



优 宁 维

NEEQ : 837209

上海优宁维生物科技股份有限公司

( shanghai universal biotech co.,ltd )



年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

1、2016年5月13日，公司正式在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

公告编号：2016-002

2、设立郑州、太原、厦门、昆明、合肥 5 个办事处

公司于 2016 年 3 月和 4 月，分别设立了郑州、太原、厦门、昆明、合肥 5 个办事处。

公告编号：2016-005

3、《关于开展生物学检测技术和产品的研发项目》环评批复准予投产建设。

2016 年 5 月 19 日，《关于开展生物学检测技术和产品的研发项目》获得上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局书面审议意见，同意项目建设。批文登记号：115-38-16-593. 编号为：沪浦环保许评【2016】1058 号。

公告编号：2016-011

4、2016 年 6 月 6 日，研发中心暨实验室服务中心成立。

5、2016 年 12 月 31 日，公司的优宁维服务项目被上海市名牌推荐为《上海名牌服务之星》。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>10</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>12</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>21</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>28</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>32</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、优宁维	指	上海优宁维生物科技股份有限公司
爱必信	指	公司全资子公司爱必信（上海）生物科技有限公司
优宁维香港	指	公司全资子公司优宁维国际贸易（香港）有限公司
上海阳卓	指	上海阳卓投资合伙企业（有限合伙）
上海泰礼	指	上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）
股东大会	指	上海优宁维生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海优宁维生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海优宁维生物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
公司章程	指	上海优宁维生物科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	公司《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》
管理办法	指	《非上市公众公司监督管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 85 号）
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、德邦证券	指	德邦证券股份有限公司
会计师事务所/审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所/律师	指	北京大成（上海）律师事务所
报告期	指	2016 年

## 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。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留审计报告,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	是与否
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
市场竞争风险	近年来,随着中国在生命科学研究、药物研发特别是抗体药物研发、抗体偶联药物(ADC)、细胞治疗、干细胞研究、IVD(体外诊断试剂)、二代基因测序(NGS)、肿瘤的精准个性化治疗等方面投入的快速增加,全球知名生物科技公司在中国市场的业绩全球所占比重快速增加,中国已经成为仅次于美国之外的全球第二大生物科技市场,且继续保持高速增长,中国市场的重要性日益增加。与此同时,国内生物科技产品和服务渠道的竞争逐渐加剧。虽然公司凭借专业、优质的产品和服务赢得了广大客户认可,是行业内知名的专业从事抗体及相关产品和技术服务的“抗体专家”,业绩保持较高速度增长,但由于抗体等生命科学试剂耗材市场规模大,公司目前市场占有率还较低,若不能进一步提高市场占有率和上下游的资源整合能力,激烈的市场竞争将可能影响公司经营业绩的持续增长。
政策风险	公司主要从事生物医药科研领域的抗体等相关产品和服务的线下渠道和线上平台服务,主要客户群体为高等院校、研究所、医院、血液中心、疾病预防控制中心(CDC)、干细胞研究中心、药厂、医学体外诊断公司、细胞治疗公司、其他创新型生物公司等,部分客户购买公司产品和服务的经费主要来自于国家科研经费和自身研发资金投入。虽然近年来国家大力支持生物医药的科研发展,在全国各地建立了很多生物医学研究基地、研究中心和产业园,公司在国家大投入的背景和有利政策的支持下经营业绩良好,但如果国家对科研机构科研经费的相关支持政策等发生改变,公司将存在销售业绩下降的风险。
应收账款回收风险	报告期内,公司应收账款账面余额为 58,293,623.05 元,占总资产的比例为 38.30%,占比较大。公司应收账款主要来源于高等院校、研究所等客户,上述机构科研经费大部分由学校或国家科研基金拨款,存在滞后性,导致公司应收账款较大。公司已结合不同客户的特性,制定了相应的结算方式与信用。同时,出于谨慎性原则,公司对应收账款制定了符合自身情况的坏账计提政策,并按照该政策按时计提了坏账准备,但仍存在应收账款不能及时回收而形成坏账的风险。
实际控制人不当控制风险	冷兆武持有公司 53.10%的股份,并通过上海阳卓间接控制优宁维生物 5.31%的股权;许晓萍直接持有公司 18.85%的股权,且通过上海阳卓间接控制优宁维生物 3.54%的股权,冷兆武与许晓萍系夫妻关系,二人共同持有公司 80.80%的股份,为公司的实际控制人。二人在公司内部兼任董事、高级管理人员职务,在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构,包括制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等规章制度,力求在制度安排上防范实际控制人操控公司现象的发生,但仍存在

	冷兆武、许晓萍利用其实际控制人地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策等进行不当控制,从而使得公司决策偏离公司最佳利益目标的风险,可能会给公司经营带来影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海优宁维生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	shanghai universal biotech co.,ltd
证券简称	优宁维
证券代码	837209
法定代表人	冷兆武
注册地址	上海市国权路 39 号 3 号楼 309F
办公地址	上海市浦东新区古丹路 15 弄 16 号楼
主办券商	德邦证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭安静 上官胜
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许晓萍
电话	021-38015269
传真	021-38015116
电子邮箱	ir@univ-bio.com
公司网址	www.univ-bio.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区古丹路 15 弄 16 号楼 201314
公司指定信息披露平台的网址	www.univ-bio.com
公司年度报告备置地	公司文件档案室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 13 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M75 科技推广和应用服务业
主要产品与服务项目	公司的主营业务系为生命科学、生物医药、医疗诊断、分析检测等领域科研工作者提供一站式抗体相关的产品和专业技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,000,000
做市商数量	0
控股股东	冷兆武
实际控制人	冷兆武 许晓萍

### 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	91310000768354199F	否
税务登记证号码	91310000768354199F	否
组织机构代码	91310000768354199F	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	341,874,205.58	231,824,494.93	47.47%
毛利率	20.45%	20.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,126,578.16	8,555,962.83	146.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,674,355.63	8,662,181.50	127.13%
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）	29.43%	19.49%	-
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）	27.40%	19.74%	-
基本每股收益	1.41	0.51	147.36%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	152,184,966.37	112,121,549.20	35.73%
负债总计	72,520,363.76	53,610,120.57	35.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,664,602.61	58,511,428.63	36.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.31	3.90	36.15%
资产负债率（母公司）	44.41%	42.67%	-
资产负债率（合并）	47.65%	47.81%	-
流动比率	1.87	1.91	-
利息保障倍数	18.61	7.89	-

#### 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	14,491,515.71	6,916,697.22	-
应收账款周转率	6.67	5.94	-
存货周转率	38.23	23.77	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	35.73%	41.03%	-
营业收入增长率	47.47%	43.50%	-
净利润增长率	146.92%	19.65%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	15,000,000	15,000,000	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
计入当期损益的政府补贴	1,846,649.63
其他营业外收入和支出	89,647.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,936,296.71</b>
所得税影响数	-484,074.18
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,452,222.53</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

单位：元

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司自2004年成立以来，一直致力于为生物医药、分析检测等领域科研工作者精选国内外优质的抗体及相关产品，并为其提供抗体应用的“一站式”综合解决方案和技术服务。公司在抗体领域精耕细作，通过多渠道收集市场信息，精准把控产品市场定位，精益化管理终端网点，逐步建立较为完善的产品引进、终端开发、销售及服务相结合的现代化营销体系，构建以线下渠道与线上平台销售为特色、以销售网络为核心优势的发展模式，为客户提供最优质的产品和最专业的服务，建立与客户稳定的长期合作关系。在拥有众多优质客户的同时不断拓展新客户，从而实现持续盈利。

公司已凭借专业、优质的产品和服务赢得了客户的一致认可，并于2015年被上海市经济信息化委评为2015年度上海市“专精特新”中小企业和获得2016年度上海名牌服务的荣誉，是行业内有名的从事抗体及相关产品、技术销售和服务的“抗体专家”。公司注重线上平台建设，近三年线上收入比例逐步提升，于2015年获批上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目扶持公司建立抗体试剂电子商务综合交易服务平台，进一步加强线上平台的发展，整合电商平台、内部业务流程以及ERP系统为一体，强化CRM系统客户管理，完善网上支付系统和物流系统，增强网站抗体搜索功能和流式抗体配色功能，为客户提供高效、便捷的自助服务。

#### （一）销售模式

公司一直坚持为科研工作者提供优质的产品和服务，在全国线下自建直销渠道，采取有针对性的直销为主、分销为辅的销售模式，并针对不同需求的客户，形成线上平台、线下渠道相结合的销售服务模式。

线上平台销售：公司将现货和期货抗体试剂相关产品展示在公司网站上，供下游终端用户线上选购，达成交易后收取差价。线上平台销售依托公司自有网站www.univ-bio.com进行产品信息、库存情况的展示，提供包含结构式检索在内的多种精准检索方式，方便客户自助下单，并通过良好的服务与客户建立起黏性，形成更深入的合作。目前公司线上平台所售产品多达100万余种，涵盖抗体、流式抗体、免疫组化试剂、生化试剂等，服务于生物医药、分析检测等领域科研工作者，上述客户可通过网上或电话下单、业务人员网上或电话进行确认的方式达成订单。公司线上平台充分利用现代网络的高效性、便利性与即时性，在产品营销上实现通过电脑、手机和固话等互动方式，直接向客户提供各项专业服务咨询，让公司服务链系统更加智能化，从而为客户提供专业的咨询服务和应用解决方案。

