



ANNUAL
REPORT
2017
年度报告

重庆博腾制药科技股份有限公司
Porton Pharma Solutions Ltd.

股票简称：博腾股份 股票代码：300363

PORTON

成为全球领先的制药服务平台，让新药更快惠及更多患者

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人居年丰、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）陶荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、业绩波动风险

近三年，公司 75%以上的营业收入来自商业化阶段创新药的定制研发生产服务，商业化阶段产品具有单个项目收入大的特点，因此，若发生公司服务的创新药被大规模召回、药品终端市场需求下滑或不达预期、客户采购策略调整等重大变化，公司相应产品的销售将出现大幅下滑，公司业绩将存在波动的风险。

2、固定资产投资风险

最近三年，公司固定资产账面价值分别为 93,059.73 万元、139,862.38 万元、147,494.59 万元。2017 年，公司固定资产折旧 12,979.17 万元，同比增加 73.08%。

若发生因国家宏观政策、市场、技术等因素导致固定资产项目所依赖的条件发生变化，项目建设管理不善导致项目不能如期实施或实现预期收益，则公司存在因固定资产折旧大幅增加而导致利润下滑的风险。

3、环保安全风险

药品研发和生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，会对周边环境造成一定的不利影响。同时，公司部分原材料、半成品或产成品是易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对生产操作的要求较高，如果在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故。一旦发生重大环保、安全事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而严重影响公司的生产经营状况。

4、并购风险

自 2014 年上市以来，公司先后实施了对浙江博腾 65% 股权、江西东邦 100% 股权、以及美国 J-STAR 100% 股权收购。为实施并购以及并购后的整合，公司已投入大量人力、资金，存在并购带来的资金风险。由于并购企业可能在管理、文化、法律法规政策等方面存在差异，如果公司对并购的企业不能进行有效的整合，不能充分发挥并购的协同效应，并购项目的收益没有达到预期水平，可能存在商誉减值、海外运营等风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

5、汇率波动风险

公司的产品主要是出口，且销售的产品主要以美元等外币定价和结算，但在编制合并财务报表时会统一折算为人民币。如果人民币对美元等外币持续升

值，即使公司产品的外币销售价格不变，也会导致折算的人民币销售收入下降；反之亦然。因此，汇率波动也会导致公司的业绩波动，影响公司的成长性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 424,457,373 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.26 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要	16
第四节 经营情况讨论与分析	30
第五节 重要事项.....	57
第六节 股份变动及股东情况	64
第七节 优先股相关情况	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况	80
第十一节 财务报告	81
第十二节 备查文件目录	169

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、博腾股份、母公司、本企业	指	重庆博腾制药科技股份有限公司
海腾进出口	指	重庆海腾化工进出口有限公司，本公司之全资子公司
成都博腾	指	成都博腾药业有限公司，公司之全资子公司
江西东邦、东邦药业	指	江西东邦药业有限公司，公司之全资子公司
飞腾科技	指	上海飞腾化工科技有限公司，公司之全资子公司
海凯技术	指	Hichem Technologies Limited，海凯技术有限责任公司，公司在香港设立之全资子公司
博腾欧洲	指	Porton Europe NV，博腾欧洲股份有限公司，公司在比利时设立之控股子公司
博腾美研	指	Porton USA, L.L.C.，博腾美研有限公司，公司在美国新泽西设立之全资子公司
J-STAR	指	J-STAR Research, Inc.，博腾美研在美国新泽西收购的全资子公司，公司之全资二级子公司
博腾美国	指	Porton Americas, Inc.，博腾美国有限公司，公司在美国设立之全资子公司
博腾瑞士	指	Porton Pharmaceutical Chemicals GmbH，博腾瑞士有限公司，公司在瑞士设立之全资子公司
浙江博腾	指	浙江博腾药业有限公司，公司之控股子公司
重庆聚心	指	重庆聚心投资有限公司
主动医疗	指	主动医疗管理有限公司
天博环保	指	重庆天博环保有限公司，公司之参股公司
重庆润生	指	重庆润生科技有限公司
美诺华	指	宁波美诺华药业股份有限公司，持有浙江博腾 35% 股权
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元
医药中间体	指	原料药合成工艺过程中的中间物质，属于医药精细化学品，生产不需要药品生产许可证，根据对最终原料药质量的影响程度，可分为非 GMP 中间体和 GMP 中间体
创新药	指	Innovator Drug、New Drug，经过药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售

释义项	指	释义内容
强生	指	Johnson & Johnson，总部位于美国的跨国制药公司，Janssen Pharmaceutica NV（杨森）是它的子公司
吉利德	指	Gilead Sciences, Inc.，总部位于美国的生物制药公司
葛兰素史克（GSK）	指	GlaxoSmithKline PLC，总部位于英国的跨国制药公司
辉瑞	指	Pfizer Inc.，总部位于美国的跨国制药公司
罗氏	指	F. Hoffmann-La Roche Ltd.，总部位于瑞士的跨国制药公司
诺华	指	Novartis AG，总部位于瑞士的跨国制药公司
勃林格殷格翰	指	Boehringer Ingelheim GmbH，总部位于德国的跨国制药公司
艾尔健	指	Allergan plc，总部位于爱尔兰都柏林的全球制药公司
API	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成分，也称原料药
CMO/CDMO	指	Custom Manufacturing Organization/ Contract Development and Manufacturing Organization，医药定制研发生产企业，主要为跨国制药公司和生物制药公司提供药学研究、药品生产等定制研发生产服务
CRO	指	Contract Research Organization，合同研发服务，主要为制药企业在药物研发过程中提供专业化服务
FTE	指	Full-Time Equivalent，全时当量服务，主要采取时间计量并按固定费率收费的形式进行，为定制研发服务模式的一种
CMC	指	Chemistry, Manufacturing, and Controls，化学成分生产和控制，主要指新药研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究资料的收集及控制工作
MAH	指	Marketing Authorization Holder，是国际较为通行的药品上市、审批制度，是将上市许可与生产许可分离的管理模式。这种机制下，上市许可和生产许可相互独立，上市许可持有人可以将产品委托给不同的生产商生产，药品的安全性、有效性和质量可控性均由上市许可人对公众负责。
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
EHS	指	Environment, Health and Safety，环境、健康和安全
PCT	指	Patent Cooperation Treaty，专利合作条约，是有关专利的国际条约
临床前研究	指	临床试验以前的一个研究阶段，在此期间，重要的安全性评价等数据将被收集
临床一期	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学，为制定给药方案提供依据
临床二期	指	治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，也包括为III期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验

释义项	指	释义内容
临床三期	指	治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，评价利益与风险关系，最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照试验
NDA	指	New Drug Application， 新药申请
商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的， 药物正式获批上市后的阶段
临床阶段	指	与商业化阶段相对应， 新药获批前的研究开发阶段
FDA	指	Food and Drug Administration， 美国食品药品监督管理局
CFDA	指	China Food and Drug Administration， 中国食品药品监督管理局
PMDA	指	Pharmaceuticals and Medical Devices Agency， 日本独立行政法人医药品医疗器械综合机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn， 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	博腾股份	股票代码	300363
公司的中文名称	重庆博腾制药科技股份有限公司		
公司的中文简称	博腾股份		
公司的外文名称（如有）	Porton Pharma Solutions Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Porton		
公司的法定代表人	居年丰		
注册地址	重庆市（长寿）化工园区精细化工一区		
注册地址的邮政编码	401221		
办公地址	重庆市北碚区水土园区方正大道重庆博腾制药科技股份有限公司新药外包服务基地研发中心		
办公地址的邮政编码	400714		
公司国际互联网网址	http://www.porton.cn		
电子信箱	porton.db@porton.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶荣	皮薇
联系地址	重庆市北碚区水土园区方正大道重庆博腾制药科技股份有限公司新药外包服务基地研发中心	重庆市北碚区水土园区方正大道重庆博腾制药科技股份有限公司新药外包服务基地研发中心
电话	023-65936900	023-65936900
传真	023-65936901	023-65936901
电子信箱	porton.db@porton.cn	porton.db@porton.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	黄巧梅、罗艺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	程杰、罗耸	2016 年 10 月 21 日起至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,184,088,767.29	1,326,634,032.04	-10.74%	1,021,209,221.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,449,932.43	171,189,670.04	-37.23%	110,394,837.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,031,610.18	173,680,392.83	-48.16%	107,789,198.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	289,458,495.84	285,331,010.32	1.45%	112,313,252.11
基本每股收益（元/股）	0.25	0.41	-39.02%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.40	-37.50%	0.27
加权平均净资产收益率	8.12%	14.30%	减少 6.18 个百分点	11.95%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,848,065,907.57	2,871,450,074.70	-0.81%	2,379,401,254.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,375,538,510.42	1,283,526,763.94	7.17%	1,119,470,419.07

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	357,270,366.88	235,979,034.89	236,394,400.78	354,444,964.74
归属于上市公司股东的净利润	56,404,019.57	3,207,973.49	11,385,206.66	36,452,732.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,443,768.72	2,296,088.62	10,161,249.09	22,130,503.75
经营活动产生的现金流量净额	152,077,211.20	124,513,470.60	-77,643,948.28	90,511,762.32

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-906,088.86	-12,644,273.82	-7,432,036.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,215,168.57	9,720,297.79	10,114,304.63	
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				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,064,000.00			主要系公司为应对汇率风险，与银行签订外汇合约，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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00			
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	171,527.07	-59,644.19	182.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	3,024,324.52	-501,357.46	71,858.38	
少数股东权益影响额（税后）	101,960.01	8,460.03	4,953.67	
合计	17,418,322.25	-2,490,722.79	2,605,638.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务和客户

公司是一家领先的CDMO（医药合同定制研发及生产企业），致力于成为全球领先的制药服务平台，让新药更快惠及更多患者。通过过去十余年在CDMO领域的积淀，公司已具备为国际创新药提供医药中间体及原料药从小试、中试到商业化放大生产服务的核心能力以及良好的认证和交付记录，其中不乏全球年销售收入超过10亿美金的重磅炸弹药，终端药品涉及抗艾滋病、肝炎、糖尿病、肿瘤、镇痛、抗心衰、降血脂、失眠、癫痫、抗流感、抗过敏等多种适应症。十多年来，公司坚持服务于创新药领域，积累了领先的研发技术平台能力、建立了完善的质量管理和EHS管理体系，持续为强生、吉利德、辉瑞、葛兰素史克、诺华、罗氏、勃林格殷格翰等全球知名制药公司提供服务。当前，借助国内制药工业政策的积极变革，中国创新药发展充满活力，公司将运用近十余年服务全球重磅创新药的经验积极支持国内创新药行业的发展，全面为国内制药企业提供端到端全方位的定制研发及生产服务，包括但不限于创新药CMC服务、MAH委托生产服务等。

2、公司经营模式

公司所处的CDMO行业是中国最近十几年发展起来的医药服务行业，公司依据与制药企业签订的委托合同，为其提供专业化的服务。服务范围包括定制研发及定制生产，其中定制研发服务涵盖工艺路线开发及优化，技术转移，分析方法开发、确认和验证，工艺安全测试，FTE服务等；定制生产服务涵盖初始原料生产，注册起始物料生产，GMP高级中间体生产及原料药生产等。

3、公司业务增长驱动模式

报告期内，公司实现营业收入118,408.88万元，同比下滑10.74%，主要是受公司大客户强生抗糖尿病商业化产品及吉利德抗丙肝商业化产品需求波动影响。但同时，随着公司其他大客户的业务关系深层次推进及中小客户业务的积极拓展，较大程度地抵消了上述两大产品波动给公司经营业绩带来的负面影响。

报告期内，面对大客户的阶段性波动，为了使公司业务能够更加健康稳定的发展，公司下半年围绕CDMO业务战略实施了一系列调整举措，公司主营业务的结构布局得以顺势调整和优化。根据药品研发的生命周期，公司在报告期内的主要业务可分为“临床早期业务”和“临床后期及商业化业务”；根据产品形态，公司在报告期内的主要业务可分为“医药中间体业务”及“原料药业务”；根据市场终端，公司在报告期内的主要业务可分为海外业务及中国市场业务。

2017年，公司“临床早期业务”和“临床后期及商业化业务”收入占比分别为16.10%、78.35%，其中临床早期业务收入同比增长约130%，剔除合并J-STAR的影响外，临床早期业务收入同比增长约45%。剔除J-STAR公司临床早期业务实现销售的项目数共计69个，临床后期及商业化业务实现销售的项目数共计35个。2017年4月，公司美国子公司博腾美研完成收购从事临床早期原料药开发业务企业J-STAR，开启工艺化学CRO的业务升级，实现公司业务由“后端”向“前端”的服务延伸，J-STAR在2017年为公司贡献销售收入约7,004.32万元。另外，2017年公司在创新药定制研发生产业务也实现了里程碑式进展。2017年下半年，中国制药企业及药物研发机构为公司带来共计价值超过2,000万元的商业订单，公司服务了10余家中国制药企业，并成功引入10多个当年实现销售的项目。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	无重大变化
固定资产	固定资产比上年末增加 7,632.21 万元，同比增加 5.46%，主要系本期水土研发中心正式投入运营及 105 车间改造完工转固所致。
无形资产	无形资产比上年末增加 1,919.68 万元，同比增加 17.64%，主要系本期全资子公司博腾美研收购 J-STAR 新增无形资产所致。
在建工程	在建工程比上年末减少 643.22 万元，同比减少 12.45%，主要系在建工程投资减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司依靠以中国本土为圆心，向美国、比利时、瑞士、英国等进行放射式运营的管理模式，已经形成了一只集综合管理、业务开发、研发、生产、质量、EHS的高素质人才团队，在产品储备、客户关系、管理体系等方面形成了具有市场竞争力的核心优势。报告期内，公司核心竞争力未发生重大不利变化。

1、良好的产品储备管线

公司服务的产品管线涵盖了全球从临床早期到商业化上市全过程、各个治疗领域的药品，为公司业务持续发展奠定坚实基础。截至2017年12月31日，公司拥有活跃研发项目243个，2017年实现销售的项目数为104个。

2、高水平的质量管理体系

质量是药品的生命线。公司拥有一支专业的质量管理团队，建立了既满足跨国制药公司的高标准高要求，又满足公司产品多数量、多类型、多功能灵活生产的科学、完善的质量管理体系。截至报告期末，公司质量体系共计181人，占员工总数的10.15%。秉承“安全可靠、质量稳定；客户满意、药政放心；持续改进、争创一流”的质量方针，公司质量管理体系按照ICH的系列要求，由质量系统、生产系统、设备设施系统、物料系统、包装与贴签系统和实验室系统六大管理系统组成。公司在同一个质量管理体系下，根据产品性质和GMP要求不同，建立了分级管理系统。

报告期内，公司不断优化和夯实质量管理体系，共计接受并通过28次客户质量审计，14次官方审计/检查。公司长寿生产基地在报告期内接受并通过日本PMDA的GMP现场检查，这是该基地继2016年通过美国FDA现场检查后又一次获得监管机构认证，为公司进入日本市场奠定良好的基础。

3、值得信任的EHS管理体系

环保、职业健康、安全（EHS）是一个企业对员工、客户和社会应该履行的基本社会责任。随着国家日趋严格的环保安全政策，EHS管理更是成为企业持续发展的基石。目前，公司已建立一整套基于国际最佳实践的EHS管理体系，特别是采用了国际通用的工艺危害分析方法——危害和可操作性研究法（HAZOP）及有组织的假设风险分析法（SWIFT），对所有生产工艺进行系统的工艺危害分析。对所有可能接触到的化学品进行基于风险的暴露评估（RBEAP），并组织现场操作监测和分析，科学地识别和评估风险，制定、落实相应的工程技术保护措施、管理措施及应急措施。公司还对工厂全体员工进行系统、持续的培训。

报告期内，公司持续接受来自客户关于EHS的审计和访问，更值得一提的是，2017年7月，公司长寿生产基地接待来自当地街道居民代表的参观，公司向居民代表讲解相关工艺、三废治理、安全保障情况，通过良好的EHS管理水平切实践行对社区的社会责任。报告期内，公司获得重庆市长寿经开区2017年度“安全生产目标考核先进单位”、“安全环保工作目标考核先进单位”，公司全资子公司江西东邦获得江西省奉新县2017年度“安全生产工作先进企业”，公司控股子公司浙江博腾获得浙江省上虞区2017年度“安全生产先进企业”、“环保工作先进企业”等荣誉称号。

4、接轨国际一流药企的研发管理体系



随着2017年公司水土研发中心投入使用以及美国J-STAR的收购完成，公司研发能力从硬件条件到软性实力得到不断夯实。公司研发团队通过学术交流、客户合作以及实际应用及推广，重点布局行业前沿新技术，在结晶技术与开发、连续反应技术等方面取得积极进步和运用成果。截止报告期末，公司已经建立了由253名员工组成的高水平研发团队，研发人员同比增加56%。报告期内，公司持续加大研发投入，2017年度研发支出75,329,150.61元，占营业收入的6.36%，同比增加约20.33%。截止报告期末，公司已获授权的发明专利30项（其中23项国内专利，7项国外专利），正在审查中的发明专利18项，处于国际阶段的PCT专利申请1项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

在全球医药消费市场稳步增长、生物医药技术革新驱动，创新药研发与销售持续增长，国家积极推进药品审评审批改革的大背景下，CDMO行业获得了长足的发展机遇。2017年是公司积极把握机遇同时理智面对困难，主动反思和调整，确立新的发展战略并坚决实施变革的一年。一方面，公司需面对原有的大客户核心产品波动给公司业绩带来的不确定性和风险，另一方面，公司管理层还需全面分析行业现状和趋势，调整经营思路，在保持原有优势的同时，加大决心和力度开始布局业务新增长点，推进“营销转型、产品升级、发展工艺化学CRO”的业务变革举措，同时确立公司的长期奋斗目标为“全球领先的制药服务平台”。

2017年，公司实现营业收入约11.84亿元，较上年同期下降10.74%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润9,003.16万元，较上年同期下滑48.16%。报告期内，公司业绩波动主要原因如下：（1）核心客户抗丙肝产品市场终端需求减少，以及抗糖尿病产品客户备货策略调整导致收入下滑；（2）公司美国技术中心、重庆水土研发中心投入运营，以及收购J-STAR100%股权后，公司运营费用及固定资产折旧较上年同期增加7,290.52万元；（3）人民币升值导致公司出现汇兑损失1,779.40万元，而上年同期为汇兑收益1,564.89万元。

2017年，公司完成的主要工作如下：

1、升级业务战略，各业务板块稳步发展，业务组合更具持久发展动力

（1）“3+5”国际大客户阵营业务持续发展，客户布局志在长远

2017年，公司持续加强大客户的整体业务布局和合作对话，并形成“3+5”的良性发展矩阵。报告期内，公司持续保持与强生、GSK、吉利德三大客户的战略对话，三大客户的活跃项目数共计50个，其中商业化项目数20个。同时公司通过技术交流、商务访问及卓越的交付表现等进一步加深了与辉瑞、诺华、罗氏、勃林格殷格翰等大客户的合作关系，就未来双方的深层次合作做了充足的准备；此外，报告期内公司还成功与艾尔健建立合作关系并取得突破性进展。2017年，上述五大客户连同GSK为公司贡献销售收入占比突破20%，活跃项目数高达70余个，主要系临床二期及以前阶段项目。2017年，通过培育和维持“3+5”第一阵营的国际大客户组合方式，进一步降低了公司的客户集中度和依赖度。

2017年，虽然公司前两大客户的关键产品需求较上年同期发生较大波动，公司对应的抗丙肝和糖尿病产品收入下滑约65%，但同时，公司与第三大客户的合作取得了重要突破，其抗艾滋产品报告期内为公司贡献收入突破2,000万美金，同比大幅增长约450%，且公司系该产品的主要供应商，进一步表明了客户对公司技术、综合体系以及团队的充分认可。

（2）欧美中小客户业务开拓迅速落地，发展潜力巨大

2017年4月，公司通过成功收购具有20多年发展历史的美国知名工艺化学CRO公司J-STAR，获得了其优秀的技术、团队、客户、以及工艺化学CRO业务平台。通过整合，公司顺势在北美重点布局中小生物医药客户（Biotech）业务，为其提供临床早期项目的定制研发生产一体化服务，为实现临床中后期及后续商业化项目的导流效应奠定基础，增强客户合作及业务发展的粘性，近距离洞察医药行业中最活跃创新平台的技术发展方向和动态，实现“早介入，深合作”的可持续发展模式。报告期内，公司已同70余家欧美中小客户进行商务接洽，2017年实现销售收入约4,140万元，收入占比达到3.6%，较上年同期增长约49%。

（3）以国际标准服务中国市场，市场前景广阔

2016年6月，随着MAH制度的推出，国内药品监管制度正逐步改变，国内创新药研发生产新格局正在形成。公司作为创新药医药定制研发生产企业，由于政策环境原因，在过去十多年的时间一直为跨国制药企业提供受托定制研发生产服务。未来，在国内药品监管制度改革的大环境下，公司将可以为国内客户提供受托研发生产业务，并按照国际标准为国内药品研发机构及制药企业提供专业化服务，提高药品研发效率，以期缩短国内药品研发上市周期、降低新药开发成本。2017年，随着国内医药市场蓬勃发展，政策制度及具体实施细则等陆续出台，国内医药政策环境及行业生态已开启与国际接轨的进程，为公司提供了广阔的业务发展空间和机遇。自2017年下半年，公司开始主动出击国内市场，为国内不同需求的制药企业和医药

