



元延医药

NEEQ : 836477

北京元延医药科技股份有限公司

年度报告

2015

# 公司年度大事记

2016年2月28日，我公司收到全国股转公司出具的《关于同意北京元延医药科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。公司股票于2016年3月25日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

报告期内公司进行了新办公楼的装修工作。新办公楼使用面积超过2000平方米。截止目前工程进展顺利，预计5月初公司完成搬迁工作。新办公楼是集实验、办公为一体的综合办公楼。新办公楼的投入使用，将大大改善全体员工的办公环境、提高工作效率，提供更加良好的研发环境，双倍提升公司的业务量，使公司发展迈出崭新的一步。



# 目录

第一节 声明与提示 .....	6
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	12
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
第九节 公司治理及内部控制.....	29
第十节 财务报告 .....	33

# 释义

释义项目		释义
<b>一、一般词释义</b>		
公司、本公司、股份公司、元延医药	指	北京元延医药科技股份有限公司
元延有限、有限公司	指	北京元延医药科技有限公司
实际控制人	指	程旭、王立强
汇商华邦	指	汇商华邦（天津）股权投资基金管理有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
海淀工商局	指	北京市工商行政管理局海淀分局
三会一层	指	公司股东大会、董事会、监事会及经理层的简称
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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、国海证券	指	国海证券股份有限公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京德恒律师事务所
《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	股份有限公司《公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2015年1月1日-12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>二、专业名词或术语释义</b>		
CRO	指	Contract Research Organization，即合同研究组织，是一种学术性或商业性的科学机构和个人，负责实施药物研究开发过程所涉及的全部或部分活动，基本目的在于代表客户进行全部或部分的科学或医学实验，以获取商业性的报酬。根据药物研发工作的先后顺序及主要阶段，CRO可进一步区分为临床前CRO和临床试验CRO。临床前CRO主要包括化合物的筛选及确定，临床前药学研究、合成研究、制剂研究及安全性评价，新药临床批件及仿制药生产批件申报资料的整理及申报等。临床试验CRO的工作内容主要包括临床试验、药品注册审批及上市后持续研究等。
新药	指	根据《药品注册管理办法》规定按照新药管理的药品，未在境内外上市销售的药品。对已上市药品改变剂型、改变给药途径、增加新适应症的药品，亦属于新药范畴。
创新药	指	根据《药品注册管理办法》规定，化学药品创新药指化学药品注册分类中的3类化学药品
仿制药	指	仿制药是指仿与原研药品质量和疗效一致的药品
化药3类	指	根据《药品注册管理办法》，化学药品注册分类包括1-6类。

		化药 3 类指已在国外上市销售但尚未在国内上市销售的药品。根据具体情况的不同，化学药品三类又进一步划分为 3.1-3.4 类
化药 6 类	指	根据《药品注册管理办法》，化学药品 6 类指已有国家药品标准的原料药或者制剂，也即化学药品注册分类中的仿制药
药品注册	指	国家食品药品监督管理局根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
药物临床试验批件	指	由国家食品药品监督管理局颁发的，允许开展药物临床试验的批准证书
生产批件	指	国家食品药品监督管理局批准某药品生产企业生产该品种，发给“批准文号”的法定文件
技术开发	指	根据客户个性化的委托开发需求，为其提供包括化合物筛选、临床前药学研究、临床批件申请、协助客户开展临床试验及生产批件、新药证书申请等服务，并根据双方事先约定的注册审批阶段性工作的完成情况收取服务费的模式
技术转让	指	根据国内外新药研发方向和市场的的发展趋势，结合技术专长，进行部分新药和专利到期药的自主研发业务。其业务流程同样分为临床前研究和临床研究，公司获得相关临床批件或生产批件后进行一次性技术转让
CFDA、药监局、国家药监局	指	国家食品药品监督管理局总局
CDE	指	国家食品药品监督管理局药品审评中心

## 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告XYZH/2016TJ10299号，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东程旭持有公司股份 280 万股，持股占比为 35%，王立强持有公司股份 236 万股，持股比例为 29.5%。程旭、王立强合计持股 64.5%，对公司构成实际控制。同时，程旭担任公司的董事长兼董事会秘书，王立强担任公司董事兼总经理，对公司经营管理拥有较大的影响力。因此，若程旭、王立强利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
2、市场竞争风险	目前国内从事国内业务的临床前 CRO 企业同质化竞争比较严重，尤其是通用名药品类的研发，一个药品可能有几十家乃至上百家都在研发，低水平重复仿制现象严重。由于业内企业普遍集中于三类和六类药的研发服务业务，一类创新药的技术储备不足，创新药研发服务业务总体开展有限。如果业内企业继续集中于三类和六类药业务，不注重对一类创新药的技术储备和业务开拓，行业或将呈现出较低技术水平的业务重复、无序开发，研发产品也会面临着市场风险。如果公司不能紧跟行业的发展步伐，推出有竞争力的产品，不排除公司在未来市场竞争中失利的可能。
3、合同周期较长引发的风险	药品研发是一项高技术、多学科的复杂系统工程，致使公司签署的技术研发服务合同履行周期较长。在新药或仿制药较长的研发过程中，存在由于药物研究未能达到预期效果、临床研究失败、客户研究方向改变等较多不确定的因素，虽然合同

	双方能够认识到履行过程中的一些风险，但仍然可能会面临非公司原因导致合同终止或延期的风险。
4、管理风险	通过前期业务拓展和业内口碑等方式拥有了一批比较稳定的客户群体，公司目前的管理团队能够适应公司发展现状。但是，随着公司的持续发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大而相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。
5、核心技术人员流失的风险	公司所处行业为轻资产的知识密集型行业。企业只有具备核心技术人才，才能保证在行业中处于优势地位。公司拥有大量不同专业背景的核心技术人才，在本行业具有一定的竞争优势。但是，随着该行业的不断发展，CRO 企业间的竞争将日趋激烈，国内、国际知名 CRO 企业会进一步加大对核心技术人才的挖掘力度，公司面临人才流失的风险。如果核心人才流失，将会对公司的生产经营产生一定影响。公司共有 30 名技术人员，占员工总数的 79%，其中 4 名核心技术人才。公司目前技术开发、技术转让项目均是在核心技术人才主持下开展，若核心人才流失，将会对公司的生产经营产生一定影响。
6、行业政策变动风险	《药品注册管理办法》及其配套政策已经对化学药品注册申报工作做出了明确规定，业内公司据此设置了自身的组织架构，制定了内部工作流程和技术标准，形成了与客户的有效合作机制及与监管部门畅通的沟通机制，为行业健康发展提供了重要保障。但是国家药品监督管理局在不断学习和引进欧盟、美国、日本等发达国家和地区的先进监管方式和技术标准，总体上国内医药研发呈现出监管水平和质量标准要求不断提高的趋势。一旦《药品注册管理办法》及其配套监管措施和技术标准发生变更，业内公司既有研发工作标准和流程将随之发生变化，研发人员技术水平要求提高，研发难度加大，研发周期变长，研发成本也随之提升，对外沟通成本增加，从而对业内公司现有业务的开展产生不利影响。
7、税收优惠政策变化的风险	公司系专门从事新药研发的经认定的高新技术企业，在所得税优惠方面，享受 15% 税率的所得税优惠政策，同时享受在一个纳税年度内转让技术所有权所得不超过 500 万元的部分免征企业所得税，超过 500 万元的部分减半征收企业所得税的税收优惠政策。在增值税方面，因提供技术转让、技术开发而享受免征增值税的优惠政策。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生较大影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。
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	北京元延医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	元延医药
证券代码	836477
法定代表人	程旭
注册地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 15 号 20 号 2B
办公地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 15 号 20 号 2B
主办券商	国海证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市海淀区西外大街 168 号
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邵立新、陈秋霞
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	程旭
电话	010-59771926
传真	010-59771923
电子邮箱	2420948928@qq.com
公司网址	www.yuanyanyiyao.com
联系地址及邮政编码	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 15 号 20 号 2B 邮编 101102
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 25 日
行业（证监会规定的行业大类）	M73 研究和试验发展
主要产品与服务项目	从事化学药品的技术开发、技术转让与技术服务的高新技术企业。公司的研发范围涉及各类新药以及中药、化学药品的研发。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	800.00 万
控股股东	程旭、王立强
实际控制人	程旭、王立强



#### 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	91110112688370156H	是
税务登记证号码	91110112688370156H	是
组织机构代码	91110112688370156H	是

## 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	13,024,116.99	4,195,226.41	210.45%
毛利率%	49.02%	44.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,938,628.45	789,626.28	398.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,778,310.45	340,626.28	1,009.22%
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）	78.19%	78.45%	-
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）	76.22%	33.84%	125.24%
基本每股收益	0.70	0.79	42.86%

### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	10,025,422.09	5331457.00	88.04%
负债总计（元）	685,494.24	3,930,157.61	-82.56%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	9,339,927.85	1,401,299.39	566.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.17	1.40	-16.43%
资产负债率%	6.84%	73.72%	-
流动比率	633.67%	75.28%	-
利息保障倍数	1961.86	786.94	-

### （三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,851,999.93	993,375.41	-
应收账款周转率	37.19 次	12.37 次	-
存货周转率	6.33 次	3.75 次	-

### （四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	88.04%	92.79%	-
营业收入增长率%	210.45%	-3.38%	-
净利润增长率%	398.80%	35.96%	-

