

**海南高升医药科技开发
股份有限公司**

2015 年度报告

重要提示

本公司及本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

本报告经公司第 1 届董事会第 2 次会议审议通过。

明志会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王小树、主管会计工作负责人米冬冬、会计机构负责人李玉平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

第一章公司基本情况.....	4
第二章主要财务数据和指标.....	4
第三章最近一年股本变动情况及报告期末已解除限售登记股份数量.....	5
第四章董事、监事、高级管理人员及其持股情况.....	6
第五章董事会关于经营情况、现金流量的分析及利润分配预案和重大事项介绍	9
第六章财务报告.....	10

第一章公司基本情况

1、公司的法定中文名称为海南高升医药科技开发股份有限公司，英文名称为 Hainan Gaosheng Development of Medicine Science and Technology Co.Ltd.

2、公司的法定代表人为王小树；

3、公司由米冬冬担任董事会秘书一职，同时也是本次公司年度报告的信息披露义务人员，联系地址：海口市和平大道 66 号江南城 12 栋 101 房，电话：66259812，传真：66259812、电子信箱：ddmi0898@163.com；

4、公司注册地址：海口市和平大道 66 号江南城 12 栋 101 房，公司办公地址：海口市和平大道 66 号江南城 12 栋 101 房，邮政编码：570208，公司互联网网址：XXX，电子信箱：xiaoshu0898@163.com

5、公司选定的信息披露指定媒体的名称或网址：<http://www.hnexchange.com/>，公司年度报告备置地点：海南股权交易中心

6、公司股份挂牌场所为海南省股权交易中心，股份简称为高升医药，股份代码为：80032

第二章主要财务数据和指标

单位：元

名称	2014 年度	2015 年度
营业收入	2926796.12	3218450.00
利润总额	719631.49	178165.37
归属于公司股东的净利润	481498.46	17144.65
归属于公司股东的扣除非经常损益后的净利润	481498.46	17144.65
总资产	3334362.51	6335666.48
所有者权益（股东权益）	1711816.48	5636990.47
经营活动产生的现金流量净额	439186.87	-2257548.59

每股经营活动产生的现金流量净额	0.439	-0.72
归属于公司股东的每股净资产	2.94	2.37
净资产收益率	16.3%	2.16%
每股收益	0.481	0.052

第三章最近一年股本变动情况及报告期末已解除限售登记股份数量

一、股本情况

报告期内无股本变动情况。

股东名	认缴出资额	出资方式	持股比例	实缴出资	出资方式	出资时间
王小树	130.885	货币资产	42.221%	130.885	货币资产	2015年8月31日
米冬冬	130.885	货币资产	42.221%	180.885	货币资产	2015年8月31日
刘红	17.225	货币资产	5.556%	17.225	货币资产	2015年8月31日
陈星震	17.225	货币资产	5.556%	17.225	货币资产	2015年8月31日
姚海燕	6.89	货币资产	2.223%	6.89	货币资产	2015年8月31日
林海燕	6.89	货币资产	2.223%	6.89	货币资产	2015年8月31日

二、限售股份变动情况表

股东名称	股东性质	股权性质	股权数量（股）	限售期限	持股比例
王小树	个人	有限售条件股份	1308850	1年	42.221%
米冬冬	个人	有限售条件股份	1308850	1年	42.221%

刘红	个人	有限售条件股份	172250	1年	5.556%
陈星震	个人	有限售条件股份	172250	1年	5.556%
姚海燕	个人	有限售条件股份	68900	1年	2.223%
林海燕	个人	有限售条件股份	68900	1年	2.223%

三、股东情况

1、报告期末股东总数为6人，股东的名称分别为王小树、米冬冬、刘红、陈星震、林海燕、姚海燕，其中股东王小树与股东米冬冬为夫妻关系，所有股东所持股份都是有限售条件股份，限售期限截至2016年12月31日止。

2、本公司控股股东是王小树、米冬冬，持股比例42.221%、42.221%。

第四章董事、监事、高级管理人员及其持股情况

一、本公司董事、监事和高级管理人员持股的情况如下：

董事					
姓名	性别	年龄	任期起始日期	年初和年末持有本公司股份	年度内股份增减变动量及原因
王小树	男	61	2015年9月-2018年9月	42.221%	无
米冬冬	女	53	2015年9月-2018年9月	42.221%	无
刘红	男	38	2015年9月-2018年9月	5.556%	无
陈星震	男	34	2015年9月-2018年9月	5.556%	无
林海燕	女	36	2015年9月-2018年9月	2.223%	无