研发机构提供从中间体到API的MAH委托生产服务能力。2017年，公司新开发了10余家中国制药企业，新立项项目数20余个。

(4) API业务取得积极进展，持续提供新发展动能

报告期内，公司通过车间的投入及验证、GMP体系和EHS体系的巩固建设，优秀技术人才的引入，积极落实产品升级战略，具备为客户提供涵盖注册原料、中间体以及API定制研发生产能力，同时重点提升API业务开发能力。报告期内，公司2个API车间投入使用，其中108车间成功引入第一个商业化API项目和数个临床期API项目。其中，公司成功引入的第一个商业化API项目，地瑞拉韦，于2017年顺利完成了验证批生产及交付工作，并于2018年3月与强生成功签署了关于地瑞拉韦原料药于100多个国家销售授权和技术转移合同，具有里程碑意义，向业界证明了公司具备商业化API的定制服务能力。2017年，公司收到来自中国客户的7个API项目。更值得一提的是，公司首次获得来自美国Biotech公司的2个高潜临床三期API项目，为后续API业务发展打下了良好基础。

(5) 早期研发项目倍增，工艺化学CRO业务快速发展

2017年，通过与J-STAR的业务整合和技术融合，公司全年新立项项目102个，较上年同比增长50%，其中临床一期及二期项目数共计73个，当年实现销售的新立项项目33个。新立项项目中65%来自“3+5”第一阵营大客户、35%来自中小生物医药客户。我们希望通过产品管线的合理储备和培育，能够形成金字塔式的发展模型。针对临床早期项目数量多、单个项目技术要求高、时间敏感性强等特点，公司逐步建立起了快速响应和交付的业务流程体系，持续优化相应的服务模式，将早期项目研发一体化业务打造成新的收入中心和利润创造中心。

基于此，公司重庆水土研发中心、上海紫竹研发中心、长寿基地105、304中小试多功能车间成为早期工艺化学CRO业务的落地平台。2017年3月，重庆水土研发中心正式启用，公司核心研发中心的硬件及软件条件得到了客户的高度认可，通过了多个核心客户的EHS、质量及知识产权审计；上海紫竹研发中心于下半年开始实施人才和研发设备设施扩建，为发展早期项目业务提供人才支持；长寿基地105中小试多功能车间于2017年8月正式投入使用，车间运行稳定，极大地提升了公司早期研发项目的服务能力，改善了公司研发不盈利仅作为成本中心的组织功能和设置。

2、持续提升研发技术能力，加强核心技术的推广应用

作为国内领先的CDMO企业代表之一，公司拥有核心的技术能力和优势，在新技术方向的把握和投入方面一直走在行业前列。报告期内公司通过团队自身的项目实践和努力，技术人才的引入，行业专家顾问的指导，大量的核心技术诸如连续反应技术、生物催化技术、结晶技术等被运用到实际的研发早期项目和部分商业化项目中，这样的技术创新为客户提供了更加多元化和高质量的解决方案，得到了客户的积极认可，为后续业务的进一步稳定拓展奠定技术基础。报告期内，研发团队多次联合Janssen（强生）团队在国际著名学术期刊European Journal of Organic Chemistry、Journal of Organic Chemistry发表学术论文。上述学术成果具有实用性强、提高效率、降低成本等特征，为客户提供新颖实用的通用合成方法来改善其某些药物的合成工艺，这对于客户创新药开发来说非常重要，在保证稳定产出、良好交付的同时，实现了真正意义上的技术推动成本控制。

3、提升运营效率和质量标准，通过日本PMDA对核心生产基地的现场检查

报告期内，公司长寿生产基地开展了“设备大仗”和“精益生产”，旨在进一步提高公司的设备生产效率，保障生产组织和交付能力；浙江上虞生产基地在确保公司核心价值观落地实施的基础上，继续推行优化，在质量控制方面得到显著提高；江西宜春生产基地在进行配套硬件设施改造提升的同时，对人员进行全面的素质提升，进一步提升运营和管理水平。

2017年，公司不断优化和夯实质量管理体系，共计接受28次客户质量审计，14次官方审计/检查，129次客户来访，其中包括顺利通过来自日本当局PMDA对公司长寿生产基地cGMP的体系审计。并依据公司业务的发展趋势提前设立了公司未来三年的质量管理体系的发展目标，持续做好cGMP理念培养和全员渗透，建立了全面系统、完善的cGMP标准质量体系，并始终保持和国际主流制药企业接轨。以ICH Q7《原料药生产质量管理规范》为要求，全面保障生产产品和服务交付始终如一的符合预期要求和质量规格。截至2017年，公司先后顺利通过国际主流药政当局中国CFDA现场检查、美国FDA现场检查、日本PMDA现场检查，基于ICH Q7，ICH Q8药物开发、ICH Q9质量风险管理、ICH Q10药品质量体系、ICH Q11原料药开发和制造、数据完整性等质量管理标准，形成了一套完整的cGMP质量管理体系。

4、成为EHS的行业标杆，成就公司核心竞争力，未来发展功底深厚

公司继续秉承“绿色、环保、安全、健康”的EHS经营理念，作为中国全面接轨国际一流制药行业EHS体系的标杆企业，公司EHS标准及体系建设得到了当地政府和客户的认可，工艺安全实验室得到了当地政府的肯定，环保实验室助力企业绿色

发展。2017年，公司成为重庆市危化行业安全生产标准化考核标准、化工工艺安全可靠性论证实施细则等一批地方标准的起草单位，环境影响后评价、危险废物规范化管理等试点单位，并获得年度安全生产先进集体、环保先进单位、环保信用良好企业等荣誉。2017年，公司共计接受了6次客户EHS审计、4次中央部委监管部门EHS现场检查，已全面具备工业卫生 OEB4 (1微克/立方米) 的密闭能力，并得到罗氏、辉瑞等客户的高度认可。在公司业务升级转型过程中，通过“安全实验室、环保实验室、专业团队、工程控制”的良性配套，形成了不同产品规模（阶段）的工艺安全分析、环保“三废”解决方案（如废水中的药物残留）、工业卫生密闭隔离、业务连续性等方法体系，为客户提供一站式服务的增值EHS解决方案，也为公司的可持续发展提供了强有力的保障。

5、打造高绩效管理团队，坚持内部培养和外部引进的双思路锻造公司中坚力量

报告期内，公司继续实施了针对中高层人才发展的“启明星计划”2期项目，通过实际业务和理论学习相结合的方式，为公司未来业务发展及经营培养更多的核心骨干人才，进一步提升公司现有中高层管理团队的领导力，为公司成为国际一流制药服务企业输送人才。

在人才引进方面，2017年公司从国内外引进多名优秀的管理和研发技术人才加盟，为公司业务转型过程注入新的动力。在人才管理方面，推动薪酬绩效及福利制度等方面不断创新和改革，完成首批员工限制性股票股权激励解锁行权，建立共享机制，有效调动员工积极性，吸引和保留优秀管理人员和业务骨干，提升公司进一步发展的源动力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,184,088,767.29	100%	1,326,634,032.04	100%	-10.74%
分行业					
医药定制研发生产服务	977,481,805.06	82.55%	1,079,565,844.23	81.38%	-9.46%
多客户产品生产服务	150,874,449.31	12.74%	191,552,319.54	14.44%	-21.24%
医药化工商贸业务	41,771,013.06	3.53%	40,514,503.48	3.05%	3.10%
其他业务收入	13,961,499.86	1.18%	15,001,364.79	1.13%	-6.93%
分产品					
临床后期及商业化业务	927,788,389.77	78.35%	1,186,781,807.98	89.46%	-21.82%
临床早期业务	190,623,977.09	16.10%	82,969,051.85	6.25%	129.75%
其他	65,676,400.43	5.55%	56,883,172.21	4.29%	15.46%
分地区					
国外（包括欧洲、北美、	1,010,054,948.97	83.50%	1,150,069,085.99	86.69%	-12.17%

除中国以外的亚洲地区等)					
中国	174,033,818.32	14.70%	176,564,946.05	13.31%	-1.43%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药定制研发生产业务	977,481,805.06	588,964,426.95	39.75%	-9.46%	1.28%	减少 6.39 个百分点
多客户产品生产业务	150,874,449.31	109,054,633.80	27.72%	-21.24%	-35.39%	增加 15.83 个百分点
分产品						
临床后期及商业化业务	927,788,389.77	569,056,096.18	38.67%	-21.82%	-18.70%	减少 2.35 个百分点
临床早期业务	190,623,977.09	132,095,189.11	30.70%	129.75%	303.31%	减少 29.82 个百分点 ^注
分地区						
国外（包括欧洲、北美、除中国以外的亚洲地区等）	1,010,054,948.97	619,674,902.87	38.65%	-12.17%	-2.60%	减少 6.03 个百分点
中国	174,033,818.32	129,322,206.84	25.69%	-1.43%	-21.26%	增加 18.70 个百分点

注：临床早期业务毛利率比上年同期减少 29.82 个百分点，主要是由于：1)、报告期内，占临床早期业务约 38%的博腾美研（含 J-STAR）在资源整合过程中，存在部分资源未充分利用的情形，导致毛利率较低；2)、两个报告期产品结构不同导致的毛利率不同；3)、浙江博腾全年正常运营折旧费用等固定成本较高、但设备覆盖率较低导致的产品毛利率较低。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
临床后期及商业化业务	1,186,781,807.98	699,976,998.83	41.02%	25.89%	11.50%	增加 7.62 个百分点
临床早期业务	82,969,051.85	32,752,646.78	60.52%	218.75%	339.25%	减少 10.83 个百分点

变更口径的理由

公司2017年以前年度是按照服务药品的治疗领域进行划分，但结合公司业务实际情况，公司服务的药品治疗领域非常广泛且部分产品涉及多种治疗领域，因此为了更为科学、准确地反映公司业务情况，结合行业可比公司披露口径，公司在本报告期对“分产品”口径进行变更，同时按照最新口径在上表中调整披露2016年度数据。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
自营产品	销售量	KG	664,889.64	811,584.98	-18.08%
	生产量	KG	638,510.34	856,695.04	-25.47%
	库存量	KG	192,638.08	219,017.38	-12.04%
贸易产品	销售量	KG	193,027.60	165,154.01	16.88%
	生产量	KG	180,276.10	178,160.01	1.19%
	库存量	KG	17,340.50	30,092.00	-42.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期内，贸易产品库存量较上年同期同比减少 42.38%，主要系本期销售量增加，库存量减少所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药定制研发生产业务和多客户产品生产业务	直接材料	431,224,479.06	57.57%	485,451,660.55	60.65%	-11.17%
	直接人工	47,410,780.06	6.33%	50,998,678.74	6.37%	-7.04%
	能源及动力	23,965,286.12	3.20%	27,386,033.41	3.42%	-12.49%
	制造费用	162,641,741.02	21.71%	144,404,483.79	18.04%	12.63%
	增值税进项税额转出	32,776,774.49	4.38%	42,038,778.33	5.25%	-22.03%
	小计	698,019,060.75	93.19%	750,279,634.82	93.73%	-6.97%
医药化工贸易		38,046,024.61	5.08%	37,807,564.72	4.72%	0.63%
其他业务		12,932,024.35	1.73%	12,350,799.75	1.54%	4.71%
合计		748,997,109.71	100.00%	800,437,999.29	100.00%	-6.43%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，为提高公司的整体研发实力，进一步落地公司一站式创新药定制研发生产服务平台的战略规划，快速切入创新药API定制研发生产业务领域，公司全资子公司博腾美研以2,400万美元的价格现金收购位于美国新泽西州南普莱恩菲尔德的化学服务公司J-STAR100%股权。2017年4月，J-STAR100%股权过户的相关变更登记手续办理完毕，J-STAR成为博腾美研的全资子公司、公司的全资二级子公司，公司正式将J-STAR纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	802,132,725.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	460,952,669.31	38.93%
2	客户二	127,748,454.59	10.79%
3	客户三	109,620,935.57	9.26%
4	客户四	61,719,101.79	5.21%
5	客户五	42,091,564.23	3.55%
合计	--	802,132,725.49	67.74%

主要客户其他情况说明

报告期内，公司前5名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	152,891,587.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	66,509,397.98	18.92%
2	供应商二	29,253,550.88	8.32%
3	供应商三	23,920,041.70	6.80%
4	供应商四	19,512,009.55	5.55%
5	供应商五	13,696,587.27	3.90%
合计	--	152,891,587.38	43.49%

主要供应商其他情况说明

报告期内，公司前5名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股

东、实际控制人和其他关联方在前5大供应商中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,635,774.99	16,782,428.40	22.96%	无重大变动
管理费用	225,534,591.48	231,534,712.36	-2.59%	无重大变动
财务费用	66,532,329.05	24,202,290.74	174.90%	主要系本期人民币升值，汇兑损失增加，以及公司融资结构调整，长期借款增加，利息支出增加所致

4、研发投入

2017年，公司研发投入75,329,150.61元，占营业收入的6.36%。在研发方面，公司主要服务内容包括为创新药提供医药中间体的工艺研究开发、质量研究和安全性研究，以及研发阶段的小规模生产服务。2017年度，公司研发储备项目主要涉及失眠、抗丙肝、抗糖尿病、抗艾滋、神经痛等领域。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	253	162	166
研发人员数量占比	14.19%	9.38%	10.46%
研发投入金额（元）	75,329,150.61	62,602,019.39	50,344,386.10
研发投入占营业收入比例	6.36%	4.72%	4.93%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,182,930,866.65	1,226,722,955.69	-3.57%
经营活动现金流出小计	893,472,370.81	941,391,945.37	-5.09%
经营活动产生的现金流量净额	289,458,495.84	285,331,010.32	1.45%
投资活动现金流入小计	2,632,255.11	27,517,651.06	-90.43%
投资活动现金流出小计	320,325,054.29	225,286,085.71	42.19%
投资活动产生的现金流量净额	-317,692,799.18	-197,768,434.65	-60.64%
筹资活动现金流入小计	1,112,688,930.90	1,132,732,263.57	-1.77%

筹资活动现金流出小计	1,250,196,480.71	876,165,856.62	42.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-137,507,549.81	256,566,406.95	-153.60%
现金及现金等价物净增加额	-168,864,507.68	352,283,230.83	-147.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- (1) 报告期内，投资活动现金流入小计较上年减少90.43%，主要系上期收回重庆聚心投资有限公司股权转让款所致；
- (2) 报告期内，投资活动现金流出小计较上年增加42.19%，主要系本期收购J-STAR100%股权所致；
- (3) 报告期内，投资活动现金产生的现金流量净额较上年减少60.64%，主要系本期投资活动现金流入减少，投资活动现金流出增加所致；
- (4) 报告期内，筹资活动现金流出小计较上年增加42.69%，主要系本期偿还借款本金及利息增加所致；
- (5) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年减少153.60%，主要系本期偿还的借款本金及利息增加所致；
- (6) 报告期内，现金及现金等价物净增加额较上期减少147.93%，主要系投资活动增加及偿还借款本金及利息所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	306,559,473.16	10.76%	458,556,987.47	15.97%	-5.21%	无重大变动
应收账款	265,714,856.30	9.33%	300,255,034.02	10.46%	-1.13%	无重大变动
存货	269,898,635.26	9.48%	292,167,329.01	10.17%	-0.69%	无重大变动
投资性房地产	45,302,807.00	1.59%	36,394,989.38	1.27%	0.32%	无重大变动
长期股权投资	1,097,472.44	0.04%	1,350,271.20	0.05%	-0.01%	无重大变动
固定资产	1,474,945,881.94	51.79%	1,398,623,803.62	48.71%	3.08%	无重大变动
在建工程	45,241,590.21	1.59%	51,673,795.31	1.80%	-0.21%	无重大变动
短期借款	314,491,619.39	11.04%	696,709,441.00	24.26%	-13.22%	无重大变动
长期借款	422,226,296.00	14.83%	183,565,283.10	6.39%	8.44%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产		1,064,000.00					1,064,000.00
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计		1,064,000.00					1,064,000.00
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司的资产权利受限情况详见“第十一节合并财务报表项目注释之所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
292,691,546.05	309,620,296.92	-5.47%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
J-STAR	医药定制研发	收购	117,704,233.77	100.00%	自筹资金	不适用	不适用	不适用			否	2017年01月25	《关于全资子公司



Research, Inc.	及其相关的工艺开发、分析服务和 cGMP 公斤级实验室生产服务；API 成盐及结晶服务											日	公司 Porton USA,L.L.C.拟收购 J-STAR Research,Inc.100% 股权的公告》(公告编号: 2017-010 号)
合计	--	--	117,704,233.77	--	--	--	--	--			--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----



Porton Americas, Inc	子公司	货物进出口	1,370,780.00	440,071.38	-37,728,627.49	0.00	-11,616,856.11	-11,616,856.11
浙江博腾药业有限公司	子公司	创新药品的技术开发、技术服务；化学原料药研究开发、技术转让、技术服务；医药中间体、化学产品的生产、销售；进出口业务	300,000,000.00	464,726,666.25	207,354,348.01	57,764,371.63	-40,250,878.73	-39,977,891.59
江西东邦药业有限公司	子公司	医药中间体制造销售，自营和代理各类商品和技术的进出口	10,000,000.00	260,389,192.23	183,707,456.55	175,966,188.49	23,285,402.88	21,670,245.02
Porton USA, L.L.C.	子公司	提供临床前期到早期商业化上市所需的 GMP 中间体和 API 克级到千克级制备服务，以及为客户提供复杂化学和高活性 API 如抗体偶联药物等服务	177,308,270.00	192,757,640.41	136,375,179.67	73,222,753.57	-26,962,171.37	-18,626,583.65

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
J-STAR Research, Inc.	收购	公司获得 J-STAR 现有的客户资源、研发设备以及技术人员，J-STAR 与博腾美研进行整合运营，形成协同效应，有利于推进博腾美研的有效运营，有利于公司快速切入创新药 API 业务领域，进一步提升公司的化学研发技术能力，为公司带来更多的业务机会。2017 年度，J-STAR 为公司贡献营业收入约 7,004.32 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、全球医药行业主要发展趋势

受到人口增长、人口老龄化、民众健康意识增强、新兴医药市场医疗普及程度提高等因素的影响，全球医药行业保持了数十年的持续增长。全球市场研究机构集邦咨询（Trendforce）预计，全球药品市场规模 2018 年可达约 1.17 万亿美元，2022 年可达约 1.44 万亿美元，2017~2022 年复合增长率（CAGR）为 4.9%。新兴市场的药品需求增速显著，亚洲（除日本）、非洲、澳大利亚 2014 至 2019 年的医药市场增速将达到 6.9%-9.9%，对全球医药支出增长的贡献率将进一步加大。其次，在治疗领域方面，Evaluate Pharma 预测，2022 年抗肿瘤、抗糖尿病、抗风湿病、抗病毒、疫苗等领域将成为药品市场销售的前五名。另一方面，Evaluate Pharma 数据预计从 2016 年至 2022 年，全球新药研发投入将从 1,500 亿增至 1,800 多亿，复合增速约为 2.4%。与此相对应的是全球在研新药管线数不断丰富，研发项目数已由 2013 年约 1.05 万个增至 2017 年 1 月的近 1.5 万个。

2、医药定制研发生产行业（CMO/CDMO）的主要发展趋势

不断攀升的新药研发成本、逐渐下滑的药品投资回报率给制药公司带来了巨大的压力，使其不得不以裁员或者关闭研发和生产设施的方式来控制自身成本。加之“专利悬崖”到来的仿制药冲击、不断趋严的药品质量标准和生产安全及环保要求，越来越多的制药企业选择外包研发生产业务给 CMO 企业以期降低成本提高效率。同时，中小研发企业的崛起也给 CMO 企业带来了新的机会，根据 Nice Insight 的数据显示，越来越多的中小及新兴制药公司倾向于 CMO 外包企业为其提供定制研发生产服务，调查企业中 70% 的新兴制药公司选择临床 I 期开始外包，调查企业中 71% 的中型及以上制药公司选择临床 II 期开始外包。

另一方面，在 MAH 制度试行、鼓励创新药研发等一系列政策支持下，中国创新药研发能力初露锋芒，根据 GBI Source 数据显示，2017 年国产化学 1.1 类药物申报数目为 112 个，包括临床申请和上市申请，达十年之最，生物药申报数量为 62 个，与 2016 年相比翻了一倍。随着中国创新药市场的快速发展，国内药品研发生产外包的需求也将不断增强。

1) 全球医药定制研发生产行业发展概述

根据 Evaluate Pharma 调研显示，全球医药 CMO 市场容量已由 2013 年的 400 亿美元增至 2017 年的 628 亿美元，复合增速达 12%。预计从 2017 年到 2020 年，全球医药 CMO 行业年平均增速超 10%，将远高于同期医药消费市场约 4% 左右的复合增速。亚太地区由于相对较低的成本、药品专利制度逐步完善等优势，CMO 业务增长迅速，2015 年至 2020 年的 CMO 市场规模年复合增长率预计将达到约 12%。其中，根据 Business Insight 数据，预计中国 CMO 市场规模在 2020 年将达到 85 亿美元，占全球的比重将上升到 9% 左右。

