



宏韵医药

NEEQ :836629

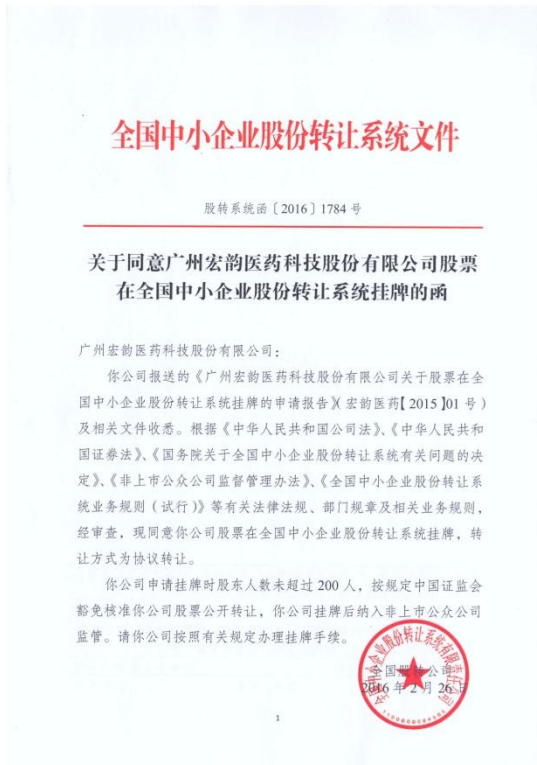
广州宏韵医药科技股份有限公司

Guangzhou Hongyun Medical Scientific
and Technological Co., Ltd.

年度报告

2016

公司年度大事记



1、2016年4月7日公司正式挂牌新三板



2、2016年11月30日通过高新技术企业复检，获得广东省2016年度高新技术企业资格认定证书。(在2013年10月21日认定为高新技术企业后，第二次获得高新技术企业资格认定)。



3、2016年12月9日被广州高新技术产业开发区评为明星企业。



4、启动“无污染南药”智能化现代培植项目。

5、“宏韵岐黄书院一六百工程”建设项目完成调研论证工作。

目 录

公 司 年 度 大 事 记	2
第一节 声明与提示	6
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	13
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 公司治理及内部控制.....	29
第十节 财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、宏韵医药	指	广州宏韵医药科技股份有限公司
有限公司、蓝韵有限	指	广州蓝韵医药研究有限公司
蓝韵投资	指	广州蓝韵投资管理合伙企业（有限合伙）
无限极	指	无限极（中国）有限公司
股东大会	指	广州宏韵医药科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州宏韵医药科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州宏韵医药科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、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》
《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》
《公司章程》	指	广州宏韵医药科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东信德盛律师事务所
GMP	指	Good Manufacturing Practice 的简称，即药品生产质量管理规范
CFDA	指	China Food and Drug Administration 的简称，即国家食品药品监督管理局
CDE	指	Center For Drug Evaluation 的简称，即国家食品药品监督管理局药品审评中心
GLP	指	Good Laboratory Practice of Drug 的简称，即药品非临床研究质量管理规范
GCP	指	Good Clinical Practice 的简称，即药品临床试验质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice 的简称，药品经营质量管理规范
CRO	指	Contract Research Organization 的简称，即医药研发外包，又称合同研究组织
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性
临床前研究	指	临床试验以前的一个研究阶段，在此期间，重要的安全性评价等数据将被收集
药物临床试验批件	指	由国家食品药品监督管理局颁发的，允许开展药物临床试验的批准证书
新药证书	指	国家药监局通过对新药注册申报资料全面审查，符合规定的发给新药申请人的法定权属文件

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

生产批件	指	国家食品药品监督管理局批准某药品生产企业生产该品种，发给“批准文号”的法定文件
------	---	---

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

亚太（集团）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，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、行业政策变动风险	医药行业是关乎人生命的行业，各个国家对于医药行业都制定了严格的监管政策以确保药品产品的效果与安全。在我国，国务院食品药品监督管理局制定了一系列的法律法规，建立了涵盖医药研发、临床试验申报、新药注册、药品生产和经营、药品质量标准、药品定价等各个环节的监管体系。国家对于医药行业的监督政策和监督力度的调整，将会直接影响新药研发企业的发展。近年来，国家为鼓励医药行业的发展，颁布了一系列的产业政策、行业发展规划等文件，相关政策的实施支持和刺激了行业的发展；若未来监管措施、质量标准、支持政策和规划发生变更，公司既有的研发工作标准和流程也须随之变动，将会对公司现有业务开展造成不利影响，进而影响企业战略目标的实现。
2、宏观经济周期波动风险	新药研发行业具有研发周期长、研发投入大、研发风险高等特点，容易受到经济波动的影响。在经济形势繁荣期，融资渠道畅通，各大医药公司将会加大对创新药品的研究开发投入；当进入经济萧条期时，融资渠道受阻，企业可支配资金减少，将会影响公司对研发的支持力度。各医药公司将可能缩减研发开支，推迟研发计划，正在进行研发的公司也有可能因资金投入过大而面临现金流短缺的困境。目前，经济形势瞬息万变，经济周期波动频率加快，如果国际经济形势发

	展不乐观，将会对公司产品的研发造成不利影响。
3、人才流失风险	新药研究具有涉及多学科、技术含量高等特点，因此对研发人员的专业基础、技术水平和经验积累有着极高的要求，并有着较强的依赖性。药品研究领域所涉及成分筛选、工艺研究、稳定性研究、药效学试验、毒理学试验等各个方面，不仅要求研究人员具备扎实医学、药学等专业积累，更需要能将相关学科的知识整合应用的复合型人才，一名合格的研发人员需要较长的周期进行培养。随着行业的不断发展，新药研究企业之间的竞争也将日趋激烈，而人才的争夺战将会变成竞争的主战场，公司面临人才流失的风险。核心人才的流失，将对公司的生产经营产生不利的影响
4、知识产权被窃取风险	医药行业是一个技术密集型产业，新药研究经济投入大、研究周期长、产品价值高，如何对其开发的药品的知识产权保护是新药研发企业面临的一个重要挑战。然而在实际的新药研发过程中，CRO 公司的参与和核心技术人员的离职都存在知识产权泄密的风险。目前我国对药品知识产权保护力度不足和对侵权行为惩罚力度不够，促使不断有人铤而走险侵犯他人的知识产权。若公司进行大量投入所获得的研究成果为他人所窃取，将会影响公司新产品的竞争力，进而使公司遭遇巨大损失。
5、新药研发风险	新药研发是一个技术含量高、专业性强的行业，新药研究具有投入大、周期长、风险高等特点。一个药品从研发到上市需要经历项目筛选、临床前研究（药学研究、病理研究）、临床批件申报与获得、I-VI 期临床研究、上市申报、生产现场检查/GMP 认证、获得生产批件和新药证书等过程，通常一个项目需要耗时十年左右。漫长的研发周期增加了药品研发成功的不确定性，巨大的研发投入使得企业在新药研发失败时会遭受重大损失。目前，公司共有四个创新中药计划进入 III 期临床试验的阶段，已计入开发支出的总金额为 576.33 万元。若公司某个在研项目失败，该项目所有的研发投入将变为沉没成本，会对公司的投资价值造成影响。因此，公司存在新药研发风险
6、对主要客户重大依赖风险	公司 2016 年、2015 年、2014 年前五大客户销售收入总额分别为 8,518,046.51 元，7,908,490.38 元、6,588,679.08 元，占主营业务收入比重分别为 99.98%，96.33%、98.35%，其中公司对第一大客户无限极（中国）有限公司销售额占主营业务收入的比重分别为 86.02%，68.84%、60.10%。客户集中度较高，存在对第一大客户无限极重大依赖的风险。若未来无限极因经营状况发生变化或其他因素减少同公司的技术服务合作，将会对公司经营方面带来不利影响。
7、合同周期较长风险	由于医药研发具有技术含量高、研发周期长和研发风险高等特点，致使公司同客户签署的技术研发服务合同履行周期较长。公司在服务进行过程中虽然是根据合同内容按进度确认收入，但仍存在因研发失败、研究结果不理想、客户改变研

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

	究试验方向和政策原因导致业务合同提前终止或者延期的风险。将会对公司示来的收入和利润造成不利影响。
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	广州宏韵医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Hongyun Medical Scientifical and Technological Co., Ltd. /HYM
证券简称	宏韵医药
证券代码	836629
法定代表人	张静
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区三楼301房
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区三楼301房
主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心47楼
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王瑜军、吴平权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴芬
电话	020-38109788
传真	020-38109368-601
电子邮箱	wufen@hongyunmedical.com
公司网址	http://www.hongyunmedical.com/
联系地址及邮政编码	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区三楼301房
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com
公司年度报告备置地	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区三楼301房

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-07
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M73 研究和试验发展
主要产品与服务项目	拥有自主知识产权的新药研发、保健食品和功能食品及其他大健康产品的研发、生产及销售和相关的技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	33,630,000
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	张静、严骁

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440101741858979U	否
税务登记证号码	91440101741858979U	否
组织机构代码	91440101741858979U	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,519,277.28	8,209,905.41	3.77%
毛利率%	64.18%	70.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,227,252.88	2,024,070.19	10.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	757,305.96	2,037,036.34	-62.82%
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）	6.17%	11.50%	-
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）	2.10%	11.57%	-
基本每股收益	0.07	0.08	-12.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,256,581.56	38,085,065.76	8.33%
负债总计	4,058,094.36	3,113,831.44	30.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,198,487.20	34,971,234.32	6.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.04	6.73%
资产负债率%	9.84%	8.18%	-
流动比率	1,189.00%	1,588.00%	-
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	2,388,371.96	-5,927,450.06	-
应收账款周转率	257.54	142.72	-
存货周转率	3.97	3.05	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.33%	142.89%	-
营业收入增长率%	3.77%	-4.03%	-
净利润增长率%	10.04%	-39.98%	-