**线下渠道销售：**公司的线下渠道销售体系由各事业部以及销售办事处组织构成。各事业部负责市场调研、营销策略、销售计划的制订和实施、维护和开发客户、根据客户反馈开展售后工作。目前公司已建立了遍布全国的销售网络，在全国7大区19个城市设立有办事处，负责各地区的线下市场推广和产品销售工作，实现了全国核心业务区域的销售覆盖，形成了专注生命科学领域的强大与高效的自有直销渠道。

## （二）采购模式

公司设立对应的采购部和物流部，负责产品的采购、物流跟踪和验收。公司采购主要分为现货采购和期货采购两大类型，均通过ERP系统管理、新供应商需要经过相应的资质审核进入供应商系统。公司建立了供应商管理制度，主要供应商均是行业内质量领先、价格领先、信用良好的企业，公司与上述优质供应商建立良好的战略合作伙伴关系，对产品质量标准进行了严格而规范的约定。

## （三）盈利模式

公司自成立 12 年来一直致力于为生命科学医药研究领域提供一站式的抗体相关产品和技术服务，从上游知名生物制造企业处采购优质的抗体相关试剂和科学仪器销售给下游生命科学、生物医药、医疗诊断、分析检测等领域科研工作者，通过销售抗体相关试剂、科学仪器获得的差价和提供实验室技术服务取得收入实现盈利。公司拥有大规模的具备专业背景的营销团队和业务团队，根据销售目标预算资金和人员配置，通过建立上游供应商库，整合下游资源，从而打造渠道生态圈，实现数据化经营。报告期内，公司商业模式较上年未发生较大变化。

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：

#### 一、经营成果分析

报告期内营业收入 341,874,205.58 元，比上年同期增长了 47.47%；营业成本 271,962,280.82 元，比上年同期增长了 47.08%；净利润为 21,126,578.16 元，比上年同期增长了 146.92%，经营流动产生的现金流量净额为 14,491,515.71 元，比上年同期增加了 7,574,818.49 元。公司营业收入和利润大幅

增加。

## 二、资产状况

报告期内，公司资产总额 152,184,966.37 元，较上年末的 112,121,549.20 元，增加了 40,063,417.17 元，增幅为 235.73%。报告期内资产总额为 152,184,966.37 元，负债总额为 72,520,363.76 元，所有者权益合计 79,664,602.61 元。报告期内各资产项目较上年同期未发生较大变化。

报告期内，公司主营业务未发生变化，收入模式也未发生变化。

## 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	341,874,205.58	47.47%	-	231,824,494.93	43.50%	-
营业成本	271,962,280.82	47.08%	79.55%	184,904,124.67	43.20%	79.76%
毛利率	20.45%	-	-	20.24%	-	-
管理费用	17,082,625.96	24.27%	5.00%	13,746,063.60	104.88%	5.93%
销售费用	23,111,214.23	22.69%	6.76%	18,837,717.96	34.26%	8.13%
财务费用	2,246,132.40	21.34%	0.66%	1,851,041.88	179.11%	0.80%
营业利润	25,469,865.58	138.92%	7.45%	10,660,355.08	13.52%	4.60%
营业外收入	2,028,002.40	448.86%	0.59%	369,492.78	76.07%	0.16%
营业外支出	91,705.69	141.97%	0.03%	37,900.37	463.57%	0.02%
净利润	21,126,578.16	146.92%	6.18%	8,555,962.83	19.65%	3.69%

#### 项目重大变动原因：

本期中营业收入较上年同期上涨 47.47%，主要是因为公司业务持续稳定增长，除了扩充了 5 个办事处外，原有办事处业绩均有大幅提升，在原有覆盖客户基础上，不断增加新的客户群体；原有老客户的订购量持续增加。

营业成本较上年同期上涨 47.08%，主要是因为公司业务持续稳定增长，营业收入有较大提高，各产品的采购量也较上年同期有较大增长。因公司业务特征，营业收入和营业成本同比例上升，属于业务发展过程中正常现象，报告期内无特殊原因。

因营业收入和营业成本增加，本期营业利润较上年同期增长 138.92%。主要是因为报告期内，公司营业收入较上年同期增加 47.47%，管理费用和销售费用同比增长仅为 24.27%和 22.69%，收入规模效益带来了营业利润大幅增加。

营业外收入，本期较上年同期，增长 448.86%。主要是因为 2015 年度，公司的电商平台项目获得了上海张江国家自主创新示范区专项发展资金补贴，补贴金额共计 244 万。本期收到初期款 96 万。同时，杨浦区财政补贴收入也较上年同期增加了 567,561 元。

营业外支出，本期较上年同期，增长了 141.97%。主要是因为年初审计调整，错过了汇算清缴的缴税时间，从而产生延迟纳税滞纳金。

净利润较上年增加 12,570,615.33 元，增幅为 146.92%，主要是因为同期营业收入有了较大幅度增长，营业利润大幅增加。因此净利润大幅提高。

### (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	341,141,884.99	271,152,710.06	231,387,383.93	184,453,582.51
其他业务收入	732,320.59	809,570.76	437,111.00	450,542.16

合计	341,874,205.58	271,962,280.82	231,824,494.93	184,904,124.67
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**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
试剂	330,747,637.38	96.75%	223,070,991.75	96.22%
设备	8,586,197.74	2.51%	8,030,829.01	3.46%
实验服务	1,808,049.87	0.53%	285,563.17	0.12%
房租	732,320.59	0.21%	437,111.00	0.19%

**收入构成变动的的原因：**

收入构成基本与上年持平，试剂占比最大，其次是设备，本年实验服务收入较大幅度增长。

**(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	14,491,515.71	6,916,697.22
投资活动产生的现金流量净额	-24,241,220.65	-39,906,406.23
筹资活动产生的现金流量净额	11,479,366.10	39,116,116.95

**现金流量分析：**

本年经营活动产生的现金流量净额比上年增长 109.51%，一方面营业额增长带来经营活动现金净流量大幅增长；另一方面，公司加强应收款管理，货款回笼好于上年。本年投资活动产生的现金流量净额较上年增长 39.25%，主要是由于 2015 年底有一笔投资理财于本年初赎回；另外，子公司爱必信上年购入固定资产，本年度无大额固定资产购入。筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 70.40%，主要是因为 2015 年引入上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）机构投资一位和一名独立的投资人，2016 年公司未引入新的外部投资，导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

**(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	上海透景生命科技股份有限公司	56,636,171.01	16.57%	否
2	浙江大学	4,553,863.44	1.33%	否
3	复旦大学	4,105,113.93	1.20%	否
4	上海益健医学服务中心	3,638,058.92	1.06%	否
5	华中科技大学同济医学院附属同济医院	3,295,723.31	0.96%	否
合计		72,228,930.61	21.13%	-

**(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	luminex corporation	48,458,997.39	18.17%	否
2	赛信通(上海)生物试剂有限公司	48,080,812.26	18.03%	否
3	安迪生物科技(上海)有限公司	38,178,582.24	14.32%	否
4	北京中原合聚经贸有限公司	36,997,925.33	13.88%	否
5	默天旒贸易(上海)有限公司	12,851,884.38	4.82%	否
合计		451,202,933.10	69.22%	-

**(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	4,352,690.75	3,811,438.42
研发投入占营业收入的比例	1.27%	1.64%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

共有研发人员 7 人，研发投入共 4,352,690.75 元，主要集中于电商平台研发和生物检测相关产品研发。目前研发投入还比较小，不对公司业务产生重大影响。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	12,347,898.41	16.35%	8.11%	10,613,147.31	137.04%	9.47%	-1.35%
应收账款	58,293,623.05	31.65%	38.30%	44,278,826.37	30.88%	39.49%	-1.19%
存货	9,044,572.35	74.47%	5.94%	5,184,001.84	-8.74%	4.62%	1.32%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	25,558,843.69	-2.54%	16.79%	26,224,394.94	183.03%	23.39%	-6.59%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	22,600,000.00	253.13%	14.85%	6,400,000.00	82.86%	5.71%	9.14%
长期借款	7,000,000.00	-33.33%	4.60%	10,500,000.00	425.00%	9.36%	-4.77%
资产总计	152,184,966.37	35.73%	-	112,121,549.20	69.58%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

**应收账款：**报告期内应收账款较上年同期增长 31.65%，占总资产比重 38.30%，主要是因为销售额较上年同期增长 47.47%，但同时也加强了内部应收账款的管控，加快资金回笼时间，因此，报告期内应收账款占总资产比重不仅上年同期相比未增加，反而略有下降。

**存货：**报告期内较上年同期增长 74.47%，只要是为了更好的提高产品供应速度，更好的服务客户，提高公司竞争力，增加了现货库存。现货库存目前占资产总计的份额仅为 5.94%，目前不会对公司资产负债结构产生重大影响。

**短期借款：**报告期内，为了更好的支持经营活动，新增短期银行融资，补充日常运营资金。本期增加的短期银行融资，单笔贷款金额不高，利息费用偏低，虽然较上年同期增长了 253.13%，占总资产比重为 14.85%，比例不高，不会对公司资产负债结构产生重大影响。

**长期借款：**报告期内长期借款为下属子公司爱必信的自有房产按揭贷款，一共 5 年期分 10 次偿还。2016 年已经按照合同约定如期归还应还本息，因此期末长期借款余额较上年同期有了较大变化。

**资产总计：**报告期内，因为应收帐款、存货、短期借款等科目都有较大幅度的增长，因此资产总计也较上年有大幅增长。

报告期内，各项资产负债比例合理，较上年同期略有变化。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**



