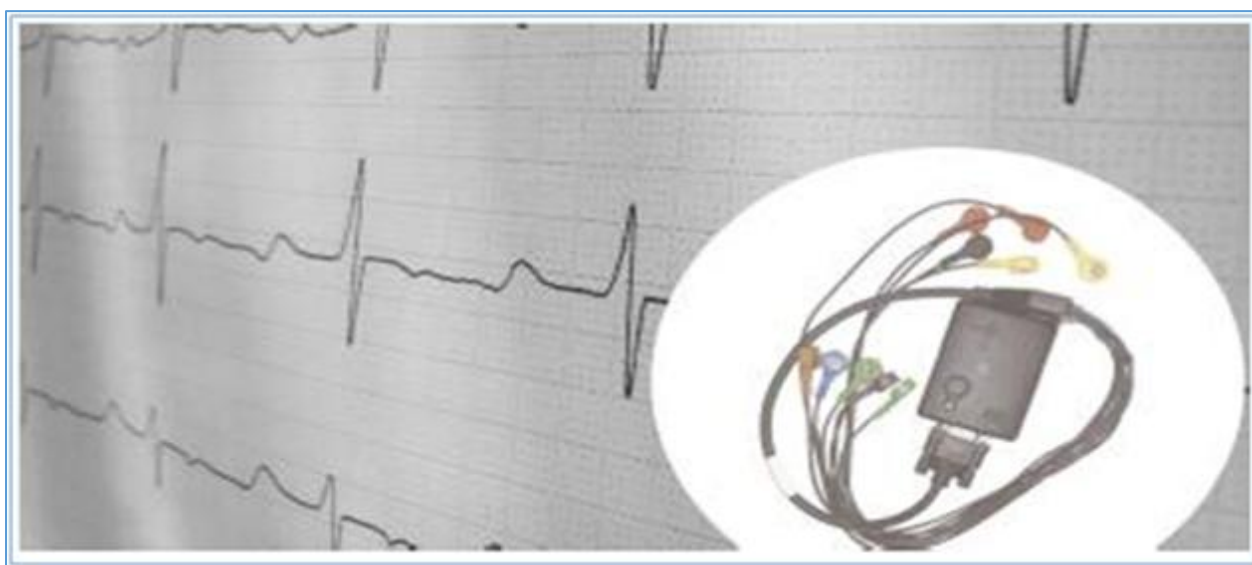


北京优渥特医学科技股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018 年，优渥特医学继续参与北京大学第一医院心脏中心主导的多中心临床实验课题“硝苯地平在治疗轻中度原发性高血压的疗效观察”；

2018 年，优渥特医学杭州兆观传感器有限公司合作，开始在河南市场运营睡眠呼吸监测初筛检查，进一步扩大与基层医疗机构的合作基础；

2018 年，优渥特医学设立医工云第三方影像数据分析平台，同时与河北医工云医疗服务有限公司合作，在河北安徽等地落地并与当地基层医院合作开展影像医疗服务；

2018 年，优渥特医学蜜蜂医生上线试运行。

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	11
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.....	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、优渥特、股份公司	指	北京优渥特医学科技股份有限公司
《公司章程》	指	《北京优渥特医学科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京优渥特医学科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京优渥特医学科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京优渥特医学科技股份有限公司监事会
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
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市天元律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日、2018年度

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。

公司负责人房东旭、主管会计工作负责人丁小琼及会计机构负责人（会计主管人员）丁小琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
实际控制人不当控制	公司实际控制人为房震宇、房东旭二人,截至报告期末,房震宇、房东旭二人合计持有公司 5,871,000.00 股份,占公司股本总额的 91.00%。房震宇及房东旭二人能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。虽然公司不断完善法人治理结构,业已建立健全包括“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度等一系列公司治理制度且认真执行,但公司实际控制人仍可凭借其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制,从而影响公司及中小股东的利益。
硬件设备及软件系统故障	公司主营业务中使用的优心电图与优血压均为便携式移动医疗诊断设备,除具备普通诊断功能,还具备 24 小时远程数据上传功能。公司的数据存储和处理软件为“远程心电图信息管理系统 V1.0”和“优谱特动态血压 O2O 管理系统 V1.0”。若硬件设备出现测量不准或数据上传障碍,可能影响后台诊断准确率,有损客户满意度。若软件系统出现故障,可能导致系统瘫痪、数据遗失等问题,影响公司日常经营。虽然公司在经营过程中不断更新、优化所使用的设备及软件,但仍存在上述设备和软件发生故障的风险。
数据泄密及核心技术人员流失	公司依靠专业的咨询服务团队远程为基层医院提供数据分析及技术支持,多数咨询团队成员具有三甲医院从业经历和多年的临床经验,擅长心电图数据分析。若公司出现咨询团队核心人员流失情况,则公司服务能力可能受到限制,影响公司日常经营。同时,

	<p>公司对终端用户的病例数据库进行加密保护,若数据库泄露会影响公司声誉。虽然公司与咨询团队核心人员均签订了劳动合同或劳务合同,建立了严格的保密制度,但仍不能保证完全避免上述风险。</p>
主要供应商相对集中	<p>公司采购品种较为单一,所采购的产品主要为 12 导联动态心电设备、24 小时动态血压设备。公司动态心电设备供应商行业集中程度较高,且主要体现在设备供应商大多是拥有原厂代理资质的少数经销商,一般客户只能通过经销商采购设备,公司按需集中采购,以降低采购成本。报告期内,公司对前五大材料供应商的采购金额占同期材料采购总额的比例为 100%。为应对上述风险,公司深入对市场的了解、分析、判断,正在积极开展动态心电设备、动态血压设备的研发工作,以降低对供应商的依赖度。但如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形,短期内将对公司的正常经营和盈利能力造成一定程度的影响。</p>
市场竞争	<p>近年来,互联网医疗领域展露出了巨大的发展潜力,互联网医疗竞争参与者也越来越多。在公司主营心血管数据分析与技术支持业务领域,也有数家公司与公司形成竞争。虽然公司在所处行业市场空间还非常巨大,同时公司竞争力也在逐步增强,但是与同行业公司的竞争仍可能导致收入增长不及预期,或利润率水平下降等风险。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>截止 2018 年 12 月 31 日,公司应收账款账面价值为 565.14 万元,报告期末公司应收账款数额较大,部分应收账款账期较长,虽然公司也建立并严格执行了应收账款管理等财务管理制度,主要欠款客户信用级别较高,不能收回欠款的可能性较小,但是长期大量占款影响公司资产流动性,间接增加公司的财务费用,可能增加公司的财务风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京优渥特医学科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Euholter Medical Technology Inc.
证券简称	优渥特
证券代码	838866
法定代表人	房东旭
办公地址	北京市丰台区航丰路1号院2号楼12层1218

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	丁小琼
职务	财务负责人兼董事会秘书
电话	010-51282896
传真	010-62139268
电子邮箱	bsoeuh@euholter.cn
公司网址	www.euholter.cn
联系地址及邮政编码	北京市丰台区航丰路1号院时代财富天地1518室 100070
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年3月31日
挂牌时间	2016年8月11日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-其他专业技术服务业-其他未列明专业技术服务业
主要产品与服务项目	心血管数据分析与技术支持服务(“优心电”)
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	6,451,613
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	房震宇、房东旭

