

Easysweet+

易斯威特

NEEQ : 839129

北京易斯威特生物科技股份有限公司 (easysweet)

Easysweet+

幸福如此简单

HAPPINESS IS SO SIMPLE



年度报告

2016

公司年度大事记

2016年1月，苏州恒通汇金一期创业投资中心（有限合伙）投资北京易斯威特生物科技股份有限公司成为公司股东。

2016年2月，干式荧光5个产品研发成功，进入注册报批流程。

2016年3月，与山东泰岳医药有限公司签订铁蛋白全国总经销协议。

2016年4月，易秒健康APP开发成功，投入试运行。



2016年5月，公司向全国中小企业股份转系统递交挂牌申报材料。

2016年6月，公司干式荧光产品取得5个产品的北京医疗器械检验

所的检验报告。

2016年7月,公司开发的磁微粒(POCT)

化学发光检测设备研制成功。



2016年8月,北京易斯威特生物科技股份有限公司获准在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

2016年9月,易秒健康2.0版本开发成功,正式投入使用。

2016年11月,公司在全国中小企业股份转让系统举行新三板挂牌仪式。



2016 年 12 月，磁微粒（POCT）化学发光试剂小试成功，进入中试阶段。

2016 年 12 月，公司完成国家《高新技术企业证书》续展手续并成功换证。

目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	错误!未定义书签。
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
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	34

释义

释义项目		释义
公司	指	北京易斯威特生物科技股份有限公司
报告期	指	2016 年度
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京易斯威特生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京易斯威特生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京易斯威特生物科技股份有限公司监事会
《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	《北京易斯威特生物科技股份有限公司章程》
主办券商	指	红塔证券股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元

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。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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
客户集中的经营风险	公司前五大客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高,一旦客户终止或不与公司续约,将会对公司的经营状况和经营业绩产生较大的不利影响。
存货余额较大带来存货管理风险	较大的存货余额在一定程度上带来存货管理风险,存在存货变现风险和跌价风险,并占用公司较多的流动资金,造成流动资金压力。
行业市场竞争加剧的风险	该行业较高的利润回报率仍吸引着不少投资者的加入,随着国际国内的大公司对市场空间的压缩及新竞争对手的出现,公司将面临行业竞争加剧的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京易斯威特生物科技有限公司
英文名称及缩写	Beijing Easysweet Biotechnology Co., Ltd
证券简称	易斯威特
证券代码	839129
法定代表人	顾子易
注册地址	北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号
办公地址	北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号
主办券商	红塔证券
主办券商办公地址	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 7 层 708A
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李秀华、单婷
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	常自超
电话	010-61253853
传真	010-61253572
电子邮箱	pd@easysweet.cn
公司网址	www.easysweet.cn
联系地址及邮政编码	北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 9 月 20 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	生物制药
主要产品与服务项目	体外诊断试剂
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	9,740,000
做市商数量	0
控股股东	顾子易
实际控制人	顾子易

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110115755270009B	否
	-	否
	-	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	25,659,151.43	13,480,165.50	90.35%
毛利率	58.15%	38.66%	19.49%
归属于挂牌公司股东的净利润	5,298,450.71	-1,080,608.24	590.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,319,046.87	-1,211,086.00	539.20%
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）	44.42%	0.00%	44.42%
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）	44.59%	0.00%	44.42%
基本每股收益	0.55	-0.16	443.75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	29,463,644.19	24,616,196.42	19.69%
负债总计	10,695,508.73	15,346,511.67	-30.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,768,135.46	9,269,684.75	102.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.01	91.09%
资产负债率	36.30%	62.34%	-41.77%
流动比率	2.76	1.04	165.38%
利息保障倍数	14.46	-0.80	1907.50%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,439,334.90	-498,646.68	-188.65%
应收账款周转率	3.98	4.25	-6.35%
存货周转率	1.21	1.15	5.22%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.69%	29.53%	-9.84%
营业收入增长率	90.35%	62.12%	28.23%
净利润增长率			554.95%

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	9,740,000	9,140,000	6.56%
计入权益的优先股数量			-
计入负债的优先股数量			-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-458.82
计入当期损益的政府补助,但与企业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计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	80,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,073.72
非经常性损益合计	-18,532.54
所得税影响数	2,063.62
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	-20,596.16

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

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无						

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式



公司主要针对三甲以下医疗机构提供自主研发的试剂、设备，以销定产，搭建以省为中心的代理商模式完成市场布局，目前正努力通过手机 APP 实现即时问诊，互动交流，建立健康档案，最终实现全民健康中国梦。

（一）销售模式

目前，公司共有妇幼类、心血管类、炎症类和癌症 4 个产品线，围绕现有产品销售模式分为三种方式：渠道销售、大客户直销和互联网销售。

1、渠道销售：采取传统的代理经销模式，公司将产品销售给代理经销商，然后由代理经销商销售给下游的医院、相关检测机构或者药店。目前公司共设 7 个大区，每个区域由区域经理负责当地代理经销商的管理销售工作。

2、大客户直销模式：一类是公司将产品直接销售给特定生产企业，作为该企业的销售辅助工具，以实现测治结合的营销方式；另一类是公司以商标使用授权的形式与相关委托方签订协议，并按照委托方订单安排生产。此外，公司还根据客户的需求生产相关半成品。

（二）定价结算模式

公司年初设定各产品的利润指标，参考市场同类产品价格，结合公司实际成本、产品研发投入和客户采购量等综合因素考虑制定产品终端指导价。公司大部分客户行现款现货的销售政策，部分客户根据具体合同约定有 15-180 天不等的账期。具体各类业务的定价及结算模式如下：

1、渠道销售模式

根据《代理经销政策》及《省、市、区/县三级价格体系》，与经销商签订销售协议，按协议内的签约进货量进行梯度定价，不同累计进货量的经销商给予不同的价格折扣。与经销商采用现款和账期两种结算方式。

2、大客户直销模式

企业客户直销模式：公司根据生产加工成本结合市场行情并参考各企业每年度具体产品承诺数量向其报价，价格经双方协商确定，签订年度框架合同，合同期内价格不会变更。付款方面：一是企业客户下单后根据合同交付本批订单总金额 30%的预付款，剩余 70%的尾款在供货后 30 天内付清；二是公司发货后 180 天内付款。

（三）采购模式

公司采购的原材料主要包括抗原抗体、氯金酸、NC 膜（硝酸纤维素膜）、玻璃纤维膜、PVC（聚氯乙烯）板和包装材料等。主要采购管理办法及程序严格按照《体外诊断试剂生产实施细则（试行）》要求编写的质量管理体系执行。公司设置了专门的采购部门，建立了较为完善的供应商管理体系。每种原材料在年初筛选多家质量符合标准的供应商，通过多方比价和实地考察后，选定 2-3 家供应商，按季度对所有供应商进行考核。每家供应商有 1-3 个月的付款账期。

（四）研发模式

依据公司未来 5 年发展战略，组建创新研发体制三大支柱，分别为事业部，研发中心，专家智库。专家智库，由行业内专家，前沿科研人员以及科研单位组成，主要是向公司输送最前沿的行业动态，技术成果转化的对接以及原料的信息供给等起到内外桥梁，输送养分的作用。事业部负责产品的市场调研，产品立项，资源对接。研发中心主要负责产品的研制，送检，申报。研发产品立项后，事业部对接各项资源协助研发中心开展研发工作，研发中心进行原料评选，初试阶段，中试阶段，放量生产等阶段后，确定产品技术工艺后转给工艺中心，进行生产。

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，公司运行情况平稳，财务状况运行状况良好，实现营业收入 2566 万元，较去年同期增长了 90.35%，实现净利润 530 万元，毛利率 58.15%，较去年同期增长了近 20 个百分点，主要是公司产品转型得了初步的效果，产品结构发生了调整变化，附加值产品高的产品销售额猛增，常规产品销售量又趋于稳定，同时建立了多元化的销售渠道，公司产品结构不断优化、营业收入稳步增长、单位生产成本逐步下降、产品毛利率逐步上升，公司盈利状况逐步改善。报告期内公司逐渐从亏损转为盈利，盈利状况逐步好转，盈利能力增强，资本规模和经济效益得到了一定的增长，并保持着良好的发展趋势。