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	33,630,000	33,630,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	1,729,349.32
所得税影响数	259,402.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,469,946.92

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

广州宏韵医药科技股份有限公司（宏韵医药）适应大健康产业发展的需要和市场需求，结合宏韵医药多年来积累及在创新药物研发、大健康领域项目设计、研发、技术服务的丰富成功经验，以“整合改变未来、研究创新价值”为企业理念，通过大健康产业项目筛选、研究孵化，架起基础研究与应用、产品与市场之间的桥梁；在对大健康项目研究孵化过程中，科学高效、快速积累、目标清晰地开展自有创新产品的立项、研发、储备；通过开展技术服务，使团队的研究开发能力不断提升，对市场的感受更加敏感，同时获得一定的利润回报；通过自有大健康产品的销售获取利润。形成了独特的整合创新研发模式，顺应大健康发展趋势，聚焦于整合全球范围内大健康产业的科研资源，构建从“种子”到“产品”的研究孵化平台，快速储备具有科技创新性和市场价值的大健康产品，输出高附加值的创新产品和服务到极具市场能力的企业。公司拥有十余年的新药、保健食品、功能食品研究开发，大健康产业项目设计、研发，大健康产品学术支撑方案设计、研发实施，相关技术服务，相关国内外资源的整合等方面的扎实积累，在健康产业产品设计、产品研究开发方面具有良好的基础和很强的竞争优势。公司员工精干，大多为硕士及以上学位，员工的凝聚力强，这些都构成了公司的关键资源，为公司的持续发展提供了可靠保证。目前公司的主要客户是健康产业研究机构、医药保健企业等。通过公司优质的技术服务以及为客户带来的价值体现，公司在业内及客户中具有广泛的良好口碑，随着公司业务的发展，通过品牌推广开拓市场、聚焦相关细分客户群体主动搜索业务机会。公司 2016 年度实现营业收入 8,519,277.28 元；开展技术服务 13 项。主营业务收入来源主要是保健品销售和技术服务收入。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司制定的战略，结合大健康产业的发展趋势和公司的基础与资源情况，抢抓机遇，奋力拼搏，凝聚力量，为进一步提升大健康产品研究开发能力、技术服务能力、经营管理水平和企业文化建设不懈努力，做出大量卓有成效的工作，较好地完成了各项目标和工作任务。

1) 研究转化中心经过一年多的运行和经验积累，通过开展与海内外大健康产业相关研究机构、大学、企业的对接联系，与国内相关企业、机构的联系，建立起大健康产业国内外基础与临床、产品与市场、技术与资本的对接网络，以及与海外的多家相关机构或个体建立了联系，并与美国芝加哥大学、霍普金斯大学等开展了实质性的合作。

2) 2016 年公司在客户拓展及业务范围上有了较大的突破，已有多家国内的知名企业（如马应龙、永益食品、百知味）与公司签定了技术服务合同，2016 年公司新签技术服务合同 9 份，正在开展的研发项目共有 13 项，其中马应龙药业集团股份有限公司、广东迈康美健康科技有限公司、东莞小背葵生物科技

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

有限公司的技术服务项目已按计划书如期完成阶段目标,截止 2017 年 4 月 7 日已收到服务费共 1,570,000 元。与互联网相结合的大健康产品研究让公司更加顺应市场发展的需求,为公司进一步业务拓展及品牌推广夯实了基础。

3) 研发部门结合公司研究基础和市场需求以及竞品情况,完成了自主研发日化产品的中试和配方调整,为自主研发产品快速开展和进入市场提供了保障。

4) 开展了公司自主产品的市场营销论证、模式探讨确定和团队组建工作。

5) 技术服务内容及客户得到进一步拓展,在药品、保健食品、日化产品研发、产品学术营销的机理研究、天然产物大健康产品开发研究等方面得到越来越多客户的认可。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	8,519,277.28	3.77%	-	8,209,905.41	-4.03%	-
营业成本	3,051,768.48	23.94%	35.82%	2,462,303.41	-1.12%	29.99%
毛利率	64.18%	-	-	70.01%	-	-
管理费用	5,030,248.98	46.58%	59.05%	3,431,693.98	69.98%	41.80%
销售费用	365,202.64	175.10%	4.29%	132,753.44	7.18%	1.62%
财务费用	-1,063.21	-71.24%	-0.01%	-3,697.21	-26.37%	-0.05%
营业利润	853,776.85	-64.98%	10.02%	2,438,061.28	-33.07%	29.70%
营业外收入	1,733,429.22	95,035.16%	20.35%	1,822.07	-80.62%	0.02%
营业外支出	4,079.90	-71.89%	0.05%	14,514.91	2,123.42%	0.18%
净利润	2,227,252.88	10.04%	26.14%	2,024,070.19	-39.98%	24.65%

项目重大变动原因:

本期管理费用较上年同期增加了 1,598,555.00 元,变动比例为 46.58%,主要系由于公司挂牌新三板支付中介服务费用及挂牌费用等增加了 713,256.81 元,研发费用投入增加了 743,061.38 元,员工薪酬福利增加了 378,440.84 元所致;本期销售费用较上年同期增加了 232,449.20 元,变动比例为 175.10%,主要系由于本期销售人员薪酬福利较上年增加了 201,652.39 元所致;本期财务费用较上年同期增加了 2,634.00 元,变动比例为-71.24%,主要系由于本期发生境外汇兑损失 2,804.02 元所致;本期营业利润较上年同期减少了 1,584,284.43 元,变动比例为-64.98%,主要系由于管理费用增加了 1,598,555.00 元所致;本期营业外收入较上年同期增加了 1,731,607.15 元,主要系由于本期收到地方政府给予的新三板挂牌补贴 1,700,000.00 元;本期营业外支出较上期减少了 10,435.01 元,变动比例为-71.89%,主要系由于通过加强对仓库的管理本期较上年同期减少了原料及包装物的损失所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	8,519,277.28	3,051,768.48	8,209,905.41	2,462,303.41
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,519,277.28	3,051,768.48	8,209,905.41	2,462,303.41

广州宏韵医药科技股份有限公司

2016 年度报告

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
保健品销售收入	128,371.80	1.51%	108,018.81	1.31%
技术服务收入	8,390,905.48	98.49%	8,101,886.60	98.69%

收入构成变动的的原因：

-

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,388,371.96	-5,927,450.06
投资活动产生的现金流量净额	833,554.86	6,093,977.83
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	28,040,000.00

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加了 8,315,822.02 元，主要系由于上期存在归还往来款 6,940,168.00 元所致；投资活动产生的现金流量净额较上期减少 5,260,422.97 元，主要系由于本期的投资活动现金流入主要是理财产品收益 936,969.56 元，而上期的投资活动现金流入主要是收回对外投资项目 6,000,000.00 元所致；本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 28,040,000.00 元，系由于本期没有发生筹资活动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	无限极(中国)有限公司	7,327,886.70	86.02%	否
2	昆明沃霖生物工程有限公司	920,000.00	10.80%	否
3	网络平台	127,141.03	1.49%	否
3	东莞市永益食品有限公司	83,018.87	0.97%	否
4	广州小卫生物科技有限公司	59,999.91	0.70%	否
	合计	8,518,046.51	99.98%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州莱德璞检测技术有限公司	1,217,754.41	23.11%	否
2	五矿证券有限公司	675,000.00	12.81%	否
3	PETITGRIS EXPORT LIMITADA	611,749.05	11.61%	否
4	美国芝加哥大学	595,319.75	11.30%	否
5	广州瑞麟医学科技发展有限公司	300,000.00	5.69%	否
	合计	3,399,823.21	64.53%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,468,207.08	2,054,106.74
研发投入占营业收入的比例	28.97%	25.02%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	16
公司拥有的发明专利数量	16

研发情况：

截止 2016 年 12 月 31 日本公司各项新药最新研发进展情况如下：

(1) 降脂宁肝胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2018 年开展。III 期临床试验开展后，预计 2 年内完成，2 年半内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

(2) 贞草痛风消胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2017 年底或 2018 年初开展。III 期临床试验开展后，预计 20 个月内完成，25 个月内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

(3) 消渴通络胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2017 年底开展。III 期临床试验开展后，预计 22 个月内完成，26 个月内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

(4) 土楼盆炎清胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2017 年底开始实验入组。III 期临床试验开展后，预计 24 个月内完成，28 个月内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	34,136,675.08	10.41%	82.74%	30,917,552.28	1,040.44%	81.18%	1.56%
应收账款	-	-100.00%	-	66,158.00	35.31%	0.17%	0.00%
存货	662,869.41	-24.22%	1.61%	874,696.42	15.14%	0.12%	1.49%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	0.00%
固定资产	318,743.88	-7.37%	0.77%	344,085.90	-16.14%	0.90%	-0.13%
在建工程	-	-	-	-	-	-	0.00%
短期借款	-	-	-	-	-	-	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	0.00%
资产总计	41,256,581.56	8.33%	-	38,085,065.76	143.89%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

