



普蕊斯

NEEQ : 871269

普蕊斯（上海）医药科技开发股份有限公司
SMO clinplus Co.,Ltd.



合作、创新、致力于中国人健康事业

您值得信赖的临床试验合作伙伴

年度报告

2016

公司年度大事记



2015 年开始进行大规模医药类学校校园招聘，建立长期对口合作。受到学校和同学的热切追捧，成为他们就业的首选。这也是依附于公司有强大的培训体制、丰富项目选择，顶尖的客户资源。



目前公司几乎包揽了国内 90% 的抗肿瘤热门药 PD1/PDL1 的项目。公司项目涉及领域广泛，包括肿瘤、内分泌、感染等等。



目前公司全职员工超过 523 名，覆盖全国 100 多个城市，设立有 15 个办事处。从公司成立至今，逐步发展为国内最大的 SMO 公司之一。



722 核查风暴后，公司有 40 多项目接受了来自 CFDA 的视察，四个项目获得 NDA 证书，四个获得批准。



2016 年 6 月，公司作为中国大陆地区唯一一家 SMO 公司入选亚太临床试验联盟。亚太临床试验联盟是一个由中国、越南、日本、中国台湾等国家和地区最具代表性的 SMO 和 CRO 公司组成的组织。



公司 2016 年 11 月 28 日向全国中小企业股份转让系统申请挂牌，2017 年 3 月 14 日取得同意挂牌函，3 月 29 日正式挂牌上市。

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、普蕊斯	指	普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司
有限公司、普蕊斯有限	指	普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司, 公司前身
普瑞盛	指	普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司, 公司原控股股东
新疆泰睿	指	新疆泰睿股权投资合伙企业(有限合伙)
石河子玺泰	指	石河子市玺泰股权投资合伙企业(有限合伙)
石河子睿新	指	石河子市睿新股权投资合伙企业(有限合伙)
弘润盈科	指	福州弘润盈科新材料创业投资中心(有限合伙)
糖小护	指	糖小护健康科技(上海)有限公司
上海玺宝	指	上海玺宝投资管理有限公司
江南工程监理	指	江西省赣州江南工程监理有限公司
新疆泰同	指	新疆泰同股权投资合伙企业(有限合伙)
新疆泰宝	指	新疆泰宝股权投资合伙企业(有限合伙)
石河子泰为	指	石河子市泰为股权投资合伙企业(有限合伙)
石河子睿德信	指	石河子睿德信股权投资管理有限合伙企业(有限合伙)
信诺健	指	北京信诺健医疗科技有限公司
盈科创新	指	盈科创新资产管理有限公司
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
推荐主办券商、东方花旗	指	东方花旗证券有限公司
律师、公司律师	指	北京京都(上海)律师事务所
会计师、立信会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	经公司创立大会审议通过的《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国股份转让系统挂牌
《公司法》	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订, 2014 年 3 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
工商局	指	工商行政管理局
国税局	指	国家税务局
地税局	指	地方税务局
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
报告期	指	指 2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
SMO	指	Site Management Organization, 临床试验现场管理组织, 为具有整合和临床资源运作的专业管理组织, 是协助临床试验机构进行临床试验具体操作的管理良好的专业商业机构及现场管理工作的查核机构

CRO	指	合同研究组织, Contract Research Organization
CRC	指	Clinical Research Coordinator, 临床研究协调员
CRA	指	临床监查员 Clinical Research Associate, 主要负责组织相关项目的临床监查, 并负责制定相关项目的实施计划, 临床监查员一般要求具有临床医学、卫生统计等专业方面的知识, 具有 GCP 证书, 具有丰富的临床试验工作经验, 具有较强的对外沟通协调能力和语言表达能力。
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局, FDA 是国际医疗审核权威机构, 由美国联邦政府授权, 专门从事食品与药品管理的最高执法机关
CFDA	指	China Food and Drug Administration, 国家食品药品监督管理总局, 国务院直属机构
SOP	指	Standard Operation Process, 标准操作规程
GCP	指	我国颁布的《药物临床试验质量管理规范》
ICH-GCP	指	国际协调会议协调三方(美国、欧盟、日本)药品临床试验质量管理规范指南
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范, 是药品生产和质量管理的基本准则, 适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序
PI	指	主要研究者
PM	指	项目经理, 是项目的管理者, 在有限的资源约束下, 运用系统的观点、方法和理论, 对项目涉及的全部工作进行有效地管理
临床研究	指	是医学研究和卫生的一部分, 其目的在于建立关于人类疾病机理、疾病防治和促进健康 的基础理论。临床研究涉及对医患交互和诊断性临床资料、数据或患者群体的研究
临床试验	指	任何在人体(病或健康志愿者)进行药物的系统性研究, 以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄, 目的是确定试验药物的疗效与安全性
研究者	指	实施临床试验并对的质量及受者安全和权益负责人。研究者必须经过资格审查, 具有临床试验的专业特长、资格和能力
CRF, 病例报告表	指	Case Report Form, 按试验方案所规定设计的一种文件, 用以记录每一名受试者在试验过程中的数据, 也称临床病例报告书 CRF。

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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作的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。

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

事项	是与否
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
一、人工成本快速上涨的风险	公司所处行业为专业临床研究服务行业,属于人才密集型行业,人才是公司提供经营服务的关键生产要素。近年来,国内 SMO 行业增长迅速,导致公司在业务成长的同时对人才的需求越来越迫切。同时,人员成本近年来也逐渐提高,公司若不能制定合理的措施吸引人才,建立人才培养体系,并科学有效地控制人员成本以匹配业务增长的需要,则将会对公司未来的盈利水平和经营成果产生重大不利影响。
二、业务合同周期较长的风险	公司临床试验服务合同的执行周期普遍较长,主要是由于医药研发具有高风险、高投入和长周期的特点。虽然公司能够在研究进行过程中根据研究阶段收取相应服务费用,但依然存在由于研究产品未能达到安全性或有效性要求或者客户决定优先进行其他研究或改变试验方向等原因导致的业务合同终止和延期的风险,若业务合同终止或者延期,则将会对公司未来的收入和盈利水平产生重大不利影响。
三、市场需求风险	公司主营业务依赖于医药和生物技术企业的研发投入,以及这些企业将研发外包的意愿。公司成立至今一直受益于医药和生物技术企业对创新药物研发投入的持续增长和药品研发体系的不断完善和提高,以及跨国药企研发中心向中国的战略转移。但是,若由于宏观政策、经济周期等原因导致上述市场需求放缓或减少,公司业务将会受到不利影响。
四、监管政策变化的风险	随着 SMO 行业的快速发展,有关临床试验引发了一系列问题,如 CRC 质量参差不齐、国家药监局认证的机构太少等引起了药监局的高度重视,因此,药监局不断加强对 SMO 行业的监管和立法,尤其是在 CRC 的资质认证方面、如对 CRC 的责任界定、有资格进行临床试验的医疗机构的审查等方面进行了更多、更严格的要求,将给 SMO 行业的经营环境带来了一定的不确定性。
五、公司治理风险	股份公司成立前由于公司规模较小,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理机制不够健全,曾存在着会计账务处理不规范等事项。股份公司成立后,公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度,明确了“三会”的职责划分,同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。但股份公司成立时间较短,而公司管理层对相关制度的充分理解和全面执行将有个过程。因此,短期内公司治理仍存在不规范的风险。
六、市场竞争的风险	国内 SMO 行业属于充分竞争市场,一方面,行业内各家 SMO 公司相互竞争;另一方面,目前,国内大多数医药生产企业尚未意识到 SMO 服务在临床试验及研发服务领域中的低成本、高效率等优势,多数药企选择直接与临床试验机构合作。因此,SMO 行业内企业还必须同医药企业内部的自有临床研究部门展开竞争。

七、报告期内实际控制人变更相关的风险	报告期内,公司实际控制人发生了变更。实际控制人的变更导致公司董事、监事人员发生了部分变动,但未对公司业务经营、公司治理、管理团队和持续经营能力等方面产生重大影响。报告期内公司主营业务未发生变更,管理团队稳定,公司治理结构不断完善,业务经营具有可持续性。
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	普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司
英文名称及缩写	SMO ClinPlus CO., LTD
证券简称	普蕊斯
证券代码	871269
法定代表人	赖春宝
注册地址	中国(上海)自由贸易区芳春路 400 号 1 幢 301-102 室
办公地址	上海市黄浦区九江路 333 号金融广场 23 楼
主办券商	东方花旗证券有限公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张松柏、王法亮
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赖小龙
电话	021-60755800
传真	021-60755803
电子邮箱	1650812275@QQ.com
公司网址	www.smo-clinplus.com
联系地址及邮政编码	上海市黄浦区九江路 333 号金融广场 23 楼 200001
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	2017 年 3 月 29 日
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	研究和试验发展(M73)
主要产品与服务项目	临床试验现场管理服务(SMO)
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本	10,000,000
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	赖春宝

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	913100000625748002	否
税务登记证号码	913100000625748002	否
组织机构代码	913100000625748002	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	62,917,714.37	41,659,890.30	51.03%
毛利率	31.12%	30.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,498,136.59	-6,403,683.95	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,005,977.24	-6,410,383.75	209.29%
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)	36.59%	-129.35%	-
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)	38.90%	-129.48%	-
基本每股收益	0.65	-0.64	-

二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	39,122,566.05	29,087,462.27	34.50%
负债总计	16,645,987.27	14,578,945.08	14.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,476,578.78	14,508,517.19	54.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	1.45	55.17%
资产负债率(母公司)	42.55%	50.12%	-
资产负债率(合并)	42.55%	50.12%	-
流动比率	2.21	1.78	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-678,084.36	7,883,759.57	-95.99%
应收账款周转率	2.99	2.73	-
存货周转率	46,379.66	16,087.25	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	34.50%	43.49%	-
营业收入增长率	51.03%	33.68%	-
净利润增长率	201.47%	-233.57%	-

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	10,000,000	1,000,000	900.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位: 元

项目	金额
非流动资产处置损益	-7,150.90
委托他人投资或管理资产的损益	62,898.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,807.94
非经常性损益合计	-487,059.94
所得税影响数	-20,780.77
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	-507,840.65