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	25,659,151.43	90.35%	-	13,480,165.50	62.12%	-
营业成本	10,738,358.68	29.88%	41.85%	8,268,189.29	38.13%	61.34%
毛利率	58.15%	-	-	38.66%	-	-
管理费用	7,255,285.67	55.57%	28.28%	4,663,674.02	44.82%	34.60%
销售费用	537,102.44	-51.28%	2.09%	1,102,536.54	131.79%	8.18%
财务费用	474,609.70	-33.57%	1.85%	714,458.41	-48.23%	5.30%
营业利润	6,307,952.70	549.66%	24.58%	-1,402,819.46	46.01%	10.41%
营业外收入	82,711.72	-53.10%	0.32%	176,358.24	-72.32%	1.31%
营业外支出	101,244.26	342.99%	0.39%	22,854.99	1970.82%	0.17%
净利润	5,298,450.71	590.32%	20.65%	-1,080,608.24	35.37%	8.02%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动的的原因：一方面是公司固有市场需求逐年增加，收入稳步增长；另一方面是上年度开拓的新市场，在报告期有大幅度的增长。
- 2、营业成本变动的的原因：报告期内销售收入较上期销售有一定增加，故营业成本相应增加，但随着生产工艺优化，产品构成变化，单位成本相对于上年度是呈降低趋势。
- 3、管理费用变动的的原因：报告期内加快开发新产品，加大研发投入力度；登陆全国中小企业股份转让系统，支付挂牌中介费，均在管理费用中体现。
- 4、销售费用变动的的原因：根据公司的战略调整，销售人员薪酬减少导致。
- 5、财务费用变动的的原因：上年度需支付银行借款利息，报告期银行借款减少，因此造成报告期内财务费用减少。
- 6、营业利润变动的的原因：综合报告期营业收入、管理费用较上年度增加较大，销售费用、财务费用较上年度有所减少，导致了营业利润的变动。
- 7、营业外收入变动的的原因：报告期政府补助资金较上年度减少。
- 8、营业外支出变动的的原因：报告期发生流动资产处置损失。
- 9、净利润变动的的原因：营业收入和营业利润的变动较大，造成报告期内净利润的变动。

(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	25,656,730.06	10,737,371.04	13,397,036.52	8,226,870.23
其他业务收入	2,421.37	987.64	83,128.98	41,319.06
合计	25,659,151.43	10,738,358.68	13,480,165.50	8,268,189.29

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
妇幼类	16,889,248.21	65.82%	8,809,363.13	65.35%
心血管类	467,961.16	1.82%	1,198,446.59	8.89%
炎症类	5,209,127.47	20.30%	3,057,506.20	22.68%
药物滥用	3,090,393.22	12.04%		
其他	2,421.37	0.01%	414,849.58	3.08%

收入构成变动的原因：

- 1、妇幼类变动原因：本期客户需求量增加，市场容量增大。
- 2、心血管类变动原因：本期客户需求量减少，市场萎缩。
- 3、炎症类变动原因：上年度开发的市场在报告期逐步占领市场，销售规模增大。
- 4、药物滥用类变动原因：本期加大新产品的市场占有率。
- 5、其他类变动原因：根据公司经营战略，逐步降低非主营产品销售力度。

(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	-1,439,334.90	-498,646.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,208,090.21	-491,638.46
筹资活动产生的现金流量净额	-1,040,874.41	4,885,839.46

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动原因：报告期公司收入增长，加大研发力度，相对应原辅料支出和期间费用随之增加；根据合同约定部分客户回款存在账期，导致净利润和经营活动现金流量净额存在一定的差异。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：报告期购置仪器设备增加，软件开发支出增加导致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：上年度吸引投资新增股东，偿还银行借款导致。

(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	北京紫竹医药经营有限公司	9,213,183.66	35.91%	否
2	北京锐隆盛兴商贸有限公司	4,089,902.91	15.94%	否
3	北京久峰润达生物技术有限公司	3,384,615.40	13.19%	否
4	北京景泰林峰科技发展有限公司	2,871,359.22	11.19%	否
5	山东泰岳医药有限公司	2,620,970.87	10.21%	否
	合计	22,180,032.06	86.44%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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	太原艾德加生物科技有限公司	5,625,330.14	42.78%	否
2	三河市中彩印刷包装有限公司	1,318,882.75	10.03%	否
3	北京宣进宏伟商贸有限公司	1,215,860.00	9.25%	否
4	沧州盛隆印务有限公司	775,321.48	5.9%	否
5	河北海菱包装有限公司	714,464.50	5.43%	否
合计		9,649,858.87	73.39%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	1,957,188.89	1,125,409.44
研发投入占营业收入的比例	7.63%	8.35%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

磁微粒化学发光免疫诊断试剂的研究与开发

1、项目核心竞争力

磁微粒化学发光免疫诊断试剂综合采用了目前国际上的两大主流免疫分析尖端技术—悬浮磁微粒载体技术、化学发光检测技术，准确定量的检测人类血清中的免疫抗原或抗体。

磁微粒技术

悬浮性的纳米磁微粒作为载体，具有粒径小、均一性好、磁场响应迅速、悬浮性好、表面官能团数量多且活性好、物理化学性质稳定等优点。整个反应均在液相中进行，所有磁微粒表面均为有效反应面积，在免疫诊断反应中，能够结合更多的抗原或抗体，例如心肌标志物、激素、传染病抗原及抗体、更为充分地与样品反应，能够识别样本中更微量的特异性物质，使用纳米磁微粒为载体比传统的 ELISA 具有更高的灵敏度、更宽的检测范围，真正实现准确的定量检测，更能满足临床的需求。

现代化学发光免疫分析是通过微粒子标记免疫反应的高特异性与高灵敏相结合的试剂，结合全自动化学发光免疫分析仪准确、快速对激素系统、肿瘤系统等多种指针定量在 10^{-9} - 10^{-18} g 量级的分析技术。

我们的技术

1) 自主开发的纳米磁微粒偶联技术：针对纳米磁微粒特性的活性官能团之间的共价偶联，相对于

微孔板的被动吸附包被，结合效率高，抗原抗体损失少，偶联上的抗原/抗体活性好。

2) 纳米磁微粒的封闭保存技术：这是制约该平台发展的关键技术，我们开发的封闭保存液，有效地解决了纳米磁微粒由于非特异性吸附导致的特异性和稳定性下降的问题。

3) 纳米磁微粒超声重悬技术：通过该技术保证纳米磁微粒在一次超声重悬后不再发生聚集现象。

这两个技术的综合运用，克服了放射免疫分析（RIA）的高放射性、有效期短、给操作者带来的健康隐患及对环境的污染，普通微孔板酶联免疫分析（EIA）精密度差、灵敏度差、无法实现定量检测的缺点，同时不需要激发光，避免了荧光分析中激发光、杂散光等背景荧光的影响，使用磁微粒分离、碱性磷酸酶酶促化学发光系统、独特的蛋白质保护技术，使得本项目方法的灵敏度、精密度、稳定性、有效期、安全性、环保性能、灵活操作使用性能大大提高，对于临床诊断有无可替代的重要参考价值，目前产品基本上全靠进口，市场需求巨大且快速增长，有着巨大潜力。

2. 目前我们开发的项目在方法学上全部采用免疫学方法，国内试剂多为板式 ELISA 或板式发光，进口试剂多采用管式化学发光。进口管式化学发光法试剂由于灵敏度高、精密度高、准确性好，使用灵活方便等，在市场上占据绝对领先地位。提供该试剂的国外公司主要有：雅培（ABBOTT）、罗氏（ROCHE）、西门子等。国内免疫诊断试剂公司也均有该产品，主要采用板式化学发光法。

我们选择的项目临床价值极高，只要在质量、价格及剂型上有优势，就会有很好的市场前景。

3. 由于国内仪器起步较晚，目前大型全自动仪器开发出较多种类，其对仪器要求较高，经过市场和实际检验证明技术还需提升。我们拥有自己的独特试剂技术，开发出对仪器要求相对较低的配套系统，其质量能够更好的保证实际使用，因而更具有市场前景。