本年期末应收账款余额为 0，较上年期末减少了 66,158 元，变动比例为 100%，主要系由于本年末销售客户不存在赊销客户所致。

3、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

报告期内公司为充分提高资金使用效率，利用闲置资金购买了可随时变现的招商银行理财产品，2016 年年末余额为 31,000,000.00 元。

(三) 外部环境的分析

1、在我国约有 70%的人呈亚健康状态，亚健康人数超过九亿，这些构成了健康关联产业潜在的巨大需求人群，健康产业无疑会成为中国的“财富第五波”。我国的大健康产业刚刚起步，随着人口老龄化和城镇化加速，未来市场前景广阔，大健康产业是根据时代发展、社会需求与疾病谱的改变，提出的一种全局的理念，一种具有巨大市场潜力的新型产业，越来越多的企业将会投入到健康产业中。就保健食品而言，2014 年，中国保健食品的产值大约是 1500 亿元，并以每年 20%以上的速度呈递增趋势，但是国内人均保健食品的消费仅仅为日本人的 1/12，更低于美国 1/17。这在一定程度上也折射出中国保健食品的巨大发展空间。按照世界银行标准，中国已经进入中上收入，国家，居民消费将从满足生存需要转向生活质量需要，在未来，营养保健品将成为我国健康服务业的巨大增长点，营养保健市场有着巨大增长空间。

2、国家及各级政府对大健康产业高度重视，上升到国家战略。如 2007 年卫生部提出“健康中国 2020”战略，2013 年 [国务院关于促进健康服务业发展的若干意见]（国发〔2013〕40 号）文件的颁布，开启了我国大健康产业发展的崭新篇章。国家政府对大健康产业高度重视，对大健康产业的支持、扶持力度将会愈来愈大。

3、大健康产业包含诸多方面，大健康产品研发为其中一个重要内容，市场上大健康产品众多，但对优质、安全、适应消费者需求的产品极度渴望。

4、优质、独特、极具市场竞争力的大健康产品研发需要一定研究基础和积累，同时产品研发设计需要基础研究、产品研究、市场研究、法规政策准入等多学科、多专业的整合与协调。大健康产品的研发需要积累和沉淀，整合全球资源，将会快速满足消费者的需求。

总之，中国经济的转型升级，面临着一定的下行风险，诸多传统行业经营压力加大，但中国社会的发展阶段和人群的健康需求，决定了大健康产业必定在一定时间内的快速发展，优质大健康产品的必将受到消费者的青睐，大健康产品需求持久旺盛，我国人口众多，消费群体基数较大，消费群体正向购买力较强的中青年转变，按 GDP 和可支配收入的发展趋势，可以估计保健产品在未来十年会有持续增长达到目前的三倍以上；大健康产品的需求呈现多样化，消费需求呈现明显的层次性，消费求新、求天然、求安全、求疗效好。能够紧密结合市场需求，针对现代人的疾病谱变化趋势和保健需求，开展产品研究，将会在满足市场的需求的同时，获得巨大效益。

(四) 竞争优势分析

公司目前处于发展的初级阶段，规模较小，相对于国内大型医药公司而言并不具有较强的竞争实力，但国内大多数企业研发投入较少，更多是以仿制药为主，新药创新能力较差，为公司这类具有创新能力的企业提供了发展契机。借助大健康产业东风，公司打破传统的医药研究服务企业专注于某一环节进行发展的传统战略，跳出医药行业的红海竞争，渗透大健康产业市场，充分利用公司积累的行业经验、技术优势、人脉资源，整合国内外大健康产业研发资源，通过项目引进、产品孵化、项目输出的模式，把研发成果与商业市场有机结合起来。企业打破传统的市场竞争边界，开创新型、竞争较小的市场空间。

一、公司竞争优势:

1、研发储备优势：公司经过 10 多年的沉淀和积累，储备了一批拥有完整自主知识产权的大健康

产品，包括已完成 2 期临床试验的创新中药，一批获得批准的保健食品和功能食品，多项已做完前期研发的产品开发储备，多项发明专利的申报和获得，拥有显著的研发储备优势。

2、研发经验积累优势：大健康产品的研究开发是一个系统工程，牵扯多学科、多专业，同时又与市场紧密相联系，在研究开发过程中还要考虑成本、政策法规、市场准入等多种因素。公司多年来的自主研发和技术服务的产品开发研究实战积累，形成了难得的研究开发经验积累，从大健康研发项目的立项、具体研发、报批、进入市场的学术支撑研究等均具有自己独有的特色和优势。

3、研发整合与平台优势：大健康产品研发作为一个系统工程，牵扯诸多专业和方面，公司多年的积累，与约 20 家高校、科研院所、企业机构的合作过程中建立了密切的合作关系，形成了有机地联系；公司研究转化中心与海内外近 30 家高校、科研院所、企业机构建立了联系，形成合作共同体。从大健康产品的研究基础来源、项目的立项及可行性分析、项目研究的各个层面的专业实施、市场的拓展及项目的输出和进入市场后的学术支撑等方面均形成了强大的整合能力，将逐渐形成巨大的平台优势。

4、研发团队优势：公司通过多年的积累，已形成了强大的研发团队，研发人员 70%以上具有硕士及以上学位，专业互补，大多具有多年的相关研发积累。通过公司多年的自主产品研发和技术服务，已形成一系列行之有效的大健康产品立项、筛选、评估；项目的具体研发实施；项目的市场准入；大健康产品进入市场后的学术支撑研究等规范制度和经验积累。

5、研发客户积累优势：公司多年来在自主大健康产品（药品、保健食品、功能食品等）研发积累的同时，积极开展大健康产品研发技术服务，包含新产品立项、研发实施、注册申报、市场营销学术支撑研究等等，积累了一批客户资源；在与客户提供技术服务的同时，亦锻炼了团队，获得了市场和研发信息。

6、管理优势：公司秉承“和、信、勤、进”的企业文化，坚持“整合改变未来、研究创新价值”的发展理念，文化积淀深厚，法人治理结构完善，管理体制健全，管理模式先进，管理程序严格，为公司快速稳健发展提供了基础条件和保障。

二、公司的竞争劣势：

1、品牌知名度不高 公司目前专注于自主研发新药，同时向周边行业客户提供技术服务以维持研发的现金流，并未在行业中广泛推广和宣传公司的产品以及服务。未来公司新药产品研制成功并上市时公司需要耗费一定资源建立销售团队、提高企业的品牌知名度。

2、优秀技术人才储备不足 虽然公司目前已经建立了一支实力雄厚并稳定的研发团队。随着公司业务的不扩张和自主研发的项目储备数量增加，当前的研发团队无法满足公司的发展，无论是招聘还是自主培养都需要耗费企业的时间资源和资金资源，将会对企业快速发展造成一定的影响。

（五）持续经营评价

公司法人治理结构完善，管理体制健全，高管层有良好的行业背景和经营管理能力，能够及时了解追踪大健康产业研发领域的最新动态，对医药、保健产品市场具有敏锐的洞察力，能够及时根据市场需求和公司的实际情况准确把握商机，开展产品研发储备，有效开展技术服务，为客户提供有价值的服务与产品。公司管理层不断学习国内外企业先进管理模式与经验，与公司的实际情况紧密结合，在市场竞争日趋白热化的现实情况下，使公司的决策科学、及时、有效，在激烈竞争中处于优势地位。公司加大企业文化建设，提高凝聚力，提高员工的主观能动性，加强内部管理，规范管理制度，加强内外部培训，打通员工上升通道。根据市场需要，积极研究开发大健康产品，做好自主知识产权大健康产品的储备；扩大大健康技术服务，在稳定原有客户的基础上，积极开拓新客户，不断拓展大健康产业技术服务范围和渠道；继续完善深化大健康转化业务，开拓国内外渠道，建立项目来源和出口平台，规范相关流程，尽快获得效益；销售平台的调研论证与建设工作。公司报告期内，不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形，不存在过度依赖短期借款筹资的情形公司无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发负债，不存在导致破产清算的情形公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。公司经营方面，公司关键管理人员和核心技术人员长期在公司任职，不存在关键管理人员离职且无人替代等情形。报告期内，公司不存在重大违法经营的情

形,具有持续经营记录。 综上所述,公司管理层认为公司具备持续经营能力。

(六) 扶贫与社会责任

报告期内公司尚未与社会福利机构建立联系,公司将根据未来发展情况做相应安排,并引进与公司主营业务相匹配的人才,为社会提供更多的就业岗位。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、行业政策变动风险 医药行业是关乎人生命的行业,各个国家对于医药行业都制定了严格的监管政策以确保药品产品的效果与安全。在我国,国务院食品药品监督管理局制定了一系列的法律法规,建立了涵盖医药研发、临床试验申报、新药注册、药品生产和经营、药品质量标准、药品定价等各个环节的监管体系。国家对于医药行业的 监督政策和监督力度的调整,将会直接影响新药研发企业的发展。近年来,国家为鼓励医药行业的发展,颁布了一系列的产业政策、行业发展规划等文件,相关政策的实施支持和刺激了行业的发展;若未来监管措施、质量标准、支持政策和规划发生变更,公司既有的研发工作标准和流程也须随之变动,将会对公司现有业务开展造成不利影响,进而影响企业战略目标的实现。

应对措施:公司通过及时掌握行业政策调整战略目标、加强内部的质量监管等手段降低行业政策变动带来的影响。

二、宏观经济周期波动风险 新药研发行业具有研发周期长、研发投入大、研发风险高等特点,容易受到经济波动的影响。在经济形势繁荣期,融资渠道畅通,各大医药公司将会加大对创新药品的研究开发投入;当进入经济萧条期时,融资渠道受阻,企业可支配资金减少,将会影响公司对研发的支持力度。各医药公司将可能缩减研发开支,推迟研发计划,正在进行研发的公司也有可能因资金投入过大而面临现金流短缺的困境。目前,经济形势瞬息万变,经济周期波动频率加快,如果国际经济形势发展不乐观,将会对公司产品的研发造成不利影响。