2) 全球生物药定制研发生产行业发展概述

生物药是制药行业近年来发展最快的子行业之一，Evaluate Pharma 预测生物药将会继续维持强势的市场地位，预计全球生物药的市场规模将会从 2016 年 2,020 亿美元上升到 2022 年约 3,260 亿美元，市场占比由 25% 上升至 30%，到 2022 年，Top100 的畅销药品中生物药的销售额将达到 52%。中国市场规模 2016 年为 1,527 亿元人民币，Frost & Sullivan 预计 2016-2021 年中国生物药将保持 16.4% 的年复合增长率，到 2021 年达到 3,269 亿元人民币的市场规模。前瞻产业研究院分析报告显示，新兴的生物药 CMO 市场增长潜力巨大，2006-2016 年复合增长率达 16%，预计未来 5 年将继续保持高速增长，全球生物药 CMO 市场规模有望在 2020 年达到 190 亿美元。

3、医药定制研发行业（CRO）的主要发展趋势

新药研发支出的增长和在研新药项目的不断增多也让 CRO 行业从中受益。目前，全球已有超过 50% 的制药企业选择 CRO 企业为其提供研发服务。Frost & Sullivan 调研数据显示，近十年来，全球 CRO 市场容量已由 2007 年的 150 亿美元快速增长至 2017 年的约 430 亿美元，复合增速高达 11%，预计未来几年仍将保持 8%-10% 左右的增速。中国 CRO 行业发展迅

猛,根据南方所数据,国内 CRO 市场规模已由 2011 年的 140 亿元增至 2017 年约 560 亿元,复合增速达 26%。未来几年,国内 CRO 行业仍旧可以保持 20%以上增速,到 2020 年行业规模有望达到约 975 亿元规模。

(二) 中国行业政策及发展趋势

公司所处的医药定制研发生产行业受国内外药品管理政策、环保安全法规、质量法规等多种因素影响和制约。欧美等发达国家已建立并运行较长一段时间的相对成熟的药品监管体制。在我国药品市场 90%以上为仿制药,且药品上市许可与生产许可必须是同一主体,因而也形成了我国特有的药品注册管理制度。2015 年 8 月,国务院印发《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》(国发〔2015〕44 号),则揭开了我国药品监管制度的改革大幕。在过去的两年多时间,国家多项政策陆续出台,如药品上市许可持有人制度(MAH 制度)、实行优先审评政策等,这些都将成为对我国药品市场和行业发展影响深远的改革举措。2017 年 6 月,CFDA 宣布正式加入 ICH(国际人用药品注册技术协调会),意味着中国药品注册技术开启与国际接轨之路,中国制药产业将置身于全球格局中参与竞争,同时未来国内创新药研发和注册的积极性将会进一步提高。此外,近年来,在国家越来越严格的环保政策要求、监察监督成为常态的大背景下,医药企业也势必会形成优胜劣汰的格局。

1、MAH 制度的推出将改变现有药品监管制度,助推国内药品研发生产新格局的形成

2016 年 6 月,国务院办公厅正式发布《药品上市许可持有人制度试点方案》(国办发〔2016〕41 号),同意在北京、天津、河北、上海、江苏、浙江、福建、山东、广东、四川等 10 个省(市)开展药品上市许可持有人制度试点,允许试点行政区域内的药品上市许可持有人委托具备 GMP 条件的受托企业生产。2017 年 10 月,中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》,提出推动上市许可持有人制度全面实施,推动修订药品管理法,力争早日在全国推开。

MAH 制度的推行是对中国现行药品上市许可与生产许可“捆绑制”管理模式的突破性改革,MAH 制度也将成为未来我国药品注册制度的一个核心。一方面,它将降低国内药品研发机构投资建厂成本,从而鼓励国内药品研发和创新;另一方面,它有助于国内医药产业链资源优化配置,实现细分领域的专业分工,提高药品研发生产效率;更重要的是,它将药品质量在其整个生命周期的责任主体明确,使得药品质量得到一致性保障。

公司作为创新药医药定制研发生产企业,由于政策环境原因,在过去十多年的时间一直为跨国制药企业提供受托定制研发生产服务。未来,在我国药品制度改革的大环境下,公司将能够在国内开展受托研发生产业务,按照国际标准为国内药品研发机构及制药企业提供专业化服务,缩短国内药品研发周期、提高药品研发效率、降低药品研发风险。

2、环保安全监管趋严,加速制药行业分工

为实现社会、环境的和谐发展,近年来,国家环保监管政策日趋趋紧,高污染、高环境风险工艺、设备和产品将被逐步淘汰。对于公司所处的医药定制研发生产服务行业来说,这个影响是两个层面的。一方面,趋严的环保政策将加速行业内参与者的优胜劣汰,那些前期环保投入力度较小、环保设施不完善的小型参与者,可能会面临无法持续经营的风险。另一方面,环保趋势将加强下游制药企业的生产外包动力,为公司带来新的业务机会。

3、进口新药注册审评加速,打开进口药品市场

2017 年 10 月,CFDA 发布《国家食品药品监督管理总局关于调整进口药品注册管理有关事项的决定》,允许进口药物(预防用生物药除外)在中国境内外同步开展 I 期临床试验,取消开展国际多中心药物临床试验(MRCT)的药品此前的“三报三批”流程和部分进口药品在境外上市的要求,允许进口药直接在中国提出进口上市注册申请。这些政策措施将进一步加速进口新药在中国的上市速度。根据 GBI Source 的统计数据,2017 年共有 34 个进口化学药首次在中国注册,数量达到了近十年之最,其中 23 个产品是通过优先审批流程获批,公司服务的部分进口新药也在 2017 年获得 CFDA 批准在中国上市。随着未来越来越多的进口新药进入国内市场,公司服务的终端药品市场将有机会在中国销售,为终端创新药打开一个全新的市场机会。

(三) 公司未来发展战略规划及 2018 年度经营计划

过去十多年公司在 CMO 领域积累了丰富的经验,并通过努力做到了国内行业的龙头,自成立以来,公司已经与全球领先的大型跨国药企建立了长期而稳定的战略合作伙伴关系,累计服务了数十款全球知名的创新药。面对大客户大产品对公司业务带来的波动,公司将通过扩大收入规模、优化资产配置和提高管理效率等举措提升盈利能力,同时围绕“致力于成为全球领先的制药服务平台,让新药更快惠及更多患者”的全新战略目标,对现有业务通过“营销转型、产品升级、发展工艺化

学 CRO”的三大举措进行业务模式升级，并积极通过孵化、投资和并购等多种方式推进制剂 CDMO、生物 CDMO 和 CRO 等新业务的布局。

为更好地承接和落地公司发展战略，公司 2018 年将聚焦以下各项措施：：

1、持续提升核心跨国制药公司客户的合作深度，和欧美中小客户的合作广度

公司将继续保持与“3+5”大客户阵营的紧密合作，积极开拓其新的业务增长机会，在确保重点产品供应链地位的同时，积极争取新产品、新业务的合作机会；继续开发欧美中小客户，进一步提升其业务收入规模及占比，提升公司盈利能力，获得强大的业务增长动力。

2、抓住国内政策及市场需求的红利窗口，重点布局中国市场业务

积极主动地开发国内市场业务，以期获得全新的业务增长空间和成长机会，提升中国业务市场占比和公司国内行业影响力，抓住市场及政策红利带给公司的业务机会。

3、开放合作，发展核心技术，进一步提升工艺化学 CRO 业务及 API 业务占比

进一步扩大及优化公司的产品储备，在客户多元化的同时不断丰富研发储备管线，加强新技术的发展和运用；进一步推进 J-STAR 美国和 J-STAR 中国的有效整合，提升公司整体研发体系的 API 开发能力和项目数量。开放合作，与业界优秀的团队一起谋求新技术的运用发展，优先将结晶技术和酶催化技术打造为全球领先的技术平台。

4、推进精益生产，优化公司固定资产结构和配置

优化和整合公司三大生产基地及四大研发中心的资源，提升产能利用率和运营效率。

5、持续完善人力资源管理体系，引进高水平人才

持续打造“奋斗者”文化，推动薪酬激励体系变革项目落地，提升与完善其它薪酬考核体制和激励机制，加强优秀人才内部培养与外部高素质人才引进并举的措施，实施关键人才引进战略，继续加强公司组织发展能力建设和文化建设，以适应公司未来发展战略。

6、非公开发行

2018 年，公司将积极地推进非公开发行 A 股股票工作，积极寻找长期战略及产业投资者，争取早日完成发行工作，为公司进入生物药 CDMO 等新领域提供资本支持。

7、新业务布局

在继续做大做强现有业务的同时，公司将通过孵化、投资和并购多种举措，全面推进其他 CDMO 和 CRO 等新业务的布局。

8、公司治理

进一步推进公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，持续完善并加强公司法人治理、内部控制和风险识别及管控水平，努力通过良好的三会治理、准确及时的信息披露和完善的投资者交流平台建设以充分保护广大投资者利益。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 02 月 28 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-03-06/1203134123.PDF
2017 年 04 月 11 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-04-12/1203290054.PDF
2017 年 11 月 14 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-14/1204139941.PDF

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2017年2月23日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第七次会议分别审议通过了《关于2016年度利润分配的预案》，同意公司以截至2016年12月31日的总股本425,102,163股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.60元（含税），合计派发现金股利25,506,129.78元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2017年3月17日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配的预案》。

2017年3月30日，公司发布《2016年年度权益分派实施公告》，鉴于公司于2017年3月27日完成部分限制性股票回购注销，公司总股本由425,102,163股减少至424,957,163股，根据“现金分红总额固定不变”的原则，公司向全体股东每10股派发现金0.600204元，权益分派股权登记日为：2017年4月7日；除权除息日为：2017年4月10日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.26
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	424,457,373
现金分红总额（元）（含税）	11,035,891.70
可分配利润（元）	107,449,932.43
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015 年半年度，公司以当时总股本 279,313,842 股为基数，进行资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共



计转增 139,656,921 股，转增后公司总股本为 418,970,763 股。

2015 年度，公司未以资本公积金转增股本，未以未分配利润送股。

2016 年度，公司未以资本公积金转增股本，未以未分配利润送股。

2017 年度，公司未以资本公积金转增股本，未以未分配利润送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	11,035,891.70	107,449,932.43	10.27%		
2016 年	25,506,129.78	171,189,670.04	14.90%		
2015 年	16,866,486.52	110,394,837.60	15.28%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	公司	其他承诺	自 2016 年 12 月 23 日起 1 个月内，不再筹划重大资产重组。	2016 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 23 日-2017 年 01 月 23 日	已履行完毕
	丁荷琴、周宏勤、吕恒佳、蒋达元、李敏宗等 5 人	股份限售承诺	根据相关法律法规及中国证监会、深圳证券交易所对上市公司发行股份购买资产中新增股份的限售期要求作出承诺：在限售日前不转让或通过二级市场减持其在公司发行股份购买资产时所获得的公司股票。若相关法律法规、交易所规则对本人转让所持博腾股份的股票有其他限制性规定的，本人承诺将同时遵守相关规定。	2015 年 08 月 24 日	2015 年 08 月 24 日-2017 年 01 月 29 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	居年丰、张和兵、陶荣、徐爱武、兰志银、覃军、王祥智、孙健等 8 名股东	股份限售承诺	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在公司首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有	2014 年 01 月 29 日	2014 年 01 月 29 日-2017 年 01 月 29 日	已履行完毕

			的公司公开发行股票前已发行的股份。			
公司董事、监事、高级管理人员居年丰、徐爱武、陶荣、Alois Antoon Lemmens、Thomas Gunn Archibald、覃军、张和兵、兰志银、Qing Shao、朱坡等 10 名股东	股份限售承诺		关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：（1）本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；（2）本人自公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起满十二个月后离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人持有的公司股份。	2011 年 04 月 01 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
公司控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员居年丰、徐爱武、陶荣、Alois Antoon Lemmens、Thomas Gunn Archibald、张和兵、兰志银、Qing Shao、朱坡等 9 名股东	股份限售承诺		关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：承诺其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。	2013 年 12 月 19 日	特定期限内	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
公司其余 26 名自然人股东	股份限售承诺		关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2014 年 01 月 29 日	2014 年 01 月 29 日-2017 年 01 月 29 日	已履行完毕
公司及公司控股股东	股份回购承诺		关于回购及购回股份的承诺：如果公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了

			律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司应及时召开董事会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并提交股东大会作出决议之后实施。就该项议案控股股东自愿回避表决，且公司控股股东应当按照相关法律法规规定购回其在公司首次公开发行股票时公开发售的股份，并督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。公司及其控股股东将按照回购及购回时的相关法律法规，中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件和《公司章程》的规定，依法确定回购及购回价格，并不得低于回购及购回时的市场价格。			该项承诺。
公司及其控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺		关于因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而依法赔偿投资者损失的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2013年12月19日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
公司及其控股股东、董事和高级管理人员	IPO 稳定股价承诺		关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺：如果公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（以下称“回购条件”），将根据董事会制定的稳定股价方案，由控股股东、董事、高级管理人员依法增持公司股票，或者在控股股东、董事、高级管理人员依法增持公司股票的同时由公司依法回购股票，以实现稳定股价的目的。公司回购股票事项应该提交股东大会审议通过；控股股东、董事、高级管理人员增持公司股票事项按照相关法律法规实施。公司董事会未在回购条件满足后十五个交易日内审议通过稳定股价方案的，公司将延期向董事发放 50% 的薪酬（津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司延期向其发放除基本工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，公司将自稳定	2013年12月19日	2014年01月29日-2017年01月29日	已履行完毕

			<p>股价方案期限届满之日起延期十二个月发放未按该方案执行的董事、高级管理人员 50%的董事薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。控股股东、董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，未按该方案执行的控股股东、董事、高级管理人员所持的公司股票的锁定期限自动延长六个月。公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员履行上述增持义务。</p>			
公司首次公开发行前持股 5%以上股东居年丰、张和兵、陶荣、Qing Shao	股份减持承诺	<p>关于持股 5%以上股东的减持股份的相关承诺: 承诺实施减持行为时将提前三个交易日予以公告，如未履行该承诺，自相关事实发生之日起六个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。</p>	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。	
公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺: 控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司（若有，公司除外，下同）均未在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将来也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及共同或单独控制的公司进一步拓展产品和业</p>	2011 年 03 月 31 日	作为公司的控股股东及实际控制人或关联方期间	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。	

			务范围导致与公司及其下属子公司的产品或业务产生竞争，则控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司及其下属子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如未能按照上述全部或部分承诺事项实际履行的，自相关事实发生之日起至按照相关承诺履行完毕或纠正之日止，将不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。同时，将承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失并对该等损失承担连带责任。			
	公司董事、监事、高级管理人员	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，不以任何方式直接或间接从事与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他方式任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。如因其违反上述承诺给公司或其股东造成损失的，愿就该等损失予以赔偿。	2014年01月29日	任职期间	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于减少关联交易的承诺：善意履行作为公司控股股东、实际控制人的义务，不利用实际控制人地位就公司与其或其控制的其他企业或其他与本人相关的关联方之间的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权益的决议；将尽量减少关联交易，如果公司必须与其控制的其他企业或其他与之相关的关联方之间发生关联交易，则将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。	2011年03月31日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司，公司	关于同业	关于避免与重庆普乐菲进出口有限公	2011年03月	长期有效	截止本报告

	控股股东、实际控制人	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	司发生关联交易的承诺: 自 2011 年 4 月 1 日起, 公司及控股子公司不再与重庆普乐菲进出口有限公司发生任何交易。如公司未能遵守上述承诺, 自相关事实发生之日起六个月内控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。	31 日		期末, 承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于承担公司前期部分关联交易可能导致的相关损失的承诺: 若因重庆博腾科技有限公司(后更名为"重庆雷普科技有限公司")、重庆博腾实业有限公司、成都博腾生物有限公司和重庆亿腾化工开发有限公司曾与公司发生的关联交易导致公司遭受损失的, 将就公司的前述损失承担连带赔偿责任。	2011 年 03 月 31 日	长期有效	截止本报告期末, 承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	其他承诺	关于补缴相关员工的社会保险金或住房公积金的承诺: 若有关主管部门认定公司需补充缴纳相关员工的社会保险金或住房公积金, 或因此受到主管部门的任何处罚, 将无条件地全额承担相关补缴、处罚款项, 并承担连带责任。	2011 年 03 月 31 日	长期有效	截止本报告期末, 承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	为公司上市之需要, 承诺按照法律、法规及证监会的规范性文件及为上市服务的中介机构的要求披露与其有关的资料, 且向公司提供的所有资料均真实、合法、有效、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。了解并知悉股票发行上市相关法律法规, 知悉上市公司及其董事、监事、高级管理人员的法定义务和责任, 承诺将忠实、勤勉地履行相应职责。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截止本报告期末, 承诺人严格遵守了该项承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

1、公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 117,850.70 元，营业外支出 12,042,648.86 元，调增资产处置收益-11,924,798.16 元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

参见“第四节经营情况与讨论分析”中“二、主营业务分析”的“2、收入与成本”之“（6）报告期内合并范围是否发生变动”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄巧梅、罗艺
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

2017年4月26日，公司第三届董事会第十七次临时会议、第三届监事会第八次临时会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》等相关议案，同意对117名首次授予激励对象共计108.537万股限制性股票进行解锁，同意对2名首次授予激励对象因个人业绩考核未完全达标的已获授但未解锁的限制性股票共计1,980股以9.34元/股的价格进行回购注销。公司已于2017年4月27日在巨潮资讯网披露了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2017-050号）、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2017-051号）等公告。

2017年7月26日，公司第三届董事会第二十次临时会议、第三届监事会第九次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，同意对柳京屏等12名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计23.651万股以9.34元/股的价格进行回购注销。公司已于2017年7月27日在巨潮资讯网披露了《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2017-072号）等公告。

2017年10月23日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司办理完成上述因个人原因离职或因2016年度个人业绩考核未完全达标等13名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计23.849万股的回购注销手续。

2017年12月27日，公司第三届董事会第二十八次临时会议、第三届监事会第十二次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，同意对饶瑜等7名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计26.13万股以9.34元/股的价格进行回购注销。公司已于2017年12月28日在巨潮资讯网披露了《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2017-118号）等公告。截至本报告披露之日，上述回购注销登记手续已办理完毕。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(1) 2015年6月30日, 公司与重庆润生_{注1}签署《技术服务合同》, 公司接受重庆润生委托对其提供专项技术服务。技术服务费用总额为300万元。该等合作是基于双方平等协商, 在真实、充分表达各自意愿的基础上所达成。截至2017年12月31日, 公司收到重庆润生支付的第一期款项100万元。2017年7月5日, 公司与重庆润生签署《<技术服务合同>之补充协议》, 由于国内外药证法规进行了重大调整, 原合同计划所确定的成本和研究开发内容已不满足原料药在国内外注册的新要求, 经双方友好协商, 约定对原合同进行调整, 双方同意项目小试开发完成后重庆润生向公司支付完毕原合同约定的技术开发服务费200万元。对于该项目继续开发的费用将由公司承担, 而相关原料药注册申报或有关生产批件亦由公司持有。

(2) 2017年2月10日, 公司与重庆润生签署《安捷伦仪器采购合同》, 重庆润生向公司采购安捷伦仪器, 采购总价为70.3426万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润, 该等合同的签订是经双方友好协商, 本着平等互利的原则而达成。截至2017年12月31日, 公司已收到重庆润生支付的采购价款70.3426万元。

(3) 2017年5月26日, 公司与重庆润生签署《房屋租赁协议》, 重庆润生租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋, 面积为995平方米, 并提供对应的能源和服务(不含设备及原材料采购), 租赁期3年, 年租金为702,072元, 能源及其他费用将根据实际情况结算。本次交易租赁价格是按照当前该区域相同实验室对外租赁的市场价格确定, 水电气等能源费、三废处理费以及运输费按照实际产生费用采用分摊方式结算, 分摊原则按其租赁房屋占整个建筑物的比例确定, 定价公允。经公司第三届董事会第二十次临时会议审议通过, 本次交易的租赁费用及能源和其他费用合计每年不超过500万元, 3年累计不超过1,500万元。截至本报告披露日, 产生的上述租赁费用及能源和其他费用合计78.86万元。

(4) 2017年5月31日, 公司全资子公司海腾进出口与重庆聚心_{注2}签署《房屋租赁协议》, 重庆聚心租赁海腾进出口位于重庆市北部新区洪湖西路18号6幢第五层部分房屋, 面积为236平方米, 租赁期1年, 年租金为254,880元。本次交易价格是按照当前该区域相同办公楼对外租赁的市场价格确定, 定价公允。由于公司计划出售上述闲置房产, 经双方友好协商, 海腾进出口与重庆聚心于2017年12月31日提前结束了上述租赁协议, 相关租赁、物业、水电费用已结清。

(5) 2017年5月31日, 公司全资子公司海腾进出口与主动医疗_{注3}签署《房屋租赁协议》, 主动医疗租赁海腾进出口位于重庆市北部新区洪湖西路18号6幢第五层部分房屋, 面积为59平方米, 租赁期1年, 年租金为63,720元。本次交易价格是按照当前该区域相同办公楼对外租赁的市场价格确定, 定价公允。由于公司计划出售上述闲置房产, 经双方友好协商, 海腾进出口与主动医疗于2017年12月31日提前结束了上述租赁协议, 相关租赁、物业、水电费用已结清。

