

证券代码：830931

证券简称：仁会生物

主办券商：中信建投



上海仁会生物制药股份有限公司
Shanghai Benemae Pharmaceutical Corporation



年度报告

—— 2016 ——

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2016 年 5 月，贝那鲁肽注射液完成技术审评。
- 2、2016 年 6 月 1 日，公司向美国 FDA 递交了贝那鲁肽注射液减肥适应症的临床研究申请。
- 3、2016 年 6 月，上海市药监局领导偕同药化监管处、药化注册处、认证审评中心、市食品药品检验所、医疗器械注册处、药械流通处、稽查处等部门来我司调研视察。
- 4、2016 年 6 月，公司营销中心第一次全体会议在上海总部举行。
- 5、2016 年 6 月，根据股转公司分层标准，公司成为首批进入创新层的企业之一。
- 6、2016 年 7 月至 8 月，国家食品药品监督管理总局食品药品审核查验中心及上海食品药品监督管理局到公司开展了药品注册生产现场动态核查和药品 GMP 认证现场检查，并动态抽取 3 批样品报送中国食品药品检定研究院检验，于 2016 年 10 月完成检验。
- 7、2016 年 8 月，公司与国际知名 CRO 公司科文斯签订合作协议，在其位于麦迪逊的实验基地开展贝那鲁肽注射液减肥适应症的临床研究。
- 8、2016 年 10 月，公司第二期员工持股计划顺利实施。
- 9、2016 年 10 月，公司第一期股票期权激励计划三次授予工作顺利实施。
- 10、2016 年 11 月，公司贝那鲁肽注射液二期扩产项目通过中期评估。公司收到上海市战略性新兴产业发展专项资金 1318.43 万元，累计共收到上海市战略性新兴产业发展专项资金 2320 万元，贴息 158.43 万元。
- 11、公司研发中心承接的贝那鲁肽工艺放大项目成果远超预期，于 2016 年 12 月完成工艺移交进入试生产阶段。该团队获得年度卓越贡献奖。
- 12、2016 年 12 月，公司相继取得一类新药贝那鲁肽注射液的《新药证书》、《药品注册批件》、《药品 GMP 证书》。
- 13、2016 年 12 月 29 日，贝那鲁肽注射液正式投产。
- 14、2016 年，公司两项中国发明专利《稳定的促胰岛素分泌肽水针药物组合物》、《一种甘精胰岛素及其类似物的制备方法》获得专利授权；另有三项国际发明专利获得授权。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、仁会生物	指	上海仁会生物制药股份有限公司
有限公司	指	上海仁会生物制药有限公司
仁会生物科技集团	指	上海仁会生物科技集团有限公司
股东大会	指	上海仁会生物制药股份有限公司股东大会
董事会	指	上海仁会生物制药股份有限公司董事会
监事会	指	上海仁会生物制药股份有限公司监事会
主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海仁会生物制药股份有限公司章程》
实际控制人	指	桑会庆
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
励必兴	指	上海励必兴生物技术有限公司
国家食药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局
新药, 创新药	指	按照《药品注册管理办法》的规定, 未曾在中国境内上市销售的药品。
药品注册	指	国家药监局依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。
多肽和蛋白质类药物	指	用于预防、治疗和诊断的多肽和蛋白质类物质生物药物。多肽是 α -氨基酸以肽链连接在一起而形成的化合物, 它也是蛋白质水解的中间产物。N 条多肽链按一定的空间结构缠绕纠结就构成了蛋白质。大分子蛋白质水解会生成多肽。
GLP-1 药物	指	胰高血糖素样肽-1, 是人体内存在的主要肠促胰素。其具有葡萄糖依赖的促胰岛素分泌, 抑制 β 细胞凋亡、促进 β 细胞再生, 降低胰高血糖素分泌, 延迟胃排空, 延长饱腹感的药理特性。
缓释制剂	指	通过延缓药物从该剂型中的释放速率, 降低药物进入机体的吸收速率, 从而起到更佳的治疗效果。
1 型糖尿病	指	是糖尿病的一种类型, 它与 2 型糖尿病的发病机理完全不同, 属于自身免疫性疾病, 可能是由于自身免疫系统破坏产生胰岛素的胰腺胰岛 β 细胞引起的, 患者必须注射胰岛素治疗。
2 型糖尿病	指	成人发病型糖尿病, 多在 35—40 岁之后发病, 占糖尿病患者 90% 以上。2 型糖尿病患者体内产生胰岛素的能力并非完全丧失, 有的患者体内的胰岛素甚至产生过多, 但胰岛素的作用效果较差, 因此患者体内的胰岛素是一种相对缺乏, 可以通过某些口服药物刺激体内胰岛素的分泌。

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。

天健会计师事务所(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
未来收入不确定风险	报告期末, 公司主要产品贝那鲁肽注射液的生产注册工作完成, 公司已于 2017 年 1 季度在全国范围内开展贝那鲁肽注射液的市场推广及销售工作。医药行业受国家相关法律法规及政策的影响较大, 随着国家医药体制改革不断深入, 药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费等一系列重大政策陆续出台, 公司面临行业政策变化的风险及未来收入与目前预测收入不一致的风险。 根据 IDF 统计, 2015 年中国糖尿病用药市场规模高达 413 亿元, 其中胰岛素及其类似物的市场占比为 42.6%, GLP-1 类药物的市场占比不足 2%。据 IMS 统计数据, 2015 年全球糖尿病药物市场中, GLP-1 类药物约占 10%。GLP-1 类药物在全球糖尿病药物市场中占比远高于国内, 国内市场潜力巨大, 尚待开拓。
核心技术泄密风险	公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。公司已申请中国发明专利 16 项, 其中 14 项发明专利已授权, 并已申请国际专利 49 项, 其中 25 项发明专利已授权。如果公司的研发成果失密或受到侵害, 将给公司生产经营带来不利影响。为了保护公司的核心技术, 公司建立了严格的技术保密工作制度, 与核心技术人员签署了《保密协议》。截至本报告出具日, 公司未发生因技术泄密所导致的经营风险。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露, 但若公司上述人员离开本公司或私自泄露公司技术机密, 可能会给公司带来直接或间接的经济损失。
实际控制人风险	截至 2016 年 12 月 31 日, 桑会庆先生直接持有公司 18.411% 的股份, 通过上海仁会生物科技集团有限公司间接持有公司 48.928% 的股份, 合计持有公司 67.339% 的股份, 为公司的实际控制人, 能够通过股东大会及董事会行使表决权等方式直接或间接影响公司的发展战略、经营管理、利润分配、关联交易和人事任免等重大事项决策, 这些决策可能偏离企业、中小股东、员工、上下游客户的最佳利益目标。
本期重大风险是否发生重大变化:	是。报告期内, 公司相继取得贝那鲁肽注射液的《新药证书》、《药品注册批件》及《药品 GMP 证书》, 已不存在取得新药上市批文的风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海仁会生物制药股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Benemae Pharmaceutical Corporation
证券简称	仁会生物
证券代码	830931
法定代表人	桑会庆
注册地址	上海市浦东新区周浦镇紫萍路 916 号
办公地址	上海市浦东新区周浦镇紫萍路 916 号
主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	叶喜撑、张晓燕
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭妮妮
电话	021-61905511
传真	021-61905522
电子邮箱	guonini@benemae.com
公司网址	www.benemae.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区周浦镇紫萍路 916 号 201321
公司指定信息披露平台的网址	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	2014-08-11
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	贝那鲁肽注射液
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	161,974,500
做市商数量	7
控股股东	上海仁会生物科技集团有限公司
实际控制人	桑会庆

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	91310000631345793H	是
税务登记证号码	91310000631345793H	是
组织机构代码	91310000631345793H	是

注：按照“三证合一”相关规定，公司于 2016 年 3 月 7 日变更为三证合一营业执照，并取得统一社会信用代码 91310000631345793H。

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	500,359.70	342,810.00	45.96%
毛利率%	10.38%	26.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-52,721,264.76	24,597,115.13	-314.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-68,848,239.43	-43,658,833.58	-57.70%
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）	-9.77%	5.23%	-
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）	-12.76%	-9.28%	-
基本每股收益	-0.33	0.15	-320.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	637,287,100.36	646,307,477.66	-1.40%
负债总计	113,772,142.68	90,900,619.92	25.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	523,431,099.83	555,322,707.92	-5.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.23	3.43	-5.83%
资产负债率%（母公司）	17.82%	14.03%	-
资产负债率%（合并）	17.85%	14.06%	-
流动比率	850.00%	1,567.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-47,579,765.35	-40,077,409.54	-
应收账款周转率	8.07	-	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.40%	181.79%	-
营业收入增长率%	45.96%	-	-
净利润增长率%	-314.47%	-	-

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	161,974,500	107,983,000	50.00%
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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,291,527.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,668.40
非经常性损益合计	16,126,731.12
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-243.55
非经常性损益净额	16,126,974.67

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**单位：元**

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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所属行业为医药制造业，是国内起步较早的创新生物技术药物开发企业，主要从事创新生物技术药物的研发、生产和销售。公司基于十几年来的技术积累，在拥有自主知识产权的核心技术基础上建立了先进的中等长度活性多肽基因工程制备技术平台、生物技术药物制剂技术平台，以及抗体药物的发现 and 开发技术平台。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已申请中国发明专利 16 项，获得授权 14 项；同时，已申请国外发明专利 49 项，获得授权 25 项。公司未来将继续专注于新药开发，通过自主产业化的方式实现产品在国内市场的销售，同时通过专利授权、合作开发的方式使产品进入国际市场。

公司是全球最早开展 GLP-1 类药物研究的几家企业之一，主要产品贝那鲁肽注射液已获得国家药监局签发的《新药证书》、《药品注册批件》和《药品 GMP 证书》，于 2017 年 2 月正式上市销售。贝那鲁肽注射液主要用于 2 型糖尿病的治疗，最为明显的治疗作用是在不易发生低血糖风险的情况下，有效降低患者血糖水平，并且明显降低体重指标，改善血脂水平。公司目前正在积极推进贝那鲁肽注射液用于肥胖适应症治疗的相关研究。

公司将通过企业直销的销售模式开拓业务，全面推行糖尿病健康管理理念，加大上市后医学研究投入，更好指导临床用药服务。公司将持续致力于未满足的临床需求，为医生和患者提供更好的药物治疗选择。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，在国家宏观层面不断深化供给侧改革、不断加大对创新创业的支持，尤其是习总书记提出的建设健康中国的美好蓝图的大背景下，国家食品药品监督管理总局出台了一系列旨在鼓励创新、优化新药研发环境、提高研究质量的政策法规，进一步深化了药品审评审批制度的改革。藉此发展契机，公司全体员工踏实努力，在本报告期内取得了较好的经营业绩。2016 年，公司相继取得了贝那鲁肽注射液的《新药证书》、《药品注册批件》及《药品 GMP 证书》，终于圆满完成了国家一类新药贝那鲁肽注射液的注册申报工作；美国 FDA 通过了贝那鲁肽注射液减肥适应症的临床研究申请，仁会生物第一个海外临床研究顺利开展；研发体系屡有突破，部分成果大超预期；覆盖全国主要市场的营销体系建设初具规模，市场准入工作准备充分；二期扩产项目已完成工艺移交，进入试生产阶段；生产质量体系稳定运行并持续优化，产品质量和收率均不断提升；2016 年底贝那鲁肽注射液正式投产，并于 2017 年 2 月实现销售，仁会生物十八年梦想成真，终于迈出了从研发型企业向研发、生产和销售型企业转变步履坚实的一步。

贝那鲁肽注射液用于 2 型糖尿病治疗的生产注册工作圆满完成。贝那鲁肽注射液是公司自主研发的中国糖尿病领域第一个原创新药（除中药），亦是全球第一个具有全人源氨基酸序列的 GLP-1 药物，2016 年 5 月国家药品审评中心完成了一类新药贝那鲁肽注射液的技术审评工作。2016 年 7 月至 8 月，公司配合 CFDA 食品药品审核查验中心完成药品注册生产现场动态核查和药品 GMP 认证现场检查二合一检查，动态抽取的 3 批样品报送中国食品药品检定研究院全部检定合格。