### （五）股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	8,000,000	1,000,000	700%

计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0	0	-
期权数量（股）	0	0	-

### （六）非经常性损益

项目	金额（元）
专利实施项目资助款	100,000.00
科委技术合同奖励	30,000.00
2014年通州区科技创新人才资助奖励资金	60,000.00
<b>政府补助合计</b>	<b>190,000.00</b>
固定资产处置损失	29,682.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>160,318.00</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>160,318.00</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司业务立足于新药和仿制药的药品技术开发和注册管理，致力于医药研发技术外包的 CRO 服务，包括技术服务、技术开发、技术转让三种业务形式。报告期内公司商业模式未发生变化。

1、公司属于医药产品临床前研究的 CRO 企业。主要从事与药物研发有关的化学合成、化合物筛选、工艺和质量标准研究、药理学及毒理学实验等业务内容。公司秉承与多家研究机构交流合作，充分发挥人才、技术及设备等方面的优势，增强公司的创新和生存能力。

2、公司凭借现有的三个核心技术平台：新药合成平台、药物分析平台、制剂研发平台及自主研究的多项核心技术在提供新品种技术转让的同时，可以顺利完成在研项目的研究工作，为产业化的实施奠定坚实的基础，同时随着公司项目的不断推进已实现阶段性、模块化研发。

3、2016 年公司着重扩展市场范围，凭借公司高端的实验设备、精锐的研发团队加强与权威医药机构及各大院校的合作，建立战略联盟，展现公司精湛技术水平的同时提升公司在业界更加良好的信誉。

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

2015 年度是公司战略布局重要的阶段，公司管理层提出三大重点年度计划：

- 1、开展申请新三板挂牌工作
- 2、提高公司技术水平并扩充市场范围
- 3、改善公司办公环境，提升公司整体形象

公司 2015 年度进行申请新三板挂牌工作，经过不懈努力，公司于 2015 年 10 月 15 日完成了股份公司改制，并于 2016 年 3 月 25 日正式挂牌新三板，完成了 2015 年挂牌新三板的既定目标，从此公司在资本市场迈出了崭新的一步。

自 2015 年 10 月 15 日股份公司成立以后，公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》等有关法律、法规的要求建立健全了以股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的权责明确，同时规范了公司相关管理制度。

2015 年，国家药监局对药品注册的核查进行了更加严格的管控，导致很多国内药厂对药物新品的开发持观望态度。面对困难的市场局面，公司领导亲自带队，拜访新老客户，交流新形势下药物研发的目标和要求，用公司的研发实力打消客户的顾虑，目前已有多个厂家领导表示希望和我公司建立定期交流、长期

合作伙伴关系。同时公司加大市场开发投入，参加全国性的技术转让会议，拓展更多优质制药企业客户。

公司扩充了研发团队，配置优秀专业的技术人员，提高内部工作效率，强化了公司核心科研技术人力资源的核心竞争力，大力推动了公司业务的发展。

根据公司年度发展计划，于 2015 年下半年启动了新办公楼装修工程，新办公楼的投入预示着公司将具备更高的研发实力，开拓更加宽广的技术市场。

我们按照年初制定的经营计划循序渐进的推进工作，经过了一年的努力，基本完成了既定的计划目标。

公司总体财务状况：

报告期内，公司实现营业收入 1302.41 万元，于上年度同期增长了 882.89 万元，同比增长了 210.45%；实现营业净利润 393.86 万元，较上年同期的净利润大幅增长了 314.90 万元同比增长了 398.80%；公司总资产 1002.54 万元，净资产 933.99 万元，资产负债率 6.84%。

公司报告期内主营业务内容为技术开发、技术转让、技术服务，成功通过了 3 个品种的现场核查，授权了 2 项发明专利。

## 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	13,024,116.99	210.45%	100%	4,195,226.41	-3.39%	100%
营业成本	6,639,335.66	182.69%	50.98%	2,348,659.11	-14.67%	55.98%
毛利率	49.02%	11.36%	-	44.02%	20.24%	-
管理费用	2,638,996.26	79.62%	20.26%	1,469,236.33	41.77%	35.02%
销售费用	0	0	0	0	0	0
财务费用	2,008.62	99.92%	0.02%	1,004.69	-84.77%	0.02%
资产减值损失	-34,534.00	-196.73%	-0.27%	35,700.00	100%	0.85%
营业利润	3,778,310.45	1009.22%	29.01%	340,626.28	-37.67%	8.12%
营业外收入	190,000.00	-57.68%	1.46%	449,000.00	213.99%	10.70%
营业外支出	29,682.00	100%	0.15%	0	0	0
净利润	3,938,628.45	398.80%	30.24%	789,626.28	35.96%	18.82%

项目重大变动原因：

报告期内，公司全年营业收入 1302.41 万元，较去年同期相比增长 210.45%，净利润达到 393.86 万元，较去年同期相比增长 398.80%。主要原因为：报告期内公司成功取得多项品种临床批件，并在严峻的药物审查环境下成功注册申报多项 3 类药品，由此大大提升了公司信誉并展现了公司高水平的研发技术，凭借业内良好的口碑及公司加大力度扩展市场，公司主营业务收入和净利润均有大幅增长。

### 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	13,024,116.99	6,639,335.66	4,195,226.41	2,348,659.11
其他业务收入	0	0	0	0
合计	13,024,116.99	6,639,335.66	4,195,226.41	2,348,659.11

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%
技术转让	12,359,405.66	94.90%	4,044,000.00	96.40%
技术服务	664,711.33	5.10%	151,226.41	3.60%
<b>合计</b>	<b>13,024,116.99</b>	<b>100%</b>	<b>4,195,226.41</b>	<b>100.00%</b>

收入构成变动的原因

报告期内，公司营业收入中技术转让收入占比为 94.90%，与 2014 年度的 96.40%相比，变化较小，技术服务收入占比为 5.10%，与 2014 年度的 3.60%相比，变化较小，公司的收入构成保持平稳，无重大变化。

### (3) 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,851,999.93	993,375.41
投资活动产生的现金流量净额	-4,403,856.15	-1015192.00
筹资活动产生的现金流量净额	<b>4,000,000.00</b>	<b>0</b>

现金流量分析：

报告期，现金流入总量与上年度同期相比，现金流入净增加额 247 万元，增幅显著提升。主要原因：1、公司本年度加大了市场宣传力度，扩大了市场销售范围，全年主营业务收入——技术转让收入增加额 832 万元，现金净流量增长 187.10%；2、2015 年 7 月，公司进行股改增资，注册资金由 100 万元增至 500 万元，吸收股东增资款，产生净现金流入量 400 万元。

### (4) 主要客户情况

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	保诺科技（北京）有限公司	4,284,405.66	32.90%	否
2	北京华氏康源医药科技有限公司	2,000,000.00	15.36%	否
3	石家庄中奇制药技术有限公司	1,440,000.00	11.06%	否
4	石家庄惠凯医药科技有限公司	1,040,000.00	7.99%	否
5	北京华氏锦源医药科技有限公司	1,000,000.00	7.68%	否
<b>合计</b>		<b>9,764,405.66</b>	<b>74.99%</b>	<b>-</b>

### (5) 主要供应商情况

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	北京翌博医药科技有限公司	1,825,471.70	54.50%	否
2	北京筑邦建筑装饰工程有限公司	1,118,083.56	33.38%	否
3	北京迈瑞达科技有限公司	103,970.75	3.10%	否
4	北京智科嘉华科技发展有限公司	55,004.00	1.64%	否
5	北京智选科汇科技发展有限公司	95,807.00	2.86%	否
<b>合计</b>		<b>3,198,337.01</b>	<b>95.48%</b>	<b>-</b>

### (6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,258,720.35	1,388,923.15

研发投入占营业收入的比例	9.66%	33.11%
--------------	-------	--------

## 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	2,768,676.56	763.77%	27.62%	320,532.78	-6.37%	6.01%	21.61%
应收账款	22,154.00	-96.73%	0.22%	678,300.00	100.00%	12.72%	-12.50%
存货	333,745.81	-81.07%	3.33%	1,763,881.69	274.11%	33.08%	-29.75%
长期股权投资	0	0	0	0	0	0	0
固定资产	2,888,899.41	21.75%	28.82%	2,372,750.98	34.75%	44.50%	-15.68%
无形资产	1,142,083.34	100.00%	11.39%	0	0	0	11.39%
在建工程	0	0	0	0	00	0	0
长期待摊费	1,650,649.10	100.00%	16.46%	0	0	0	16.46%
短期借款	0	0	0	0	0	0	0
长期借款	0	0	0	0	0	0	0
资产总计	10,025,422.09	88.04%	-	5,331,457.00	92.79%	-	-8.47

资产负债项目重大变动原因：

报告期，资产总额与上年度同期相比，增加金额 469.4 万元，增长幅度 88.04%。变动原因：

1、资产负债结构分析表中，货币资金的变动对资产总额增长影响较大。原因一，报告期内公司进行了股改增资，吸收股东增资款 400 万元；原因二，报告期内，公司对新办公楼进行了整体装修，支付装修款 165 万元。两项因素的共同影响，使货币资金全年增加 244.61 万元，比上期增长 763.77%。

2、应收账款，报告期比上期减少 65.41 万元，主要原因是期末已收回大部分收入；存货，报告期比上期减少 143.01 万元，主要原因是期末的未确认收入的研发项目较少。这两项流动资产的减少，对资产总额的减少影响较大。