应对措施:公司通过以技术服务为运营支撑,研发项目为储备的方式减少宏观经济周期波动风险对研发项目的影响。

三、人才流失风险 新药研究具有涉及多学科、技术含量高等特点,因此对研发人员的学识基础、技术水平和经验积累有着极高的要求,并有着较强的依赖性。药品研究领域所涉及成分筛选、工艺研究、稳定性研究、药理学试验、毒理学试验等各个方面,不仅要求研究人员具备扎实医学、药学知识功底,更需要能将两种学科的知识组合应用的复合型人才,一名合格的研发人员需要较长的周期进行培养。随着行业的不断发展,新药研究企业之间的竞争也将日趋激烈,而人才的争夺战将会变成竞争的主战场,公司面临人才流失的风险。

应对措施:公司通过制定实施一系列的绩效激励方案稳定核心技术人员。

四、知识产权被窃取风险 医药行业是一个技术密集型产业,新药研究经济投入大、研究周期长、产品价值高,如何对其开发的药品的知识产权保护是新药研发企业面临的一个重要挑战。然而在实际的新药研发过程中,CRO 公司的参与和核心技术人员离职都存在知识产权泄密的风险。目前我国对药品知识产权保护力度不足和对侵权行为惩罚力度不够,促使不断有人铤而走险侵犯他人的知识产权。若公司进行大量投入所获得的研究成果为他人所窃取,将会影响公司新产品的竞争力,进而使公司遭遇巨大损失。

应对措施:公司与核心技术人员签订了保密协议、并进行了专利申请。

五、新药研发风险 新药研发是一个技术含量高、专业性强的行业,新药研究具有投入大、周期长、风险高等特点。一个药品从研发到上市需要经历项目筛选、临床前研究(药学研究、病理研究)、临床批件申报与获得、I-VI 期临床研究、上市申报、生产现场检查/GMP 认证、获得生产批件和 新药证书等过程,通常一个项目需要耗时十年左右。漫长的研发周期增加了药品研发成功的不确定性,巨大的研发投入使得企业在新药研发失败时会遭受重大损失。目前,公司共有四个创新中药计划进入 III 期临床试验的阶段,已计入开发支出的总金额为 576.33 万元。若公司某个在研项目失败,该项目所有的研发投入将变为沉没成本,会对公司的投资价值造成影响。因此,公司存在新药研发风险。

应对措施：公司在研发前会进行较为充分的论证，以降低新药研发失败的额外风险。

六、对主要客户重大依赖风险 公司 2016 年前五大客户销售收入总额为 8,518,046.51 元，占主营业务收入比重分别为 99.98%，其中公司对第一大客户无限极（中国）有限公司销售额占主营业务收入的比重分别为 86.02%。客户集中度较高，存在对第一大客户无限极重大依赖的风险。若未来无限极因经营状况发生变化或其他因素减少同公司的技术服务合作，将会对公司经营方面带来不利影响。

应对措施：公司将通过品牌的推广开拓市场、聚焦相关细分客户群体主动搜索业务机会，减少对主要客户的依赖。

七、合同周期较长风险 由于医药研发具有技术含量高、研发周期长和研发风险高等特点，致使公司同客户签署的技术研发服务合同履行周期较长。公司在服务进行过程中虽然是根据服务合同内容按进度确认收入，但仍存在因研发失败、研究结果不理想、客户改变研究试验方向和政策原因导致业务合同提前终止或者延期的风险。将会对公司未来的收入和利润造成不利影响。

应对措施：公司的技术服务业务结算采用预收方式，即使因为某些原因某项业务无法继续推进，对公司的经营影响相对较小。

八、外协技术服务比例过大风险 公司外协技术服务费是技术服务业务成本的重要组成部分。虽然将项目的某些环节外包给专业 CRO 机构能够以更加经济有效的方式进行研发，但是若企业对外包质量控制不足、错误选择合作伙伴，反而会使企业遭受更大的损失。若企业盲目进行外包，将很有可能使其失去对核心能力的控制力，失去该环节学习积累的机会，导致企业技术创新能力下降，不利于企业长远健康的发展。

应对措施：公司虽然大部分研发环节进行外包，但全国内具有相关资质且从事相关业务的企业较多，可替代性较强，公司不会对上述合作企业产生业务依赖。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司没有新增风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

一、为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除宏韵医药外，未投资任何与宏韵医药具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与宏韵医药相同或类似的业务。

2、本人承诺在作为宏韵医药股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与宏韵医药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宏韵医药现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与宏韵医药发生任何形式的同业竞争。

3、本人承诺不向其他业务与宏韵医药相同、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、客户信息等商业机密。

4、本人承诺不利用本人作为宏韵医药的股东关系，进行损害宏韵医药及宏韵医药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宏韵医药的权益受到损害的情况，本人愿意承担因此给宏韵医药造成的全部损失。报告期内公司实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员履行承诺，未有违背承诺的事项。

二、公司董事、监事、高级管理人员于 2015 年 11 月签署了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：在本人作为宏韵医药的董事/监事/高级管理人员期间以及本人在宏韵医药任职期间和离任后 12 个月内，本人及本人控制的下属企业或公司将尽量避免与宏韵医药发生关联交易，如与宏韵医药发生不可避免的关联交易，本人及本人控制的下属企业或公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《广州宏韵医药科技股份有限公司章程》和《广州宏韵医药科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害宏韵医药及其他股东的合法权益。如违反上述

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

承诺，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。 报告期内公司董事、监事、高级管理人员履行承诺，未有违背承诺的事项。

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	0	-	20,489,076	20,489,076	60.93%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	5,969,325	5,969,325	17.75%
	董事、监事、高管	0	-	1,773,981	1,773,981	5.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	33,630,000	100.00%	-20,489,076	13,140,924	39.07%
	其中：控股股东、实际控制人	13,788,300	41.00%	-5,969,325	7,818,975	23.25%
	董事、监事、高管	7,095,930	21.10%	-1,773,981	5,321,949	15.82%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,630,000	-	0	33,630,000	-
普通股股东人数		19				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	严骁	6,053,400	-	6,053,400	18.00%	4,540,050	1,513,350
2	张静	4,371,900	-	4,371,900	13.00%	3,278,925	1,092,975
3	广州蓝韵投资管理合伙企业(有限合伙)	3,363,000	-	3,363,000	10.00%	0	3,363,000
4	莫任培	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	1,210,680	403,560
5	梁永强	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	1,210,680	403,560
6	李志鹏	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	1,135,013	378,337
7	罗立新	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	1,135,013	378,337
8	莫福灿	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0	1,513,350
9	钟丽玉	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0	1,513,350
10	莫瑞嫦	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0	1,513,350
11	莫润洪	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0	1,513,350
合计		26,096,880	0	26,096,880	77.60%	12,510,361	13,586,519

前十名股东间相互关系说明：

张静与严骁系母女关系；赖洪亮和谢润兰系夫妻关系；莫润洪系莫任培妹夫；蓝韵投资的执行事务合伙人为张静，张静和严骁分别持有蓝韵投资的 60.00%和 40.00%股权

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司不存在其所持股份占公司总股本 50%以上的股东或对公司股东大会决议产生重大影响的单一股东，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

张静：中国国籍，无境外永久居留权，女，59 岁；1978 年 9 月至 1981 年 9 月，上海化工专科学校化机系学习，大专学历；2001 年 3 月至 2002 年 5 月，香港中文大学、中国中医研究院、河南中医药研究院等地访问学习；1977 年 12 月至 1978 年 9 月在河南南阳油田工作；1981 年 9 月至 1992 年 5 月先后担任中国石化总公司洛阳设计研究院技术员、助理工程师、工程师；1992 年 5 月至 1999 年 7 月担任广州化工公司化工研究所研究员；1999 年 7 月至 2001 年 3 月担任广州维克化学制品厂厂长；2002 年 8 月至 2015 年 11 月，担任广州蓝韵医药研究有限公司总经理；2015 年 11 月至今，担任广州宏韵医药科技股份有限公司董事长。

严骁：中国国籍，无境外永久居留权，女，31 岁；2004 年 9 月至 2013 年 6 月，中山大学生命科学学院学习，博士学历。2013 年 7 月至 2015 年 10 月在广州蓝韵医药研究有限公司研发部工作；2015 年 11 月至今，担任广州宏韵医药科技股份有限公司总经理。张静直接和间接持有的公司股权分别为 13.00%和 6.00%，严骁直接和间接持有的公司股权分别为 18.00%和 4.00%，张静和严骁合计持有公司 13,788,300 股股份，合计占公司权益总额的 41.00%，其中张静担任蓝韵有限的执行董事兼总经理且二人为母女关系，因此二人共同作为公司的实际控制人。公司从有限公司整体变更为股份公司后，张静和严骁持股比例不变，其中张静出任董事长，严骁出任董事兼总经理，因此二人共同为实际控制人。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张静	董事长	女	59	大专	2015年11月3日 —2018年11月2日	是
严骁	董事、总经理	女	31	博士	2015年11月3日 —2018年11月2日	是
莫任培	董事	男	55	大专	2015年11月3日 —2018年11月2日	否
梁永强	董事	男	49	大专	2015年11月3日 —2018年11月2日	否
罗立新	董事	男	49	初中	2015年11月3日 —2018年11月2日	否
李志鹏	监事	男	44	本科	2015年11月3日 —2018年11月2日	否
赖洪亮	监事	男	48	大专	2015年11月3日 —2018年11月2日	否
陈有军	监事	男	37	硕士	2015年11月3日 —2018年11月2日	是
吴芬	董秘、财务总监	女	42	本科	2015年11月3日 —2018年11月2日	是
黄英姿	副总经理	女	57	博士	2015年11月3日 —2018年11月2日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长张静与公司董事兼总经理严骁系母女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
张静	董事长	4,371,900	-	4,371,900	13.00%	0
严骁	董事、总经理	6,053,400	-	6,053,400	18.00%	0
莫任培	董事	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	0
梁永强	董事	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	0
罗立新	董事	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