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

2015 年公司实施员工股权激励方案, 原先会计处理一次性确认计入管理费用和资本公积, 但实际签订股权激励合同中部分员工工作 6 年的服务期限为行权条件, 公司确认股权等待期为 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 应按股权等待期逐年摊销, 因会计差错更正及股份支付追溯调整后, 重新计算 2015 年至 2016 年股份支付分摊金额。股份支付事项对公司的具体影响数据如下:(单位: 人民币)

科目	2015 年	2016 年
资本公积	-7,625,402.48	489,975.00
盈余公积		-48,997.50
未分配利润	7,625,402.48	-440,977.50
管理费用	-7,625,402.48	1,469,925.00

进行追溯调整后, 公司 2015 年、2016 年主要会计数据及财务报表情况如下表:

项目	2015 年		2016 年	
	调整前	调整后	调整前	调整后
所有者权益科目:				
资本公积	20,384,952.48	12,759,550.00	10,471,712.69	10,961,687.69
盈余公积	500,000.00	500,000.00	214,653.73	165,656.23
未分配利润	-7,376,435.29	248,967.19	1,790,212.36	1,349,234.86
损益类科目:				
管理费用	23,975,915.49	16,332,513.01	7,023,849.65	8,493,774.61

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

经过多年积累,公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系,并形成了持续性的盈利模式。公司通过谈判竞标等方式取得业务合同,然后根据合同派遣临床研究协调员CRC协助研究者执行临床试验中非医学判断性质的具体事务性工作,从机构层面利用项目管理方式自主推进临床试验进度和提高试验质量,以确保临床研究过程符合GCP和研究方案的规定。公司是项目管理型的SMO,既派遣CRC到医院去解决人手问题,又用项目管理体系弥补医院科室缺少执行体系的问题,为客户提供高附加值的SMO服务。通过上述业务流程,公司为客户提供临床试验技术服务,从而获得收入、利润和现金流。报告期内,公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾:

总体回顾

- 2016年公司完成了股份制改造,并向全国股份转让系统公司递交了挂牌申请文件,截止目前公司已完成正式挂牌。
- 2016年公司深化战略方向,集中资源专注在肿瘤领域、肝病领域和内分泌领域。公司承接了20多个肿瘤项目,把肿瘤合作研究机构扩张到150家左右,进一步在各个瘤种领域进行深化布局和资源整合;公司完成了全球前三的丙肝药物研发企业在华的丙肝临床试验项目,肝病合作研究机构扩张到80家左右;公司承接并完成了全球糖尿病领先制药企业的临床试验项目,健全了糖尿病事业部,使公司合作内分泌机构扩张到100家左右。
- 2016年公司接受药监局50多次核查,无重大发现,无一个项目撤回,其中已经有4个产品拿到新药证书,4个产品已经通过现场检查。因在核查过程中的优异表现,公司在非常有限的商务拓展中,依靠品牌 and 专业的市场定位,实现了业务的爆发式增长。
- 营运收入和净利润保持高速增长。
2016年公司实现营业收入6,291.77万元,实现净利润**649.81万元**,均较去年同期大幅增加。
- 公司销售合同情况
2016年度公司新签订合同总额1.2亿元,同比增长50%。公司在保证外企药厂客户为主的基础上,积极拓展国内药厂客户。
- 人力资源体系不断完善
报告期内,公司对原有人力资源体系进行了完善和细化,根据人员特点设立了专门的技术支持部门,加强了对关键绩效的考核,极大地提高了各岗位员工的积极性。同时公司拓展招聘渠道,借助新三板申请挂牌契机,吸引了更多有经验的高端人才,为公司的研发体系注入了新的活力,保持了创新的强劲动力。

报告期内公司对外获取订单的能力不断增强,对内解决了人才快速复制的难题,已获取存量订单金额持续增长。

公司预计,在市场强劲的需求驱动下,公司营业收入仍将保持稳定快速增长。

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	62,917,714.37	51.03%	-	41,659,890.30	33.68%	-
营业成本	43,335,996.24	48.88%	68.88%	29,107,867.66	30.68%	69.87%
毛利率	31.12%	-	-	30.13%	-	-
管理费用	8,493,774.65	-47.99%	13.50%	16,332,513.01	765.22%	39.20%
销售费用	560,617.79	208.17%	0.89%	181,917.59	207.92%	0.44%
财务费用	47,264.85	-269.80%	0.08%	-27,835.93	-228.47%	-0.07%
营业利润	9,752,315.22	329.24%	15.50%	-4,254,184.73	-167.19%	-10.21%
营业外收入	31,450.77	252.05%	0.05%	8,933.71	-85.48%	0.02%
营业外支出	581,409.61	90,845,151.56%	0.92%	0.64	-99.85%	0.00%
净利润	6,498,136.59	201.47%	10.33%	-6,403,683.95	-233.57%	-15.37%

项目重大变动原因:

营业收入 2016 年较 2015 年增长 51.03%, 营业成本 2016 年较 2015 年增长 48.88%, 报告期内公司的营业收入继续大幅增长, 营业成本的增长略低于营业收入。2016 年度公司业务规模扩大从而导致收入和成本的增长, 公司的主营业务运营健康。

管理费用 2016 年较 2015 年减少 **47.99%**, 主要是由于 2015 年度公司管理费用里包括股权激励费用 **1,275.96** 万元。2016 年度管理费用里包括股权激励费用 **146.99** 万元。

销售费用 2016 年较 2015 年增长 208.17%, 主要是因为 2016 年新增了 2 名销售人员, 截止 2016 年末, 公司销售部共有 3 名员工, 2016 年销售费用仅为 56.06 万元, 公司销售主要依靠现有客户的重复订单以及因公司长期以来以优质服务建立的口碑吸引来的新客户订单。

营业利润和净利润 2016 年较 2015 年分别大幅增长 **329.24%**和 **201.47%**, 主要是由于 2015 年度公司实施股权激励计划, 确认股权激励费用 **1,275.96** 万元所致。此外, 2016 年公司主营业务发展迅猛, 内部管理逐步完善, 主营业务盈利能力持续增加, 也导致公司利润大幅增长。

财务费用 2016 年较 2015 年增长 269.80%, 主要是因为汇率变动汇兑收益减少所致。本年度公司未发生借款及利息支出。

营业外收入 2016 年较 2015 年增长 252.05%, 主要是因为 2016 年公司部分其他应付款已超过 3 年并且无须支付, 经管理层批准, 公司将其转入营业外收入所致。

营业外支出 2016 年较 2015 年大幅增长, 主要是因为 2016 年公司补缴所得税产生的税收滞纳金 57.02 万元导致的。

(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	62,893,158.58	43,315,175.82	41,605,543.07	29,063,553.77
其他业务收入	24,555.79	20,820.42	54,347.23	44,313.89
合计	62,917,714.37	43,335,996.24	41,659,890.30	29,107,867.66

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
SMO 业务	62,893,158.58	99.96%	41,605,543.07	99.87%
其他业务	24,555.79	0.04%	54,347.23	0.13%

收入构成变动的的原因:

主营业务收入 2016 年较 2015 年增长 51.03%，主要是因为：

1、2016 年度医药和生物技术企业的研发投入和外包的意愿持续增长。公司继续受益于医药和生物技术企业对创新药物研发投入的不断增长和药品研发体系的不断完善和提高，以及跨国药企研发中心向中国的战略转移。

2、公司的管理团队和核心技术人员大多拥有十多年的相关行业从业经验，经历了 SMO 行业较为完整的发展历程，通过对 SMO 行业发展的深刻理解和认识，逐步建立和完善了一套人才快速复制机制和项目管理体系，使得公司的经营管理团队具有较强的经营管理能力，带领公司实现了快速增长。

3、公司服务于更加专业更加复杂的外企客户以及国内具有较强研发能力的创新型医药企业，市场定位为高附加值的 SMO 服务提供商。公司已经明确了自己的高端市场定位，通过对所承接项目的高质量服务，经受住了 CDFA 的核查，赢得了客户的广泛认可，形成了自己的品牌知名度和市场竞争力，从而帮助公司保持稳定的价格体系并占领高端市场。

报告期内收入的构成不存在重大变动。

(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	-678,084.36	7,883,759.57
投资活动产生的现金流量净额	79,320.90	-3,725,278.93
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额 2016 年较 2015 年减少 108.60%，主要原因是经营性应收项目增加所致，其中应收账款增加 1,046.32 万元，其他应收款增加 55.57 万元。

投资活动产生的现金流量净额 2016 年较 2015 年增加 102.13%，主要原因是本年购入的固定资产支付的现金较去年减少所致。

公司本年没有发生筹资活动。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	阿斯利康(中国)制药有限公司	9,231,965.89	14.67%	否
2	江苏恒瑞医药股份有限公司	8,762,177.73	13.93%	否
3	诺和诺德(中国)制药有限公司	5,146,182.01	8.18%	否
4	百时美施贵宝(中国)投资有限公司	4,021,688.79	6.39%	否
5	赛诺菲(中国)投资有限公司上海分公司	3,205,720.67	5.10%	否
	合计	30,367,735.09	48.27%	-

(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	上海金顺房地产有限公司	1,163,250.19	20.53%	否
2	上海馨熠信息科技有限公司	822,730.00	14.52%	否
3	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	700,000.00	12.36%	否
4	上海懿斐文化传媒有限公司	406,000.00	7.17%	否
5	ELITE Communication CO.,Ltd	300,000.00	5.30%	否
合计		3,391,980.19	59.87%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,410,985.19	3,199,493.57
研发投入占营业收入的比例	7.01%	7.68%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况:

2016 年公司建立了普蕊斯临床试验信息化管理平台,并进入了对外初期推广应用阶段;完成了普蕊斯临床试验信息化管理平台的规划、设计、编码开发工作,在公司内部进行试用验证。公司现有研发项目 14 个,集中在肿瘤领域、肝病领域和内分泌领域,研发项目的实行为临床试验的执行打下了坚实基础,在保证试验质量的同时,大大推进了临床试验项目进度。

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	8,053,968.53	-7.17%	20.59%	8,675,650.42	94.05%	29.83%	-9.24%
应收账款	26,255,420.33	66.26%	67.11%	15,792,232.23	7.10%	54.29%	12.82%
存货	-	-100.00%	0.00%	1,868.75	6.79%	0.01%	-0.01%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
固定资产	1,918,141.67	5.53%	4.90%	1,817,634.36	14,028.61%	6.25%	-1.35%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
短期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
长期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
资产总计	39,122,566.05	34.50%	100.00%	29,087,462.27	43.49%	100%	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