3、无形资产较上年增加 114,21 万元，主要是购入一项专有技术。

4、报告期内长期待摊费增加 165 万元，主要是办公室装修费支出。

## 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



### 1、监管体制改革，促使 CRO 企业成长

随着国家食品药品监督管理局（SFDA）和其下属的药品审评中心（CDE）对药品监管体制的改革，以及《药品注册管理办法》的修订施行，我国的监管政策向鼓励药物创新和加强临床试验的方向转变，这直接带动了我国 CRO 领域的快速兴起。面对国家越发严格的监管政策，制药企业为了控制成本、缩短周期、减少研发风险、提高新药研发的效率，已趋向于将越来越多的研发环节外包给更专业的 CRO 企业。

### 2、市场新药需求激增，药企研发目标转移

随着中国医药政策的不断规范完善，新药研发格局正在发生深刻变化，从以往的跟踪仿制向自主知识产权创新药物研发过度。目前国际上研发新药的平均时间长达 10 年之久，每年约有 1 亿美元的成本，因此，这种巨额的研发成本给药企带来沉重的负担。尤其在中国，由于资金力量普遍比较薄弱，成本承担能力有限，因此新药研发一直是中国药企的软肋，长期制约了国内制药产业的利润水平。医药外包不仅是一种经营现象，也是世界经济一体化形势下使产业链关系发生转变的要素，是世界产业基地转移的反映，对于制药企业而言医药外包无非是最佳选择。

### 3、药审改革，促进企业规范化、集中化

2015 年 8 月国务院发布了《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发〔2015〕44 号）（下称《意见》），《意见》明确提出严格控制市场供大于求药品的审批，尽快实现注册申请和审评数量的年度进出平衡。同时还提出将药品分为新药和仿制药，其中，新药的认定由现行的“未曾在境内上市销售的药品”调整为“未在境内外上市销售的药品”，同时根据物质基础的原创性和新颖性，将新药分为创新药和改良型新药。对仿制药的认定，由现行的“仿已有国家标准的药品”调整为“仿与原研药品质量和疗效一致的药品”。药审改革净化了整个新药审批环境，未来也有助于引导和鼓励药企进行药物创新研发，提高药企整体研发动力，提升 CRO 企业的创新性也促使 CRO 企业更加规范化、集中化。在当下药审改革的严峻监管环境下，公司在 2015 年内顺利通过了 3 项药物的核查，获得了客户极大的认可及信任，也因此展现了公司精湛的技术水平。

根据政策引导及市场需求分析，严格的药物审批程序和专利保护制度在为制药企业创造垄断利润的同时，也大大延长了新药研发的周期，迫使制药企业投入更多的资金用于新药研发。

此外《国家药品安全“十二五”规划》明确提出：“对于 2007 年以前批准上市的仿制药，将分期分批与被仿制药进行质量一致性评价”。此项任务实质上是要通过一致性评价，调整产品结构、促进产业升级、促进我国仿制药质量提高的一个重大举措，要达到保留“有效的合格药”，让“合格的无效药”撤出市场，既是对公众用药安全负责，也是对药品生产企业提供质量安全有效产品负责，是利国、利民、利企的好事、实事。但由于一致性评价任务重、情况复杂，需对品种分批分期进行。2016 年 3 月，国家食品药品监督管理局公布的首批评价品种名单，名单中的品种共计 292 个，应在 2018 年前完成评价；与此同时，总局还颁布了一系列的配套政策措施，积极推进仿制药一致性评价的进程。为此，仿制药一致性评价给 CRO 企业带来了巨大的市场空间。

## （四）竞争优势分析

### 1、高素质科研团队

公司依靠人才队伍建设，提升整体技术创新水平。公司通过对人才的培养、锻炼，组建出一支与企业发展战略和技术创新要求相适应的人才队伍。公司拥有一批高素质的新产品研究开发人员，其中专职科研人员二十余人，全部具有本科以上学历，且在本行业工作数年，完全具备开发各类新药的能力。公司研究中心人员具备良好的医药专业背景及药物研究开发、市场转化经验，是一支团结拼搏、勇于开拓、严谨创新的专业团队。

### 2、强大的研发实力

公司拥有的三个核心技术平台：新药合成平台、新药分析平台及新药制剂平台。上述三个平台技术均源于公司的自主研究，不存在产权纠纷，具有应用范围广和实用性强的特点。公司的高管及核心研发人员长期从事新药研发相关领域的工作，拥有对该领域丰富技术经验，同时能够较好的判断及预测市场的需求，针对市场需求及时



调整公司的研发方向。公司的业务优势主要为依靠公司高管及核心研发人员在对行业准确把握的基础上选择合适的药物品种进行开发。此外，2015 年度公司启动了新办公楼的装修工程，拥有超 2000 平米的实验使用面积，新的研发实验室将双倍提升公司研发产能，扩大业务量。

### 3、丰富的药品报批经验

公司一直本着严谨认真的科研态度和对客户负责的原则，所做的技术资料完整、证明性材料齐全、电子图谱等原始信息真实可追溯等，完全符合最新的申报要求，公司研发团队拥有丰富的临床前研究经验，能够高效的预见并解决新药审批的难点。

在新药的研发及申报过程中，如果国家对药品政策发生改变，会直接影响该药品未来的市场前景。其次，新药的时效性十分重要，国家食品药品监督管理局规定，在新药尚未获得新药证书前，任何厂家均可进行新药的临床申报。所以新药的申报时间是占领该药品市场的重要因素，公司能够利用丰富的药品报批经验，整合软硬件资源，为客户降低研发的时间成本，减少审批环节的风险。

2015 年度公司成功通过了 3 个品种的现场核查，获得了合作客户极大的认可及高度的评价。

## （五）持续经营评价

公司具有业务独立性、资产独立性、人员独立性、财务独立性、机构独立性，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

公司拥有不断创新的能力，加大力度进行研发技术专业培训，重视知识产权保护，报告期内申请了多项专利并成功授权了 2 项发明专利，提升了公司竞争力。

2015 年度公司完善了一系列管理制度，加强公司治理和内部控制，为公司进一步规范发展提供了保障。在公司规范治理的同时也在不断优化人才结构，加强对公司管理人员的培训，不断引进研发技术人才。进一步疏导公司体系、流程和制度建设，推进人力资源系统化管理的进程。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需求是公司长远发展的基础。

报告期内，公司经营情况稳定，不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况。

## （六）自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

CRO 是医药研发专业化、风险分散化的必然产物。随着研发费用升高、难度加大、专利悬崖等因素，CRO 渗透率将持续提高。相对于国外成熟市场，国内呈现基数小、增速快的特点，未来几年行业仍将维持快速增长。医药行业是一个高投入、高风险、高回报的行业。药物研发使得制药企业要承担巨大的风险。尤其近几年新药研发的成本越来越高、周期越来越长，但每年上市新药却越来越少。研发的外包会使新药研发的成本更低，风险部分转移；新药研发是一个复杂、多领域多专家合作的活动，外包可以将这个过程分解，降低研发的复杂性，将各方面的优势整合起来；通过对研发活动的分解，把处于不同阶段的技术研发外包出去，从而使得更多的、更专业的专家一起加入到新药的研发中，缩短新药的研发周期。由 CRO 承担的项目与企业自身承担的项目所需时间相比，大约可以节省 1/3-1/4 的时间。

2015 年国务院印发《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（下称《意见》）的出台，标志着我国药品审批制度迈上一个新台阶，必将再度刺激药企加大对研发的投入。该《意见》首次提出仿制药质量一致性评价，所谓一致性评价，其实是现在的仿制药和原研药在质量和疗效达到一致。开展这样的一致性评价，实际上是对仿制药整体水平的一个提高，因此在地市场需求及政策利好的环境下，公司将迎来更大的发展机遇。

## （二）公司发展战略

公司将以“走出去、引进来”的合作方式，加大创新新药的研发投入：计划与中国科学院动物研究所全面开展合作，开发治疗糖尿病，脂肪肝等疾病的一类创新新药，开展临床前药学研究及安全性评价实验。

公司将与中国医学科学院北京协和医学院药物研究所开展合作，建立仿制药质量一致性评价研究平台，承接一致性评价技术服务，这也将成为公司新的利润增长点。

公司将加大市场开发力度，建立立体式的营销方案及完善的服务体系，挖掘更多的新客户，寻求战略合作伙伴，加大项目推广力度，目前公司将签约的项目有 BVXT,TNFWALFA,DBHPST 等。

公司将坚持在医药中间体、原料药和制剂新产品的研发方面进行投入，构建在化学药物研发技术方面的核心竞争能力，旨在为客户提供优质的产品和服务为股东创造投资收益。

## （三）经营计划或目标

2016 年公司计划加大市场开发力度，保持与现有合作客户合作的同时加强与权威研发机构的沟通及拓展相关业务。

此外公司将扩大研发规模，增加实验设备，引进高端技术研发人员，增强公司的研发实力。将在现有业务的基础上加大创新药的研发力度，提高公司的竞争能力。

## （四）不确定性因素

无

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东程旭持有公司股份 280 万股，持股占比为 35%，王立强持有公司股份 236 万股，持股比例为 29.5%。程旭、王立强合计持股 64.5%，对公司构成实际控制。同时，程旭担任公司的董事长兼董事会秘书，王立强担任公司董事兼总经理，对公司经营管理拥有较大的影响力。因此，若程旭、王立强利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：一是公司已建立较为科学的法人治理结构和管理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人未来对公司和其他股东的权益进行侵害；二是公司将通过加强管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