李志鹏	监事	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0
赖洪亮	监事	840,750	-	840,750	2.50%	0
合计		17,521,230	0	17,521,230	52.10%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
研发人员	10	11
行政人员	3	3
销售人员	3	3
员工总计	20	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	7	8
本科	4	8
专科	5	3
专科以下	2	-
员工总计	20	21

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

- 1、从人才引进来看,近几年公司加大引进硕士及以上学历背景的专业研发人员。
- 2、公司制定了完善的培训体系和制度。为企业人才培养和储备打下了坚实的基础。
- 3、公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才,重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的研发人才、技术创新人才。
- 4、公司结合企业实际运营情况不断完善绩效考核、激励机制和薪酬体系,建立健全企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度,提升人力资源的使用效率。
- 5、公司无需要承担费用的离退休人员。

(二)、核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内,公司没有经三会任命的核心员工。

公司截止 2016 年期末核心技术人员有三名:

- 1、陈有军:中国籍,无境外永久居留权,男,1979 年 10 月生;1999 年 9 月至 2003 年 7 月,湖南中医药大学学习;2006 年 9 月至 2009 年 7 月,广州中医药大学学习,研究生学历;2003 年 3 月至 2006 年 8 月

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

任广东罗浮山药业有限公司 QA/QC; 2009 年 7 月至 2011 年 3 月担任珠海同益制药有限公司研发部项目经理; 2011 年 3 月至 2014 年 3 月担任康美药业股份有限公司研发部部门经理; 2014 年 7 月 2015 年 10 月担任广州蓝韵医药研究有限公司研发部部门经理。2015 年 10 月至今担任广州宏韵医药科技股份有限公司研发部部门经理。

2、梅丹，女，出生于 1982 年 8 月，2001 年至 2005 年就读于湖北中医药大学学习中药学，2005 年至 2008 年 7 月就读于沈阳药科大学，学习药剂学，硕士学位，2008 年 7 至 2014 年 3 月任广州安健实业发展有限公司项目负责人，2014 年 4 月至 2015 年 4 月任广州德拉蒙德食品科技有限公司项目经理，2015 年 7 月入职公司，2015 年 11 月至今任职公司研究转化中心经理。

3、吴美音，女，出生于 1988 年 6 月，2007 年 9 月至 2011 年 6 月就读于广州中医药大学制药工程，2011 年 9 月至 2014 年 6 月就读于广州中医药大学方剂学，硕士学位，于 2014 年 7 月入职公司，2016 年 6 月至今任职公司研发二部负责人。公司已为核心技术人员提供了良好的硬件条件，并制定了一系列的创新激励政策来稳定核心技术人员。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《融资与对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。公司已经建立了股东大会、董事会、监事会，并在公司章程中明确了三会的权限、职责，规定了会议通知、召集、召开、表决等程序。公司章程及三会议事规则的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

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

董事会经过评估认为，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，制定了各项内部管理制度，建立较为完善的公司法人治理结构，从制度层面和组织结构上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述决策的机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年5月10日，公司召开2015年度股东大会，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。修改了公司章程的经营范围。

(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	1、第一届董事会第三次会议于2016年4月18日召开，审议通过《2015年度总经理工作报告》、《2015年度董事会工作报告》、《2015年度财务决算报告》、《2016年度财务预算报告》、《2015年年度报告及2015年年度报告摘要》、《关于补充公司2016年度日常关联交易预计的议案》、

		《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司不分配 2015 年度利润的议案》、《关于使用闲置自有资金购买银行保本理财产品的议案》；2、第一届董事会 2016 年第一次临时董事会于 2016 年 5 月 6 日召开，重新审议表决《2016 年度财务预算报告》；3、第一届董事会第四次会议于 2016 年 8 月 22 日召开，审议通过《2016 年半年度报告》。
监事会	2	1、第一届监事会第二次会议于 2016 年 4 月 18 日召开，审议通过《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年年度报告及 2015 年度报告摘要》、《关于公司不分配 2015 年度利润的议案》；2、第一届监事会第三次会议于 2016 年 8 月 22 日召开，审议通过《2016 年半年度报告》。
股东大会	1	2015 年度股东大会于 2016 年 5 月 10 日召开，审议通过《2015 年度报告及 2015 年度报告摘要的议案》、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司不分配 2015 年利润的议案》、《关于补充公司 2016 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于使用闲置自有资金购买银行保本理财产品的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、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，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况。报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况。报告期内，公司共召开了一次股东大会、三次董事会会议、两次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施。报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，完善了相关内控制度。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、邮件、接待投资者会谈等方式回答投资者咨询。公司将通过规范强化信息公开，加强与投资者之间的信息沟通，规范资本市场运作，切实保护投资者利益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。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

（一）业务独立 公司主营业务为拥有自主知识产权的新药研发、保健品销售以及相关的技术服务。保健品销售主要为拥有自主商标的甘舒胶囊，提供的技术服务包括但不限于药品、保健食品、日化产品的开发研究、学术支撑的机理研究等。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及独立的采购、销售系统，公司在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立，也不存在销售及采购依赖于主要股东的情况。同时，不存在公司主要股东及实际控制人及其控制的其他公司从事与公司具有竞争性的业务。

（二）资产独立 公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系配套的资产，截至报告期末，公司不存在依赖股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司主要资产均合法拥有，不存在权属纠纷，公司业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立所有，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用的情况，公司资产具有独立性。

（三）人员独立 公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至年报披露日，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订了劳动合同，并为部分员工缴纳了社会保险与住房公积金。公司实际控制人已签署《承诺函》，承诺：若宏韵医药因社会保险费用和住房公积金缴纳问题受到员工个人或当地主管部门的追偿或处罚，同意以自身资产无条件地全额承担宏韵医药因此产生的相关费用及损失。

（四）机构独立 公司已经建立了适应自身和市场需要的经营管理机构和组织结构。下设研发部（包括研发一部、研发二部和实验中心）、研究转化中心、人事行政部、财务部和销售部五个部门，各部门间分工明确且在人员、办公场所和制度管理等各方面完全独立，不存在与各股东混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开设账户，独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司财务部门业务开展的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况 依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

（1）关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部控制的说明 公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。

公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。为进一步健全公司信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》《信息披露管理制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	亚会 B 审字（2017）0128 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2017-04-07
注册会计师姓名	王瑜军、吴平权
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

* 机密 * 亚会 B 审字（2017）0128 号 审计报告

广州宏韵医药科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州宏韵医药科技股份有限公司（以下简称宏韵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宏韵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见 我们认为，宏韵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏韵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师 王瑜军
中国注册会计师 吴平权
二〇一七年四月七日

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	五、（一）	34,136,675.08	30,917,552.28
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	五、（二）	154,000.00	-
应收账款	五、（三）	-	66,158.00
预付款项	五、（四）	117,398.27	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	41,080.73	47,223.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	662,869.41	874,696.42
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五、（七）	-	15,555.40
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	35,112,023.49	31,921,185.70
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	五、（八）	318,743.88	344,085.90
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（九）	23,652.69	30,152.49

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

开发支出	五、(十)	5,767,151.16	5,753,119.37
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十一)	18,000.00	36,000.00
递延所得税资产	五、(十二)	17,010.34	522.30
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,144,558.07	6,163,880.06
资产总计	-	41,256,581.56	38,085,065.76
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	-	-	-
应付账款	五、(十四)	517,131.57	632,322.52
预收款项	五、(十五)	1,598,113.19	751,886.80
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	320,800.87	111,553.41
应交税费	五、(十七)	487,226.51	510,238.49
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十八)	30,960.00	3,968.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,954,232.14	2,009,969.22
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

递延收益	五、(十九)	1,103,862.22	1,103,862.22
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,103,862.22	1,103,862.22
负债合计	-	4,058,094.36	3,113,831.44
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	五、(二十)	33,630,000.00	33,630,000.00
其他权益工具	五、(十八)	-	-
其中: 优先股	五、(十八)	-	-
永续债	五、(十八)	-	-
资本公积	五、(二十一)	229,178.87	229,178.87
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十二)	425,132.31	202,407.02
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十三)	2,914,176.02	909,648.43
归属于母公司所有者权益合计	-	37,198,487.20	34,971,234.32
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	37,198,487.20	34,971,234.32
负债和所有者权益总计	-	41,256,581.56	38,085,065.76

法定代表人: 张静 主管会计工作负责人: 吴芬 会计机构负责人: 吴芬

(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	-	8,519,277.28	8,209,905.41
其中: 营业收入	五、(二十四)	8,519,277.28	8,209,905.41
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	8,602,469.99	6,203,057.82
其中: 营业成本	五、(二十四)	3,051,768.48	2,462,303.41
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	-	-	-

