

证券简称：皓月医疗

证券代码：838029

主办券商：信达证券



皓月医疗

NEEQ : 838029

皓月医疗系统（大连）股份有限公司

Haoyue Medical Systems (Dalian) Co., Ltd



半年度报告

——2019——

公司半年度大事记

公司于 2019 年 6 月 24 日召开 2018 年年度股东大会审议第二届董事会、监事会的提名。并于当日召开第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议进行换届选举。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
皓月医疗、公司、本公司	指	皓月医疗系统（大连）股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
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	皓月医疗系统（大连）股份有限公司股东大会
董事会	指	皓月医疗系统（大连）股份有限公司董事会
监事会	指	皓月医疗系统（大连）股份有限公司监事会
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程、章程	指	《皓月医疗系统（大连）股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商	指	信达证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
大唐药业	指	内蒙古大唐药业股份有限公司
朗致集团	指	朗致集团江西医药有限公司
医百	指	北京医百科技有限公司
CSO	指	合同销售组织（Contract Sales Organization）
SDS	指	销售数据系统（Sales Data System）
DTC 模式	指	直接面对消费者的营销模式（Direct-to-Customer）

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。

公司负责人杨峰、主管会计工作负责人曲晓君及会计机构负责人（会计主管人员）曲晓君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3、皓月医疗系统(大连)股份有限公司 2019 年半年度报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	皓月医疗系统（大连）股份有限公司
英文名称及缩写	Haoyue Medical Systems (Dalian) Co., Ltd
证券简称	皓月医疗
证券代码	838029
法定代表人	杨峰
办公地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 A 座 9 层 902 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵庆华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0411-84978807
传真	0411-84978807
电子邮箱	zqh@haoyue.org.cn
公司网址	http:// www.haoyue.org.cn/
联系地址及邮政编码	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 A 座 9 层 902 室, 116000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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 12 月 16 日
挂牌时间	2016 年 7 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业 72 商务服务业 729 其他商务服务业 7299 其他未列明商务服务业
主要产品与服务项目	医药行业营销咨询与市场推广服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	大连皓月心投资管理合伙企业(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	杨峰

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	912102310794945918	否
注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 A 座 9 层 902 室	否
注册资本（元）	5,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	6,513,024.39	5,246,867.22	24.13%
毛利率%	23.73%	53.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	577,313.94	1,731,533.03	-66.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	573,113.94	1,731,533.03	-66.90%
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）	8.44%	29.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.38%	29.09%	-
基本每股收益	0.12	0.35	-65.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	8,057,378.06	9,430,584.20	-14.56%
负债总计	926,479.09	2,876,999.17	-67.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,130,898.97	6,553,585.03	8.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.31	9.16%
资产负债率%（母公司）	11.47%	30.38%	-
资产负债率%（合并）	11.50%	30.51%	-
流动比率	8.46	3.19	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-292,971.04	-66,702.14	339.22%
应收账款周转率	6.33	3.52	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.56%	29.41%	-
营业收入增长率%	24.13%	5.75%	-
净利润增长率%	-66.66%	149.87%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	4,200.00
非经常性损益合计	4,200.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,200.00

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是一家为客户提供专业与智能的医药营销服务的合同销售组织 (Contract Sales Organization, 简称 CSO)。公司主营业务主要围绕医药营销各环节, 为医药生产企业提供完整的、一站式的营销解决方案及营销管理服务。

医药行业 CSO 通常指通过专业化营销外包服务促成销售合同签订以此帮助医药生产企业实现销售目标的组织或机构, 是集产品准入、渠道建设、终端覆盖及患者教育为一体的服务供应商。

皓月医疗拥有专业而完善的人力资源、学术资源、渠道资源, 可以提供包括产品销售定位、技术支持中心、人员培训、产品管理等众多服务项目, 能够迅速将大量专业销售人员投入市场, 帮助生产企业扩大销售、降低成本。

公司主营业务主要分为企业营销咨询和产品市场推广两大类, 业务模式有所不同, 具体如下:

企业营销咨询服务: 根据服务项目的产品价值、竞争对手、现有模式及专业化的市场调研结果等合理制定营销战略、战术, 进而根据客户需要对营销过程进行管控, 促成营销计划的落地, 并对营销计划的实施进行指导、培训和监控。最后, 科学评估活动结果, 通过各类报告、数据、方案的提交, 医学、药学、管理等培训的实施, 来帮助企业提升产品力与营销力。

产品市场推广服务: 公司通过多种渠道进行产品筛选, 签署产品推广合同, 公司组建经验丰富的项目团队, 在市场调查的基础上同公司专家团队和客户进行充分沟通, 为客户出具药品推广专业方案, 后续项目组开始执行药品推广方案, 通过营销数据的维护分析与销售回款计划的实现, 来帮助客户达成营销目标。

公司根据每个客户的不同情况, 制定专属性服务方案, 按月或项目进度收取服务费。

公司其他业务包含数据服务与健康管理服务, 主要为公司的业务提供专业智能的数据分析平台, 提升咨询服务能力。

所以报告期内, 公司商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内, 公司聚焦于妇产医学领域, 努力建立全国妇产医学领域专业推广服务平台, 在专业领域内精耕细做。不断增加市场覆盖, 增加营销渠道和营销终端。不断深入学术推广, 通过现场会议及线上培训等多种服务形式, 提高产品的认知度。营业收入比去年同期增长 24.13%, 本期营业收入为 651.30 万元。本期净利润为 57.73 万元。

三、 风险与价值

(一) 风险

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人杨峰通过直接和间接方式合计控制公司 99.33%的表决权股份。虽然股份公司成立后，公司建立了较为完善的法人治理结构，但如果公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司股改后，建立了“三会”制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。健全的公司治理，能以“法制”代替“人制”，从而能够有效降低公司实际控制人控制风险。

2、客户单一的风险

公司主要客户为大唐药业,2019 年上半年公司对内蒙古大唐药业股份有限公司的收入为 628.80 万元,占当期营业收入总额的比例为 96.55%,客户单一性较高。

应对措施：客户单一的主要原因是公司与内蒙古大唐药业经过多年的合作，已经成为了战略合作伙伴，因为合作较为深入，业务相互依托和需要，所以其营业收入占比较高。随着公司产品度提高同时战略聚焦于妇科，公司客户也在逐步增加。2017 年 4 月，公司与吉林市鹿王制药股份有限公司签订为期三年的服务协议，为其提供妇科“定坤丹”产品的营销咨询与市场推广服务。2018 年 2 月，公司与朗致集团江西医药有限公司签订为期三年的服务协议，为其提供妇科“桂枝茯苓浓缩丸”产品的营销咨询与市场推广服务。另一方面，皓月医疗也在积极拓展数据服务等其他新业务，为医药行业客户在全国范围内提供专业规范的销售数据采集、分析、咨询服务及在线运营、在线培训管理等服务，这是皓月医疗战略服务项目。所以客户单一是短期现象，随着公司的发展，皓月医疗的客户及服务产品会不断增加。