(6) 2017年8月2日, 公司与重庆润生签署《安捷伦仪器采购合同》, 重庆润生向公司采购若干安捷伦仪器, 总价为人

人民币73.1881万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至2017年12月31日公司已收到重庆润生支付的采购价款73.1881万元。

(7) 2017年8月22日，公司与重庆润生签署《安捷伦仪器采购合同》，重庆润生向公司采购若干安捷伦仪器，总价为人民币244.96677万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至2017年12月31日，公司已收到重庆润生支付的采购价款244.96677万元。

(8) 2017年10月23日，公司与重庆润生签署《气相质谱联用仪采购合同》，重庆润生向公司采购安捷伦仪器，总价为人民币94.91026万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至2017年12月31日，公司已收到重庆润生支付的采购价款94.91026万元。

(9) 2017年10月24日，公司与重庆润生签署《安捷伦液相色谱仪采购合同》，重庆润生向公司采购若干安捷伦仪器，总价为人民币93.8287万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至2017年12月31日，公司已收到重庆润生支付的采购价款93.8287万元。

(10) 2017年10月27日，公司与重庆润生签署《安捷伦1260液相色谱仪采购合同》，重庆润生向公司采购若干安捷伦仪器，总价为美元11.08107万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至本报告披露日，公司收到重庆润生支付的采购价款73.4265万元。

(11) 2017年10月31日，公司与天博环保₄签署《技术服务协议》，天博环保为公司提供溶剂回收车间的废旧溶剂回收的技术支持和现场服务，服务费用39.39万元。该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截止2017年12月31日，公司暂未支付该笔款项。

(12) 2017年11月17日，公司与重庆润生签署《安捷伦液相色谱仪采购合同》。经公司第三届董事会第二十七次临时会议审议通过，重庆润生向公司采购若干安捷伦仪器，总价为人民币233.5966万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至2017年12月31日，公司已收到重庆润生支付的采购价款233.5966万元。

注1：公司董事长兼总经理居年丰先生系重庆润生董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，重庆润生为公司关联法人，公司与重庆润生之间发生的交易为关联交易。

注2：公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生合计持有重庆聚心88.8899%股权，并且居年丰先生、陶荣先生担任重庆聚心董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，重庆聚心为公司关联法人，公司全资子公司与重庆聚心之间发生的交易为关联交易。

注3：公司实际控制人张和兵先生担任主动医疗董事长。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，主动医疗为公司关联法人，公司全资子公司与主动医疗之间发生的交易为关联交易。

注4：公司高级管理人员曹卫东先生担任天博环保董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，天博环保为公司关联法人，公司与天博环保之间发生的交易为关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于部分房屋租赁暨关联交易的公告》(公告编号：2017-073号)	2017年07月27日	巨潮资讯网
《关于公司转让部分仪器暨关联交易的公告》(公告编号：2017-106号)	2017年11月14日	巨潮资讯网

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

1) 2013年4月1日至2022年3月31日, 博腾欧洲向Kantoor Van Hees NV租赁位于3e Verdieping Kantoor 99 Antwerpen 99 Turnhout, Belgium的房屋, 年租金为14,568.00欧元。

2) 2013年11月1日至2019年10月30日, 上虞市潼雨涂装有限公司租赁公司控股子公司浙江博腾位于杭州湾上虞工业园区纬七路与经十五路交界处厂区西北角一栋厂房(红线范围内), 年租金为324,000.00元。

3) 2013年9月1日至2023年8月31日, 绍兴精鹰制版科技有限公司租赁公司控股子公司浙江博腾位于杭州湾上虞工业园区纬七路与经十五路交界处厂区西北角一栋厂房(红线范围内)的一半(一至三层), 前六年年租金为326,000.00元。

4) 2014年7月1日至2019年12月31日, 飞腾科技向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号二号实验室4层、5层写字楼, 租赁费用为: 2014年7月1日至2017年6月30日, 年租金为1,950,000.00元; 2017年7月1日至2019年12月31日, 年租金为2,100,000.00元。

5) 2016年5月4日至2024年2月29日, 博腾美研向Purdue Pharma L.P.租赁坐落于6 Cedar Brook Drive, Cranbury, New Jersey, 08512, 建筑物第一层的C翼部分, 约29,895平方英尺。2016年5月4日至2017年2月28日, 年租金为500,000.00美元; 2017年3月1日至2022年2月28日, 年租金为892,800.00美元; 2022年3月1日至2024年2月29日, 年租金为1,026,720.00美元。

6) 2017年4月6日至2020年8月31日, J-STAR向HADLEY INDUSTRIAL PARK TRUST租赁位于Hadley Industrial Plaza, South Plainfield, New Jersey, Units 1&2&3&4&5a&7的房屋, 年租金为287,152.20美元。

7) 2017年5月8日至2017年12月31日, 重庆聚心投资有限公司租赁公司全资子公司海腾进出口位于重庆市北部新区洪湖西路18号6幢第五层部分房屋, 面积为236平方米, 年租金为254,880元。

8) 2017年5月8日至2017年12月31日, 主动医疗管理有限公司租赁公司全资子公司海腾进出口位于重庆市北部新区洪湖西路18号6幢第五层部分房屋, 面积为59平方米, 年租金为63,720元。

9) 2017年5月8日至2020年5月7日, 重庆润生科技有限公司租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋, 面积为995平方米, 年租金为702,072元。

10) 2017年9月1日至2019年12月31日, 飞腾科技租赁上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号二号楼3层实验室6间、办公室1间, 年租金800,000元。

11) 2017年11月1日至2022年10月31日, 博腾瑞士向SUVA租赁位于D4 Business Village Luzern, Platz 4, 6039 Root D4的房屋, 年租金为18,655.80瑞士法郎。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

(1) 担保情况

单位: 万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海凯技术有限责任公司	2016 年 01 月 18 日	3,503.19	2016 年 03 月 28 日	3,503.19	抵押	与贷款期一致	是	否
博腾美研有限公司	2017 年 01 月 25 日	18,600	2017 年 02 月 15 日	18,600	抵押	与贷款期一致	是	否
浙江博腾药业有限公司	2015 年 01 月 23 日	3,000	2015 年 12 月 29 日	300	连带责任保证	与贷款期一致	是	否
浙江博腾药业有限公司	2015 年 08 月 29 日	2,000	2016 年 02 月 02 日	1,000	连带责任保证	与贷款期一致	是	否
			2016 年 06 月 08 日	1,000	连带责任保证	与贷款期一致	是	否
浙江博腾药业有限公司	2017 年 02 月 24 日	4,800	2017 年 02 月 10 日	2,000	连带责任保证	与贷款期一致	否	否
			2017 年 03 月 03 日	1,500	连带责任保证	与贷款期一致	否	否
			2017 年 06 月 19 日	1,000	连带责任保证	与贷款期一致	否	否
浙江博腾药业有限公司	2017 年 04 月 17 日	10,000	2017 年 05 月 24 日	9,500	连带责任保证	与贷款期一致	否	否
重庆海腾化工进出口有限公司	2017 年 10 月 28 日	873.56	2017 年 09 月 13 日		连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		34,273.56		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		38,403.19		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		15,673.56		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		14,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	34,273.56	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	38,403.19
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	15,673.56	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	14,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.18%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

采用复合方式担保的具体情况说明

公司在经审议的综合授信范围内, 开展贸易融资、保函业务。截至报告期末, 母公司账面余额 11,117.34 万元的应收账款 (含应收控股子公司款项) 用于质押担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 公司履行社会责任的宗旨和理念

公司秉承“成为全球领先的制药服务平台，让新药更快惠及更多患者”的经营宗旨，将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。报告期内，公司加入了联合国全球契约组织，公司遵从、支持该全球性社会责任组织在人权、劳工标准、环境及反贪污方面的十项基本原则。

(2) 股东和债权人权益保护

股东和债权人是公司资产的主要提供者和分享方，维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务。

① 股东权益保护

公司严格遵守、落实各方监管要求，不断完善现代企业治理体系，健全公司决策机制。报告期内，公司召开的股东大会均向股东提供了网络投票方式，为股东行使投票权提供便利；公司积极进行利润分配，每一会计年度以现金方式分配的利润不少于最近一年实现的可供分配利润的10%，切实保障股东的收益权；公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《信息披露制度》等相关要求履行信息披露义务，并不断提高信息披露质量，公司披露的公告内容真实、准确、完整，未出现更正或补充的情形，作为深股通标的，积极响应深交所号召，编制上市公司中英文要览，保证了股东对公司重大事项的知情权。报告期内，公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定有效运行，公司保持着良好的治理记录，历年来从未受过监管部门的处罚。

另外，公司注重投资者关系工作。报告期内，通过深交所互动易、全景网、公司微信公众号、路演中投资者关系旗舰店等线上平台与投资者保持良好沟通，首次尝试参加线上券商策略会，积极参加2017年重庆辖区上市公司投资者网上集体接待日主题活动，主动举办现场投资者接待日活动，用创新开放的心态积极开展线上、线下投资者交流沟通活动，认真对待每一位投资者，对公司各方面的问询在已公开披露信息条件下认真答复，为投资者获取公司信息创造良好途径。

② 债权人权益保护

公司与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，按时偿还利息和本金，从未出现过债务违约情况。

(3) 职工权益保护

公司始终把员工视为最宝贵的财富，坚持以人为本的价值理念。公司认真贯彻落实《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及国家、地方的相关用工制度与规定，积极创建和谐稳定的劳动关系，严禁任何在性别、民族、宗教、政治或其他见解上的歧视。

公司注重员工的长远发展，成立博腾大学，组织内外部专家为公司员工开展多维度的职业培训。形成了面向高层的商学院计划，中层启明星计划及高潜人员未来星计划的系统人才发展项目，并建立了规范的职级职衔和任职资格管理，为员工提供多样化的发展通道和晋升空间，鼓励员工根据自身特点有效规划职业生涯，倡导员工职业发展与公司经营发展双赢。

公司重视员工的职业健康，建立了一整套基于国际最佳实践的EHS管理体系，对所有生产工艺进行系统的工艺危害分析，对所有可能接触到的化学品进行基于风险的暴露评估，并组织现场操作监测和分析，科学地识别和评估风险，制定、落实相应的工程技术保护措施、管理措施及应急措施。为作业人员提供符合安全劳动标准的劳动保护设施和个人安全防护用品，并进行安全教育培训，提升员工的安全意识和必要的技能。

公司关注员工福祉，通过联欢晚会、职工运动会、球类运动比赛、跑步活动、知识讲座、知识竞赛等丰富职工的业余文化生活。通过主要股东的个人捐赠及内部活动捐赠，公司成立了爱心基金，专门用于关爱困难员工。

公司支持员工积极参与企业的民主管理，成立了工会组织，定期召开民主生活会。为了能营造更加开放坦诚的沟通环境，报告期内，公司开通了员工心声渠道，公司员工可通过匿名或署名方式对公司大小事务进行建议、询问，有专人负责跟踪回复。

(4) 供应商和客户权益保护

公司供应商须遵循公司的合同、法律和商业道德标准。公司承诺购买和使用仅从适当和正确的授权来源处获得的材料，定期审核供应商是否遵守供应链安全计划中规定的安全和合同承诺。

报告期内，公司通过了客户的劳工&道德社会责任审计。社会责任审计是客户2017年度在中国区逐步开展的新工作，也反应了其核心供应商的要求进一步提高，公司作为其重要供应商，率先接受了此次试点性的审计。“客户第一”是公司核心价值观之一，想客户所想，超越客户期望。公司秉承这样的核心价值观服务于每一位客户，多次荣获客户全球供应商奖项。

(5) 环境保护与可持续发展

公司一直重视环境保护工作，严格遵守国家、重庆市的环境保护法律法规，把环境保护放到了与生产经营同等重要的地位。在搞好生产的同时，依靠科技进步，不断加大环保治理的投入力度。在污染物的治理上坚持治理与综合利用、技术改造和节能降耗相结合，以生产车间的源头控制、工艺改进和生产装置节能降耗为中心，环保设施的达标运行为保障，积极推行清洁生产和可持续发展，建设项目严格执行“三同时”原则，最大限度减少污染物的排放。

(6) 公共关系

报告期内，公司长寿工厂举办了公众开放日活动，长寿经开区责任关怀协会、街道领导及环保负责人，以及工厂周边社区居民代表等出席了活动；公司举办了投资者接待日活动，与各位投资者坦诚沟通。公司跑团积极参加2017年重庆国际马拉松赛及2017年重庆长寿湖马拉松赛，向社会宣扬了积极健康的运动精神。

公司作为企业代表，先后接受并顺利通过了国务院安全生产考核组考核检查活动及国务院安委会办公室的安全生产大督查；迎接了国家知识产权局专利审查处的考察。公司三大生产基地（重庆长寿、江西宜春、浙江上虞）均荣获了年度安全环保先进企业相关称号。

(7) 社会公益事业

公司积极投身社会公益事业，把慈善工作作为回报社会的有效载体，公司每年定期组织重阳节看望敬老院老人，为学校捐赠图书等社会公益活动，同时也会积极参与到客户组织的各项社会公益活动中。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

适用 不适用

(2) 年度精准扶贫概要

适用 不适用

(3) 精准扶贫成效

适用 不适用

(4) 后续精准扶贫计划

适用 不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物化学需氧量	间接排放	1	污水处理车间	<500mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	54.99 吨	102.87 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物氨氮	间接排放	1	污水处理车间	<45mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	5.06 吨	8.313 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物挥发酚	间接排放	1	污水处理车间	<2mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	0.04 吨	0.21 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物悬浮物	间接排放	1	污水处理车间	<400mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	5.22 吨	70.59 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物石油类	间接排放	1	污水处理车间	<20mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	0.02 吨	0.22 吨	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						号)			
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物甲苯	间接排放	1	污水处理车间	<0.5mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	0.007 吨	0.09 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物氯离子	间接排放	1	污水处理车间	<3000 mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	25.48 吨	249 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物二氯甲烷	间接排放	1	污水处理车间	<0.3mg/L	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	0.01 吨	0.025 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物色度	间接排放	1	污水处理车间	80 倍	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发[2013]86号)	不适用	不适用	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物 PH	间接排放	1	污水处理车间	6-9	《长寿经济技术开发区企业污水综合排放标准》(长寿经开办发	不适用	不适用	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						[2013]86号)			
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物甲醇	处理后直接排放	9	各生产车间	<190 mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	8.84 吨	18.03 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氯化氢	处理后直接排放	9	各生产车间	<100 mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	7.39 吨	12.963 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物非甲烷总烃	处理后直接排放	9	各生产车间	<120 mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	10.08 吨	20.4 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物甲苯	处理后直接排放	2	110 车间、304 车间	<40mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级	0.02 吨	0.03 吨	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						标准、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准			
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物烟尘	直接排放	1	天然气锅炉	<50mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) II 时段	/	0.2 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物二氧化硫	直接排放	1	天然气锅炉	<100 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) II 时段	/	0.33 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物氮氧化物	直接排放	1	天然气锅炉	<400 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) II 时段	/	1.73 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	2	污水处理系统	<1.21kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)二级标准、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	9.79 吨	10.37 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物硫化氢	处理后直接排放	2	污水处理系统	<0.13kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554)	1.04 吨	1.04 吨	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						-1993)二级标准、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准			
浙江博腾药业有限公司	废水: 主要污染物化学需氧量	间接排放	1	污水总排口	<500mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	1.53 吨	11.55 吨	无
浙江博腾药业有限公司	废水: 主要污染物氨氮	间接排放	1	污水总排口	<35mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	0.04 吨	0.81 吨	无
浙江博腾药业有限公司	废气: 主要污染物二氧化硫	处理后直排	1	废气焚化炉	<0.8mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB1297-1996	0.012 吨	0.018 吨	无
浙江博腾药业有限公司	废气: 主要污染物氮氧化物	处理后直排	1	废气焚化炉	<11.3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB1297-1996	0.049 吨	0.323 吨	无
浙江博腾药业有限公司	废气: 主要污染物 VOC	处理后直排	4	废气焚化炉/污水站废气口/车间废气口	<137.9mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB1297-1996	0.632 吨	1.428 吨	无
江西东邦药业有限公司	废水: 主要污染物化学需氧量	间接排放	1	污水处理车间	<120mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表 2	3.6 吨	21.2 吨	无
江西东邦药	废水: 主要	间接排放	1	污水处理车	<25mg/L	《化学合成	0.75 吨	3.44 吨	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
业有限公司	污染物氨氮			间		类制药工业水污染物排放标准》 (GB21904-2008)表2			
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物悬浮物	间接排放	1	污水处理车间	<50mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 (GB21904-2008)表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：特征污染物二氯甲烷	间接排放	1	污水处理车间	<0.3mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 (GB21904-2008)表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物色度	间接排放	1	污水处理车间	80 倍	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 (GB21904-2008)表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物 PH	间接排放	1	污水处理车间	6-9	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 (GB21904-2008)表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物甲醇	处理后直接排放	4	各生产车间	<190 mg/m3	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-1993)二级标准、《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)二级	/	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						标准			
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物氯化氢	处理后直接排放	4	各生产车间	<100 mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-1993)二级标准、《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物非甲烷总烃	处理后直接排放	4	各生产车间	<120 mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-1993)二级标准、《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物甲苯	处理后直接排放	4	各生产车间	<40mg/m ³	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-1993)二级标准、《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物烟尘	直接排放	1	燃煤锅炉	<50mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	/	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物二氧化硫	直接排放	1	燃煤锅炉	<300 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	/	28.7 吨	无
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物氮氧化物	直接排放	1	燃煤锅炉	<300 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	/	17.64 吨	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	1	污水处理系统	<20kg/h	《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物硫化氢	处理后直接排放	1	污水处理系统	<0.13kg/h	《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司重视污染防治工作，建设项目严格执行“三同时”原则，环保设施持续达标运行。公司总部及各主要生产场地按照相关环保标准和产能规划建立了有效的污水处理、废气处理及危险废物贮存设施，有专人负责环保设施设备的运行和维护。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均取得环境影响评价批复，环保设施建设完全按照环评报告及批复要求进行建设。各项污染物严格按照排污许可证规定和要求的体量进行排放。

突发环境事件应急预案

公司注重提高应对突发环境事件的应急处置能力,为了有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害,保证应急工作协调有序、高效运行,减少突发环境事件对环境造成的影响,维护公司正常的生产秩序,公司总部及各主要生产场地编制了《突发环境事件风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》,并在当地环保局进行了备案。

环境自行监测方案

公司制定了完备的环境自行监测方案,并有效运行。

其他应当公开的环境信息

适用 不适用

其他环保相关信息

适用 不适用

十八、其他重大事项的说明

(一) 实际控制人增持公司股份进展情况

报告期内,公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生通过西藏文储投资基金管理有限公司-文储 3 期私募证券投资基金账户在深圳证券交易所交易系统以连续竞价方式从二级市场间接增持公司股份合计 3,018,628 股。公司已于 2017 年 1 月 12 日、2017 年 1 月 16 日、2017 年 3 月 6 日分别在巨潮资讯网披露了《关于公司实际控制人增持公司股份进展的公告》(公告编号:2017-003 号)、《关于公司实际控制人增持公司股份进展的公告》(公告编号:2017-005 号)、《关于公司实际控制人增持公司股份进展的公告》(公告编号:2017-029 号)。2017 年 6 月 30 日,公司收到居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生的《关于增持公司股份计划的实施结果函》。在 2016 年 12 月 28 日至 2017 年 6 月 28 日股份增持计划实施期间,三人通过西藏文储投资基金管理有限公司-文储 3 期私募证券投资基金账户在深圳证券交易所交易系统以连续竞价方式从二级市场间接增持公司股份合计 3,018,628 股。公司于同日在巨潮资讯网披露了《关于公司实际控制人增持计划实施结果的公告》(公告编号:2017-064 号)。截止该公告日,本次股份增持计划实施期间已届满。

(二) 持股 5% 以上股东减持公司股份进展情况

1、报告期内,公司收到持股 5% 以上股东 Qing Shao 先生出具的《关于重庆博腾制药科技股份有限公司的股份减持计划告知函》。Qing Shao 先生计划自 2017 年 3 月 6 日起三个交易日后至前述三个交易日届满后的六个月内通过大宗交易方式减持其所持有的公司股份数量不超过 5,000,000 股,不超过公司总股本的 1.18%。公司已于 2017 年 3 月 6 日在巨潮资讯网披露了《关于持股 5% 以上股东股份减持计划的提示性公告》(公告编号:2017-027 号)。2017 年 9 月 5 日,公司收到 Qing Shao 先生出具的《股份减持计划完成告知函》,截至该告知函出具之日,Qing Shao 先生已减持其所持有的公司股份合计 500 万股,占公司总股本的 1.18%,已完成其减持计划。公司已于 2017 年 9 月 6 日在巨潮资讯网披露了《关于持股 5% 以上股东减持计划实施完毕的公告》(公告编号:2017-084 号)。