#### （二）市场竞争风险

目前国内从事国内业务的临床前 CRO 企业同质化竞争比较严重，尤其是通用名药品类的研发，一个药品可能有几十家乃至上百家都在研发，低水平重复仿制现象严重。由于业内企业普遍集中于三类和六类药的研发服务业务，一类创新药的技术储备不足，创新药研发服务业务总体开展有限。如果业内企业继续集中于三类和六类药业务，不注重对一类创新药的技术储备和业务开拓，行业或将呈现出较低技术水平业务重复、无序开发，研发产品也会面临着市场风险。如果公司不能紧跟行业的发展步伐，推出有竞争力的产品，不排除公司在未来市场竞争中失利的可能。

应对措施：公司在仿制药研发的基础上逐渐向技术水平更高的一类、三类新药业务延伸。由于发现全新分子实体越来越难，而创新制剂具有研发周期短、投资少、风险低，且有效性、安全性又有保障等优势，不少研究机构都将注意力转向对制剂的研发。目前，公司在跟踪国外创新制剂方面取得了一定进展，包括脂质体和热敏、长循环靶向脂质体、微球、毫微粒等亚微粒分散给药系统、结肠定位给药系统，以及抗癌药物、蛋白质、多肽类药物和基因的靶向输送等研究方向。未来公司将在上述几项技术领域率先完成多项国际到期专利药或国内特色处方药的创新仿制的国内注册，取得市场领先优势。

#### （三）合同周期较长引发的风险

药品研发是一项高技术、多学科的复杂系统工程，致使公司签署的技术研发服务合同，其履行周期较长。在新药或仿制较长的研发过程中，存在由于药物研究未能达到预期效果、临床研究失败、客户研究方向改变等较多不确定的因素，虽然合同双方能够认识到履行过程中的一些风险，但仍然可能会面临非公司原因导致合同终止或延期的风险。

应对措施：公司签署合同时，一是提前做好项目的可研性分析和技术储备工作，提升合同履行能力，尽可能地降低或避免不确定因素的发生；二是在与客户签署的重大合同通常约定，即在合同履行过程中，双方均已履行各方职责的情况下，仍无法避免的损失或因现有技术水平和客观条件难以克服的困难造成的损失，由双方协商解决。对于无法完成的研发项目，往往会为客户提供新的研发项目予以替代。因不可抗力因素（包括法规及要求变化的因素）造成的损失，双方各自承担自身损失。三是约定在药物研究过程中根据研究阶段收取相应服务费用，不至于因为个别项目的研发失败而给公司业务带来重大不利影响。

#### **（四）管理风险**

通过前期业务拓展和业内口碑等方式拥有了一批比较稳定的客户群体，公司目前的管理团队能够适应公司发展现状。但是，随着公司的持续发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大而相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

应对措施：公司为了提升管理水平，一是加强内部制度建设，形成完整的业务管理体系；二是加强董事会对公司战略目标制定，确定适合公司发展的方向；三是持续引进专业的技术和管理人员，完善管理人才梯队建设。

#### **（五）核心技术人员流失的风险**

公司所处行业为轻资产的知识密集型行业。企业只有拥有 CRO 核心技术人员，才能保证在行业中处于优势地位。公司拥有大量不同专业背景的 CRO 专业人才，在本行业具有一定的竞争优势。但是，随着该行业的不断发展，CRO 企业间的竞争将日趋激烈，国内、国际知名 CRO 企业会进一步加大对 CRO 人才的挖掘力度，公司面临人才流失的风险。如果核心人才流失，将会对公司的生产经营产生一定影响。

公司共有 31 名技术人员，占员工总数的 79%，其中 4 名核心技术人员。公司目前技术开发、技术转让项目均是在核心技术人员主持下开展，若核心人才流失，将会对公司的生产经营产生一定影响。

应对措施：公司目前已建立一系列奖励制度为企业员工提供有竞争力的薪酬水平，重视员工转业技能培训和职业发展规划，为员工提供良好的晋升空间，同时不但完善各项制度，构建公平和谐、尊重人才的企业文化。公司管理层还决定预留部分股份，在恰当时机对公司核心技术人员和突出贡献的员工进行股权激励，确保核心技术团队稳定。

#### **（六）行业政策变动风险**

《药品注册管理办法》及其配套政策已经对化学药品注册申报工作做出了明确规定，业内公司据此设置了自身的组织架构，制定了内部工作流程和技术标准，形成了与客户的有效合作机制及与监管部门畅通的沟通机制，为行业健康发展提供了重要保障。但是国家药品监督管理局在不断学习和引进欧盟、美国、日本等发达国家和地区的先进监管方式和技术标准，总体上国内医药研发呈现出监管水平和质量标准要求不断提高的趋势。一旦《药品注册管理办法》及其配套监管措施和技术标准发生变更，业内公司既有研发工作标准和流程将随之发生变化，研发人员技术水平要求提高，研发难度加大，研发周期变长，研发成本也随之提升，对外沟通成本增加，从而对业内公司现有业务的开展产生不利影响。

应对措施：公司严格遵循国家颁布的有关规范和药学研究技术指导原则进行，加强内部流程控制，层层把关，加强对国家有关标准执行的逐项检查。积极参加 CFDA 药品审评中心组织的培训课程，适时了解现有政策执行标准；同时与监管部门保持密切沟通，积极把握产业政策动态、最新形势和技术标准，主动调整项目管控，规避产业政策变动风险。

#### **（七）税收优惠政策变化的风险**

公司系专门从事新药研发的经认定的高新技术企业，在所得税优惠方面，享受 15% 税率的所得税优惠政策，

同时享受在一个纳税年度内技术转让所有权所得不超过 500 万元的部分免征企业所得税,超过 500 万元的部分减半征收企业所得税的税收优惠政策。在增值税方面,因提供技术转让、技术开发而享受免征增值税的优惠政策。

上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动,公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性,一旦上述税收优惠政策发生不利变动,将会对公司的税后利润产生较大影响,因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

应对措施:公司将充分利用目前的税收优惠政策,加快自身的发展速度,提高公司竞争实力和行业地位,增强公司收入规模,同时努力降低经营的成本,提高盈利能力。积极学习国家税收方面的各项法律法规,及时掌握政策动向,最大程度享受税收优惠;努力提高自身的管理水平及盈利能力,提高自身抗风险能力,降低对税收优惠的依赖。2016 年进行国家级高新技术企业的复审工作,确保高新技术企业复审通过。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内,公司无新增风险因素。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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: 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	
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	否	
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	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	1,200,000.00	1,200,000.00	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>1,200,000.00</b>	
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
北京鑫开元医药科技有限公司	购买技术	1,200,000.00	否
<b>总计</b>	-	<b>1,200,000.00</b>	-

注：向北京鑫开元医药科技有限公司购买技术发生在有限公司阶段，因此未按照股份公司关于关联交易决策程序的规定履行审议。





## 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

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	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	8,000,000	100	0	8,000,000	100
	其中：控股股东、实际控制人	5,160,000	64.5	0	5,160,000	64.5
	董事、监事、高管	5,960,000	74.5	0	5,960,000	74.5
	核心员工	0	0	0	0	0
<b>总股本</b>		<b>8,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>8,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>10</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数 (万股)	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量 (万股)	期末持有无限售 股份数量 (万股)
1	程旭	2,800,000	0	2,800,000	35	2,800,000	0
2	王立强	2,360,000	0	2,360,000	29.5	2,360,000	0
3	浮莉	1,200,000	0	1,200,000	15	1,200,000	0
4	戴智添	800,000	0	800,000	10	800,000	0
5	丁琳	360,000	0	360,000	4.5	360,000	0
6	汇商华邦（天津）股权投资 基金管理公司	160,000	0	160,000	2	160,000	0
7	高艳萍	80,000	0	80,000	1	80,000	0
8	范英杰	80,000	0	80,000	1	80,000	0
9	吴跃先	80,000	0	80,000	1	80,000	0
10	罗美英	80,000	0	80,000	1	80,000	0
<b>合计</b>		<b>8,000,000</b>	<b>0</b>	<b>8,000,000</b>	<b>100</b>	<b>8,000,000</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：股东丁琳为公司董事长程旭的配偶丁伟的妹妹，除上述情况以外，其他股东间无任何相互关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### 控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人为程旭和王立强。截至本说明书签署日，程旭直接持有公司 35.00%的股权，并担任公司董事长及董秘。王立强直接持有 29.50%的股权，并担任公司董事及总经理。程旭和王立强合计持有的股份数占公司股份总数的 64.50%。2015 年 10 月 15 日，程旭、王立强签署《一致行动协议》，确认了各方在公司管理、决策事项上保持一致意见，维持对公司的共同控制。

程旭，男，1965 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 10 月毕业于中央党校，本科学历。1983 年 6 月至 1985 年 5 月，于空军部队服役；1995 年 3 月至 1998 年 11 月，就职于中益国际经济企业集团，担任副总经理职务；1998 年 12 月至 2004 年 1 月，就职于北京明诚轩信息咨询有限公司，担任销售经理；2004 年 2 月至 2009 年 3 月，就职于北京东方协和医药生物科技有限公司，担任销售经理；2009 年 4 月进入公司，历任执行董事；现任本公司董事长兼董事会秘书。