3、营销组织模式在国内推广不如预期的风险

虽然 CSO 的专业化营销组织模式已经成为国际医药市场的主流模式，且国内部分药品生产企业也逐渐接触、认可该营销组织模式，但国内医药行业长期固守控制渠道的观念，公司短期内 CSO 被大多数药品生产企业接受并得到大规模推广受到诸多因素限制，不一定符合公司的战略预期。

应对措施：随着国家医改政策的深入，尤其营改增与两票制的推行，使流通环节加价透明化，国家正逐步引导医药行业降低药品价格，减少流通环节和医疗成本。而 CSO 营销组织模式正符合国家医改政策要求，CSO 不参与客户产品的直接贸易，作为第三方帮助药企梳理优化流通环节，加快流通效率，降低药企的营销成本，其规范性与优越性已经逐步被行业内企业接受和认可，目前已经迎来了 CSO 模式的快速发展期。

4、核心业务运营和管理人才不足的风险

医药产品营销咨询与管理服务行业的发展在一定程度上依赖于核心业务运营和管理人才。如果公司的薪酬和激励机制无法吸引和留住核心业务运营和管理人才，或不能及时完善与公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度，则公司未来的业务发展可能受到不利影响。

应对措施：公司已经逐步建立人才储备库，各关键岗位都有预留名额的设置，以防止关键性人才的缺失给公司带来的损失。另外，公司已完善了绩效考核与激励机制，以共创、共享的理念来保证核心团队的稳定。

（二）价值

公司的医药营销 CSO 模式从 2014 年开始已运营了五年时间，又经历了挂牌阶段对公司业务与财务的梳理与指导，拥有了比较成熟与规范的运营经验。伴随国家医改进程，目前医药行业内企业正处

于洗牌阶段，越来越多的医药营销企业正在摆脱原有的代理模式开始向 CSO 模式转型，CSO 模式符合国家医疗改革的方向，有助于行业规范发展、缩短药品流通环节、减少药品流通成本。但转型是有代价和风险的，也需要有摸索的过程，而皓月医疗作为成熟且已挂牌的 CSO 企业就凸显了其与医药生产企业直接对接的优势。目前皓月医疗除了不断加大营销平台推广力度，努力保持在现有商业模式中的行业领先优势；也在尝试增加创新服务项目，如数据服务平台的深入开发，努力提供高附加值的产品和服务，以期实现更快速的成长。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果，公司依法纳税，积极承担社会责任。公司始终把社会责任置于公司发展的重要位置，皓月医疗的 CSO 营销模式可以帮助药品生产企业减少药品流通环节，让产品价格更加合理、透明，让利于民。公司通过网站、微信平台等进行药品药学信息的准确发布，使医生（执业药师）了解药品特点，促进合理用药；使患者清晰认知产品的适应症、用法等，促进患者精准用药。同时公司维护员工的合法权益，诚信对待客户。公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/7/27	-	挂牌	同业竞争承诺	不得以任何形式从事与皓月医疗现有业务相同、相似或相竞争的经营活动	正在履行中
董监高	2016/7/27	-	挂牌	同业竞争承诺	在担任公司董事、监事及高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内不参与或从事和股份公司存在同业竞争的行为	正在履行中
实际控制人或控股	2016/7/27	-	挂牌	资金占用承诺	不谋求所控制的其他企业与皓月医疗达成	正在履行中

股东					交易的优先权利，杜绝非法占用皓月医疗资金、资产的行为，不要求皓月医疗违规向其他企业提供任何形式的担保。	
----	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：**1、控股股东为避免同业竞争所做的承诺**

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）出具了《控股股东关于避免同业竞争的承诺》，做出如下承诺：

（1）本合伙企业保证，截至本承诺函出具之日，除皓月医疗外，未投资任何与皓月医疗具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除皓月医疗外，本合伙企业未经营也未为他人经营与皓月医疗相同或类似的业务。

（2）本合伙企业承诺在作为皓月医疗股东期间，本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业，将不以任何形式从事与皓月医疗现有业务相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与皓月医疗现有业务相同或相似的公司或其他经济组织的形式与皓月医疗发生任何形式的同业竞争。

（3）本合伙企业承诺不向其他业务与皓月医疗相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

（4）本合伙企业承诺不利用本合伙企业对皓月医疗的控制关系或其他关系，进行损害皓月医疗及皓月医疗其他股东利益的活动。

（5）本合伙企业保证严格履行上述承诺，如出现因本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业违反上述承诺而导致皓月医疗的权益受到损害的情况，本合伙企业将依法承担相应的赔偿责任。

2、实际控制人为避免同业竞争所做的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司实际控制人杨峰出具了《实际控制人关于避免同业竞争的承诺》，做出如下承诺：

（1）本人保证，截至本承诺函出具之日，除皓月医疗外，未投资任何与皓月医疗具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除皓月医疗外，本人未经营也未为他人经营与皓月医疗相同或类似的业务。

（2）本人承诺在作为皓月医疗股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与皓月医疗现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与皓月医疗现有业务及产品相同相似的公司或其他经济组织的形式与皓月医疗发生任何形式的同业竞争。

（3）本人承诺不向其他业务与皓月医疗相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

（4）本人承诺不利用本人对皓月医疗的控制关系或其他关系，进行损害皓月医疗及皓月医疗其他股东利益的活动。

（5）本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致皓月医疗的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

3、公司的董事、监事和高级管理人员出具了避免同业竞争承诺函，承诺在担任公司董事、监事及高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内不参与或从事和股份公司存在同业竞争的行为。

4、控股股东大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）对避免占用公司资金出具了《关于控股股东及其关联方不占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺》。

承诺如下：

（1）不利用自身在皓月医疗的控股股东地位及重大影响，谋求皓月医疗在业务合作等方面给予本合伙企业、本合伙企业所控制的其他企业优于市场第三方的权利。

（2）不利用自身在皓月医疗的控股股东地位及重大影响，谋求本合伙企业、本合伙企业所控制的其他企业与皓月医疗达成交易的优先权利。

（3）杜绝本合伙企业、本合伙企业所控制的其他企业非法占用皓月医疗资金、资产的行为，不要求皓月医疗违规向本合伙企业、本合伙企业所控制的其他企业提供任何形式的担保。

（4）本合伙企业、本合伙企业所控制的其他企业不与皓月医疗及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与皓月医疗及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：