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	91110106673812839N	否
注册地址	北京市丰台区航丰路1号院2号楼 12层1218	否
注册资本(元)	6,451,613.00	否

五、 中介机构

主办券商	华融证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街18号
华融证券投资者沟通电话	何云风 010-85556779
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	范鹏飞、郑卫国
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼8层

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	3,433,498.27	6,063,427.19	-43.37%
毛利率%	43.69%	61.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,226,665.95	-262,941.54	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,226,665.95	-942,941.54	-
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）	-45.38%	-2.97%	-
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）	-45.38%	-10.65%	-
基本每股收益	-0.50	-0.04	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	7,667,907.13	9,475,755.40	-19.08%
负债总计	2,170,494.52	751,676.84	188.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,497,412.61	8,724,078.56	-36.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	1.35	-37.04%
资产负债率%（母公司）	28.31%	7.93%	-
资产负债率%（合并）	28.31%	7.93%	-
流动比率	2.91	10.68	-
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	-1,288,953.52	-63,786.30	-
应收账款周转率	0.38	0.96	-
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%	-19.08%	-1.68%	-
营业收入增长率%	-43.37%	-25.29%	-
净利润增长率%	-	-449.09%	-

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	6,451,613	6,451,613	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
非经常性损益合计	-
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	-

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 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司目前主要以心血管数据分析与技术支持服务为主，通过为基层（县乡级）医院提供动态心电图分析及提供咨询服务获得分成为主要盈利模式。公司未来的战略规划为聚焦心血管疾病领域，以搭建基于移动互联网的健康管理服务为核心驱动力，继续强化公司在远程健康服务领域的行业地位，由远程健康外包服务进一步延伸至 O2O、移动互联网健康管理服务。同时凭借公司在心血管健康管理领域累积的大量样本数据，为心血管疾病领域的新药研发、精准医疗提供大数据支撑。

1. 销售模式：报告期内，公司的主要销售模式为在各地招募区域代理商，由代理商分销公司的服务产品，并在许可经营的区域内开发和维护医院客户。代理商负责医院客户的开发、代理商与医院结算，公司为医院客户提供服务，公司与代理商进行结算，具体金额以公司与代理商框架协议的约定为准。公司与代理商之间经过双方协商公平定价，但总体遵循区域定价原则，同一区域内代理价基本统一。公司选择代理商的标准为具有一定的行业资源并达到公司制定的入围标准，之后进行一定的考核后最终确定。目前，公司已制定并执行了一定的代理商管理考核制度。

2. 采购模式：公司采购的主要内容包括远程 12 导联动态心电图系统、24 小时动态血压系统、电脑等用户终端电子设备。远程 12 导联动态心电图系统、24 小时动态血压系统的采购主要通过市场选型、市场询价选择最终产品供货商。公司向选型接近的供货商提出能满足公司远程传输心电图数据要求的整合理念，由供货商制作样本，经反复改进产品性能和外观后确认产品最终规格并批量购买。公司的主要设备供应商分布在北京和山东。

3. 研发模式：公司研发人员的主要工作是根据销售管理部门确定的产品需求，进行系统架构、开发、测试及优化，以满足业务系统的需求。

自主研发的软件/系统包括远程心电信息管理系统、远程心电信息通讯系统、远程心电销售管理系统、远程心电数据传输系统、远程心电数据采集系统、优渥特动态血压 O2O 管理系统等，研发流程具体如下：

初期，公司销售管理部门经过调研分析向产品研发部门提出研发需求。研发部对概念产品进行系统初步调查，经与其他相关部门沟通了解系统应该具备的功能和技术，并对系统流程的进一步探究，设计一套系统构架的设想，从而制定研发方案、最终确认研发周期、研发费用、产品功能及系统合理性。

在系统开发过程中，研发部门制造概念样本并进行功能测试，考察是否具备目标功能，采集数据是否精准可靠。之后进入产品的维护调试测试阶段。通常，测试阶段时间较为漫长，为整个研发流程中历时最久的阶段。该调试期最主要的目的是通过有效、准确的测试来发现系统漏洞并修复，以保证系统的质量稳定可靠，功能完整。

之后，经过调试测试并修复完成的产品被投放到市场中进行试运行，在此期间，研发部门根据市场反馈情况对系统再次进行维护、调试、测试以及修复工作。当系统具有了需求所要求的各个功能模块，整体稳定可靠，操作人性化，而市场反应良好后，由市场部验收，系统完工交付。此时，进入正式的市场运行期，产品研发部门将持续对已经交付的系统进行维护。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 3,433,498.27 元，较上年减少 43.37%，实现净利润-3,226,665.95 元。新增基层医院客户 194 家。完成 24 小时动态心电数据分析共 78523 例，较上年减少 3.52%，实现了业务量稳健增长。本期部分代理商结算模式改为净价结算，相关咨询费用由代理商承担，公司减少了部分咨询费，同时，降低了结算单价，导致营业收入和管理费用同时减少。另外，“优血压”业务上线运行，取得较好成效。

(二) 行业情况

在远程医疗心电监测这一细分领域，有多家公司都在尝试开发颠覆性的产品，其中有知名的跨国企业，也有互联网企业，由传统的硬件生产企业，也有像优渥特一样的提供技术服务支持的公司，2016 年底国家卫计委批准允许设立第三方影像诊断中心给这一行业注入强心剂，但其条款设置又给这一行业泼了冷水，期待国家出台新的解读能降低心电监测的准入第三方影像中心的门槛，将使这一行业健康有序

的快速发展。

(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	90,093.39	1.17%	269,046.91	2.84%	-66.51%
应收票据与应收账款	5,651,436.22	73.70%	6,815,392.42	71.92%	-17.08%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	649,416.43	8.47%	1,000,494.87	10.56%	-35.09%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	7,667,907.13	100.00%	9,637,415.84	100.00%	-1.68%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金占总资产 1.17%，占比较小，比上年同期减少 66.51%。应收账款比上年同期减少 17.08%，主要原因系本期坏账准备余额增加。固定资产比上年同期减少 35.09%，主要原因系本期累计折旧增加。

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	3,433,498.27	-	6,063,427.19	-	-43.37%
营业成本	1,933,475.96	56.31%	2,340,560.08	38.60%	-17.39%
毛利率%	43.69%	-	61.40%	-	-
管理费用	1,236,536.87	36.01%	1,402,912.61	23.14%	-11.86%
研发费用	894,113.68	26.04%	606,120.42	10.00%	47.51%
销售费用	1,160,848.49	33.81%	1,440,843.50	23.76%	-19.43%
财务费用	3,113.60	0.09%	4,017.85	0.07%	-22.51%
资产减值损失	1,681,653.48	48.98%	1,423,542.16	23.48%	18.13%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,478,913.97	-101.32%	-1,179,389.00	-19.45%	-
营业外收入	-	-	800,000.00	13.19%	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-3,226,665.95	-93.98%	-262,941.54	-4.34%	-

项目重大变动原因：

营业收入较去年同期减少 43.37%，主要原因系：本期部分代理商结算单价降低，部分咨询费用及市场开拓费用由代理商承担，在管理费用、销售费用减少的同时，收入也相应减少。