报告期内，共有 2 家全资控股子公司。

- 1、 爱必信（上海）生物科技有限公司，为全资控股子公司。成立于 2010 年 12 月 13 日，注册资本 330 万人民币。经营范围：生物技术领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，实验室设备、生物化学试剂、实验室耗材的研发和销售，从事货物和技术的进出口业务，自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

报告期内，爱必信实现营业收入 1,425,424.40 元，净利润为-519,336.94 元。

- 2、 优宁维国际贸易（香港）有限公司，为全资控股子公司。成立于 2015 年 6 月 23 日，注册资金 20 万美金。经营范围：生物化学试剂、科学仪器设备、耗材的进出口业务。

报告期内，香港公司实现营业收入 8,342,774.59 元，净利润为 1,920,779.42 元。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，通过建设银行、中国银行、交通银行委托理财金额累计 101,290,000.00 元，截止报告期末尚有 39,950,000 元未赎回。累计实现理财收益 87,578.10 元。

## （三）外部环境的分析

我国生物试剂行业是随着改革开放而发展起来的。在初期，很多企业是小规模的合资、民营甚至个体经营，规模很小，只追求短期效益，无长期规划。很多小企业质量很难保证，主要表现为试剂稳定性、重复性、敏感性、特异性等指标很差。近年来，国家管理部门逐步加大了对生物试剂生产企业的整顿，加强监管力度以及提高生产要求，规范了对生产企业的行政管理，提高了进入生物试剂行业的门槛，对一些规模小、不规范的企业逐步淘汰。整顿之后，行业逐步走向规范化，发展势头明显向好。

生物医药科研用抗体及相关试剂和服务在欧美等发达国家已经比较成熟，经过多年的发展形成了 BD, CST (Cell Signaling Technology), Biotechne (R&D systems), Santa Cruz, Miltenyi, Thermo-fisher, Merck, Sigma-aldrich, Abcam, Affimetrix 等行业巨头，大部分都是欧美上市公司。这些巨头为全球科研工作者提供一站式的产品与服务。近年来，随着欧美大公司之间的并购加剧，行业的集中度越来越高，管理效率趋低，而且随着抗体生产技术的越来越成熟，抗体同质化时代的到来，抗体及相关产品在国内和全球市场中行业格局还会发生改变。

由于生物医药科研市场产品种类数量极大，专业性强，很难有一家公司提供大而全的综合服务，而专注于某一细分领域的专业性企业，通过在细分领域长期耕耘，整合上下游资源，通过专业性和特色服务，解决客户的专业性需求，在该垂直领域将可以有所作为。

目前国内优质的全国性生物科研试剂直销渠道或平台服务商较少，如国药集团化学试剂有限公司、美国 sigma-aldrich (中国) 公司等。

## （四）竞争优势分析

公司与行业内其他品牌渠道商或平台服务商相比，具有如下特点：

### （1）聚焦于抗体及相关产品业务

公司可以提供近 60 万种抗体，并提供免费抗体查询服务、流式抗体配色服务、免疫组化抗体验证服务、抗体技术实验室服务以及抗体相关的一站式综合服务等。国内抗体业务领先，客户众多、专业口碑好。公司抗体网站及流式网站极大方便了客户自己查询所需要的抗体产品。

### （2）全国性直销渠道网络

公司经过 12 年的专注发展和自建线下全国直销网络，直销比重达 90%，团队快速发展、公司规模迅速扩大，除上海总部外，在北京、天津、广州、深圳、南京、苏州、武汉、长沙、杭州、济南、沈阳、成都、西安、郑州、太原、昆明、厦门、合肥等均设有办事处，提供正品、快捷、高性价比、现货、专业的服务。

### （3）抗体专家口碑

公司定位于努力成为生物医药科研服务领域的抗体专家，历经十年积累，在全国客户心中建立优宁维-抗体专家的品牌和口碑，打造了高效的直销服务团队与专业的服务能力。目前公司已经成为国内专业并且全面的抗体供应商，在行业内较具影响和良好口碑。

### （4）信息化优势

公司注重信息化管理，建立有强有力的信息化团队，负责公司的平台化建设、ERP 系统以及电商平台的完善，并整合电商平台、内部业务流程以及 ERP 系统为一体，强化 CRM 系统客户管理、完善网上支付系统和物流系统、增强网站抗体搜索功能和流式抗体配色功能，为客户提供高效、便捷的自助服务服务。目前公司网站产品超过 100 万种，是国内行业内抗体及相关产品全面、专业的抗体查询和供应平台。

### （5）文化积极向上，团队经验丰富

公司把员工和企业文化视为最大的财富。优宁维经营遵循向正、向善、向上的理念，招纳正直、有激情、勇于挑战的先进人才；团队文化积极向上，员工的工作氛围轻松而活跃；晋升机制完善，公司为员工提供更大的发展空间和成长机会；公司建立了一批跟公司长期发展的骨干团队和后备干部团队，完善了经营管理、产品研发和渠道开发团队，核心团队稳定，年富力强，为公司未来 5-10 年的稳定发展奠定了人才基础。

## （五）持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，报告期末资产总额 15,218 万元，负债总额 7,252 万元，净资产 7,966 万元，资产负债率 47.65%。资产状况良好，不存在无力偿还到期债务及借款的情况，公司具有持续经营的能力。

## （六）扶贫与社会责任

公司报告期内新增就业岗位 47 个。公司每年对员工进行定期体检，国家法定节假日发放职工福利，建立完善休假制度和补充医疗保险。同时，公司为员工提供符合工作内容所要求的工作场所，并提供相应的劳动保护措施。

## （七）自愿披露

不适用

### （一）行业发展趋势

不适用

### （二）公司发展战略

不适用

### （三）经营计划或目标

不适用

### （四）不确定性因素

不适用

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 一、市场竞争风险

近年来，随着中国在生命科学研究、药物研发特别是抗体药物研发、抗体偶联药物（ADC）、细胞治疗、干细胞研究、IVD（体外诊断试剂）、二代基因测序（NGS）、肿瘤的精准个性化治疗等方面投入的快速增加，全球知名生物科技公司在中国市场的业绩全球所占比重快速增加，中国已经成为仅次于美国之外的全球第二大生物科技市场，且继续保持高速增长，中国市场的重要性日益增加，与此同时，国内生物科技产品和服务渠道的竞争逐渐加剧，虽然公司凭借专业、优质的产品和服务赢得了广大客户认可，是行业内知名的专业从事抗体及相关产品和技术服务的“抗体专家”，业绩保持较高速度增长，但由于抗体等生命科学试剂耗材市场规模大，公司目前市场占有率还较低，若不能进一步提高市场占有率和上下游的资源整合能力，激烈的市场竞争将可能影响公司经营业绩的持续增长。

应对措施：加强公司专业化发展，用优质的服务提升客户满意度，打造行业知名品牌专家，从而不断提高公司的市场占有率。

##### 二、政策风险

公司主要从事生物医药科研领域的抗体等相关产品和服务的线下渠道和线上平台服务，主要客户群体为高等院校、研究所、医院、血液中心、疾病预防控制中心（CDC）、干细胞研究中心、药厂、医学体外诊断公司、细胞治疗公司、其他创新型生物公司等，部分客户购买公司产品和服务的经费主要来自于国家科研经费和自身研发资金投入。虽然近年来国家大力支持生物医药的科研发展，在全国各地建立了很多生物医学研究基地、研究中心和产业园，公司在国家大投入的背景和有利政策的支持下经营业绩良好，但如果国家对科研机构科研经费的相关支持政策等发生改变，公司将存在销售业绩下降的风险。

应对措施：积极关注国家政策导向，提高市场嗅觉的敏感度；同时，丰富公司业务范围，加快整合上下游资源，拓展新的产品线，从而不断提高公司销售业绩。

##### 三、应收账款回收风险

2015年12月31日、2016年12月31日，公司应收账款账面余额分别为44,278,826.37元、58,293,623.05元，占总资产的比例分别为39.49%、38.30%，占比较大。公司应收账款主要来源于高等院校、研究所等客户，上述机构科研经费大部分由学校或国家科研基金拨款，存在滞后性，导致公司应收账款较大。公司已结合不同客户的特性，制定了相应的结算方式与信用。同时，出于谨慎性原则，公司对应收账款制定了符合自身情况的坏账计提政策，并按照该政策按时计提了坏账准备，但仍存在应收账款不能及时回收而形成坏账的风险。

应对措施：加强对应收款的管理，科学系统的管理公司的应收款。向应收款优质客户倾斜，严格控制不良账款比率。

##### 四、实际控制人不当控制风险

冷兆武持有公司53.10%的股份，并通过上海阳卓间接控制优宁维生物5.31%的股权；许晓萍直接持有公司18.85%的股权，且通过上海阳卓间接控制优宁维生物3.54%的股权，冷兆武与许晓萍系夫妻关系，二人共同持有公司80.80%的股份，为公司的实际控制人。二人在公司内部兼任董事、高级管理人员职务，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等规章制度，力求在制度安排上防范实际控制人操控公司现象的发生，但仍存在冷兆武、许晓萍利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策等进行不当控制，从而使公司决策偏离公司最佳利益目标的风险，可能会给公司经营带来影响。

应对措施：不断公司内部控制制度和公司治理结构，严格遵守已制定的相关规章制度，从而防范实际控制人操控公司现象发生。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内无新增风险因素，原存在的现金流量净额为负的分险因素因为本年度合理管控应收款，截止到报告期末，现金流量净额为 14,491,515.71 元。原风险因素取消。