2、报告期内,公司收到持股 5% 以上股东 Qing Shao 先生出具的《关于重庆博腾制药科技股份有限公司的股份减持计划告知函》。Qing Shao 先生计划自 2017 年 10 月 20 日起三个交易日后的六个月内通过协议转让方式减持其所持有的公司股份数量不超过 27,500,000 股,不超过公司总股本的 6.47%。公司已于 2017 年 10 月 20 日在巨潮资讯网披露了《关于持股 5% 以上股东股份减持计划的提示性公告》(公告编号:2017-089 号)。2017 年 11 月 24 日,Qing Shao 先生与重庆慧林股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“慧林基金”)签署了《股份转让协议》,将其直接持有的 2,750 万股公司股份通过协议转让的方式转让给慧林基金。公司已于同日在巨潮资讯网披露了《关于公司持股 5% 以上股东签署股权转让协议的公告》(公告编号:2017-108 号)。截止本报告披露日,Qing Shao 先生上述协议转让股份事项已办理完毕。

(三) 持股 5% 以上股东及实际控制人股权质押情况

截止报告期末,公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生分别累计质押股份 68,198,999 股、52,607,999 股、45,162,699 股,分别占其直接及间接持有股份总数的 92.59%、92.83%、79.70%,分别占公司总股本的 16.06%、12.39%、10.63%。公司持股 5% 以上股东 Qing Shao 先生所持有的公司股份不存在被质押的情况。

持股 5% 以上股东及实际控制人本报告期内股权质押情况临时报告披露网站索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于实际控制人股权质押的公告》（公告编号：2017-002 号）	2017 年 01 月 12 日	巨潮资讯网
《关于实际控制人部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-004 号）	2017 年 01 月 13 日	巨潮资讯网
《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-030 号）	2017 年 03 月 07 日	巨潮资讯网
《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-031 号）	2017 年 03 月 09 日	巨潮资讯网
《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-044 号）	2017 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-067 号）	2017 年 07 月 19 日	巨潮资讯网
《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（公告编号：2017-090 号）	2017 年 10 月 25 日	巨潮资讯网
《关于公司股东股份解除质押的公告》（公告编号：2017-114 号）	2017 年 12 月 26 日	巨潮资讯网

（四）公司对外投资情况

报告期内，公司第三届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权的议案》，同意公司全资子公司 Porton USA, L.L.C.以不超过 2,600 万美元的价格现金收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权，公司已于 2017 年 1 月 25 日在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司 Porton USA, L.L.C.拟收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权的公告》（2017-010 号）。2017 年 4 月 6 日，本次收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权过户的相关变更登记手续已办理完毕，J-STAR Research, Inc.已成为 Porton USA, L.L.C.的全资子公司、公司的全资二级子公司，公司已于 2017 年 4 月 17 日在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司 Porton USA, L.L.C.收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权交割完成的公告》（公告编号：2017-047 号）。

（五）公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司收到公司副总经理柳京屏先生提交的书面辞职报告，柳京屏先生因个人原因申请辞去其担任的公司副总经理职务，辞职申请自其辞职报告送达公司董事会之日起生效，柳京屏先生不再担任公司任何职务。公司已于 2017 年 5 月 19 日在巨潮资讯网披露了《关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2017-058 号）。

2、2017 年 7 月 27 日，公司收到公司高级管理人员 Jianguo Ma 先生提交的书面辞职报告，Jianguo Ma 先生因个人原因申请辞去其担任的公司高级管理人员职务，辞职申请自其辞职报告送达公司董事会之日起生效，Jianguo Ma 先生不再担任公司任何职务。公司已于 2017 年 7 月 27 日在巨潮资讯网披露了《关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2017-074 号）。

3、报告期内，公司接到公司副总经理 Qing Yu 先生家属通知，Qing Yu 先生因病于加拿大当地时间 2017 年 11 月 25 日去世。公司已于 2017 年 11 月 27 日在巨潮资讯网披露了《关于公司副总经理 Qing Yu 先生因病去世的公告》（公告编号：2017-110 号）。

（六）非公开发行股票情况

1、报告期内，公司第三届董事会第十四次会议通过了《关于延长公司 2016 年度非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司非公开发行股票具体事宜有效期延期的议案》等相关议案，同意延长本次非公开发行股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的有效期至 2018 年 3 月 27 日。公司已于 2017 年 2 月 24 日在巨潮资讯网披露了《关于延长公司 2016 年度非公开发行股票股东大会决议及授权有效期的公告》（公告编号：2017-024 号）。2017 年 3 月 17 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过上述议案。

2、报告期内，公司收到中国证监会关于公司非公开发行股票申请文件的补充口头反馈意见，公司与保荐机构及其他中介机构已按照中国证监会的要求对口头反馈意见逐项进行了详细的研究和落实，并按照口头反馈意见的要求对相关事项进行了问题答复。公司已于 2017 年 2 月 24 日在巨潮资讯网披露了《中信证券股份有限公司、公司关于公司创业板非公开发行股票申请文件反馈意见的补充回复》等相关公告。

3、报告期内，公司第三届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（二次修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票发行方案的论证分析报告（二次修订稿）的议案》等相关议案，同意对本次非公开发行股票方案中的募集资金金额作出调整。公司已于 2017 年 3 月 24 日在巨潮资讯网披露了《2016 年度创业板非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》等相关公告。

4、报告期内，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（163083 号），要求公司及中介机构就有关问题作出书面说明和解释。公司已于 2017 年 5 月 9 日在巨潮资讯网披露了《中信证券股份有限公司、公司关于公司创业板反馈发行股票申请文件二次反馈意见的回复》等相关公告。

5、报告期内，公司第三届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（三次修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票发行方案的论证分析报告（三次修订稿）的议案》等相关议案，同意对本次非公开发行股票方案中的“发行价格及定价原则”和“限售期”进行调整。公司已于 2017 年 6 月 7 日在巨潮资讯网披露了《2016 年度创业板非公开发行 A 股股票预案（三次修订稿）》等相关公告。

6、报告期内，公司第三届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（四次修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（四次修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金的可行性分析报告（三次修订稿）的议案》、《关于公司填补非公开发行股票后被摊薄即期回报的措施及承诺（三次修订稿）的议案》等相关议案，同意对本次非公开发行股票方案中的拟投入募集资金投向及募集资金金额作出调整。公司已于 2017 年 11 月 3 日在巨潮资讯网披露了《2016 年度创业板非公开发行 A 股股票预案（四次修订稿）》等相关公告。

7、报告期内，公司非公开发行股票的申请获得中国证监会审核委员会审核通过。公司已于 2017 年 12 月 12 日在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股票获得中国证监会发审会审核通过的公告》（公告编号：2017-113 号）。2018 年 2 月 2 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]181 号）。

截至本报告披露日，公司尚未完成发行工作。

（七）引入战略投资者

报告期内，因拟披露重大事项，公司股票（股票简称：博腾股份，股票代码：300363）自 2017 年 7 月 18 日（星期二）上午开市起停牌。公司于 2017 年 7 月 18 日在巨潮资讯网披露了《停牌公告》（公告编号：2017-066 号）。2017 年 8 月 1 日，公司明确停牌期间筹划的重大事项系引入长期战略投资者，但鉴于相关工作尚未取得实质性进展，且停牌期满，公司股票自 2017 年 8 月 1 日（星期二）上午开市起复牌。公司于同日在巨潮资讯网披露了《关于公司股票复牌的公告》（公告编号：2017-075 号）。2017 年 11 月 24 日，公司最终确定拟引入招商局资本投资有限责任公司旗下重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）作为战略投资者，同日，重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）与公司持股 5% 以上股东 Qing Shao 先生签署《股权转让协议》，拟受让公司 6.47% 股份，成为公司战略股东。公司于同日在巨潮资讯网披露了《关于公司重大事项暨引入战略投资者进展的公告》（公告编号：2017-109 号）。2017 年 12 月 28 日，公司与重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人深圳市招商三新资本管理有限责任公司签署《战略合作协议》。公司于同日在巨潮资讯网披露了《关于签订战略合作协议暨引入战略投资者进展的公告》（公告编号：2017-120 号）。

十九、公司子公司重大事项

报告期内，公司召开第三届董事会第十三次临时会议审议通过《关于收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权的议案》，同意公司全资子公司博腾美研以不超过 2,600 万美元的价格现金收购 J-STAR100% 股权。具体内容详见公司于巨潮资讯网发布的《关于全资子公司 Porton USA, L.L.C.拟收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权的公告》（公告编号：2017-010 号）。2017 年 4 月，博腾美研办理完毕 J-STAR100% 股权过户的相关变更登记手续，J-STAR 成为博腾美研的全资子公司、公司的全资二级子公司，公司正式将 J-STAR 纳入合并报表范围。具体内容详见公司 2017 年 4 月 17 日于巨潮资讯网发布的《关于全资子公司 Porton USA, L.L.C.收购 J-STAR Research, Inc.100% 股权交割完成的公告》（公告编号：2017-047 号）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	278,973,263	65.62%				-162,096,389	-162,096,389	116,876,874	27.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	234,723,263	55.22%				-120,940,139	-120,940,139	113,783,124	26.79%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	234,723,263	55.22%				-120,940,139	-120,940,139	113,783,124	26.79%
4、外资持股	44,250,000	10.41%				-41,156,250	-41,156,250	3,093,750	0.73%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	44,250,000	10.41%				-41,156,250	-41,156,250	3,093,750	0.73%
二、无限售条件股份	146,128,900	34.37%				161,712,899	161,712,899	307,841,799	72.48%
1、人民币普通股	146,128,900	34.37%				161,712,899	161,712,899	307,841,799	72.48%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	425,102,163	100.00%				-383,490	-383,490	424,718,673	100.00%

股份变动的原因

1) 2017年2月3日，公司首次公开发行前已发行限售股份265,312,500股以及发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之10,220,763股限售股份解除限售。其中，36名境内自然人合计持股231,283,263股，4名境外自然人合计持股44,250,000股。同时，因本次解禁的首发前股东中，境内自然人居年丰先生、陶荣先生、徐爱武先生、覃军先生、兰志银先生、朱坡先生、喻咏梅女士、曹卫东先生、陈蓓女士为公司实任董事、监事、高级管理人员，任职期间每年可转让股份数量不得超过其所持公司股份总数的25%，上述9名股东合计持有高管锁定股123,649,984股；境外自然人Alois Antoon Lemmens先生、Thomas Gunn Archibald先生为公司实任董事，任职期间每年可转让股份数量不得超过其所持公司股份总数的25%，上述2名股东合计持有高管锁定股3,093,750股。公司已于2017年1月24日在巨潮资讯网披露了《关于部分股份解禁上市流通的提示性公告》（公告编号：2017-008号）。

2) 报告期内，公司对林春燕等6名离职激励对象已获授未解锁的限制性股票145,000股进行回购注销，并于2017年3月24日办理完毕注销登记手续。公司总股本由425,102,163股减少至424,957,163股。公司已于2017年3月27日在巨潮资

讯网披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2017-041 号)。

3) 报告期内, 公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就, 公司对满足解锁条件的 1,085,370 股限制性股票办理了解锁登记。公司已于 2017 年 5 月 8 日在巨潮资讯网披露了《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期限制性股票解锁上市流通的提示性公告》(公告编号: 2017-056 号)。

4) 报告期内, 公司对 13 名离职或 2016 年度个人业绩未完全达标的激励对象已获授未解锁的限制性股票 238,490 股进行回购注销, 并于 2017 年 10 月 23 日办理完毕注销登记手续。公司总股本由 424,957,163 股减少至 424,718,673 股。公司已于 2017 年 10 月 25 日在巨潮资讯网披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2017-091 号)。

股份变动的批准情况

1) 2016 年 12 月 29 日, 公司第三届董事会第十一次临时会议, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意对林春燕等 6 名离职激励对象已获授未解锁的限制性股票 145,000 股进行回购注销。

2) 2017 年 4 月 26 日, 公司第三届董事会第十七次临时会议, 审议通过了《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》等相关议案, 同意公司按照《第二期限制性股票激励计划(草案)》的相关规定办理首次授予部分第一个解锁期的相关解锁事宜, 本次解锁的限制性股票数量共计 1,085,370 股; 同意对个人绩效考核未完全达标的 2 名激励对象未能解锁的限制性股票共计 1,980 股以 9.34 元/股的价格进行回购注销。

3) 2017 年 7 月 26 日, 公司召开第三届董事会第二十次临时会议, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意对柳京屏等 12 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 236,510 股以 9.34 元/股的价格进行回购注销。

4) 2017 年 12 月 27 日, 公司召开第三届董事会第二十八次临时会议, 审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 同意对饶瑜等 7 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 261,300 股以 9.34 元/股的价格进行回购注销。截至本报告披露日, 上述股份回购注销登记手续已办理完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

受股份变动影响, 2016 年度公司每股收益 0.41 元/股, 稀释每股收益 0.40 元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产 3.02 元/股; 2017 年度公司每股收益 0.25 元/股, 稀释每股收益 0.25 元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产 3.24 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
居年丰	72,650,008	72,650,008	54,487,506	54,487,506	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
张和兵	55,662,507	55,662,507			-	-
陶荣	55,662,506	55,662,506	41,746,879	41,746,879	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
Qing Shao	39,375,000	39,375,000			-	-
徐爱武	11,230,383	11,230,383	8,454,850	8,454,850	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
丁荷琴	5,110,383	5,110,383			-	-
Alois Antoon Lemmens	3,750,000	3,750,000	2,812,500	2,812,500	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
王祥智	3,593,722	3,593,722			-	-
覃军	3,593,722	3,593,722	2,695,291	2,695,291	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
兰志银	3,042,477	3,042,477	2,281,858	2,281,858	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
喻咏梅等 5 名高级管理人员	3,187,500	3,187,500	2,426,850	2,426,850	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
黄东晓等 20 名 IPO 限售股东	13,564,675	13,564,675			-	-
蒋达元等 4 名股东	5,110,380	5,110,380			-	-
123 名激励对象	3,440,000	1,085,370		1,971,140 ^注	股权激励限售	自首次授予日起 24 个月、36 个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
合计	278,973,263	276,618,633	114,905,734	116,876,874	--	--

注：因公司报告期内完成对 19 名离职员工或 2016 年度个人绩效未达标员工涉及的 383,490 股限制性股票的回购注销登记手续，因此股权激励限售股份减少 383,490 股。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1) 2016 年 12 月 29 日，公司第三届董事会第十一次临时会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对林春燕等 6 名离职激励对象已获授未解锁的限制性股票 145,000 股进行回购注销，并于 2017 年 3 月 24 日办理完毕注销登记手续。公司总股本由 425,102,163 股减少至 424,957,163 股。

(2) 2017 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第十七次临时会议审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》等相关议案，同意对个人绩效考核未完全达标的 2 名激励对象未能解锁的限制性股票共计 1,980 股以 9.34 元/股的价格进行回购注销。2017 年 7 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十次临时会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对柳京屏等 12 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 236,510 股以 9.34 元/股的价格进行回购注销。公司于 2017 年 10 月 23 日办理完毕上述注销登记手续。公司总股本由 424,957,163 股减少至 424,718,673 股。

(3) 2017 年 12 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十八次临时会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对饶瑜等 7 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 261,300 股以 9.34 元/股的价格进行回购注销。截至本报告披露之日，上述回购注销登记手续已办理完毕。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,478	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	19,486	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）		年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况 股份 状态 数量
居年丰	境内自然人	17.11%	72,650,008		54,487,506	18,162,502	质押 68,198,999
张和兵	境内自然人	13.11%	55,662,507			55,662,507	质押 52,607,999
陶荣	境内自然人	13.11%	55,662,506		41,746,879	13,915,627	质押 45,162,699

Qing Shao	境外自然人	8.09%	34,375,000	-5,000,000		34,375,000		
徐爱武	境内自然人	2.10%	8,933,133	-2,340,000	8,454,850	478,283	质押	4,996,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.51%	6,413,250			6,413,250		
全国社保基金一零二组合	其他	1.38%	5,870,446	-500,000		5,870,446		
尹艺蓉	境内自然人	1.32%	5,602,998	5,602,998		5,602,998		
丁荷琴	境内自然人	1.17%	4,980,000	-130,383		4,980,000		
中国农业银行股份有限公司一景顺长城内需增长贰号混合型证券投资基金	其他	1.09%	4,620,931	3,066,279		4,620,931		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张和兵	55,662,507	人民币普通股	55,662,507					
QING SHAO	34,375,000	人民币普通股	34,375,000					
居年丰	18,162,502	人民币普通股	18,162,502					
陶荣	13,915,627	人民币普通股	13,915,627					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,413,250	人民币普通股	6,413,250					
全国社保基金一零二组合	5,870,446	人民币普通股	5,870,446					
尹艺蓉	5,602,998	人民币普通股	5,602,998					
丁荷琴	4,980,000	人民币普通股	4,980,000					
中国农业银行股份有限公司一景顺长城内需增长贰号混合型证券投资基金	4,620,931	人民币普通股	4,620,931					
朱长生	4,290,666	人民币普通股	4,290,666					
前 10 名无限售流通股股东之间，	股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。							

以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东尹艺蓉除通过普通证券账户持有 1,000 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,601,998 股，实际合计持有 5,602,998 股。 2、公司股东朱长生除通过普通证券账户持有 31,500 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,259,166 股，实际合计持有 4,290,666 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
居年丰	中国	否
张和兵	中国	否
陶荣	中国	否
主要职业及职务	居年丰先生现任公司董事长、总经理。 张和兵先生现任重庆聚心投资有限公司董事、总经理，重庆润生科技有限公司监事会主席，上海启典投资有限公司董事兼总经理，重庆一心投资管理有限公司总经理。 陶荣先生现任公司董事、副总经理、董事会秘书。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
居年丰	中国	否
张和兵	中国	否
陶荣	中国	否
主要职业及职务	居年丰先生现任公司董事长、总经理。 张和兵先生现任重庆聚心投资有限公司董事、总经理，重庆润生科技有限公司监事会主席，上海启典投资有限公司董事兼总经理，重庆一心投资管理有限公司	

	司总经理。 陶荣先生现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生系一致行动人，三人合计持有西藏文储投资基金管理有限公司-文储 3 期私募证券投资基金 100% 份额，三人等额持有该基金账户所增持的公司股份。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
居年丰	董事长、总经理	现任	男	46	2009年11月27日		72,650,008				72,650,008
徐爱武	副董事长、总经理	离任	男	47	2009年11月27日	2018年02月13日	11,273,133		2,340,000		8,933,133
陶荣	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监（暂代）	现任	男	56	2009年11月27日		55,662,506				55,662,506
Alois Antoon Lemmens	董事	现任	男	70	2009年11月27日		3,750,000		937,500		2,812,500
Thomas Gunn Archibald	董事	现任	男	75	2009年11月27日		375,000		50,063		324,937
Johnson YN Lau	董事	现任	男	58	2016年03月22日						
郑培敏	独立董事	现任	男	46	2015年06月29日						
郭永清	独立董事	现任	男	44	2016年03月22日						
赖继红	独立董事	现任	男	49	2016年03月22日						
覃军	监事会主席	现任	男	56	2009年11月27日		3,593,722		433,431		3,160,291

					日						
曾会	职工监事	现任	女	38	2012年 10月08 日						
李兴明	监事	现任	男	44	2016年 03月22 日						
兰志银	高级副总 经理	现任	男	53	2015年 07月06 日		3,042,477				3,042,477
朱坡	副总经理	现任	男	48	2010年 12月30 日		750,000				750,000
Qing Yu	副总经理	离任	男	54	2014年 03月21 日	2017年 11月27 日					
曹卫东	副总经理	现任	男	47	2014年 03月21 日		750,000				750,000
喻咏梅	副总经理	现任	女	48	2014年 03月21 日		750,000				750,000
陈蓓	财务总监	离任	女	41	2014年 03月21 日	2018年 01月29 日	610,800				610,800
Jianguo Ma	首席技术 官	离任	男	53	2015年 02月13 日	2017年 07月27 日					
柳京屏	副总经理	离任	男	44	2016年 03月28 日	2017年 05月19 日	120,000			80,400	39,600
合计	--	--	--	--	--	--	153,327,6 46		3,760,994	80,400	149,486,2 52

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
柳京屏	副总经理	离任	2017年05月19日	因个人原因向公司董事会提出辞职
Jianguo Ma	首席技术官	离任	2017年07月27日	因个人原因向公司董事会提出辞职
Qing Yu	副总经理	离任	2017年11月27日	因病去世

陈蓓	财务总监	离任	2018 年 01 月 29 日	因个人原因向公司董事会提出辞职
徐爱武	副董事长、总经理	离任	2018 年 02 月 13 日	因个人原因向公司董事会提出辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

居年丰，男，中国国籍，出生于1972年5月，长江商学院EMBA。曾担任阿克苏诺贝尔中国有限公司重庆代表处项目经理、代表处经理。居年丰先生为公司实际控制人之一，现任公司董事长兼总经理，博腾欧洲、浙江博腾董事长，江西东邦、成都博腾执行董事，飞腾科技、海腾进出口执行董事兼总经理，海凯技术、博腾美国、J-STAR董事，博腾美研总裁兼经理，重庆聚心投资有限公司、重庆润生科技有限公司董事等。

陶荣，男，中国国籍，出生于1962年9月，长江商学院EMBA，经济师。曾任职于兰州军区、重庆市江北区国税局。陶荣先生为公司实际控制人之一，现任公司董事、副总经理、董事会秘书并暂代财务总监职务，海腾进出口、飞腾科技、浙江博腾监事，博腾欧洲、J-STAR、重庆聚心投资有限公司董事，博腾美研公司秘书，重庆市长跑协会会长。