管理费用较去年同期减少 11.86%，主要原因系：本期部分代理商结算单价降低，相关咨询费用由代理商承担，公司减少了管理费用。

研发费用较去年同期增加 47.51%，主要原因系：本期公司研发投入增加。

销售费用较去年同期减少 19.43%，主要原因系：本期部分代理商结算单价降低，部分市场开拓费用由代理商承担，公司减少了销售费用。

财务费用占比较小，较去年同期减少 22.51%。

营业利润较去年同期减少 2,299,524.97 元，由以上因素共同形成。

(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	3,433,498.27	6,063,427.19	-43.37%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,933,475.96	2,340,560.08	-17.40%
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%
优心电	3,327,510.34	96.92%	5,845,521.20	96.41%
耗材销售	105,987.93	3.08%	217,905.98	3.59%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

-

(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	开封慧康云健康科技有限公司	1,108,443.40	32.28%	否
2	慧康云江苏	937,022.64	27.29%	否
3	高邮德普	290,700.00	8.47%	否
4	河南省安阳市汤阴县中西医结合医院	63,897.17	1.86%	否
5	龙坪中心卫生院	49,873.58	1.45%	否
合计		2,449,936.79	71.35%	-

(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	潍坊天辰生物技术有限公司	30,000	77.32%	否
2	上海互友医用电极有限公司	8,800	22.68%	否
合计		38,800	100.00%	-

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	-1,288,953.52	-63,786.30	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-143,773.08	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,110,000.00	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少 1,225,167.22 元，其中主要变动因素为：（1）上年同期，收到政府补助 800,000.00 元；（2）本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 575,434.76 元；

2、投资活动产生的现金净流量增加 143,773.08 元，是因为上年同期电子设备采购支出 143,773.08 元。

3、筹资活动产生的现金净流量增加 1,110,000.00 元，主要是公司向股东借款增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

不适用

三、持续经营评价

公司所处行业为科学研究和技术服务业中的专业技术服务业，主营业务为提供心血管数据分析与技术支持服务、心血管监测与慢病管理类的第三方咨询服务。

公司拥有北京市食品药品监督管理局颁发的《第二类医疗器械经营备案凭证》，报告期内，公司合法地从事主营业务，具备与业务相匹配的相关资质、许可，不存在超越资质、范围经营的情况，符合有关法律、法规及规范性文件和国家政策的规定。

2018 年及 2017 年度，公司主营业务收入分别为 3,433,498.27 元、6,063,427.19 元，占营业收入的比重分别为均 100%，显示公司主营业务突出。2018 年及 2017 年，公司利润总额分别为-3,226,665.95 元、-379,389.00 元。2018 年及 2017 年，公司完成优心电服务例数分别为 78523 例、81387 例。本期部分代理商结算单价下降，相关咨询费用由代理商承担，公司减少了部分咨询费，在管理费用减少的同时，收入也相应减少。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

（一） 行业发展趋势

公司所从事的 24 小时动态心电图数据分析属于心脏电生理检查，通过网络远程实现优质医疗资源下沉。在远程医疗行业中，心电图或心电监测属于热门行业，发展趋势是以远程技术支持并延伸后序的分针转诊服务是一个方向，另一个方向则是以心电大数据为基础的人工智能分析，心电检测的最终目标是实现心脏高风险事件的提前预警。

（二） 公司发展战略

公司的发展战略是实现无线心电实时检测以及心脏高风险事件预警，通过多年心电监测数据和经验的积累，公司正在开发心电监测硬件和智能分析软件，硬件设备满足无线接口，实时传输、高频数据采集，心电事件提示等复杂功能设置，软件实现人工智能分析，分析功能拓展等。

（三） 经营计划或目标

公司的经营计划是继续整合多方资源，包括优质医疗资源、市场渠道资源，结合国家相关政策以及法律法规，扩大销售市场，丰富心电数据库数据，拓宽心血管医学相关项目的开展，开发相关应用程序，目前公司所有经营资金来自项目自身收益，有计划引入资金或者心血管相关运营项目。

（四） 不确定性因素

公司所面临的不确定性因素和整个行业面临的问题一样，首先是行政风险，尽管国家层面鼓励远程医疗，并出台了许多政策和法律法规，但由于各地方行政监管机构对国家相关政策的解读不同，执行到位的力度不同，在实际操作层面面临许多困难，这是远程医疗最大的门槛和不确定性因素，

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为房震宇、房东旭二人，截至报告期末，房震宇、房东旭二人合计持有公司 5,871,000.00 股份，占公司股本总额的 91.00%。房震宇及房东旭二人能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。虽然公司不断完善法人治理结构，业已建立健全包括“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度等一系列公司治理制度且认真执行，但公司实际控制人仍可凭借其控股

地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，从而影响公司及中小股东的利益。

应对措施：公司严格按照“三会”议事规则，进行经营决策，未发生实际控制人凭借其控股地位，影响公司及中小股东的利益。将来，公司将引入更多的新股东，公司的治理结构将得到进一步的完善。

2、硬件设备及软件系统故障风险

公司主营业务中使用的优心电与优血压均为便携式移动医疗诊断设备，除具备普通诊断功能，还具备24小时远程数据上传功能。公司的数据存储和处理软件为“远程心电信息管理系统V1.0”和“优溥特动态血压O2O管理系统V1.0”。若硬件设备出现测量不准或数据上传障碍，可能影响后台诊断准确率，有损客户满意度。若软件系统出现故障，可能导致系统瘫痪、数据遗失等问题，影响公司日常经营。虽然公司在经营过程中不断更新、优化所使用的设备及软件，但仍存在上述设备和软件发生故障的风险。

应对措施：公司采购的硬件设备是经过厂家质检合格的产品，公司在收到硬件后会逐一进行再次检验，对测量准确性、数据传输的通畅性、测量体验的舒适性、以及数据上传后的完整性、真实性、安全性进行一一检测；检测完成后，公司将设备配备至客户处，先进行一段时间的试运行，确定设备使用过程中故障的可能性极小时，才会正式启动项目。

公司运行的优心电和优血压两个项目，使用的心电信息管理系统和血压管理系统，优心电项目已经开展六年多，经过不断地完善和修正，心电信息管理系统存在瘫痪或数据遗失的可能性极小，尽管如此，公司的工程师还在不断努力，以打造功能更强大的心电信息管理系统。血压管理系统也经过了一年的市场试运行，自试运行以来，软件及平台运行平稳未发现任何异常。为确保软件系统的正常运行，公司的工程师会定期对软件及数据传输平台进行检测和维护。为防止因网络供应商的原因导致数据传输失败，公司将在异地配置了冗余备份服务器。

3、数据泄密及核心技术人员流失的风险

公司依靠专业的咨询服务团队远程为基层医院提供数据分析及技术支持，多数咨询团队成员具有三甲医院从业经历和多年的临床经验，擅长心电数据分析。若公司出现咨询团队核心人员流失情况，则公司服务能力可能受到限制，影响公司日常经营。同时，公司对终端用户的病例数据库进行加密保护，若数据库泄露会影响公司声誉。虽然公司与咨询团队核心人员均签订了劳动合同或劳务合同，建立了严格的保密制度，但仍不能保证完全避免上述风险。