①督促皓月医疗按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》等有关法律、法规、规范性文件和皓月医疗章程等制度的规定，履行关联交易的决策程序，本合伙企业并将严格按照该等规定履行关联股东、关联董事的回避表决义务；

②遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格进行交易，不利用该等交易从事任何损害皓月医疗利益的行为；

③根据《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》等有关法律、法规、规范性文件和皓月医疗章程等制度之规定，督促皓月医疗依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

5、实际控制人杨峰对避免占用公司资金出具了《关于实际控制人及其关联方不占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺》。

承诺如下：

（1）不利用自身在皓月医疗的实际控制人地位及重大影响，谋求皓月医疗在业务合作等方面给予本人、本人所控制的其他企业及本人近亲属所控制的企业优于市场第三方的权利。

（2）不利用自身在皓月医疗的实际控制人地位及重大影响，谋求本人、本人所控制的其他企业及本人近亲属所控制的企业与皓月医疗达成交易的优先权利。

（3）杜绝本人、本人所控制的其他企业及本人近亲属所控制的企业非法占用皓月医疗资金、资产的行为，不要求皓月医疗违规向本人、本人所控制的其他企业及本人近亲属所控制的企业提供任何形式的担保。

（4）本人、本人所控制的其他企业及本人近亲属所控制的企业不与皓月医疗及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与皓月医疗及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：

①督促皓月医疗按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》等有关法律、法规、规范性文件和皓月医疗章程等制度的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东、关联董事的回避表决义务；

②遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格进行交易，不利用该等交易从事任何损害皓月医疗利益的行为；

③根据《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》等有关法律、法规、规范性文件和皓月医疗章程等制度之规定，督促皓月医疗依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

各承诺人在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,966,500	99.33%	-	4,966,500	99.33%
	董事、监事、高管	97,500	1.95%	-2,700	94,800	1.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	大连皓月心投资管理合伙企业(有限合伙)	3,400,000	-	3,400,000	68.00%	3,400,000	-
2	大连皓月念投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000	-	1,000,000	20.00%	1,000,000	-
3	大连皓月意投资管理合伙企业(有限合伙)	500,000	-	500,000	10.00%	500,000	-
4	杨峰	66,500	-	66,500	1.33%	66,500	-
5	林枫	11,100	-	11,100	0.22%	11,100	-
合计		4,977,600	0	4,977,600	99.55%	4,977,600	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东杨峰为大连皓月心投资管理合伙企业(有限合伙)、大连皓月念投资管理合伙企业(有限合伙)和大连皓月意投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人并担任执行事务合伙人，自然人股东林枫同时为大连皓月心投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人。除

上述关系外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东是大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙），合伙企业的执行事务合伙人为杨峰，成立时间是 2015 年 12 月 9 日，统一社会信用代码为 91210231MAOQCMGR9J，总出资额 340 万元，占股份公司总股本的 68%。

报告期内，公司控股股东无变化。

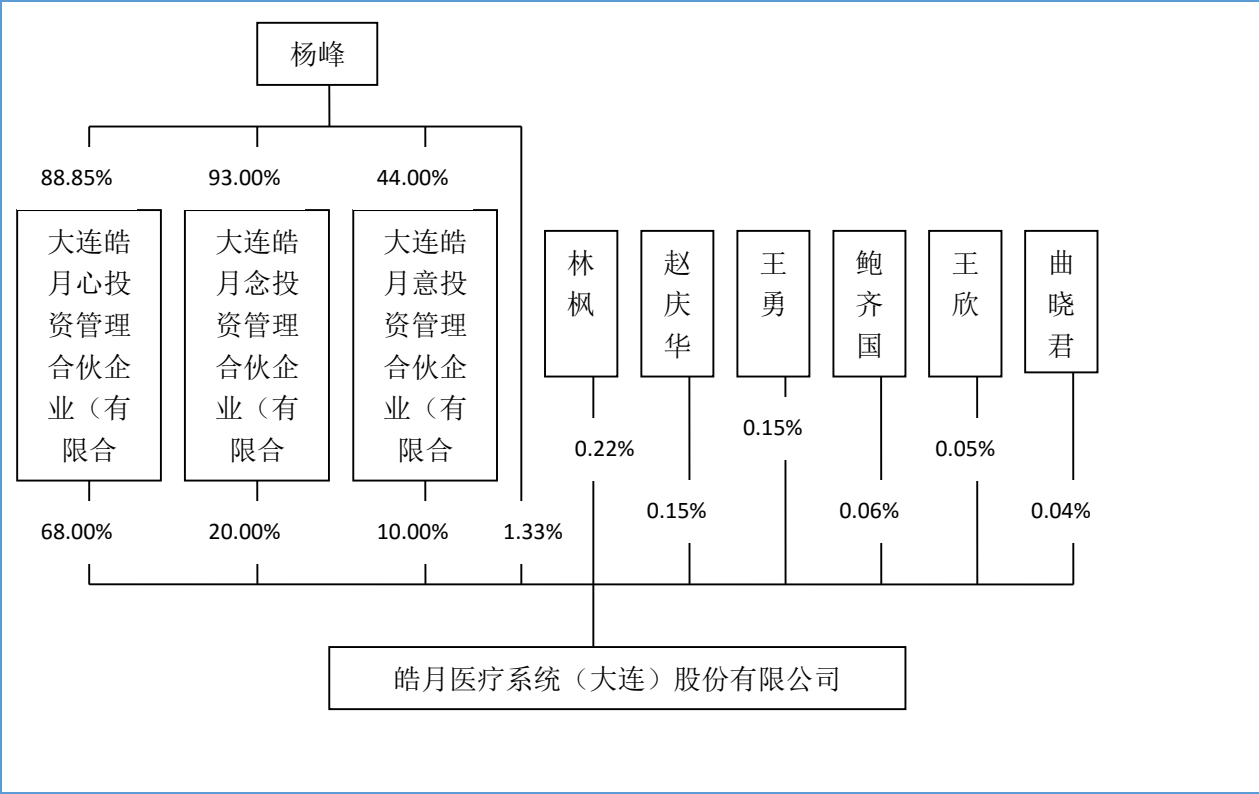
（二） 实际控制人情况

公司实际控制人是杨峰，杨峰通过直接持有公司 1.33%的股份并通过大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）、大连皓月念投资管理合伙企业(有限合伙)和大连皓月意投资管理合伙企业(有限合伙)间接控制公司 98.00%的表决权，为公司的实际控制人。