监事					
姓名	性别	年龄	任期起始日期	年初和年末持有本公司股份	年度内股份增减变动量及原因
王南菁	男	31	2015年9月-2018年9月	无	无
姚海燕	女	35	2015年9月-2018年9月	2.223%	无
陈泰彬	男	33	2015年9月-2018年9月	无	无
高级管理人员					
姓名	性别	年龄	任期起始日期	年初和年末持有本公司股份	年度内股份增减变动量及原因
王小树	男	61	2015年9月-2018年9月	42.221%	无
刘红	男	38	2015年9月-2018年9月	5.556%	无
米冬冬	女	53	2015年9月-2018年9月	42.221%	无

2、工作经历

姓名	职务	任职期间	兼职	工作经历（5年内）
王小树	董事长	2015年9月至2018年8月	无	近5年一直在高升公司工作
米冬冬	财务总监	2015年9月至2018年8月	无	近5年一直在高升公司工作
刘红	总经理	2015年9月至2018年8月	无	近5年一直在高升公司工作
陈星震	董事	2015年9月至2018年8月	无	近5年一直在高升公司工作

林海燕	董事	2015年9月至2018年8月	无	近5年一直在高升公司工作
姚海燕	监事	2015年9月至2018年8月	无	近5年一直在高升公司工作

3、年度报酬情况

董事

姓名	基本工资(元)	绩效工资(元)	各项保险费(元)
王小树	3500.00	10000.00	0.00
米冬冬	3500.00	10000.00	0.00
刘红	3500.00	7000.00	1000.00
陈星震	3500.00	7000.00	1000.00
林海燕	3500.00	7000.00	1000.00

监事

姓名	基本工资(元)	绩效工资(元)	各项保险费(元)
王南菁	3500.00	0.00	0.00
姚姚燕	3500.00	7000.00	1000.00
陈泰彬	3500.00	7000.00	1000.00

高级管理人员

姓名	基本工资(元)	绩效工资(元)	各项保险费(元)
王小树	3500.00	10000.00	0.00
米冬冬	3500.00	10000.00	0.00
刘红	3500.00	7000.00	1000.00

第五章董事会关于经营情况、现金流量的分析及利润分配预案和重

大事项介绍

1、经营情况

2015 年主营业务收入为 321.8 万元，2014 年主营业务收入为 292.67 万元，；由于公司主要营业成本为一些研发人员的工资和其它费用，占比例较小，统一在管理费用中核算，因此，销售毛利率的推算为 100%，同时也显示出公司服务劳务具有较强的持续盈利能力。目前公司自有的新药研发仍处于开发阶段，相关的研发成本尚未进入资本化期间。

2、现金流量表

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
经营活动产生的现金流量净额	-2257548.59	439186.87
投资活动产生的现金流量净额	437532.00	-1,429,646.00
筹资活动产生的现金流量净额	2775000.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	954983.41	-990459.13
销售商品、提供劳务收到的现金	2555000.00	2,310,796.12

公司经营活动产生的现金流量较为充裕，当年筹资活动产生的现金流量净额增加 210 万，主要是股东以现金对公司进行的增资；2014 年至 2015 年发生投资活动业务，主要是“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”而产生的现金流量，是公司为了扩大业务规模、调整资产结构增加购置专用设备、办公设备、运输设备的投入。同时，说明公司正处于不断发展壮大之中，投资的规模不断扩大。

3、利润分配预案

未分配利润

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	-1,476,738.12	-1,932,553.21

调整年初未分配利润		
调整后年初未分配利润	-1,476,738.12	-1,932,553.21
加：本年净利润	161020.72	481498.46
可供分配的利润		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
所有者权益内部结转		
年末未分配利润	-1315717.4	-1451054.8

4、重大事项

报告期内不存在需要披露的重大事项。

第六章财务报告

明志审字（2016）第 004B005 号

审 计 报 告

海南高升医药科技开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南高升医药科技开发股份有限公司（以下简称“高升医药公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是高升医药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准