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十五)	29,821.87	14,687.97
销售费用	五、(二十六)	365,202.64	132,753.44
管理费用	五、(二十七)	5,030,248.98	3,431,693.98
财务费用	五、(二十八)	-1,063.21	-3,697.21
资产减值损失	五、(二十九)	126,491.23	165,316.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	936,969.56	431,213.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	853,776.85	2,438,061.28
加：营业外收入	五、(三十一)	1,733,429.22	1,822.07
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十二)	4,079.90	14,514.91
其中：非流动资产处置损失	-	1,026.35	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,583,126.17	2,425,368.44
减：所得税费用	五、(三十三)	355,873.29	401,298.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,227,252.88	2,024,070.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,227,252.88	2,024,070.19
少数股东损益	-	-	-
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	2,227,252.88	2,024,070.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	十、（二）	0.07	0.08
（二）稀释每股收益	十、（二）	0.07	0.08

法定代表人：张静 主管会计工作负责人：吴芬 会计机构负责人：吴芬

（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	-	9,762,994.99	7,245,208.66
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	1,765,732.00	10,005,932.24
经营活动现金流入小计	-	11,528,726.99	17,251,140.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,286,413.54	3,499,862.99
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	-	2,200,202.44	1,363,686.42
支付的各项税费	-	586,042.51	508,551.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	2,067,696.54	17,806,489.73
经营活动现金流出小计	-	9,140,355.03	23,178,590.96
经营活动产生的现金流量净额	-	2,388,371.96	-5,927,450.06
二、投资活动产生的现金流量：	-		

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

收回投资收到的现金	-	-	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	936,969.56	431,213.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	200.00	-
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	-	937,169.56	6,431,213.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	103,614.70	337,235.86
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	-	103,614.70	337,235.86
投资活动产生的现金流量净额	-	833,554.86	6,093,977.83
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	28,040,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	28,040,000.00
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	-	0.00	28,040,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-2,804.02	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,219,122.80	28,206,527.77
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,917,552.28	2,711,024.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	34,136,675.08	30,917,552.28

法定代表人：张静 主管会计工作负责人：吴芬 会计机构负责人：吴芬

(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	33,630,000.00	-	-	-	-	-	229,178.87	-	-	-	202,407.02	-	909,648.43
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	33,630,000.00	-	-	-	229,178.87	-	-	-	202,407.02	-	909,648.43	-	34,971,234.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	222,725.29	-	2,004,527.59	-	2,227,252.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,227,252.88	-	2,227,252.88
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	222,725.29	-	-222,725.29	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	222,725.29	-	-222,725.29	-	-

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,630,000.00	-	-	-	229,178.87	-	-	-	425,132.31	-	2,914,176.02	-	37,198,487.20	

项目	上期												少数股 东权益	所有者权 益
	归属于母公司所有者权益										未分配利 润			
	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				
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	3,330,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157,716.41	-	1,419,447.72	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	157,716.41	-	1,419,447.72
二、本年期初余额	3,330,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,690.61	-	-509,799.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,300,000.00	-	-	-	-	-	229,178.87	-	-	-	-	-	2,024,070.19
（一）综合收益总额	2,227,252.88	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	2,024,070.19
（二）所有者投入和减少资本	14,020,000.00	-	-	-	-	-	14,020,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-2,331,462.46
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202,407.02	-	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202,407.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	16,280,000.00	-	-	-	-	-	-13,790,821.13	-	-	-	-157,716.41	-	-2,331,462.46
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,020,000.00	-	-	-	-	-	-14,020,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	157,716.41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-157,716.41	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	2,102,283.59	-	-	-	-	-	229,178.87	-	-	-	-	-	-2,331,462.46
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

四、本年期末余额	33,630,000.00	-	-	-	-	-	229,178.87	-	-	-	202,407.02	-	909,648.43
----------	---------------	---	---	---	---	---	------------	---	---	---	------------	---	------------

法定代表人：张静 主管会计工作负责人：吴芬 会计机构负责人：吴芬

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

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：

广州高新技术产业开发区掬泉路 3 号广州国际企业孵化器 B 区三楼 301 房

广州宏韵医药科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

（一）公司注册地和组织形式

广州宏韵医药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州蓝韵医药研究有限公司（以下简称“蓝韵公司”），于 2002 年 8 月 30 日成立，领取广州市工商行政管理局萝岗分局颁发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为 91440101741858979U。

公司设立时注册资本为人民币 101 万元。

2008 年 12 月 11 日，公司注册资本由人民币 101 万元变更为人民币 333 万元；2008 年 12 月 11 日和 2015 年 6 月 13 日先后两次进行股权转让；2015 年 7 月 10 日，公司注册资本由人民币 333 万元变更为人民币 1735 万元；2015 年 7 月 31 日公司依法整体改制为广州宏韵医药科技股份有限公司。

公司现有注册资本人民币 3363 万元，股份总数为 33,630,000.00 股，每股面值 1 元。

公司法定代表人：张静。

公司注册地址：广州高新技术产业开发区科学城掬泉路 3 号广州国际企业孵化器 B 区 B301 号房。

公司营业期限：2002 年 8 月 30 日至长期。

公司于 2016 年 2 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统文件“股转系统函[2016]1784 号《关于同意广州宏韵医药科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》”，证券代码：836629。

（二）经营范围

本公司经营范围：食品科学技术研究服务；工程和技术研究和试验发展；药品研发；医学研究和试验发展；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；软件批发；生物技术开发服务；贸易代理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备批发。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属于医药研究行业，主要从事自主创新药物、保健食品、功能食品及大健康产品的研发与大健康领域项目设计、研发、技术服务与销售。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

（八）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、周转材料、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，一般存货发出时采用先进先出法计价，保健品发出时采用个别计价法（分批实际法）计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

（九）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
生产器具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、12。

4、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

本公司无形资产主要为商标、专利权和非专利技术。

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
商标	10 年	直线法
专利权	20 年	直线法
非专利技术	10 年	直线法

每年度终了，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。

经复核，本年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。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 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。

(2) 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。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、公司研发项目资本化开始具体时点

中药新药：研发项目获得国家食品药品监督管理局颁发的《药物临床试验批件》当天。

6、资本化的具体依据

公司研发项目开发阶段发生的与项目直接相关的支出。

(十三) 长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为办公室装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的房屋，其符合条件的装修费，在每次装修间隔期间、剩余租赁期中较短的期限平均摊销。

(2) 对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部记入当期损益。

(十五) 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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、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，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、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。

（十六）收入

1、一般原则

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体原则：

（1）销售货物，按货物发出并经客户验收合格时确认收入。

(2) 提供技术开发及服务收入，按合同约定研究进度分阶段确认收入。

(十七) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

1、各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

2、对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来

抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

3、于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

4、于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(十九) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、对本公司实施共同控制的投资方；
- 2、对本公司施加重大影响的投资方；
- 3、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 4、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 5、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 6、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 7、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负

债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	注 1
城市维护建设税	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	15

注 1：公司保健品销售收入按 17%的税率征收增值税；提供技术服务收入按 6%税率征收增值税；技术转让、提供技术开发服务免征增值税。

(二) 税收优惠及批文

增值税税收优惠：根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]106 号附件 3），试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。

上述增值税税收优惠政策公司已从 2014 年开始在所属主管税务机关进行备案后开始享受。

企业所得税税收优惠：根据《企业所得税法》第 28 条及《企业所得税法实施条例》第 93 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2016 年 11 月 30 日取得国家高新技术企业证书，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，2016 年-2018 年依法享受企业所得税减按 15%的税率征收的税收优惠。

根据《企业所得税法》第三十条第（一）项及《企业所得税法实施条例》第九十五条规定：企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，可以在计算应纳税所得额时加计扣除。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末数	期初数
	76,112.23	8,819.13
银行存款	3,049,062.22	8,733.15
其他货币资金	31,011,500.63	30,900,000.00
合 计	34,136,675.08	30,917,552.28

说明：本报告期末其他货币资金项目为可随时变现的理财产品。

(二) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	154,000.00	
合 计	154,000.00	

说明：（1）期末公司不存在已质押的应收票据。

（2）期末公司不存在已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

（3）期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合					
信用风险特征组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	69,640.00	100.00	3,482.00	5.00	66,158.00
其中：账龄组合	69,640.00	100.00	3,482.00	5.00	66,158.00
信用风险特征组合小计	69,640.00	100.00	3,482.00	5.00	66,158.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	69,640.00	100.00	3,482.00	5.00	66,158.00

2、本报告期末应收账款余额为零。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	117,398.27	100.00		
合 计	117,398.27	100.00		

2、按预付对象归集的期末余额预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例（%）
上海锐元机械设备有限公司	45,047.01	38.37%
广州市一可试验设备有限公司	46,111.09	39.28%
上海天凡药机制造厂	21,440.17	18.26%
前锦网络信息技术（上海）有限公司广州分公司	4,800.00	4.09%
合 计	117,398.27	100.00%

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	81,769.58	100.00	40,688.85	49.76	41,080.73
其中：账龄组合	81,769.58	100.00	40,688.85	49.76	41,080.73
信用风险特征组合小计	81,769.58	100.00	40,688.85	49.76	41,080.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	81,769.58	100.00	40,688.85	49.76	41,080.73

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	71,341.50	100.00	24,117.90	33.81	47,223.60
其中：账龄组合	71,341.50	100.00	24,117.90	33.81	47,223.60
信用风险特征组合小计	71,341.50	100.00	24,117.90	33.81	47,223.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	71,341.50	100.00	24,117.90	33.81	47,223.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	10,428.08	521.40	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	17,925.00	1,792.50	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	8,716.50	2,614.95	30.00
3 至 4 年（含 4 年）			50.00
4 至 5 年（含 5 年）	44,700.00	35,760.00	80.00
5 年以上			100.00

合 计	81,769.58	40,688.85
-----	-----------	-----------

2、本期计提坏账准备金额 16,570.95 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
押金	76,823.50	71,341.50
职工社保费	1,992.00	
其他	2,954.08	
合 计	81,769.58	71,341.50