依据技术审评意见、样品生产现场检查报告和样品检验结果，公司于 2016 年 12 月取得 CFDA 颁发的贝那鲁肽注射液《新药证书》、《药品注册批件》及上海市食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》，贝那鲁肽注射液用于 2 型糖尿病治疗的生产注册工作终于圆满完成，于 2017 年 2 月正式上市销售。

贝那鲁肽注射液减肥适应症的海外临床申报和试验工作有序推进。贝那鲁肽在前期临床研究中表现出了优异的减重效果，公司基于全球布局的战略考虑，于 6 月 1 日向美国 FDA 正式提交了贝那鲁肽注射液减肥适应症的临床研究申请，于 7 月份获得 FDA 反馈。2016 年 8 月公司与国际知名 CRO 公司科文斯签订合作协议，在其位于麦迪逊的实验基地开展临床研究，目前该项研究顺利进行中。

研发体系屡有突破，部分成果大超预期。报告期内有二项内分泌药物立项；三项涉及心血管、肿瘤和自身免疫疾病的单克隆抗体药物项目取得进展，其中 BEM015 已获得临床前候选抗体，顺利进入工艺开发阶段；为保障后续抗体药物的顺利开发，公司启动了抗体药物工艺开发平台的建设；尤其令人振奋的是，贝那鲁肽注射液工艺放大研究成果大大超过预期，为贝那鲁肽注射液的进一步扩产和生产制造成本的大幅

下降打下了坚实的基础。

贝那鲁肽注射液的二期扩产项目进入试生产阶段，将于 2017 年申请 GMP 认证现场检查。报告期内，公司贝那鲁肽注射液二期扩产项目完成了设备和系统的调试、确认及工艺研究，于 2016 年 12 月完成工艺移交进入试生产阶段。

贝那鲁肽注射液的生产质量体系在确保 GMP 规范和稳定、有效运行的基础上，工艺持续改进和提高：2016 年，质量管理体系在稳定、有效运行的基础上，持续进行改进，公司全体员工质量意识进一步提高，全年质量目标的完成率为 100%；为确保质量体系的高效运行，进一步优化了偏差处理、变更控制和 CAPA 处理等流程；完善了验证管理、文件管理、设备管理、现场管理等方面的质量管理要求；新增了数据可靠性、计算机化系统管理等质量管理要求，使药品生产过程中各风险点得到有效控制，为贝那鲁肽注射液注册现场检查和 GMP 认证检查做了充分的准备。为了能够稳定的生产出符合注册标准及预定用途的产品，生产部门按照 GMP 规范的要求进行持续改进，生产工艺在稳定中有所提高。

公司秉承好的产品质量是设计出来的、生产出来的，而不是检验出来的管理理念，进一步强化生产运营系统员工的质量意识和岗位操作技能，确保生产运行稳定和产品质量合格。报告期内，贝那鲁肽的产品质量稳定提升，产品收率不断提高，同时开展了各项检修工作，确保 2017 年全年满负荷运转。

覆盖全国主要市场的营销体系建设初具规模，市场准入逐步推进，产品推广有效落实。报告期内，公司大力开展营销体系队伍建设，至 2016 年底，营销人员超 100 人，开展了多次各层次营销人员培训。公司完成贝那鲁肽注射液的产品定价工作，与全国 31 个省市的商业配送公司建立合作意向，并在 2017 年 1 季度完成全部签约和发货。报告期内，公司在部分省市启动招投标工作，并在 2017 年 1 季度成功中标。公司大力推进贝那鲁肽注射液的产品宣传和推广工作，取得糖尿病领域多位国家级和省级主任委员的大力支持，完成谊生泰品牌业务计划的推广设计；已筛选出全国 1300 家医院或其他医疗机构、2000 余家药店，拟建立合作关系。

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	500,359.70	45.96%	-	342,810.00	-	-
营业成本	448,435.16	77.65%	89.62%	252,433.28	-	73.64%

毛利率	10.38%	-	-	26.36%	-	-
管理费用	56,057,377.25	55.58%	11,203.42%	36,030,375.23	144.51%	10,510.30%
销售费用	13,080,788.00	250.28%	2,614.28%	3,734,375.92	122.58%	1,089.34%
财务费用	-328,287.83	-106.53%	-	5,029,662.90	72.17%	1,467.19%
营业利润	-53,355,257.93	-330.33%	-	23,164,939.87	-	6,757.37%
营业外收入	753,661.40	-50.50%	150.62%	1,522,407.20	-51.73%	444.10%
营业外支出	119,960.20	14.25%	23.97%	105,000.28	-82.38%	30.63%
净利润	-52,721,556.73	-31,447.00%	-	24,582,346.79	-	7,175.15%

项目重大变动原因：

1、营业收入：公司营业收入较上年同期增加 157,549.70 元，增长 45.96%，主要系公司贝那鲁肽标准物质原料销售所致。报告期内，主营产品贝那鲁肽注射液尚未上市销售，但已取得《新药证书》、《药品注册批件》及《药品 GMP 证书》，2017 年已正式上市销售。

2、营业成本：公司营业成本较上年同期增加 196,001.88 元，增长 77.65%，主要系公司出租办公楼折旧成本增加所致。

3、管理费用：公司管理费用较上年同期增加 20,027,002.02 元，增长 55.58%。报告期内，公司进行了第一期股权激励的三次授予，股权激励费用较上年同期增加 6,330,490.00 元，达到管理费用的 37.16%。公司单克隆抗体项目取得重大进展，贝那鲁肽注射液海外减肥项目进入临床试验阶段，同时公司开展新的研发项目，研发费用较上年同期增加 9,850,496.83 元。

4、销售费用：公司销售费用较上年同期增加 9,346,412.08 元，增长 250.28%。报告期内，公司大力开展营销体系队伍建设，引进行业内市场和销售的专业人才并进行营销培训，同时公司大力推进贝那鲁肽注射液上市前的产品宣传和推广工作，导致销售费用大幅增加。

5、财务费用：公司财务费用较上年同期减少 5,357,950.73 元，主要系公司借款利息减少所致。

6、营业利润：公司营业利润较上年同期减少 76,520,197.80 元，主要系公司投资收益减少 57,945,905.85 元，管理费用增加 20,027,002.02 元，销售费用增加 9,346,412.08 元所致，财务费用减少-5,357,950.73 元所致。

7、净利润：公司净利润较上年同期减少 77,303,903.52 元，主要系公司投资收益减少、管理费用及销售费用增加所致。

8、营业外收入：公司营业外收入较上年同期减少 768,745.80 元，减少 50.50%，主要系上期对供应

商扣款所致。

9、营业外支出：公司营业外支出较上年同期增加 14,959.92 元，增长 14.25%，主要系固定资产处置损失增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	-	-	-	-
其他业务收入	500,359.70	448,435.16	342,810.00	252,433.28
合计	500,359.70	448,435.16	342,810.00	252,433.28

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
-	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

公司主营产品贝那鲁肽注射液在报告期内尚未上市销售，但已取得《新药证书》、《药品注册批件》及《药品 GMP 证书》，2017 年已正式上市销售。

(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	-47,579,765.35	-40,077,409.54
投资活动产生的现金流量净额	-73,463,605.81	-83,233,826.62
筹资活动产生的现金流量净额	3,547,690.72	345,953,321.29

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，经营活动产生的现金流量净额达到-47,579,765.35 元，主要系公司研发项目进展顺利，贝那鲁肽注射液海外减肥进入临床试验阶段，营销中心进行大量的上市前产品宣传和市场准入工作，导致支付其他与经营活动有关的现金增加。公司为产品生产购买原辅料，导致购买商品、接受劳务支付的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额减少 9,770,220.81 元，主要系公司贝那鲁肽注射液二期扩产项目去年同期进行了大量的设备购置和安装，本期主要进行设备和系统的调试以及工艺研究，因此贝那鲁肽注射液二期扩产项目本期固定资产投资减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额减少 342,405,630.57 元，主要系公司去年同期进行股权融资所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海柏诺生物工程有限公司	379,459.44	75.84%	是
2	中国食品药品检定研究院	102,564.10	20.50%	否
3	杭州九源基因工程有限公司	18,336.16	3.66%	否
合计		500,359.70	100.00%	-

(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	江苏启安建设集团有限公司	19,018,100.00	32.25%	否
2	国网上海市电力公司	3,816,311.33	6.47%	否
3	Covance Clinical Research Unit, Inc	2,658,807.69	4.51%	否
4	科文斯医药研发(上海)有限公司	2,252,519.83	3.82%	否
5	STERIS corporation	2,033,286.40	3.45%	否
合计		29,779,025.25	50.49%	-

(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	56,085,205.66	53,939,318.56
研发投入占营业收入的比例	11,208.98%	15,734.46%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	39
公司拥有的发明专利数量	39

研发情况：

2016年7月至8月，公司配合CFDA食品药品审核查验中心完成药品注册生产现场动态核查和药品GMP认证现场检查，动态抽取的3批样品报送中国食品药品检定研究院全部检定合格，后续贝那鲁肽注射液的相关研发资本化投入减少7,704,609.73元。同时公司研发中心公司单克隆抗体项目取得重大进展，贝那鲁肽注射液海外减肥项目进入临床试验阶段以及公司开展其他新的研发项目，导致研发费用费用化部分较上年同期增加9,850,496.83元。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产的 比重	金额	变动 比例	占总资产的 比重	

货币资金	123,793,055.26	-48.82%	19.43%	241,859,378.03	1,235.47%	37.42%	-17.99%
应收账款	117,816.55	-	0.02%	-	-	-	0.02%
存货	1,818,148.13	104.25%	0.29%	890,139.23	49.05%	0.14%	0.15%
长期股权投资	47,168,529.10	-7.42%	7.40%	50,949,476.86	-	7.88%	-0.48%
固定资产	93,687,344.69	-2.54%	14.70%	96,125,631.12	28.73%	14.87%	-0.17%
在建工程	123,078,568.78	507.44%	19.31%	20,261,768.34	364.87%	3.14%	16.17%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	60,000,000.00	12.73%	9.41%	53,223,511.80	-	8.24%	1.17%
资产总计	637,287,100.36	-1.40%	-	646,307,477.66	181.79%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：公司货币资金较上期减少 118,066,322.77 元，主要系公司规模逐步扩大，员工人数大幅增加，职工薪酬相应增加；研发项目和二期扩产项目继续投入，营销中心进行大量的上市前产品宣传和准入工作所致。

2、应收账款：公司应收账款较上期增加 117,816.55 元，主要系公司贝那鲁肽标准物质原料销售所致。

3、存货：公司存货较上期增加 928,008.90 元，主要系为贝那鲁肽注射液商业化生产购买原辅料所致。

4、可供出售金融资产：公司可供出售金融资产较上期减少 3,780,947.76 元，主要系公司收回部分北京水木创融信诚投资中心（有限合伙）投资款所致。

5、在建工程：公司在建工程较上期增加 102,816,800.44 元，主要系公司贝那鲁肽注射液二期扩产项目设备陆续到位和安装所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司持有上海励必兴生物医药技术有限公司 99.37%的股权，励必兴主要经营生物医药技术、药品的研发及相关的技术咨询、技术转让服务，纳入本期合并财务报表范围。报告期内，励必兴未取得营业收入，净利润为-29,197.06 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，为了提高资金的使用效率，公司在保证公司日常经营活动资金需求及资金安全的前提下，将部分闲置资金购买上海浦东发展银行及华夏银行理财产品，累计金额为 46,240.00 万元，取得收益 3,201,502.33 元。截止 2016 年 12 月 31 日，上述理财产品已全部赎回。公司于第二届董事会第三次会议审议通过补充确认该事项，并提交 2016 年年度股东大会审议。