Alois Antoon Lemmens，男，比利时国籍，出生于1948年3月，硕士。曾任Elver GmbH（比利时）生产经理、杨森全球制药采购组中东欧及亚太部的首席采购官、杨森欧洲采购委员会委员，并从1991年起担任杨森采购副总裁15年直至退休；Alois Antoon Lemmens是EPAC（欧洲采购顾问协会）和CPC（化学品采购协会）的创始人及主席，VIB（比利时弗拉芒采购和物流协会）及ERPE（欧洲采购主管圆桌会议）委员，CIPSUK（英国皇家采购供应协会）附属会员，并多次担任VIB、IIR（国际研究协会）、MCE（欧洲管理中心）和EIPM（欧洲采购管理协会）组织的研讨会发言人。现任公司董事、博腾欧洲执行董事和总裁。

Thomas Gunn Archibald，男，美国国籍，出生于1943年3月，博士。曾任Lakeland College（美国）、Illinois Institute of Technology（美国）助理教授、Consolidated Chemical Co.（美国）和Fluorochem, Inc.（美国）化学研究员、Aerojet Fine Chemicals LLC（美国）技术主任、NextPharma Technologies Holding Limited（英国）技术副总裁以及Rhodia Chirex, Inc.（美国）研发创新副总裁，后在University of the Virgin Islands（美国）担任副教授直至退休。现任公司、J-STAR董事，Technology Consultants（美国）咨询顾问。

Johnson YN Lau，男，美国国籍，出生于1960年5月，博士，英国皇家内科医师学会会员，香港内科医学院院士，香港医学专科学院专科医生。曾任美国佛罗里达大学教授、先灵葆雅研究所资深总监（抗病毒治疗部）、ICN Pharmaceuticals Inc. 全球研发部门的高级副总裁、切尔西医疗董事、Ribapharm Inc. 主席及行政总裁、Roth Capital Partners 董事总经理、诺华高级顾问、Celsus Thersapeutics 董事、美国美新诺医药执行董事会主席、苏州凯迪泰医学科技有限公司咨询委员会主席及香港中文大学名誉教授。Johnson YN Lau在同行评审科学期刊上发表逾250篇科技著作，荣获亚洲协会南加州分会“亚洲远见卓识”奖等多个奖项。现任公司董事，Athenex Inc.（NASDAQ:ATNX）董事会主席及行政总裁，希玛眼科医疗控股有限公司（HK:3309）独立非执行董事，Avalon Biomedical (Management) Limited（及其关联公司）及Avivia Limited等多个私人公司的董事，香港科技创业平台普通合伙人及创业导师，Project Vision（慈善机构）执行委员会成员，香港大学、香港理工大学荣誉教授/兼任教授，香港中文大学生物医学学院顾问委员会委员，中山大学中山眼科中心名誉教授及国际顾问，第三军医大学西南医院烧伤中心荣誉教授等。

郑培敏，男，中国国籍，出生于1972年8月，硕士。曾任职于中国人保信托投资公司，1998年创办上海荣正投资咨询有限公司。曾任辽宁时代万恒股份有限公司、黑牡丹（集团）股份有限公司、成都博瑞传播股份有限公司、东方电气股份有限公司、彩虹显示器件股份有限公司、上海东方明珠（集团）股份有限公司、创元科技股份有限公司、中国海诚工程科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，上海荣正投资咨询有限公司董事长，中国证券业协会投资银行业专业委员会委员，上海青年企业家协会会员，清华企业家协会（TEEC）理事，清华经管上海校友分会的理事兼秘书长，上海市人民政府中小企业上市辅导专家顾问团成员，上海新文化传媒集团股份有限公司、浙江森马服饰有限公司、华视娱乐投资集团股份有限公司独立董事。

郭永清，男，中国国籍，出生于1974年10月，博士，中国注册会计师，会计学教授。曾任上海国家会计学院部门主任，

华塑控股股份有限公司、沈阳银基发展股份有限公司（现“银基烯碳新材料股份有限公司”）、莱克电气股份有限公司、上海物贸股份有限公司、上海海欣集团股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，上海国家会计学院会计学教授，三湘印象股份有限公司、重庆啤酒股份有限公司、天津创业环保股份有限公司独立董事。

赖继红，男，中国国籍，出生于1969年10月，博士。曾任深圳市振昌律师事务所专职律师，深圳市海利律师事务所、广东圣天平律师事务所合伙人律师，深圳市中洲投资控股股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，北京市中伦（深圳）律师事务所负责人、合伙人律师。

2、监事会成员

覃军，男，中国国籍，出生于1962年4月，博士。曾任第三军医大学化学教研室主任、“博腾科技-第三军医大学联合实验室”主任，公司重庆研发中心副主任，主持承担并完成国家火炬计划、创新基金、科技攻关等国家及省部级课题8项。覃军先生是公司4项发明专利及1项正在申请的发明专利的发明人，并荣获1999年度四川省科技进步二等奖、2002年度全军科技进步三等奖、2011年度重庆市科技进步三等奖，2012年度重庆市科技进步二等奖，近年来主持的多项产品被评为国家或重庆市重点新产品或获得国家或省级科技补助。现任公司监事会主席。

曾会，女，中国国籍，出生于1980年9月，大专。曾任重庆富川机电有限公司会计，重庆银翔实业集团有限公司进出口会计，重庆宗庆摩托车进出口有限公司会计主管，公司财务经理。现任公司职工代表监事和助理审计总监。

李兴明，男，中国国籍，出生于1974年6月，法学学士。毕业于黑龙江商学院（现哈尔滨商业大学）经济法专业，曾任职于西南合成制药股份有限公司（现北大医药股份有限公司）、重庆广贤律师事务所任专职律师。现任公司监事、法律事务经理，成都博腾、重庆聚心投资有限公司、重庆一心投资管理有限公司、引力创投科技有限公司监事。

3、高级管理人员

陶荣的简历，详见本节“1、董事会成员”。

兰志银，男，中国国籍，出生于1965年6月，硕士，教授，硕士生导师，正高级工程师，执业药师。曾任重庆医药工业研究院合成研究室主任、重庆医药工业研究院院长助理、重庆普惠药物科技发展有限公司总经理、重庆凯林制药有限公司常务副总经理、上海复星医药（集团）股份有限公司投资总监、公司董事等职务。曾在多个国家级和地方级重点项目中担任总负责人，于2002年被推选为重庆市首届学术技术带头人，是5项发明专利的发明人，并荣获1996年度重庆市科技进步奖、1996年度四川省科技进步奖、1997年度国家科技进步奖、1997年度国家医药管理局科技进步奖和2001年度四川省科技进步奖等多个奖项。现任公司高级副总经理，浙江博腾董事、总经理，江西东邦总经理，上海如云科技股份有限公司、蓝白科技股份有限公司、海默尼药业股份有限公司、重庆聚悦安格医院管理有限公司董事。

朱坡，男，中国国籍，出生于1970年7月，本科，高级工程师，执业药师。曾任西南制药二厂五车间及研究所工程师、太极集团有限公司科研一处处长；从事新药开发、新药项目筛选立项、药物知识产权及新药项目管理23年，是4项发明专利和2项正在实审阶段的发明专利的发明人。现任公司副总经理。

曹卫东，男，中国国籍，出生于1971年2月，本科。曾任青岛汽巴颜料有限公司EHS经理、生产经理，汽巴精化（南京）有限公司生产经理，山东瑞康精化有限公司副总经理。现任公司副总经理、重庆天博环保有限公司董事。

喻咏梅，女，中国国籍，出生于1970年10月，硕士。曾任重庆市药品检验所药师，葛兰素史克质量控制分析工程师、质量控制主管、质量保证经理，重庆凯林制药战略发展总监、副厂长。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
居年丰	重庆聚心投资有限公司	董事	2014年11月06日		否
居年丰	重庆润生科技有限公司	董事	2014年11月30日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
居年丰	引力创投科技有限公司	董事	2016年04月07日		否
居年丰	有康医疗管理有限公司	董事	2016年11月01日		否
居年丰	深圳市有我行科技有限公司	董事	2015年06月24日		否
居年丰	临安市主动医疗科技有限公司	董事长兼总经理	2016年04月11日		否
居年丰	主动医疗管理有限公司	董事长兼经理	2016年04月07日	2017年09月28日	否
居年丰	上海启典投资有限公司	董事长	2015年02月09日	2017年11月09日	否
居年丰	上海如云科技股份有限公司	董事长	2014年12月19日		否
居年丰	蓝白科技股份有限公司	董事长	2015年06月09日	2017年06月28日	否
居年丰	重庆一心投资管理有限公司	执行董事	2014年12月26日		否
居年丰	深圳市有康互联网医疗科技有限公司	执行董事	2015年07月21日	2017年07月25日	否
Thomas Gunn Archibald	Technology Consultants	Sole proprietor-consultant	2003年01月01日		是
Johnson YN Lau	Athenex Inc.	董事会主席及行政总裁	2011年05月31日		是
Johnson YN Lau	Avalon BioMedical (Management) Limited	常务董事	2014年04月09日		否
Johnson YN Lau	Avalon Nano-BioTech (HK) Limited	董事	2014年08月22日		否
Johnson YN Lau	Avalon Genomics (HK) Limited	董事会主席	2015年02月13日		否
Johnson YN Lau	Nansha Biologics (Hong Kong) Limited	董事会副主席	2014年04月09日		否
Johnson YN Lau	Emerging Viral Research Limited	董事会主席	2015年02月25日		否
Johnson YN Lau	AvaGenex Holding Limited	董事	2008年02月01日		否
Johnson YN Lau	Avivia Limited	董事	2016年12月30日		否
Johnson YN Lau	希玛眼科医疗控股有限公司	独立非执行董事	2017年12月13日		是
郑培敏	上海荣正投资咨询股份有限公司	执行董事	1998年07月10日		否
郑培敏	上海新文化传媒集团股份有限公司	独立董事	2015年06月09日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑培敏	浙江森马服饰有限公司	独立董事	2016年11月07日		是
郑培敏	华视娱乐投资集团股份有限公司	独立董事	2015年07月05日		是
郑培敏	上海利保投资管理有限公司	执行董事	2011年04月18日		否
郑培敏	上海荣正利保投资管理有限公司	执行董事	2015年12月08日		否
郑培敏	上海常泓投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2011年05月09日		否
郑培敏	上海荣正智珏投资顾问有限公司	执行董事兼总经理	2014年07月28日		否
郭永清	上海国家会计学院	会计学教授	2002年03月01日		是
郭永清	三湘印象股份有限公司	独立董事	2012年01月05日		是
郭永清	重庆啤酒股份有限公司	独立董事	2013年04月12日		是
郭永清	天津创业环保股份有限公司	独立董事	2015年12月18日		是
赖继红	北京市中伦（深圳）律师事务所	负责人、合伙人律师	2002年06月10日		是
李兴明	重庆聚心投资有限公司	监事	2014年11月06日		否
李兴明	重庆一心投资管理有限公司	监事	2014年12月26日		否
李兴明	引力创投科技有限公司	监事	2016年04月07日		否
兰志银	上海如云科技股份有限公司	董事	2014年12月19日		否
兰志银	蓝白科技股份有限公司	董事	2015年06月09日		否
兰志银	重庆聚悦安格医院管理有限公司	董事	2017年05月24日		否
兰志银	海默尼药业股份有限公司	董事	2017年06月22日		是
曹卫东	重庆天博环保有限公司	董事	2015年08月06日		否
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、监事、高级管理人员在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由薪酬与考核委员会制定提交董事会，董事会审议后提交股东大会表决确定；公司监事报酬由监事会提交股东大会表决确定；公司高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会制定提交董事会审议确定。报告期内，在公司经营管理层
---------------------	---

	担任职务的董事陶荣、离任董事徐爱武由公司支付职务报酬，不另外支付董事津贴，其他董事津贴依据股东大会决议支付。董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共15人，2017年实际支付该等人员的报酬共计969.98万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
居年丰	董事长、总经理	男	46	现任	129.57	否
陶荣	董事、副总经理及董事会秘书	男	56	现任	61.87	否
Alois Antoon Lemmens	董事	男	70	现任	143.52	否
Thomas Gunn Archibald	董事	男	75	现任	31.63	否
Johnson YN Lau	董事	男	58	现任	30.11	是
郑培敏	独立董事	男	46	现任	18	是
郭永清	独立董事	男	44	现任	18	是
赖继红	独立董事	男	49	现任	18	是
覃军	监事会主席	男	56	现任	35.67	否
曾会	职工监事	女	38	现任	30.14	否
李兴明	监事	男	44	现任	23.87	否
兰志银	高级副总经理	男	53	现任	105.87	是
朱坡	副总经理	男	48	现任	76.44	否
曹卫东	副总经理	男	47	现任	70.67	否
喻咏梅	副总经理	女	48	现任	73.78	否
徐爱武	副董事长、总经理	男	47	离任	122.31	否
陈蓓	财务总监	女	41	离任	66.48	否
柳京屏	副总经理	男	44	离任	26.26	否
Qing Yu	副总经理	男	54	离任	134.89	否
Jianguo Ma	首席技术官	男	53	离任	65.31	否
合计	--	--	--	--	1,282.39	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量

柳京屏	副总经理				13.27	120,000	39,600		9.34	
合计	--			--	--	120,000	39,600		--	
备注（如有）	柳京屏先生持有公司限制性股票 120,000 股，其中 39,600 股限制性股票已于 2017 年 5 月 12 日解锁并上市流通。2017 年 5 月 19 日，柳京屏先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务。柳京屏先生辞职后，其已获授且已解锁上市流通的 39,600 股限制性股票将自其辞职之日起锁定六个月，其余已获授但尚未解锁的 80,400 股限制性股票由公司回购注销。截至 2017 年 9 月 20 日，相关回购注销已完成工商变更登记手续。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,081
主要子公司在职员工的数量（人）	703
在职员工的数量合计（人）	1,784
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,022
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,203
销售人员	45
技术人员	317
财务人员	38
行政人员	181
合计	1,784
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	219
本科	449
大专	309
中专及中专以下	807
合计	1,784

2、薪酬政策

公司按照岗位价值、市场薪酬水平、个人能力及绩效为基础的薪酬理念建立公司薪酬体系，以公平和具市场竞争力的薪酬和福利吸引人才、激励人才和保留人才，从而推动公司的业务发展。2017年公司实施了新的绩效管理政策，根据层级和岗位性质不同，设计了不同的绩效考评方式和考核周期，公司强调及时评价和反馈绩效表现，识别两级员工，激励和帮助员工追求更高的绩效目标。在新的绩效政策下，我们基于经营状况、岗位价值、市场薪资水平以及员工的工作绩效，进行年度薪

酬回顾，保障员工的薪酬具有市场竞争力，为优秀员工提供更具吸引力的薪酬福利待遇。同时，将公司的利益与员工的利益紧密相联，基于公司业绩、团队和个人绩效发放年终奖金，加强了薪酬政策的有效性。

3、培训计划

2017年，公司成立博腾大学，将人才培养与发展提升到了新的高度。公司培训从战略对人才发展的要求出发，强调核心知识的沉淀、复制与传播，以高质量的培训课程为基础，以富有经验的讲师为载体，充分挖掘内部培训资源，适时引进外部专家，重点解决业务痛点问题，以员工个人发展促进组织整体进步。在公司2017年的培训中，重点强调生产管理规范，在GMP管理、EHS培训等方面投入大量资源，公司生产管理能力得以快速提升；同时重视员工个人发展，博腾大学的成立，人才星工厂的运营，形成了面向高层的商学院计划，中层启明星计划及高潜人员未来星计划的系统人才发展项目，并面向全员个人效能提升构建在线学习平台，实现了对全体员工培训的覆盖。在2018年，公司将进一步优化现有培训资源，以解决业务痛点为主要出发点，继续建设博腾大学，为公司2018年经营目标的实现提供强有力的支持。

4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	76,560
劳务外包支付的报酬总额（元）	783,500.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》和其它有关法律法规、规范性文件的规定有效运行。结合实际情况，报告期内公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等治理制度，持续提高公司治理水平。

1、股东及股东大会

公司股东按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司实际控制人能严格规范自己的行为，公司亦没有为控股股东提供担保或控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，公司努力为股东提供便利的表决方式，每一次股东大会都提供了网络投票，确保股东合法行使其权益，公司严格按照相关要求履行信息披露义务，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、董事及董事会

公司董事分别为来自管理、业务、行业、会计、法律及人力资源等领域的专家，公司董事会在人数和人员构成方面符合相关法律法规、规范性文件的要求，并有利于促进公司发展。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，学习有关法律法规，积极发表专业意见，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录真实、完整，会议相关信息披露及时、准确、充分。

3、监事及监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事在公司均有十年以上工作经历，熟悉公司业务，各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、忠实勤勉的履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

截至本报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，勤勉尽责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人为居年丰先生、张和兵先生和陶荣先生三位自然人，其中，居年丰先生为公司董事长兼总经理，陶荣先生为公司董事、董事会秘书及副总经理、财务总监（暂代）。公司相对于控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.82%	2017 年 02 月 10 日	2017 年 02 月 10 日	巨潮资讯网《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-013 号)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	47.60%	2017 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 17 日	巨潮资讯网《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-032 号)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.38%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 13 日	巨潮资讯网《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-104 号)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑培敏	17	2	15			否	0
郭永清	17	2	15			否	1
赖继红	17	2	15			否	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳



√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事尽职尽责，积极参与董事会及董事会各专门委员会相关会议，对公司内控、业务发展、并购等事项作出建设性意见，且均得到公司的采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等四个专门委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会履职情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》及《审计委员会年报工作制度》等相关规定，报告期内，公司董事会审计委员会召开5次会议，重点审议公司定期报告，财务预算、决算报告，募集资金存放与使用报告等议案，听取内部审计部门的工作汇报，同外部审计机构进行沟通，并对审计委员会的工作进行总结和规划。审计委员会对公司2016年内控情况进行了核查和评价，对公司完善内控体系发挥了重要作用；同年报的外部审计机构进行了详细的沟通，对公司年度报告及时、准确、完整的编制起到了积极的作用。

2、薪酬与考核委员会履职情况

根据公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度》等相关规定，报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开2次会议，重点审议董事和高级管理人员的薪酬方案以及公司第二期限限制性股票激励计划相关议案。

3、战略委员会履职情况

根据公司《董事会战略委员会议事规则》等相关规定，报告期内，公司董事会战略委员会召开1次会议，主要审议了公司2017-2019年战略规划及目标。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度》，公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和年度绩效薪酬两部分组成，以公司的经济效益为出发点，并根据公司年度经营计划和工作目标进行综合考核，依照考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。

高级管理人员的基本薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会负责研究拟定，并经公司董事会审议通过；高级管理人员每人年初制定绩效目标（个人绩效合同），通常由8-10个关键绩效指标构成，包含经营业绩类指标、运营管理类指标和组织发展类指标。年终由董事会对总经理年初设定的绩效目标进行考核评定，由总经理对副总经理的绩效考核进行评定，报董事会审批。为鼓励经营管理团队做出更大业绩，若公司当年业绩超过设定目标值，经提请董事会审批，可考虑按照超额部分提取一定比例的特殊奖金包。

此外，公司注重对高级管理人员的长期激励，公司现任高级管理人员全部持有有一定数量的公司股票。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1、公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；2、对已公布/披露的财务报告进行重报，以更正重大错误；3、注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重大错报；4、公司随意变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息严重失真；5、对外提供财务报告的流程、审批权限等缺乏制度控制或制度体系失效；6、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理混乱，未按照相关法律法规整理、归档或保存；7、因财务报告相关的信息披露差错导致监管机构处罚；8、财务报告内部控制重大缺陷未在合理期限内进行整改；9、公司审计委员会和审计部对财务报告的监督无效。重要缺陷：1、公司重要及关键岗位人员舞弊行为；2、注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重要错报；3、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；4、公司频繁变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息不具有可比性；5、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理部分环节存在漏洞，相关资料存在丢失、毁损或被未经授权人员接触的风险；6、对外提供财务报告的流程、审批权限等相关制度的执行有缺陷；7、对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多缺陷且不能合理保</p>	<p>重大缺陷：1、国家的法规、政策、公司重要的内控制度、流程未得到有效遵守和执行，公司组织架构设置不合理，并因此极大可能发生违法、舞弊事件；2、公司董事、监事或高级管理人员缺乏应有的胜任能力，或高级管理人员流失严重；3、公司资产管理制度存在重大缺陷，极有可能造成资产严重流失；4、违反证券监管机构相关规定，由此可能导致严重处罚；5、公司知识产权管理和重要技术管理存在重大缺陷，关键技术人员流失严重；6、公司的安全生产管理、环保管理存在严重缺陷，极有可能发生重要的安全、环保事故，造成严重的社会影响，导致政府或监管机构调查或处罚；7、公司的质量管理存在重大缺陷，极有可能出现重大质量事故导致政府或监管机构调查或客户中止合作，受到严重影响；8、公司信息系统的关键环节存在漏洞，极大可能导致内部相关数据收集、处理或传递错误造成严重后果，或公司信息及商业机密存在被泄露的风险；9、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制重大缺陷进行整改。重要缺陷：1、公司组织架构、</p>