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	279,256.80	-93.06%	0.95%	4,023,488.68	5505.00%	16.34%	-15.39%
应收账款	9,004,494.38	132.06%	30.64%	3,880,300.18	57.78%	15.76%	14.88%
存货	10,619,629.42	47.99%	36.14%	7,175,886.91	-0.23%	29.15%	6.99%
长期股权投资							
固定资产	5,513,428.62	-3.27%	18.76%	5,699,907.54	-6.99%	23.16%	-4.40%
在建工程							
短期借款				2,550,000.00	-86.79%	10.36%	-10.36%

长期借款							
资产总计	29,463,644.19	19.69%	-	24,616,196.42	29.53%	-	

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动原因：上年度吸引投资，新增股东注入资金导致。
- 2、应收账款变动原因：报告期销售收入增加，根据合同约定部分客户回款存在账期，导致应收账款随之增加。
- 3、存货变动原因：报告期销售规模扩大，研发力度加大，原材料及产品储备随之增加。

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

无

(三) 外部环境的分析

体外诊断产业一直是国内重点支持的产业之一，国务院、发展改革委等多个国家部门出台了多项政策，对于促进体外诊断试剂、诊断仪器、诊断相关酶制剂等体外诊断产业的发展具有积极的意义，增强了国内诊断试剂企业的竞争力。

全球体外诊断市场规模将从 2009 年的 380 亿美元发展到 2017 年的 740 亿美元，全球市场的复合增长率为 6.07%，我国体外诊断行业在过去几年的复合增长率为 16.47%，而中国市场发展迅猛。未来仍将保持年均 20% 以上的增速。由此可见，国内体外诊断市场存在巨大的增长空间。

医药卫生体制改革加速推进：2009 年 3 月 17 日，《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》发布。新医改把疾病的预防作为医药行业改革工作的重点，其主要原则将向“基本、基础、基层”靠拢。为降低老百姓用药及医疗费用以及尽可能提高效率，加强预防与诊断将是重中之重。在这种情况下，诊断行业的价值将得到充分体现，诊断行业将迎来最好发展时机。

(四) 竞争优势分析**(一) 公司产品具有广阔的市场**

公司现阶段产品主要为心血管病患者和儿童预防性贫血进行 POCT（快速检测），具有很大的市场空间。

根据国家统计局数字，根据第六次全国人口普查数据，2010 年度 0-17 岁儿童为 2.79 亿人，其中 3-6 岁儿童贫血发生率为 5.8%。公司产品能够提前 3-6 个月判断儿童是否贫血，因此具有提前预防贫血发生，以避免贫血对儿童成长发育造成不可逆转的不良影响。该检测手段能够做到微量、指尖末梢全血，达到无

创、快速采血，全面检测的效果，最大程度减少儿童的采血痛苦。公司产品获得了医院和家长的高度认可。

根据《中国心血管病报告 2014》统计数据显示，全国约有心血管病患者 2.9 亿，即每 5 个成人中就有 1 名心血管病患者，我国心血管患病率及死亡率仍处于上升阶段。心血管病已成为重大的公共卫生问题。公司产品能够早期、快速、准确的鉴别心肌梗死与心力衰竭病症鉴别诊断，使医院能够及时采取有效的治疗手段，大幅度降低该类病症的死亡率。

（二）公司具有前瞻性生物检测技术平台设计能力；拥有建立新的生物检测技术平台及相关试剂产品开发能力

当今体外诊断行业领域的发展趋势是：“即时、定量、精准、全自动”。围绕这一发展趋势，公司的产品研发定位在三个技术平台：第一、干式荧光定量免疫检测技术平台；第二、全自动 POCT 磁微粒化学发光定量免疫检测技术平台；第三、分子诊断检测技术平台。公司拥有在以上平台中提高检测灵敏度的核心技术。

干式荧光定量免疫检测是目前公认的较胶体金更为灵敏的快速检测技术，是更适合 POCT 理念的第一代 IVD 产品。公司已拥有了该技术平台，运用该平台已形成了一系列的心血管、肾功产品。

由于检测灵敏度和精确度很高，磁微粒化学发光一直是公认的最高端的 IVD 检测技术平台。目前，我国几乎所有的三甲医院都在使用进口或国产的磁微粒化学发光试剂和配套设备。越来越多的企业投资开发相关的仪器和试剂，如：新产业、安图生物、利德曼生化等。公司对该技术平台定位为“即时检测、全自动、高通量”。目前，公司自主设计的样机和试剂已经研制成功，完成小试试验。

分子诊断技术平台，公司与某科研机构合作，目前设备已经研制成功，预计 2018 年下半年进行产品转化。

（三）公司产品具有较高的盈利空间

随着公司技术平台的升级，公司即将实现 POCT（即时检验）高精度，多通道，全自动检测，且转化的心衰，心梗检测项目，属于即时发病率高、收费高的双高产品。公司即将推向市场的心血管病诊断试剂，净利润率可以达到 35%-45%，具有很高的盈利空间。

（四）优秀稳定的研发核心人员

顾子易，女，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 至 1999 年 7 月于清华大学生命科学系委培学习；1999 年 8 月至 2003 年 10 月担任北京齐明经济技术发展有限公司技术部经理；

2003年11月至2015年12月担任有限公司执行董事；2015年12月至2016年4月担任公司董事会秘书，2015年12月2日起担任公司董事长。

孙 婵，女，1985年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2008年9月至2011年7月就读于陕西西北农林科技大学动物科技学院；2011年8月至2013年4月任北京康美天鸿生物科技有限公司项目组长；2013年5月至2016年12月任北京久峰润达生物技术有限公司技术总监；2016年12月9日任北京易斯威特生物科技股份有限公司董事。

（五）公司产品具有可靠的质量保证

公司建立了健全有效的质量管理体系，全面推行贯彻 ISO13485 和欧盟 CE 质量管理标准。公司编制了完整的企业标准，使产品的研发从设计到验收全过程都处于质量受控状态，从而保障了项目的开发质量和生产质量。同时，公司在项目运作中时刻注重提高管理人员的工作效率，并有效控制项目成本，为实现在有限的时间、费用等限制条件下高效率地完成项目任务提供了保障。

（五）持续经营评价

公司拥有突出的产品技术，储备了行业领先技术，拥有大量行业资源及客户资源，组建了高效的销售团队，在报告期内实现营业收入约 2566 万元，较去年同期增长了 90.35%，净利润 524 万余元，具有良好的持续经营及业绩增长能力。

随着公司技术平台的升级，公司即将实现 POCT、全自动、高精度，多通道检测；且转化的心梗、心衰检测项目，属于即时检测发病率高、收费高的双高产品。公司即将推向市场的心血管病诊断试剂，净利润可以达到 35%-45%，具有很高的盈利空间。

（六）扶贫与社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

当今体外诊断行业领域的发展趋势是：“即时、定量、精准、全自动、多通道”。围绕这一发展趋势，体外诊断产业一直是国内重点支持的产业之一。国务院、发展改革委等多个国家部门出台了多项政策，对于促进体外诊断试剂、诊断仪器、诊断相关酶制剂等体外诊断产业的发展具有积极的意义，增强了国内诊断试剂企业的竞争力。

（二）公司发展战略

公司业务定位：销售客户为三甲以下医院和医疗机构；产品研发坚持“POCT、全自动、定量、精准、多通道”。

公司未来发展规划：未来公司将作为一家 POCT 及时检测的高科技、多渠道的 IVD 行业的佼佼者，公司拥有三大研发支柱，三大技术平台，三驾马车并驾齐驱的销售局面。

（三）经营计划或目标

随着公司技术平台的升级，公司即将实现 POCT、全自动、高精度，多通道检测；且转化的心梗、心衰检测项目，属于即时检测发病率高、收费高的双高产品。公司即将推向市场的心血管病诊断试剂，净利润可以达到 35%-45%。

公司产品规划：未来两年内公司将以“全自动POCT磁微粒化学发光”技术和分子诊断技术平台为主，计划开发50个产品，产品覆盖心衰，心梗，骨代谢，胃炎，性激素，优生优育，肿瘤标志物及传染病系列产品。预计在2017年4季度上市12个产品，2018年4季度上市20个产品，2019年4季度上市18个产品。同时在2018年下半年启动储备的分子诊断项目，预计2019年底投放市场。