4、按欠款方归集的期末余额其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
广州国际企业孵化器有限公司	押金	5,382.00	1年以内	6.58	269.10
广州国际企业孵化器有限公司	押金	17,925.00	1至2年	21.92	1,792.50
广州国际企业孵化器有限公司	押金	8,716.50	2至3年	10.66	2,614.95
广州国际企业孵化器有限公司	押金	44,700.00	4至5年	54.67	35,760.00
广东联合电子服务股份有限公司	汽车通行费	2,954.08	1年以内	3.61	147.70
职工社保费	社保费	1,992.00	1年以内	2.44	99.60
其他	押金	100.00	1年以内	0.12	5.00
合 计		81,769.58		100.00	40,688.85

5、本报告期末其他应收款余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、本报告期末其他应收款余额中无应收其他关联方款项情况。

（六）存货

1、存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	250,396.16		250,396.16	28,426.29		28,426.29
周转材料	235.26		235.26	235.26		235.26
库存商品	361,629.86	113,402.28	248,227.58	161,574.63		161,574.63
劳务成本	164,010.41		164,010.41	515,486.11		515,486.11
委托加工物资			0	168,974.13		168,974.13
合 计	776,271.69	113,402.28	662,869.41	874,696.42		874,696.42

2、存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品		113,402.28			113,402.28
合 计		113,402.28			113,402.28

说明：本报告期末因库存商品蓝韵甘舒胶囊 2015 批次于 2017 年 1 月过期，按账面成本与期后可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(七) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
EMBA 学费		15,555.40
合 计		15,555.40

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	生产器具	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值合计					
1. 期初余额	7,500.00	496,915.00	546,678.81	111,484.41	1,162,578.22
2. 本期增加金额					
购置			33,033.34	56,549.57	89,582.91
在建工程转入					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废			24,527.00		24,527.00
其他转出					
4. 期末余额	7,500.00	496,915.00	555,185.15	168,033.98	1,227,634.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,125.00	472,069.25	268,565.41	70,732.66	818,492.32
2. 本期增加金额					
计提			92,020.73	21,677.85	113,698.58
其他转入					
3. 本期减少金额					

项 目	生产器具	运输设备	电子设备	办公设备	合计
处置或报废			23,300.65		23,300.65
其他转出					
4. 期末余额	7,125.00	472,069.25	337,285.49	92,410.51	908,890.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值合计					
1. 期末账面价值	375.00	24,845.75	217,899.66	75,623.47	318,743.88
2. 期初账面价值	375.00	24,845.75	278,113.40	40,751.75	344,085.90

2、固定资产说明：

- (1) 本期折旧额 113,698.58 元。
- (2) 经测试，本期固定资产未发生减值，故未计提减值准备。

(九) 无形资产

项 目	商标	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,205.00	9,445.00	46,178.47	71,828.47
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	16,205.00	9,445.00	46,178.47	71,828.47
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,515.83	1,528.96	29,631.19	41,675.98
2. 本期增加金额				
计提	1,409.88	472.08	4,617.84	6,499.80
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	11,925.71	2,001.04	34,249.03	48,175.78

项 目	商 标	专 利 权	非 专 利 技 术	合 计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,279.29	7,443.96	11,929.44	23,652.69
2. 期初账面价值	5,689.17	7,916.04	16,547.28	30,152.49

(十) 开发支出

项 目	期 初 余 额	本 期 增 加 金 额	本 期 减 少 金 额		期 末 余 额
			确 认 为 无 形 资 产	转 入 当 期 损 益	
贞草痛风消胶囊	1,119,902.71	2,320.00			1,122,222.71
土楼盆炎清胶囊	1,670,171.41	7,871.79			1,678,043.20
消渴通络胶囊	1,471,045.84				1,471,045.84
降脂宁肝胶囊	1,491,999.41				1,491,999.41
受理中的运动饮料系列专利权		2,880.00			2,880.00
受理中的芽苗系列专利权		960.00			960.00
合 计	5,753,119.37	14,031.79			5,767,151.16

说明：截止 2016 年 12 月 31 日本公司各项新药最新研发进展情况如下：

(1)降脂宁肝胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2018 年开展。III 期临床试验开展后，预计 2 年内完成，2 年半内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

(2)贞草痛风消胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2017 年底或 2018 年初开展。III 期临床试验开展后，预计 20 个月内完成，25 个月内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

(3)消渴通络胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2017 年底开展。III 期临床试验开展后，预计 22 个月内完成，26 个月内上报国家食品药品监督管理局申请中药新药证书和生产批件。

(4)土楼盆炎清胶囊 II 期临床试验已完成，II 期临床核查方案制定中，根据核查结果评估下一步计划。III 期临床试验预计要 2017 年底开始实验入组。III 期临床试验开展后，预计 24 个月内完成，28

个月内上报国家食品药品监督管理总局申请中药新药证书和生产批件。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	剩余摊销年限
办公室装修费	36,000.00		18,000.00		18,000.00	1 年
合计	36,000.00		18,000.00		18,000.00	

(十二) 递延所得税资产

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
坏账准备			3,482.00	522.30
存货跌价准备	113,402.28	17,010.34		
合计	113,402.28	17,010.34	3,482.00	522.30

2、未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
其他应收款坏账准备	40,688.85	24,117.90
合计	40,688.85	24,117.90

(十三) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	27,599.90	13,088.95			40,688.85
存货跌价准备		113,402.28			113,402.28
合计	27,599.90	126,491.23			154,091.13

(十四) 应付账款

1、应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

技术服务及货款	517,131.57	632,322.52
合计	517,131.57	632,322.52

2、账龄分析如下：

账龄	性质或内容	期末余额
1 年以内（含 1 年）	技术服务及货款	212,285.73
1 至 2 年（含 2 年）	技术服务及货款	63,059.84
2 至 3 年（含 3 年）	技术服务及货款	132,000.00
3 至 4 年（含 4 年）	技术服务及货款	9,786.00
4 至 5 年（含 5 年）	技术服务及货款	100,000.00
合计		517,131.57

3、本报告期末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本报告期末应付账款余额中无应付其他关联方款项情况。

（十五）预收款项

1、预收款项明细

项目	期末余额	期初余额
技术服务预收款	1,598,113.19	751,886.80
合计	1,598,113.19	751,886.80

2、本报告期末预收款项余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期末预收款项余额中无预收其他关联方款项情况。

（十六）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	111,553.41	2,176,432.93	1,967,185.47	320,800.87
离职后福利-设定提存计划		79,799.72	79,799.72	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	111,553.41	2,256,232.65	2,046,985.19	320,800.87

2、短期薪酬

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	111,553.41	2,034,126.69	1,828,394.23	317,285.87

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费		34,776.98	34,776.98	
社会保险费		72,428.86	72,428.86	
其中：医疗保险费		64,359.84	64,359.84	
工伤保险费		1,345.55	1,345.55	
生育保险费		6,723.47	6,723.47	
住房公积金		19,545.00	16,030.00	3,515.00
工会经费和职工教育经费		15,555.40	15,555.40	
其他				
合 计	111,553.41	2,176,432.93	1,967,185.47	320,800.87

3、设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		76,716.64	76,716.64	
失业保险费		3,083.08	3,083.08	
企业年金缴纳				
合 计		79,799.72	79,799.72	

(十七) 应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	60,020.60	98,826.54
城建税	4,201.44	4,502.52
教育费附加	1,800.62	1,929.65
地方教育费附加	1,200.41	1,286.43
企业所得税	413,564.67	401,434.55
个人所得税	4,764.27	213.63
印花税	1,674.50	2,045.17
合 计	487,226.51	510,238.49

(十八) 其他应付款

1、其他应付款明细

项 目	期末数	期初数
住房公积金	5,669.00	3,968.00
代收政府补助职工薪酬补贴	24,000.00	
其他	1,291.00	
合 计	30,960.00	3,968.00

2、本报告期末其他应付款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期末其他应付款余额中无应付其他关联方款项情况。

(十九) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,103,862.22			1,103,862.22	财政拨款
与收益相关政府补助					
小计	1,103,862.22			1,103,862.22	
减：预计一年内转入利润表的递延收益					
合 计	1,103,862.22			1,103,862.22	

与政府补助相关的递延收益

项 目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/收益相关
贞草痛风消胶囊	1,053,862.22				1,053,862.22	与资产相关
降脂宁肝胶囊	50,000.00				50,000.00	与资产相关
合 计	1,103,862.22				1,103,862.22	

说明：本报告期末递延收益余额为与资产相关的政府补助，分别用于《治疗高尿酸血症中药新药“贞草痛风消胶囊”临床研究》和《治疗脂肪肝中药新药“降脂宁肝胶囊”的产业化研究》，本公司依照规定将上述经费列为政府补助核算。