则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以及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报导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，高升医药公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允地反映了高升医药公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果及现金流量情况。

海南明志会计师事务所

中国 · 海口

2016 年 4 月 6 日

中国注册会计师

中国注册会计师

会计报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司简介

海南高升医药科技开发股份有限公司于 2006 年 6 月 16 日领取海南省工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为：914600007866235086。公司注册资本：人民币 344.5 万元，实收资本：人民币 377.5 万元，其中：310 万元已经海南华合会计师事务所“海华合会验字（2007）第 802067 号”和海口诚诺会计师事务所“诚诺验字（2015）0014 号”验资报告验证；67.5 万元尚未经会计师事务所出具验资报告验证。法人代表人：王小树；公司类型：股份有限公司；法定住所：海口市和平大道 66 号宝安江南城 12 栋 101 房。经营范围：生物医药科技开发、技术转让、咨询及服务。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）

二、公司的主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项资产按取得时的实际成本计价。其后，各项资产如果发生减值，则按有关规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7. 坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法核算。本公司于期末按照应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)的 0.3%提取一般性坏账准备。

对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

8. 存货核算方法

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法(或先进先出法、后进先出法和个别认定法)计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按存货从成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

9. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产类别主要有办公设备、交通工具等。

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

10. 收入确认原则

产品及商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

劳务收入

劳务已提供，收到价款或取得收入价款的凭证时确认收入实现。

11. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

三、会计政策、会计估计变更的影响

无会计政策及会计估计变更的影响。

四、税项

税 项	计 税 基 础	税 率 %
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	应纳营业税税额	7
教育费附加	应纳营业税税额	3
地方教育费附加	应纳营业税税额	2
所得税	应纳税所得额	25

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金		2014-12-31	2015-12-31
项 目	币种	人民币	人民币
现 金	RMB	75,904.42	676,095.71
银行存款	RMB	173,476.29	528,268.41
合 计		249,380.71	1,204,364.12
2. 应收账款			
类 别		2014-12-31	2015-12-31
海南全星制药有限公司		1,000,000.00	700,000.00
3. 其他应收款			
类 别		2014-12-31	2015-12-31
其他应收款		83,519.96	2,947,762.43

于 2015 年 12 月 31 日前大额欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	内 容
黄 获	1,793,300.00	往来款
海南灵康制药有限公司	912,500.00	往来款
海南新世通制药有限公司	150,000.00	往来款

4. 预付账款

类 别	2014-12-31	2015-12-31
预付账款	260,279.00	289,279.00

于 2015 年 12 月 31 日前大额欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	内 容
海口天行健药物研究有限公司	150,000.00	往来款

海南省财政厅	23,540.00	往来款
5. 固定资产		
类 别	2014-12-31	2015-12-31
固定资产原值：		
办 公 设 备	181,864.00	181,864.00
交 通 工 具	1,157,323.00	768,953.00
机 器 设 备	2,893,856.00	2,936,944.00
合 计	4,233,043.00	3,887,761.00
累计折旧：	2,542,260.16	2,743,900.07
固定资产净值：	1,690,782.84	1,143,860.93

6. 无形资产

类 别	2014-12-31	2015-12-31
专 利	50,400.00	50,400.00
合 计	50,400.00	50,400.00

7. 预收账款

类 别	2014-12-31	2015-12-31
预收账款	1,177,630.00	214,180.00

于 2015 年 12 月 31 日前大额欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	内 容
海南锦瑞制药有限公司	214,180.00	研发费

8. 应交税金

类 别	2014-12-31	2015-12-31
代扣个人所得税	-45.00	-45.00
所得税	208,855.47	218,438.45
合 计	208,810.47	218,390.45

9. 其他应付款

类 别	2014-12-31	2015-12-31
其他应付款	227,585.56	257,585.56

于 2015 年 12 月 31 日前大额欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	内 容
王小树	30,000.00	往来款
海南海灵制药有限公司	65,599.96	往来款
海南友邦福康药物研究所有限公司	57,215.00	往来款

10. 长期应付款

类 别	2014-12-31	2015-12-31
创新基金	8,520.00	8,520.00

（长期应付款为国家科技型中小企业技术创新基金）

11. 实收资本

类 别	2014-12-31	2015-12-31
王小树	600,000.00	1,308,850.00
米冬冬	400,000.00	1,308,850.00
刘红		172,250.00
陈星震		172,250.00
姚海燕		68,900.00
林海燕		68,900.00
谢园秀		225,000.00
唐尔锦		225,000.00
王娟		225,000.00
合 计	1,000,000.00	3,775,000.00