（三）外部环境的分析

2016 年是“十三五”的开局之年，医药行业作为“十三五”战略性新兴产业发展规划的布局重点，国务院相继发布了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《“健康中国 2030”规划纲要》和《关于促进医药产业健康发展的指导意见》、《医药工业发展规划指南》等多个顶层设计产业政策，将“健康中国”上升为国家战略，中国医药产业将迎来更广阔的发展局面。

2015 年下半年以来，CFDA 在药审领域政策频出：新的化学药品注册分类界定了新药“全球新”的概念，成功与国际接轨；仿制药质量与疗效一致性评价要求与原研药比对，提高了评价标准和技术门槛，使存量仿制药优胜劣汰，从根本上解决目前仿制药低水平重复的现状；上市许可人制度的试点，借鉴国外先进的许可制度，鼓励创新研发，合理配置资源；药品优先审评将使真正临床价值突出的创新药尽早上市。这一系列政策出台，旨在鼓励医药企业创新、提高药品质量，将有效提升行业壁垒，促进行业加速洗牌。

同时，医保控费、招标降价以及二次议价，在短期内将对行业的发展带来较大压力。但是从中长期来看，消费水平提升、人口老龄化加剧等都将为医药行业的长期稳健增长提供有力支撑。根据国家统计局及 CFDA 南方医药经济研究所数据显示，“十二五”期间，我国医药工业总产值由 2011 年的 15,624 亿元上升至 2015 年的 28,624 亿元，年均复合增长率达 16.34%。根据国家统计局数据，2016 年医药工业收入增长回升到 9.7%，显著优于整体宏观经济。

（四）竞争优势分析

1、产品优势

公司产品贝那鲁肽注射液最为明显的治疗作用是在不易发生低血糖风险的情况下，有效降低患者血糖水平，并且明显降低体重指标，改善血脂水平。

近年来研究发现，内源性 GLP-1 不仅能够有效降糖，更有多重机制、更多获益：能够有效提高血浆

GLP-1 水平、不易产生抗体，代谢产物具有抗炎、抗氧化、抗动脉粥样硬化的作用，代谢中间产物具有抗氧化应激、减重、 β 细胞保护、心血管保护等作用；显著改善糖尿病患者多项血糖相关指标，包括降低餐后血糖水平、降低糖化血红蛋白水平、减少胰高血糖素的分泌、增加第一时相胰岛素的分泌；延缓胃排空，减轻体重；多重心血管保护作用；安全性良好，低血糖风险低。

公司产品贝那鲁肽注射液具有与内源性 GLP-1 相同的氨基酸序列，显著特点是“餐时+全同源”。贝那鲁肽注射液属于“餐时性 GLP-1”，其给药方式贴合人体内部 GLP-1 的分泌，能够有效降低餐后血糖，而餐后血糖被证明对亚洲人群糖化血红蛋白达标贡献更大；同时餐时 GLP-1 能够更加显著延缓胃排空，降低体重。

因为贝那鲁肽注射液具有以上独特的治疗作用，其市场定位与其它 GLP-1 类药物有一定区别。由于其能更好地模拟正常人体 GLP-1 分泌，长期使用安全性更高，更适合推荐给对自身健康关注度高，并期望长期受益的患者。同时，由于贝那鲁肽注射液具有降糖、减轻体重的双重治疗效果，对于肥胖的 2 型糖尿病患者来说有望获得更高的社会效益和经济效益。

除现有的与二甲双胍合用的给药方式以外，贝那鲁肽注射液与目前全球畅销的口服药物 DPP-IV 抑制剂也具备联合应用后 1+1>2 的效应。后者作用机制即为抑制体内 GLP-1 降解酶的酶活，延长 GLP-1 的半衰期，而 GLP-1 本身又可通过抑制食欲和胃排空来减轻肥胖病人体重，因此未来可以针对不能每天多次注射的患者，采用联合用药的方式增加患者的依从性。此外、未来可以联合基础胰岛素治疗，达到糖尿病强化治疗同时获得减重、 β 细胞保护及心血管方面的获益。这种给药方式在通过临床试验证明后预期可取得更好的市场反响。

2、管理团队优势

公司部门经理以上的管理人员都具有十年以上的医药行业从业经验和管理经验，50%以上具有博士和硕士学位，对行业的发展水平和发展趋势有清楚的认识和理智的判断。同时公司管理团队大部分人员是股份公司的发起人、创业者或期权激励对象，团队价值观一致，凝聚力强，执行力强。

3、技术优势

公司在基因工程串联技术领域具有全球领先的优势,该项技术专利已获得美、欧、日、中等十数个国家的授权，以此为基础，公司在多肽及蛋白药物制备技术的各个工艺环节形成了扎实的技术积累，国家一类新药贝那鲁肽注射液——全球首个全人源 GLP-1 药物就是在这样的技术基础上诞生的。通过十八年的新药开发历程，公司形成了从分子式到药物上市完整的专业队伍和开发经验，必将为后续新药开发带

来极大优势。公司的技术储备亦体现在专利方面，公司目前已申请中国发明专利 16 项，获得授权 14 项；已申请国际发明专利 49 项，获得授权 25 项。公司研发团队以海外归国博士和国内知名院校博士为主导，视野开阔，创造力强，具备创业精神，是公司长期保持技术优势的根本保证。

（五）持续经营评价

本年度公司保持稳定健康发展，资产负债率结构合理，公司主要产品贝那鲁肽注射液已于 2017 年 1 季度上市销售，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

公司严格遵守法律法规、社会公德，接受政府和社会公众的监督，自愿承担社会责任。公司致力于新药研发和生产，满足临床上未被满足的治疗需求，为医生和患者提供更好的药物治疗选择。同时，增加就业机会，让员工在收入、能力、成就感上都有所收获。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望

（一）行业发展趋势

中国医药行业正在经历着快速的发展和变革，临床数据核查、仿制药一致性评价、药品优先审评等药审制度改革以及医保控费、医保目录调整等一系列政策出台，行业洗牌将加速，有利于整个行业的长期稳定发展。对于制药企业而言，行业内分化将加大，前所未有的机遇与挑战并存。在重大疾病领域拥有重磅创新品种和高质量仿制药、研发能力突出的制药企业，有望在行业洗牌中获得弯道超车的机遇。公司作为专注于创新生物技术药物研发、已拥有一个创新药物品种上市的制药企业，将继续步履坚实地投入新药研发和加大市场推广，以期不辜负这一历史性机遇。

公司的主要产品为贝那鲁肽注射液，属于胰高血糖素样肽-1（GLP-1）受体激动剂类药物，主要用于 2 型糖尿病的治疗。根据 IDF 数据，2015 年全球糖尿病患者数量达到 4.15 亿人，患病率 8.8%；另有 3.18 亿人糖耐量受损，前期患病率 6.7%。中国是全球糖尿病患者第一大国，2015 年糖尿病患者为 1.096 亿人，130 万人死于糖尿病及其并发症。

糖尿病患者持续增多，且难以治愈，使糖尿病药物市场异常繁荣。根据 IMF 数据，2014 年全球糖尿病药品收入 636 亿美元，6 年复合增长率 15.28%。目前，糖尿病用药已跃居全球药品销售排行第二位，仅次于肿瘤用药。而根据 IDF 数据，中国 2015 年糖尿病用药市场规模为 413 亿元，与发达国家相比，我国糖尿病患者治疗率较低，糖尿病药物市场将继续保持较高增速。根据 2013 年宁光教授发表在 JAMA 上的流行病学研究显示，我国糖尿病病患知晓率仅为 30.1%。

胰高血糖素样肽-1（GLP-1）受体激动剂的国内市场潜力巨大，尚待开拓。在全球糖尿病药物市场，GLP-1 受体激动剂类药物因其无低血糖风险、可减轻体重及心脑血管获益的独特效果，维持着较快的增速，2010-2015 年的复合增长率在 28%以上。根据 IMS 统计，2015 年全球糖尿病药物市场中，GLP-1 受体激动剂类药物约占 10%。而在中国糖尿病用药市场，根据 IDF 统计，胰岛素及其类似物的市场占比为 42.6%，GLP-1 的市场占比不足 2%。巨大的市场占比差距，彰显了中国糖尿病药物市场中 GLP-1 受体激动剂类药物的巨大机会。

（二）公司发展战略

未来，公司将继续专注于生物技术药物，持续加大研发投入，不断扩大在国内创新生物技术药物领域的先发优势。公司将继续引进高端研发人才，充实研发力量；进一步提高研发质量和效率，加快目前在研品种的开发进程；稳步推进单克隆抗体药物发现和开发平台的建设，提升研发能级。

公司在 GLP-1 受体激动剂药物开发领域占有先机，国内进入临床阶段的同类药物至少尚需数年时间进入新药生产注册阶段，仁会生物比同类型产品预计可早上市销售数年，形成先入优势。公司大力开展营销体系队伍建设，引进了一批行业内市场和销售的专业人才，制定科学合理的销售政策、市场策略。并将加大上市后临床研究力度，为更好地指导临床用药提供科学依据，打造内分泌领域的常青树。

公司以先进的质量管理理念渗透进日常管理的每个环节，强调质量管理体系和生产运营体系的稳定运行和持续提升。确保在与进口产品同台竞技的过程中，产品质量奠定我们最坚实的基础。

公司将在以下研发方向上持续投入：

1、贝那鲁肽注射液减肥适应症的开发

贝那鲁肽在开展以糖尿病为适应症的临床研究中，显露出了明确而显著的减肥效果，国际上已有同类药物用于减肥适应症批准上市。公司按照美国 FDA 的要求，与国际知名 CRO 公司科文斯共同完成了贝那鲁肽注射液减肥适应症的非临床研究工作，将相关研究报告递交美国 FDA，并同时递交 IND 申请。该申请于

2016 年 7 月获得通过，目前临床试验在顺利进行中。

2、长效 GLP-1 受体激动剂

考虑到降低给药频率将会给一些生活节奏快的人士提供更方便的选择，仁会生物开发了长效结构，可实现一周一次给药或更长的给药周期。

3、谊生泰与其他降糖药物合用的临床研究

糖尿病病人的用药方式以合并用药为主，在欧美市场上，GLP-1 类药物几乎可以与所有市售糖尿病合用，并表现出良好的协同作用。公司将在临床中广泛开展谊生泰与其他糖尿病药物合用的研究，以进一步拓展谊生泰的应用广度，使更多糖尿病患者获益。

4、谊生泰非注射给药方式的探索

非注射给药一直是生物医药难以突破的禁区，但也是众多科学精英争先恐后攻取的高地。公司从 2011 年起即通过合作开发的方式进行了这方面的探索，并密切跟踪全球相关研究进展。公司将继续尝试自主开发及与国外一流的技术公司合作并举的方式，争取早日取得技术突破。

5、单克隆抗体药物的开发

公司近几年来着力建设的单克隆抗体药物发现平台初见成效，多个单克隆抗体项目在开展中，其中 BEM015 已获得临床前候选抗体，进入工艺开发阶段。未来公司将继续加大对药物发现平台和工艺开发平台的建设，以开发系列单抗药物。

(三) 经营计划或目标

2017 年，公司将全面铺开贝那鲁肽注射液的市场推广和销售，力争在上市第一年取得良好的销售业绩，同时继续进行部分省市的招投标和医保增补工作。公司将继续推进贝那鲁肽注射液减肥适应症的海外临床试验，以及国内研究者发起的研究和 IV 期临床试验工作等上市后临床研究工作，为贝那鲁肽注射液更好地服务于 2 型糖尿病患者提供更多循证医学证据。同时，对于贝那鲁肽注射液的二期扩产项目，公司将完成药品生产许可证的变更，并完成 GMP 认证前的核查和准备。在研发体系建设方面，公司将启动多个新的研发项目，持续加大在内分泌领域药物及单克隆抗体药物研发平台投入的，以增强公司长期核心竞争力。