(二十) 股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	出资金额	出资比例			出资金额	出资比例
张静	4,371,900.00	13.00%			4,371,900.00	13.00%
梁永强	1,614,240.00	4.80%			1,614,240.00	4.80%
莫任培	1,614,240.00	4.80%			1,614,240.00	4.80%
严骁	6,053,400.00	18.00%			6,053,400.00	18.00%
孙素萍	1,345,200.00	4.00%			1,345,200.00	4.00%
莫林灼	1,311,570.00	3.90%			1,311,570.00	3.90%
钟丽玉	1,513,350.00	4.50%			1,513,350.00	4.50%
谢润兰	672,600.00	2.00%			672,600.00	2.00%
赖洪亮	840,750.00	2.50%			840,750.00	2.50%
邓怀淦	1,008,900.00	3.00%			1,008,900.00	3.00%
莫瑞嫦	1,513,350.00	4.50%			1,513,350.00	4.50%
莫福灿	1,513,350.00	4.50%			1,513,350.00	4.50%
方华玲	336,300.00	1.00%			336,300.00	1.00%
香柱芬	672,600.00	2.00%			672,600.00	2.00%
邓汉仔	1,345,200.00	4.00%			1,345,200.00	4.00%
莫润洪	1,513,350.00	4.50%			1,513,350.00	4.50%
罗立新	1,513,350.00	4.50%			1,513,350.00	4.50%
李志鹏	1,513,350.00	4.50%			1,513,350.00	4.50%
广州蓝韵投资管理合伙企业（有限合伙）	3,363,000.00	10.00%			3,363,000.00	10.00%
合 计	33,630,000.00	100.00%			33,630,000.00	100.00%

说明：本公司上述注册资本实收情况业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会 B 验字（2015）227 号《验资报告》验证。

(二十一) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本（股本）溢价	229,178.87			229,178.87
其中：投资者投入的资本				
其他	229,178.87			229,178.87

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

合 计	229,178.87		229,178.87
-----	------------	--	------------

说明：本报告期末资本公积余额为公司前期整体改制为股份有限公司净资产折合股本后的余额形成。

(二十二) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	202,407.02	222,725.29		425,132.31
合 计	202,407.02	222,725.29		425,132.31

说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十三) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	909,648.43	1,419,447.72	
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	909,648.43	1,419,447.72	
加：本期归属于所有者的净利润	2,227,252.88	2,024,070.19	
减：提取法定盈余公积	222,725.29	202,407.02	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
优先股股利			
对其他的其他分配			
利润归还投资			
其他利润分配			
加：盈余公积弥补亏损			
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动			
所有者权益其他内部结转		-2,331,462.46	
期末未分配利润	2,914,176.02	909,648.43	

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,519,277.28	3,051,768.48	8,209,905.41	2,462,303.41
合 计	8,519,277.28	3,051,768.48	8,209,905.41	2,462,303.41

2、主营业务（分项目）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
保健品销售收入	128,371.80	63,455.44	108,018.81	56,249.13
技术服务收入	8,390,905.48	2,988,313.04	8,101,886.60	2,406,054.28
合 计	8,519,277.28	3,051,768.48	8,209,905.41	2,462,303.41

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
无限极（中国）有限公司	7,327,886.70	86.02
昆明沃霖生物工程有限公司	920,000.00	10.80
网络平台	127,141.03	1.49
东莞市永益食品有限公司	83,018.87	0.97
广州小卫生物科技有限公司	59,999.91	0.70
合 计	8,518,046.51	99.98

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,356.11	8,567.99
教育费附加	5,724.05	3,672.00
地方教育费附加	3,816.04	2,447.98
印花税	6,925.67	
合 计	29,821.87	14,687.97

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	319,654.68	118,002.29
社保费	26,801.82	13,431.15
公积金	3,690.00	1,320.00
通讯费	9,770.00	
代收款手续费	2,140.84	
包材	3,145.30	
合 计	365,202.64	132,753.44

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,454,175.29	1,711,113.91
中介机构服务费	1,027,611.79	390,217.98
工资	636,458.67	258,017.83
租赁费	240,201.94	138,181.06
车辆使用费	87,022.48	107,582.33
办公费	84,947.27	135,061.41
差旅费	81,620.98	71,657.40
新三板挂牌费	75,863.00	
业务招待费	70,478.74	77,096.39
其他	271,868.82	542,765.67
合 计	5,030,248.98	3,431,693.98

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	8,302.78	5,851.04
手续费	4,435.55	2,153.83
汇兑损益	2,804.02	
合 计	-1,063.21	-3,697.21

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,088.95	1,180.74
存货跌价损失	113,402.28	164,135.49
合计	126,491.23	165,316.23

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	936,969.56	431,213.69
合计	936,969.56	431,213.69

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,733,415.38		1,733,415.38
其他	13.84	1,822.07	13.84
合计	1,733,429.22	1,822.07	1,733,429.22

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	与收益相关
“新三板”挂牌补贴及奖励资金	1,000,000.00	1,000,000.00
广州市促进中小微企业发展专项资金补助	700,000.00	700,000.00
加计扣除补助款	21,530.00	21,530.00
专利资助经费	10,000.00	10,000.00
稳岗补贴	1,885.38	1,885.38
合计	1,733,415.38	1,733,415.38

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失	1,026.35		1,026.35
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	3,053.55	14,514.91	3,053.55
合 计	4,079.90	14,514.91	4,079.90

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	372,361.33	401,434.55
递延所得税费用	-16,488.04	-136.30
合 计	355,873.29	401,298.25

2、所得税费用与利润总额的关系列示如下

项 目	本期发生额
利润总额	2,583,126.17
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	387,468.93
不可抵扣的成本、费用和损失	7,995.04
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-872.98
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,485.64
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-41,203.34
所得税费用	355,873.29

(三十四) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,733,415.38	290,000.00
利息收入	8,302.78	5,851.04
其他	24013.84	52,204.20
收关联方往来款		9,620,000.00
保险费		17,877.00
保证金		20,000.00
合 计	1,765,732.00	10,005,932.24

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
计入其他与经营活动有关的管理费用	2,021,992.20	1,206,242.90
计入其他与经营活动有关的销售费用	15,056.14	
计入其他与经营活动有关的财务费用	4,435.55	2,153.83
押金	5,482.00	17,925.00
支付关联方往来款		16,560,168.00
保证金		20,000.00
其他	20,730.65	
合 计	2,067,696.54	17,806,489.73

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

(三十五) 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	2,227,252.88	2,024,070.19
加：资产减值准备	126,491.23	165,316.23
固定资产折旧	113,698.58	103,643.50
无形资产摊销	6,499.80	6,500.12
长期待摊费用摊销	33,555.40	204,666.72
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)	1,026.35	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,804.02	
投资损失(收益以“-”号填列)	-936,969.56	-431,213.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,488.04	-136.30
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)	98,424.73	-68,800.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-212,186.35	-17,648.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	994,262.92	-7,913,848.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,388,371.96	-5,927,450.06
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	34,136,675.08	30,917,552.28
减：现金的期初余额	30,917,552.28	2,711,024.51
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	3,219,122.80	28,206,527.77

2、现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	34,136,675.08	30,917,552.28
其中：库存现金	76,112.23	8,819.13
可随时用于支付的银行存款	3,049,062.22	8,733.15
可随时用于支付的其他货币资金	31,011,500.63	30,900,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	34,136,675.08	30,917,552.28
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

3、货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	34,136,675.08
减：使用受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
加：可随时变现的理财产品	
期末现金及现金等价物余额	34,136,675.08

六、关联方及关联交易

（一）本公司的股东情况

股东名称	对本公司持股比例	对本公司表决权比例	实际控制人
张静	13.00%	13.00%	
梁永强	4.80%	4.80%	
莫任培	4.80%	4.80%	
严骁	18.00%	18.00%	
孙素萍	4.00%	4.00%	
莫林灼	3.90%	3.90%	
钟丽玉	4.50%	4.50%	
谢润兰	2.00%	2.00%	
赖洪亮	2.50%	2.50%	
邓怀淦	3.00%	3.00%	
莫瑞嫦	4.50%	4.50%	

股东名称	对本公司持股比例	对本公司表决权比例	实际控制人
莫福灿	4.50%	4.50%	
方华玲	1.00%	1.00%	
香柱芬	2.00%	2.00%	
邓汉仔	4.00%	4.00%	
莫润洪	4.50%	4.50%	
罗立新	4.50%	4.50%	
李志鹏	4.50%	4.50%	
广州蓝韵投资管理合伙企业（有限合伙）	10.00%	10.00%	张静、严骁

（二）本公司的其他关联方情况

本年无需要披露的其他关联方情况。

（三）关联交易情况

1、关联采购与销售情况

本年无关联采购与销售交易事项。

2、其他关联交易

（1）关联担保情况

本年无担保事项发生。

（2）资金往来

本年无关联资金往来情况发生。

3、关联方应收应付款项

本年无关联方应收应付款项。

七、承诺及或有事项

（一）截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

（二）截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 7 日，本公司不存在应披露的重大的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

2016 年公司新签订技术服务合同 9 份，正在开展的研发项目共有 13 项，其中马应龙药业集团股份有限公司委托项目、广东迈康美健康科技有限公司委托项目、东莞小背葵生物科技有限公司委托项目已按计划书如期完成阶段目标，截止 2017 年 4 月 7 日上述三个项目已收到技术服务款共计人民币 1,570,000.00 元。

十、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,026.35	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,733,415.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,039.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,729,349.32	

广州宏韵医药科技股份有限公司
2016 年度报告

减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-259,402.40	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,469,946.92	

(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(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	0.02	0.02	0.02

1、加权平均净资产收益率计算过程：

项 目		本年数
归属于公司普通股股东的净利润	P1	2,227,252.88
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,469,946.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	757,305.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	34,971,234.32
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0 + P1/2+ Ei*Mi/M0 - Ej*Mj/M0$	36,084,860.76
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	0.02

2、每股收益

(1)、基本每股收益的计算过程

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	2,227,252.88
非经常性损益	2	1,469,946.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	757,305.96
期初股份总数	4	33,630,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期年末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期年末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	33,630,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.07
扣除非经常性损益基本每股收益	$14=3/12$	0.02

(2)、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广州宏韵医药科技股份有限公司

2017年4月7日