杨峰，男，1977 年 7 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2000 年 9 月至 2005 年 7 月就职于大连美罗药业有限公司，任湖南办经理；2005 年 7 月至 2007 年 6 月就职于大连美罗药业股份有限公司药品分公司、新特药分公司、商业事业部，任总经理；2007 年 6 月至 2009 年 12 月就职于大连美罗药业有限公司，任总经理；2009 年 12 月至 2013 年 11 月就职于美罗药业股份有限公司，任营销总监、总经理；2013 年 12 月至 2016 年 1 月任皓月有限执行董事兼总经理；2016 年 1 月起任皓月医疗董事长兼总经理，任期三年。公司系由杨峰创办，自有限公司设立至今，杨峰一直担任公司董事长（有限公司阶段担任执行董事）、法定代表人和总经理，能够对公司经营决策实施实际控制。

报告期内，公司实际控制人无变化。

公司股权结构如下图：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨峰	董事长、总经理	男	1977 年 7 月	研究生	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
林枫	董事、副总经理	男	1980 年 3 月	本科	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
赵庆华	董事、董事会秘书	女	1976 年 11 月	本科	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
曲晓君	董事、财务总监	女	1982 年 6 月	本科	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
王勇	董事	男	1977 年 7 月	大专	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
柳琳	监事会主席	女	1977 年 11 月	博士	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
王颖	监事	女	1970 年 8 月	本科	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
姜楠	监事	女	1981 年 10 月	本科	2019 年 6 月—2022 年 6 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事杨峰是控股股东大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，也是公司的实际控制人。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨峰	董事长、总经理	66,500	0	66,500	1.33%	0
林枫	董事、副总经理	11,100	0	11,100	0.22%	0
赵庆华	董事、董事会秘书	7,700	0	7,700	0.15%	0
曲晓君	董事、财务总监	1,800	0	1,800	0.04%	0
王勇	董事	7,700	0	7,700	0.15%	0
柳琳	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王颖	监事	0	0	0	0.00%	0
姜楠	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	—	94,800	0	94,800	1.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
鲍齐国	董事	离任	无	任期届满，公司章程修订，董事人数减少

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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
销售人员	17	14
财务人员	3	3
行政管理人员	4	4
员工总计	24	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	12	11
专科	9	7
专科以下	1	1
员工总计	24	21

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：2019 年期初人数为 24 人，期末人数为 21 人，变动的原因是公司销售人员的正常流动。
- 2、员工培训：针对新入职员工，公司定期安排入职培训，让员工及时了解企业文化、提高业务技能、增强团队意识；针对全体业务人员，公司会分区域分产品通过视频会议不定期安排市场部进行药学与医学知识培训，同时安排营销管理人员定期做营销技能、营销管理培训。
- 3、人员招聘：公司的招聘渠道主要分为三类：一是网络招聘，包含智联、前程无忧、中国医药人才网等付费网站；二是内部推荐；三是通过微信、QQ 等非主流招聘渠道进行公司宣传和推广，招聘机制推动了企业内部的优胜劣汰，也为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。
- 4、员工薪酬政策：公司实施员工劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国

家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

5、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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（四）、1	3,338,066.00	3,631,037.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（四）、2	714,084.60	2,163,974.48
其中：应收票据			821,206.27
应收账款		714,084.60	1,342,768.21
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）、3	3,788,481.74	3,391,908.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,840,632.34	9,186,920.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(四)、4	22,869.22	35,490.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(四)、5	89,386.31	95,410.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(四)、6	9,395.85	17,668.00
其他非流动资产	(四)、7	95,094.34	95,094.34
非流动资产合计		216,745.72	243,663.72
资产总计		8,057,378.06	9,430,584.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	(四)、8		1,931,705.38
其中：应付票据			
应付账款			1,931,705.38
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(四)、9	162,277.72	170,258.90
应交税费	(四)、10	79,387.42	90,220.94
其他应付款	(四)、11	684,813.95	684,813.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		926,479.09	2,876,999.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		926,479.09	2,876,999.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(四)、12	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四)、13	2,878,149.49	2,878,149.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(四)、14	64,993.26	64,993.26
一般风险准备			
未分配利润	(四)、15	-812,243.78	-1,389,557.72
归属于母公司所有者权益合计		7,130,898.97	6,553,585.03
少数股东权益			

所有者权益合计		7,130,898.97	6,553,585.03
负债和所有者权益总计		8,057,378.06	9,430,584.20

法定代表人：杨峰

主管会计工作负责人：曲晓君

会计机构负责人：曲晓君

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,338,066.00	3,631,037.04
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	(十一)、1		821,206.27
应收账款	(十一)、1	714,084.60	1,342,768.21
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	(十一)、2	3,840,973.84	3,443,690.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,893,124.44	9,238,702.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,869.22	35,490.71
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,386.31	95,410.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,395.85	17,668.00
其他非流动资产		95,094.34	95,094.34
非流动资产合计		216,745.72	243,663.72
资产总计		8,109,870.16	9,482,365.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			1,931,705.38
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		162,277.72	170,258.90
应交税费		82,765.87	93,599.39
其他应付款		684,813.95	684,813.95
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		929,857.54	2,880,377.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		929,857.54	2,880,377.62
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,878,149.49	2,878,149.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,993.26	64,993.26
一般风险准备			
未分配利润		-763,130.13	-1,341,154.50
所有者权益合计		7,180,012.62	6,601,988.25
负债和所有者权益合计		8,109,870.16	9,482,365.87

法定代表人：杨峰

主管会计工作负责人：曲晓君

会计机构负责人：曲晓君

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,513,024.39	5,246,867.22
其中：营业收入	(四)、16	6,513,024.39	5,246,867.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,943,469.84	3,511,287.14
其中：营业成本	(四)、16	4,967,331.36	2,445,438.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四)、17	8,700.71	27,679.34
销售费用			
管理费用	(四)、18	1,002,807.97	1,057,447.30
研发费用			
财务费用	(四)、19	-2,281.59	-3,089.93

其中：利息费用			
利息收入		-4,480.02	-4,761.14
信用减值损失	(四)、20	-33,088.61	
资产减值损失	(四)、21		-16,188.19
加：其他收益	(四)、22	11,831.54	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		581,386.09	1,735,580.08
加：营业外收入	(四)、23	4,200.00	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		585,586.09	1,735,580.08
减：所得税费用	(四)、24	8,272.15	4,047.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		577,313.94	1,731,533.03
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（净亏损以“-”号填列）		577,313.94	1,731,533.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		577,313.94	1,731,533.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		577,313.94	1,731,533.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		577,313.94	1,731,533.03
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.35