王立强，男，1976 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月毕业于沈阳药科大学，药剂学研究生学历。1997 年 7 月至 2001 年 8 月，就职于安徽省庐江县中医院，担任药房主任；2005 年 7 月至 2009 年 11 月，就职于北京华融中惠（博时安泰）科技发展有限公司，担任技术总监；2009 年 12 月至 2012 年 1 月，就职于北京万生药业有限公司，担任药学部主管；2012 年 3 月进入公司，担任总经理兼技术总监；现任本公司董事、总经理兼技术总监。

#### 四、股份代持情况

报告期内，无股份代持情况。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

无

### 三、债券融资情况

无

### 四、间接融资情况

无

### 五、利润分配情况

无

## 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	在公司是否领取薪水
程旭	董事长、董事会秘书	男	51	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
王立强	董事、总经理	男	40	研究生	2015.10.15-2018.10.14	是
戴智添	董事	男	35	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
丁伟	董事	女	49	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
刘洪亮	董事	男	35	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
邵兵	职工监事	男	39	研究生	2015.10.15-2018.10.14	是
严军	监事	男	48	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
唐晓强	监事会主席	男	49	研究生	2015.10.15-2018.10.14	否
张素琴	财务总监	女	63	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼董事会秘书程旭与公司董事丁伟为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
程旭	董事长、董事会秘书	2,800,000	0	2,800,000	35.00	0
王立强	董事、总经理	2,360,000	0	2,360,000	29.50	0
戴智添	董事	800,000	0	800,000	10.00	0
丁伟	董事	0	0	0	0.00	0
刘洪亮	董事	0	0	0	0.00	0
邵兵	职工监事	0	0	0	0.00	0
严军	监事	0	0	0	0.00	0
唐晓强	监事会主席	0	0	0	0.00	0
张素琴	财务总监	0	0	0	0.00	0

### (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：

无

## 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
研发人员	24 人	31 人
行政人员	3 人	3 人
财务人员	2 人	3 人
后勤人员	1 人	1 人
员工总计	30 人	38 人

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0 人	1 人
硕士	2 人	5 人
本科	21 人	23 人
专科	6 人	8 人
专科以下	1 人	1 人
员工总计	30 人	38 人

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，公司为了提升技术水平及研发实力，引进了多名经验丰富的优秀研发人员。为了提升公司竞争能力在 2015 年度内参加了多场专业技术人员招聘会，并且通过与各大院校沟通合作培养了一批优秀的应届毕业生并与院校达成了长期合作的意向。作为高科技研发企业需要员工不断的丰富自身专业知识，提升自己的技术水平，因此公司制定了各部门定期专业知识培训制度，包括技术部门、行政部门、财务部门以及市场部门，加强员工内外部的培训，提升公司整体专业水平及管理能力，为公司的发展提供有利的保障。为了引进高端技术人才并降低员工流动率，除按国家相关法律法规要求为员工依法缴纳五险一金外，公司还制定了一系列激励机制及管理制度，为员工创造公平、透明的竞争平台。

报告期内无公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	4	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

王立强，男，1976年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月毕业于沈阳药科大学，药剂学研究生学历。1997年7月至2001年8月，就职于安徽省庐江县中医院，担任药房主任；2005年7月至2009年11月，就职于北京华融中惠（博时安泰）科技发展有限公司，担任技术总监；2009年12月至2012年1月，就职于北京万生药业有限公司，担任药学部主管；2012年3月进入公司，担任总经理兼技术总监；现任本公司董事、总经理兼技术总监。

刘洪亮，男，董事，1981年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于哈尔滨医科大学，本科学历。2006年11月至2009年2月，就职于北京诺瑞医药科技有限公司，担任药物分析员；2009年4月至2011年3月，就职于北京博时安泰科技发展有限公司，担任药物分析助理；2011年3月至2013年5月，就职于北京京卫众智医药科技发展有限公司，担任分析研究员；2013年6月至2014年4月，就职于北京沃邦医药科技有限公司，担任分析主管；2014年4月进入公司，担任项目经理，负责公司的项目研发及指导工作；现任本公司董事、项目经理。

邵兵，男，职工监事，1977年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年4月毕业于北京理工大学，研究生学历。2002年4月至2012年4月就职于北京双鹭药业股份有限公司，担任技术主管；2012年4月至2014年3月就职于大道隆达（北京）医药科技有限公司，担任产品经理；2009年3月及2011年2月获北京市发明专利奖；2014年4月进入公司，担任项目经理，负责公司的项目研发及指导工作；现任本公司职工监事、项目经理。

李明，男，项目经理，1985年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于西南民族大学，本科学历。2008年6月至2010年5月，就职于石药集团（中诺）药业，担任研究员；2010年6月至2012年12月，就职于蓝贝望医药科技开发有限公司，担任项目经理；2013年1月至2014年4月，就职于凯德尔森生物技术有限公司，担任制剂主管；2014年5月进入公司，担任公司项目经理。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 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，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。公司三会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司建立了较为完善的《投资者关系管理制度》和内部管理制度，《公司章程》中包含了投资者关系管理、纠纷解决等条款，公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生对外担保行为；公司未发生对外投资、融资、日常性关联交易等事项。公司所发生的事项均已按规定程序履行手续。公司重大事项均按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行决策，履行了相应法律程序；截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程共修改了一次。2015年9月17日，鉴于公司进行股份制改制并启动进入全国中小企业股份转让系统挂牌工作，根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》等法律、法规、规范性文件的要求，修订了现行公司章程。修改内容主要包括增加股东大会、董事会、监事会、信息披露和投资者关系管理、财务会计制度、利润分配和审计等内容。

## （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	1	2015年9月17日同意选举程旭担任公司第一届董事会董事长； 审议并通过公司高管人员聘任事项； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司总经理工作细则》； 审议通过《北京元延医药科技股份有限公司董事会秘书工作制度》
监事会	1	2015年9月17日同意选举唐晓强担任公司第一届监事会主席
股东大会	1	2015年9月17日审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司筹建工作报告》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司章程（草案）》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司设立费用情况的报告》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司第一届董事会成员候选人推荐报告》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司第一届监事会成员候选人推荐报告》； 审议并通过《关于授权董事会全权办理股份公司设立事宜的议案》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司股东大会议事规则》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司董事会议事规则》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司监事会议事规则》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司对外担保管理办法》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司对外投资管理办法》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司关联交易管理办法》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司信息披露管理制度》； 审议并通过《北京元延医药科技股份有限公司投资者关联管理办法》； 审议并通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》； 审议并通过《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》； 审议并通过《关于北京元延医药科技股份有限公司变更公司经营范围的议案》

### 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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和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，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### **（四）投资者关系管理情况**

公司制定了《投资者关系管理制度》，通过规范信息披露，加强与投资者的沟通，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系。公司通过现场接待机构或投资人考察等途径与公司的（潜在）投资者保持沟通联系，答复相关问题，增强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（如有）**

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，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，会计无重大遗漏和虚假记载，能够真实、准确、完整的反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。报告期内，未发现公司存在重大风险事项，监事会全体成员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**

公司的业务、资产、人员、机构和财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司独立核算、独立承担责任和风险，公司具有持续经营能力。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

根据全国股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，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，保障公司平稳运营。

#### **1、关于会计核算体系**

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

#### **2、关于财务管理体系**

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

#### **3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经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。

#### **4、关于会计核算体系**

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

#### **5、关于财务管理体系**

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

#### **6、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、经市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司进一步健全公司的信息披露管理制度，加大对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以提高公司规范运作水平。截至本年度末，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。本年度内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，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
审计报告编号	XYZH/2016TJA10299
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2016年4月20日
注册会计师姓名	邵立新、陈秋霞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1年

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2016TJA10299

北京元延医药科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京元延医药科技股份有限公司（以下简称“元延医药”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度的利润表、现金流量表、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元延医药管理层的责任，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，元延医药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元延医药 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邵立新

中国注册会计师：陈秋霞

中国 北京

二〇一六年四月二十日

### 二、 财务报表

#### 一、 资产负债表

单位：人民币元

资产	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,768,676.56	320,532.78
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、2	22,154.00	678,300.00
预付款项	五、3	983,861.97	66,470.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	235,351.90	129,520.86
存货	五、5	333,745.81	1,763,881.69
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			
流动资产合计		4,343,790.24	2,958,706.03
<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			
投资性房地产			
固定资产	五、6	2,888,899.41	2,372,750.98

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	1,142,083.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	1,650,649.10	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,681,631.85	2,372,750.98
<b>资产总计</b>		<b>10,025,422.09</b>	<b>5,331,457.00</b>

负债和股东权益	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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、9	580,036.55	246,009.04
预收款项	五、10	100,000.00	2,232,500.00
应付职工薪酬	五、11		
应交税费	五、12	-6,605.81	99,151.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、13	12,063.50	1,352,496.70
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			
流动负债小计		685,494.24	3,930,157.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债小计			
<b>负债合计</b>		<b>685,494.24</b>	<b>3,930,157.61</b>

<b>股东权益：</b>			
股本	五、14	8,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	1,768,979.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16		40,129.94
一般风险准备			
未分配利润	五、17	-429,051.67	361,169.46
<b>股东权益合计</b>		<b>9,339,927.85</b>	<b>1,401,299.39</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,025,422.09</b>	<b>5,331,457.00</b>