公司治理方面，继续完善公司的治理结构，确保公司治理在合法合规的基础上，提高决策效率和决策

水平。继续推进高专业素质的公司管理团队及业务团队的建设，为公司的利润增长提供支持。

上述计划不构成业绩承诺，请投资者保持充分的风险意识。

(四) 不确定性因素

暂没有对公司经营产生重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 未来收入不确定性风险

报告期末，公司主要产品贝那鲁肽注射液的生产注册工作完成，公司已于 2017 年 1 季度在全国范围内开展贝那鲁肽注射液的市场推广及销售工作。医药行业受国家相关法律法规及政策的影响较大，随着国家医药体制改革不断深入，药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费等一系列重大政策陆续出台，公司面临行业政策变化的风险及未来收入与目前预测收入不一致的风险。

根据 IDF 统计，2015 年中国糖尿病用药市场规模高达 413 亿元，其中胰岛素及其类似物的市场占比为 42.6%，GLP-1 类药物的市场占比不足 2%。据 IMS 统计数据，2015 年全球糖尿病药物市场中，GLP-1 类药物约占 10%。GLP-1 类药物在全球糖尿病药物市场中占比远高于国内，国内市场潜力巨大，尚待开拓。

(二) 核心技术泄密风险

公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。公司已申请中国发明专利 16 项，其中 14 项发明专利已授权，并已申请国际专利 49 项，其中 25 项发明专利已授权。如果公司的研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。为了保护公司的核心技术，公司建立了严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密协议》。截至本报告出具日，公司未发生因技术泄密所导致的经营风险。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但若公司上述人员离开本公司或私自泄露公司技术机密，可能会给公司带来直接或间接的经济损失。

(三) 实际控制人风险

截至 2016 年 12 月 31 日，桑会庆先生直接持有公司 18.411%的股份，通过上海仁会生物科技集团有限公司间接持有公司 48.928%的股份，合计持有公司 67.339%的股份，为公司的实际控制人，能够通过股东大会及董事会行使表决权等方式直接或间接影响公司的发展战略、经营管理、利润分配、关联交易和人

事任免等重大事项决策,这些决策可能偏离企业、中小股东、员工、上下游客户的最佳利益目标。

为了应对上述风险,公司的主要对策是:

1、为了增强公司的可持续发展能力,公司不断引进高端研发人才,充实研发力量,以加快目前在研品种的开发进程;

2、积极构建销售团队,引进行业内市场和销售的专业人才,制定科学合理的销售政策、市场策略、竞争策略以及各种销售管理制度;公司加强与糖尿病临床专家的交流,关注糖尿病临床治疗情况,宣传和传递谊生泰产品信息,加强糖尿病治疗的最新观念推广,设定谊生泰临床治疗方案,降低上市推广风险;同时,密切关注市场动态,关注竞品活动,力求产品上市就能形成较高销量。

3、公司建立了严格的技术保密工作制度,与核心技术人员签署了《保密协议》。同时,公司建立了保密管理制度,研发中心全部采用办公保密系统,以确保公司核心技术不对外泄露。

4、公司积极贯彻执行“三会制度”,高级管理人员团队主要由实际控制人以外的专业人员担任。避免因实际控制人利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面具有重大影响,导致实际控制人变更情况下损害公司和中小股东利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

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

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(四)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(五)
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(七)
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(九)
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

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	-	-
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	-	-
6. 其他	2,421,200.00	379,459.44
总计	2,421,200.00	379,459.44

注：公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》，预计 2016 年度日常性关联交易金额为不超过 2,421,200.00 元。

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
桑会庆、刘葭	关联担保	60,000,000.00	是
总计	-	60,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是为了公司二期扩产项目的顺利实施，是公司正常业务开展所需，是真实和必要的。对公司的日常经营起到积极的促进作用，不存在损害公司和股东的利益的情况。

(七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》及其他有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定，并结合《公司第一期股票期权激励计划》，公司制定了《第一期股票期权激励计划三次授予方案》。

2016年8月23日，公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划三次授予方案的议案》。2016年10月12日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过《关于<公司第一期股票期权激励计划三次授予方案（修订案）>的议案》，同意对三次授予方案的行权条件进行修改。具体内容详见全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《仁会生物：关于<公司第一期股票期权激励计划三次授予方案>的修订说明》（公告编号：2016-039）。

根据股东大会审议通过的《关于<公司第一期股票期权激励计划三次授予方案（修订案）》，本次授予股票期权共125万份，行权价格为除权后3.33元/股。激励对象为公司的中高层管理人员、核心技术人员及业务骨干合计48名自然人。具体内容详见全国股份转让系统指定平台披露的《仁会生物：第一期股票期权激励计划三次授予方案（修订案）》（公告编号：2016-040）。

根据股票期权的授予程序，公司已于股票期权授予日（2016年10月20日）与所有48名激励对象签署《授予股票期权协议书》，并在全国股份转让系统指定平台披露公告（公告编号：2016-047）。

2014年年度股东大会审议通过《第一期股票期权激励计划二次授予方案》，共授予期权61万份（除权前），行权价格为5元/股（除权前），公司已于股票期权授予日（2015年5月28日）与所有44名激励对象签署《授予股票期权协议书》，并在全国股份转让系统指定平台披露公告（公告编号：2015-037）。

(八) 承诺事项的履行情况

挂牌前，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易的承诺书》。

2016年3月22日，公司实际控制人、董事长桑会庆先生进行为期六个月的增持公司股份计划，并作出相关承诺。承诺：增持的股票在增持实施期间及法定期限内不减持并办理股份限售手续。

报告期内，承诺人履行情况良好，均未发生违反承诺的事项。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	26,933,712.08	4.23%	银行贷款,贝那鲁肽注射液二期扩产项目顺利实施需要
土地	抵押	20,434,808.00	3.21%	银行贷款,贝那鲁肽注射液二期扩产项目顺利实施需要
总计		47,368,520.08	7.44%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	40,192,417	37.22%	98,999,708	139,192,125	85.93%
	其中：控股股东、实际控制人	4,904,667	4.54%	81,801,708	86,706,375	53.53%
	董事、监事、高管	4,985,750	4.62%	2,579,375	7,565,125	4.67%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	67,790,583	62.78%	-45,008,208	22,782,375	14.07%
	其中：控股股东、实际控制人	67,545,333	62.55%	-45,179,208	22,366,125	13.81%
	董事、监事、高管	14,957,250	13.85%	7,825,125	22,782,375	14.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		107,983,000	-	53,991,500	161,974,500	-
普通股股东人数		424				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海仁会生物科技集团有限公司	52,834,000	26,417,000	79,251,000	48.93%	-	79,251,000
2	桑会庆	19,616,000	10,205,500	29,821,500	18.41%	22,366,125	7,455,375
3	桑东君	8,203,000	4,101,500	12,304,500	7.60%	-	12,304,500
4	王一帆	4,687,000	1,499,000	6,186,000	3.82%	-	6,186,000
5	北京航天产业投资基金(有限合伙)	3,000,000	1,500,000	4,500,000	2.78%	-	4,500,000
6	上海高达资产管理有限公司-高达资产-仁会生物1号私募投资基金	1,350,000	675,000	2,025,000	1.25%	-	2,025,000
7	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	1,982,000	-340,500	1,641,500	1.01%	-	1,641,500

8	梁灼平	843,000	707,500	1,550,500	0.96%	-	1,550,500
9	魏振勇	1,000,000	430,500	1,430,500	0.88%	-	1,430,500
10	罗会云	800,000	400,000	1,200,000	0.74%	-	1,200,000
合计		94,315,000	45,595,500	139,910,500	86.38%	22,366,125	117,544,375

前十名股东间相互关系说明：

公司股东桑会庆 100%持有上海仁会生物科技集团有限公司，股东桑东君系桑会庆之子，股东王一帆系桑会庆之外甥女，股东上海高达资产管理有限公司-高达资产-仁会生物 1 号私募投资基金的基金管理人上海高达资产管理有限公司受股东桑会庆控制，除上述关联关系外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况**(一) 控股股东情况**

公司控股股东上海仁会生物科技集团有限公司成立于 2010 年 12 月 13 日，法定代表人桑会庆，统一社会信用代码 91310115566545341B，注册资本 5,000 万元。

本报告期内公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人桑会庆，男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军第二炮兵工程学院地面动力机械专业和中国人民解放军国防大学战役学专业，本科学历。1988 年 9 月至 1994 年 2 月，任国防大学科技教研室讲师；1994 年 3 月至 1996 年 3 月，任中国南方证券有限公司基金管理部职员；1996 年 3 月至 2000 年 2 月任中国经济开发信托投资公司证券部交易部经理；2000 年 2 月至 2012 年 11 月，赋闲在家；2012 年 12 月，任仁会生物执行董事。2014 年 1 月至今任公司董事长、法定代表人 2015 年 5 月至今，兼任一铭软件股份有限公司董事。2015 年 9 月至今，兼任中溶科技股份有限公司董事。

本报告期内公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014年8月29日	2014年10月30日	25	1,300,000	32,500,000	-	-	5	-	-	否
2014年12月15日	2015年2月9日	25	3,917,000	97,925,000	2	-	20	-	2	否
2014年12月26日	2015年2月9日	22.5	7,500,000	168,750,000	-	2	-	-	-	否
2015年2月10日	2015年6月9日	25	4,000,000	100,000,000	-	-	2	1	-	是

募集资金使用情况：

公司自挂牌以来共进行四次股票发行，募集资金总额 399,175,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日已使用募集资金 337,412,229.24 元，募集资金余额 61,762,770.76 元。

公司四次募集资金主要用于开展贝那鲁肽注射液二期扩产项目、投入产品研发、支持生产和市场拓展，以及偿还借款及利息等。在募集资金的支持和公司全体员工的努力下：公司贝那鲁肽注射液已获得国家 I 类新药证书、药品注册批件及《药品 GMP 证书》，并正式上市销售；贝那鲁肽注射液海外减肥适应症已递交 IND 申请，目前在进行 I 期临床试验；二期扩产项目已完成设备和系统的调试、确认及工艺研究，进入试生产阶段；研发中心人员力量不断加强，抗体药物研发取得重大进展；营销中心大力开展营销体系队伍建设，市场准入、产品推广和销售工作稳步推进。

在前三次募集资金的使用过程中，公司贝那鲁肽注射液二期扩产项目使用募集资金 92,836,517.20 元，形成在建工程；新产品研发购置研发设备及公司购置其他资产使用募集资金 29,419,567.54 元，形成固定资产；同时，公司对子公司励必兴进行增资和股权受让使用募集资金 9,302,000.00 元，形成长期股权投资；公司购买 SAP 软件使用募集资金 514,233.00 元，形成无形资产，以上募集资金的使用超出了披露的募集

资金使用范围。

公司上述募集资金的实际使用虽然超出披露的募集资金适用范围，但均与公司的主营业务密切相关，有利于推进贝那鲁肽注射液二期扩产项目、新药开发等经营活动，促进公司业务发展，不存在损害公司股东利益的情形。公司已于第一届董事会 2016 年第一次临时会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过补充确认该事项。

鉴于公司后续仍需继续推进贝那鲁肽注射液二期扩产项目和新产品研发，第四次募集资金约定使用用途已变更为补充流动资金、贝那鲁肽注射液二期扩产项目和新产品研发。该事项已于第一届董事 2016 年第一次临时会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2016 年 9 月 13 日披露了《关于变更募集资金使用用途的公告》（公告编号：2016-034）。

2015 年上半年，公司为了提高资金的使用效率，在保证日常经营活动资金需求及资金安全的前提下，将部分短期闲置资金择机购买理财产品和进行证券投资，相关事宜均根据公司章程，由公司第一届董事会 2015 年第一次、第三次临时会议以及 2015 年第二次、第三次临时股东大会审议通过，依法履行了决策程序。2015 年下半年，公司将投入证券投资的募集资金全部收回，在支持企业产品研发、生产和市场拓展的同时，将短期闲置资金用于购买银行安全性高、流动性好的短期理财产品，至 2016 年 6 月 30 日已全部收回。

目前，公司不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况:

不适用

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
长期借款	上海农商银行浦东分行	60,000,000.00	-	2015年6月16日至2018年6月15日	否
合计		60,000,000.00			