资产总额 2016 年末较 2015 年末增长 34.50%，主要是由于 2016 年应收账款的增加导致的。

2016 年末应收账款较 2015 年末增长 66.26%。主要是由于公司收入及应收账款系依据项目完工进度进行的确认，而合同价款的实际支付则是根据合同约定的项目付款节点进行的，报告期内公司业务规模快速增长，随着进入项目执行阶段合同数量和合同总额的快速增加，在项目执行达到下一付款节点前，公司确认应收账款快速增加。

公司主要客户为国内外大型医药生产企业，具有良好的信用和还款能力。报告期内公司未发生坏账核销的情形，也不存在客户长期拖欠项目款的情形。公司目前的坏账计提政策是综合客户的还款能力和自身特性，并参考同行业公司的计提标准制定的，坏账计提谨慎。

公司存货主要为周转材料，2016 年比 2015 年减少 100%，主要系库存周转材料 2016 年度已经领用完毕。

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

2016 年公司购入 400 万人民币工商银行“周申利”法人净值型人民币理财产品，2016 年赎回理财产品 500.00 万元，包括 2016 年购入的 400.00 万元和 2015 年购入的理财产品工行“财智快线 T+1” 100.00 万元。共产生投资收益 6.29 万元。

(三) 外部环境的分析

根据普华永道发布的《亚洲地区医药研发外包发展动态》报告，依据成本、风险和市场机会三项指标评估，中国已经超过印度成为亚洲医药外包的首选地。在国际 CRO 及 SMO 企业的带动和中国鼓励新药研发政策的大环境下，中国医药服务外包行业得到了迅速的发展。2016 年 6 月 6 日，国务院办公厅印发《药品上市许可持有人制度试点方案》，对开展药品上市许可持有人制度试点工作作出部署，在北京、天津、河北、上海、江苏、浙江、福建、山东、广东、四川等 10 省（市）开展试点工作。国务院开展药品上市许可持有人制度试点是药品审评审批制度改革的一项重要内容，有利于药品研发机构和科研人员积极创制新药对于鼓励药品创新、提升药品质量具有重要意义。随着试点的逐步展开，将会为医药服务外包企业提供更大的发展空间。

(四) 竞争优势分析

公司的竞争优势

(1) 专业技术人员稳定，团队流动性低

截至 2016 年 12 月 31 日，公司建立了 500 余人的专业技术服务团队，能够高效的执行临床试验合同外包服务，团队人员流动率低，且管理层多具备 10 年以上行业从业经验，多数具有国内外制药企业及 SMO 的工作经历，深刻理解医药研发流程及管理体系。管理层丰富的行业背景以及团队人员的低流动性是公司的竞争优势之一。

(2) 质量管理体系完备

公司质量管理体系完备，根据 GCP 和 ICHGCP 的规范要求，建立了全面的临床试验标准操作规程 SOP，并严格贯彻执行。公司制定的 SOP 内容细致全面，涵盖了临床试验的各个环节，完全符合我国 GCP 和 ICHGCP 标准，有效地保证了公司临床试验服务的稳定性和可靠性。

(3) 高效信息化管理体系, 反应速度快, 效率高

公司依托自主开发的内部信息化管理体系, 将先进的质量管理体系融入管理系统, 能够有效的执行临床试验合同外包服务, 在与申办者、临床试验机构、研究者沟通协调沟通及项目实施管理过程中, 公司能够迅速做出反应, 及时给予反馈, 确保了临床研究的高效进行, 能够充分满足客户需求, 得到了多方好评。

(4) 丰富的行业经验

丰富的行业经验是本公司核心竞争力的体现之一, 公司虽成立于 2013 年, 但管理团队、核心技术人员大多已有十多年的行业从业经验, 为公司的发展积累了丰富的行业经验。

(5) 培训优势

公司是行业内少有的启用新人并且全部自己培养的公司, 具有阶梯式的培训体系, 保证了员工在职业发展的各个阶段的业务能力和管理能力的培养锻炼, 使得公司员工的专业知识知识和实际业务操作能力得到有效传承。阶梯式的培训体系能够满足公司业务的迅速扩展, 保证了公司丰富的人才储备, 突破行业内普遍存在的人力资源瓶颈。

(五) 持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务机构完全独立, 能够保持独立自主经营能力, 公司业绩保持快速增长。公司内部控制体系运营良好, 经营管理团队及核心业务人员稳定, 公司资产负债结构合理, 具备持续经营能力, 不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 扶贫与社会责任

不适用

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望 (自愿披露)

(一) 行业发展趋势

中国每年进行的临床试验数量正在逐渐增长, 而将临床试验外包给国内企业的跨国企业也在逐年递增, 中国的药品发展和研究将迎来爆发式的增长。

①外包服务综合化

在有 SMO 的参与的前提下, 各医院的临床研究水平大大提高。一些非临床药理机构的医院有的已经参加过四期的临床研究。在 SMO 的培养下, 这些医院的研究者也能做出高质量的试验。这也说明了一个事实, SMO 可以通过具体的临床研究工作培训出合格的研究者。

目前, 全球大型 SMO 外包服务商提供的服务可以涵盖医药研发的整个阶段, 包括药物研发、临床前研究、药物经济学、药物基因组学、药物安全性评价、I-IV 期临床试验、试验设计、研究者和试验单位的选择, 监查、稽查、数据管理与分析、信息学、临床文件、政策法规咨询、产品注册、生产和包装、推广、产品发布和销售支持以及相关的商业咨询等诸多领域, 可提供一站式综合服务。而我国本土 SMO 整体行业较晚, 行业尚处于成长期, 行业发展潜力巨大。随着我国医药市场日益增长, 本土 SMO 企业将从单一服务提供商逐渐向外包综合服务提供商转型, 逐渐具备全球化、高质量技术开发和临床试验管理能力, 促进我国制药工业进入全球制药业价值链的上游。

②质量标准体系国际化

我国的 SMO 是最近几年出现的, 在操作模式上仍然处在探索阶段, 还没有完全成熟。SMO 公司成立之初, 其业务模式基本是照搬 CRO 的操作模式, 从项目管理到 CRC 职能都是如此。但 SMO 的功能毕竟同 CRO 不同。CRO 的运作模式, 可以基本按照国外的 SOP, 以公司的形式运作。但 SMO 是要同医院合作的, 需要在

医院进行运作。而中国的医院同国外的诊所不一样,中国医院的管理模式是公有制管理模式,同公司的管理模式是不一样的。所以,中国的 SMO 也无法采用其他国家 SMO 同样的模式进行运作。

作为制药工业产业链中的重要一环,且在大型跨国制药企业全球化战略的带动下,国内本土 SMO 企业在质量标准体系上与全球性的标准接轨,将成为企业竞争发展的必要条件。虽然国内也建立了 GMP、GCP 及 GLP 等质量标准体系,但与西方国家尤其是美国严格的质量体系相比,还存在较大差距。因此,随着新药研发的外包业务的逐渐成熟,本土 SMO 企业规模的扩大,质量标准与西方国家标准接轨将是未来发展趋势。

③先进研发操作技术、服务管理流程进一步推广

在生物制药技术迅速发展以及国家行业政策导向的大背景下,从事临床前期的 SMO 企业将强化药物发现的专业技术,建立符合以生物技术为代表的新技术发展的研发模式。出于专业性、时效性的要求,SMO 企业将搭建网络信息化系统,强化与试验场所的关系,升级并完善临床试验服务流程。

④SMO 行业结构调整加快

随着我国加入 WTO 和经济全球化不断加快,大型跨国 SMO 企业普遍看好我国医药市场的发展前景和研发成本优势,以独资、合资、合作形式在我国设立具有外资背景的 SMO 企业。未来 SMO 产业将不断壮大,竞争必然趋向于国际化,本土 SMO 企业在未来发展中,将会更多的与跨国制药企业合作、消化吸收先进技术,形成自己特色的技术优势以及适应新的竞争环境。

(二) 公司发展战略

不适用

(三) 经营计划或目标

2017 年的经营计划和目标为新签订合同总额达到 1.5 亿元,主要仍然以全球多中心 III 期项目和老客户为主,国内项目重点关注 1.1 类创新药。

(四) 不确定性因素

不适用

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、人工成本快速上涨的风险及应对措施

公司所处行业为专业临床研究服务行业,属于人才密集型行业,人才是公司提供经营服务的关键生产要素。近年来,国内 SMO 行业增长迅速,导致公司在业务成长的同时对人才的需求越来越迫切。同时,人员成本近年来也逐渐提高,公司若不能制定合理的措施吸引人才,建立人才培养体系,并科学有效地控制人员成本以匹配业务增长的需要,则将会对公司未来的盈利水平和经营成果产生重大不利影响。

应对措施:公司已对高级管理人员和核心技术人员实行了股权激励计划,从而能够调动其工作积极性,使公司发展与其个人成长保持一致性。公司将着力建立完善的人才培养体系,制定合理的薪资结构和晋升计划来吸引并留住人才,公司将完善成本预算制度以控制人员成本并匹配业务增长的需要。

2、业务合同周期较长的风险及应对措施

公司临床试验服务合同的执行周期普遍较长,主要是由于医药研发具有高风险、高投入和长周期的特点。虽然公司能够在研究进行过程中根据研究阶段收取相应服务费用,但依然存在由于研究产品未能达到安全性或有效性要求或者客户决定优先进行其他研究或改变试验方向等原因导致的业务合同终止和延期

的风险,若业务合同终止或者延期,则将会对公司未来的收入和盈利水平产生重大不利影响。

此外,公司与客户签订的合同是固定价格合同,由于合同的执行周期较长,公司可能存在成本超支的风险,虽然公司能够根据实际情况与客户商议签订补充协议,但若公司对成本估算不足或运营费用显著超支将会对公司盈利能力产生重大不利影响。

另外,公司的业务采用完工百分比法确认收入,且完工进度是依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定,完工进度的准确度取决于公司的成本核算和预算管理水平,虽然公司已经建立了合理的项目成本预算制度,且每季度均会复核每项合同的预算来确定预算成本是否准确反映公司实际服务中产生的成本,并根据实际情况相应调整成本预算。但公司仍然存在由于项目周期过长,从而导致项目预算成本准确度下降,进而导致项目完工进度、收入和利润确认失真的风险。

应对措施:公司在研究进行过程中将根据研究阶段收取相应服务费用、根据实际情况与客户商议签订补充协议、建立合理的项目成本预算制度,且每季度复核每项合同的预算来确定预算成本是否准确反映公司实际服务中产生的成本,并根据实际情况相应调整成本预算,以应对相应的风险。