法定代表人：程旭

主管会计工作负责人：张素琴

会计机构负责人：张素琴

## 二、利润表

单位：人民币元

项目	附注	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	五、18	<b>13,024,116.99</b>	<b>4,195,226.41</b>
减：营业成本	五、18	<b>6,639,335.66</b>	<b>2,348,659.11</b>
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	五、19	2,638,996.26	1,469,236.33
财务费用	五、20	2,008.62	1,004.69
资产减值损失	五、21	-34,534.00	35,700.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)			
投资收益(损失以“-”填列)			
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“-”填列)</b>		<b>3,778,310.45</b>	<b>340,626.28</b>
加：营业外收入	五、22	190,000.00	449,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、23	29,682.00	
其中：非流动资产处置损失		29,682.00	
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		<b>3,938,628.45</b>	<b>789,626.28</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>3,938,628.45</b>	<b>789,626.28</b>
<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>		<b>3,938,628.45</b>	<b>789,626.28</b>
<b>七、每股收益</b>		—	—
(一)基本每股收益		0.70	0.79
(二)稀释每股收益		0.70	0.79

法定代表人：程旭

主管会计工作负责人：张素琴

会计机构负责人：张素琴

### 三、现金流量表

项目	附注	2015 年度	2014 年度
<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		11,893,877.51	4,957,800.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、24	193,717.38	1,490,234.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,087,594.89</b>	<b>6,448,034.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,349,342.12	2,189,383.06
支付给职工以及为职工支付的现金		2,943,665.38	2,091,098.49
支付的各项税费			5,350.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、24	2,942,587.46	1,168,826.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,235,594.96</b>	<b>5,454,658.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、24	<b>2,851,999.93</b>	<b>993,375.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		<b>24,604.17</b>	
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,428,460.32	1,015,192.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,428,460.32</b>	<b>1,015,192.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,403,856.15</b>	<b>-1,015,192.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		<b>4,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中:子公司支付少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		<b>4,000,000.00</b>	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、24	<b>2,448,143.78</b>	<b>-21,816.59</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		320,532.78	342,349.37
六、期末现金及现金等价物余额	五、24	<b>2,768,676.56</b>	<b>320,532.78</b>

法定代表人: 程旭

主管会计工作负责人: 张素琴

会计机构负责人: 张素琴

股东权益变动表

2015年度

编制单位：北京元延医药科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1,000,000.00							40,129.94		361,169.46	1,401,299.39	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000.00							40,129.94		361,169.46	1,401,299.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00				1,768,979.52			-40,129.94		-790,221.13	7,938,628.45	
（一）综合收益总额										3,938,628.45	3,938,628.45	
（二）股东投入和减少资本	4,000,000.00										4,000,000.00	
1. 股东投入普通股	4,000,000.00										4,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	3,000,000.00				1,768,979.52			-40,129.94		-4,728,849.58		
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本	40,129.94							-40,129.94				
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	2,959,870.06				1,768,979.52					-4,728,849.58		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	8,000,000.00				1,768,979.52					-429,051.67	9,339,927.85	

股东权益变动表（续）

2015年度

编制单位：北京元延医药科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	1,000,000.00										-388,326.88	611,673.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	1,000,000.00										-388,326.88	611,673.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								40,129.94			749,496.34	789,626.28
（一）综合收益总额											789,626.28	789,626.28
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								40,129.94			-40,129.94	
1. 提取盈余公积								40,129.94			-40,129.94	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期期末余额	1,000,000.00							40,129.94			361,169.46	1,401,299.39

法定代表人：程旭

主管会计工作负责人：张素琴

会计机构负责人：张素琴



## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、 公司基本情况

北京元延医药科技股份有限公司(原名北京元延医药科技有限公司,以下简称本公司或公司)成立于2009年4月23日,经过历次股东变更及增资后,于2015年10月15日取得了北京市工商行政管理局通州分局换发的《企业法人营业执照》,统一社会信用代码91110112688370156H,注册资本800万元;法定代表人:程旭;公司注册地址:北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街15号20号2B;公司经营期限:2009年4月23日至长期。

#### 1. 历史沿革

本公司系由自然人丁伟、金玉祥、姚国涛以货币资金共同出资设立的有限责任公司,设立时注册资本人民币100万元,由全体股东于2009年4月23日一次缴足。本次出资业经北京永恩力合会计师事务所有限公司审验并出具编号为永恩验字2009第09A103845号《验资报告》。本公司设立时股权结构如下:

投资者名称	出资金额	持股比例(%)
姚国涛	400,000.00	40.00
丁伟	300,000.00	30.00
金玉祥	300,000.00	30.00
合计	1,000,000.00	100.00

2009年10月20日,经公司股东会决议通过,同意姚国涛将其对公司的实缴出资40万元全部转出,分别转让给王立强30万元、丁伟5万元、金玉祥5万元。2009年11月10日,姚国涛分别与王立强、丁伟、金玉祥签订《出资转让协议书》。2009年11月26日,公司完成此次股权转让的工商变更登记并取得换发的营业执照。本次变更后,股东及出资情况如下:

投资者名称	出资金额	持股比例(%)
丁伟	350,000.00	35.00
金玉祥	350,000.00	35.00
王立强	300,000.00	30.00
合计	1,000,000.00	100.00

2011年10月12日,经公司股东会决议通过,同意金玉祥将其对公司的实缴出资35万元全部转让给程旭,当日,双方签订《出资转让协议书》。2011年10月19日,公司

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

完成此次股权转让的工商变更登记并取得换发的营业执照。本次变更后,股东及出资情况如下:

股东名称	出资金额	持股比例 (%)
丁伟	350,000.00	35.00
程旭	350,000.00	35.00
王立强	300,000.00	30.00
合计	1,000,000.00	100.00

2015年7月10日,经公司股东会决议通过,同意丁伟将其对公司的实缴出资35万元全部转让给程旭,并同意公司注册资本由100万元增至500万元,新增实收资本由原股东、浮莉等7位自然人及汇商华邦(天津)股权投资基金管理有限公司以货币资金形式投入。本次出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具XYZH/2015TJA10068号《验资报告》。本次变更后,股东及出资情况如下:

投资者名称	出资金额	持股比例 (%)
程旭	1,750,000.00	35.00
王立强	1,475,000.00	29.50
浮莉	750,000.00	15.00
戴智添	500,000.00	10.00
丁琳	225,000.00	4.50
汇商华邦(天津)股权投资基金管理有限公司	100,000.00	2.00
高艳萍	50,000.00	1.00
范英杰	50,000.00	1.00
吴跃先	50,000.00	1.00
罗美英	50,000.00	1.00
合计	5,000,000.00	100.00

2015年9月22日,根据股东程旭、王立强、浮莉、戴智添、丁琳、高艳萍、范英杰、吴跃先、罗美英、汇商华邦(天津)股权投资基金管理有限公司签订的《北京元延医药科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定,北京元延医药科技有限公司整体变更为北京元延医药科技股份有限公司。北京元延医药科技有限公司截至2015年7月31日止经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(审计报告号:XYZH/2015TJA10065)审计后的净资产9,768,979.52元(其中实收资本5,000,000.00元,盈余公积40,129.94元(其中法定盈余公积40,129.94元),未分配利润4,728,849.58元),按1:0.8189比例进行折股,整体变更设立北京元延医药科技股份有限公司。折股后股份公

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

司总股份为 800.00 万股,每股面值 1 元,折股后剩余净资产 1,768,979.52 元计入变更后股份公司的资本公积。本次出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具 XYZH/2015TJA10069 号《验资报告》。本次变更后,股东及出资情况如下:

投资者名称	出资金额	持股比例 (%)
程旭	2,800,000.00	35.00
王立强	2,360,000.00	29.50
浮莉	1,200,000.00	15.00
戴智添	800,000.00	10.00
丁琳	360,000.00	4.50
汇商华邦(天津)股权投资基金管理有限公司	160,000.00	2.00
高艳萍	80,000.00	1.00
范英杰	80,000.00	1.00
吴跃先	80,000.00	1.00
罗美英	80,000.00	1.00
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 2. 主要业务及经营范围

本公司为医药技术开发企业,主要从事新药的开发、项目转让与技术服务,包括与新药开发相关的国内外资料的检索、搜集,新药申报资料的整理、新药的合作开发或委托开发(包括中药、化学药品的仿制及新药研究开发,如脂质体、纳米粒、微球、乳剂等各种剂型的开发)、医药原料药及中间体的合成及工艺优化、临床批件或新药证书的转让等。

公司经营范围:技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、基数推广;销售电子产品、机械设备;销售医疗器械III、II类(具体以医疗器械经营许可证为准、医疗器械经营企业许可证有效期至 2016 年 3 月 28 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。)

本公司于 2011 年 3 月 29 日取得北京市食品药品监督管理局颁发的证号为京 230911《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》,许可期限:自 2011 年 3 月 29 日至 2016 年 3 月 28 日。2015 年度,本公司未开展医疗器械相关业务。

### 3. 组织架构

本公司无分、子公司。公司设股东会,由股东按照出资比例行使表决权,设执行董事、监事各一人。总经理下设技术部、财务部、办公室、采购部 4 个部门,其中办公室

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

下设人事部、行政部、后勤部;技术部下设研发分析部、研发合成部、研发制剂部、知识产权部。

### 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》及相关规定,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,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。因此,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计,包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、研究和开发支出、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 6. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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。

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。

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。

##### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,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。

### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,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,且本公司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,虽然本公司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。