	<p>证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>8、财务报告内部控制重要缺陷未在合理期限内进行整改。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他缺陷。</p>	<p>公司内控制度、业务流程存在重要缺陷，公司重要机构设置不合理，职能缺失，并因此较大可能发生违法、舞弊、权责分配严重不合理等情形；2、公司关键岗位人员缺乏应有的胜任能力，或关键岗位人员流失严重；3、公司资产管理制度存在重要缺陷，导致部分长期资产使用效能低下，维护不当，大量存货积压；4、违反证券监管机构相关规定，由此可能导致轻微处罚；5、公司知识产权和重要技术管理存在较大缺陷，重要技术人员流失严重；6、公司的安全生产管理、环保管理存在较大缺陷，可能出现较大的安全、环保事故，引起政府或监管机构关注；7、公司的质量管理存在较大缺陷，出现较大的质量问题引起大宗产品退货；8、公司信息系统的关键环节存在漏洞，导致部分环节内部相关数据收集、处理或传递错误或不及时，或商业机密存在被泄露的风险；9、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制重要缺陷进行整改。一般缺陷：1、公司组织架构、公司内控制度、业务流程存在一般缺陷，部分机构设计不合理，职能重叠，造成资源浪费，权责分配不合理等情形；2、公司一般岗位人员普遍缺乏应有的胜任能力，或岗位人员流失严重；3、公司资产管理制度存在一般缺陷，部分长期资产保管不善，个别存货积压严重；4、公司的公司知识产权和技术管理存在一般缺陷；5、公司的安全生产管理、环保管理存在一般缺陷，存在一定的安全、环保事故的隐患；6、公司质量管理存在一般缺陷，出现个别质量问题引起个别客户退货或产品重复精制造成资源浪费；7、公司信息系统的个别环节存在漏洞，导致个别内部相关数据收集、处理或传递错误或不及时；8、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制一般缺陷进行整改；9、其他不构成重大缺陷或重要缺陷的非财务报告内部控制一般缺陷。</p>
--	---	---

定量标准	<p>重大缺陷：1、错报金额\geq资产总额的 0.3%；2、错报金额\geq利润总额的 5%。重要缺陷：1、资产总额的 0.15%\leq错报金额$<$资产总额的 0.3%；2、利润总额的 2.5%\leq错报金额$<$利润总额的 5%。一般缺陷：1、错报金额$<$资产总额的 0.15%；2、错报金额$<$利润总额的 2.5%。</p>	<p>重大缺陷：损失或受到的影响达到最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的 0.5%或对公司造成严重的负面影响。重要缺陷：损失或受到的影响达到最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的 0.1%或对公司造成比较严重的负面影响。一般缺陷：发生损失或受到的影响金额单次达到 1 万以上，累计损失或影响小于或等于最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的 0.1%或对公司造成一定的负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		
非财务报告重大缺陷数量（个）		
财务报告重要缺陷数量（个）		
非财务报告重要缺陷数量（个）		

十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 17 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2018）8-174 号
注册会计师姓名	黄巧梅、罗艺

审计报告正文

重庆博腾制药科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称博腾股份公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博腾股份公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博腾股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1、关键审计事项

参见财务报表附注三(十九)部分长期资产减值与财务报表附注五(一)14商誉，截至2017年12月31日，博腾股份公司合并财务报表中商誉账面价值为241,810,310.60元，商誉减值准备6,263,999.29元。

博腾股份公司管理层（以下简称管理层）对商誉至少每年进行减值测试。管理层对与商誉相关的资产组进行减值测试，预计相关资产组的可收回金额。由于管理层在预计相关资产组的可收回金额中需要做出重大判断和假设，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解并测试与商誉减值相关的关键内部控制；
- (2) 评估减值测试方法的适当性；
- (3) 评估管理层减值测试中所采用关键假设及重大判断的合理性，验证商誉减值测试模型计算的准确性；
- (4) 获取评估机构出具的评估报告，了解和评价估值专家对相关资产组所有者权益的评估情况。

（二）企业合并

1、关键审计事项

参见财务报表附注六(一)非同一控制下企业合并，博腾股份公司于2017年4月6日完成了以2,400.00万美元的对价收购

J-STAR Research, Inc. 100% 股权的交易。该事项为非同一控制下企业合并。博腾股份公司聘请外部评估机构以合并对价分摊为目的对收购基准日 J-STAR Research, Inc. 可辨认资产和负债的公允价值进行了评估, 确认了 380.00 万美元客户关系的无形资产, 并将支付对价大于取得的可辨认净资产公允价值的差额, 在合并财务报表中确认为商誉。

由于非同一控制下企业合并中对收购日的判断、收购日可辨认资产和负债公允价值的确定、商誉的计算和分摊、控制权的分析以及对合并事项的会计处理方面涉及管理层的估计和判断, 且金额较为重大, 我们将上述企业合并确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括:

(1) 获取并查看了股权转让协议、与股权收购相关的股东会和董事会决议、购买价款支付单据、股权交割手续等相关文件, 检查相关法律手续是否完成, 评价对收购日的判断是否准确;

(2) 获取 J-STAR Research, Inc. 购买日的财务报表, 对其实施审阅程序, 检查合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间分配的合理性, 对购买日的企业合并会计处理进行复核;

(3) 获取 J-STAR Research, Inc. 以合并对价分摊为目的之可辨认净资产公允价值的评估报告, 对资产评估报告中重要假设及基础, 股权评估价值以及可辨认净资产之公允价值进行复核;

(4) 检查相关收购在财务报表中披露的充分性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、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。

在编制财务报表时, 管理层负责评估博腾股份公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项 (如适用), 并运用持续经营假设, 除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

博腾股份公司治理层 (以下简称治理层) 负责监督博腾股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 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。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对博腾股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致博腾股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就博腾股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国注册会计师：黄巧梅

中国·杭州

中国注册会计师：罗艺

二〇一八年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	306,559,473.16	458,556,987.47
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	1,064,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	2,261,522.40	8,504,775.00
应收账款	265,714,856.30	300,255,034.02
预付款项	12,364,273.46	22,146,739.94
应收保费		
应收分保账款		

PORTON

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,889,761.98	5,140,127.82
买入返售金融资产		
存货	269,898,635.26	292,167,329.01
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,648,136.84	26,392,033.94
流动资产合计	891,400,659.40	1,113,163,027.20
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	1,097,472.44	1,350,271.20
投资性房地产	45,302,807.00	36,394,989.38
固定资产	1,474,945,881.94	1,398,623,803.62
在建工程	45,241,590.21	51,673,795.31
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	128,023,770.83	108,826,950.01
开发支出		
商誉	241,810,310.60	147,705,799.99
长期待摊费用		69,481.76
递延所得税资产	14,884,914.35	13,641,956.23
其他非流动资产	5,358,500.80	
非流动资产合计	1,956,665,248.17	1,758,287,047.50
资产总计	2,848,065,907.57	2,871,450,074.70
流动负债：		
短期借款	314,491,619.39	696,709,441.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	135,257,656.39	89,701,383.29
应付账款	193,290,793.75	239,221,445.06
预收款项	13,309,871.81	9,386,684.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,699,502.58	41,598,704.39
应交税费	15,610,411.67	22,771,761.58
应付利息	1,388,405.49	909,637.24
应付股利	118,308.75	
其他应付款	60,748,455.28	58,158,167.20
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	221,280,773.40	159,345,300.97
其他流动负债		
流动负债合计	975,195,798.51	1,317,802,524.75
非流动负债：		
长期借款	422,226,296.00	183,565,283.10
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	1,431,818.16	
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	423,658,114.16	183,565,283.10
负债合计	1,398,853,912.67	1,501,367,807.85
所有者权益：		
股本	424,718,673.00	425,102,163.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,695,558.12	262,532,699.87
减：库存股	18,410,447.60	32,129,600.00
其他综合收益	-11,172,887.18	-9,727,965.36
专项储备		
盈余公积	81,583,855.79	69,889,055.99
一般风险准备		
未分配利润	638,123,758.29	567,860,410.44
归属于母公司所有者权益合计	1,375,538,510.42	1,283,526,763.94
少数股东权益	73,673,484.48	86,555,502.91
所有者权益合计	1,449,211,994.90	1,370,082,266.85
负债和所有者权益总计	2,848,065,907.57	2,871,450,074.70

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,640,998.25	211,732,438.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,064,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,924,022.40	1,300,000.00
应收账款	256,481,807.54	377,440,769.55
预付款项	10,055,326.13	18,643,010.93
应收利息		
应收股利		

其他应收款	113,729,908.94	183,684,805.39
存货	192,857,198.92	182,191,685.15
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		4,964,692.44
流动资产合计	767,753,262.18	979,957,402.19
非流动资产：		
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	690,477,753.90	519,107,698.80
投资性房地产	5,408,042.73	
固定资产	1,059,309,883.99	991,299,939.70
在建工程	13,107,212.04	45,833,323.72
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	57,262,767.32	59,273,581.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,338,608.38	6,363,414.91
其他非流动资产	3,389,575.03	
非流动资产合计	1,834,293,843.39	1,621,877,958.95
资产总计	2,602,047,105.57	2,601,835,361.14
流动负债：		
短期借款	248,491,619.39	604,377,591.00
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	152,659,138.72	94,733,908.29
应付账款	163,893,587.06	206,833,744.41
预收款项	13,377,084.67	7,582,218.82

应付职工薪酬	9,771,837.97	21,971,771.93
应交税费	10,139,303.79	19,753,642.87
应付利息	1,222,738.82	885,166.49
应付股利	118,308.75	
其他应付款	35,844,795.36	50,944,049.14
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	133,983,354.61	118,921,097.27
其他流动负债		
流动负债合计	769,501,769.14	1,126,003,190.22
非流动负债：		
长期借款	376,626,296.00	122,867,864.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	376,626,296.00	122,867,864.31
负债合计	1,146,128,065.14	1,248,871,054.53
所有者权益：		
股本	424,718,673.00	425,102,163.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	298,911,528.46	300,748,670.21
减：库存股	18,410,447.60	32,129,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,583,855.79	69,889,055.99
未分配利润	669,115,430.78	589,354,017.41

所有者权益合计	1,455,919,040.43	1,352,964,306.61
负债和所有者权益总计	2,602,047,105.57	2,601,835,361.14

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,184,088,767.29	1,326,634,032.04
其中：营业收入	1,184,088,767.29	1,326,634,032.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,087,405,524.32	1,118,464,208.31
其中：营业成本	748,997,109.71	800,437,999.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,766,660.33	14,368,370.56
销售费用	20,635,774.99	16,782,428.40
管理费用	225,534,591.48	231,534,712.36
财务费用	66,532,329.05	24,202,290.74
资产减值损失	7,939,058.76	31,138,406.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,064,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-252,798.76	-575,338.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-252,798.76	144,137.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填	-906,088.86	-11,924,798.16

列)		
其他收益	17,975,168.57	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,563,523.92	195,669,687.25
加：营业外收入	202,322.80	9,758,729.73
减：营业外支出	30,795.73	98,076.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,735,050.99	205,330,340.85
减：所得税费用	20,237,312.62	42,883,731.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,497,738.37	162,446,609.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	94,497,738.37	170,937,345.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,490,735.56
归属于母公司所有者的净利润	107,449,932.43	171,189,670.04
少数股东损益	-12,952,194.06	-8,743,060.39
六、其他综合收益的税后净额	-1,441,007.91	1,324,372.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,444,921.82	1,322,786.96
（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	-1,444,921.82	1,322,786.96
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	-1,444,921.82	1,322,786.96
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,913.91	1,585.89
七、综合收益总额	93,056,730.46	163,770,982.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,005,010.61	172,512,457.00
归属于少数股东的综合收益总额	-12,948,280.15	-8,741,474.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.41
（二）稀释每股收益	0.25	0.40

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	890,251,035.98	1,091,484,912.27
减：营业成本	551,255,447.08	650,833,320.62
税金及附加	12,578,187.13	7,972,102.48
销售费用	9,172,871.63	8,266,291.78
管理费用	139,942,863.43	146,926,968.67
财务费用	46,286,108.87	14,340,717.48
资产减值损失	10,490,222.97	23,351,496.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,064,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-252,798.76	16,767,446.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-252,798.76	144,137.34
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-666,265.22	-11,255,255.48
其他收益	15,477,706.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,147,976.89	245,306,206.12
加：营业外收入	85,966.66	7,669,594.10
减：营业外支出	307.05	90,304.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,233,636.50	252,885,495.56

减：所得税费用	19,285,638.55	35,259,198.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,947,997.95	217,626,296.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,947,997.95	217,626,296.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	116,947,997.95	217,626,296.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,119,656,719.66	1,142,514,846.96
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	42,472,289.19	69,739,234.54
收到其他与经营活动有关的现金	20,801,857.80	14,468,874.19
经营活动现金流入小计	1,182,930,866.65	1,226,722,955.69
购买商品、接受劳务支付的现金	445,926,729.40	560,086,567.26
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	292,514,519.83	217,981,996.90
支付的各项税费	60,566,916.39	89,113,985.36
支付其他与经营活动有关的现金	94,464,205.19	74,209,395.85
经营活动现金流出小计	893,472,370.81	941,391,945.37
经营活动产生的现金流量净额	289,458,495.84	285,331,010.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,255.11	2,294,033.65

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,673,617.41
收到其他与投资活动有关的现金	2,550,000.00	550,000.00
投资活动现金流入小计	2,632,255.11	27,517,651.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,668,839.59	188,573,515.71
投资支付的现金		35,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	117,056,048.47	
支付其他与投资活动有关的现金	44,600,166.23	1,412,570.00
投资活动现金流出小计	320,325,054.29	225,286,085.71
投资活动产生的现金流量净额	-317,692,799.18	-197,768,434.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		65,775,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,000,000.00
取得借款收到的现金	1,093,948,930.90	1,066,956,963.57
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,740,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,112,688,930.90	1,132,732,263.57
偿还债务支付的现金	1,169,423,272.62	810,085,774.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,030,969.49	55,828,336.04
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	4,742,238.60	10,251,746.57
筹资活动现金流出小计	1,250,196,480.71	876,165,856.62
筹资活动产生的现金流量净额	-137,507,549.81	256,566,406.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,122,654.53	8,154,248.21
五、现金及现金等价物净增加额	-168,864,507.68	352,283,230.83
加：期初现金及现金等价物余额	446,162,580.72	93,879,349.89
六、期末现金及现金等价物余额	277,298,073.04	446,162,580.72

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	993,059,768.22	825,660,920.40
收到的税费返还	39,520,488.63	68,397,442.03
收到其他与经营活动有关的现金	107,659,492.41	45,982,341.94
经营活动现金流入小计	1,140,239,749.26	940,040,704.37
购买商品、接受劳务支付的现金	428,610,880.25	498,425,458.48
支付给职工以及为职工支付的现金	135,244,826.98	124,237,566.99
支付的各项税费	42,789,670.69	40,262,302.19
支付其他与经营活动有关的现金	129,636,726.90	185,311,551.59
经营活动现金流出小计	736,282,104.82	848,236,879.25
经营活动产生的现金流量净额	403,957,644.44	91,803,825.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,520,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,434.40	2,215,454.17
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	1,050,000.00	550,000.00
投资活动现金流入小计	1,103,434.40	28,285,454.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,998,140.16	128,741,180.98
投资支付的现金	177,301,800.00	100,306,470.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	650,000.00	812,570.00
投资活动现金流出小计	289,949,940.16	229,860,220.98
投资活动产生的现金流量净额	-288,846,505.76	-201,574,766.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,775,300.00
取得借款收到的现金	778,332,843.40	947,744,698.57

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	779,332,843.40	978,519,998.57
偿还债务支付的现金	860,268,201.42	664,826,722.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,994,838.83	44,377,658.59
支付其他与筹资活动有关的现金	4,668,038.60	21,746.57
筹资活动现金流出小计	925,931,078.85	709,226,127.24
筹资活动产生的现金流量净额	-146,598,235.45	269,293,871.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,397,137.08	2,801,257.65
五、现金及现金等价物净增加额	-36,884,233.85	162,324,187.29
加：期初现金及现金等价物余额	199,618,031.98	37,293,844.69
六、期末现金及现金等价物余额	162,733,798.13	199,618,031.98

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	425,102,163.00				262,532,699.87	32,129,600.00	-9,727,965.36		69,889,055.99		567,860,410.44	86,555,502.91	1,370,082,266.85
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	425,102,163.00				262,532,699.87	32,129,600.00	-9,727,965.36		69,889,055.99		567,860,410.44	86,555,502.91	1,370,082,266.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-383,490.00				-1,837,141.75	-13,719,152.40	-1,444,921.82		11,694,799.80		70,263,347.85	-12,882,018.43	79,129,728.05
(一) 综合收益总额							-1,444,921.82				107,449,932.43	-12,948,280.15	93,056,730.46
(二) 所有者投入和减少资本	-383,490.00				-1,837,141.75	-13,719,152.40						66,261.72	11,564,782.37
1. 股东投入的普通股	-383,490.00				-3,198,306.60	-13,719,152.40							10,137,355.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,361,164.85							66,261.72	1,427,426.57
4. 其他													
(三) 利润分配									11,694,799.80	-37,186,584.58			-25,491,784.78
1. 提取盈余公积									11,694,799.80	-11,694,799.80			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-25,491,784.78	-25,491,784.78
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	424,718,673.00				260,695,558.12	18,410,447.60	-11,172,887.18		81,583,855.79	638,123,758.29	73,673,484.48	1,449,211,994.90	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	421,662,163.00				225,432,725.48		-11,050,752.32		48,126,426.32		435,299,856.59	60,075,664.98	1,179,546,084.05
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	421,662,163.00				225,432,725.48		-11,050,752.32		48,126,426.32		435,299,856.59	60,075,664.98	1,179,546,084.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,440,000.00				37,099,974.39	32,129,600.00	1,322,786.96		21,762,629.67		132,560,553.85	26,479,837.93	190,536,182.80
(一) 综合收益总额							1,322,786.96				171,189,670.04	-8,741,474.50	163,770,982.50
(二) 所有者投入和减少资本	3,440,000.00				37,099,974.39	32,129,600.00						35,221,312.43	43,631,686.82
1. 股东投入的普通股	3,440,000.00				28,689,600.00							35,000,000.00	67,129,600.00
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					8,410,374.39	32,129,600.00						221,312.43	-23,497,913.18
4. 其他													
(三) 利润分配									21,762,629.67		-38,629,116.19		-16,866,486.52
1. 提取盈余公积									21,762,629.67		-21,762,629.67		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,866,486.52		-16,866,486.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	425,102,163.00				262,532,699.87	32,129,600.00	-9,727,965.36		69,889,055.99		567,860,410.44	86,555,502.91	1,370,082,266.85

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	425,102,163.00				300,748,670.21	32,129,600.00			69,889,055.99	589,354,017.41	1,352,964,306.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,102,163.00				300,748,670.21	32,129,600.00			69,889,055.99	589,354,017.41	1,352,964,306.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-383,490.00				-1,837,141.75	-13,719,152.40			11,694,799.80	79,761,413.37	102,954,733.82
(一) 综合收益总额										116,947,997.95	116,947,997.95
(二) 所有者投入和减少资本	-383,490.00				-1,837,141.75	-13,719,152.40					11,498,520.65
1. 股东投入的普通股	-383,490.00				-3,198,306.60	-13,719,152.40					10,137,355.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,361,164.85						1,361,164.85
4. 其他											
(三) 利润分配									11,694,799.80	-37,186,584.58	-25,491,784.78

1. 提取盈余公积									11,694,799.80	-11,694,799.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,491,784.78	-25,491,784.78
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、本期期末余额	424,718,673.00				298,911,528.46	18,410,447.60			81,583,855.79	669,115,430.78	1,455,919,040.43

上期金额

单位：元

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	421,662,163.00				263,648,695.82				48,126,426.32	410,356,836.90	1,143,794,122.04
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,662,163.00				263,648,695.82				48,126,426.32	410,356,836.90	1,143,794,122.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,440,000.00				37,099,974.39	32,129,600.00			21,762,629.67	178,997,180.51	209,170,184.57
(一) 综合收益总额										217,626,296.70	217,626,296.70
(二) 所有者投入和减少资本	3,440,000.00				37,099,974.39	32,129,600.00					8,410,374.39
1. 股东投入的普通股	3,440,000.00				28,689,600.00						32,129,600.00
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					8,410,374.39	32,129,600.00					-23,719,225.61
4. 其他											
(三) 利润分配									21,762,629.67	-38,629,116.19	-16,866,486.52
1. 提取盈余公积									21,762,629.67	-21,762,629.67	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,866,486.52	-16,866,486.52
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、本期期末余额	425,102,163.00				300,748,670.21	32,129,600.00			69,889,055.99	589,354,017.41	1,352,964,306.61

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

三、公司基本情况

重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），由居年丰、张和兵、陶荣、邵植国、徐爱武、覃军、孙健、王祥智和兰志银9位自然人在原重庆博腾精细化工有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市长寿区。公司现持有统一社会信用代码为915000007748965415的营业执照，注册资本424,718,673.00元，股份总数424,718,673股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股116,876,874股；无限售条件的流通股份A股307,841,799股。公司股票已于2014年1月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。经营范围：原料药生产(按药品生产许可证核定事项和期限从事经营)；创新药品的技术开发、技术服务；化学原料药研究开发(含中小规模试剂)、技术转让、技术服务；医药中间体、精细化学品的生产、销售（不含危险化学品、易制毒化学品等许可经营项目）；自营货物及技术的进出口。