公司经营目标：公司力争在2018年销售收入破亿，实现净利润率35%，进入新三板创新层。

（四）不确定性因素

政策因素：因国家或者行业政策变动，可能会导致我们产品注册周期变长，产品上市时间改变。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

新产品的研发与注册的风险：体外诊断行业是国内新兴的生物制药行业，随着医疗卫生事业的快速发展，我国对体外诊断产品的要求不断提高，市场需求也在不断变化。作为体外诊断产品的提供商，必须紧跟市场需求，不断开发新产品并及时投放市场，才能更好地适应市场变化，满足医疗诊断需求。同时，体外诊断产品研发投入较大，研发周期也较长，研发成功后还必须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、产品注册等审批程序才能获得国家食品药品监督管理局颁发的产品注册证书，从而投放市场。而申请注册周期一般为1-2年。如果不能按照研发计划成功开发新产品或完成产品注册，将影响公司前期研发投入的回收和未来效益的实现，对公司造成较大的损失。

公司前五大客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高，一旦客户终止或不与公司续约，将会对公司的经营状况和经营业绩产生较大的不利影响。

较大的存货余额在一定程度上带来存货管理风险，存在存货变现风险和跌价风险，并占用公司较多的流动资金，造成流动资金压力。

该行业较高的利润回报率仍吸引着不少投资者的加入，随着国际国内的大公司对市场空间的压缩及新竞争对手的出现，公司将面临行业竞争加剧的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

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	是	本节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	本节二(二)
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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
顾子易	借款	505,159.00	是
常自超	借款	50,000.00	是
顾云备	借款	20,000.00	是
总计	-	575,159.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因经营资金周转偶发借款，金额较小，对公司持续经营没有重大影响

(二) 承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人顾子易女士已向公司出具《避免同业竞争的承诺函》，报告期内不存在违反该承诺的情形。

公司控股股东、实际控制人、全体董事及高级管理人员均出具了关于规范关联交易的承诺函，报告期内不存在违反该承诺的情形。

根据《北京市人民政府办公厅关于印发<北京市水污染防治工作方案 2016 年重点任务分解>的通知》（京政办发[2016]10 号）的规定，北京市计划于 2016 年 6 月底前制定排污许可证管理办法，在 2016 年底前全面推行排污许可，启动排污许可证核发工作，制定并发布分阶段实施目录。经咨询北京市大兴区环境

保护局，目前大兴区企业均未被要求办理排污许可证。公司承诺一旦环保部门要求办理排污许可证，公司将立即予以办理。

对于社会保险及住房公积金，公司已承诺在相关员工或主管机关要求时将无条件为未缴纳的员工补缴该等费用，并且实际控制人已承诺承担连带责任，并赔偿公司因此遭受的任何损失和责任。

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	0.00%	4,340,000	4,340,000	44.56%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	9,140,000	100.00%	-3,740,000	5,400,000	55.44%
	其中：控股股东、实际控制人	7,200,000	78.77%	-1,800,000	5,400,000	55.44%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		9,140,000	100%	600,000	9,740,000	100%
普通股股东人数		5				

(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	顾子易	7,200,000	0	7,200,000	73.92%	5,400,000	1,800,000
2	东方恒通(北京)资本投资管理有限公司	1,000,000	0	1,000,000	10.27%	0	1,000,000
3	北京和德润生投资管理中心(有限合伙)	670,000	0	670,000	6.88%	0	670,000
4	苏州恒通汇金一期创业投资中心(有限合伙)	0	600,000	600,000	6.16%	0	600,000
5	田东涛	270,000	0	270,000	2.77%	0	270,000
合计		9,140,000	600,000	9,740,000	100.00%	5,400,000	4,340,000
前十名股东间相互关系说明：							
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

顾子易，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992年9月至1995年7月就读于青岛莱西一中；1995年9月至1999年7月就读于清华大学生命科学系委培学习；1999年8月至2003年10月担任北京齐明经济技术发展有限公司技术经理；2003年11月至2015年12月担任有限公司执行董事；2015年12月2日起担任易斯威特董事长，任期三年。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为顾子易女士，详见（一）控股股东情况。

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

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

单位：元

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
融资租赁	中关村科技租赁有限公司	3,400,000.00	6.30%	2016.04.27-2019.04.26	否
质押借款	北京银行朝阳北路支行	50,000.00	6.37%	2015.03.30-2016.03.29	否
合计	-	3,450,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、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	0.00	0.00	0.00

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
顾子易	董事长、总经理	女	40	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
常自超	董事、董事会秘书	男	37	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
孙婵	孙婵、技术总监	女	32	硕士	2016年12月9日-2018年12月1日	是
要辰含	董事、财务总监	女	35	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
蒋和平	董事	男	51	硕士	2015年12月2日-2018年12月1日	否
安梦妍	监事主席	女	25	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
张艳红	监事	女	28	中专	2015年12月2日-2018年12月1日	是
左东方	监事	男	26	高中	2016年3月15日-2018年12月1日	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:

无

(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
顾子易	董事长、总经理	7,200,000	0	7,200,000	73.92%	0
常自超	董事、董事会秘书					
要辰含	董事、财务总监					
孙婵	董事、技术总监					
蒋和平	董事					
安梦妍	监事主席					
张艳红	监事					
左东方	监事					
合计	-	7,200,000	0	7,200,000	73.92%	

(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			是
	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
戈军	总经理	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

顾子易，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992年9月至1995年7月就读于青岛莱西一中；1995年9月至1999年7月就读于清华大学生命科学系委培学习；1999年8月至2003年10月担任北京齐明经济技术发展有限公司技术经理；2003年11月至2015年12月担任有限公司执行董事；2015年12月2日起担任易斯威特董事长，任期三年。

孙婵，女，1985年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2008年9月至2011年7月就读于陕西西北农林科技大学动物科技学院；2011年8月至2013年4月任北京康美天鸿生物科技有限公司项目组长；2013年5月至2016年12月任北京久峰润达生物技术有限公司技术总监；2016年12月9日任北京易斯威特生物科技股份有限公司董事。

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
销售人员	8	5
研发人员	11	14
生产人员	56	48
采购人员	2	2
财务人员	4	3
质量人员	5	5
行政人员	2	2
员工总计	88	79

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	3
本科	14	18
专科	14	16
专科以下	58	41

员工总计	88	79
------	----	----

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、人员变动 报告期末，公司在册员工 79 人，较报告期初减少了 3 个销售人员，增加了研发人员 3 人，主要原因为公司研发项目业务发展较快，新产品的推动上市，研发人员需求增加。另一方面，公司重视企业的长期发展，坚持技术创新，在完善 现有项目的同时，积极布局具有战略意义的新项目开发，因此研发人员要增加。 2、人才引进与招聘 公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过高端猎头顾问、各类专业 招聘网站、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。 3、员工培训 公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方 式主要包括员工入职培训、研发人员外派培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。 4、薪酬政策 公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、技能薪资、绩效薪资和员工福利等。通过相对公 平合理的薪酬体系，激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。

（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	9	9	
核心技术人员	11	14	

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

- 1、报告期内因业务需要增加了销售团队建设，公司的核心团队稳定。
- 2、核心技术员工增加加快了公司新产品上市的步伐。
- 3、总经理兼技术总监戈军、技术副总监朱世伟因个人原因离职；孙婵女士加盟我公司担任技术总监职务，及时填补了岗位的空缺，保证了日常工作的正常运转。

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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

有限公司按照法律法规规定整体变更为股份公司后，公司依法建立了基本的公司治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会等治理机构，建立健全了股东大会、董事会、监事会的运行制度，建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等内部治理规定、制度，进一步规范、强化公司治理。公司建立了与生产经营及规范相适应的组织机构，按照日常经营管理需要设置职能部门，建立健全了内部经营管理机构，比较科学地划分了每个部门的责任权限，能保障公司的高效、规范经营运作。公司的董事会、监事会和高级管理人员符合法律法规的任职要求，能够依据法律法规和《公司章程》的规定召集、召开股东大会、董事会、监事会会议，“三会”会议材料规范，会议决议能够正常签署，会议决议能够得到有效执行。