**四、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
董事会就非标准审计意见的说明：无	

**(二) 关键事项审计说明：**

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	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	第五节 二(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

##### 1、同业竞争整改情况

1.1 上海优骏科贸有限公司系由公司实际控制人冷兆武和许晓萍于 2007 年投资 10 万元设立的公司，经营范围为：化工产品（除危险品）、生物实验设备及耗材的销售；生物技术领域内的技术服务、技术培训、技术转让、技术开发。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。属同业竞争公司。公司实际控制人冷兆武和许晓萍已书面承诺于 2016 年 6 月 30 日前完成注销登记。

该公司已于 2015 年 5 月向上海市杨浦区市场监督管理局递交清算申请，并着手开始公司清算事宜。目前公司清算程序已经处于尾声，将于 2017 年 12 月 31 日前完成注销。公司自上次承诺至今，并没有实际经营。冷兆武和许晓萍再次承诺，将于 2017 年 12 月 31 日前完成注销手续。

1.2 UNIVERSAL INTERNATIONAL (HONGKONG) LIMITED 系优宁维实际控制人冷兆武独资香港公司，因涉及同业竞争问题，目前优宁维实际控制人冷兆武已做出书面承诺，待该公司后续收款结束后立即注销该公司。

该公司已于 2016 年 5 月完成注销手续。

##### 2、关于避免同业竞争的承诺

##### 2.1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东及实际控制人冷兆武、实际控制人许晓萍就避免同业竞争事宜承诺如下：

“本人作为上海优宁维生物科技股份有限公司（以下简称‘优宁维生物’）的实际控制人，承诺如下：

(1) 除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人未投资于任何与优宁维生物从事相同或类

似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与优宁维生物相同或类似的业务，与优宁维生物不存在同业竞争的情形。

(2) 本人承诺，除优宁维生物外，本人自身将不从事与本人优宁维生物生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与优宁维生物有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与优宁维生物业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与优宁维生物的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(3) 本人不会利用优宁维生物主要股东地位或其他关系进行可能损害优宁维生物及其他股东合法权益的经营活动。

(4) 如优宁维生物进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与优宁维生物拓展后的业务相竞争；若出现可能与优宁维生物拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入优宁维生物、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

(5) 本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给优宁维生物造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归优宁维生物所有。”

报告期内，控股股东、实际控制人严格履行关于避免同业竞争的承诺

## 2.2、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员均作出《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“（1）除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人未投资于任何与优宁维生物从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与优宁维生物相同或类似的业务，与优宁维生物不存在同业竞争的情形。

（2）本人承诺，除优宁维生物外，本人自身将不从事与本人优宁维生物生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与优宁维生物有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与优宁维生物业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与优宁维生物的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

（3）本人不会利用优宁维生物主要股东地位或其他关系进行可能损害优宁维生物及其他股东合法权益的经营活动。

（4）如优宁维生物进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与优宁维生物拓展后的业务相竞争；若出现可能与优宁维生物拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入优宁维生物、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

（5）本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给优宁维生物造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归优宁维生物所有。”

报告期内，董事、监事、高级管理人员严格履行关于避免同业竞争的承诺

## 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	0	0	5,353,500	5,353,500	35.69%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	2,698,125	2,698,125	17.99%
	董事、监事、高管	0	0	2,920,500	2,920,500	19.47%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100%	9,646,500	9,646,500	64.31%
	其中：控股股东、实际控制人	10,792,500	71.95%	2,698,125	8,094,375	53.96%
	董事、监事、高管	11,682,000	77.88%	2,920,500	8,761,500	58.41%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		15,000,000	100%	15,000,000	15,000,000	100%
普通股股东人数		8				

#### (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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冷兆武	7,965,000	0	7,965,000	53.10%	5,973,750	1,991,250
2	许晓萍	2,827,500	0	2,827,500	18.85%	2,120,625	706,875
3	上海阳卓投资合伙企业(有限合伙)	1,327,500	0	1,327,500	8.85%	885,000	442,500
4	上海创业接力泰礼创业投资中心(有限合伙)	1,194,000	0	1,194,000	7.96%	0	1,194,000
5	冷兆文	558,000	0	558,000	3.72%	418,500	139,500
6	周洁	531,000	0	531,000	3.54%	0	531,000
7	赵强	331,500	0	331,500	2.21%	248,625	82,875
8	许晓华	265,500	0	265,500	1.77%	0	265,500
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	9,646,500	5,353,500

#### 前十名股东间相互关系说明：

冷兆武和许晓萍是夫妻关系；冷兆武和冷兆文是兄弟关系；许晓萍和许晓华是兄妹关系；除此之外其他前十名股东无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

冷兆武先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任卫生部上海生物制品研究所助理研究员，上海雷勃医疗器械有限公司技术专家，美国BD公司产品专员，美国Sigma-aldrich中国公司技术市场经理。2004年10月至2015年11月任有限公司董事兼总经理。2015年11月被选举为优宁维董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东较上年未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

冷兆武先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任卫生部上海生物制品研究所助理研究员，上海雷勃医疗器械有限公司技术专家，美国BD公司产品专员，美国Sigma-aldrich中国公司技术市场经理。2004年10月至2015年11月任有限公司董事兼总经理。2015年11月被选举为优宁维董事长兼总经理，任期三年。

许晓萍女士，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任苏州市第二人民医院儿科医生，上海长宁区中心医院儿科医生，上海科学育儿基地视光中心儿保医生，联合基因技术有限公司助理研究员，上海睿星基因技术有限公司助理研究员。2005年5月至2015年11月任有限公司运营副总经理，分管财务、采购、物流、IT部门、人力资源部门等运营部门。2015年11月被选举为优宁维董事，兼任副总经理、财务总监和董事会秘书，任期三年。

报告期内，公司实际控制人较上年未发生变化。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

### 四、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
银行贷款	上海农商银行南汇支行	7,130,000.00	5.46%	2011.11.18-2016.11.07	否
银行贷款	上海农商银行南汇支行	4,000,000.00	5.52%	2015.09.29-2016.05.06	否
银行贷款	中国银行上海市闵行支行	2,400,000.00	5.52%	2015.10.09-2016.04.08	否
银行贷款	中国银行上海市闵行支行	2,400,000.00	5.88%	2016.04.11-2016.10.11	否
银行贷款	中国建设银行上海张江支行	10,000,000.00	4.79%	2016.07.12-2017.07.12	否
银行贷款	中国银行上海市闵行支行	7,600,000.00	5.58%	2016.09.30-2017.03.30	否
银行贷款	交通银行上海杨浦支行	5,000,000.00	4.57%	2016.12.12-2017.12.01	否
合计	-	38,530,000.00	-	-	-

违约情况：

无

### 五、利润分配情况

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冷兆武	董事长兼总经理	男	46	硕士	2015.11-2018.11	是
许晓萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	46	本科	2015.11-2018.11	是
陈娃瑛	董事、副总经理	女	32	本科	2015.11-2018.11	是
陈韵	董事	男	31	硕士	2015.11-2018.11	否
冷兆文	董事	男	48	专科	2015.11-2018.11	否
赵强	监事	男	44	硕士	2015.11-2015.11	否
郭惠芳	监事	女	31	本科	2015.11-2018.11	是
王艳	监事	女	30	专科	2015.11-2018.11	是
胡冰	副总经理	女	33	本科	2015.11-2018.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

冷兆武系公司控股股东，冷兆武和许晓萍是夫妻公司，系公司实际控制人；冷兆武和冷兆文是兄弟关系；其余人之间无关系

#### (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
冷兆武	董事长、总经理	7,965,000	0	7,965,000	53.10%	-
许晓萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	2,827,500	0	2,827,500	18.85%	-
冷兆文	董事	558,000	0	558,000	3.72%	-
赵强	监事	331,500	0	331,500	2.21%	-
合计	-	11,682,000	0	11,682,000	77.88%	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

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
管理及行政人员	55	91
销售人员	127	137
研发人员	4	7
采购人员	6	5
财务人员	15	14
员工总计	207	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	6	11
本科	153	178
专科	37	50
专科以下	10	15
员工总计	207	254

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：

报告期内，公司人员较上年同期增加 47 人，其中包括引进具有硕士学历 5 人，管理岗位引进 2 人，其中一位具有海外留学背景。2016 年度，公司在培训方面投入很大力度，利用信息化平台，打造自己的内网学习平台，引进外部先进经验，在提升销售技能、专业知识方面、职业技能方面组织多场次内外部培训，建立了完善的培训体系。目前公司整体薪酬水平处于行业的中上水平，具有较强的竞争优势。团队年轻化，无需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	5	4	10,792,500

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内公司尚未认定核心员工

核心技术人员为报告期初认定为冷兆武、许晓萍、吴丽丽、张书萍、王竹瑶。王竹瑶因 2016 年 5 月离

职，导致核心技术人员减少一人。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统制定的有关法律、法规及规范性文件的要求，有效的实行了公司内控管理体系，各项事务均规范运行。报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开均严格按照相关法律法规以及公司章程、三会议事规则的要求并在其职责范围内有效地履行了各自的权利和义务。重大生产经营以及对外投资决定均执行了《公司章程》、公司内控制度以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的有关规定，坚决履行了相应决策和公告程序。报告期内，公司建立了如下制度：投资者关系管理制度等同时，为了进一步完善公司法人治理结构，提高规范运作和科学决策水平，根据相关法律、法规及规范性文件的要求，公司修订了包括《公司章程》、三会议事规则等在内的各项内控制度，切实做到了从实用性出发符合公司日常经营和管理需要。