应对措施：为防止心电血压数据泄露，公司不仅与员工团队签订了劳动合同并明确了保密条款，同

时制定了相关的数据保密制度并采取了相应的保密措施，例如：工作电脑不能接驳未经授权的移动存储设备、没有专用加密狗无法登陆数据分析电脑也不能访问数据中心服务器等等。同时，公司正在建立完善的核心技术人员与骨干员工的绩效考核和长效激励机制，拟通过股票期权等方式，从根本上凝聚人才为公司长期服务。

4、主要供应商相对集中的风险

公司采购品种较为单一，所采购的产品主要为12导联动态心电设备、24小时动态血压设备。公司动态心电设备供应商行业集中程度较高，且主要体现在设备供应商大多是拥有原厂代理资质的少数经销商，一般客户只能通过经销商采购设备，公司按需集中采购，以降低采购成本。报告期内，公司对前五大材料供应商的采购金额占同期材料采购总额的比例为100%。为应对上述风险，公司深入对市场的了解、分析、判断，正在积极开展动态心电设备、动态血压设备的研发工作，以降低对供应商的依赖度。但如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，短期内将对公司的正常经营和盈利能力造成一定程度的影响。

应对措施：公司采购产品为国内市场成熟产品，生产厂家众多，为买方市场。报告期内，公司已与多家生产商取得联系，部分产品已经在测试中。

5、市场竞争带来的风险

近年来，互联网医疗领域展露出了巨大的发展潜力，互联网医疗竞争参与者也越来越多。在公司主营心血管数据分析与技术支持业务领域，也有数家公司与公司形成竞争。虽然公司在所处行业市场空间还非常巨大，同时公司竞争力也在逐步增强，但是与同行业公司的竞争仍可能导致收入增长不及预期，或利润率水平下降等风险。

应对措施：公司紧密围绕“互联网+医疗”的核心理念，运用互联网工具，注重解决医疗领域的“痛点”，通过创新形成了特有的商业模式。公司专注心血管健康管理领域，通过“优心电”和“优血压”两个完整的商业模式，形成的收入“闭环”、客户响应敏捷和全链条参与元素共赢的模式，具备一定竞争力。众所周知，我国心血管疾病患者有近3亿人，面对这样大的市场，优渥特健康管理渠道建成后，将通过加强与国际一流的心血管研发机构深入合作，将不断引入新的以预防和检测为主要形式的产品服务线，在增强核心竞争力、并保持收入和利润持续增长的同时，也希望为降低我国心血管发病率贡献一份力量。

6、应收账款余额较大的风险

截止2018年12月31日，公司应收账款账面价值为565.14万元，报告期末公司应收账款数额较大，

部分应收账款账期较长,虽然公司也建立并严格执行了应收账款管理等财务管理制度,主要欠款客户信用级别较高,不能收回欠款的可能性较小,但是长期大量占款影响公司资产流动性,间接增加公司的财务费用,可能增加公司的财务风险。

应对措施:报告期内,应收账款余额较大的客户都是与公司建立起良好合作关系的客户,这些客户尚未发生逾期未支付账款的现象。公司已制定客户管理制度,公司定期收集并分析各客户的回款情况。对于未在公司提供的信用期限内回款的客户,公司将及时收紧信用政策,必要时会减小对其的销售支持力度。

(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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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
房震宇	房屋租赁	357,600.00	已事前及时履行	2018年8月20日	2018-018

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司租赁房屋用于经营租赁。公告所述关联交易系公司经营所需，价格公允，不存在损害本公司和其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员做出了避免同业竞争的承诺、规范及减少关联交易的承诺。主要内容为：

1. 在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均已不生产、开发任何与优溟特生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，已不直接或间接经营任何与优溟特经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与优溟特生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2. 自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与优溟特生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与优溟特经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与优溟特生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3. 自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或优溟特进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与优溟特现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到优溟特经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4. 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向优溟特赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5. 本承诺书自本人签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在优溟特存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

本人愿承担违反上述承诺给优溟特带来的一切法律责任及损失。
报告期内，公司与董事、监事、高级管理人员履行了以上承诺。

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	1,661,290	25.75%	-	1,661,290	25.75%
	其中：控股股东、实际控制人	1,371,000	21.25%	-	1,371,000	21.25%
	董事、监事、高管	96,774	1.50%	-	96,774	1.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,790,323	74.25%	-	4,790,323	74.25%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	69.75%	-	4,500,000	69.75%
	董事、监事、高管	290,323	4.50%	-	290,323	4.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,451,613	-	0	6,451,613	-
普通股股东人数		6				

(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	房震宇	3,000,000	-	3,000,000	46.50%	2,250,000	750,000
2	房东旭	2,871,000	-	2,871,000	44.50%	2,250,000	621,000
3	潘忠	322,581	-	322,581	5.00%	241,936	80,645
4	王晓华	129,000	-	129,000	2.00%	-	129,000
5	王勇	64,516	-	64,516	1.00%	48,387	16,129
6	谢先治	64,516	-	64,516	1.00%	-	64,516
合计		6,451,613	0	6,451,613	100.00%	4,790,323	1,661,290

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

房震宇与房东旭为兄弟关系。

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

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

房震宇持有公司 3,000,000.00 股份，占公司股本总额的 46.50%，房东旭持有公司 2,871,000.00 股份，占公司股本总额的 44.50%，两人持有的公司股份均未超过百分之五十，因此两人单独持有的股份所享有的表决权均不足以对公司的股东会、股东大会的决议产生重大影响，故公司目前无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为房震宇及房东旭兄弟二人，截至报告期末，房震宇直接持有公司 3,000,000.00 股份，占公司股本总额的 46.50%，房东旭直接持有公司 2,871,000.00 股份，占公司股本总额的 44.50%。兄弟二人合计持有公司 5,871,000.00 股份，占公司股本总额的 91.00%。房震宇现任公司董事长，房东旭现任公司董事、总经理，二人于 2016 年 3 月 31 日签订一致行动协议，就公司相关决策事宜达成协议。房震宇及房东旭兄弟二人能对公司决策共同产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。

房震宇先生基本情况如下：

1966 年 4 月出生，中国国籍，加拿大永久居留权；毕业于北京大学光华管理学院，获工商管理硕士学位。1987 年 7 月至 2002 年 12 月，在原石油工业部及中国石油天然气总公司下属机构工作，历任助理工程师、工程师、项目经理、石油通信公司执行董事兼总经理等职；2003 年 1 月至今，任加海石油天然气（集团）控股有限公司董事长（创始人）。同时，2008 年 9 月至今，兼任中能纪（北京）国际科技有限公司执行董事；2010 年 2 月至今，兼任襄阳加海油气投资有限公司执行董事；2012 年 12 月至今，兼任北京大学加拿大校友基金会创会理事。是优渥特的联合创始人，2016 年 2 月至今，任公司董事长。

房东旭先生基本情况如下：

1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，健康管理师。1988 年 7 月至 1996 年 3 月，就职于石油物探局；1996 年 4 月至 1999 年 10 月，任三九济世生物工程公司销售部部长；1999 年 11 月至 2011 年 6 月，任河北时代草本医药科技开发有限公司总经理。2011 年 7 月至 2016 年 1 月，先后任优渥特有限营销总监、总经理。是优渥特的联合创始人，2016 年 2 月至今，任公司董事、总经理。