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

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度

的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法 违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2015 年 12 月 24 日，易斯威特召开第一届董事会第二次会议，同意：1、公司向新股东恒通汇金发行新股 60 万股，均为普通股。认购价格为 7.00 元/股，认购方式为现金认购。认购资金应在股东大会审议通过后五个工作日内缴清，并在三十日内完成工商登记。本次发行后公司总股本变为 974 万股，注册资本变为 974 万元。公司原有股东不参与本次发行。2、同意将公司营业期限变更为长期。3、相应修改公司章程。前述事项由 2016 年 1 月 9 日召开易斯威特 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

（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	6	《关于江兵泽辞去公司技术副总监职务的议案》、《关于聘任常自超担任公司运营总监的议案》、《关于确认公司与关联方在报告期内关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改挂牌后生效的〈北京易斯威特生物科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于公司召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》、《关于聘任戈军担任公司销售总监的议案》、《关于聘任李红孩担任公司质量总监的议案》、《关于黄鹏辞去公司营销总监职务的议案》、《关于免去顾子易董事会秘书的议案》、《关于聘任常自超为董事会秘书的议案》、《关于〈总经理工作细则〉的议案》、《关于〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于〈公司董事会对公司治理机制的评估〉的议案》、《关于〈2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2016 年度财务审计机构的议案》
监事会	1	《关于〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2015 年度利润分配方案〉

		的议案》、《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2016 年度财务审计机构的议案》
股东大会	4	《关于发行新股的议案》、《关于变更公司营业期限的议案》、《修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行新股相关事宜的议案》、《关于修改挂牌后生效的〈北京易斯威特生物科技股份有限公司章程(草案)〉的议案》、《关于确认公司与关联方在报告期内关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于〈2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2016 年度财务审计机构的议案》

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

报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，已经建立了股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构。公司先后制订及修订了《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》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》等一系列治理文件，使股东大会、董事会、监事会以及经营管理层相互独立、权责明确、相互监督，实现了公司治理架构的合法有效运行，切实保障所有股东的利益。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完

整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

1、业务独立：公司拥有独立完整的采购、生产服务和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的生产人员和管理人员，具有与其经营相适应的场所。不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。

2、资产独立：公司经营性资产独立完整、权属清晰。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司不存在资产、资金被大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在其他企业兼职；公司的员工独立于股东或者其他关联方，已经建立并执行独立的劳动、人事、薪酬管理制度及社会保障制度。

4、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，配备了专职独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，并依法独立开设银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况，也不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

5、机构独立：公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规，建立健全的股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则。公司拥有完整的组织机构，成立了独立的管理部门和业务部门。各职能部门在人员、办公场所、管理制度等方面均独立，

不存在与股东混合经营、合署办公等情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守，结合公司将根据实际情况适时制定《年度报告差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 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	中兴财光华审会字（2017）第 102126 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2017 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	李秀华、单婷
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	一年

审计报告正文：

北京易斯威特生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京易斯威特生物科技股份有限公司（以下简称易斯威特）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、现金流量表和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易斯威特管理层的责任，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，易斯威特财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易斯威特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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十五日

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		279,256.80	4,023,488.68
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		9,004,494.38	3,880,300.18
预付款项		980,902.06	688,316.72
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		452,812.55	132,464.62
买入返售金融资产		-	-
存货		10,619,629.42	7,175,886.91
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		446,966.69	-
流动资产合计		21,784,061.90	15,900,457.11
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		5,513,428.62	5,699,907.54
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		557,038.84	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,554,892.54	2,086,266.22
递延所得税资产		54,222.29	929,565.55
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,679,582.29	8,715,739.31
资产总计		29,463,644.19	24,616,196.42
流动负债：			
短期借款		-	2,550,000.00
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		2,707,175.11	2,570,237.36

预收款项		60,934.00	1,492,514.98
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		766,908.33	649,146.76
应交税费		1,339,092.40	611,957.87
应付利息		79,452.05	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,939,859.47	7,472,654.70
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		7,893,421.36	15,346,511.67
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		2,802,087.37	-
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		-	-
非流动负债合计		2,802,087.37	-
负债合计		10,695,508.73	15,346,511.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本		9,740,000.00	9,140,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,827,841.87	1,227,841.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		420,029.36	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		3,780,264.23	-1,098,157.12
归属于母公司所有者权益合计		18,768,135.46	9,269,684.75

少数股东权益		-	-
所有者权益总计		18,768,135.46	9,269,684.75
负债和所有者权益总计		29,463,644.19	24,616,196.42

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		25,659,151.43	13,480,165.50
其中：营业收入		25,659,151.43	13,480,165.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,351,198.73	14,882,984.96
其中：营业成本		10,738,358.68	8,268,189.29
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		149,646.02	71,965.91
销售费用		537,102.44	1,102,536.54
管理费用		7,255,285.67	4,663,674.02
财务费用		474,609.70	714,458.41
资产减值损失		196,196.22	62,160.79
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）			
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）		6,307,952.70	-1,402,819.46
加：营业外收入		82,711.72	176,358.24
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		101,244.26	22,854.99
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,289,420.16	-1,249,316.21
减：所得税费用		990,969.45	-168,707.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,298,450.71	-1,080,608.24
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		5,298,450.71	-1,080,608.24
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,298,450.71	-1,080,608.24
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		0.55	-0.16
(二)稀释每股收益		0.55	-0.16

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		21,506,695.02	14,391,333.38
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		2,332,266.99	32,323,582.27
经营活动现金流入小计		23,838,962.01	46,714,915.65
购买商品、接受劳务支付的现金		12,022,403.19	5,821,101.43
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		6,136,814.32	5,851,516.07
支付的各项税费		1,324,463.27	754,717.70
支付其他与经营活动有关的现金		5,794,616.13	34,786,227.13
经营活动现金流出小计		25,278,296.91	47,213,562.33
经营活动产生的现金流量净额		-1,439,334.90	-498,646.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,102.56	
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		4,102.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,212,192.77	491,638.46
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		1,212,192.77	491,638.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,208,090.21	-491,638.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			22,385,100.00
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		2,500,000.00	7,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,400,000.00	

筹资活动现金流入小计		7,900,000.00	29,935,100.00
偿还债务支付的现金		5,050,000.00	24,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,883.41	693,260.54
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		3,669,991.00	56,000.00
筹资活动现金流出小计		8,940,874.41	25,049,260.54
筹资活动产生的现金流量净额		-1,040,874.41	4,885,839.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67.64	150.45
五、现金及现金等价物净增加额		-3,688,231.88	3,895,704.77
加：期初现金及现金等价物余额		3,967,488.68	71,783.91
六、期末现金及现金等价物余额		279,256.80	3,967,488.68

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

(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	9,140,000.00				1,227,841.87						-1,098,157.12		9,269,684.75
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	9,140,000.00				1,227,841.87						-1,098,157.12		9,269,684.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	600,000.00				3,600,000.00				420,029.36		4,878,421.35		9,498,450.71
(一) 综合收益总额											5,298,450.71		5,298,450.71
(二) 所有者投入和减少资本	600,000.00				3,600,000.00								4,200,000.00
1. 股东投入的普通股	600,000.00				3,600,000.00								4,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									420,029.36		-420,029.36		
1. 提取盈余公积									420,029.36		-420,029.36		
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	9,740,000.00				4,827,841.87				420,029.36		3,780,264.23		18,768,135.46

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	6,000,000.00				3,330.00							-13,838,137.01		-7,834,807.01
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	6,000,000.00				3,330.00							-13,838,137.01		-7,834,807.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,140,000.00				1,224,511.87							12,739,979.89		17,104,491.76

(一) 综合收益总额											-1,080,608.24		-1,080,608.24
(二) 所有者投入和减少资本	3,140,000.00				15,045,100.00								18,185,100.00
1. 股东投入的普通股	3,140,000.00				15,045,100.00								18,185,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					-13,820,588.13						13,820,588.13		
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					-13,820,588.13						13,820,588.13		
(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	9,140,000.00				1,227,841.87						-1,098,157.12		9,269,684.75