公司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控制的,则按照其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公司面临的风险水平。

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,与因转移而收到的对价及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。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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,按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单独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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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
回收风险低组合	押金、职工备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
回收风险低组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大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



## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、已实际发生但未交付的科技项目开发成本。

存货实行永续盘存制,在取得时按实际成本计价。科技项目开发成本发生时按项目分类在存货科目中归集,项目完成并交付时,将相应开发成本从存货中转出计入当期成本。

### 9. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括运输设备、仪器设备、电子设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	运输设备	5	5	19.00
2	仪器设备	5-8	5	19.00-11.88
3	电子设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

### 10. 无形资产

本公司无形资产包括专利权及专有技术、外购软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;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。

专利权及专有技术、外购软件无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

各类无形资产的使用寿命、年摊销率如下:

序号	类别	摊销年限(年)	年摊销率(%)
1	软件	5	20.00
2	专有技术	5	20.00
3	专利权	20	5.00

### 11. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 12. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用主要为实验室装修费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。实验室装修费用的摊销年限为5年。

### 13. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

### 14. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### 15. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括技术转让收入和技术服务收入。

技术转让收入确认原则:1)在技术转让的结果能够可靠估计的情况下,且同时满足以下条件时,确认相应的收入:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工进度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。2)如技术转让合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

技术转让收入确认的具体原则:①签订技术转让合同,明确各阶段需完成的工作量及对应的收入金额;②根据技术转让合同,完成各阶段研发工作及相关资料交接,已完成工作量以工作交接函的形式得到客户的确认;③完成各阶段工作时已发生的和将发生的成本能够可靠地计量。

技术服务收入确认原则:在服务已提供、并收到款项或取得收取款项的权利时确认收入。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 16. 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明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时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,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,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 17. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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。

### 18. 租赁

本公司主要为经营租赁。

本公司作为承租方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;本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 19. 重要会计政策和会计估计变更

无

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 四、 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入适用6%的增值税税率,并免征增值税
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的7%计缴
企业所得税	按应税所得额的15%计缴

#### 2. 税收优惠

##### (1) 增值税

本公司技术转让、技术服务收入缴纳增值税。

根据财税[2013]106号《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》附件3、一(四)规定:试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司技术转让合同均在北京市通州区科学技术委员会备案,并经北京市通州区国家税务局认可,技术转让收入免征增值税。

##### (2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司2013年12月取得北京市科学技术委员会等单位联合颁发的高新技术企业认定证书(编号GR201311001167),有效期限为2013年1月1日至2015年12月31日。本公司2013年至2015年适用15%的企业所得税税率。

另外,根据国务院颁布的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十条和《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(四)项规定:一个纳税年度内,居民企业转让技术所有权所得不超过500万元的部分免征企业所得税,超过500万元的部分减半征收企业所得税。本公司根据会计年度经营业务情况享受该项税收优惠政策。

### 五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2015年1月1日,“年末”系指2015年12月31日,“本年”系指2015年1月1日至12月31日,“上年度”系指2014年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 1. 货币资金

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	875.26	6,659.21
银行存款	2,767,801.30	313,873.57
合计	2,768,676.56	320,532.78

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,320.00	100.00	1,166.00	5.00	22,154.00

(续表)

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	714,000.00	100.00	35,700.00	5.00	678,300.00

信用风险特征组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年12月31日余额			2014年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	23,320.00	1,166.00	5.00	714,000.00	35,700.00	5.00

## (2) 按欠款方归集的2015年12月31日余额的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
保诺科技(北京)有限公司	23,320.00	1年以内	100.00	1,166.00

北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2015年12月31日余额		2014年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	983,861.97	100.00	66,470.70	100.00

(2) 按预付对象归集的2015年12月31日余额的预付款情况

单位名称	2015年12月31日余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
北京翌博医药科技有限公司	748,700.00	1年以内	76.10
北京联东金桥置业有限责任公司	235,161.97	1年以内	23.90
合计	983,861.97	--	100.00

预付北京翌博医药科技有限公司款项为技术购买款。

预付北京联东金桥置业有限责任公司款项为房租款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2015年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	235,351.90	100.00	0.00	0.00	235,351.90

(续表)

类别	2014年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,520.86	100.00	0.00	0.00	129,520.86

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

信用风险特征组合中,采用回收风险低组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2015年12月31日余额			2014年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
押金	205,404.26	0.00	0.00	47,520.86	0.00	0.00
备用金	29,947.64	0.00	0.00	82,000.00	0.00	0.00
合计	235,351.90	0.00	--	129,520.86	0.00	--

(2) 按欠款方归集的2015年12月31日余额的大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	2015年12月31日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京联东金桥置业有限责任公司	押金	205,404.26	1年以内	87.28	0.00

应收北京联东金桥置业有限责任公司租房押金增加的原因系2015年支付北京市通州区马驹桥镇联东U谷西区109#A幢房屋租赁保证金205,404.26元。

## 5. 存货

项目	2015年12月31日余额			2014年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,162.00	0.00	17,162.00	0.00	0.00	0.00
开发成本	316,583.81	0.00	316,583.81	1,763,881.69	0.00	1,763,881.69
合计	333,745.81	0.00	333,745.81	1,763,881.69	0.00	1,763,881.69

## 6. 固定资产

项目	仪器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 2014年12月31日余额	3,515,612.00	150,000.00	104,082.00	0.00	3,769,694.00
2. 本期增加金额	1,009,536.93	0.00	46,010.00	39,829.00	1,095,375.93
(1) 购置	1,009,536.93	0.00	46,010.00	39,829.00	1,095,375.93
3. 本期减少金额	530,000.00	0.00	94,510.00	0.00	624,510.00
(1) 处置或报废	530,000.00	0.00	94,510.00	0.00	624,510.00
4. 2015年12月31日余额	3,995,148.93	150,000.00	55,582.00	39,829.00	4,240,559.93
二、累计折旧					
1. 2014年12月31日	1,302,059.39	28,500.00	66,383.63	0.00	1,396,943.02



## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	仪器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
余额					
2. 本期增加金额	479,581.20	28,500.00	16,698.73	161.41	524,941.33
(1) 计提	479,581.20	28,500.00	16,698.73	161.41	524,941.33
3. 本期减少金额	503,500.00	0.00	66,723.83	0.00	570,223.83
(1) 处置或报废	503,500.00	0.00	66,723.83	0.00	570,223.83
4. 2015年12月31日余额	1,278,140.59	57,000.00	16,358.53	161.41	1,351,660.52
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2014年12月31日账面价值	2,213,552.61	121,500.00	37,698.37	0.00	2,372,750.98
2. 2015年12月31日账面价值	2,717,008.34	93,000.00	39,223.47	39,667.60	2,888,899.41

## 7. 无形资产

项目	软件	专有技术	合计
一、账面原值			
1. 2014年12月31日余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	25,000.00	1,200,000.00	1,225,000.00
(1) 购置	25,000.00	1,200,000.00	1,225,000.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	25,000.00	1,200,000.00	1,225,000.00
二、累计摊销			
1. 2014年12月31日余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	2,916.66	80,000.00	82,916.66
(1) 计提	2,916.66	80,000.00	82,916.66
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	2,916.66	80,000.00	82,916.66
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2014年12月31日账面价值	0.00	0.00	0.00
2. 2015年12月31日账面价值	22,083.34	1,120,000.00	1,142,083.34

## 8. 长期待摊费用

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期摊销	2015年12月31日余额
实验室装修费	0.00	1,650,649.10	0.00	1,650,649.10

北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2015年12月31日,本公司实验室尚处于装修阶段,2016年2月装修完成。

9. 应付账款

(1) 应付账款-按账龄

项目	2015年12月31日余额		2014年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	580,036.55	100.00	246,009.04	100.00

(2) 应付账款-按款项性质

项目	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
研发支出	0.00	246,009.04
采购原料	4,712.00	0.00
应付实验室装修款	575,324.55	0.00
合计	580,036.55	246,009.04

10. 预收款项

(1) 预收款项-按账龄

项目	2015年12月31日余额		2014年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	100,000.00	100.00	1,467,500.00	65.73
1-2年	0.00	0.00	765,000.00	34.27
合计	100,000.00	100.00	2,232,500.00	100.00

(2) 预收款项-按款项性质

项目	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
技术转让费	100,000.00	2,232,500.00

11. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日余额
短期薪酬	0.00	2,790,856.13	2,790,856.13	0.00
离职后福利-设定提存计划	0.00	152,809.25	152,809.25	0.00
合计	0.00	2,943,665.38	2,943,665.38	0.00

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 短期薪酬

项目	2014年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2015年12月31 日余额
工资、奖金、津贴 和补贴	0.00	2,397,427.79	2,397,427.79	0.00
职工福利费	0.00	29,684.00	29,684.00	0.00
社会保险费	0.00	171,263.35	171,263.35	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	156,636.66	156,636.66	0.00
工伤保险费	0.00	5,625.50	5,625.50	0.00
生育保险费	0.00	9,001.19	9,001.19	0.00
住房公积金	0.00	192,480.99	192,480.99	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>2,790,856.13</b>	<b>2,790,856.13</b>	<b>0.00</b>

## (3) 设定提存计划

项目	2014年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日 余额
基本养老保险	0.00	144,680.88	144,680.88	0.00
失业保险费	0.00	8,128.37	8,128.37	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>152,809.25</b>	<b>152,809.25</b>	<b>0.00</b>