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

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、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
房震宇	董事长	男	1966年4月	硕士研究生	2016年2月至2019年5月	否
袁锋杰	董事	男	1965年6月	硕士研究生	2016年2月至2019年5月	否
南立静	董事	女	1971年11月	硕士研究生	2018年1月至2019年5月	否
房东旭	董事	男	1970年10月	大专	2016年2月至2019年5月	是
王勇	董事	男	1969年10月	硕士研究生	2016年12月至2019年5月	否
李双双	监事会主席	女	1986年3月	大专	2016年3月至2019年5月	否
金桥	监事	男	1989年6月	大专	2016年2月至2019年5月	是
李亚男	职工监事	男	1983年8月	大专	2016年2月至2019年5月	是
房东旭	总经理	男	1970年10月	大专	2016年2月至2019年5月	是
胡建忠	副总经理	男	1975年7月	大专	2016年2月至2019年2月	是
丁小琼	财务总监	女	1982年1月	本科	2016年2月至2019年5月	是
丁小琼	董事会秘书	女	1982年1月	本科	2016年12月至2019年5月	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:

房震宇和房东旭二人为兄弟关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
房震宇	董事长	3,000,000	-	3,000,000	46.50%	0
房东旭	董事、总经理	2,871,000	-	2,871,000	44.50%	0
潘忠	董事	322,581	-	322,581	5.00%	0
王勇	董事	64,516	-	64,516	1.00%	0
合计	-	6,258,097	0	6,258,097	97.00%	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
潘忠	董事	离任		个人原因
南立静		新任	董事	公司聘请

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

南立静，女，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2016年3月至今，兼任北清汇（北京）科技有限公司总经理。2018年1月至今，任公司董事。

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	7	7
销售人员	9	9
财务人员	3	3
技术人员	11	11
员工总计	30	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	25	25
专科以下	0	0
员工总计	30	30

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、公司雇员的薪酬包括薪金、津贴等。依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、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、生育的社会保险和住房公积金。

2、公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训，管理干部管理提升培训、员工 晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员均符合任职要求并能够切实履行职责。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立规范的法人治理结构，建立了《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》等制度，以确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动、融资、关联交易等事项均按照《公司章程》等规章制度要求的程序进行决策审议。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未对公司章程进行修改。

(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	3	董事变更、2018年度偶发性关联交易、2017年年度报告、2018年半年度报告
监事会	2	2017年年度报告、2018年半年度报告、

股东大会	2	董事任职、2018 年度偶发性关联交易、2017 年年度报告
------	---	--------------------------------

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

公司股东大会、董事会、监事会的、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司各项会议均能够按期召开，并对公司重大事项作出审议决策和监督管理，保障了公司经营管理的合规有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，并结合公司实际经营管理情况，不断完善公司治理机制，完善各项会议制度建设，健全公司内部控制体系，确保公司治理合规有效。公司股东及股东方代表、董事、监事和高级管理人员，均能够切实履行职责，维护公司利益。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按时编制并披露各项定期报告和临时报告，自觉履行信息披露义务，并利用电话、电子邮件、传真、接待来访等方式与投资者进行及时有效的沟通交流，切实保障全体投资者现有的知情权及其他合法权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司建立健全了法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人

之间相互独立，具备面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司结合自身实际情况，已建立了一套较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制体系，有效开展各项会计核算工作、财务管理、风险分析及控制的工作，并在执行中不断优化完善，保障公司生产经营活动稳定有序。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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了上述制度，执行情况良好。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大华审字[2019]005724 号	
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 8 层	
审计报告日期	2019 年 4 月 28 日	
注册会计师姓名	范鹏飞、郑卫国	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文:		

大华审字[2019]005724 号

北京优渥特医学科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京优渥特医学科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 年度 的利润表、现金流量表、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,公允反映了优渥特公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以 及 2018 年度的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,我们独立于优渥特公司,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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,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

贵公司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，贵公司管理层负责评估优渥特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优渥特公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督优渥特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，就可能导致对优渥特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告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优渥特公司不能持续经营。
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。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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：范鹏飞

中国·北京

中国注册会计师：郑卫国

二〇一九年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第十一节、(五)注释 1	90,093.39	269,046.91
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第十一节、(五)注释 2	5,651,436.22	6,815,392.42
其中：应收票据		-	-
应收账款	第十一节、(五)注释 2	5,651,436.22	6,815,392.42
预付款项	第十一节、(五)注释 3	16,894.23	16,311.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第十一节、(五)注释 4	562,691.44	846,915.46
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	第十一节、(五)注释 5	-	81,600.00
其他流动资产		-	-
流动资产合计		6,321,115.28	8,029,266.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第十一节、(五)注释 6	649,416.43	1,000,494.87
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第十一节、(五)注释 7-	-	866.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第十一节、(五)注释 8	102,000.00	102,000.00
递延所得税资产	第十一节、(五)注释 9	595,375.42	343,127.39
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,346,791.85	1,446,488.82
资产总计		7,667,907.13	9,475,755.40
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第十一节、(五)注释 10-	33,000.00	33,000.00
其中：应付票据		-	-
应付账款		33,000.00	33,000.00
预收款项	第十一节、(五)注释 11	202,520.21	260,772.77
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第十一节、(五)注释 12	221,358.35	236,436.43
应交税费	第十一节、(五)注释 13	149,092.26	145,307.64
其他应付款	第十一节、(五)注释 14	1,564,523.70	76,160.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,170,494.52	751,676.84
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		2,170,494.52	751,676.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-第十一节、(五)注释 15	6,451,613.00	6,451,613.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第十一节、(五)注释 16	2,460,085.43	2,460,085.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第十一节、(五)注释 17	7,532.17	7,532.17
一般风险准备		-	-
未分配利润	第十一节、(五)注释 18	-3,421,817.99	-195,152.04
归属于母公司所有者权益合计		5,497,412.61	8,724,078.56
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		5,497,412.61	8,724,078.56
负债和所有者权益总计		7,667,907.13	9,475,755.40

法定代表人：房东旭

主管会计工作负责人：丁小琼

会计机构负责人：丁小琼

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	第十一节、(五)注释 19	3,433,498.27	6,063,427.19
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	第十一节、(五)注释 19	1,933,475.96	2,340,560.08

利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第十一节、(五)注释 20	2,670.16	-
销售费用	第十一节、(五)注释 21	1,160,848.49	1,440,843.50
管理费用	第十一节、(五)注释 22	1,236,536.87	1,402,912.61
研发费用	第十一节、(五)注释 23	894,113.68	606,120.42
财务费用	第十一节、(五)注释 24	3,113.60	4,017.85
其中：利息费用		-	-
利息收入		240.27	-
资产减值损失	第十一节、(五)注释 25	1,681,653.48	1,423,542.16
加：其他收益	第十一节、(五)注释 26		-
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		-	-
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）		-3,478,913.97	-1,179,389.00
加：营业外收入		-	800,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,478,913.97	-
减：所得税费用	第十一节、(五)注释 27	-252,248.02	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,226,665.95	-262,941.54
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）		-	-
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		-3,226,665.95	-262,941.54
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		-	-
(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. 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		-	-
七、综合收益总额		-3,226,665.95	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,226,665.95	-
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）		-0.50	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：房东旭