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 基本情况

1、北京易斯威特生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是北京易斯威特生物医学科技有限公司，于2003年10月22日由顾子易、刘志静共同出资设立。

统一社会信用代码：91110115755270009B。

注册地址：北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路25号。

经营期限：自2003年10月22日至长期。

法人代表人：顾子易。

营业范围：生物医学技术开发、培训；货物进出口；技术进出口；代理进出口；生产体外诊断试剂（以医疗器械生产企业许可证为准，医疗器械生产许可证有效期至2018年12月04日）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

(二) 历史沿革

北京易斯威特生物科技股份有限公司前身是北京易斯威特生物医学科技有限公司，于2003年10月22日取得由北京市工商行政管理局海淀分局核发的《企业法人营业执照》，成立时公司注册资本为人民币50.00万元，实收资本为人民币50.00万元。其中：自然人顾子易认缴注册资本人民币30.00万元，实缴出资额为30.00万元，持股比例为60.00%；自然人刘志静认缴注册资本人民币20.00万元，实缴出资额为20.00万元，持股比例为40.00%。上述注册资本实收情况业经北京中润诚会计师事务所审验，于2003年10月15日出具的中润诚【2003】验字第03-5356号验

资报告验证确认。

股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	30.00	60.00
2	刘志静	20.00	40.00
合 计		50.00	100.00

2008年5月20日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，股东刘

志静将其持有本公司 40%的股权、出资额 20 万元转让给张庆。

转让后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	30.00	60.00
2	张庆	20.00	40.00
合 计		50.00	100.00

2008 年 10 月 6 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，股东张庆将其持有本公司 40%的股权、出资额 20 万元转让给李晶。

转让后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	30.00	60.00
2	李晶	20.00	40.00
合 计		50.00	100.00

2008 年 12 月 22 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增至人民币 156 万元，全由股东顾子易以实物方式出资认缴。上述新增股本实物资产经北京市捷宾资产评估有限责任公司评估，于 2008 年 12 月 15 日出具京捷丰评报（2008）第 021 号评估报告评估，并经北京中燕通会计师事务所审验，于 2008 年 12 月 24 日出具的中燕通验字【2008】第 1-798 号验资报告审验。

增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	136.00	87.18
2	李晶	20.00	12.82
合 计		156.00	100.00

2010 年 3 月 1 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增至人民币 200 万元，全由股东顾子易以货币方式出资认缴。上述注册资本实收情况业经北京捷勤丰汇会计师事务所审验，于 2010 年 3 月 5 日出具的捷汇验字兴【2010】第 174 号验资报告验证确认。

增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	180.00	90.00
2	李晶	20.00	10.00
合 计		200.00	100.00

2010年12月7日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，股东李晶将其持有本公司10%的股权、出资额20万元转让给顾子易；同时公司注册资本增至人民币600万元，全由股东顾子易以货币方式出资认缴。上述注册资本实收情况业经北京捷勤丰汇会计师事务所审验，于2010年12月7日出具的捷汇验字兴【2010】第1330号验资报告验证确认。

增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	600.00	78.23
2	东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	100.00	13.04
3	北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	67.00	8.73
合 计		767.00	100.00

2015年9月18日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增至人民币794万元，全由新增股东田东涛以货币方式出资认缴。

增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	600.00	75.57
2	东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	100.00	12.59
3	北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	67.00	8.44
4	田东涛	27.00	3.40
合 计		794.00	100.00

2015年9月28日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增至人民币914万元，全由股东顾子易以货币方式出资认缴。

增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	720.00	78.78
2	东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	100.00	10.94
3	北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	67.00	7.33
4	田东涛	27.00	2.95
合 计		914.00	100.00

2015年11月16日，根据公司股东会决议、发起人协议和修改后的章程规定，公司采用整体变更方式将有限责任公司变更为股份有限公司。公司变更后的注册资本为人民币914.00万元，系以公司截止2015年9月30日经审计的净资产10,367,841.87元折合914.00万股，每股面值1元人民币，净资产超出认购股本的金额1,227,841.87元作为公司的资本公积。各股东以各自的股权所对应的净资产认缴股份有限公司的股份，整体变更后，公司的股权结构如下

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	720.00	78.78
2	东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	100.00	10.94
3	北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	67.00	7.33
4	田东涛	27.00	2.95
合 计		914.00	100.00

2016年1月9日，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增至人民币974.00万元，全由新增股东苏州恒通汇金一期创业投资中心（有限合伙）出资认缴。

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	顾子易	720.00	73.92
2	东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	100.00	10.27
3	北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	67.00	6.88
4	田东涛	27.00	2.77
5	苏州恒通汇金一期创业投资中心（有限合伙）	60.00	6.16
合 计		974.00	100.00

本公司股票公开转让申请已经全国股份转让系统公司同意，本公司股票于

2016年8月10日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码839129。

本财务报表经本公司董事会于2017年4月25日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、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日的公司财务状况以及2016年度的公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额

扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象为信用风险特征划分组合，与公司关联方之间的往来款项，认定为无风险组合。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4 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	单项金额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，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) 存货可变现净值的确认方法

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。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
生产设备	12	5.00	7.92

电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	8	5.00	11.88
家具器具	5	5.00	19.00

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。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借

款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末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。

13、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司货物出库发出，取得客户单位提供的验收单时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

18、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。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。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。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明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。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营

企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

20、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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。

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：

A、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；

B、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。

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：

A、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；

B、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。

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。

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。

21、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价

值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

报告期本公司没有发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3.00、17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、优惠税负及批文

增值税优惠：根据财税[2014]57号第二条“生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品可按3%征收计算缴纳增值税”的优惠政策企业的增值税按照3%征收。

企业所得税优惠：2014年本公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，高新技术企业证书编号为GF201311000333，有效期为三年。本公司享受高新技术企业税收优惠政策，2014年度至2016年度企业所得税减按15%税率征收。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，本期指2016年度，上期指2015年度。

1、货币资金

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
库存现金	1,338.63	448.15
银行存款	277,918.17	3,967,040.53
其他货币资金		56,000.00
合 计	279,256.80	4,023,488.68

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,353,785.49	100.00	349,291.11	3.73	9,004,494.38
其中：账龄组合	9,353,785.49	100.00	349,291.11	3.73	9,004,494.38
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,353,785.49	100.00	349,291.11	3.73	9,004,494.38

(续)

类 别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,041,489.04	100.00	161,188.86	3.99	3,880,300.18
其中：账龄组合	4,041,489.04	100.00	161,188.86	3.99	3,880,300.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,041,489.04	100.00	161,188.86	3.99	3,880,300.18

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	8,907,512.25	95.23	267,225.37	3.00	3,997,720.80	98.92	119,931.62	3.00
1至2年	402,505.00	4.30	40,250.50	10.00	2,790.00	0.07	279.00	10.00
2至3年	2,790.00	0.03	837.00	30.00				
3至4年								
4年以上	40,978.24	0.44	40,978.24	100.00	40,978.24	1.01	40,978.24	100.00
合计	9,353,785.49	100.00	349,291.11		4,041,489.04	100.00	161,188.86	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	161,188.86	188,102.25			349,291.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,223,589.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 87.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 246,707.69 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京久峰润达生物技术有限公司	2,222,000.00	1年以内	23.76	66,660.00
山东泰岳医药有限公司	2,205,000.00	1年以内	23.57	66,150.00
北京景泰林峰科技发展有限公司	2,148,500.00	1年以内	22.97	64,455.00
北京锐隆盛兴商贸有限公司	1,105,910.00	1年以内	11.82	33,177.30
北京紫竹医药经营有限公司	542,179.72	1年以内	5.80	16,265.39
合计	8,223,589.72		87.92	246,707.69