注册资本：人民币 344.5 万元，实收资本：人民币 377.5 万元，其中：310 万元已经海南华合会计师事务所“海华合会验字（2007）第 802067 号”和海口诚诺会计师事务所“诚诺验字（2015）0014 号”验资报告验证；67.5 万元尚未经会计师事务所出具验资报告验证。

12. 资本公积

项目	2014-12-31	2015-12-31
资本公积	1,219,014.00	1,219,014.00
合 计	1,219,014.00	1,219,014.00

资本公积为经海口海平资产评估事务所海资评报字[2009]第 1015 号报告书资产评估入账。

13. 未分配利润	
类 别	2015-12-31
期初未分配利润	-507,197.52
加：本年净利润	161,020.72
以前年度损益调整	989,153.27
期末未分配利润	642,976.47
14. 主营业务收入	
项 目	2015 年度
研发收入	3,218,450.00
合 计	3,218,450.00
15. 主营业务成本	
项 目	2015 年度
工资	512,860.00
研发费	1,497,642.20
公积金	9,990.00
社保费	87,137.99
合 计	2,107,630.19
16. 管理费用	
类 别	2015 年度
办公费	194,013.10
水电物管费	41,468.09
交通费	16,701.00

电话费	2,708.30
招待费	17,845.30
维修费	14,825.30
汽油费	118,721.00
折旧费	624,061.40
差旅费	17,817.00
其他	63,114.30
律师费	30,000.00
审计费	20,000.00
福利费	3,355.40
评估费	10,000.00
合 计	1,174,630.19

16. 财务费用

类 别	2015 年度
手续费	1,213.20
利息收入	-559.74
合 计	653.46

17. 营业外收入

类 别	2015 年度
交通规费	260.00
工业局创新资金	300,000.00
合 计	300,260.00

18. 营业外支出

类 别	2015 年度
社保滞纳金	29.01
固定资产清理	57,601.78
合 计	57,630.79

19. 所得税费用

类 别	2015 年度
所得税费用	17,144.65

合 计

17,144.65

六、关联方关系及其交易

关联方名称	2015-12-31	关 系	内 容
其他应付款:			
王小树	30,000.00	股东	往来款

七、其他事项

贵公司前身为海南高升医药科技开发有限公司,海口诚诺会计师事务所分别于2015年9月出具了截止2015年8月31日的“两年一期”审计报告及截止2015年9月14日验资报告,对贵公司进行股份制改造,股改后的所有者权益为股本3,100,000.000元,资本公积25,421.47元。我所审计时,贵公司股份制改造尚在进行中,本次审计时依然延续了海南高升医药科技开发有限公司财务处理进行了审计。