##### 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

报告期内，公司不断完善各项管理和内控制度充分保障股东与投资者行使知情权、参与权和表决权等合法权利。三会的召集和召开均严格按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，公司重大决策和事项均依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司无重要的人事任免。公司的对外投资等决策事项，均依照《公司章程》及有关内控制度的要求进行，且根据所涉事项的审批权限经公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，未出现违法违规的现象。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未作出修改。

#### （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	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	8	<p>2016年2月26日第一届董事会第三次会议审议并通过了《关于追认利用闲置资金购买理财产品》议案、《关于开展生物学检测技术和产品的研发项目》、《关于设立新增办事处》议案。</p> <p>2016年5月18日召开第一届董事会第四次会议, 审议并通过《2015年总经理工作报告》、《2015年度董事会工作报告》、《2015年度财务决算报告和2016年财务预算报告》、《2015年年度报告及摘要》、《2015年度利润分配方案》、《2016年经营目标及规划》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《关于提请召开2015年年度股东大会的议案》。</p> <p>2016年7月6日第一届董事会第五次会议, 审议并通过《公司向建行上海张江支行申请流动资金贷款1000万元及关联方提供最高额保证担保的议案》、《公司向中行上海莲花南路支行申请流动资金贷款1200万元及关联方提供最高额保证担保的议案》、《关于召开2016年第一次临时股东大会》。</p> <p>2016年8月22日第一届董事会第六次会议, 审议并通过《关于公司2016年半年度报告的议案》。</p> <p>2016年9月29日第一届董事会第七次会议, 审议并通过《公司利用闲置自有资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2016年12月7日第一届董事会第八次会议, 审议并通过《公司向交通银行五角场支行申请流动资金贷款500万元的议案》。</p> <p>2016年12月22日第一届董事会第九次会议, 审议并通过《公司向交通银行五角场支行申请流动资金贷款500万元的补充议案》</p> <p>2016年12月27日第一届董事会第十次会议, 审议并通过《关于授权利用公司闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
监事会	2	<p>2016年5月18日召开第一届监事会第四次会议, 审议并通过《2015年度监事会工作报告》、《2015年度财务决算报告和2016年财务预算报告》、《2015年年度报告及摘要》、《2015年度利润分配方案》、《2016年经营目标及规划》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》</p>

		2016年8月22日第一届董事会第五次会议, 审议并通过《关于公司2016年半年度报告的议案》。
股东大会	2	2016年6月16日, 2015年年度股东大会审议并通过《2015年度董事会工作报告》、《2015年度监事会工作报告》、《2015年度财务审计报告》、《2015年度财务决算报告及2016年财务预算报告》、《2015年利润分配预案》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》 2016年7月25日, 2016年第一次临时股东大会审议并通过《公司向建行上海张江支行申请流动资金贷款1000万元及关联方提供最高额保证担保的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知、表决、授权委托、作出决议等程序符合《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及相关法律法规的规定, 会议程序合法合规。

### (三) 公司治理改进情况

公司能够结合企业实际, 严格按照《公司法》、《公司章程》及《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规规定建立规范的公司治理机构, 形成了股东会、董事会、监事会及管理层“各负其责、相互制约、互为一体”的工作机制, 公司重大生产经营决策均能按照《公司章程》、及“三会议事规则”等有关内控制度规定的程序规范运行。报告期内, 公司治理均能够按照挂牌公司相关法律法规及《公司章程》的有关规定, 依法规范有效进行。同时, 公司还积极听取和采纳了多方有助于改进公司治理的意见和建议, 并根据公司生产经营需要不断改进: 一是积极参加各培训机构组织的管理层培训会, 提高管理层专业技能、职业素养, 提升依法治企能力。二是聘请专业法律顾问, 建立公司法律法规使用清单, 理清法律法规工作程序与标准, 提高企业法律风险控制能力。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司自觉履行信息披露义务, 做好投资者管理工作。公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定, 在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下, 公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求, 保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时, 对尚未公布信息及其他信息进行保密。确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

### (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

无

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，本年度内，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，公司具备独立自主经营能力。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。 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政策、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，在国家政策及制定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、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已按照国家有关法律法规及股转系统相关要求，研究制定了《年度报告差错责任追究制度》。

## 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
审计报告编号	大信审字【2017】第 4-00193 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	郭安静 上官胜
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

#### 审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00193 号

上海优宁维生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海优宁维生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 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。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭安静

中国 · 北京

中国注册会计师：上官胜

二〇一七年四月十九日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	12,347,898.41	10,613,147.31
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五（二）	58,293,623.05	44,278,826.37
预付款项	五（三）	2,409,770.98	4,258,225.28
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（四）	797,871.92	845,295.65
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	9,044,572.35	5,184,001.84
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	39,703,083.30	17,133,387.62
<b>流动资产合计</b>		<b>122,596,820.01</b>	<b>82,312,884.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	25,558,843.69	26,224,394.94
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（八）	1,971,307.79	2,143,640.00
递延所得税资产	五（九）	2,057,994.88	1,440,630.19
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,588,146.36</b>	<b>29,808,665.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>152,184,966.37</b>	<b>112,121,549.20</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十）	22,600,000.00	6,400,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五（十一）	15,347,366.68	8,479,811.75
预收款项	五（十二）	15,025,553.11	15,449,825.95
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十三）	3,537,036.43	2,189,953.13
应交税费	五（十四）	6,832,574.79	8,453,762.74
应付利息	五（十五）	14,368.75	-
应付股利		-	-
其他应付款	五（十六）	163,464.00	136,767.00
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	五（十七）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>65,520,363.76</b>	<b>43,110,120.57</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	五（十八）	7,000,000.00	10,500,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,000,000.00</b>	<b>10,500,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>72,520,363.76</b>	<b>53,610,120.57</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十九）	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十）	38,060,969.03	38,060,969.03
减：库存股		-	-
其他综合收益	五（二十一）	35,920.34	9,324.52
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十二）	2,568,834.11	596,320.54
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十三）	23,998,879.13	4,844,814.54
归属于母公司所有者权益合计		79,664,602.61	58,511,428.63
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>79,664,602.61</b>	<b>58,511,428.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>152,184,966.37</b>	<b>112,121,549.20</b>

法定代表人：冷兆武 主管会计工作负责人：黄胜霞 会计机构负责人：许晓萍

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,090,010.35	9,957,986.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十（一）	56,067,712.47	43,908,690.91
预付款项		2,443,412.98	4,062,991.40
应收利息		-	-

应收股利		-	-
其他应收款	十（三）	6,558,528.99	5,795,691.47
存货		8,163,647.78	4,884,470.39
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		39,566,097.30	17,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>123,889,409.87</b>	<b>85,609,830.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一（三）	3,108,018.42	3,108,018.42
投资性房地产		-	-
固定资产		9,927,198.89	9,788,160.96
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,971,307.79	2,143,640.00
递延所得税资产		1,748,203.09	1,305,427.78
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,754,728.19</b>	<b>16,345,247.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>140,644,138.06</b>	<b>101,955,077.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,600,000.00	6,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		14,980,271.87	9,067,636.21
预收款项		14,793,225.93	15,354,351.85
应付职工薪酬		3,518,236.43	2,189,953.13
应交税费		6,428,268.06	8,451,315.65
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		146,979.22	39,800.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	2,000,000.00
其他流动负债		-	-

<b>流动负债合计</b>		62,466,981.51	43,503,056.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		62,466,981.51	43,503,056.84
<b>所有者权益：</b>			
股本		15,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		37,488,815.45	37,488,815.45
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,568,834.11	596,320.54
未分配利润		23,119,506.99	5,366,884.88
<b>所有者权益合计</b>		78,177,156.55	58,452,020.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		140,644,138.06	101,955,077.71

**（三）合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		341,874,205.58	231,824,494.93
其中：营业收入	五（二十四）	341,874,205.58	231,824,494.93
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		316,491,918.10	221,164,139.85
其中：营业成本	五（二十四）	271,962,280.82	184,904,124.67
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-

提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五（二十五）	1,549,045.61	1,134,825.11
销售费用	五（二十六）	23,111,214.23	18,837,717.96
管理费用	五（二十七）	17,082,625.96	13,746,063.60
财务费用	五（二十八）	2,246,132.40	1,851,041.88
资产减值损失	五（二十九）	540,619.08	690,366.63
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）	87,578.10	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,469,865.58</b>	<b>10,660,355.08</b>
加：营业外收入	五（三十一）	2,028,002.40	369,492.78
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五（三十二）	91,705.69	37,900.37
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>27,406,162.29</b>	<b>10,991,947.49</b>
减：所得税费用	五（三十三）	6,279,584.13	2,435,984.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,126,578.16</b>	<b>8,555,962.83</b>
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		21,126,578.16	8,555,962.83
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>26,595.82</b>	<b>9,324.52</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		26,595.82	9,324.52
（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		26,595.82	9,324.52
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		26,595.82	9,324.52
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		21,153,173.98	8,565,287.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,153,173.98	8,565,287.35
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.41	0.51
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：冷兆武 主管会计工作负责人：黄胜霞 会计机构负责人：许晓萍