违约情况:

不适用

五、利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 6 月 7 日	-	-	5.00
合计	-	-	5.00

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	5.00

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
桑会庆	董事长	男	52	本科	2017.02.08-2020.02.07	是
伍登熙	董事	男	72	博士研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
左亚军	董事/总经理	女	43	硕士研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
刘军宁	董事	男	55	博士研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
俞二牛	董事	男	68	硕士研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
夏晶	监事会主席	女	37	硕士研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
严珽	监事	女	42	研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
王桂民	监事	男	35	本科	2017.02.08-2020.02.07	是
张玫萍	副总经理	女	55	硕士研究生	2017.02.08-2020.02.07	是
高宏伟	市场总监	男	40	本科	2017.02.08-2020.02.07	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
桑会庆	董事长	29,424,000	397,500	29,821,500	18.41%	-
伍登熙	董事	300,000	-26,000	274,000	0.17%	-
左亚军	董事/总经理	79,500	-	79,500	0.05%	504,240
刘军宁	董事	75,000	64,500	139,500	0.09%	-
俞二牛	董事	-	-	-	-	-
夏晶	监事会主席	4,500	-	4,500	0.00%	117,000
王桂民	监事	-	-	-	-	-

严珽	监事	28,500	-3,000	25,500	0.02%	102,000
张玫萍	副总经理	3,000	-	3,000	0.00%	150,000
高宏伟	市场总监	-	-	-	-	-
合计		29,914,500	433,000	30,347,500	18.74%	873,240

(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
徐立忠	首席科学官	离任	-	因个人原因,徐立忠先生辞去首席科学官一职
丁满生	质量总监	离任	质量总监	因个人原因,2017年2月丁满生先生辞去质量总监一职
戚继南	职工监事	换届	职工监事	2017年2月进行换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、新任职职工代表监事

王桂民，男，中国国籍，1982年1月出生，大学本科学历。2005年毕业于黑龙江中医药大学。2005年-2012年就职于美国礼来（苏州）制药有限公司，先后担任销售经理、产品经理；2012年-2013年分别在勃林格殷格翰、赛诺菲安万特担任产品经理、市场经理；2013年-2015年创办奥普斯广告咨询公司，负责公司运营及业务开拓。2015年至今就职上海仁会生物制药股份有限公司，担任市场总监。

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
行政管理人员	18	20
生产人员	69	89
研发、技术人员	101	101
销售人员	8	93
财务人员	5	7
员工总计	201	310

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	14	14
硕士	27	44
本科	74	125
专科	37	71
专科以下	49	56

员工总计	201	310
------	-----	-----

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

1、人员变动

报告期内，公司总人数由 201 人增加至 310 人，较去年增长 54%，大专及以上学历人数为 82%。各类人员配比较期初均有较明显增加，以销售人员及生产人员最为明显。增加的主要原因是营销体系队伍的建设及商业化生产的稳定运行，为公司产品正式上市销售奠定基础。

2、培训

公司已初步建立了一套与公司业务发展需求相适应的培训管理体系，并拥有一支由各领域专业人员组成的内部讲师队伍。为确保顺利通过新药注册现场及 GMP “二合一” 检查，在一线操作和技术人员的培训中，以不断提升员工日常技能为基础，根据各部门专业特点和实际需求，从工艺原理、产品知识、风险管理多方面入手，对员工进行更为深入的专业知识培训，从而帮助员工提升综合能力。

3、招聘

2016 年，公司的全年招聘完成率为 84%。为确保公司产品顺利上市，市场营销人员数量快速增长，各省区或大区经理已全部就位，各地销售代表的招聘工作也取得较大进展。同时，为不断提升公司管理水平和效率，公司还引进和提拔了一批研发、质量、生产的中高层管理人员，确保更好地促进公司业绩目标的达成。

4、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制。公司依据《中华人民共和国劳动法》和上海市相关规定、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。除此之外，公司为员工提供了多形式的福利保障，如法定福利、生日福利、节日慰问福利等。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（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	10	10	100,500

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

核心技术人员基本情况如下：

张玫萍，副总经理；夏晶，研发中心药学部总监；蔡永青，质量控制部经理；熊春林，资深研究员；戚继南，生产部经理；贺云霞，研究员；张贤华，高级研究员；陈群峰，医学部医学主管；代虎，质量保证部合规主管；许明，原液车间主任。

本报告期内，核心技术人员未发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求,以及其他相关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,建立行之有效的内控管理体系。按照股转公司关于创新层的相关要求,报告期内,公司先后建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《公司利润分配管理制度》、《公司募集资金管理制度》、《董事、监事、高级管理人员行为规范》等五项制度。上述制度规范了公司在信息披露、利润分配、投资管理和募集资金管理方面的工作,进一步加强公司的规范运作。

报告期内,公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营,未出现违法、违规现象和重大缺陷,公司董事、监事、和高级管理人员均忠实履行义务。

未来,公司将继续严格按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求,接受中国证监会等有关部门、机构的持续督导,广泛认真听取所有股东特别是中小股东对于治理机制和经营管理的意见,有效落实公司治理机制的不断改进,进一步提高法人治理水平。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行,公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,没有损害股东、债权人以及第三人合法利益的情况。公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量、有效的识别和控制经营管理中的重大风险,并且公司根据

法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统的规定，在指定网站上进行信息披露，确保公司信息披露的及时性、准确性、真实性和完整性；能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东的知情权、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，公司重大事项均按照公司内控制度和内部决策程序进行决策，公司重大的融资、对外投资、修改公司章程等均通过了公司董事会或股东大会审议，并按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务；截止报告期末，公司重大决策机制运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

经 2015 年年度股东大会审议通过：

（1）原“第五条公司注册资本为人民币 10798.30 万元。”修改为“第五条公司注册资本为人民币 16197.45 万元。”

（2）原“第十七条公司股份总数为 10798.30 万股，均为人民币普通股。”修改为“第十七条公司股份总数为 16197.45 万股，均为人民币普通股。”

（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	4	(1) 第一届董事会第十次会议审议通过《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》、《关于公司 2015 年度资本公积转增股本的议案》、《关于授权董事会办理资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于 2016 年度公司日常关联交易

		预计的议案》、《关于追认实际控制人及关联方与公司资金往来的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于〈关于上海仁会生物制药股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《关于〈上海仁会生物制药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于召开公司 2015 年年度股东大会的议案》； (2) 第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司承诺管理制度〉的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司董事、监事、高级管理人员行为规范〉的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司利润分配制度〉的议案》、《关于公司第一期股票期权激励计划三次授予方案的议案》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》； (3) 第一届董事会 2016 年第一次临时会议审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于变更募集资金使用用途的议案》、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》； (4) 第一届董事会 2016 年第二次临时会议审议通过《关于修订〈公司第一期股票期权激励计划三次授予方案〉的议案》、《关于〈公司第一期股票期权激励计划三次授予方案(修订案)〉的议案》、《关于公司第一期股票期权激励计划三次授予方案延期授予的议案》、《关于公司第二期员工持股计划(草案)及摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司第二期员工持股计划相关事项的议案》、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	4	(1) 第一届监事会第八次会议审议通过《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度资本公积转增股本的议案》、《关于〈关于上海仁会生物

		制药股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》的议案》； (2) 第一届监事会第九次会议审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划三次授予方案的议案》； (3) 第一届监事会第十次会议审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于变更募集资金使用用途的议案》； (4) 第一届监事会第十一次会议审议通过《关于公司第二期员工持股计划(草案)及摘要的议案》、《关于核查公司第二期员工持股计划持有人名单及其份额分配的议案》。
股东大会	4	(1) 2015 年年度股东大会审议通过《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司审计机构的议案》、《关于公司 2015 年度资本公积转增股本的议案》、《关于授权董事会办理资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于 2016 年度公司日常关联交易预计的议案》、《关于追认实际控制人及关联方与公司资金往来的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于〈关于上海仁会生物制药股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《关于〈上海仁会生物制药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》； (2) 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司承诺管理制度〉的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司利润分配制度〉的议案》、《关于公司第一期股票期权激励计划三次授予方案的议案》； (3) 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于建立〈上海仁会生物制药股份有限公司募集资金管理制度〉的议

		案》、《关于变更募集资金使用用途的议案》； (4)2016 年第三次临时股东大会《关于修订〈公司第一期股票期权激励计划三次授予方案〉的议案》、《关于〈公司第一期股票期权激励计划三次授予方案(修订案)〉的议案》、《关于公司第一期股票期权激励计划三次授予方案延期授予的议案》、《关于公司第二期员工持股计划(草案)及摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司第二期员工持股计划相关事项的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规及《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，并适时建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《公司利润分配管理制度》、《公司募集资金管理制度》、《董事、监事、高级管理人员行为规范》等五项制度，修订了《董事会议事规则》。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员恪尽职守，各尽其责，依法规范运作。

报告期内公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有关业务规则的规定。

2、公司严格按照《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挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有知情权。

3、公司严格按照《投资者关系管理制度》，积极开展各类投资者关系管理活动，并通过现场接待、电

话沟通等途径与潜在投资者保持联系。

(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

报告期内，公司董事会尚未设立专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被控股股东及其控制的其他企业或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营等情况。

5、财务独立：公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等各项决策制度，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运作。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

公司亦将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《上海仁会生物制药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经公司第一届董事会第十次会议及公司 2015 年年度股东大会审议通过，并在股东大会审议通过之日起生效实施。

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

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审〔2017〕2892号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2017-04-17
注册会计师姓名	叶喜撑、张晓燕
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

天健审〔2017〕2892号

上海仁会生物制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海仁会生物制药股份有限公司（以下简称仁会生物公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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仁会生物公司管理层的责任，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，仁会生物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，公允反映了仁会生物公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：叶喜撑

中国·杭州

中国注册会计师：张晓燕

二〇一七年四月十七日

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	五（一）1	123,793,055.26	241,859,378.03
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	五（一）2	33,127,270.50	1,193,400.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五（一）3	117,816.55	-
预付款项	五（一）4	1,606,199.26	752,095.63
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（一）5	185,780.43	69,780.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）6	1,818,148.13	890,139.23
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（一）7	1,745,027.26	-
流动资产合计	-	162,393,297.39	244,764,792.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五（一）8	47,168,529.10	50,949,476.86
投资性房地产		-	-
固定资产	五（一）9	93,687,344.69	96,125,631.12
在建工程	五（一）10	123,078,568.78	20,261,768.34
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（一）11	157,957,397.83	20,933,216.00
开发支出	五（一）12	-	101,655,528.38
商誉		-	-

长期待摊费用	五（一）13	702,550.84	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	五（一）14	52,299,411.73	111,617,064.07
非流动资产合计	-	474,893,802.97	401,542,684.77
资产总计	-	637,287,100.36	646,307,477.66
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（一）15	13,611,334.81	11,961,383.58
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一）16	4,029,929.55	2,588,660.00
应交税费	五（一）17	682,648.68	352,920.48
应付利息	五（一）18	96,868.26	90,023.15
应付股利		-	-
其他应付款	五（一）19	676,436.38	630,995.91
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	-	19,097,217.68	15,623,983.12
非流动负债：	-		
长期借款	五（一）20	60,000,000.00	53,223,511.80
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	五（一）21	34,674,925.00	22,053,125.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	94,674,925.00	75,276,636.80
负债合计	-	113,772,142.68	90,900,619.92
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（一）22	161,974,500.00	107,983,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）23	395,347,662.58	428,509,505.91
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	五（一）24	-33,891,062.75	18,830,202.01
归属于母公司所有者权益合计	-	523,431,099.83	555,322,707.92
少数股东权益	-	83,857.85	84,149.82
所有者权益合计	-	523,514,957.68	555,406,857.74
负债和所有者权益总计	-	637,287,100.36	646,307,477.66