主管会计工作负责人：丁小琼

会计机构负责人：丁小琼

(三) 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		3,520,432.47	4,095,867.23
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节、 (五)注释 28	209,357.99	926,737.33
经营活动现金流入小计		3,729,790.46	5,022,604.56
购买商品、接受劳务支付的现金		567,700.58	252,238.17
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		3,230,363.90	3,203,221.23
支付的各项税费		170,229.16	183,425.51
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、 (五)注释 28	1,050,450.34	1,447,505.95
经营活动现金流出小计		5,018,743.98	5,086,390.86
经营活动产生的现金流量净额		-1,288,953.52	-63,786.30
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		-	143,773.08
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	143,773.08
投资活动产生的现金流量净额		-	-143,773.08
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		1,110,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,110,000.00	-
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		1,110,000.00	-
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		-178,953.52	-207,559.38
加：期初现金及现金等价物余额		269,046.91	-476,606.29
六、期末现金及现金等价物余额		90,093.39	269,046.91

法定代表人：房东旭

主管会计工作负责人：丁小琼

会计机构负责人：丁小琼

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,451,613.00	-	-	-	2,460,085.43	-	-	-	7,532.17	-	-195,152.04	-	8,724,078.56
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	6,451,613.00	-	-	-	2,460,085.43	-	-	-	7,532.17	-	-195,152.04	-	8,724,078.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,226,665.95	-	-3,226,665.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,226,665.95	-	-3,226,665.95
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	6,451,613.00	-	-	-	2,460,085.43	-	-	-	7,532.17	-	-3,421,817.99	-	5,497,412.61
----------	--------------	---	---	---	--------------	---	---	---	----------	---	---------------	---	--------------

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	6,451,613.00	-	-	-	2,460,085.43	-	-	-	7,532.17	-	67,789.50	-	8,987,020.10
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	6,451,613.00	-	-	-	2,460,085.43	-	-	-	7,532.17	-	67,789.50	-	8,987,020.10
三、本期	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-262,941.54	-	-262,941.54

增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）														
（一）综 合收益总 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-262,941.54	-	-262,941.54	
（二）所 有者投入 和减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投 入的普通 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利 润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

余公积														
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

留存收益													
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	6,451,613.00	-	-	-	2,460,085.43	-	-	-	7,532.17	-	-195,152.04	-	8,724,078.56

法定代表人：房东旭

主管会计工作负责人：丁小琼

会计机构负责人：丁小琼

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

北京优渥特医学科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为凯尼沃尔国际科技（北京）有限公司，系由房新雨于2008年3月出资组建。公司于2008年3月31日领取了北京市工商行政管理局丰台分局核发的工商登记注册号为110106010920060的企业法人营业执照。注册资本人民币50.00万元，股东出资人民币50.00万元，出资额占注册资本的100.00%，出资方式均为货币出资，上述出资已于2008年3月27日经北京建宏信会计师事务所有限责任公司（2008）京建会验B第1016号验资报告验证，各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房新雨	50.00	100.00
合计	50.00	100.00

2011年5月，经公司股东会决议，同意将原法定代表人房新雨变更为胡建忠。

2011年5月，经公司股东会决议，同意原股东房新雨将其持有的本公司5.00%和80.00%的股份分别转让给新股东刘江林和王少云，转让后的各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房新雨	7.50	15.00
刘江林	2.50	5.00
王少云	40.00	80.00
合计	50.00	100.00

2013年11月，经公司股东会决议，同意原股东刘江林将其持有的本公司5.00%股份转让给原股东房新雨，转让后的各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房新雨	10.00	20.00
王少云	40.00	80.00
合计	50.00	100.00

2014年12月，经公司股东会决议，同意原股东房新雨将其持有的本公司20.00%股份转让给新股东房东旭，转让后的各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房东旭	10.00	20.00
王少云	40.00	80.00
合计	50.00	100.00

2015年7月，经公司股东会决议，同意原股东王少云将其持有的本公司50.00%的股份

转让给新股东房震宇，将其持有的本公司 30.00% 的股份转让给原股东房东旭，转让后的各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房东旭	25.00	50.00
房震宇	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

2015 年 10 月，经公司股东会决议，同意增加注册资本人民币 450.00 万元，由原股东房东旭和房震宇分别增资 225.00 万元，此次增资已于 2015 年 10 月 28 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字【2015】001045 号验资报告验证。增资后的各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房东旭	250.00	50.00
房震宇	250.00	50.00
合计	500.00	100.00

2015 年 11 月，经公司股东会决议，同意增加注册资本人民币 100.00 万元，由原股东房东旭和房震宇分别增资 50.00 万元，此次增资已于 2015 年 11 月 25 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字【2015】001256 号验资报告验证。增资后的各股东持股情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	比例（%）
房东旭	300.00	50.00
房震宇	300.00	50.00
合计	600.00	100.00

根据优渥特（北京）医学科技有限公司 2016 年 2 月 22 日股东会决议，拟以 2015 年 12 月 31 日为基准日，将优渥特（北京）医学科技有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币 600.00 万元。原优渥特（北京）医学科技有限公司的全体股东即为北京优渥特医学科技股份有限公司（筹）的全体发起人。按照股东会决议以及公司章程的规定，各股东以其所拥有的截止 2015 年 12 月 31 日优渥特（北京）医学科技有限公司的净资产 6,111,698.43 元，按原出资比例认购公司股份，按 1.0186:1 的比例折合股份总额，共计 600.00 万股，净资产大于股本部分 111,698.43 元计入资本公积。此次股改事项已于 2016 年 2 月 23 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字【2016】000309 号验资报告验证。股改后公司股权结构不变：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
房东旭	300.00	50.00
房震宇	300.00	50.00
合计	600.00	100.00

公司于 2016 年 2 月 24 日完成了相应的工商登记变更, 领取了由北京市工商行政管理局丰台分局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为: 91110106673812839N。

根据公司 2016 年 3 月 16 日审议通过的第二次临时股东大会决议规定, 公司向自然人投资者王勇、谢先治、潘忠发行股份共计 451,613 股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行价格为人民币 6.20 元, 其中王勇认购 64,516 股, 认购金额为 400,000.00 元; 谢先治认购 64,516 股, 认购金额为 400,000.00 元; 潘忠认购 322,581 股, 认购金额为 2,000,000.00 元; 本次发行股份共计募集人民币 2,800,000.00 元, 其中计入公司“股本”人民币 451,613.00 元, 计入“资本公积—股本溢价”人民币 2,348,387.00 元。注册资本变更为人民币 6,451,613.00 元。此次增资事项已于 2016 年 4 月 5 日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字【2016】000308 号验资报告验证。

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司股权结构如下:

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
房震宇	3,000,000.00	46.50
房东旭	3,000,000.00	46.50
潘忠	322,581.00	5.00
王勇	64,516.00	1.00
谢先治	64,516.00	1.00
合计	6,451,613.00	100.00

2017 年 6 月 23 日, 股东房东旭与王晓华签署股权转让协议, 将持有公司 2.00% 的股权, 共 129,000 股转让给王晓华。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司股权结构如下:

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
房震宇	3,000,000.00	46.50
房东旭	2,871,000.00	44.50
潘忠	322,581.00	5.00
王勇	64,516.00	1.00
谢先治	64,516.00	1.00
王晓华	129,000.00	2.00
合计	6,451,613.00	100.00