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十（四）	332,900,928.99	230,661,024.88
减：营业成本	十（四）	265,657,953.15	184,681,412.50
营业税金及附加		1,401,531.29	1,090,575.88
销售费用		22,953,159.24	18,722,918.23
管理费用		16,902,558.12	13,017,111.29
财务费用		1,624,070.78	1,297,010.93
资产减值损失		442,817.94	820,967.92
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）	十（五）	87,578.10	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,006,416.57	11,031,028.13
加：营业外收入		1,861,970.30	369,492.78
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		91,599.05	37,900.37
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		25,776,787.82	11,362,620.54
减：所得税费用		6,051,652.14	2,501,827.97
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,725,135.68	8,860,792.57
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		19,725,135.68	8,860,792.57
<b>七、每股收益：</b>		-	-
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		395,274,710.60	269,034,781.81
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		4,088.63	5,964.18
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	2,592,542.11	3,711,081.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>397,871,341.34</b>	<b>272,751,827.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		324,283,977.68	214,780,257.04
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		24,798,439.56	15,404,808.46
支付的各项税费		20,802,920.65	12,003,756.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	13,494,487.74	23,646,307.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>383,379,825.63</b>	<b>265,835,129.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,491,515.71</b>	<b>6,916,697.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		78,740,000.00	-
取得投资收益收到的现金		87,578.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>78,827,578.10</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,778,798.75	19,606,406.23
投资支付的现金		101,290,000.00	17,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	3,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>103,068,798.75</b>	<b>39,906,406.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,241,220.65</b>	<b>-39,906,406.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	28,800,000.00
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		25,000,000.00	20,350,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,000,000.00</b>	<b>49,150,000.00</b>
偿还债务支付的现金		12,300,000.00	8,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,120,633.90	1,083,883.05
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		100,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>13,520,633.90</b>	<b>10,033,883.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,479,366.10</b>	<b>39,116,116.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>5,089.94</b>	<b>9,324.52</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,734,751.10</b>	<b>6,135,732.46</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,613,147.31	4,477,414.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,347,898.41</b>	<b>10,613,147.31</b>

法定代表人：冷兆武主管会计工作负责人：黄胜霞会计机构负责人：许晓萍

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		387,842,617.45	267,884,024.98
收到的税费返还		4,088.63	5,964.18
收到其他与经营活动有关的现金		2,504,367.69	698,745.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>390,351,073.77</b>	<b>268,588,735.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		319,135,097.99	216,910,288.01
支付给职工以及为职工支付的现金		24,533,590.29	15,060,463.61
支付的各项税费		20,566,764.16	11,700,447.54
支付其他与经营活动有关的现金		14,295,173.34	20,487,348.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>378,530,625.78</b>	<b>264,158,547.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,820,447.99</b>	<b>4,430,187.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		78,740,000.00	-
取得投资收益收到的现金		87,578.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>78,827,578.10</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,771,649.75	2,569,606.23
投资支付的现金		101,290,000.00	17,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	3,680,172.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>103,061,649.75</b>	<b>23,249,778.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,234,071.65</b>	<b>-23,249,778.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	26,000,000.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	8,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,000,000.00</b>	<b>34,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,800,000.00	7,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		554,352.37	541,830.55
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,454,352.37</b>	<b>8,441,830.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,545,647.63</b>	<b>26,358,169.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,132,023.97</b>	<b>7,538,578.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,957,986.38	2,419,407.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,090,010.35</b>	<b>9,957,986.38</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	38,060,969.03	-	9,324.52	-	596,320.54	-	4,844,814.54	-	58,511,428.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	38,060,969.03	-	9,324.52	-	596,320.54	-	4,844,814.54	-	58,511,428.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	26,595.82	-	-	-	21,126.578.16	-	21,153,173.98
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	26,595.82	-	-	-	21,126.578.16	-	21,153,173.98
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	-1,972,513.57	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	-1,972,513.57	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00	-	-	-	38,060,969.03	-	35,920.34	-	2,568,834.11	-	23,998,879.13	-	79,664,602.61

项目	上期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	500,000.00	-	-	-	1,073,316.66	-	20,872,824.62	-	24,446,141.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	2,000,000.00	-	-	-	500,000.00	-	-	-	1,073,316.66	-	20,872,824.62	-	24,446,141.28
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额													8,565,287.35
（二）所有者投入和减少资本	260,000.00	-	-	-	25,240,000.00	-	-	-	-	-	-	-	25,500,000.00
1. 股东投入的普通股	260,000.00	-	-	-	25,740,000.00	-	-	-	-	-	-	-	26,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-500,000.00
（三）利润分配									596,320.54	-	-596,320.54	-	-
1. 提取盈余公积									596,320.54	-	-596,320.54	-	-
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	12,740,000.00	-	-	-	12,320,969.03	-	-	-	-1,073,316.66	-	-23,987,652.37	-	-
1. 资本公积转增资本	12,740,000.00	-	-	-	-12,740,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

(或股本)					0								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	25,060,969.03	-	-	-	-1,073,316.66	-	-23,987,652.37	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	15,000,000.00	-	-	-	38,060,969.03	-	9,324.52	-	596,320.54	-	-4,844,814.54	-	58,511,428.63

法定代表人：冷兆武 主管会计工作负责人：黄胜霞 会计机构负责人：许晓萍

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	37,488,815.45	-	-	-	2,568,834.11	23,119,506.99	78,177,156.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,000,000.00	-	-	-	37,488,815.45	-	-	-	596,320.54	5,366,884.88	58,452,020.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	17,752,622.11	19,725,135.68
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,725,135.68	19,725,135.68
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	-1,972,513.57	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00	-	-	-	37,488,815.45	-	-	-	2,568,834.11	23,119,506.99	78,177,156.55

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	37,488,815.45	-	-	-	596,320.54	5,366,884.88	58,452,020.87

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	15,000,000.00	-	-	-	37,488,815.45	-	-	-	596,320.54	5,366,884.88	58,452,020.87	
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	17,752,622.11	-	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-		19,725,135.68	8,860,792.57	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	-1,972,513.57	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,972,513.57	-1,972,513.57	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00	-	-	-	37,488,815.45	-	-	-	2,568,834.11	23,119,506.99	78,177,156.55	

财务报表附注

# 上海优宁维生物科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：上海优宁维生物科技股份有限公司

注册号：310110000346444

注册地址：上海市国权路 39 号 3 号楼 309F

注册资本：1,500.00 万元

法定代表人：冷兆武

成立日期：2004 年 10 月 22 日

营业期限：2004 年 10 月 22 日至不约定期限

本公司主营业务为生物技术领域内的技术服务、技术培训、技术转让、技术开发；生物化学试剂（除危险品）、生化实验及检验耗材与设备的销售，从事货物和技术的进出口业务。

本公司财务报告由董事会于 2017 年 4 月 19 日批准报出。

本公司本期合并范围包括母公司上海优宁维生物科技股份有限公司、子公司爱必信（上海）生物科技有限公司、子公司优宁维国际贸易（香港）有限公司。详见“本附注六、在其他主体中的权益。”

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

## 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按照该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下

降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
关联方往来组合	合并范围内关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方往来组合	经单独测试后计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2至3年（含3年）	30.00	30.00
3至4年（含4年）	100.00	50.00
4至5年（含5年）	100.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值之间差额确认减值损失，计提坏账准备

## (十二) 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。本公司存货主要包括库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (十四) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付



的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十五) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十七) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十八) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

##### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

#### (十九) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

##### (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

##### (二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

##### (二十四) 收入

###### 1、商品销售收入

在商品已发出，买方验收确认，相关收入和成本能可靠计量时，确认收入。

###### 2、提供劳务收入

公司按照项目完工验收一次性确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部

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,将该合同全部作为销售商品处理。

## (二十五) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

3、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。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时，确认递延所得税资产。

#### (二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务	17%、6%、5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、16.5%

注：子公司优宁维国际贸易（香港）有限公司适用当地利得税税率 16.5%。

### 五、 合并财务报表重要项目注释

#### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	6,715.68	29,953.39
银行存款	12,321,123.00	10,563,193.92
其他货币资金	20,059.73	20,000.00
合 计	12,347,898.41	10,613,147.31

#### (二) 应收账款

##### 1、应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,579,334.61	100.00	3,285,711.56	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	61,579,334.61	100.00	3,285,711.56	5.34

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,072,337.18	100.00	2,793,510.81	5.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	47,072,337.18	100.00	2,793,510.81	5.93

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	60,885,236.32	5.00	3,044,261.81	45,060,661.74	5.00	2,253,033.08
1至2年(含2年)	421,320.03	10.00	42,132.00	1,222,642.88	10.00	122,264.29
2至3年(含3年)	104,943.59	30.00	31,483.08	529,741.59	30.00	158,922.48
3年以上	167,834.67	100.00	167,834.67	259,290.96	100.00	259,290.96
合 计	61,579,334.61		3,285,711.56	47,072,337.18		2,793,510.81

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
华中科技大学同济医学院附属同济医院	1,692,651.97	2.75	84,632.60
上海交通大学医学院附属第九人民医院	1,642,165.22	2.67	82,108.26
军事医学科学院	1,634,733.20	2.65	81,736.66
复旦大学附属中山医院	1,579,140.65	2.56	78,957.03
军科正源(北京)药物研究有限责任公司	1,279,866.72	2.08	63,993.34
合 计	7,828,557.76	12.71	391,427.89

(三) 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(含1年)	2,409,770.98	100.00	4,258,225.28	100.00
合 计	2,409,770.98	100.00	4,258,225.28	100.00

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
安迪生物科技(上海)有限公司	1,672,438.46	69.40
中国旅行社总社(上海)有限公司	111,000.00	4.61
上海海关中央金库	73,454.03	3.05
上海翔汇网络科技有限公司	62,500.00	2.59
国药集团化学试剂有限公司	45,203.50	1.88
合 计	1,964,595.99	81.53