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	951,733.79	97.03	679,703.45	98.75
1至2年	29,168.27	2.97	8,613.27	1.25
2至3年				
3年以上				
合计	980,902.06	100.00	688,316.72	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款总额的比	账龄	未结算原因
麦克森(天津)电子科技有限公司	477,830.18	48.71	1年以内	交易未完成
北京好景象科技发展有限公司	255,156.15	26.01	1年以内	交易未完成
北京世健高科空调空气净化科技有限公司	132,000.00	13.46	1年以内	交易未完成
北京化大天荣新材料技术有限公司	26,483.44	2.70	1年以内	交易未完成
北京市医疗器械检验所	26,310.00	2.68	1年以内	交易未完成
合计	917,779.77	93.56		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016. 12. 31		坏账准备 金额	坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,003.36	26.88	12,190.81	9.75	112,812.55
其中：账龄组合	125,003.36	26.88	12,190.81	9.75	112,812.55
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	340,000.00	73.12			340,000.00
合计	465,003.36	100.00	12,190.81	2.62	452,812.55

(续)

类别	2015. 12. 31		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例 (%)		

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,561.46	100.00	4,096.84	3.00	132,464.62
其中：账龄组合	136,561.46	100.00	4,096.84	3.00	132,464.62
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	136,561.46	100.00	4,096.84	3.00	132,464.62

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,421.90	3.54	132.66	3.00	136,561.46	100.00	4,096.84	3.00
1至2年	120,581.46	96.46	12,058.15	10.00				
2至3年								
3年以上								
合 计	125,003.36	100.00	12,190.81		136,561.46	100.00	4,096.84	

B、期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

期末余额

其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中关村科技租赁有限公司	340,000.00			合同终止时冲抵融资款，不存在回收风险
合 计	340,000.00			

(2) 坏账准备

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2016.12.31
其他应收款					
坏账准备	4,096.84	8,093.97			12,190.81

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
员工备用金		15,980.00
押金及保证金	465,003.36	120,581.46
合 计	465,003.36	136,561.46

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中关村科技租赁有限公司	否	保证金	340,000.00	1年以内	73.12	
北京好景象科技发展有限公司	否	押金	38,456.46	1至2年	8.27	3,845.65
北京化大天荣新材料技术有限公司	否	押金	82,125.00	1至2年	17.65	8,212.50
北京金美之家房地产经纪有限公司	否	押金	3,000.00	1年以内	0.65	90.00
北京生物医药产业基地	否	押金	1,421.90	1年以内	0.31	42.66
合计	—		465,003.36		100.00	12,190.81

5、存货

项 目	2016. 12. 31	
	账面余额	跌价准备
原材料	7,940,416.85	
半成品	91,130.74	
在产品		
库存商品	2,588,081.83	
合计	10,619,629.42	

(续)

项 目	2015. 12. 31	
	账面余额	跌价准备
原材料	6,138,944.97	
半成品	101,363.47	
在产品	15,073.45	
库存商品	920,505.02	
合计	7,175,886.91	

截至2016年12月31日，本公司不存在用于债务担保的存货。

截至2016年12月31日，存货未发生减值。

6、其他流动资产

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
-----	--------------	--------------

待认证进项税额	446,966.69
合 计	446,966.69

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	生产设备	电子设备	运输设备	家具器具	合 计
一、账面原					
值					
1、年初余额	8,001,797.48	281,593.94	68,595.00	183,292.00	8,535,278.42
2、本年增加金额	490,569.89	13,596.00		4,102.56	508,268.45
(1) 购置	490,569.89	13,596.00		4,102.56	508,268.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额	6,196.58				6,196.58
(1) 处置或报废	6,196.58				6,196.58
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	8,486,170.79	295,189.94	68,595.00	187,394.56	9,037,350.29
二、累计折旧					
1、年初余额	2,442,921.64	205,274.36	25,653.55	161,521.33	2,835,370.88
2、本年增加金额	654,554.81	20,927.71	8,145.62	6,557.85	690,185.99
(1) 计提	654,554.81	20,927.71	8,145.62	6,557.85	690,185.99
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额	1,635.20				1,635.20
(1) 处置或报废	1,635.20				1,635.20
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	3,095,841.25	226,202.07	33,799.17	168,079.18	3,523,921.67
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					

项 目	生产设备	电子设备	运输设备	家具器具	合 计
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,390,329.54	68,987.87	34,795.83	19,315.38	5,513,428.62
2、年初账面价值	5,558,875.84	76,319.58	42,941.45	21,770.67	5,699,907.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本公司截止 2016 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司截止 2016 年 12 月 31 日，无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司截止 2016 年 12 月 31 日，无经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司截止 2016 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的固定资产。

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注五、34、所有权受到限制的资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	电脑软件	易秒健康APP	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	8,000.00		8,000.00
2、本年增加金额		618,932.04	618,932.04
(1) 购置		618,932.04	618,932.04
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	8,000.00	618,932.04	626,932.04
二、累计摊销			
1、年初余额	8,000.00		8,000.00
2、本年增加金额		61,893.20	61,893.20
(1) 摊销		61,893.20	61,893.20
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			

项 目	电脑软件	易秒健康APP	合 计
4、年末余额	8,000.00	61,893.20	69,893.20
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		557,038.84	557,038.84
2、年初账面价值			

本公司截止 2016 年 12 月 31 日，无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无形资产未发生减值。

9、长期待摊费用

项 目	2016.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
洁 净 车 间 改 良 支 出	1,822,258.38		397,583.54		1,424,674.84	
好 景 象 办 公 区 装 修 支 出	120,747.84		107,445.10		35,814.90	
外 包 车 间 装 修 支 出	143,260.00		26,345.04		94,402.80	
合 计	2,086,266.22		531,373.68		1,554,892.54	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2016.12.31		2015.12.31	
	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
资产减值准备	54,222.29	361,481.91	24,792.86	165,285.70

可抵扣亏损			904,772.69	6,031,817.91
合 计	54,222.29	361,481.91	929,565.55	6,197,103.61

11、短期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款		
保证借款		
抵押借款		2,500,000.00
质押借款		50,000.00
合 计		2,550,000.00

注：2015年3月30日，本公司以银行存款56,000.00元作为保证金质押，向北京银行股份有限公司朝阳北路支行取得的流动资金借款50,000.00元，期限为自借款提款日起1年。

2015年7月31日，本公司实际控制人顾子易以其名下的位于大兴区兴泰街的房产（X京房权证兴字第162204号）作为抵押物，为本公司通过北京首融在线金融信息服务有限公司居间服务向自然人艾维权借款250万元提供抵押担保，借款期限为6个月。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	2,315,028.85	2,440,415.71
1至2年	287,547.59	67,829.98
2至3年	42,607.00	61,991.67
3至4年	61,991.67	
4年以上		
合 计	2,707,175.11	2,570,237.36

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京天鸿益华科技发展有 限公司	289,670.00	合同正在执行
合 计	289,670.00	

13、预收款项

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	80,934.00	1,481,574.98

1至2年	3,500.00	10,940.00
2至3年	3,860.00	
3至4年		
4年以上		
合 计	60,934.00	1,492,514.98

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	649,146.76	5,825,859.22	5,708,098.15	766,908.33
二、离职后福利-设定提存计划		399,215.32	399,215.32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	649,146.76	6,225,074.54	6,107,313.47	766,908.33

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	525,439.98	5,076,333.06	5,024,985.68	576,787.36
2、职工福利费				
3、社会保险费		337,978.96	337,978.96	
其中：医疗保险费		295,014.80	295,014.80	
工伤保险费		19,363.52	19,363.52	
生育保险费		23,600.64	23,600.64	
4、住房公积金		264,966.00	264,966.00	
5、工会经费和职工教育经费	123,706.78	146,581.20	80,167.51	190,120.97
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	649,146.76	5,825,859.22	5,708,098.15	766,908.33

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		381,840.48	381,840.48	
2、失业保险费		17,374.84	17,374.84	
合 计		399,215.32	399,215.32	

15、应交税费

税 项	2016.12.31	2015.12.31
------------	-------------------	-------------------

增值税	1,170,289.06	577,535.58
城市维护建设税	20,531.87	6,404.01
个人所得税	12,962.52	22,463.38
企业所得税	115,626.19	
教育费用附加	7,889.33	3,332.94
地方教育费用附加	11,793.43	2,221.96
合 计	1,339,092.40	611,957.87

16、应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
短期借款应付利息	79,452.05	
合 计	79,452.05	

17、其他应付款

(1) 按款项账龄列示其他应付款

项 目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	2,895,033.13	997,433.77
1 至 2 年		6,475,220.93
2 至 3 年	44,826.34	
3 至 4 年		
4 年以上		
合 计	2,939,859.47	7,472,654.70