法定代表人：杨峰

主管会计工作负责人：曲晓君

会计机构负责人：曲晓君

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、3	6,513,024.39	5,246,867.22
减：营业成本	(十一)、3	4,967,331.36	2,445,438.62
税金及附加		8,700.71	27,679.34
销售费用			
管理费用		1,002,807.97	1,057,447.30
研发费用			
财务费用		-2,992.02	-3,755.00
其中：利息费用			
利息收入		-4,480.02	-4,761.14
加：其他收益		11,831.54	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		33,088.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			16,188.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		582,096.52	1,736,245.15
加：营业外收入		4,200.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		586,296.52	1,736,245.15
减：所得税费用		8,272.15	4,047.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		578,024.37	1,732,198.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		578,024.37	1,732,198.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		578,024.37	1,732,198.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.35

法定代表人：杨峰

主管会计工作负责人：曲晓君

会计机构负责人：曲晓君

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		8,386,784.49	6,185,443.16
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四)、25	618,680.02	144,761.14
经营活动现金流入小计		9,005,464.51	6,330,204.30
购买商品、接受劳务支付的现金		6,286,551.00	1,571,384.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,316,665.43	859,653.41
支付的各项税费		99,742.86	321,329.01
支付其他与经营活动有关的现金	(四)、25	1,595,476.26	3,644,540.02
经营活动现金流出小计		9,298,435.55	6,396,906.44
经营活动产生的现金流量净额		-292,971.04	-66,702.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			

投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-292,971.04	-66,702.14
加：期初现金及现金等价物余额		3,631,037.04	3,209,344.47
六、期末现金及现金等价物余额		3,338,066.00	3,142,642.33

法定代表人：杨峰

主管会计工作负责人：曲晓君

会计机构负责人：曲晓君

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,386,784.49	6,185,443.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		619,269.59	144,759.12
经营活动现金流入小计		9,006,054.08	6,330,202.28
购买商品、接受劳务支付的现金		6,286,551.00	1,571,384.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,316,665.43	859,653.41
支付的各项税费		99,742.86	321,329.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,596,065.83	3,647,957.93
经营活动现金流出小计		9,299,025.12	6,400,324.35
经营活动产生的现金流量净额		-292,971.04	-70,122.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			

额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-292,971.04	-70,122.07
加：期初现金及现金等价物余额		3,631,037.04	3,209,344.47
六、期末现金及现金等价物余额		3,338,066.00	3,139,222.40

法定代表人：杨峰

主管会计工作负责人：曲晓君

会计机构负责人：曲晓君

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

二、 报表项目注释

皓月医疗系统（大连）股份有限公司 财务报表附注

截止2019年6月30日

（一）、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的历史沿革：

（1）2013年12月，公司设立

公司系由自然人杨峰、赵振伟、林枫、王勇、张颖、赵庆华于2013年12月16日共同出资设立。公司设立时注册资本为10万元，其中杨峰认缴出资4.7万元，占比47%；赵振伟认缴出资1.3万元，占比13%；林枫认缴出资1.3万元，占比13%；王勇认缴出资0.9万元，占比9%；张颖认缴出资0.9万元，占比9%；赵庆华认缴出资0.9万元，占比9%。上述股东均以货币出资。

2013年12月13日，上海浦东发展银行股份有限公司大连八一路支行出具《企业设立登记出资证明》（大浦银存证新字[2013]第K012号），因此，公司设立时股东的货币出资共计10万元已经缴足。

2015年10月30日，大连环宇联合会计师事务所（普通合伙）对设立时的出资进行了审验并出具了《验资报告》（大环宇内验[2015]7号），经审验，截至2013年12月13日，公司已收到全体股东认缴的10万元出资。

首次出资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (元)	实缴出资 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杨峰	47,000	47,000	47.00	货币
2	赵振伟	13,000	13,000	13.00	货币
3	林枫	13,000	13,000	13.00	货币
4	王勇	9,000	9,000	9.00	货币
5	张颖	9,000	9,000	9.00	货币
6	赵庆华	9,000	9,000	9.00	货币
合 计		100,000	100,000	100.00	

（2）2014年6月，公司第一次股东变更

2014年6月13日，公司召开股东会，经股东会审议一致通过，同意赵振伟将其持有公司1.3万元出资（占公司注册资本的13%）以1.3万元的价格转让给杨峰。同日，转让双方签署了《股权转让协议》。

2014年6月17日，公司在大连高新技术产业园区市场监督管理局办理了本次股东变更的工商登记手续。

本次股东变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (元)	实缴出资 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杨峰	60,000	60,000	60.00	货币

2	林枫	13,000	13,000	13.00	货币
3	王勇	9,000	9,000	9.00	货币
4	张颖	9,000	9,000	9.00	货币
5	赵庆华	9,000	9,000	9.00	货币
合 计		100,000	100,000	100.00	

（3）2015年8月，公司第二次股东变更

2015年8月24日，公司召开股东会，经股东会审议一致通过，同意张颖将其持有公司0.9万元出资（占公司注册资本的9%）以0.9万元的价格转让给杨峰。同日，转让双方签署了《股权转让协议》。

2015年8月26日，公司在大连高新技术产业园区市场监督管理局办理了本次股东变更的工商登记手续。

本次股东变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (元)	实缴出资 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杨峰	69,000	69,000	69.00	货币
2	林枫	13,000	13,000	13.00	货币
3	王勇	9,000	9,000	9.00	货币
4	赵庆华	9,000	9,000	9.00	货币
合 计		100,000	100,000	100.00	

（4）2015年11月，公司第三次股东变更

2015年11月28日，公司召开股东会，经股东会审议一致通过，同意林枫将其持有公司0.19万元出资以0.19万元的价格转让给江大奇；同意王勇将其持有公司0.13万元出资以0.13万元的价格转让给江大奇；同意赵庆华将其持有公司0.13万元出资以0.13万元的价格转让给江大奇；同意杨峰将其持有公司0.35万元出资以0.35万元的价格转让给江大奇；同意杨峰将其持有公司0.77万元出资以0.77万元的价格转让给刘泽亭；同意杨峰将其持有公司0.27万元出资以0.27万元的价格转让给鲍齐国；同意杨峰将其持有公司0.25万元出资以0.25万元的价格转让给王欣，同意杨峰将其持有公司0.18万元出资以0.18万元的价格转让给曲晓君。同日，上述转让双方签署了《股权转让协议》。