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,104,449.55	100.00	306,577.63	27.76
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	1,104,449.55	100.00	306,577.63	27.76

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,103,454.95	100.00	258,159.30	23.40
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	1,103,454.95	100.00	258,159.30	23.40

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	422,436.55	5.00	21,121.83	556,963.95	5.00	27,848.20
1至2年(含2年)	241,593.00	10.00	24,159.30	155,836.00	10.00	15,583.60
2至3年(含3年)	150,279.00	30.00	45,083.70	53,000.00	30.00	15,900.00
3至4年(含4年)	53,000.00	50.00	26,500.00	237,655.00	50.00	118,827.50
4至5年(含5年)	237,141.00	80.00	189,712.80	100,000.00	80.00	80,000.00
合计	1,104,449.55		306,577.63	1,103,454.95		258,159.30

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	32,832.00	21,525.00
备用金	247,471.55	37,645.95
保证金	824,146.00	1,044,284.00
合计	1,104,449.55	1,103,454.95

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
赛信通(上海)生物试剂有限公司	保证金	200,000.00	4-5年	18.11	160,000.00
樊琳	备用金	87,600.00	1年以内	7.93	4,380.00
薛娜	备用金	79,000.00	1年以内	7.15	3,950.00
首都师范大学	保证金	69,500.00	1-2年	6.29	6,950.00
中国科学院生物物理研究所	保证金	50,000.00	2-3年	4.53	15,000.00
合计		486,100.00		44.01	190,280.00

## (五) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,044,572.35		9,044,572.35
合计	9,044,572.35		9,044,572.35

存货类别	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,184,001.84		5,184,001.84
合计	5,184,001.84		5,184,001.84

## (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	39,550,000.00	17,000,000.00
待抵扣增值税	153,083.30	133,387.62
合 计	39,703,083.30	17,133,387.62

## (七) 固定资产

## 1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	27,541,395.08	1,683,935.95	239,743.61	29,465,074.64
2.本期增加金额		895,476.92	194,454.79	1,089,931.71
(1) 购置		895,476.92	194,454.79	1,089,931.71
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	27,541,395.08	2,579,412.87	434,198.40	30,555,006.35
二、累计折旧				
1.期初余额	2,638,176.69	496,824.26	105,678.75	3,240,679.70
2.本期增加金额	1,308,539.03	364,879.23	82,064.70	1,755,482.96
(1) 计提	1,308,539.03	364,879.23	82,064.70	1,755,482.96
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	3,946,715.72	861,703.49	187,743.45	4,996,162.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,594,679.36	1,717,709.38	246,454.95	25,558,843.69
2.期初账面价值	24,903,218.39	1,187,111.69	134,064.86	26,224,394.94

## (八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修	2,143,640.00	503,578.65	675,910.86		1,971,307.79
合计	2,143,640.00	503,578.65	675,910.86		1,971,307.79

## (九) 递延所得税资产

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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：				
可抵扣亏损	304,719.11	1,218,876.44	130,224.38	520,897.52
未支付职工薪酬	884,259.11	3,537,036.43	547,488.28	2,189,953.13
资产减值准备	869,016.66	3,476,066.64	762,917.53	3,051,670.10
合计	2,057,994.88	8,231,979.51	1,440,630.19	5,762,520.75

## (十) 短期借款

## 1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	
抵押保证借款	7,600,000.00	6,400,000.00
合计	22,600,000.00	6,400,000.00

## (十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	15,343,598.48	8,477,611.75
1年以上	3,768.20	2,200.00
合计	15,347,366.68	8,479,811.75

## (十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,516,037.14	13,405,634.07
1年以上	3,509,515.97	2,044,191.88
合计	15,025,553.11	15,449,825.95

## 截止 2016 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	其中：账龄 1 以上金额	未结转原因
第二军医大学长征医院	1,074,401.49	500,738.95	未结算
中国科学院上海药物研究所	696,681.20	306,892.54	未结算
上海交通大学医学院	426,489.50	206,033.53	未结算
合 计	2,197,572.19	1,013,665.02	

## (十三) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,189,953.13	24,598,796.09	23,251,712.79	3,537,036.43
二、离职后福利-设定提存计划		1,616,873.19	1,616,873.19	
合 计	2,189,953.13	26,215,669.28	24,868,585.98	3,537,036.43

## 2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,189,953.13	22,649,709.64	21,302,626.34	3,537,036.43
2.职工福利费		353,286.79	353,286.79	
3.社会保险费		1,030,860.82	1,030,860.82	
其中：医疗保险费		936,737.51	936,737.51	
工伤保险费		31,950.34	31,950.34	
生育保险费		62,172.97	62,172.97	
4.住房公积金		549,288.14	549,288.14	
5.工会经费和职工教育经费		15,650.70	15,650.70	
合 计	2,189,953.13	24,598,796.09	23,251,712.79	3,537,036.43

## 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,541,624.87	1,541,624.87	
2、失业保险费		75,248.32	75,248.32	
合 计		1,616,873.19	1,616,873.19	

## (十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	3,148,139.06	4,713,451.24

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	3,172,844.20	3,094,475.99
城建税	220,413.66	329,963.94
教育费附加	94,575.93	141,470.61
地方教育费附加	63,050.61	94,313.74
个人所得税	100,841.02	30,694.60
河道管理费	31,525.31	47,156.87
营业税		2,235.75
印花税	1,185.00	
合 计	6,832,574.79	8,453,762.74

## (十五) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
长期借款利息	14,368.75	
合 计	14,368.75	

## (十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	48,605.00	39,800.00
押金保证金	114,859.00	96,967.00
合 计	163,464.00	136,767.00

## (十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00

## (十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	10,500,000.00

## (十九) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
冷兆武	7,965,000.00	7,965,000.00
许晓萍	2,827,500.00	2,827,500.00
上海阳卓投资合伙企业（有限合伙）	1,327,500.00	1,327,500.00
冷兆文	558,000.00	558,000.00
赵强	331,500.00	331,500.00
许晓华	265,500.00	265,500.00
上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	1,194,000.00	1,194,000.00
周洁	531,000.00	531,000.00
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00

## (二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	38,060,969.03			38,060,969.03
二、其他资本公积				
合 计	38,060,969.03			38,060,969.03

## (二十一) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	9,324.52	26,595.82			26,595.82		35,920.34
其他综合收益合计	9,324.52	26,595.82			26,595.82		35,920.34

## (二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	596,320.54	1,972,513.57		2,568,834.11

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	596,320.54	1,972,513.57		2,568,834.11

## (二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	4,844,814.54	
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	4,844,814.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,126,578.16	
减：提取法定盈余公积	1,972,513.57	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	23,998,879.13	

## (二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	341,141,884.99	271,152,710.06	231,387,383.93	184,453,582.51
货物销售收入	339,333,835.12	270,214,138.59	231,101,820.76	184,405,682.21
实验室服务	1,808,049.87	938,571.47	285,563.17	47,900.30
二、其他业务小计	732,320.59	809,570.76	437,111.00	450,542.16
房租租赁收入	732,320.59	809,570.76	437,111.00	450,542.16
合 计	341,874,205.58	271,962,280.82	231,824,494.93	184,904,124.67

## (二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	14,179.51	24,829.05
城市维护建设税	733,160.61	590,007.49
教育费附加	314,962.97	259,994.28
地方教育费附加	209,975.30	173,329.53
河道管理费	69,929.71	86,664.76



项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	190,697.89	
土地使用税	9,153.98	
印花税	6,985.64	
合 计	1,549,045.61	1,134,825.11

## (二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,884,863.71	10,356,401.75
市场推广费	2,490,433.01	2,937,192.44
运杂费	1,396,799.74	1,492,561.32
业务招待费	1,059,090.53	979,814.93
交通费	466,807.44	1,031,832.26
差旅费	632,668.20	787,657.52
房租	947,410.13	685,491.82
通讯费	128,192.32	447,148.11
折旧费	58,929.15	73,597.81
装修费摊销	46,020.00	46,020.00
合 计	23,111,214.23	18,837,717.96

## (二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,192,458.80	1,292,178.46
差旅费	598,489.17	431,353.57
存货损失	279,053.12	193,144.85
会议费	254,089.94	250,186.50
培训费	389,496.96	531,620.85
其他	214,219.42	319,736.56
税费	137,759.91	168,201.92
通讯费	199,140.56	118,975.24
研发费用	4,352,690.75	3,811,438.42
业务招待费	358,713.77	390,128.02
折旧费	528,293.65	590,606.85
职工薪酬	6,527,187.52	4,518,754.64
装修费摊销	343,980.00	343,980.00
咨询费	1,707,052.39	785,757.72

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	17,082,625.96	13,746,063.60

## (二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,135,002.65	1,083,883.05
减：利息收入	92,335.06	39,215.37
汇兑损失	1,211,865.17	750,408.36
减：汇兑收益	218,025.48	
手续费支出	109,625.12	55,965.84
融资担保费支出	100,000.00	
合 计	2,246,132.40	1,851,041.88

## (二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	540,619.08	690,366.63
合 计	540,619.08	690,366.63

## (三十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	87,578.10	
合 计	87,578.10	

## (三十一) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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				
政府补助	1,846,649.63	1,846,649.63	304,964.18	304,964.18
其他	181,352.77	181,352.77	64,528.60	64,528.60
合 计	2,028,002.40	2,028,002.40	369,492.78	369,492.78