3、市场需求风险及应对措施

公司主营业务依赖于医药和生物技术企业的研发投入,以及这些企业将研发外包的意愿。公司成立至今一直受益于医药和生物技术企业对创新药物研发投入的持续增长和药品研发体系的不断完善和提高,以及跨国药企研发中心向中国的战略转移。但是,若由于宏观政策、经济周期等原因导致上述市场需求放缓或减少,公司业务将会受到不利影响。

应对措施:公司将在医药和生物技术领域不断开拓新客户、维持老客户,积极储备项目,以应对可能发生的市场需求下滑风险。

4、监管政策变化的风险及应对措施

随着SMO行业的快速发展,有关临床试验引发了一系列问题,如CRC质量参差不齐、国家药监局认证的机构太少等引起了药监局的高度重视,因此,药监局不断加强对SMO行业的监管和立法,尤其是在CRC的资质认证方面、如对CRC的责任界定、有资格进行临床试验的医疗机构的审查等方面进行了更多、更严格的要求,将给SMO行业的经营环境带来了一定的不确定性。

国内SMO行业一直受益于国家产业政策鼓励,国家对药品研发监管体系的不断完善和提高,使国际多中心临床试验项目和国内创新药的临床试验项目不断增加,研发企业外包需求增加。因此一旦由于政策原因使这些需求增长放缓或减少,SMO行业将不可避免地受到影响。

应对措施:公司将持续跟进国家对药品研发监管体系政策的变化,及时研判相关变化对于公司业务的影响,并由管理层根据行业经验对公司的业务进行相应调整,以应对相应监管政策变化的风险。

5、公司治理风险及应对措施

股份公司成立前由于公司规模较小,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理机制不够健全,曾存在着会计账务处理不规范等事项。股份公司成立后,公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度,明确了“三会”的职责划分,同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。但股份公司成立时间较短,而公司管理层对相关制度的充分理解和全面执行将有个过程。因此,短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施:公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构,制定了完善的规章制度。公司将严格按照三会的职责划分进行规范公司运作,并加强管理层对公司治理及规范运作的培训,以避免可能的公司治理风险。

6、市场竞争的风险及应对措施

国内SMO行业属于充分竞争市场,一方面,行业内各家SMO公司相互竞争;另一方面,目前,国内大多数医药生产企业尚未意识到SMO服务在临床试验及研发服务领域中的低成本、高效率等优势,多数药企选择直接与临床试验机构合作。因此,SMO行业内企业还必须同医药企业内部的自有临床研究部门展开竞争。

公司经过多年的探索和努力,积累了丰富的经验,在细分市场中具备了较强的竞争优势。但随着竞争对手的不断涌出和发展,若未来公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势,不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新,则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩波动的风险。

应对措施:公司将保持较高的服务质量和项目执行效率来维持自身在行业内已建立的较强竞争优势,并在未来不断加强市场研判和把握行业动态和发展趋势的能力,根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新,以应对相应的风险。

7、应收账款难以收回的风险及应对措施

报告期内,普蕊斯依据坏账计提政策对应收账款计提了坏账准备。未来随着公司业务规模的发展,应收账款金额可能会继续增大,若公司对主要客户的应收账款回款管理不当,不能有效提高应收账款周转率,将可能给公司资产质量、财务状况和经营成果带来不利影响。

应对措施:公司将加强对于主要客户的应收账款回款的管理,有效提高应收账款周转效率,以应对相应的风险。

8、人才流失和劳动纠纷相关的风险及应对措施

公司所处行业属于人才密集型行业,随着公司业务规模的扩大,公司需要不断充实优秀人才队伍,公司招聘高水平、高素质人才需要付出较高的成本,同时新加盟公司的人员对公司价值观的认同也需要一定的时间。公司从创立初期开始就秉承只招聘新人稳定行业的理念,建立了一套快速人才复制机制。但公司仍然面临一定的人才短缺和人才流失方面的风险,此外,公司员工数量较多且分散在全国各地,公司面临一定的与员工发生劳务纠纷的风险,若公司不能妥善应对上述风险,将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司将不断更新员工培训体系,加大人才引进力度,并根据公司实际情况完善员工管理制度,以应对可能存在的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

公司在报告期内稳步增长,市场环境和主营业务均未发生重大变化,没有产生新的风险因素。

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:	不适用

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节二(三)
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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
杨宏伟	资产	借款	0.00	1,000,000.00	0.00	是	是
赖书进	资产	其他	0.00	1,000,000.00	0.00	是	是
糖小护	资金	垫支	97,168.86	97,168.86	0.00	是	是
总计	-	-	97,168.86	2,097,168.86	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况:

报告期内公司存在关联方占用资金的情况

- 1、与杨宏伟的资金拆借 100 万系用于其临时周转，发生在股份公司成立之前，公司在有限公司阶段并未制定相关的关联交易决策制度等内部控制制度。公司内部对上述非经营性代垫款项并未履行股东会审议程序，仅依据公司财务制度进行了审批。公司对关联方资金占用未收取资金占用费，公司已按照 1 年期同期银行贷款基准利率对关联方之间的资金拆借进行测算，测算金额对公司当期净利润未有重大影响。截至 2016 年末，公司与关联方杨宏伟之间的往来款项已结清。
- 2、公司应收糖小护的 9.72 万系公司帮其垫付的房租押金，上述欠款已于 2016 年 11 月全部收回。
- 3、2016 年 7 月 18 日公司向赖书进平价转让所持有的糖小护全部 12.5% 的股份，公司已于 2016 年 9

月 22 日全额收到上述股权转让款 100 万元。

除上述之外, 报告期后公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

股份公司成立后, 公司于 2016 年 12 月 6 日召开 2016 年第一次临时股东大会, 会议决议通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》及《投资者关系管理制度》, 对关联交易、对外担保、对外投资等事宜的审批程序进行了规定, 以防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生, 并在《公司章程》中进行了约定: “第七十七条 股东大会审议有关关联交易事项时, 关联股东不应参与投票表决, 其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数; 股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。股东大会审议有关关联交易事项时, 有关关联关系的股东应当回避; 会议需要关联股东到会进行说明的, 关联股东有责任和义务到会如实作出说明。有关关联关系的股东回避和不参与投票表决的事项, 由会议主持人在会议开始时宣布。”

(三) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

公司于 2015 年实施员工股权激励计划方案, 公司主要员工签订服务期为 6 年的限制性股权激励, 服务期为 2016 年至 2021 年, 该股权激励计划对 2016 年年报中管理费用增加 1,469,925.00 元, 资本公积增加 489,975.00 元。

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	0	0	0.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,000,000	100.00%	9,000,000	10,000,000	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	132,612	13.62%	3,724,188	3,856,800	38.57%
	董事、监事、高管	287,127	28.71%	1,503,373	1,790,500	17.91%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		1,000,000	100.00%	9,000,000	10,000,000	100.00%
普通股股东人数		5				

注 1: 报告期内, 公司实际控制人发生了变更, 上述表中统计的为公司现实际控制人报告期期初和期末持股情况。

注 2: 公司实际控制人赖春宝为公司董事, 在上表中统计董事、监事、高管持股情况时未将其纳入统计范围。

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新疆泰睿股权投资合伙企业(有限合伙)	0	4,381,020	4,381,020	43.81%	4,381,020	0
2	石河子市玺泰股权投资合伙企业(有限合伙)	0	2,525,380	2,525,380	25.25%	2,525,380	0
3	石河子市睿新股权投资合伙企业(有限合伙)	209,360	1,884,240	2,093,600	20.94%	2,093,600	0
4	福州弘润盈科新材料创业投资中心(有限合伙)	0	500,000	500,000	5.00%	500,000	0
5	张晶	0	500,000	500,000	5.00%	500,000	0
合计		209,360	9,790,640	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明: 其中, 石河子玺泰的执行事务合伙人上海玺宝委派代表赖春宝也是石河子睿新的执行事务合伙人, 同时, 赖春宝直接持有新疆泰睿 22.73%的财产份额, 为其第一大出资方但非普通合伙人, 赖春宝间接持有弘润盈科 0.73%的出资份额。除上述情形外, 公司的 5 名股东之间不存在其他关联关系或者其他一致行动关系。

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

无

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为赖春宝

赖春宝: 男, 1968 年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 硕士学历。2000 年 5 月至 2003 年 8 月任赣州市建筑设计研究院院长助理; 2000 年 3 月至今任江西省赣州江南工程监理有限公司董事; 2010 年 2 月至今任江西鑫南城建投资有限公司董事长; 2014 年 11 月至今任普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司董事长; 2015 年 5 月至今任糖小护健康科技(上海)有限公司董事长; 2015 年 6 月至今任普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司董事长, 通过石河子玺泰、石河子睿新、新疆泰睿和弘润盈科间接持有本公司股份, 持股比例为 38.57%。

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

不适用

违约情况:

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赖春宝	董事长	男	49	硕士	2016.10.12- 2019.10.11	否
杨宏伟	董事、总经理	男	40	本科	2016.10.12- 2019.10.11	是
陈勇	董事	男	45	本科	2016.10.12- 2019.10.11	否
赖小龙	董事、董事会 秘书	男	45	本科	2016.10.12- 2019.10.11	是
曾凡春	董事	男	46	本科	2016.10.12- 2019.10.11	否
孙业兰	监事会主席	女	76	中学	2016.10.12- 2019.10.11	否
陈霞	监事	女	31	本科	2016.10.12- 2019.10.11	是
黄兴东	监事	男	46	本科	2016.10.12- 2019.10.11	否
宋卫红	财务总监	女	46	本科	2016.10.12- 2019.10.11	是
常婷	常务副总经理	女	34	研究生	2016.10.12- 2019.10.11	是
王月	副总经理	女	35	本科	2016.10.12- 2019.10.11	是
赵静	副总经理	女	32	大专	2016.10.12- 2019.10.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

董事赖小龙是实际控制人赖春宝的弟弟, 董事曾凡春是赖春宝的妻弟。其他人员无关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
赖春宝	董事	132,612	3,724,188	3,856,800	38.57%	0
杨宏伟	董事	154,038	845,962	1,000,000	10.00%	0
陈勇	董事	8,385	75,515	83,900	0.84%	0
孙业兰	监事	10,8704	437,896	546,600	5.47%	0