法定代表人：桑会庆 主管会计工作负责人：左亚军 会计机构负责人：沈瑞金

（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	-	123,721,392.66	241,045,737.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	24,953,665.00	1,193,400.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三（一）1	117,816.55	-
预付款项		1,606,199.26	752,095.63
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三（一）2	185,780.43	69,780.00
存货	-	1,818,148.13	890,139.23
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	-	1,600,000.00	-
流动资产合计	-	154,003,002.03	243,951,151.89
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	47,168,529.10	50,949,476.86
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	十三（一）3	9,702,000.00	9,702,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	93,687,344.69	89,734,798.80
在建工程	-	123,078,568.78	20,261,768.34
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	-	157,957,397.83	20,933,216.00
开发支出	-	-	101,655,528.38
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	702,550.84	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	52,299,411.73	110,386,044.97
非流动资产合计	-	484,595,802.97	403,622,833.35
资产总计	-	638,598,805.00	647,573,985.24
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	-	13,608,034.81	11,942,083.58
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	4,028,719.55	2,587,450.00
应交税费	-	682,648.68	352,920.48
应付利息	-	96,868.26	90,023.15
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	676,436.38	630,995.91
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	-	19,092,707.68	15,603,473.12
非流动负债：	-		
长期借款	-	60,000,000.00	53,223,511.80
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	-	34,674,925.00	22,053,125.00

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	94,674,925.00	75,276,636.80
负债合计	-	113,767,632.68	90,880,109.92
所有者权益：	-		
股本	-	161,974,500.00	107,983,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	395,785,552.88	428,947,396.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-32,928,880.56	19,763,479.11
所有者权益合计	-	524,831,172.32	556,693,875.32
负债和所有者权益合计	-	638,598,805.00	647,573,985.24

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	500,359.70	342,810.00
其中：营业收入	五（二）1	500,359.70	342,810.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		69,348,647.55	45,075,187.89
其中：营业成本	五（二）1	448,435.16	252,433.28
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五（二）2	77,244.60	19,025.97
销售费用	五（二）3	13,080,788.00	3,734,375.92
管理费用	五（二）4	56,057,377.25	36,030,375.23
财务费用	五（二）5	-328,287.83	5,029,662.90
资产减值损失	五（二）6	13,090.37	9,314.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	5,185,512.81	-356,105.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	10,307,517.11	68,253,422.96

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）	-	-53,355,257.93	23,164,939.87
加：营业外收入	五（二）9	753,661.40	1,522,407.20
其中：非流动资产处置利得		393.00	-
减：营业外支出	五（二）10	119,960.20	105,000.28
其中：非流动资产处置损失		119,460.20	105,000.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,721,556.73	24,582,346.79
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,721,556.73	24,582,346.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-29,197.06	-530,707.08
归属于母公司所有者的净利润		-52,721,264.76	24,597,115.13
少数股东损益		-291.97	-14,768.34
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-52,721,556.73	24,582,346.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,721,264.76	24,597,115.13

归属于少数股东的综合收益总额	-	-291.97	-14,768.34
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.33	0.15
（二）稀释每股收益	-	-0.33	0.15

法定代表人：桑会庆 主管会计工作负责人：左亚军 会计机构负责人：沈瑞金

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（二）1	500,359.70	342,810.00
减：营业成本	十三（二）1	448,435.16	252,433.28
营业税金及附加		77,244.60	19,025.97
销售费用		13,080,788.00	3,734,375.92
管理费用	十三（二）2	56,052,768.95	35,498,987.12
财务费用		-328,521.96	5,030,343.93
资产减值损失		13,090.37	9,314.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,354,413.81	-356,105.20
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（二）1	10,162,970.74	68,253,422.96
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）		-53,326,060.87	23,695,646.95
加：营业外收入		753,661.40	1,522,407.20
其中：非流动资产处置利得		393.00	-
减：营业外支出		119,960.20	105,000.28
其中：非流动资产处置损失		119,460.20	105,000.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-52,692,359.67	25,113,053.87
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-52,692,359.67	25,113,053.87
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	-	-52,692,359.67	25,113,053.87
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.33	0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.33	0.16

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	3,402,930.21	3,272,278.45
经营活动现金流入小计	-	3,402,930.21	3,272,278.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,053,285.53	-
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	-	21,908,905.54	33,991,595.89
支付的各项税费	-	345,402.65	134,892.87
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,675,101.84	9,223,199.23
经营活动现金流出小计	-	50,982,695.56	43,349,687.99
经营活动产生的现金流量净额	-	-47,579,765.35	-40,077,409.54
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	130,198,061.46	1,059,438,973.02

取得投资收益收到的现金	-	3,077,440.55	68,253,422.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	331,800.00
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	-	475,584,300.00	680,160,000.00
投资活动现金流入小计	-	608,859,802.01	1,808,184,195.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	46,667,362.72	124,430,713.47
投资支付的现金	-	145,935,572.70	1,083,681,355.95
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	-	489,720,472.40	683,305,953.18
投资活动现金流出小计	-	682,323,407.82	1,891,418,022.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-73,463,605.81	-83,233,826.62
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	366,675,000.00
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	-	6,776,488.20	424,472,170.43
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	28,500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	6,776,488.20	819,647,170.43
偿还债务支付的现金	-	-	438,201,706.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,159,498.24	5,992,143.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	69,299.24	29,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,228,797.48	473,693,849.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,547,690.72	345,953,321.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	6.02	1.14
五、现金及现金等价物净增加额	-	-117,495,674.42	222,642,086.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	240,752,482.32	18,110,396.05
六、期末现金及现金等价物余额	-	123,256,807.90	240,752,482.32

法定代表人：桑会庆 主管会计工作负责人：左亚军 会计机构负责人：沈瑞金

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,400,604.34	3,268,998.57
经营活动现金流入小计	-	3,400,604.34	3,268,998.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,053,285.53	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	21,908,905.54	33,969,490.88

支付的各项税费	-	345,402.65	134,892.87
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,651,661.84	9,068,801.38
经营活动现金流出小计	-	50,959,255.56	43,173,185.13
经营活动产生的现金流量净额	-	-47,558,651.22	-39,904,186.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	126,807,274.76	1,059,438,973.02
取得投资收益收到的现金	-	2,924,956.32	68,253,422.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	331,800.00
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	五（三）3	475,584,300.00	680,160,000.00
投资活动现金流入小计		605,316,531.08	1,808,184,195.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,144,636.45	121,746,441.97
投资支付的现金		134,194,163.77	1,087,245,355.95
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	五（三）4	489,720,472.40	683,305,953.18
投资活动现金流出小计	-	678,059,272.62	1,892,297,751.10
投资活动产生的现金流量净额	-	-72,742,741.54	-84,113,555.12
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	366,675,000.00
取得借款收到的现金	-	6,776,488.20	424,472,170.43
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	-	28,500,000.00
筹资活动现金流入小计		6,776,488.20	819,647,170.43
偿还债务支付的现金		-	438,201,706.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,159,498.24	5,992,143.05
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）6	69,299.24	29,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,228,797.48	473,693,849.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,547,690.72	345,953,321.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	6.02	1.14
五、现金及现金等价物净增加额	-	-116,753,696.02	221,935,580.75
加：期初现金及现金等价物余额	-	239,938,841.32	18,003,260.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	123,185,145.30	239,938,841.32

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	107,983,000.00	-	-	-	428,509,505.91	-	-	-	-	-	18,830,202.01	84,149.82	555,406,857.74
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	107,983,000.00	-	-	-	428,509,505.91	-	-	-	-	-	18,830,202.01	84,149.82	555,406,857.74
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	53,991,500.00	-	-	-	-33,161,843.33	-	-	-	-	-	-52,721,264.76	-291.97	-31,891,900.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-52,721,264.76	-291.97	-52,721,556.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	20,829,656.67	-	-	-	-	-	-	-	20,829,656.67
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	-	-	-	-	20,829,656.67	-	-	-	-	-	-	-	20,829,656.67
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	53,991,500.00	-	-	-	-53,991,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,991,500.00	-	-	-	-53,991,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	161,974,500.00	-	-	-	395,347,662.58	-	-	-	-	-	-33,891,062.75	83,857.85	523,514,957.68

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	92,566,000.00	-	-	-	63,190,229.54	-	-	-	-	-	-5,766,913.12	2,637,027.86	152,626,344.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	92,566,000.00	-	-	-	63,190,229.54	-	-	-	-	-	-5,766,913.12	2,637,027.86	152,626,344.28
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	15,417,000.00	-	-	-	365,319,276.37	-	-	-	-	-	24,597,115.13	-2,552,878.04	402,780,513.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,597,115.13	-14,768.34	24,582,346.79
（二）所有者投入和减少资本	15,417,000.00	-	-	-	365,319,276.37	-	-	-	-	-	-	-2,538,109.70	378,198,166.67
1．股东投入的普通股	15,417,000.00	-	-	-	351,258,000.00	-	-	-	-	-	-	-2,976,000.00	363,699,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	14,499,166.67	-	-	-	-	-	-	-	14,499,166.67
4．其他	-	-	-	-	-437,890.30	-	-	-	-	-	-	437,890.30	-
（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、本年期末余额	107,983,000.00	-	-	-	428,509,505.91	-	-	-	-	-	18,830,202.01	84,149.82	555,406,857.74

法定代表人：桑会庆 主管会计工作负责人：左亚军 会计机构负责人：沈瑞金

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	107,983,000.00	-	-	-	428,947,396.21	-	-	-	-	19,763,479.11	556,693,875.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	107,983,000.00	-	-	-	428,947,396.21	-	-	-	-	19,763,479.11	556,693,875.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,991,500.00	-	-	-	-33,161,843.33	-	-	-	-	-52,692,359.67	-31,862,703.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-52,692,359.67	-52,692,359.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	20,829,656.67	-	-	-	-	-	20,829,656.67

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	-	-	-	-	20,829,656.67	-	-	-	-	-	20,829,656.67
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	53,991,500.00	-	-	-	-53,991,500.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,991,500.00	-	-	-	-53,991,500.00	-	-	-	-	-	-
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	161,974,500.00	-	-	-	395,785,552.88	-	-	-	-	-32,928,880.56	524,831,172.32

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	92,566,000.00	-	-	-	63,190,229.54	-	-	-	-	-5,349,574.76	150,406,654.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	92,566,000.00	-	-	-	63,190,229.54	-	-	-	-	-5,349,574.76	150,406,654.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,417,000.00	-	-	-	365,757,166.67	-	-	-	-	25,113,053.87	406,287,220.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,113,053.87	25,113,053.87
（二）所有者投入和减少资本	15,417,000.00	-	-	-	365,757,166.67	-	-	-	-	-	381,174,166.67
1．股东投入的普通股	15,417,000.00	-	-	-	351,258,000.00	-	-	-	-	-	366,675,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	14,499,166.67	-	-	-	-	-	14,499,166.67
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	107,983,000.00	-	-	-	428,947,396.21	-	-	-	-	19,763,479.11	556,693,875.32

财务报表附注**上海仁会生物制药股份有限公司****财务报表附注**

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海仁会生物制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由上海华谊（集团）公司和上海兴东经济技术咨询公司共同发起设立，于 1999 年 1 月 12 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市浦东新区。公司现持有统一社会信用代码为 91310000631345793H 的营业执照，注册资本 16,197.45 万元，股份总数 16,197.45 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2014 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：仁会生物，证券代码：830931。

本公司属医药制造行业。主要经营范围：药品生产（凭许可证经营），生物技术、精细化工、新材料专业领域内八技服务及其开发产品研制、试销，制药工艺辅料（除危险品）、普通机械的销售，从事货物及技术的进出口业务。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 17 日二届三次董事会批准对外报出。

本公司将上海励必兴生物医药技术有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、

无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投

资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计

量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

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	金额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	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项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	3-8	5	31.67-11.88

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司新药开发完成非临床和临床研究、递交生产注册申请开始至进行试生产、获取生产批件前的阶段，开发阶段发生的相关支出作为开发支出资本化。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同

时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等

待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，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。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	9,815.25	20,020.95
银行存款	123,212,667.28	227,746,835.00
其他货币资金	570,572.73	14,092,522.08
合 计	123,793,055.26	241,859,378.03