2015年12月9日，公司在大连高新技术产业园区市场监督管理局办理了本次股东变更的工商登记手续。

本次股东变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (元)	实缴出资 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杨峰	50,800	50,800	50.80	货币
2	林枫	11,100	11,100	11.10	货币
3	江大奇	8,000	8,000	8.00	货币
4	王勇	7,700	7,700	7.70	货币
5	赵庆华	7,700	7,700	7.70	货币
6	刘泽亨	7,700	7,700	7.70	货币
7	鲍齐国	2,700	2,700	2.70	货币
8	王欣	2,500	2,500	2.50	货币
9	曲晓君	1,800	1,800	1.80	货币
合 计		100,000	100,000	100.00	

(5) 2015年12月，公司第四次股东变更，注册资本增加至500万元

2015年12月21日，公司召开股东会，经股东会审议一致通过，同意江大奇将其持有公司0.8万元出资以0.8万元的价格转让给杨峰；同意刘泽亨将其持有公司0.77万元出资以0.77万元的价格转让给杨峰；同意公司注册资本增加至500万元，分别由大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）认缴340万元，大连皓月念投资管理合伙企业（有限合伙）认缴100万元，大连皓月意投资管理合伙企业（有限合伙）认购50万元。同日，上述转让双方签署了《股权转让协议》。

2015年12月29日，大连环宇联合会计师事务所（普通合伙）对本次新增注册资本进行了审验并出具了《验资报告》（大环宇内验[2015]10号），经审验，截至2015年12月23日，公司已收到大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）、大连皓月念投资管理合伙企业（有限合伙）和大连皓月意投资管理合伙企业（有限合伙）认缴的490万元新增出资。

2015年12月29日，公司在大连高新技术产业园区市场监督管理局办理了本次股东变更和注册资本变更的工商登记手续。

本次股东变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (元)	实缴出资 (元)	出资比例 (%)	出资方式
----	------	-------------	-------------	-------------	------

1	大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）	3,400,000	3,400,000	68.00	货币
2	大连皓月念投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	1,000,000	20.00	货币
3	大连皓月意投资管理合伙企业（有限合伙）	500,000	500,000	10.00	货币
4	杨峰	66,500	66,500	1.33	货币
5	林枫	11,100	11,100	0.22	货币
6	王勇	7,700	7,700	0.15	货币
7	赵庆华	7,700	7,700	0.15	货币
8	鲍齐国	2,700	2,700	0.06	货币
9	王欣	2,500	2,500	0.05	货币
10	曲晓君	1,800	1,800	0.04	货币
合 计		5,000,000	5,000,000	100.00	

（6）2016年1月，整体变更为股份有限公司

2016年1月10日，公司全体股东共同签订了《皓月医疗系统（大连）股份有限公司发起人协议》，将有限公司截至2015年12月31日经审计净资产7,878,149.49元中的5,000,000.00元折合股份500万股（每股面值1.00元），折股后剩余金额2,878,149.49元计入资本公积。有限公司整体变更为股份公司后，各股东（即发起人）的持股比例不变。

2016年1月13日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2016] 1010号《验资报告》，经验证：截至2016年1月13日，各发起人以有限公司截至2015年12月31日的净资产中的500万元折为股本500万股，其余记入资本公积，各发起人均已缴足其认购的股份。

2016年1月15日，公司在大连市工商行政管理局完成了工商变更登记手续，领取了统一社会信用代码为912102310794945918的《企业法人营业执照》，注册资本为500万元。

整体变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (元)	实缴出资 (元)	出资比例 (%)	出资方式
----	------	-------------	-------------	-------------	------

1	大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）	3,400,000	3,400,000	68.00	货币
2	大连皓月念投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	1,000,000	20.00	货币
3	大连皓月意投资管理合伙企业（有限合伙）	500,000	500,000	10.00	货币
4	杨峰	66,500	66,500	1.33	货币
5	林枫	11,100	11,100	0.22	货币
6	王勇	7,700	7,700	0.15	货币
7	赵庆华	7,700	7,700	0.15	货币
8	鲍齐国	2,700	2,700	0.06	货币
9	王欣	2,500	2,500	0.05	货币
10	曲晓君	1,800	1,800	0.04	货币
合 计		5,000,000	5,000,000	100.00	

2、公司注册地

公司注册地：辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 A 座 9 层 902 室。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业及主要业务：公司所属商务服务业，主要业务为医药行业营销咨询与管理服务。

主要经营活动：医疗系统、药品技术开发、技术咨询服务；社会经济咨询；企业管理咨询；商务咨询；市场调查；市场推广服务；会议及展览服务；计算机软件开发；计算机系统集成。（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）。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司霍尔果斯皓月和咨询管理服务有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

无。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月2日经公司董事会批准报出。

（二）、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销售税额，并按扣除当期抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

1、税收优惠：无

（四）、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,338,066.00	3,631,037.04
合计	3,338,066.00	3,631,037.04

注：截止2019年6月30日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款

项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		821,206.27
应收账款	714,084.60	1,342,768.21
合计	714,084.60	2,163,974.48

2.1 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		821,206.27
商业承兑票据		
合计		821,206.27

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	751,668.00	100.00	37,583.40	5.00	714,084.60
其中：账龄分析组合	751,668.00	100.00	37,583.40	5.00	714,084.60
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	751,668.00	/	37,583.40	/	714,084.60

续上表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,413,440.22	100.00	70,672.01	5.00	1,342,768.21
其中：账龄分析组合	1,413,440.22	100.00	70,672.01	5.00	1,342,768.21
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,413,440.22		70,672.01	/	1,342,768.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	751,668.00	37,583.40	5.00
合计	751,668.00	37,583.40	/

续上表：

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,413,440.22	70,672.01	5.00
合计	1,413,440.22	70,672.01	/

（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 306.95 元，转回坏账准备金额 33,395.56 元。其中本期坏账准备转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回金额	转回方式
内蒙古大唐药业股份有限公司	32,455.50	收回货款

重庆华邦维区医药有限公司	384.25	收回货款
朗致集团江西医药有限公司	555.81	收回货款
合计	33,395.56	/

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
内蒙古大唐药业股份有限公司	非关联方	708,010.00	1 年以内	94.19	35,400.5
吉林市鹿王制药股份有限公司	非关联方	43,658.00	1 年以内	5.81	2,182.90
合计		751,668.00		100.00	37,583.40

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,788,481.74	3,391,908.96
合计	3,788,481.74	3,391,908.96