陈霞	监事	2,000	18,000	20,000	0.20%	0
宋卫红	高管	5,000	45,000	50,000	0.50%	0
常婷	高管	5,000	45,000	50,000	0.50%	0
王月	高管	2,000	18,000	20,000	0.20%	0
赵静	高管	2,000	18,000	20,000	0.20%	0
合计	-	419,739	5,227,561	5,647,300	56.47%	0

注1: 注1: 陈勇作为新疆泰睿的出资方, 通过新疆泰睿间接持有普蕊斯0.84%的股份。

注2: 赖春宝作为石河子玺泰、新疆泰睿、石河子睿新和弘润盈科的出资方, 间接持有普蕊斯38.57%的股份。

注3: 其他董监高作为石河子睿新的合伙人, 间接持有普蕊斯的股份

(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			是
	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
陈昌华 (CHANGHUACHEN)	董事	离任	无	个人工作原因
曾凡春	无	新任	董事	换届选举产生
张育民	董事	离任	无	个人工作原因
赖小龙	无	新任	董事、董事会秘书	换届及任命
王抒	董事会秘书	离任	无	个人工作原因
何莉	监事	离任	无	个人工作原因
孙业兰	无	离任	监事会主席	换届选举产生
黄兴东	无	换届	监事	换届选举产生

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

- 1、赖小龙: 男, 1972年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 江西理工大学工商管理本科。1995年7月至2001年2月, 任赣州地区春风空调设备安装有限公司总经理; 2001年2月至2014年12月, 任江西省赣州江南工程监理有限公司总经理; 2015年1月至今, 任江西省赣州江南工程监理有限公司董事长。现任公司董事兼董事会秘书, 未持有公司股份。
- 2、曾凡春: 男, 1971年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1993年8月至2012年7月就职于赣州市建筑设计研究院, 担任高级工程师; 2012年8月至今就职于江西汇城建筑设计有限公司, 担任副院长。现任公司董事, 未持有公司股份。
- 3、孙业兰: 女, 1941年出生, 中国籍, 中学文化, 无境外永久居留权。2013年4月至今任安徽省庐江县盛桥镇湖滨之星宾馆法定代表人。2015年11月至今任合肥宇晴科技有限公司执行董事、总经理。现任公司监事会主席, 通过石河子睿新间接持有本公司股份, 持股比例为5.47%。
- 4、黄兴东: 男, 1971年出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1998年7月至2000年12月就职于好孩子集团公司, 担任财务部副经理; 2001年5月至2007年2月就职于上海紫江创业投资有限公司, 担任财务部经理; 2007年3月至2015年2月就职于上海伊芙心悦服饰有限公司, 担任财务总监; 2015年2月至2015年8月就职于广州依迪索时装有限公司, 担任财务总监; 2015年9月至今就职于盈科创新资产

管理有限公司,担任副总裁兼财务总监。现任公司监事,未持有公司股份。

二、员工情况

(一) 在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	12
技术人员	302	497
销售人员	3	6
财务人员	3	8
员工总计	319	523

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	11
本科	253	420
专科	53	86
专科以下	3	6
员工总计	319	523

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:

我司在 2016 年度,员工总数由期初的 319 人激增至期末的 523 人,除正常的员工流动性外,人员增长主要由于业务增长迅猛,对相关业务人员的需求增加所致。其中在人才引进方面主要有以下两方面考虑,一是集中招聘一线临床研究协调员,招募对象以应届毕业生和具有临床医药及护理工作经验的员工为主,依托公司建立健全的成套专业培训系统,将新招聘的缺乏临床研究工作经验的新员工迅速有效地培养为符合项目各方要求的临床协调员;二是基于公司在自身研发方向和研究项目的考虑,着力建设项目信息化队伍,招募软件开发专家,重构信息计划部,为成立研发部门,申请高新技术企业做好准备。

公司目前的培训体系由公司的员工培训系统和业务部门的专业培训系统组成,保障企业员工在制度流程、文化建设及专业培养方面得到完善的训练与实践,这也是公司在同行业企业中的亮点之一。

公司招聘工作目前采取校园招聘、公开信息平台招募、人才寻访与发掘相结合的方式,其中校园招聘采取在热点业务地区设立长期合作招聘学校的方式进行,公开信息平台招募鼓励招聘人员主动寻访与沟通,加强离职员工管理与信息交流,满足了公司业务发展对人才的需求。

公司现行的薪酬政策,侧重业绩考核,制定了系统的覆盖全体员工的奖金提成政策,同时不断完善建立员工的基础薪资等各方面的薪酬体系建设,有效稳定了员工队伍,通过外部薪酬调查,强化了工资的外部公平性和薪酬的竞争力。

公司没有离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	3	60,000

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、陈霞：女，1986 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 7 月至 2010 年 3 月就职上海长征医院，担任护士一职，2010 年 4 月至 2010 年 9 月就职诺思格（北京）医药科技发展有限公司，担任 CRC(临床研究协调员)，自 2010 年 10 月普瑞盛（北京）医药科技发展有限公司设立，以及 2013 年 5 月普蕊斯（上海）医药科技发展有限公司成立至今，任 PM Head(项目经理主管)一职。现任公司监事。间接持有本公司股份，持股比例为 0.2%。

2、丁元元：女，1983 年 12 月 29 日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。自 2007 年 7 月至 2010 年 3 月就职于解放军第四五五医院，从事临床护理工作；自 2010 年 3 月至 2010 年 11 月就职于诺思格(北京)医药科技发展有限公司,从事临床监察员工作；自 2010 年 11 月至今就职于普瑞盛(北京)医药科技发展有限公司；同时普蕊斯(上海)医药科技发展有限公司 2013 年设立至今,任公司部门经理。间接持有本公司股份，持股比例为 0.2%。

3、廖于瑕：女，1984 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2010 年 12 月至 2013 年 4 月就职于普瑞盛（北京）医药科技发展有限公司，分别担任 CRC，SCRC，Lead CRC，2013 年 5 月至今就职于普蕊斯（上海）医药科技发展有限公司，分别担任 Lead CRC，CRC Manager。间接持有本公司股份，持股比例为 0.2%。

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

公司已经按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构。2016年12月6日，公司召开普蕊斯(上海)医药科技开发股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了由有限公司全体现有股东作为发起人，将有限公司整体变更为普蕊斯(上海)医药科技开发股份公司的议案。股份公司成立后，公司遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，并制定了相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，逐步建立健全了法人治理结构。报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，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。本年度内建立的各项公司治理制度主要包括：

- 1、《股东大会议事规则》
- 2、《董事会议事规则》
- 3、《监事会议事规则》
- 4、《总经理工作细则》
- 5、《关联交易决策与控制制度》
- 6、《对外投资管理制度》
- 7、《对外担保管理制度》
- 8、《投资者关系制度》
- 9、《信息披露制度》

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注意保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项,均严格按照相关法律、《公司章程》、各项议事规则和内部制度等履行规定程序。

1、人事变动

股份公司成立后,为完善公司法人治理结构,公司遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构,经第一次股东大会选举产生了第一届董事会、监事会成员,其中有1名监事为职工代表监事,并按照相关制度规定聘任了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。公司董事、监事及高级管理人员的变动符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。

2、融资及对外担保

报告期内公司未发生融资事项及对外担保

截止报告期末,公司重大决策事项均依法履行规定程序,未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

股份公司章程的订立

2016年12月6日普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过了《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司章程》,并遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构,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》和《总经理工作细则》及相关内部控制机制制度,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学有效的职责分工和制衡机制,逐步建立健全了法人治理结构。公司注重对股东权利的保障,股东拥有知情权、参与权、质询权和表决权等权利,可以依法行使股东各项权利。

公司同时制定了《投资者关系制度》,并明确了股东纠纷解决机制。《公司章程》规定了股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

报告期内,公司章程未进行修改。

二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	2	一 公司于2016年10月12日召开第一届董事会第一次会议:通过《关于选举公司第一届董事会董事长的议案》,选举赖春宝为公司董事长;通过了《关于聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人的议案》,聘任杨宏伟为总经理,常婷为常务副总经理,王月和赵静为副总经理,宋卫红为财务负责人,王抒卫为董事会秘书;通过了《董事会秘书工作制度》;公司于2016年11月20日召开第一届董事会第二次会议:通过了《关于普蕊斯(上海)医药科技开发股份有

		<p>限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让之转让方式的议案》、《关于申请公司股票在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案》、《关于普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌聘请中介机构的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司章程(草案)》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司 2014 年·2015 年及 2016 年 1—8 月关联交易的议案》、《关于公司董事会秘书变更的议案》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《重大事项决策管理规定》、《关于公司治理机制的评估意见》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	1	<p>一 公司于 2016 年 10 月 12 日召开第一届监事会第一次会议,选举孙业兰为股份公司第一届监事会主席</p>
股东大会	2	<p>一 公司于 2016 年 10 月 12 日召开股份有限公司创立大会暨第一次股东大会:审议通过《关于以整体变更方式设立普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司的议案》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司(筹)折股方案》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司筹建工作报告》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司筹建费用》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司章程》、《关于授权董事会办理股份公司设立有关事宜议案》、《关于聘请立信会计师事务所(同事普通合伙)为普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司审计单位的议案》;二、选举产生了股份有限公司第一届董事会、监事会及成员;三、通过了《股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规</p>

	<p>则》、《监事会议事规则》； 四、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司(筹)发起人出资情况报告》；五、公司 2016 年 12 月 6 日召开第一次临时股东大会：审议通过《关于普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让之转让方式的议案》、《关于申请公司股票在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案》、《关于普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌聘请中介机构的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司章程(草案)》、《普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司 2014 年·2015 年及 2016 年 1—8 月关联交易的议案》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《重大事项决策管理规定》</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会 董事会 监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决以及决议均符合法律法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全、规范公司治理结构，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要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策就按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述结构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。公司不存在实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定的《投资者关系管理制度》规定：1、投资者关系管理应当遵循充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、互动沟通原则 2、投资者关系管理工作的主要内容包括公司的发展战略、法定信息披露及其说明、依法可以披露的经营管理信息、依法可以披露的重大事项；3、公司与投资者沟通的方式：股东大会、网站、见面沟通、现场参观、电话咨询等。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业相区分，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的设计、研发、销售系统。具体情况如下：