(2) 其他说明

期末其他货币资金中有 536,247.36 元系信用证保证金，使用受到限制。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	33,127,270.50	1,193,400.00
其中：权益工具投资	33,127,270.50	1,193,400.00
合 计	33,127,270.50	1,193,400.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	124, 017. 42	100. 00	6, 200. 87	5. 00	117, 816. 55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	124, 017. 42	100. 00	6, 200. 87	5. 00	117, 816. 55

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	124,017.42	6,200.87	5.00
小 计	124,017.42	6,200.87	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,200.87 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国食品药品检定研究院	102,564.10	82.70	5,128.20
杭州九源基因工程有限公司	21,453.32	17.30	1,072.67
小 计	124,017.42	100.00	6,200.87

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,530,231.26	95.27		1,530,231.26	739,542.63	98.33		739,542.63
1-2 年	63,415.00	3.95		63,415.00	12,553.00	1.67		12,553.00
2-3 年	12,553.00	0.78		12,553.00				
合 计	1,606,199.26	100.00		1,606,199.26	752,095.63	100.00		752,095.63

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国网上海市电力公司	434,600.00	27.06
乐嘉文包装技术 (上海) 有限公司	253,687.00	15.79
中信建投证券股份有限公司	212,000.00	13.20

鹤鸣软件（上海）有限公司	140,600.00	8.75
上海皓科建设发展有限公司	123,850.00	7.71
小 计	1,164,737.00	72.52

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	210,889.93	100.00	25,109.50	11.91	185,780.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	210,889.93	100.00	25,109.50	11.91	185,780.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	88,000.00	100.00	18,220.00	20.70	69,780.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	88,000.00	100.00	18,220.00	20.70	69,780.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,589.93	9,529.50	5.00
1-2 年	2,400.00	240.00	10.00
3-4 年	4,800.00	2,400.00	50.00
4-5 年	800.00	640.00	80.00
5 年以上	12,300.00	12,300.00	100.00
小 计	210,889.93	25,109.50	11.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,889.50 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	191,111.83	87,000.00
员工备用金	6,470.00	1,000.00
应收暂付款	13,308.10	
合 计	210,889.93	88,000.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海国际医学园区集团有限公司	押金保证金	170,811.83	1 年以内	80.99	8,540.59	否
上海随行商务信息咨询有限公司	押金保证金	10,000.00	5 年以上	4.74	10,000.00	否
上海南汇化工轻工有限公司	押金保证金	5,600.00	3-4 年 4,800.00 元; 5 年以上 800.00 元	2.66	3,200.00	否
范李丽	备用金	5,000.00	1 年以内	2.37	250.00	否
上海振信盖斯实业有限公司	押金保证金	3,200.00	1-2 年 2,400.00 元; 4-5 年 800.00 元	1.52	880.00	否
小 计		194,611.83		92.28	22,870.59	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,818,148.13		1,818,148.13	890,139.23		890,139.23
合 计	1,818,148.13		1,818,148.13	890,139.23		890,139.23

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

留抵税额	1,745,027.26	
合 计	1,745,027.26	

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	47,168,529.10		47,168,529.10	50,949,476.86		50,949,476.86
其中：按成本计量的	47,168,529.10		47,168,529.10	50,949,476.86		50,949,476.86
合 计	47,168,529.10		47,168,529.10	50,949,476.86		50,949,476.86

(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			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京水木创融信诚投资中心（有限合伙）	10,000,000.00		3,800,475.06	6,199,524.94
一铭软件股份有限公司	40,949,476.86	19,527.30		40,969,004.16
小 计	50,949,476.86	19,527.30	3,800,475.06	47,168,529.10

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京水木创融信诚投资中心（有限合伙）					23.753	
一铭软件股份有限公司					7.77	
小 计						

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	58,165,541.04	85,362,365.93	957,032.91	4,429,319.60	148,914,259.48
本期增加金额	1,697,887.52	7,844,516.86	498,627.35	-874,581.37	9,166,450.36
1) 购置	181,600.00	3,441,412.89	498,627.35		4,121,640.24

2) 在建工程转入	3,025,152.00	2,019,658.12			5,044,810.12
3) 调整	-1,508,864.48	2,383,445.85		-874,581.37	
本期减少金额		2,571,862.78	292,139.91	680,073.66	3,544,076.35
1) 处置或报废		2,146,704.37	292,139.91	616,325.10	3,055,169.38
2) 其他		425,158.41		63,748.56	488,906.97
期末数	59,863,428.56	90,635,020.01	1,163,520.35	2,874,664.57	154,536,633.49
累计折旧					
期初数	7,121,638.70	42,373,692.19	577,815.71	2,715,481.76	52,788,628.36
本期增加金额	1,528,083.21	10,029,257.56	108,561.97	-195,233.15	11,470,669.59
1) 计提	1,527,905.61	8,380,147.17	108,561.97	1,454,054.84	11,470,669.59
2) 调整	177.60	1,649,110.39		-1,649,287.99	
本期减少金额		2,477,382.87	277,532.91	655,093.37	3,410,009.15
1) 处置或报废		2,052,224.46	277,532.91	591,344.81	2,921,102.18
2) 其他		425,158.41		63,748.56	488,906.97
期末数	8,649,721.91	49,925,566.88	408,844.77	1,865,155.24	60,849,288.80
账面价值					
期末账面价值	51,213,706.65	40,709,453.13	754,675.58	1,009,509.33	93,687,344.69
期初账面价值	51,043,902.34	42,988,673.74	379,217.20	1,713,837.84	96,125,631.12

(2) 期末固定资产已有 26,933,712.08 元用于抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程投资	1,159,904.40		1,159,904.40	1,818,385.80		1,818,385.80
设备（安装）投资	121,918,664.38		121,918,664.38	18,443,382.54		18,443,382.54
小 计	123,078,568.78		123,078,568.78	20,261,768.34		20,261,768.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
------	-----	------	--------	------	-----

建筑工程投资	1,818,385.80	2,434,670.60	3,025,152.00	68,000.00	1,159,904.40
设备（安装）投资	18,443,382.54	105,494,939.96	2,019,658.12		121,918,664.38
小 计	20,261,768.34	107,929,610.56	5,044,810.12	68,000.00	123,078,568.78

11. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
账面原值			
期初数	23,631,702.00		23,631,702.00
本期增加金额		138,678,241.84	138,678,241.84
内部研发		138,678,241.84	138,678,241.84
期末数	23,631,702.00	138,678,241.84	162,309,943.84
累计摊销			
期初数	2,698,486.00		2,698,486.00
本期增加金额	498,408.00	1,155,652.01	1,654,060.01
计提	498,408.00	1,155,652.01	1,654,060.01
期末数	3,196,894.00	1,155,652.01	4,352,546.01
账面价值			
期末账面价值	20,434,808.00	137,522,589.83	157,957,397.83
期初账面价值	20,933,216.00		20,933,216.00

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 87.06%。

12. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
谊生泰注射液(笔试水针)新药证书及生产批文注册	99,871,429.70	37,022,713.46		136,894,143.16		
HYBR-002-2013-003	1,784,098.68			1,784,098.68		
HYBR-016-2014-002		4,251,281.50			4,251,281.50	
HYBR-017-2014-003		2,111,915.35			2,111,915.35	

HYBR-014-2015-001		9,954,040.50			9,954,040.50	
HYBR-018-2015-003		2,638,415.78			2,638,415.78	
HYBR-019-2016-001		106,839.07			106,839.07	
合 计	101,655,528.38	56,085,205.66		138,678,241.84	19,062,492.20	

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
设计费		134,433.97			134,433.97
消防工程		149,729.72			149,729.72
20 号楼房租、物业费		411,164.59			411,164.59
20 号楼能源费		7,222.56			7,222.56
合 计		702,550.84			702,550.84

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵税额	28,959,882.50	16,617,846.14
预付设备采购款	23,339,529.23	94,999,217.93
合 计	52,299,411.73	111,617,064.07

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料货款	871,662.91	600,609.69
长期资产款	12,069,770.00	10,981,773.89
其他	669,901.90	379,000.00
合计	13,611,334.81	11,961,383.58

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
-----	-----	-----------

诺华赛分离技术（上海）有限公司	319,200.00	质保金
中国医药集团武汉医药设计院	170,000.00	未到付款期
上海国际医学园区联合发展有限公司	9,146,623.84	未到付款期
小 计	9,635,823.84	

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,588,660.00	47,047,420.55	45,606,151.00	4,029,929.55
离职后福利—设定提存计划		5,269,239.26	5,269,239.26	
辞退福利		125,435.77	125,435.77	
合 计	2,588,660.00	52,442,095.58	51,000,826.03	4,029,929.55

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,587,450.00	39,397,965.13	37,956,695.58	4,028,719.55
职工福利费		602,018.60	602,018.60	
社会保险费		2,629,984.06	2,629,984.06	
其中：医疗保险费		2,321,871.54	2,321,871.54	
工伤保险费		78,278.38	78,278.38	
生育保险费		229,834.14	229,834.14	
残疾人就业保障金		249,651.00	249,651.00	
住房公积金		2,877,265.19	2,877,265.19	
工会经费和职工教育经费	1,210.00	1,290,536.57	1,290,536.57	1,210.00
小 计	2,588,660.00	47,047,420.55	45,606,151.00	4,029,929.55

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		5,000,414.95	5,000,414.95	
失业保险费		268,824.31	268,824.31	

小 计		5,269,239.26	5,269,239.26	
-----	--	--------------	--------------	--

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	682,648.68	352,920.48
合计	682,648.68	352,920.48

18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款应付利息	96,868.26	90,023.15
合计	96,868.26	90,023.15

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	236,000.00	356,000.00
应付暂收款	385,936.38	211,595.91
其他	54,500.00	63,400.00
合计	676,436.38	630,995.91

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
江苏启安建设集团有限公司	200,000.00	工程尚未结束
小 计	200,000.00	

20. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	60,000,000.00	53,223,511.80
合 计	60,000,000.00	53,223,511.80

21. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	22,053,125.00	13,184,300.00	562,500.00	34,674,925.00	递延收益摊销
合 计	22,053,125.00	13,184,300.00	562,500.00	34,674,925.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
《谊生泰等药物中试及产业化基地新建工程项目一期》项目	1,453,125.00		562,500.00		890,625.00	与资产相关
重组人胰高血糖素类多肽-1(7-36)注射液研发及产业化项目资金补助	11,600,000.00	13,184,300.00			24,784,300.00	与资产相关
市科委生物医药产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
上海市重大产业项目补助资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
小 计	22,053,125.00	13,184,300.00	562,500.00		34,674,925.00	

22. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,983,000.00			53,991,500.00		53,991,500.00	161,974,500.00

(2) 股本变动情况说明

公司 2015 年度股东大会通过资本公积转增股本的决议，公司以总股本 107,983,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向股权登记日在册的股东每 10 股转增 5 股，合计转增 53,991,500 股，转增后股本合计 161,974,500 股。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	410,964,896.21		53,991,500.00	356,973,396.21
其他资本公积	17,544,609.70	20,829,656.67		38,374,266.37
合 计	428,509,505.91	20,829,656.67	53,991,500.00	395,347,662.58

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 公司资本公积转增股本减少股本溢价 53,991,500.00 元，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

2) 本期公司实行股权激励计划共增加其他资本公积 20,829,656.67 元。

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	18,830,202.01	-5,766,913.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,721,264.76	24,597,115.13
期末未分配利润	-33,891,062.75	18,830,202.01

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入				
其他业务收入	500,359.70	448,435.16	342,810.00	252,433.28
合 计	500,359.70	448,435.16	342,810.00	252,433.28

(2) 其他说明

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		17,140.50
城市维护建设税		857.03
教育费附加		514.22
地方教育附加		342.81

河道管理费		171.41
土地使用税[注]	77,244.60	
合 计	77,244.60	19,025.97

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,051,203.17	2,757,518.58
会务费	1,442,542.08	
差旅费	956,082.17	159,309.00
业务招待费	703,604.04	103,706.70
广告宣传费	362,388.60	
咨询费	168,285.00	604,549.04
办公费	149,605.37	59,223.98
其他	247,077.57	50,068.62
合 计	13,080,788.00	3,734,375.92