公司统一社会信用代码: 91110106673812839N

注册地址: 北京市丰台区航丰路 1 号院 2 号楼 12 层 1218 室

注册资本: 6,451,613.00 元人民币

法定代表人: 房东旭

(二) 公司经营范围

销售医疗器械 II 类; 技术开发、技术咨询、技术服务; 广告设计; 电脑图文设计; 营销

策划；经济信息咨询；承办展览展示；会议服务；健康管理。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资

本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（3） 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本

公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其

中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（七） 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：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：公司将单项金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	应收关联方往来款项

无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

①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	5	5
1-2年	30	30
2-3年	80	80
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
机械设备	年限平均法	10	5	9.50
医疗电子仪器	年限平均法	5	5	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3—5年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十一） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上

的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
办公室装修费用	5	

（十二） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（十三） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司收入具体原则：本公司为医疗服务机构，主要业务是为小型医院、社区医院等提供心电图检测服务、电极片销售等。

- (1) 心电图服务，本公司根据合同约定完成对具体服务对象的心电图检测，向客户提

供心电图检测报告，收取款项或取得收款权利时确认收入；

(2) 电极片销售，本公司以商品所有权的主要风险和报酬转移给购买方时确认收入。

(十四) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十六） 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现

值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(十八) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据				
应收账款	6,815,392.42	-6,815,392.42		
应收票据及应收账款		6,815,392.42	6,815,392.42	
应付票据				
应付账款	33,000.00	-33,000.00		
应付票据及应付账款		33,000.00	33,000.00	
管理费用	2,009,033.03	-606,120.42	1,402,912.61	
研发支出		606,120.42	606,120.42	
其他收益		800,000.00	800,000.00	
营业外收入	800,000.00	800,000.00		

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物，如：电极片销售收入	17/16

税种	计税依据	税率(%)
	应税服务收入, 如: 心电图报告服务收入	6
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

(二) 税收优惠政策及依据

公司于 2018 年 11 月 30 日领取了高新技术企业证书, 根据新实施的《企业所得税法》, 对于国家扶持的高新技术企业, 企业所得税减按 15% 的税率征收企业所得税。

(三) 其他说明

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号) 的规定, 本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 税率的, 税率调整为 16%。

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	90,093.39	269,046.91
其他货币资金		
合计	90,093.39	269,046.91

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	5,651,436.22	6,815,392.42
合计	5,651,436.22	6,815,392.42

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	9,323,253.52	100.00	3,671,817.30	39.38	5,651,436.22

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,323,253.52	100.00	3,671,817.30	—	5,651,436.22

续:

种类	期初余额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,845,644.61	100.00	2,030,252.19	22.95	6,815,392.42
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,845,644.61	100.00	2,030,252.19	—	6,815,392.42

2. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,654,628.26	132,731.41	5.00
1—2年	3,931,975.04	1,179,592.51	30.00
2—3年	1,885,784.22	1,508,627.38	80.00
3年以上	850,866.00	850,866.00	100.00
合计	9,323,253.52	3,671,817.30	—

3. 应收账款分类说明

(1) 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	2,654,628.26	132,731.41	5.00
1—2年	3,931,975.04	1,179,592.51	30.00
2—3年	1,885,784.22	1,508,627.38	80.00
3年以上	850,866.00	850,866.00	100.00
合计	9,323,253.52	3,671,817.30	—

4. 本报告期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,641,565.11 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
慧康云江苏医学科技有限公司	5,471,812.76	58.69	2,005,002.99
开封慧康云健康科技有限公司	1,062,974.86	11.40	53,148.74
高邮惠民医学技术信息服务部	972,364.64	10.43	787,545.88
高邮德普医学技术信息服务部	820,601.58	8.80	374,665.23
丰县惠心医学科技有限公司	141,580.19	1.52	42,474.06
合计	8,469,334.03	90.84	3,262,836.90

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,894.23	100.00	15,930.00	97.66
1-2年			381.79	2.34
合计	16,894.23	100.00	16,311.79	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额情况

单位名称	期末金额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京航丰园科技发展有限责任公司	15,930.00	94.29	2018年3月9日	预付物业费
红五伟龙(北京)投资管理有限公司	964.23	5.71	2018年9月30日	库房租金
合计	16,894.23	100.00	--	--

注释4. 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	860,043.59	1,104,179.24
合计	860,043.59	1,104,179.24

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	860,043.59	100.00	297,352.15	34.57	562,691.44
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	860,043.59	100.00	297,352.15	—	562,691.44

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,104,179.24	100.00	257,263.78	23.30	846,915.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,104,179.24	100.00	257,263.78	—	846,915.46

2. 其他应收款账龄披露

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	470,080.73	23,321.29	5.00
1—2年	943.00		30.00
2—3年	378,378.58	274,030.86	80.00
3年以上	10,641.28		100.00
合计	860,043.59	297,352.15	—

3. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	466,425.73	23,321.29	5
2—3年	342,538.58	274,030.86	80
合计	808,964.31	297,352.15	—

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险其他应收款	51,079.28		
合计	51,079.28		

4. 本报告期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 40,088.37 元。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	51,079.28	178,227.30
押金		68,406.00

项目	期末余额	期初余额
代理商欠款	808,964.31	857,545.94
合计	860,043.59	1,104,179.24

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
高邮德普医学技术信息服务部	代理商往来款	808,964.31	1年以内、2-3年	94.06	297,352.15
孟素雪	备用金	46,481.28	2-3年、3-4年	5.40	
佟爽	备用金	2,000.00	1年以内	0.23	
史亚轩	备用金	1,300.00	1年以内	0.15	
王欢欢	备用金	943.00	1-2年	0.11	
合计		859,688.59	--	90.95	297,352.15

注释5. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
装修费		81,600.00
合计		81,600.00

注释6. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,039,336.05	2,039,336.05
固定资产清理		
合计	2,039,336.05	2,039,336.05

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	电子设备	机械设备	医疗电子仪器	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	179,421.05	22,056.00	1,837,859.00	2,039,336.05
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	179,421.05	22,056.00	1,837,859.00	2,039,336.05
二. 累计折旧				
1. 期初余额	122,601.00	8,164.38	908,075.80	1,038,841.18
2. 本期增加金额	37,472.63	2,095.54	311,510.27	351,078.44
本期计提	37,472.63	2,095.54	311,510.27	351,078.44

项 目	电子设备	机械设备	医疗电子仪器	合计
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	160,073.63	10,259.92	1,219,586.07	1,389,919.62
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	19,347.42	11,796.08	618,272.93	649,416.43
2. 期初账面价值	56,820.05	13,891.62	929,783.20	1,000,494.87

2. 固定资产的其他说明

截至2018年12月31日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为619,843.00元。

注释7. 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	7,800.00	7,800.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	7,800.00	7,800.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	6,933.44	6,933.44
2. 本期增加金额	866.56	866.56
本期计提	866.56	866.56
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	7,800.00	7,800.00
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		

项 目	软件	合计
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	-	-
2. 期初账面价值	866.56	866.56

注释8. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费用	102,000.00				102,000.00
合计	102,000.00				102,000.00

注释9. 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,969,169.45	595,375.42	2,287,515.97	343,127.39
合计	3,969,169.45	595,375.42	2,287,515.97	343,127.39

注释10. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	33,000.00	33,000.00
合计	33,000.00	33,000.00

(一) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付设备款	33,000.00	33,000.00
合计	33,000.00	33,000.00