## 12. 应交税费

项目	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
增值税	-6,605.81	-4,181.75
企业所得税	0.00	103,333.62
<b>合计</b>	<b>-6,605.81</b>	<b>99,151.87</b>

## 13. 其他应付款

## (1) 其他应付款账龄

项目	2015年12月31日余额		2014年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,063.50	100.00	1,040,000.00	76.89
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	312,496.70	23.11
<b>合计</b>	<b>12,063.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,352,496.70</b>	<b>100.00</b>

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
股东垫付款	0.00	112,496.70
往来款	0.00	1,040,000.00
保证金	0.00	200,000.00
其他	12,063.50	0.00
合计	12,063.50	1,352,496.70

## 14. 股本

投资者名称	2015年1月1日余额		本期增加	本期减少	2015年12月31日余额	
	出资金额	持股比例(%)			出资金额	持股比例(%)
丁伟	350,000.00	35.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00
程旭	350,000.00	35.00	2,450,000.00	0.00	2,800,000.00	35.00
王立强	300,000.00	30.00	2,060,000.00	0.00	2,360,000.00	29.50
浮莉	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	15.00
戴智添	0.00	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	10.00
丁琳	0.00	0.00	360,000.00	0.00	360,000.00	4.50
高艳萍	0.00	0.00	160,000.00	0.00	160,000.00	2.00
范英杰	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	1.00
吴跃先	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	1.00
罗美英	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	1.00
汇商华邦(天津)股权投资基金管理有限公司	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	1.00
合计	1,000,000.00	100.00	7,350,000.00	350,000.00	8,000,000.00	100.00

本公司实收资本变动情况参见本附注一注释。

## 15. 资本公积

项目	2015年1月1日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日余额
其他资本公积	0.00	1,768,979.52	0.00	1,768,979.52

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司本年度资本公积的增加为整体变更为股份有限公司时，净资产折股溢余部分计入资本公积。

### 16. 盈余公积

项目	2015年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日 余额
法定盈余公积	40,129.94	0.00	40,129.94	0.00

本公司本年度盈余公积的减少为整体变更为股份有限公司时，作为净资产折股所致。

### 17. 未分配利润

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
本期期初余额	361,169.46	-388,326.88
加：本期净利润	3,938,628.45	789,626.28
减：提取法定盈余公积	0.00	40,129.94
转增股本、资本公积	4,728,849.58	0.00
本期年末余额	-429,051.67	361,169.46

### 18. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本
技术转让	12,359,405.66	6,458,698.29	4,044,000.00	2,348,659.11
技术服务	664,711.33	180,637.37	151,226.41	0.00
<b>合计</b>	<b>13,024,116.99</b>	<b>6,639,335.66</b>	<b>4,195,226.41</b>	<b>2,348,659.11</b>

#### (2) 营业收入主要客户

项目	2015年度营业收入	占2015年度 营业收入的比例(%)
保诺科技(北京)有限公司	4,284,405.66	32.90
北京华氏康源医药科技有限公司	2,000,000.00	15.36
石家庄中奇制药技术有限公司	1,440,000.00	11.06
石家庄惠凯医药科技有限公司	1,040,000.00	7.99
北京华氏锦源医药科技有限公司	1,000,000.00	7.68
<b>合计</b>	<b>9,764,405.66</b>	<b>74.97</b>

### 19. 管理费用

北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年度	2014年度
职工薪酬	506,007.05	556,965.94
研发费	942,136.54	96,527.38
差旅费	190,702.59	475,503.60
办公费	142,646.81	134,730.20
招待费	102,701.83	79,911.65
折旧费	39,149.21	36,831.68
汽车费	95,479.67	26,740.91
其他	165,915.33	62,024.97
咨询服务费	361,490.57	0.00
无形资产摊销费	82,916.66	0.00
会议费	9,850.00	0.00
<b>合计</b>	<b>2,638,996.26</b>	<b>1,469,236.33</b>

20. 财务费用

项目	2015年度	2014年度
利息收入	-3,717.38	-1,234.11
其他支出	5,726.00	2,238.80
<b>合计</b>	<b>2,008.62</b>	<b>1,004.69</b>

21. 资产减值损失

项目	2015年度	2014年度
坏账损失	-34,534.00	35,700.00

22. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2015年度	2014年度
政府补助	190,000.00	449,000.00

(2) 政府补助明细

项目	2015年度	来源和依据	与资产/收益相关
专利实施项目资助款	100,000.00	北京市通州区生产力促进中心	收益相关
科委技术合同奖励	30,000.00	北京市通州区科学技术委员会	收益相关
2014年通州区科技创新人才资助奖励资金	60,000.00	北京市通州区科学技术委员会	收益相关

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年度	来源和依据	与资产/收益相关
合计	190,000.00		

## 23. 营业外支出

项目	2015年度	2014年度	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	29,682.00	0.00	29,682.00
其中: 固定资产处置损失	29,682.00	0.00	29,682.00

## 24. 现金流量表项目

## (1) 收到、支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年度	2014年度
收到其他单位往来款	0.00	1,040,000.00
利息收入	3,717.38	1,234.11
政府补助	190,000.00	449,000.00
合计	193,717.38	1,490,234.11

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年度	2014年度
销售及管理费用	1,490,597.22	645,129.47
支付其他单位往来款	1,340,433.20	0.00
押金、备用金	105,831.04	521,457.93
手续费	5,726.00	2,238.80
合计	2,942,587.46	1,168,826.20

## (2) 现金流量表补充资料

项目	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,938,628.45	789,626.28
加: 资产减值准备	-34,534.00	35,700.00
固定资产折旧	524,941.33	403,289.94

北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2015年度	2014年度
无形资产摊销	82,916.66	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	29,682.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	1,430,135.88	-1,292,395.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	416,157.69	-719,315.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,535,928.08	1,776,470.95
经营活动产生的现金流量净额	2,851,999.93	993,375.41
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,768,676.56	320,532.78
减: 现金的期初余额	320,532.78	342,349.37
现金净增加额	2,448,143.78	-21,816.59

(3) 现金和现金等价物

项目	2015年12月31日 余额	2014年12月31日 余额
现金	2,768,676.56	320,532.78
其中: 库存现金	875.26	6,659.21
可随时用于支付的银行存款	2,767,801.30	313,873.57
年末现金余额	2,768,676.56	320,532.78

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
程旭	N/A	N/A	N/A	35.00	35.00
王立强	N/A	N/A	N/A	29.50	29.50

(2) 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2015年12月31日	2014年12月31日	2015年	2014年



## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

			12月31日	12月31日
程旭	1,750,000.00	350,000.00	35.00	35.00
王立强	1,475,000.00	300,000.00	29.50	30.00

### 2. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 其他关联方		
	北京鑫开元医药科技有限公司(注)	购买技术
(2) 关键管理人员		
执行董事、经理	程旭	支付薪酬
监事	王立强	支付薪酬

注:北京鑫开元医药科技有限公司(以下简称鑫开元公司)成立于2014年3月20日,注册资本100万元人民币,注册地址:北京市通州区景四街15号20幢2层202、203室。鑫开元公司成立时,本公司股东王立强出资40万元,持有该公司40.00%股权,并任该公司执行董事、经理;其他两位自然人股东分别出资30万元,分别持有该公司30.00%股权。2015年1月,王立强将持有的鑫开元公司12%股权转让给新加入的自然人股东,持股比例变更为28%。2015年5月25日,王立强将持有的鑫开元公司28%股权全部转让给其他自然人股东,并不再担任该公司任何职务。

### (二) 关联交易

#### 1. 购买技术

2015年6月1日,本公司与北京鑫开元医药科技有限公司签署一项技术转让合同,购买鑫开元公司研发的某药品及片剂制备技术,合同总额120万元。截至2015年9月,鑫开元公司向本公司完成制剂工艺交接,本公司累计支付鑫开元公司120万元。本公司将购买的技术在无形资产-专有技术核算,摊销年限5年。

#### 2. 关键管理人员薪酬

关键管理人员薪酬	2015年度	2014年度
----------	--------	--------

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

程旭	184,848.88	133,003.06
王立强	168,723.08	128,463.06
<b>合计</b>	<b>353,571.96</b>	<b>261,466.12</b>

### (三) 关联方往来余额

关联方名称	2015年12月31日	2014年12月31日
1、关联方其他应收款		
程旭	0.00	52,000.00
王立强	0.00	0.00
<b>小计</b>	<b>0.00</b>	<b>52,000.00</b>
2、关联方其他应付款		
王立强	0.00	112,496.70

### 七、或有事项

截至2015年12月31日,本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 八、承诺事项

截至2015年12月31日,本公司不存在应披露的承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

截至报告报出日,本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

截至2015年12月31日,本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十一、财务报告批准

本财务报告于2016年4月20日由本公司董事会批准报出。

## 北京元延医药科技股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 非经常性损益明细表

按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解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定,本公司非经常性损益如下:

项目	2015年度	2014年度
计入当期损益的政府补助	190,000.00	449,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,682.00	0.00
小计	160,318.00	449,000.00
所得税影响额	0.00	0.00
合计	160,318.00	449,000.00

#### 2. 净资产收益率及每股收益

按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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2015年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
净利润	78.19	0.70	0.70
扣除非经常性损益后的净利润	76.22	0.67	0.67

北京元延医药科技股份有限公司

二〇一六年四月二十日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室