |
| 账龄组合                   |              |        |      |          |              |
| 押金、保证金、备用金组合           | 210,525.54   | 3.88   |      |          | 210,525.54   |
| 关联方组合                  | 3,210,000.00 | 59.22  |      |          | 3,210,000.00 |
| 无风险组合                  | 2,000,000.00 | 36.90  |      |          | 2,000,000.00 |
| 组合小计                   | 5,420,525.42 | 100.00 |      |          | 5,420,525.42 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      |      |          | -            |
| 合 计                    | 5,420,525.42 | 100.00 |      |          | 5,420,525.42 |

(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 0.00 元；本报告期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况:

| 款项的性质     | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 往来款及股权转让款 | 548,000.00   | 5,210,000.00 |
| 保证金       | 2,194,360.00 | 156,601.42   |
| 备用金       | 6,600.00     | 8,566.00     |
| 押金        | 295,022.60   | 45,000.00    |
| 代扣代缴社保公积金 | 350.00       | 358.00       |
| 合计        | 3,044,332.60 | 5,420,525.42 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称             | 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 |
|------------------|--------------|------|---------------------|----------|
| 北京亨赞国际贸易有限公司     | 2,000,000.00 | 1年以内 | 65.70               | -        |
| 镇江市丹徒区高冠塑料五金厂    | 338,000.00   | 1-2年 | 11.10               | -        |
| 湾资医疗设备(上海)有限公司   | 210,000.00   | 1年以内 | 6.90                | -        |
| 上海呈峰投资管理中心(有限合伙) | 156,044.40   | 1年以内 | 5.13                | -        |
| 南京丽凰医疗器械有限公司     | 100,000.00   | 1年以内 | 3.28                | -        |
| 合计               | 2,804,044.40 | --   | 92.11               | -        |

## 3、长期股权投资

| 被投资单位           | 期初余额       | 本期增减变动       |      |             |          |        |
|-----------------|------------|--------------|------|-------------|----------|--------|
|                 |            | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 湾资医疗设备(上海)有限公司  | 325,204.00 | 3,000,000.00 |      |             |          |        |
| 心立悦医疗科技(上海)有限公司 | 228,341.79 |              |      |             |          |        |
| 上海医象网络科技有限公司    | -          | 4,100,000.00 |      |             |          |        |
| 合计              | 553,545.79 | 7,100,000.00 |      |             |          |        |

(续)

| 被投资单位           | 本期增减变动      |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额 |
|-----------------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|                 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 湾资医疗设备(上海)有限公司  |             |        |    | 3,325,204.00 |          |
| 心立悦医疗科技(上海)有限公司 |             |        |    | 228,341.79   |          |
| 上海医象网络科技有限公司    |             |        |    | 4,100,000.00 |          |
| 合计              |             |        |    | 7,653,545.79 |          |

## 3、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入分类

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 88,356,731.34 | 70,470,301.83 | 73,544,248.33 | 58,227,946.97 |
| 其他业务 | 136,792.45    | -             | -             | -             |
| 合 计  | 88,493,523.79 | 70,470,301.83 | 73,544,248.33 | 58,227,946.97 |

(2) 主营业务分类

| 产品类别    | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 微创介入产品  | 70,430,347.32 | 55,182,854.93 | 73,455,359.48 | 58,191,749.45 |
| 心内科产品   | 953,504.19    | 637,958.32    | 88,888.85     | 36,197.52     |
| 医美微整形产品 | 16,956,594.15 | 14,638,165.15 | -             | -             |
| 其他      | 16,285.68     | 11,323.43     | -             | -             |
| 合计      | 88,356,731.34 | 70,470,301.83 | 73,544,248.33 | 58,227,946.97 |

(3) 2017 年度营业收入前五位客户情况:

| 客户名称         | 收入金额          | 占营业收入<br>总额比重 (%) |
|--------------|---------------|-------------------|
| 上海东方肝胆外科医院   | 43,769,982.97 | 49.46             |
| 上海釜圣实业发展有限公司 | 4,112,222.12  | 4.65              |
| 上海施和医疗器械销售中心 | 2,346,153.94  | 2.65              |
| 上海玉镛医疗器械有限公司 | 2,136,153.74  | 2.41              |
| 上海檀孚医疗器械经营部  | 2,055,555.58  | 2.32              |
| 合计           | 54,420,068.35 | 61.50             |

5、投资收益

| 项 目                              | 本期发生额     | 上期发生额      |
|----------------------------------|-----------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 13,267.19 | 153,191.23 |
| 合 计                              | 13,267.19 | 153,191.23 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目                     | 金额         | 说明 |
|-------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益               |            |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免    |            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按 | 423,218.04 |    |

| 项 目   | 金 额          | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)  |              |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |     |
| 非货币性资产交换损益  |              |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |     |
| 债务重组损益  |              |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,267.19    |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 578,275.03   |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |     |
| 少数股东权益影响额   | 10,742.95    |     |
| 所得税影响额  | 3,010.56     |     |
| 合计  | 1,001,006.75 |     |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|--------------------|----------|--------|
|                         |                    | 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          | 18.73              | 0.31     |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.81              | 0.26     |        |

上海雨施医疗科技股份有限公司

2018年04月19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：

董秘办公室