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转原因
北京康康盛世信息技术有限公司	33,000.00	2-3年	提供货物质量争议, 扣除10%质保金
合计	33,000.00		

注: 北京康康盛世信息技术有限公司与本企业无关联关系。

注释11. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

代理费	129,125.78	168,844.45
电极片销售款	41,500.00	41,500.00
心电图服务费	31,894.43	50,428.32
合计	202,520.21	260,772.77

注释12. 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
短期薪酬	216,593.51	2,981,888.39	2,996,573.57	201,908.33
离职后福利-设定提存计划	19,842.92	233,397.43	233,790.33	19,450.02
合计	236,436.43	3,215,285.82	3,230,363.90	221,358.35

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
工资、奖金、津贴和补贴	203,974.78	2,666,955.54	2,680,819.59	190,110.73
职工福利费		22,494.00	22,494.00	
社会保险费	12,618.73	153,436.85	154,257.98	11,797.60
其中：基本医疗保险费	11,266.70	134,091.60	135,322.70	10,530.90
工伤保险费	450.72	5,480.08	5,509.57	421.23
生育保险费	901.31	10,962.37	11,018.21	845.47
住房公积金		139,002.00	139,002.00	
合计	216,593.51	2,981,888.39	2,996,573.57	201,908.33

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
基本养老保险	19,035.83	224,831.75	225,137.96	18,729.62
失业保险费	807.09	8,565.68	8,652.37	720.40
合计	19,842.92	233,397.43	233,790.33	19,450.02

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	145,297.39	43,056.94
企业所得税		97,083.86
代扣代缴个人所得税	3,794.87	
城市维护建设税		3,013.99
教育费附加		1,291.71
地方教育费附加		861.14
合计	149,092.26	145,307.64

注释14. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,564,523.70	76,160.00
合计	1,564,523.70	76,160.00

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	1,550,960.00	76,160.00
代收款	13,563.70	
合计	1,564,523.70	76,160.00

注释15. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总数	6,451,613.00						6,451,613.00

注释16. 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	2,460,085.43			2,460,085.43
合计	2,460,085.43			2,460,085.43

注释17. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,532.17			7,532.17
合计	7,532.17			7,532.17

注释18. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	-195,152.04	--
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	-195,152.04	
加: 本期净利润	-3,226,665.95	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-3,421,817.99	

注释19. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,433,498.27	1,933,475.96	6,063,427.19	2,340,560.08

注释20. 税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,557.59	14,478.08
教育费附加	667.54	6,204.89
地方教育费附加	445.03	4,136.60
合计	2,670.16	24,819.57

注释21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	825,246.68	828,177.76
房屋租赁费	277,074.02	214,902.58
业务招待费	27,153.73	57,147.05
技术咨询费		245,000.00
交通差旅费	31,374.06	95,616.11
合计	1,160,848.49	1,440,843.50

注释22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	459,948.09	469,043.06
办公费	275,397.32	295,241.55
交通差旅费	93,406.17	122,603.96
房屋租赁费	69,268.51	53,725.64
税金	-	14,047.28
业务招待费用	10,733.00	71,000.00
折旧及摊销费	40,434.73	36,246.25
中介服务费用	287,349.05	341,004.87
合计	1,236,536.87	1,402,912.61

注释23. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
远程动态心电/血压数据分析系统	894,113.68	606,120.42
合计	894,113.68	606,120.42

注释24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	240.27	444.15
手续费支出	3,353.87	4,462.00
合计	3,113.60	4,017.85

注释25. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,681,653.48	1,423,542.16
合计	1,681,653.48	1,423,542.16

注释26. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		800,000.00
合计		800,000.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌补贴		800,000.00	与收益相关
合计		800,000.00	

注释27. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		97,083.86
递延所得税费用	-252,248.02	-213,531.32
合计	-252,248.02	-116,447.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,478,913.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-521,837.10
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	3,107.89
研发费用加计扣除的影响	

项目	本期发生额
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	266,481.19
所得税费用	-252,248.02

注释28. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		800,000.00
职工个人往来款	18,171.42	121,293.18
利息收入	240.27	444.15
押金	190,946.3	5,000.00
合计	209,357.99	926,737.33

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	193,797.32	213,641.55
研发费用	56,940.61	23,402.19
交通差旅费	124,780.23	218,220.07
房屋租赁费	346,342.53	268,628.22
技术咨询费		245,000.00
中介服务费用	287,349.05	341,004.87
其他	41,240.60	137,609.05
合计	1,050,450.34	1,447,505.95

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	1,110,000.00	
合计	1,110,000.00	

注释29. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,226,665.95	-262,941.54
加: 资产减值准备	1,681,653.48	1,423,542.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	351,078.44	390,315.41
无形资产摊销	866.56	2,600.04
长期待摊费用摊销	81,600.00	81,600.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）	-252,248.02	-213,531.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,055.70	-1,586,652.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	308,817.67	101,281.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,288,953.52	-63,786.30
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	90,093.39	269,046.91
减：现金的年初余额	269,046.91	476,606.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-178,953.52	-207,559.38

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	90,093.39	269,046.91
其中：库存现金		
随时用于支付的银行存款	90,093.39	269,046.91
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	90,093.39	269,046.91

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 90.84%（2017 年：90.94%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	90,093.39	90,093.39	90,093.39			
应收账款	5,651,436.22	9,323,253.52	9,323,253.52			
其他应收款	562,691.44	860,043.59	860,043.59			
金融资产小计	6,304,221.05	10,273,390.50	10,273,390.50			
应付账款	33,000.00	33,000.00	33,000.00			
其他应付款	1,564,523.70	1,564,523.70	1,564,523.70			
金融负债小计	1,597,523.7	1,597,523.7	1,597,523.7			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	269,046.91	269,046.91	269,046.91			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	6,815,392.42	8,845,644.61	8,845,644.61			
其他应收款	846,915.46	1,104,179.24	1,104,179.24			
金融资产小计	7,931,354.79	10,218,870.76	10,218,870.76			
应付账款	33,000.00	33,000.00	33,000.00			
其他应付款	76,160.00	76,160.00	76,160.00			
金融负债小计	109,160.00	109,160.00	109,160.00			

公允价值

截至2018年12月31日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

公司名称或自然人姓名	关联关系	身份证号码	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
房东旭	实际控制人之一	13232919701011****	44.50	44.50
房震宇	实际控制人之一	13082119660420****	46.50	46.50

(二) 最终控制层面持股5%以上股东情况

股东名称	股本	持股比例(%)
房东旭	2,871,000.00	44.50
房震宇	3,000,000.00	46.50
潘忠	322,581.00	5.00
合计	6,322,581.00	98.00

(三) 关联方交易

1. 购买商品，接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
房震宇	房租	357,600.00	357,600.00
合计		357,600.00	357,600.00

2. 关联方往来款项余额

(1) 其他应付款

关联方名称	期末余额	期初余额
房震宇	713,760.00	76,160.00
房东旭	837,200.00	
合计	1,550,960.00	76,160.00

承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

(三) 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(四) 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

补充资料

(一) 非经常性损益明细表

无

(二) 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	-45.38	-0.50	-0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-45.38	-0.50	-0.50

法定代表人：房东旭 主管会计工作的负责人：丁小琼 会计机构负责人：丁小琼

北京优渥特医学科技股份有限公司

二〇一九年四月二十八日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室