（1）其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,788,481.74	100.00			3,788,481.74
其中：账龄分析组合					
低信用风险组合	3,788,481.74	100.00			3,788,481.74

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,788,481.74	/	/	3,788,481.74	

续上表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,391,908.96	100.00			3,391,908.96
其中：账龄分析组合					
低信用风险组合	3,391,908.96	100.00			3,391,908.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,391,908.96	/		/	3,391,908.96

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

低信用风险组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代垫员工保险公积金	5,243.94		
部门及员工备用金			
押金及保证金	3,783,237.80		
合计	3,788,481.74		/

续上表：

单位：元 币种：人民币

低信用风险组合	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代垫员工保险公积金	7,371.16		

备用金	1,300.00		
押金	3,383,237.80		
合计	3,391,908.96		/

(2) 本期未计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
部门及员工备用金		1,300.00
押金及保证金	3,783,237.80	3,383,237.80
代垫员工保险公积金	5,243.94	7,371.16
合计	3,788,481.74	3,391,908.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
内蒙古大唐药业股份有限公司	押金及保证金	3,767,065.80	1 年以内及 1- 2 年	99.43	
大连市高新技术创业服务中心	押金	16,172.00	1 年以内及 2- 3 年	0.43	
合计	/	3,783,237.80	/	99.86	

4、固定资产

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
固定资产	22,869.22	35,490.71
固定资产清理		
合计	22,869.22	35,490.71

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	电子设备	合计
----	------	------	----

一、账面原值：			
1.期初余额	50,545.14	186,024.78	236,569.92
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	50,545.14	186,024.78	236,569.92
二、累计折旧			
1.期初余额	38,259.19	162,820.02	201,079.21
2.本期增加金额	3,294.58	9,326.91	12,621.49
(1) 计提	3,294.58	9,326.91	12,621.49
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	41,553.77	172,146.93	213,700.70
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	8,991.37	13,877.85	22,869.22
2.期初账面价值	12,285.95	23,204.76	35,490.71

5、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				120,487.18	120,487.18

2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				120,487.18	120,487.18
二、累计摊销					
1.期初余额				25,076.51	25,076.51
2.本期增加金额				6,024.36	6,024.36
(1)计提				6,024.36	6,024.36
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				31,100.87	31,100.87
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				89,386.31	89,386.31
2.期初账面价值				95,410.67	95,410.67

6、递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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

资产减值准备	37,583.40	9,395.85	70,672.01	17,668.00
合计	37,583.40	9,395.85	70,672.01	17,668.00

7、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托技术开发支出	95,094.34	95,094.34
合计	95,094.34	95,094.34

8、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款		1,931,705.38
合计		1,931,705.38

（1）按款项性质列示应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费		1,904,763.56
运费		26,941.82
合计		1,931,705.38

（2）无账龄超过 1 年的重要应付账款。

9、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,258.90	1,120,887.72	1,128,868.90	162,277.72
二、离职后福利-设定提存计划		91,236.02	91,236.02	

合计	170,258.90	1,212,123.74	1,220,104.92	162,277.72
----	------------	--------------	--------------	------------

（2）短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	164,105.26	1,025,092.92	1,033,069.07	156,129.11
二、职工福利费		12,000.00	12,000.00	
三、社会保险费		45,442.95	45,442.95	
其中：医疗保险费		38,718.10	38,718.10	
工伤保险费		1,780.58	1,780.58	
生育保险费		4,944.27	4,944.27	
四、住房公积金		17,850.00	17,850.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,153.64	20,501.85	20,506.88	6,148.61
合计	170,258.90	1,120,887.72	1,128,868.90	162,277.72

（3）设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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		88,645.38	88,645.38	
2、失业保险费		2,590.64	2,590.64	
合计		91,236.02	91,236.02	

10、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,127.41	77,129.58
城市维护建设税	5,075.41	5,635.56
教育费附加	2,175.18	2,415.25
地方教育附加	1,450.12	1,610.15
企业所得税		

个人所得税	1,559.30	3,430.40
合计	79,387.42	90,220.94

11、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	684,813.95	684,813.95
合计	684,813.95	684,813.95

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	675,000.00	675,000.00
员工代垫款	9,813.95	9,813.95
合计	684,813.95	684,813.95

（2）无账龄超过 1 年的重要应付账款

12、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		增加资本	减少资本	公积金转股	其他	小计	
大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）	3,400,000.00						3,400,000.00
大连皓月念投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00						1,000,000.00

大连皓月意投资管理合伙企业（有限合伙）	500,000.00						500,000.00
杨峰	66,500.00						66,500.00
林枫	11,100.00						11,100.00
王勇	7,700.00						7,700.00
赵庆华	7,700.00						7,700.00
鲍齐国	2,700.00						2,700.00
王欣	2,500.00						2,500.00
曲晓君	1,800.00						1,800.00
合计	5,000,000.00						5,000,000.00

13、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,878,149.49			2,878,149.49
合计	2,878,149.49			2,878,149.49

14、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,993.26			64,993.26
合计	64,993.26			64,993.26

15、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,389,557.72	-2,856,265.71
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	-1,389,557.72	-2,856,265.71
加：本期净利润	577,313.94	1,466,707.99

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-812,243.78	-1,389,557.72

16、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,513,024.39	4,967,331.36	5,246,867.22	2,445,438.62
其他业务				
合计	6,513,024.39	4,967,331.36	5,246,867.22	2,445,438.62

（2）主营业务（分业务种类）

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额
营销咨询服务收入	4,756,137.64	57,367.65
市场推广服务收入	1,756,886.75	5,189,499.57
其他收入		
主营业务收入合计	6,513,024.39	5,246,867.22
营销咨询服务成本	2,824,571.19	209,039.17
市场推广服务成本	2,142,760.17	2,236,399.45
其他成本		
主营业务成本合计	4,967,331.36	2,445,438.62

（3）公司重要客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
内蒙古大唐药业股份有限公司	6,288,043.25	96.55
朗致集团江西医药有限公司	16,083.96	0.25
吉林市鹿王制药股份有限公司	208,897.18	3.20
合计	6,513,024.39	100.00

17、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,075.41	16,146.28
教育费附加	2,175.18	6,919.84
地方教育费附加	1,450.12	4,613.22
合计	8,700.71	27,679.34