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
股权激励费	20,829,656.67	14,499,166.67
研究开发费	19,062,492.20	9,211,995.37
职工薪酬	8,087,434.07	6,534,149.90
会议差旅费	768,670.22	1,148,250.17
折旧及摊销费	2,243,927.87	688,342.20
中介机构费	1,054,803.67	445,655.31
后勤服务费	1,122,143.84	809,879.61
租赁费	692,744.24	645,257.24

业务招待费	742,447.68	
办公费	263,986.49	480,248.57
其他	1,189,070.30	1,567,430.19
合 计	56,057,377.25	36,030,375.23

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	69,299.24	5,083,221.64
减：利息收入	418,807.46	322,762.57
交易手续费	21,226.41	269,204.97
汇兑损益	-6.02	-1.14
合 计	-328,287.83	5,029,662.90

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	13,090.37	9,314.59
合计	13,090.37	9,314.59

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,185,512.81	-356,105.20
合计	5,185,512.81	-356,105.20

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
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	1,325,743.00	67,194,646.99
理财产品收益	3,201,502.33	1,058,775.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,700,712.59	

股息	26,722.09	
购买国债回购交易收益	52,837.10	
合 计	10,307,517.11	68,253,422.96

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	393.00		393.00
其中：固定资产处置利得	393.00		393.00
无需支付的款项	43,479.20		43,479.20
政府补助	694,100.00	670,900.00	694,100.00
赔偿金、罚款收入	90.00	850,092.00	90.00
其他	15,599.20	1,415.20	15,599.20
合计	753,661.40	1,522,407.20	753,661.40

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
谊生泰等药物中试及产业化基地新建工程项目一期项目补助	562,500.00	562,500.00	与资产相关
2015 年度科技公共服务平台政策资助项目补贴费	107,600.00		与收益相关
上海浦东公用事业节水补贴	14,000.00		与收益相关
张江高科技园区研究生联合培养专项资金补助	10,000.00	30,000.00	与收益相关
培训费财政返还款		78,400.00	与收益相关
小 计	694,100.00	670,900.00	与收益相关

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	119,460.20	105,000.28	119,460.20
其中：固定资产处置损失	119,460.20	105,000.28	119,460.20

其他	500.00		500.00
合计	119,960.20	105,000.28	119,960.20

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
员工暂借款	13,581.71	248,735.48
银行存款利息收入	418,807.46	322,762.57
罚款收入	90.00	
政府补助收入（与收益相关）	131,600.00	138,400.00
收到保证金（含信用证保证金）	2,401,568.84	2,157,600.00
租金收入	421,200.00	342,810.00
其他	16,082.20	61,970.40
合 计	3,402,930.21	3,272,278.45

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的管理费用和销售费用	18,772,105.06	5,240,298.28
银行手续费	18,666.41	86,709.43
支付保证金（含信用证保证金）	1,846,808.66	3,432,951.19
员工暂借款	13,581.71	248,735.48
其他	23,940.00	214,504.85
合 计	20,675,101.84	9,223,199.23

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	462,400,000.00	659,560,000.00
政府补助（与资产相关）	13,184,300.00	20,600,000.00
合 计	475,584,300.00	680,160,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
申购理财产品	462,400,000.00	659,560,000.00
付现的资本化研发支出	27,320,472.40	23,745,953.18
合 计	489,720,472.40	683,305,953.18

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆借款		28,500,000.00
合 计		28,500,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆借款	69,299.24	29,500,000.00
合 计	69,299.24	29,500,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-52,721,556.73	24,582,346.79
加：资产减值准备	13,090.37	9,314.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,594,094.34	1,146,623.20
无形资产摊销	1,583,594.21	34,712.39
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)	119,067.20	105,000.28
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)	-5,185,512.81	356,105.20
财务费用(收益以“－”号填列)	69,293.22	5,083,220.50
投资损失(收益以“－”号填列)	-10,307,517.11	-68,253,422.96
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	-4,643,619.19	-292,934.98
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,130,634.33	-1,560,536.74
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,200,278.81	-1,287,837.81
其他	20,829,656.67	
经营活动产生的现金流量净额	-47,579,765.35	-40,077,409.54
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	123,256,807.90	240,752,482.32
减：现金的期初余额	240,752,482.32	18,110,396.05
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	-117,495,674.42	222,642,086.27
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	123,256,807.90	240,752,482.32
其中：库存现金	9,815.25	20,020.95
可随时用于支付的银行存款	123,212,667.28	227,746,835.00
可随时用于支付的其他货币资金	34,325.37	12,985,626.37
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	123,256,807.90	240,752,482.32

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中有 536,247.36 元系信用证保证金，使用受到限制，故不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	536,247.36	系信用证保证金
固定资产	26,933,712.08	抵押担保
无形资产	20,434,808.00	抵押担保
合 计	47,904,767.44	

(2) 其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司财产抵押情况

被担保人	抵押权人	抵押物	抵押物		担保金额	担保到期日	备注
			账面原值	账面价值			
本公司	上海农商银行浦东分行	土地使用权	23,631,702.00	20,434,808.00	60,000,000.00	2018/6/15	长期借款
		房屋建筑物	33,500,487.55	26,933,712.08			
小 计			57,132,189.55	47,368,520.08	60,000,000.00		

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			3.87
其中：美元	0.22	6.9370	1.53
欧元	0.32	7.3068	2.34

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海励必兴生物医药技术有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	医药制造业	99.37		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的100%(2015年12月31日无应收账款余额)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还

其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	13,611,334.81	13,611,334.81	13,611,334.81		
应付利息	96,868.26	96,868.26	96,868.26		
其他应付款	676,436.38	676,436.38	676,436.38		
长期借款	60,000,000.00	65,280,904.10	3,520,602.74	61,760,301.36	
小 计	74,384,639.45	79,665,543.55	17,905,242.19	61,760,301.36	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	11,961,383.58	11,961,383.58	11,961,383.58		
应付利息	90,023.15	90,023.15	90,023.15		
其他应付款	630,995.91	630,995.91	630,995.91		
长期借款	53,223,511.80	61,228,845.43	3,264,745.00	57,964,100.43	
小 计	65,905,914.44	73,911,248.07	15,947,147.64	57,964,100.43	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 60,000,000.00 元 (2015 年 12 月 31 日：人民币 53,223,511.80 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	33,127,270.50			33,127,270.50
(1) 交易性金融资产	33,127,270.50			33,127,270.50
权益工具投资	33,127,270.50			33,127,270.50
持续以公允价值计量的资产总额	33,127,270.50			33,127,270.50

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以上海证券交易所、深圳证券交易所 2016 年 12 月 31 日股票市场的收盘价格确定公允价值计量项目的市价。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海仁会生物科技集团有限公司	上海市	生物技术领域内的投资管理和技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让	人民币 5,000 万元	73.39	73.39

(2) 本公司最终控制方是桑会庆。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘葭	桑会庆之妻
上海柏诺生物工程有限公司	同受桑会庆控制

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
-------	--------	----------	------------

上海柏诺生物工程有限公司	房屋	379,459.44	342,810.00
--------------	----	------------	------------

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
桑会庆、刘葭	60,000,000.00	2015/6/15	2018/6/15	否

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬（万元）	736.40	512.48

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	47,061,880.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一期股票期权一次授予的期权：行权价格：1 元；合同剩余期限：86 个月
	第一期股票期权二次授予的期权：行权价格：3.33 元；合同剩余期限：86 个月
	第一期股票期权三次授予的期权：行权价格：3.33 元；合同剩余期限：86 个月

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,812,156.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,829,656.67

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

根据 2017 年 4 月 1 日第二届董事会第二次会议决议, 公司第一期股票期权激励计划首次授予的股票期权的行权价格调整为 1 元/股; 拟通过定向发行的方式对公司任职的部分董事、监事、高级管理人员及业务骨干进行股权激励, 本次发行合计不超过 51.30 万股, 预计募集资金金额不超过 51.30 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	124,017.42	100.00	6,200.87	5.00	117,816.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	124,017.42	100.00	6,200.87	5.00	117,816.55

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	124,017.42	6,200.87	5.00
小 计	124,017.42	6,200.87	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,200.87 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国食品药品检定研究院	102,564.10	82.70	5,128.20
杭州九源基因工程有限公司	21,453.32	17.30	1,072.67
小 计	124,017.42	100.00	6,200.87

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	210,889.93	100.00	25,109.50	11.91	185,780.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	210,889.93	100.00	25,109.50	11.91	185,780.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	88,000.00	100.00	18,220.00	20.70	69,780.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	88,000.00	100.00	18,220.00	20.70	69,780.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,589.93	9,529.50	5.00
1-2 年	2,400.00	240.00	10.00
3-4 年	4,800.00	2,400.00	50.00
4-5 年	800.00	640.00	80.00
5 年以上	12,300.00	12,300.00	100.00
小 计	210,889.93	25,109.50	11.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,889.50 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	191,111.83	87,000.00
员工备用金	6,470.00	1,000.00
应收暂付款	13,308.10	
合 计	210,889.93	88,000.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
上海国际医学园区集团有限公司	押金保证金	170,811.83	1 年以内	80.99	8,540.59	否
上海随行商务信息咨询有限公司	押金保证金	10,000.00	5 年以上	4.74	10,000.00	否
上海南汇化工轻工有限公司	押金保证金	5,600.00	3-4 年 4,800.00 元; 5 年以上 800.00 元	2.66	3,200.00	否
范李丽	备用金	5,000.00	1 年以内	2.37	250.00	否
上海振信盖斯实业有限公司	押金保证金	3,200.00	1-2 年 2,400.00 元; 4-5 年 800.00 元	1.52	880.00	否
小 计		194,611.83		92.28	22,870.59	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,702,000.00		9,702,000.00	9,702,000.00		9,702,000.00
合 计	9,702,000.00		9,702,000.00	9,702,000.00		9,702,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海励必兴生物医药技术有限公司	9,702,000.00			9,702,000.00		
小 计	9,702,000.00			9,702,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	500,359.70	448,435.16	342,810.00	252,433.28
合 计	500,359.70	448,435.16	342,810.00	252,433.28

(2) 其他说明

本期主营业务收入系销售研发试制产品收入。

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
股权激励费	20,829,656.67	14,499,166.67
研究开发费	19,062,492.20	8,684,132.41
职工薪酬	8,087,434.07	6,534,149.90
会议差旅费	768,670.22	1,148,169.17
折旧及摊销费	2,243,927.87	688,342.20
中介机构费	1,054,803.67	445,655.31
后勤服务费	959,538.75	809,879.61
业务招待费	742,447.68	

租赁费	692,744.24	645,257.24
办公费	259,378.19	476,804.42
其他	1,189,070.30	1,567,430.19
合 计	56,052,768.95	35,498,987.12

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
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	1,181,196.63	67,194,646.99
理财产品收益	3,201,502.33	1,058,775.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,700,712.59	
股息收益	26,722.09	
购买国债回购交易	52,837.10	
合 计	10,162,970.74	68,253,422.96

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-119,067.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	694,100.00	
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	3,201,502.33	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,291,527.59	
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	58,668.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	16,126,731.12	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)	-243.55	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,126,974.67	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-9.77	-0.33	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.76	-0.43	-0.43

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-52,721,264.76
非经常性损益	B	16,126,974.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-68,848,239.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	555,322,707.92

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	股票期权激励导致的其他资本公积增加	I1	20,829,656.67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股票期权激励导致的其他资本公积增加	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	539,376,903.88
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-9.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-12.76%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-52,721,264.76
非经常性损益	B	16,126,974.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-68,848,239.43
期初股份总数	D	107,983,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	53,991,500.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	161,974,500.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.33

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.43
---------------	---------	-------

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上海仁会生物制药股份有限公司

二〇一七年四月十七日

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：

公司董事会办公室