(一) 业务独立

公司专业从事临床试验现场管理的外包服务，具有完整的业务流程，具备独立完整的供应、服务与销售系统，具备独立完整的面相市场自主经营的能力，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人及其控制的企业均未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于公司股东。

(二) 资产独立

公司及其前身有限公司设立时，各股东出资均已足额到位，并有专业会计师事务所出具验资报告书。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、业务操作流程等核心技术。公司目前不存在股东占用公司资产的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司资产独立。

(三) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。因此，公司人员独立。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，已建立独立的会计核算体系，并建立了相应的财务控制制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

(五) 机构独立

公司的机构独立运作，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权。公司的机构独立。综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

(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，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《信息披露管理制度》，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。公司董事会秘书及管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内公司暂未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZA12715 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	张松柏、王法亮
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文:

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZA12715 号

普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表,2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。

选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:张松柏

中国注册会计师:王法亮

中国·上海

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	8,053,968.53	8,675,650.42
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	(二)	26,255,420.33	15,792,232.23
预付款项	(三)	391,647.25	288,651.70
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	(四)	1,751,600.08	1,195,923.72
买入返售金融资产			
存货	(五)	-	1,868.75
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	(六)	313,177.64	5,524.14
流动资产合计		36,765,813.83	25,959,850.96
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)		1,000,000.00
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	(八)	1,918,141.67	1,817,634.36
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	(九)	42,570.00	47,730.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	396,040.55	262,246.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,356,752.22	3,127,611.31
资产总计		39,122,566.05	29,087,462.27
流动负债:			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	(十一)	8,820,296.48	3,245,128.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十二)	5,757,648.78	3,349,374.29
应交税费	(十三)	521,433.44	4,875,394.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十四)	1,546,608.57	3,109,047.50
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		16,645,987.27	14,578,945.08
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		16,645,987.27	14,578,945.08
所有者权益(或股东权益):			
股本	(十五)	10,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(十六)	10,961,687.69	12,759,550.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十七)	165,656.23	500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	(十八)	1,349,234.86	248,967.19
归属于母公司所有者权益合计		22,476,578.78	14,508,517.19
少数股东权益			
所有者权益总计		22,476,578.78	14,508,517.19
负债和所有者权益总计		39,122,566.05	29,087,462.27

法定代表人: 赖春宝

主管会计工作负责人: 宋卫红

会计机构负责人: 宋卫红

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	8,053,968.53	8,675,650.42
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	(二)	26,255,420.33	15,792,232.23
预付款项	(三)	391,647.25	288,651.70
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(四)	1,751,600.08	1,195,923.72
存货	(五)		1,868.75
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	(六)	313,177.64	5,524.14
流动资产合计		36,765,813.83	25,959,850.96
非流动资产:			
可供出售金融资产	(七)		1,000,000.00
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	(八)	1,918,141.67	1,817,634.36
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	(九)	42,570.00	47,730.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	396,040.55	262,246.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,356,752.22	3,127,611.31
资产总计		39,122,566.05	29,087,462.27
流动负债:			
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			
预收款项	(十一)	8,820,296.48	3,245,128.36
应付职工薪酬	(十二)	5,757,648.78	3,349,374.29
应交税费	(十三)	521,433.44	4,875,394.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十四)	1,546,608.57	3,109,047.50
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		16,645,987.27	14,578,945.08
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,645,987.27	14,578,945.08
所有者权益:			
股本	(十五)	10,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(十六)	10,961,687.69	12,759,550.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十七)	165,656.23	500,000.00
未分配利润	(十八)	1,349,234.86	248,967.19
所有者权益合计		22,476,578.78	14,508,517.19
负债和所有者权益总计		39,122,566.05	29,087,462.27

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		62,917,714.37	41,659,890.30
其中: 营业收入	(十九)	62,917,714.37	41,659,890.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,228,298.11	45,945,928.00
其中: 营业成本	(十九)	43,335,996.24	29,107,867.66
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	(二十)	255,470.20	131,564.83
销售费用	(二十一)	560,617.79	181,917.59
管理费用	(二十二)	8,493,774.65	16,332,513.01
财务费用	(二十三)	47,264.85	-27,835.93
资产减值损失	(二十四)	535,174.38	219,900.84
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)	(二十五)	62,898.96	31,852.97

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)		9,752,315.22	-4,254,184.73
加:营业外收入	(二十六)	31,450.77	8,933.71
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	(二十七)	581,409.61	0.64
其中:非流动资产处置损失		7,150.90	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,202,356.38	-4,245,251.66
减:所得税费用	(二十八)	2,704,219.79	2,158,432.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,498,136.59	-6,403,683.95
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		6,498,136.59	-6,403,683.95
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		6,498,136.59	-6,403,683.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,498,136.59	-6,403,683.95
归属于少数股东的综合收益总额			

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		0.65	-0.64
(二) 稀释每股收益		0.65	-0.64

法定代表人: 赖春宝

主管会计工作负责人: 宋卫红

会计机构负责人: 宋卫红

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十九)	62,917,714.37	41,659,890.30
减: 营业成本	(十九)	43,335,996.24	29,107,867.66
营业税金及附加	(二十)	255,470.20	131,564.83
销售费用	(二十一)	560,617.79	181,917.59
管理费用	(二十二)	8,493,774.65	16,332,513.01
财务费用	(二十三)	47,264.85	-27,835.93
资产减值损失	(二十四)	535,174.38	219,900.84
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)	(二十五)	62,898.96	31,852.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,752,315.22	-4,254,184.73
加: 营业外收入	(二十六)	31,450.77	8,933.71
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	(二十七)	581,409.61	0.64
其中: 非流动资产处置损失		7,150.90	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,202,356.38	-4,245,251.66
减: 所得税费用	(二十八)	2,704,219.79	2,158,432.29
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,498,136.59	-6,403,683.95
五、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			
六、综合收益总额		6,498,136.59	-6,403,683.95
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.65	-0.64
(二) 稀释每股收益		0.65	-0.64

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		61,283,516.07	40,086,520.52
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	(二十九)	528,344.64	2,975,162.52
经营活动现金流入小计		61,811,860.71	43,061,683.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,363,499.99	5,057,505.63
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		37,869,383.81	25,025,865.41
支付的各项税费		11,253,828.69	2,414,718.73
支付其他与经营活动有关的现金	(二十九)	7,003,232.58	2,679,833.70
经营活动现金流出小计		62,489,945.07	35,177,923.47
经营活动产生的现金流量净额		-678,084.36	7,883,759.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	6,000,000.00

取得投资收益收到的现金		62,898.96	26,328.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,250.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,064,148.96	6,026,328.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		984,828.06	2,751,607.76
投资支付的现金		4,000,000.00	7,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,984,828.06	9,751,607.76
投资活动产生的现金流量净额		79,320.90	-3,725,278.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,918.43	46,389.43
五、现金及现金等价物净增加额		-621,681.89	4,204,870.07
加: 期初现金及现金等价物余额		8,675,650.42	4,470,780.35
六、期末现金及现金等价物余额		8,053,968.53	8,675,650.42

法定代表人: 赖春宝

主管会计工作负责人: 宋卫红

会计机构负责人: 宋卫红

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		61,283,516.07	40,086,520.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(二十九)	528,344.64	2,975,162.52
经营活动现金流入小计		61,811,860.71	43,061,683.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,363,499.99	5,057,505.63
支付给职工以及为职工支付的现金		37,869,383.81	25,025,865.41

支付的各项税费		11,253,828.69	2,414,718.73
支付其他与经营活动有关的现金	(二十九)	7,003,232.58	2,679,833.70
经营活动现金流出小计		62,489,945.07	35,177,923.47
经营活动产生的现金流量净额		-678,084.36	7,883,759.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		62,898.96	26,328.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,250.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,064,148.96	6,026,328.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		984,828.06	2,751,607.76
投资支付的现金		4,000,000.00	7,000,000.00
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		4,984,828.06	9,751,607.76
投资活动产生的现金流量净额		79,320.90	-3,725,278.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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			
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			
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			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,918.43	46,389.43
五、现金及现金等价物净增加额		-621,681.89	4,204,870.07
加: 期初现金及现金等价物余额		8,675,650.42	4,470,780.35
六、期末现金及现金等价物余额		8,053,968.53	8,675,650.42

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00				12,759,550.00				500,000.00		248,967.19		14,508,517.19
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	1,000,000.00				12,759,550.00				500,000.00		248,967.19		14,508,517.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,000,000.00				-1,797,862.31				-334,343.77		1,100,267.67		7,968,061.59
(一) 综合收益总额											6,498,136.59		6,498,136.59
(二) 所有者投入和减少资本					1,469,925.00								1,469,925.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,469,925.00								1,469,925.00
4. 其他													
(三) 利润分配									165,656.23		-165,656.23		
1. 提取盈余公积									165,656.23		-165,656.23		
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	9,000,000.00				-3,267,787.31				-500,000.00			-	5,232,212.69
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,267,787.31				-3,267,787.31								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	500,000.00								-500,000.00				
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	5,232,212.69											-	5,232,212.69
(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	10,000,000.00				10,961,687.69				165,656.23			1,349,234.86	22,476,578.78

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00				-			500,000.00			6,652,651.14		8,152,651.14
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	1,000,000.00							500,000.00			6,652,651.14		8,152,651.14
三、本期增减变动金额					12,759,550.00						-		6,355,866.05

(减少以“-”号填列)											6,403,683.95		
(一) 综合收益总额											-		-6,403,683.95
											6,403,683.95		
(二) 所有者投入和减少资本				12,759,550.00									12,759,550.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				12,759,550.00									12,759,550.00
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他											
四、本期末余额	1,000,000.00				12,759,550.00			500,000.00		248,967.19	14,508,517.19

法定代表人：赖春宝

主管会计工作负责人：宋卫红

会计机构负责人：宋卫红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	12,759,550.00	-	-	-	500,000.00	248,967.19	14,508,517.19
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				12,759,550.00				500,000.00	248,967.19	14,508,517.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,000,000.00	-	-	-	-1,797,862.31	-	-	-	-334,343.77	1,100,267.67	7,968,061.59
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,498,136.59	6,498,136.59
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,469,925.00	-	-	-	-	-	1,469,925.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	1,469,925.00	-	-	-	-	-	1,469,925.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	165,656.23	-165,656.23	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	165,656.23	-165,656.23	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	9,000,000.00	-	-	-	-3,267,787.31	-	-	-	-500,000.00	-5,232,212.69	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,267,787.31	-	-	-	-3,267,787.31	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-500,000.00	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	5,232,212.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,232,212.69	-
(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	10,000,000.00	-	-	-	10,961,687.69	-	-	165,656.23	1,349,234.86	22,476,578.78	-