八、或有事项、期后事项

无需要披露的或有事项、期后事项。

单位负责人_____

财务负责人_____

日 期 2016年4月4日

日 期 2016年4月4

日

资产负债表

2015年12月31日

编制单位：海南高升医药科技开发股份有限公司

单位：人民币元

资产类	2015/12/31	2014/12/31	负债及所有者权益类	2015/12/31	2014/12/31
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,204,364.12	249,380.71	短期借款	-	-
短期投资	-	-	应付票据	-	-
应收票据	-	-	应付账款	-	-
应收股利	-	-	预收账款	214,180.00	1,177,630.00
应收利息	-	-	应付工资	-	-
应收账款	700,000.00	1,000,000.00	应付福利费	-	-
其他应收款	2,947,762.43	83,519.96	应付股利	-	-
预付账款	289,279.00	260,279.00	应交税金	218,390.45	208,810.47
应收补贴款	-	-	其他应交款	-	-
存货	-	-	其他应付款	257,585.56	227,585.56
待摊费用	-	-	预提费用	-	-
一年到期的长期投资	-	-	预计负债	-	-
其他流动资产	-	-	一年内到期的长期负债	-	-
流动资产合计	5,141,405.55	1,593,179.67	其他流动负债	-	-
长期投资：			流动负债合计	690,156.01	1,614,026.03
长期股权投资	-	-	长期负债：	-	-
长期债权投资	-	-	长期借款	-	-
长期投资合计	-	-	应付债券	-	-
固定资产：			长期应付款	8,520.00	8,520.00
固定资产原价	3,887,761.00	4,233,043.00	专项应付款	-	-
减：累计折旧	2,743,900.07	2,542,260.16	其他长期负债	-	-
固定资产净值	1,143,860.93	1,690,782.84	长期负债合计	8,520.00	8,520.00
减：固定资产减值准备	-	-	递延税项：	-	-
固定资产净额	1,143,860.93	1,690,782.84	递延税项贷项	-	-
工程物资	-	-	负债合计	698,676.01	1,622,546.03
在建工程	-	-	所有者权益(或股东权益)：	-	-
固定资产清理	-	-	实收资本	3,775,000.00	1,000,000.00
固定资产合计	1,143,860.93	1,690,782.84	减：已归还投资	-	-
无形资产及其他资产：			实收资本净额	3,775,000.00	1,000,000.00
无形资产	50,400.00	50,400.00	资本公积	1,219,014.00	1,219,014.00
长期待摊费用	-	-	盈余公积	-	-
其他长期资产	-	-	其中：法定公益金	-	-
无形资产及其他资产合计	50,400.00	50,400.00	未分配利润	642,976.47	-507,197.52
其他资产：					
其他长期资产	-	-	所有者权益合计	5,636,990.47	1,711,816.48
资产总计	6,335,666.48	3,334,362.51	负债及所有者权益总计	6,335,666.48	3,334,362.51

利润及利润分配表

2015年度

编制单位：海南高升医药科技开发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年度
一、主营业务收入		3,218,450.00
减：主营业务成本		2,107,630.19
主营业务税金及附加		-
二、主营业务利润		1,110,819.81
加：其他业务利润		-
减：营业费用		-
管理费用		1,174,630.19
财务费用		653.46
三、营业利润		-64,463.84
加：投资收益		-
补贴收入		-
营业外收入		300,260.00
减：营业外支出		57,630.79
四、利润总额		178,165.37
减：所得税		17,144.65
五、净利润		161,020.72
加：年初未分配利润		-507,197.52
以前年度损益调整		989,153.27
六、可供分配的利润		642,976.47
减：提取法定盈余公积		-
提取法定公益金		-
提取职工奖励及福利基金		-
提取储备基金		-
提取企业发展基金		-
利润归还投资		-
七、可供投资者分配的利润		642,976.47
减：应付优先股股利		-
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利		-
转作资本的普通股股利		-
八、未分配利润		642,976.47

(所附附注为本会计报表的组成部分)

现金流量表

2015年度

编制单位：海南高升医药科技开发股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2015年度
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		2,555,000.00
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的其他现金		300,260.00
现金流入小计		2,855,260.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,136,630.19
支付给职工以及职工支付的现金		471,860.00
支付的各项税费		7,564.67
支付其他与经营活动有关的现金		2,496,753.73
现金流出小计		5,112,808.59
经营活动产生的现金流量净额		-2,257,548.59
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		-
取得所收到的现金投资收益		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		480,620.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		480,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		43,088.00
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动相关的现金		-
现金流出小计		43,088.00
投资活动产生的现金流量净额		437,532.00
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		2,775,000.00
借款所收到的现金		-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		2,775,000.00
偿还债务所支付的现金		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		-
筹资活动产生的现金流量净额		2,775,000.00
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		954,983.41

(所附附注为本会计报表的组成部分)

现金流量表（续表）

2015年度

编制单位：海南高升医药科技开发股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		161,020.72
加：少数股东本期损益		-
未确认的投资损失		-
计提的资产减值准备		
固定资产折旧		201,639.91
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		-
待摊费用减少（减：增加）		-
预提费用增加（减：减少）		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		-
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失（减：收益）		-
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		-
经营性应收项目的减少(减：增加)		-1,530,742.47
经营性应付项目的增加(减：减少)		-924,466.75
其他		-165,000.00
经营活动产生的现金流量净额		-2,257,548.59
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3、现金和现金等价物净增加情况		
现金的期末余额		1,204,364.12
减：现金的期初余额		249,380.71
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		954,983.41

（所附附注为本会计报表的组成部分）