## 2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	976,000.00		与收益相关
财政扶持资金	866,561.00	299,000.00	与收益相关
税费返还	4,088.63	5,964.18	与收益相关
合 计	1,846,649.63	304,964.18	

注：本期财政扶持资金主要系所在镇区域的服务费等补贴。

## (三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
赞助支出	5,000.00	5,000.00		
其他	86,705.69	86,705.69	37,900.37	37,900.37
合 计	91,705.69	91,705.69	37,900.37	37,900.37

## (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	6,896,948.82	3,254,558.23
递延所得税费用	-617,364.69	-818,573.57
合 计	6,279,584.13	2,435,984.66

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	27,406,162.29	10,991,947.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,851,540.57	2,747,986.87
子公司适用不同税率的影响	-197,480.57	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,602.22	164,427.59
研发加计扣除的影响	-543,078.09	-476,429.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	6,279,584.13	2,435,984.66

## (三十四) 现金流量表

## 1、 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,592,542.11	3,711,081.16
其中：		
政府补助	1,842,561.00	299,000.00
利息收入	92,335.06	39,215.37
违约金、赔偿款等其他营业外收入	166,032.10	8,953.40
暂收款	491,613.95	3,363,912.39
支付其他与经营活动有关的现金	13,494,487.74	23,646,307.89
其中：		
市场推广费	2,590,433.01	2,937,192.44
运杂费	1,296,799.74	1,492,561.32
手续费、汇兑损失	111,862.44	477,950.62
交通差旅费	1,697,964.81	2,250,843.35
业务招待费	1,417,804.30	1,369,942.95
房租	947,410.13	685,491.82
会议培训费	643,586.90	781,807.35
中介费及咨询费	1,707,052.39	785,757.72
通讯费	327,332.88	566,123.35
其他	287,893.73	347,678.72
办公费	1,192,458.80	1,292,178.46
研发费用	815,716.06	686,874.02
暂付款	458,172.55	9,971,905.77

## 2、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	
其中：		
融资担保费用	100,000.00	

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,126,578.16	8,555,962.83
加：资产减值准备	540,619.08	690,366.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,755,482.96	1,303,347.79
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	675,910.86	617,160.00
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）	1,235,002.65	1,083,883.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,578.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-617,364.69	-818,573.57
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）	-3,860,570.51	496,665.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,396,012.21	-6,519,428.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,119,447.51	1,507,313.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,491,515.71	6,916,697.22
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	12,347,898.41	10,613,147.31
减：现金的期初余额	10,613,147.31	4,477,414.85
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	1,734,751.10	6,135,732.46

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		3,300,000.00
其中：爱必信（上海）生物科技有限公司		3,300,000.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额		3,300,000.00

## 3、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,347,898.41	10,613,147.31
其中：库存现金	6,715.68	29,953.39
可随时用于支付的银行存款	12,321,123.00	10,563,193.92
可随时用于支付的其他货币资金	20,059.73	20,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,347,898.41	10,613,147.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		20,000.00

### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,594,679.36	抵押借款
合 计	23,614,739.09	

注 1：上海优宁维生物科技股份有限公司与中国银行股份有限公司上海市闵行支行签订编号为 16013100050102 和 DE1601310001B 的借款合同和抵押合同，金额分别为 7,600,000.00 元和 13,000,000.00 元，抵押担保的债权发生期间自 2016 年 7 月 1 日至 2021 年 7 月 1 日止。

注 2：子公司爱必信（上海）生物科技有限公司与上海农商银行南汇支行签订编号为 31096154570015 和 31096154080015 的借款合同和抵押合同，金额分别为 11,550,000.00 元和 16,500,000.00 元，抵押担保的债权发生期间自 2015 年 3 月 4 日至 2019 年 12 月 20 日止。

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	主营业务	持股比例	取得方式
爱必信（上海）生物科技有限公司	上海	上海	实验设备、生物试剂的研发和销售	100.00%	购买取得
优宁维国际贸易（香港）有限公司	香港	香港	生物化学试剂、科学仪器设备及耗材进出口	100.00%	新设

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

公司实际控制人为一致行动人冷兆武、许晓萍，合计共同控制公司 71.95%的表决权股份。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冷兆文	股东、董事
陈韵	董事
陈娃瑛	董事、副总经理
王艳	监事
赵强	股东、监事
郭惠芳	监事
上海创业接力泰礼创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
上海优骏科贸有限公司	实际控制人冷兆武、许晓萍控制的其他企业
上海阳卓投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人冷兆武、许晓萍控制的其他企业，持股 5%以上股东

### (四) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冷兆武、许晓萍	上海优宁维生物科技股份有限公司	4,000,000.00	2015年9月6日	2018年5月6日	是
冷兆武、许晓萍	上海优宁维生物科技股份有限公司	2,400,000.00	2015年3月27日	2020年3月27日	是
冷兆武、许晓萍	上海优宁维生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2016年7月12日	2019年7月12日	否
冷兆武、许晓萍	上海优宁维生物科技股份有限公司	12,000,000.00	2017年7月1日	2021年7月1日	否
冷兆武、许晓萍	爱必信(上海)生物科技有限公司	11,550,000.00	2015年3月4日	2021年12月20日	否

#### 2、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	上海阳卓投资合伙企业（有限合伙）		2,700.00
	王艳	3,050.00	
	陈娃瑛	5,000.00	

## 八、 承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

#### 1、诉讼事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的诉讼事项。

#### 2、其他或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 九、 其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	59,235,748.96	100.00	3,168,036.49	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	59,235,748.96	100.00	3,168,036.49	5.35

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,682,598.54	100.00	2,773,907.63	5.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	46,682,598.54	100.00	2,773,907.63	5.94

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内（含1年）	58,551,566.47	5.00	2,927,578.32	44,668,598.10	5.00	2,233,429.90
1至2年（含2年）	411,404.23	10.00	41,140.42	1,222,642.88	10.00	122,264.29
2至3年（含3年）	104,943.59	30.00	31,483.08	529,741.59	30.00	158,922.48
3年以上	167,834.67	100.00	167,834.67	259,290.96	100.00	259,290.96
合 计	59,235,748.96		3,168,036.49	46,680,273.54		2,773,907.63

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方往来组合				2,325.00		
合 计				2,325.00		

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
华中科技大学同济医学院附属同济医院	1,692,651.97	2.86	84,632.60
上海交通大学医学院附属第九人民医院	1,642,165.22	2.77	82,108.26
军事医学科学院	1,634,733.20	2.76	81,736.66
复旦大学附属中山医院	1,579,140.65	2.67	78,957.03
军科正源（北京）药物研究有限责任公司	1,279,866.72	2.16	63,993.34
合 计	7,828,557.76	13.22	391,427.89

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,865,068.42	100.00	306,539.43	4.47
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	6,865,068.42	100.00	306,539.43	4.47

类 别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,053,541.82	100.00	257,850.35	4.26
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	6,053,541.82	100.00	257,850.35	4.26

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	421,672.55	5.00	21,083.63	556,438.95	5.00	27,821.95
1至2年(含2年)	241,593.00	10.00	24,159.30	155,579.00	10.00	15,557.90
2至3年(含3年)	150,279.00	30.00	45,083.70	53,000.00	30.00	15,900.00
3至4年(含4年)	53,000.00	50.00	26,500.00	237,141.00	50.00	118,570.50
4至5年(含5年)	237,141.00	80.00	189,712.80	100,000.00	80.00	80,000.00
合计	1,103,685.55		306,539.43	1,102,158.95		257,850.35

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方往来组合	5,761,382.87			4,951,382.87		
合计	5,761,382.87			4,951,382.87		

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	5,793,450.87	4,972,382.87
备用金	247,471.55	37,645.95
保证金	824,146.00	1,043,513.00
合计	6,865,068.42	6,053,541.82

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
爱必信(上海)生物科技有限公司	往来款	5,761,382.87	1年以内	83.92	
赛信通(上海)生物试剂有限公司	保证金	200,000.00	4-5年	2.91	160,000.00
樊琳	备用金	87,600.00	1年以内	1.28	4,380.00
薛娜	备用金	79,000.00	1年以内	1.15	3,950.00
首都师范大学	保证金	69,500.00	1-2年	1.01	6,950.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合 计		6,197,482.87		90.88	173,880.00

## (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	3,108,018.42		3,108,018.42	3,108,018.42		3,108,018.42
合 计	3,108,018.42		3,108,018.42	3,108,018.42		3,108,018.42

## 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
爱必信（上海）生物科技有限公司	2,727,846.42			2,727,846.42		
优宁维国际贸易（香港）有限公司	380,172.00			380,172.00		
合 计	3,108,018.42			3,108,018.42		

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	332,900,928.99	265,657,953.15	230,661,024.88	184,681,412.50
货物销售收入	331,092,879.12	264,719,381.68	230,375,461.71	184,633,512.20
实验室服务	1,808,049.87	938,571.47	285,563.17	47,900.30
合 计	332,900,928.99	265,657,953.15	230,661,024.88	184,681,412.50

## (五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	87,578.10	
合 计	87,578.10	

## 十一、 补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助	1,846,649.63	304,964.18
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		-354,912.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,647.08	26,628.23
所得税影响额	-484,074.18	-82,898.10
合 计	1,452,222.53	-106,218.67

## (二) 净资产收益率

本期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	29.43	19.49	1.41	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.40	19.74	1.31	0.58

上海优宁维生物科技股份有限公司

二〇一七年四月十九日

第 15 页至第 50 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

## 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：

上海市浦东新区古丹路 15 弄 16 号楼资料室