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	500,000.00	6,652,651.14	8,152,651.14	-
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	-	-	-	-	-	-	500,000.00	6,652,651.14	8,152,651.14	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	12,759,550.00	-	-	-	-6,403,683.95	6,355,866.05	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,403,683.95	-6,403,683.95	-
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	12,759,550.00	-	-	-	-	12,759,550.00	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	12,759,550.00	-	-	-	-	-	-	-	12,759,550.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	12,759,550.00	-	-	-	-	500,000.00	248,967.19	-	14,508,517.19

普蕊斯（上海）医药科技开发股份有限公司

财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

普蕊斯（上海）医药科技开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为普蕊斯（上海）医药科技开发有限公司，是成立于 2013 年 02 月 22 日的一人有限责任公司（外商投资企业法人独资），营业期限 20 年，属于医药行业。公司于 2015 年 06 月 05 日取得由上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局颁发的注册号为 310115002079365 的营业执照。

公司自 2016 年 1 月 18 日起启用统一社会信用代码：913100000625748002，公司类型变更为：有限责任公司（国内独资）。

公司自 2016 年 11 月 9 日公司类型变更为：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，经营期限变更为无期限。

根据公司 2015 年 12 月 28 日的股东会决议，公司股东普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司将持有的公司 20.936 万元股权转让给石河子睿新股权投资合伙企业（有限合伙）；转让后普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司和石河子睿新股权投资合伙企业（有限合伙）分别持有公司 79.064 万元和 20.936 万元股权。

根据公司 2016 年 1 月 19 日的股东会决议，公司股东普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司将持有的公司 10 万元股权分别转让给福州弘润盈科新材料创业投资中心（有限合伙）和张晶各 5 万元；转让后普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司、石河子睿新股权投资合伙企业（有限合伙）、福州弘润盈科新材料创业投资中心（有限合伙）和张晶分别持有公司 69.064 万元、20.936 万元、5 万元和 5 万元股权。

根据公司 2016 年 7 月 21 日的股东会决议，公司股东普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司将所持有的公司 69.064 万元，全部转让给新疆泰睿股权投资合伙企业（有限合伙）和石河子市玺泰股权投资合伙企业（有限合伙）。本次股权转让已于 2016 年 8 月 5 日在工商行政管理局办理了工商变更登记。

根据公司 2016 年 8 月 12 日的股东会决议，新疆泰睿股权投资合伙企业（有限合伙）将所持 2.00 万元股权转让给石河子市玺泰股权投资合伙企业（有限合伙）。本次股权转让已于 2016 年 8 月 15 日在工商行政管理局办理了工商变更登记。

股 东	出资额（元）	占比例
新疆泰睿股权投资合伙企业（有限合伙）	438,102.00	43.81%
石河子市玺泰股权投资合伙企业（有限合伙）	252,538.00	25.25%

股 东	出资额(元)	占比例
石河子睿新股权投资合伙企业(有限合伙)	209,360.00	20.94%
福州弘润盈科新材料创业投资中心(有限合伙)	50,000.00	5.00%
张晶	50,000.00	5.00%
合 计	1,000,000.00	100.00%

根据普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司 2016 年 10 月 12 日股东大会决议及公司章程,拟以 2016 年 8 月 31 日为基准日,将普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币 10,000,000.00 元。原普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司的全体股东即为普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程的规定,各股东以其所拥有的截至 2016 年 8 月 31 日止普蕊斯(上海)医药科技开发有限公司的净资产 20,471,712.69 元,按原出资比例认购公司股份,按 1:0.4885 的比例折合股份总额,共计 10,000,000 股,净资产大于股本部分 10,471,712.69 元计入资本公积。

法定代表人:赖春宝。住所:中国(上海)自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 301-102 室。公司的经营范围:医药领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月,公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险,这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2016年1月1日至2016年12月31日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制

合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内, 本公司处置子公司或业务, 则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时, 对于处置后的剩余股权投资, 本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的, 按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享

有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当

前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

（1）可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:

组合名称	依据
------	----

组合 1	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净

资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后

的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3—5	5	19—31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	5 年	预计软件更新升级期间

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁租入固定资产的改良支出,按3年摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资

产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入时,确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总预算成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

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

(二十一)政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助,以银行转账方式拨付时,一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认;以非货币性资产方式拨付时,在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认。

与收益相关的政府补助,以银行转账方式拨付时,一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认;只有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,可以在这项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿本

公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),适用于2016年5月1日起发生的相关交易。

本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加	
(2) 将自报告期内企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、水利建设基金、可再生能源发展基金、残疾人就业保障基金从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目	税金及附加	52,866.68
	管理费用	-52,866.68

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)	
		本公司	北京分公司
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6	6
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25	25

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	8,053,968.53	8,675,650.42
合 计	8,053,968.53	8,675,650.42
其中: 存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	27,745,844.07	100.00	1,490,423.74	5.37	26,255,420.33	16,759,646.58	100.00	967,414.35	5.77	15,792,232.23
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合 计	27,745,844.07	/	1,490,423.74	/	26,255,420.33	16,759,646.58	/	967,414.35	/	15,792,232.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	25,918,959.66	1,295,947.98	5.00	14,171,006.05	708,550.30	5.00
1 至 2 年	1,709,011.23	170,901.12	10.00	2,588,640.53	258,864.05	10.00
2 至 3 年	117,873.18	23,574.64	20.00			
合 计	27,745,844.07	1,490,423.74	5.37	16,759,646.58	967,414.35	5.77

确定该组合依据的说明：详见附注三、（十）。

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 523,009.39 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
阿斯利康投资(中国)有限公司	4,110,963.95	14.82	205,548.20
赛诺菲(中国)投资有限公司上海分公司	2,488,558.65	8.97	124,427.93
昆泰企业管理(上海)有限公司	2,200,967.99	7.93	140,657.02
百时美施贵宝(中国)投资有限公司	2,177,178.49	7.85	108,858.92
诺和诺德(中国)制药有限公司	1,970,850.43	7.10	98,542.52
合计	12,227,225.58	46.67	678,034.59

(三) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	391,647.25	100.00	288,651.70	100.00
合计	391,647.25	100.00	288,651.70	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海金顺房地产有限公司	187,004.04	47.75
纳什空间创业科技(北京)有限公司	46,504.76	11.87
王宝庆	25,200.00	6.43
韩琳	21,000.00	5.36
上海杰锡办公家具制造有限公司	14,150.00	3.61
合计	293,858.80	75.03

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 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	1,845,338.50	100.00	93,738.42	5.08	1,751,600.08	1,277,497.15	100.00	81,573.43	6.39	1,195,923.72
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合 计	1,845,338.50	/	93,738.42	/	1,751,600.08	1,277,497.15	/	81,573.43	/	1,195,923.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,815,908.50	90,795.42	5.00	923,525.71	46,176.29	5.00
1 至 2 年	29,430.00	2,943.00	10.00	353,971.44	35,397.14	10.00
合 计	1,845,338.50	93,738.42	5.08	1,277,497.15	81,573.43	6.39

确定该组合依据的说明：详见附注三、（十）。

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,164.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
押金	591,150.13	373,481.44
备用金	716,533.73	480,391.70
单位往来		97,168.86
其他	537,654.64	326,455.15
合计	1,845,338.50	1,277,497.15

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
房屋押金	押金	590,120.13	1年以内	31.98	30,226.01
个人公积金	其他	273,475.38	2-3年	14.82	13,673.77
个人保险	其他	212,779.26	1-2年	11.53	10,638.96
田媛洁	备用金	60,050.00	1年以内	3.25	3,002.50
何莉	备用金	60,000.00	1年以内	3.25	3,000.00
合计	/	1,196,424.77	/	64.83	60,541.24

(五) 存货**存货分类**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料				1,868.75		1,868.75
合计				1,868.75		1,868.75

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品		5,524.14
预缴企业所得税	313,177.64	
合计	313,177.64	5,524.14

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面余额	减值 准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				1,000,000.00		1,000,000.00
其中:按公允价值计量						
按成本计量				1,000,000.00		1,000,000.00
合 计				1,000,000.00		1,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
糖小护健康科技（上海）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00							
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00						/	

(八) 固定资产**1、 固定资产情况**

项 目	通用设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	1,161,927.37	1,154,309.83	2,316,237.20
(2) 本期增加金额	844,203.19		844,203.19
—购置	844,203.19		844,203.19
(3) 本期减少金额	47,597.33		47,597.33
—处置或报废	47,597.33		47,597.33
(4) 期末余额	1,958,533.23	1,154,309.83	3,112,843.06
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	338,682.83	159,920.01	498,602.84
(2) 本期增加金额	344,524.37	390,770.61	735,294.98
—计提	344,524.37	390,770.61	735,294.98
(3) 本期减少金额	39,196.43		39,196.43
—处置或报废	39,196.43		39,196.43
(4) 年末余额	644,010.77	550,690.62	1,194,701.39
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,314,522.46	603,619.21	1,918,141.67
(2) 年初账面价值	823,244.54	994,389.82	1,817,634.36

2、 暂时闲置的固定资产

公司无暂时闲置的固定资产。

(九) 无形资产**1、 无形资产情况**

项 目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	51,600.00	51,600.00
(2) 本期增加金额		

项 目	软件	合计
(3) 本期减少金额		
(4) 年末余额	51,600.00	51,600.00
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	3,870.00	3,870.00
(2) 本期增加金额	5,160.00	5,160.00
—计提	5,160.00	5,160.00
(3) 本期减少金额		
(4) 年末余额	9,030.00	9,030.00
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 年末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	42,570.00	42,570.00
(2) 年初账面价值	47,730.00	47,730.00

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	1,584,162.16	396,040.55	1,048,987.78	262,246.95
合 计	1,584,162.16	396,040.55	1,048,987.78	262,246.95

(十一) 预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	8,308,493.79	2,921,949.45
一年以上	511,802.69	323,178.91
合 计	8,820,296.48	3,245,128.36

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,206,844.54	35,702,586.38	33,342,281.54	5,567,149.38
离职后福利-设定提存计划	142,529.75	4,575,071.92	4,527,102.27	190,499.40
合 计	3,349,374.29	40,277,658.30	37,869,383.81	5,757,648.78