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
	2,000,000.00	
	879,859.47	3,272,554.70
新股东增资款项		4,200,000.00
押金	60,000.00	100.00
合 计	2,939,859.47	7,472,654.70

18、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2016.12.31	2015.12.31
售后回租固定资产	3,400,000.00	
未确认融资费用	-597,912.63	
合 计	2,802,087.37	

19、股本

项目	2016.	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	2016. 1
顾子易	7,200,000.0						7,200,000.00
北京和德润生投资管理 中心（有限合伙）	670,000.00						670,000.00
东方恒通（北京）资 本投资管理有限公司	1,000,000.0 0						1,000,000.00
田东涛	270,000.00						270,000.00
苏州恒通汇金一期创 业投资中心（有限合 伙）		600,000.00					600,000.00
合 计	9,140,000.0	600,000.00					9,740,000.00

注：股本增减变动情况详见本附注一、（一）。

20、资本公积

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	1,227,841.87	3,600,000.00		4,827,841.87
合 计	1,227,841.87	3,600,000.00		4,827,841.87

说明：2016年1月9日，本公司增资人民币60万元，全由新股东苏州恒通汇金一期创业投资中心（有限合伙）出资缴纳，本次增资形成股本溢价360万元。

21、盈余公积

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积		420,029.36		420,029.36
合 计		420,029.36		420,029.36

22、未分配利润

项 目	金 额
调整前上期末未分配利润	-1,098,157.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	-1,098,157.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,298,450.71
减：提取法定盈余公积	420,029.36
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	

应付普通股股利

转作股本的普通股股利

期末未分配利润

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,656,730.06	10,737,371.04	13,397,036.52	8,226,870.23
其他业务	2,421.37	987.64	83,128.98	41,319.06
合 计	25,659,151.43	10,738,358.68	13,480,165.50	8,268,189.29

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
工业	25,656,730.06	10,737,371.04	13,397,036.52	8,226,870.23

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
妇幼类	16,889,248.21	9,924,722.01	8,809,363.13	5,985,614.69
心血管类	467,961.16	98,838.66	1,198,446.59	355,606.58
炎症类	5,209,127.47	146,160.82	3,057,506.20	1,745,592.79
药物滥用	3,090,393.22	567,649.55		
其他			331,720.60	140,056.17
合 计	25,656,730.06	10,737,371.04	13,397,036.52	8,226,870.23

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

客 户	营业收入总额	占公司全部营业收入的占比（%）
北京紫竹医药经营有限公司	9,213,183.66	35.91
北京锐隆盛兴商贸有限公司	4,089,902.91	15.94
北京久峰润达生物技术有限公司	3,384,615.40	13.19
北京景泰林峰科技发展有限公司	2,871,359.22	11.19
山东泰岳医药有限公司	2,620,970.87	10.21
合 计	22,180,032.06	86.44

24、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

城市维护建设税	74,281.49	35,982.96
教育费附加	40,648.59	21,589.78
地方教育费附加	33,632.94	14,393.17
印花税	1,083.00	
合 计	149,646.02	71,965.91

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

25、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	229,885.09	637,030.86
广告宣传展示费	59,004.20	189,754.44
差旅费	124,051.13	125,879.40
租赁费	3,700.00	44,000.00
折旧、摊销	89,084.66	
其他	31,377.36	105,871.84
合 计	537,102.44	1,102,536.54

26、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	2,350,411.14	2,383,109.13
三新产品研发费	1,957,188.89	1,125,409.44
审计咨询费	1,821,241.02	306,861.84
检测费	150,499.10	176,013.88
办公费	196,279.64	168,900.65
房租	240,230.95	161,803.69
业务招待费	208,000.88	126,777.31
差旅费	172,745.28	82,930.60
其他	158,688.77	131,867.48
合 计	7,255,285.67	4,663,674.02

27、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	467,152.45	693,260.54
其中：未确认融资费用	166,816.99	
减：利息收入	1,577.05	830.53
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益	-67.64	-150.45
手续费	8,966.66	22,178.85
合 计	474,609.70	714,458.41

28、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失		62,160.79
合 计	106,106.82	62,160.79

29、营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度	2016 年度计入当期非经常性损益的金额
政府补助	80,000.00	173,000.00	80,000.00
其他	2,711.72	3,358.24	2,711.72
合 计	82,711.72	176,358.24	82,711.72

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年度	2015 年度
中关村国家自主创新示范区技术创新能力建设专项补助资金		3,000.00
与收益相关 北京市科学技术委员会“生物医药小微企业贷款贴息项目”补助	80,000.00	170,000.00
合 计	80,000.00	173,000.00

30、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	2016 年度计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	458.82		458.82
其中：固定资产处置损失	458.82		458.82
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款及滞纳金	32,290.00	22,854.97	32,290.00
其他	97,556.44	0.02	97,556.44
合 计	101,244.26	22,854.99	101,244.26

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用	115,626.19	
递延所得税费用	875,343.26	-168,707.97
合 计	990,969.45	-168,707.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,289,420.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	943,413.03
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,556.42
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	990,969.45

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
利息收入	1,577.05	830.53
政府补贴、补助款	80,000.00	173,000.00
单位及个人往来	2,217,397.75	32,146,393.50
其他营业外收入	33,292.19	3,358.24
合 计	2,332,266.99	32,323,582.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
费用化支出	2,684,760.25	1,637,228.27
营业外支出	32,290.00	22,854.99
单位及个人往来	3,077,565.88	33,148,998.86
合 计	5,794,616.13	34,786,227.13

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
中关村科技租赁有限公司融资款	3,400,000.00	
借款	2,000,000.00	
合 计	5,400,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
中关村科技租赁有限公司融资费用	779,991.00	
保证金	340,000.00	
借款	2,550,000.00	
合 计	3,669,991.00	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,298,450.	-1,080,608.2
加：资产减值准备	196,196.21	62,160.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	690,185.99	657,095.50
无形资产摊销	61,893.20	
长期待摊费用摊销	531,373.68	409,992.55
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）	458.82	
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）	467,152.45	693,110.09
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	875,343.26	-168,707.97
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）	-3,443,742	16,867.01

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,593,323	-2,002,813.0
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-523,323.0	914,256.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,439,334	-498,646.68

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	279,256.80	3,967,488.68
减：现金的期初余额	3,967,488.	71,783.91
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	-3,688,231	3,895,704.77

（4）现金和现金等价物的构成

项 目	2016年度	2015年度
一、现金	279,256	3,967,488
其中：库存现金	1,338.6	448.15
可随时用于支付的银行存款	246,830	3,967,040
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	279,256	3,967,488
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34、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	4,409,015.55	以固定资产抵押取得融资款
合计	4,409,015.55	

35、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1.33	6.9370	9.23
其中：美元	1.33	6.9370	9.23

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的控股股东及实际控制人为顾子易。

2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 10.27%股份
东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	持有本公司 6.88%股份
苏州恒通汇金一期创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 6.16%股份
顾云备	公司股东顾子易的哥哥
蒋和平	董事
孙婵	董事、技术总监
要辰含	董事、财务总监
左东方	监事
安梦妍	监事主席
张艳红	监事
常自超	董事、董事会秘书

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
顾子易	505,159.00	2016.01.01	2016.12.31	不计息
常自超	50,000.00	2016.01.29	2016.02.03	不计息
顾云备	20,000.00	2016.11.18	2016.11.25	不计息

4、关键管理人员报酬

项 目	2016年度
-----	--------

关键管理人员报酬	958,443.75
----------	------------

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	顾子易	442,156.11	3,104,468.36

七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-458.82	
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	80,000.00	173,000.00
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		
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 -98,073.72 -19,496.75

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 -18,532.54 153,503.25

减：非经常性损益的所得税影响数 2,063.62 -23,025.49

非经常性损益净额 -20,596.16 130,477.76

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数

归属于公司普通股股东的非经常性损益 -20,596.16 130,477.76

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	44.42	0.5468	0.5468
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	44.59	0.5489	0.5489

北京易斯威特生物科技股份有限公司

2017年04月25日

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：

北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号，董事会秘书办公室