18、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	515,490.29	466,792.92
会议费	32,621.23	8,134.39
办公费	7,411.59	5,703.66
差旅费	142,405.97	96,323.04
房租费	60,216.07	49,319.37
折旧费	12,621.49	26,845.06
招聘费	19,811.32	9,382.02
业务招待费	44,626.26	51,466.94
无形资产摊销	6,024.36	6,024.36
中介服务费	86,443.37	226,641.50
工会经费	17,379.27	14,378.15
其他	57,756.75	96,435.89

合计	1,002,807.97	1,057,447.30
----	--------------	--------------

19、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,480.02	-4,761.14
手续费	2,198.43	1,671.21
合计	-2,281.59	-3,089.93

20、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-33,088.61	
合计	-33,088.61	

21、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-16,188.19
合计		-16,188.19

22、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
进项税额加计抵减	11,831.54	
合计	11,831.54	

23、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	4,200.00	
合计	4,200.00	

24、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	8,272.15	4,047.05
合计	8,272.15	4,047.05

25、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	610,000.00	140,000.00
利息收入	4,480.02	4,761.14
政府补助	4,200.00	
合计	618,680.02	144,761.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	585,476.26	987,479.75
往来款项	1,010,000.00	2,657,060.27
合计	1,595,476.26	3,644,540.02

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	577,313.94	1,731,533.03
加：资产减值准备	-33,088.61	-16,188.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,621.49	26,845.06
无形资产摊销	6,024.36	6,024.36
长期待摊费用摊销		
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,272.15	4,047.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,086,405.71	-1,894,627.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,950,520.08	75,663.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-292,971.04	-66,702.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,338,066.00	3,142,642.33
减：现金的期初余额	3,631,037.04	3,209,344.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-292,971.04	-66,702.14

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,338,066.00	3,142,642.33
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,338,066.00	3,142,642.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,338,066.00	3,142,642.33

(五)、合并范围的变更

无。

(六)、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
霍尔果斯皓月和咨询管理服务 有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	技术咨询服务	100.00		投资设立

(七)、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本企业的实际控制人是杨峰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（七）。

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
大连皓月心投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
大连皓月念投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
大连皓月意投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
林枫	董事、副总经理
王勇	董事
赵庆华	董事、董事会秘书
曲晓君	董事、财务总监
鲍齐国	本公司股东
王欣	本公司股东
王颖	监事
柳琳	监事
姜琳	监事

4、关联交易和关联往来

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无应披露的关联交易和关联往来事项。

（八）、承诺及或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无应披露的承诺及或有事项。

（九）、资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 2 日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

（十）、其他重要事项

为优化资源配置、降低管理成本、提高运营效率，公司决定注销霍尔果斯皓月和咨询管理服务有
限公司，并于 2019 年 1 月 8 日取得工商准予注销登记通知书。

（十一）、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		821,206.27
应收账款	714,084.60	1,342,768.21
合计	714,084.60	2,163,974.48

1.1 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		821,206.27
商业承兑票据		
合计		821,206.27

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	751,668.00	100.00	37,583.40	5.00	714,084.60
其中：账龄分析组合	751,668.00	100.00	37,583.40	5.00	714,084.60
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	751,668.00	/	37,583.40	/	714,084.60

续上表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,413,440.22	100.00	70,672.01	5.00	1,342,768.21
其中：账龄分析组合	1,413,440.22	100.00	70,672.01	5.00	1,342,768.21
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,413,440.22		70,672.01	/	1,342,768.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	751,668.00	37,583.40	5.00
合计	751,668.00	37,583.40	/

续上表：

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,413,440.22	70,672.01	5.00
合计	1,413,440.22	70,672.01	/

（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 306.95 元，转回坏账准备金额 33,395.56 元。其中本期坏账准备转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回金额	转回方式
内蒙古大唐药业股份有限公司	32,455.50	收回货款
重庆华邦维区医药有限公司	384.25	收回货款
朗致集团江西医药有限公司	555.81	收回货款

合计	33,395.56	/
----	-----------	---

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
内蒙古大唐药业股份有限公司	非关联方	708,010.00	1 年以内	94.19	35,400.5
吉林市鹿王制药股份有限公司	非关联方	43,658.00	1 年以内	5.81	2,182.90
合计		751,668.00		100.00	37,583.40

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,840,973.84	100.00			3,840,973.84
其中：账龄分析组合					
低信用风险组合	3,840,973.84	100.00			3,840,973.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,840,973.84	/		/	3,840,973.84

续上表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,443,690.63	100.00			3,443,690.63
其中：账龄分析组合					
低信用风险组合	3,443,690.63	100.00			3,443,690.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,443,690.63	/		/	3,443,690.63

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

低信用风险组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代垫员工保险公积金	5,243.94		
押金及保证金	3,783,237.80		
内部往来	52,492.10		
合计	3,840,973.84		/

续上表：

单位：元 币种：人民币

低信用风险组合	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代垫员工保险公积金	7,371.16		
押金及保证金	3,383,237.80		
内部往来	53,081.67		
合计	3,443,690.63		/

(2) 本期未计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫员工保险公积金	5,243.94	7,371.16
押金及保证金	3,783,237.80	3,383,237.80
内部往来	52,492.10	53,081.67
合计	3,840,973.84	3,443,690.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古大唐药业股份有限公司	押金及保证金	3,767,065.80	1 年以内及 1-2 年	98.21	
霍尔果斯皓月和咨询管理服务有 限公司	往来款	52,492.10	1 年以内及 1-2 年	1.37	
大连市高新技术创业服务中心	押金	16,172.00	1 年以内及 2-3 年	0.42	
合计	/	3,835,729.90	/	100.00	

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,513,024.39	4,967,331.36	5,246,867.22	2,445,438.62
其他业务				
合计	6,513,024.39	4,967,331.36	5,246,867.22	2,445,438.62

(2) 主营业务（分业务种类）

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额
营销咨询服务收入	4,756,137.64	57,367.65

市场推广服务收入	1,756,886.75	5,189,499.57
其他收入		
主营业务收入合计	6,513,024.39	5,246,867.22
营销咨询服务成本	2,824,571.19	209,039.17
市场推广服务成本	2,142,760.17	2,236,399.45
其他成本		
主营业务成本合计	4,967,331.36	2,445,438.62

(3) 公司重要客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
内蒙古大唐药业股份有限公司	6,288,043.25	96.55
朗致集团江西医药有限公司	16,083.96	0.25
吉林市鹿王制药股份有限公司	208,897.18	3.20
合计	6,513,024.39	100.00

(十二)、补充资料

1、非经常性损益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
政府补助	4,200.00
合计	4,200.00

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.44	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.38	0.11	0.11

皓月医疗系统（大连）股份有限公司

董事会

2019 年 8 月 2 日