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,121,292.25	31,449,106.73	29,143,817.13	5,426,581.85
(2) 职工福利费		284,199.86	284,199.86	
(3) 社会保险费	63,355.29	2,471,574.29	2,427,251.05	107,678.53
其中: 医疗保险费	56,147.90	2,218,719.16	2,177,825.26	97,041.80
工伤保险费	2,872.99	80,561.90	81,493.98	1,940.91
生育保险费	4,334.40	172,293.23	167,931.81	8,695.82
(4) 住房公积金	22,197.00	1,497,705.50	1,487,013.50	32,889.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	3,206,844.54	35,702,586.38	33,342,281.54	5,567,149.38

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	136,275.52	4,361,240.02	4,315,419.37	182,096.17
失业保险费	6,254.23	213,831.90	211,682.90	8,403.23
企业年金缴费				
合 计	142,529.75	4,575,071.92	4,527,102.27	190,499.40

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	395,671.33	731,254.47
企业所得税		4,003,192.66
个人所得税	56,205.60	41,542.87
城市维护建设税	6,195.28	10,565.56
教育费附加	52,211.18	73,459.70

税费项目	期末余额	年初余额
河道管理费	11,150.05	15,379.67
合 计	521,433.44	4,875,394.93

(十四) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
往来款	674,922.92	2,947,555.80
预提费用	750,000.00	
代扣代缴	80,266.72	5,578.18
其他	41,418.93	155,913.52
合 计	1,546,608.57	3,109,047.50

(十五) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司	1,000,000.00				-1,000,000.00	-1,000,000.00	
新疆泰睿股权投资合伙企业（有限合伙）					4,819,122.00	4,819,122.00	4,819,122.00
石河子市玺泰股权投资合伙企业（有限合伙）					2,525,380.00	2,525,380.00	2,525,380.00
石河子睿新股权投资合伙企业（有限合伙）					2,093,600.00	2,093,600.00	2,093,600.00
福州弘润盈科新材料创业投资中心（有限合伙）					500,000.00	500,000.00	500,000.00
张晶					500,000.00	500,000.00	500,000.00
合 计	1,000,000.00				9,000,000.00	9,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

根据公司 2015 年 12 月 28 日的股东会决议，公司股东普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司将持有的公司 20.936 万元股权转让给石河子睿新股权投资合伙企业（有限合伙）；工商变更于 2016 年办理完毕，资金于 2016 年到位。

根据公司 2016 年 1 月 19 日的股东会决议，公司股东普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司将持有的公司 10 万元股权分别转让给福州弘润盈科新材料创业投资中心（有限合伙）和张晶各 5 万元。

根据公司 2016 年 7 月 21 日的股东会决议，公司股东普瑞盛（北京）医药科技开发有限公司将所持有的公司 69.064 万元，全部转让给新疆泰睿股权投资合伙企业（有限合伙）和石河子市玺泰股权投资合伙企业（有限合伙）。本次股权转让已于 2016 年 8 月 5 日在工商行政管理局办理了工商变更登记。

根据公司 2016 年 8 月 12 日的股东会决议，新疆泰睿股权投资合伙企业（有限合伙）将所持 2.00 万元股权转让给石河子市玺泰股权投资合伙企业（有限合伙）。本次股权转让已于 2016 年 8 月 15 日在工商行政管理局办理了工商变更登记。

根据公司 2016 年 10 月 12 日股东大会决议及公司章程，拟以 2016 年 8 月 31 日为基准日，将普蕊斯（上海）医药科技开发有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。原普蕊斯（上海）医药科技开发有限公司的全体股东即为普蕊斯（上海）医药科技开发股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至 2016 年 8 月 31 日止普蕊斯（上海）医药科技开发有限公司的净资产 20,471,712.69 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.4885 的比例折合股份总额，共计 10,000,000 股，净资产大于股本部分 10,471,712.69 元计入资本公积。

(十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)		10,471,712.69		10,471,712.69
其他资本公积	12,759,550.00	1,469,925.00	13,739,500.00	489,975.00
合 计	12,759,550.00	11,941,637.69	13,739,500.00	10,961,687.69

(十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	500,000.00	165,656.23	500,000.00	165,656.23
合 计	500,000.00	165,656.23	500,000.00	165,656.23

(十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
年初未分配利润	248,967.19	6,652,651.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,498,136.59	-6,403,683.95
减: 提取法定盈余公积	165,656.23	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他利润分配	5,232,212.69	
期末未分配利润	1,349,234.86	248,967.19

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,893,158.58	43,315,175.82	41,605,543.07	29,063,553.77
其他业务	24,555.79	20,820.42	54,347.23	44,313.89
合 计	62,917,714.37	43,335,996.24	41,659,890.30	29,107,867.66

(二十) 营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
城市维护建设税	33,767.25	21,927.49
教育费附加	168,836.27	109,637.34
河道管理费	26,218.69	

项 目	本期发生数	上期发生数
印花税	26,647.99	
合 计	255,470.20	131,564.83

(二十一) 销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	410,761.26	150,425.12
差旅费	39,467.30	27,569.01
租赁及物业费	78,422.42	
其他	31,966.81	3,923.46
合 计	560,617.79	181,917.59

(二十二) 管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	2,968,260.65	1,225,169.74
累计折旧	332,759.04	227,542.52
税金	27,037.66	45,854.19
租赁费	443,810.58	1,295,630.10
咨询费	2,166,326.72	266,339.62
股权激励费用	1,469,925.00	12,759,550.00
研发费用-材料费	612,239.44	
其他	473,415.56	512,426.84
合 计	8,493,774.65	16,332,513.01

其他说明: 本年发生研发费用金额合计 4,410,985.19 元。其中: 职工薪酬 2,902,247.10 元, 材料费 612,239.44 元, 折旧费 155,046.31 元, 租赁费 354,717.24 元, 其他 386,735.10 元。

(二十三) 财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出		
减: 利息收入	21,090.58	11,034.80
汇兑损益	-22,918.43	-46,389.43
其他	45,437.00	29,588.30
合 计	47,264.85	-27,835.93

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	535,174.38	219,900.84
合 计	535,174.38	219,900.84

(二十五) 投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品	62,898.96	31,852.97
合 计	62,898.96	31,852.97

(二十六) 营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中: 固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助		6,414.93	
其他	31,450.77	2,518.78	31,450.77
合 计	31,450.77	8,933.71	31,450.77

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地税个税返还		6,414.93	与收益相关
合 计		6,414.93	/

(二十七) 营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,150.90		7,150.90
其中: 固定资产处置损失	7,150.90		7,150.90
无形资产处置损失			
税收滞纳金	570,182.94		570,182.94
其他	4,075.77	0.64	4,075.77
合 计	581,409.61	0.64	581,409.61

(二十八) 所得税费用**所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,838,013.39	2,213,407.50
递延所得税费用	-133,793.60	-54,975.21
合 计	2,704,219.79	2,158,432.29

(二十九) 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	本期发生额	上期发生额
财务费用	21,090.58	11,034.80
营业外收入	31,450.77	8,933.71
企业间往来	475,803.29	2,955,194.01
合 计	528,344.64	2,975,162.52

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理销售费用	3,790,581.45	2,102,019.03
财务费用	45,437.00	29,588.30
营业外支出	574,258.71	0.64
企业间往来	2,592,955.42	548,225.73
合 计	7,003,232.58	2,679,833.70

(三十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,498,136.59	-6,403,683.95
加: 资产减值准备	535,174.38	219,900.84
固定资产等折旧	735,294.98	495,432.07
无形资产摊销	5,160.00	3,870.00
长期待摊费用摊销		
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)	7,150.90	
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)	22,918.43	-46,389.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-62,898.96	-31,852.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-133,793.60	-54,975.21
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)	1,868.75	-118.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,964,687.89	-1,918,225.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,207,667.06	2,860,252.96
其他	1,469,925.00	12,759,550.00
经营活动产生的现金流量净额	-678,084.36	7,883,759.57
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	8,053,968.53	8,675,650.42
减: 现金的期初余额	8,675,650.42	4,470,780.35
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	-621,681.89	4,204,870.07

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	8,053,968.53	8,675,650.42
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,053,968.53	8,675,650.42
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	8,053,968.53	8,675,650.42
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		

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计监察部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计监察部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用

特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇导致的汇率风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项 目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
预收款项	830.85	51.18		882.03
其他应付款	150.61	4.05		154.66
合 计	981.46	55.23		1,036.69

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人为赖春宝先生。

(二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司本报告期内无重要的合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司	原控股股东
糖小护健康科技(上海)有限公司	实际控制人的直系亲属控制的公司
杨宏伟	总经理兼董事
常婷	常务副总经理
赵静	副总经理
赖书进	实际控制人的直系亲属

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司	接受劳务		1,402,152.02

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司	SMO 服务	2,262,378.86	3,108,961.26
普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司	其他	24,555.79	54,347.23

2、 关联租赁情况

本公司无关联租赁情况

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杨宏伟	1,000,000.00	2016 年 8 月	2016 年 9 月	已于 2016 年 9 月 20 日全额还款
糖小护健康科技(上海)有限公司	97,168.86	2015 年 4 月	2016 年 11 月	办公场地押金

4、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2016 年度
赖书进	转让可供出售金融资产	1,000,000.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	糖小护健康科技(上海)有限公司			97,168.86	4,858.44
	常婷	4,923.74	246.19	24,910.80	1,245.54
	赵静	28,982.00	1,449.10		

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		2016.12.31	2015.12.31
其他应付款			
	普瑞盛(北京)医药科技开发有限公司	637,657.11	2,947,555.80

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一)其他资产负债表日后事项说明

于2017年3月14日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]1503号核准,本公司股票于2017年3月29日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称:普蕊斯,证券代码:871269。

(二)利润分配情况

根据公司2017年4月25日召开的第一届董事会第四次会议决定,公司董事会提议2016年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

十、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

十一、补充资料**(一)非经常性损益明细表**

项 目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-7,150.90		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		6,414.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	62,898.96		
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			

项 目	本期金额	上期金额	说明
益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,807.94	2,518.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-20,780.77	-2,233.27	
少数股东权益影响额			
合 计	-507,840.65	6,699.80	

(二) 净资产收益率及每股收益

2016 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	36.59	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.90	0.70	0.70

普蕊斯(上海)医药科技开发股份有限公司
二〇一七年四月二十五日

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:

公司董事会办公室