本财务报表业经公司2018年4月17日第三届董事会第三十四次临时会议批准对外报出。

本公司将重庆海腾化工进出口有限公司、上海飞腾化工科技有限公司、浙江博腾药业有限公司、成都博腾药业有限公司、海凯技术有限责任公司、博腾欧洲股份有限公司、博腾瑞士有限公司、博腾美国有限公司、江西东邦药业有限公司、博腾美研有限公司、J-STAR Research, Inc.等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、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。



4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、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:

i 债务人发生严重财务困难;

ii 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;

iii 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;

iv 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

v 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;

vi 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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额占应收账款余额 5% 及以上的应收账款、占其他应收款余额 5% 及以上的其他应收款
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

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------



账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	其他方法
无收款风险的款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以上述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。

11、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。

12、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下

本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	12	5%	7.92%
运输工具	年限平均法	10-12	5%	7.92%-9.5%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%

16、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。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权、软件、客户关系等，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：

类别	摊销年限(年)
土地使用权	42.50、45.58、46.67、48.08、50.00、66.83
专利权	17.00
软件	2.75-8.00
客户关系	10.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

20、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。

21、职工薪酬

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

22、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。

23、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。

24、收入

(1) 收入确认原则

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。

(2) 收入确认的具体方法

公司的业务分为内销和外销业务,收入确认时点的具体判断标准如下:

①公司内销业务的收入确认标准:

公司已根据合同约定将产品交付给物流公司提货人,提货人在交/提货通知单上签字确认,客户收到产品后验收并确认,产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

②公司外销业务的收入确认标准:

公司根据合同约定以货物出口日期或交付至客户指定地点的日期进行收入确认,根据经海关审验的货物出口报关信息确认销售收入。营业收入的金额以离岸价为基础,以离岸价以外价格成交的出口商品,其发生的国外运输、保险及佣金等费用支出冲减销售收入。

25、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,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类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成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

26、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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部修订《企业会计准则第16号——政府补助》，公司自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）。本次会计政策变更采用未来适用法处理。	第三届董事会第二十二次会议	

企业会计准则变化引起的会计政策变更

①本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

②本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入117,850.70元，营业外支出12,042,648.86元，调增资产处

置收益-11,924,798.16元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税 ^{注1}	销售货物或提供应税劳务	6%、8%、17%、21%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、33.99%、16.50%
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%

注1：公司出口货物实行“免、抵、退”税收管理办法；控股子公司博腾欧洲股份有限公司适用的增值税税率为21%，但根据其注册地比利时税法规定，在规定期限内将进口货物销售给欧盟国家，其进口环节和销售环节均免征增值税；全资子公司博腾瑞士有限公司适用的增值税税率为8%，出口货物或服务免缴增值税；全资子公司博腾美国有限公司、博腾美研有限公司、全资子公司海凯技术有限责任公司注册地未开征增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
重庆海腾化工进出口有限公司	25%
上海飞腾化工科技有限公司	25%
浙江博腾药业有限公司	25%
成都博腾药业有限公司	25%
江西东邦药业有限公司	15%
海凯技术有限责任公司	16.50%
博腾欧洲股份有限公司	33.99%

2、税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年度公司的经营业务未发生改变，2016年度企业所得税汇算清缴税率为15%，2017年度暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

江西东邦药业有限公司于2015年度取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201436000296，有效期：三年)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，江西东邦药业有限公司可自获得高新技术企业认定后三年内按15%税率申报缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	175,986.73	254,419.87
银行存款	277,122,086.31	445,908,160.85
其他货币资金	29,261,400.12	12,394,406.75
合计	306,559,473.16	458,556,987.47

其他说明

期末，其他货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金28,907,200.12元，借款保证金354,200.00元，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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,064,000.00	
其中：衍生金融资产	1,064,000.00	
合计	1,064,000.00	

其他说明：

公司将持有的远期外汇合约确定为交易性金融资产，详见本财务报表附注九之说明。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,261,522.40	8,504,775.00
合计	2,261,522.40	8,504,775.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,713,840.30	
合计	29,713,840.30	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,122,095.06	98.80%	14,407,238.76	5.14%	265,714,856.30	316,376,489.69	98.61%	16,121,455.67	5.10%	300,255,034.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,400,279.05	1.20%	3,400,279.05	100.00%		4,472,279.05	1.39%	4,472,279.05	100.00%	
合计	283,522,374.11	100.00%	17,807,517.81	6.28%	265,714,856.30	320,848,768.74	100.00%	20,593,734.72	6.42%	300,255,034.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	278,498,884.74	13,924,944.25	5.00%
1至2年	23,342.91	2,334.29	10.00%
2至3年	1,599,867.41	479,960.22	30.00%
合计	280,122,095.06	14,407,238.76	5.14%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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-2,786,216.91元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

Janssen Pharmaceutica NV	98,509,737.79	34.74	4,925,486.89
安徽美诺华药物化学有限公司	26,150,850.01	9.22	1,307,542.50
Fujimoto Chemicals Co., Ltd	24,032,787.60	8.48	1,201,639.38
Boehringer Ingelheim Pharma GmbH & Co.KG	17,710,671.72	6.25	885,533.59
Pfizer Ireland Pharmaceuticals	16,177,566.89	5.71	808,878.34
小计	182,581,614.01	64.40	9,129,080.70

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,651,728.47	53.81%	15,626,488.43	70.56%
1 至 2 年	2,776,258.71	22.45%	3,962,017.55	17.89%
2 至 3 年	1,041,469.07	8.42%	287,482.50	1.30%
3 年以上	1,894,817.21	15.32%	2,270,751.46	10.25%
合计	12,364,273.46	--	22,146,739.94	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	690,476.22	5.58
海通恒信国际租赁有限公司	484,276.63	3.92
招银金融租赁有限公司	398,860.39	3.23
重庆川港燃气有限公司	395,640.94	3.20
威立雅长扬热能(重庆)有限责任公司	370,000.00	2.45
小计	2,339,254.18	18.92

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	



				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,328,620.08	100.00%	1,438,858.10	8.81%	14,889,761.98	6,989,873.26	100.00%	1,849,745.44	26.46%	5,140,127.82
合计	16,328,620.08		1,438,858.10		14,889,761.98	6,989,873.26		1,849,745.44		5,140,127.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	5,253,006.21	262,650.31	5.00%
1至2年	2,041,352.78	204,135.28	10.00%
2至3年	39,319.31	11,795.79	30.00%
3至4年	334,726.84	167,363.42	50.00%
4至5年	109,923.50	87,938.80	80.00%
5年以上	704,974.50	704,974.50	100.00%
合计	8,483,303.14	1,438,858.10	16.96%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
出口退税款	7,845,316.94		
小计	7,845,316.94		

(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-410,887.34元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	7,845,316.94	772,780.63
备用金	1,358,139.17	1,252,524.67

押金及保证金	5,824,714.12	3,237,619.27
代扣代缴员工个人五险一金	434,621.47	657,338.13
其他	865,828.38	1,069,610.56
合计	16,328,620.08	6,989,873.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税款	7,845,316.94	1 年以内	48.05%	
Lester M. Entin Associates	保证金	2,209,914.27	1 年以内、1-2 年	13.53%	163,817.18
Cedar Brook 2005 Corporate Center, LP	保证金	1,458,433.44	1 年以内	8.93%	72,921.67
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	保证金	668,925.00	1 年以内	4.10%	33,446.25
重庆（长寿）化工园区管理委员会办公室	保证金	386,600.00	3-4 年、4-5 年	2.37%	225,790.00
合计	--	12,569,189.65	--	76.98%	495,975.10

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,154,518.10	3,558,682.27	50,595,835.83	44,396,107.57	1,339,077.36	43,057,030.21
在产品	51,567,341.96	5,702,915.59	45,864,426.37	67,188,145.27	6,540,726.16	60,647,419.11
库存商品	178,338,340.19	8,538,404.34	169,799,935.85	204,324,536.15	18,808,194.56	185,516,341.59
包装物	1,201,536.98		1,201,536.98	835,692.88		835,692.88
低值易耗品	2,436,900.23		2,436,900.23	2,110,845.22		2,110,845.22
合计	287,698,637.46	17,800,002.20	269,898,635.26	318,855,327.09	26,687,998.08	292,167,329.01

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

单位：元



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,339,077.36	2,263,640.96		44,036.05		3,558,682.27
在产品	6,540,726.16	529,806.62		1,367,617.19		5,702,915.59
库存商品	18,808,194.56	2,078,716.14		12,348,506.36		8,538,404.34
合计	26,687,998.08	4,872,163.72		13,760,159.60		17,800,002.20

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	相应存货已领用
在产品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	相应存货已领用
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	相应存货已销售

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	18,626,853.54	21,361,391.42
预缴所得税	6,533.81	5,015,893.03
其他	14,749.49	14,749.49
合计	18,648,136.84	26,392,033.94

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
重庆天博 环保有限 公司	1,350,271 .20			-252,798. 76						1,097,472 .44	
小计	1,350,271 .20			-252,798. 76						1,097,472 .44	
二、联营企业											

小计										
合计	1,350,271.20			-252,798.76					1,097,472.44	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,436,666.44	7,606,945.34		40,043,611.78
2.本期增加金额	10,972,264.80	111,985.26		11,084,250.06
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,972,264.80	111,985.26		11,084,250.06
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	43,408,931.24	7,718,930.60		51,127,861.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,739,096.29	909,526.11		3,648,622.40
2.本期增加金额	1,999,959.44	176,473.00		2,176,432.44
(1) 计提或摊销	1,379,212.51	166,861.54		1,546,074.05
(2) 固定资产/无形资产转入	620,746.93	9,611.46		630,358.39
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,739,055.73	1,085,999.11		5,825,054.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	38,669,875.51	6,632,931.49		45,302,807.00
2.期初账面价值	29,697,570.15	6,697,419.23		36,394,989.38

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	628,236,675.08	934,600,339.70	5,911,937.57	24,866,373.53	1,593,615,325.88
2.本期增加金额	18,292,652.00	189,098,271.23	601,583.34	10,771,698.11	218,764,204.68
（1）购置	1,871,036.33	33,944,271.41	312,368.60	4,753,333.77	40,881,010.11
（2）在建工程转入	21,070,465.49	117,869,912.63		494,624.68	139,435,002.80
（3）企业合并增加	2,950,216.57	31,481,744.56	337,719.01	3,678,511.63	38,448,191.77
（4）类别调整	-7,599,066.39	5,802,342.63	-48,504.27	1,845,228.03	
3.本期减少金额	11,128,385.57	4,058,948.08	435,831.55	746,472.88	16,369,638.08
（1）处置或报废		1,909,864.62	417,960.00	515,352.37	2,843,176.99
（2）转入投资性房地产	10,972,264.80				10,972,264.80
（3）汇率变动影响	156,120.77	2,149,083.46	17,871.55	231,120.51	2,554,196.29
4.期末余额	635,400,941.51	1,119,639,662.85	6,077,689.36	34,891,598.76	1,796,009,892.48
二、累计折旧					
1.期初余额	51,040,180.26	136,071,321.81	2,327,782.75	5,552,237.44	194,991,522.26
2.本期增加金额	24,724,242.80	98,897,252.25	338,254.96	5,831,944.87	129,791,694.88
（1）计提	22,814,151.30	81,159,928.83	316,139.36	3,670,354.81	107,960,574.30
（2）企业合并增加	2,239,790.75	17,452,213.04	25,328.92	2,113,787.87	21,831,120.58

(3) 类别调整	-329,699.25	285,110.38	-3,213.32	47,802.19	
3.本期减少金额	742,417.29	2,237,109.54	287,997.76	451,682.01	3,719,206.60
(1) 处置或报废		1,213,746.03	285,987.02	352,504.79	1,852,237.84
(2) 转入投资性房地产	620,746.93				620,746.93
(3) 汇率变动影响	121,670.36	1,023,363.51	2,010.74	99,177.22	1,246,221.83
4.期末余额	75,022,005.77	232,731,464.52	2,378,039.95	10,932,500.30	321,064,010.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	560,378,935.74	886,908,198.33	3,699,649.41	23,959,098.46	1,474,945,881.94
2.期初账面价值	577,196,494.82	798,529,017.89	3,584,154.82	19,314,136.09	1,398,623,803.62

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
107 车间厂房	9,863,917.57	办理过程中
108 车间厂房	46,195,544.02	办理过程中
109 车间厂房	21,011,887.40	尚未完成竣工结算
110 车间厂房	32,370,794.21	办理过程中
新药服务外包基地研发中心	112,596,284.90	尚未完成竣工结算
301 车间厂房	13,494,010.92	尚未完成竣工结算
304 车间厂房	26,787,904.24	办理过程中
小计	262,320,343.26	

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西奉新基地二期建设项目	17,651,257.01		17,651,257.01	1,226,233.97		1,226,233.97
浙江上虞基地建设项目	4,794,199.45		4,794,199.45			
医药中间体建设项目一期工程				132,147.40		132,147.40
105 车间改建				31,482,704.52		31,482,704.52
110 车间整改项目				4,609,842.52		4,609,842.52
技改工程	7,275,001.89		7,275,001.89			
其他工程	15,521,131.86		15,521,131.86	14,222,866.90		14,222,866.90
合计	45,241,590.21		45,241,590.21	51,673,795.31		51,673,795.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
江西奉新基地二期建设项目	25,000.00	1,226,233.97	16,425,023.04			17,651,257.01	7.06%	7.06				其他
浙江上虞基地建设项目	7,359.30		6,483,050.34	1,688,850.89		4,794,199.45	8.81%	8.81				其他
新药服务外包基地研发中心建设项目	19,611.41		26,114,853.67	26,114,853.67			98.69%	100.00				其他
医药中间体建设项目	17,191.85	132,147.40	3,090,984.23	3,223,131.63			94.89%	94.89				其他

一期工程												
105 车间改建	7,523.04	31,482,704.52	28,956,774.06	60,439,478.58			80.34%	100.00				其他
110 车间整改项目	790.75	4,609,842.52	3,708,797.17	8,318,639.69			105.20%	100.00				其他
技改工程	1,797.72		18,734,818.95	11,459,817.06		7,275,001.89	104.21%	95.00				其他
其他工程		14,222,866.90	29,488,496.24	28,190,231.28		15,521,131.86						其他
合计	79,274.07	51,673,795.31	133,002,797.70	139,435,002.80		45,241,590.21	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	客户关系	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,065,829.45	8,031,000.00	15,636,688.39		118,733,517.84
2.本期增加金额	665,510.00		437,994.47	26,217,340.00	27,320,844.47
(1) 购置	665,510.00		437,994.47		1,103,504.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				26,217,340.00	26,217,340.00
3.本期减少金额	111,985.26			1,387,380.00	1,499,365.26
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	111,985.26				111,985.26
(3) 汇率变动的影响				1,387,380.00	1,387,380.00
4.期末余额	95,619,354.19	8,031,000.00	16,074,682.86	24,829,960.00	144,554,997.05
二、累计摊销					
1.期初余额	6,967,089.76	665,187.26	2,274,290.81		9,906,567.83
2.本期增加金额	2,300,055.89	469,276.56	2,002,690.20	1,914,288.20	6,686,310.85
(1) 计提	2,300,055.89	469,276.56	2,002,690.20	1,914,288.20	6,686,310.85

3.本期减少金额	9,611.46			52,041.00	61,652.46
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	9,611.46				9,611.46
(3) 汇率变动的影响				52,041.00	52,041.00
4.期末余额	9,257,534.19	1,134,463.82	4,276,981.01	1,862,247.20	16,531,226.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,361,820.00	6,896,536.18	11,797,701.85	22,967,712.80	128,023,770.83
2.期初账面价值	88,098,739.69	7,365,812.74	13,362,397.58		108,826,950.01

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	汇率变动	
江西东邦药业有限公司	141,441,800.70					141,441,800.70
J-STAR Research, Inc		105,976,624.59			5,608,114.69	100,368,509.90
浙江博腾药业有限公司	6,263,999.29					6,263,999.29
合计	147,705,799.99	105,976,624.59			5,608,114.69	248,074,309.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提	其他	处置	其他	
浙江博腾药业有限公司		6,263,999.29				6,263,999.29
合计		6,263,999.29				6,263,999.29

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将因企业合并形成的商誉的账面价值，分摊至被合并公司资产组，并采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据被合并公司过往表现及其对市场发展情况等预计未来经营期限内现金流量，并按照折现率计算上述资产组的未来现金流量的现值。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.25%及11.20%，预测期以后的现金流量,基于谨慎性原则假设增长率0%推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、服务收入、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明合并浙江博腾药业有限公司所形成的商誉出现减值损失，合并江西东邦药业有限公司及J-STAR Research,Inc所形成的商誉未出现减值损失。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	69,481.76		69,481.76		
合计	69,481.76		69,481.76		

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,930,834.25	6,113,621.01	48,631,935.30	7,875,980.55
内部交易未实现利润	2,056,965.72	308,544.85	30,996,680.72	4,649,502.11
可抵扣亏损	38,179,239.10	8,017,640.21		
股权激励成本	2,867,911.39	445,108.28	7,208,964.04	1,116,473.57
合计	80,034,950.46	14,884,914.35	86,837,580.06	13,641,956.23

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,884,914.35		13,641,956.23

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	142,570,297.07	127,110,919.90
资产减值准备	115,543.86	499,542.94
股权激励成本	646,998.72	1,422,722.78
合计	143,332,839.65	129,033,185.62

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		23,709,993.02	
2018 年	3,458,320.97	3,458,320.97	
2019 年	8,065,675.32	8,065,675.32	
2020 年	14,101,493.55	14,101,493.55	
2021 年	30,361,615.96	30,361,615.96	
2022 年	45,420,816.17	5,793,555.56	
2023 年-2037 年	41,162,375.10	41,620,265.52	
合计	142,570,297.07	127,110,919.90	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	5,358,500.80	
合计	5,358,500.80	

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	109,976,573.29	15,905,591.00
抵押借款	66,000,000.00	478,331,850.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	138,515,046.10	197,472,000.00
合计	314,491,619.39	696,709,441.00

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,257,656.39	89,701,383.29
合计	135,257,656.39	89,701,383.29

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款等	111,765,116.62	165,625,640.26
工程及设备款等	81,525,677.13	73,595,804.80
合计	193,290,793.75	239,221,445.06

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,309,871.81	9,386,684.02
合计	13,309,871.81	9,386,684.02

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	39,973,697.92	252,704,705.18	274,971,061.78	17,707,341.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,625,006.47	17,563,286.72	17,196,131.93	1,992,161.26
三、辞退福利		347,326.12	347,326.12	
合计	41,598,704.39	270,615,318.02	292,514,519.83	19,699,502.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,878,801.99	221,881,681.79	244,708,212.41	15,052,271.37
2、职工福利费		7,812,888.91	7,812,888.91	
3、社会保险费	154,481.33	12,147,842.70	11,950,993.09	351,330.94
其中：医疗保险费	134,516.50	9,899,190.78	9,734,510.16	299,197.12
工伤保险费	6,809.32	1,795,883.12	1,766,873.08	35,819.36
生育保险费	13,155.51	452,768.80	449,609.85	16,314.46
4、住房公积金	302,488.00	6,822,854.30	6,629,845.80	495,496.50
5、工会经费和职工教育经费	1,637,926.60	4,039,437.48	3,869,121.57	1,808,242.51
合计	39,973,697.92	252,704,705.18	274,971,061.78	17,707,341.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,600,705.17	17,137,912.68	16,764,798.01	1,973,819.84
2、失业保险费	24,301.30	425,374.04	431,333.92	18,341.42
合计	1,625,006.47	17,563,286.72	17,196,131.93	1,992,161.26

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,830,450.67	14,547,568.48
企业所得税	3,890,722.36	6,080,747.52
个人所得税	382,064.39	698,593.47
城市维护建设税	45,072.86	9,226.33
教育费附加	26,938.39	5,535.82
地方教育费附加	17,957.96	3,690.54

印花税	158,234.95	185,233.64
房产税	742,755.08	705,569.89
土地使用税	514,968.47	514,968.48
其他	1,246.54	20,627.41
合计	15,610,411.67	22,771,761.58

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	1,388,405.49	909,637.24
合计	1,388,405.49	909,637.24

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励限制性普通股股利	118,308.75	
合计	118,308.75	

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提的外销产品附加税费	4,151,531.75	5,437,707.01
预提佣金	1,807,835.48	624,686.41
保证金	11,195,272.81	10,955,891.44
应付江西东邦药业有限公司原股东的股权收购款	300,005.83	300,005.83
应付宁波美诺华药业股份有限公司借款	17,500,000.00	
限制性股票-预计回购款	15,969,905.60	30,775,300.00
其他	9,823,903.81	10,064,576.51
合计	60,748,455.28	58,158,167.20

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	221,280,773.40	159,345,300.97
合计	221,280,773.40	159,345,300.97

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	39,000,000.00	109,660,000.00
抵押借款	363,226,296.00	73,905,283.10
信用借款	20,000,000.00	
合计	422,226,296.00	183,565,283.10

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,500,000.00	68,181.84	1,431,818.16	
合计		1,500,000.00	68,181.84	1,431,818.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“机器换人”项目		1,500,000.00		68,181.84			1,431,818.16	与资产有关
合计		1,500,000.00		68,181.84			1,431,818.16	--

注：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	425,102,163.00				-383,490.00	-383,490.00	424,718,673.00
------	----------------	--	--	--	-------------	-------------	----------------

其他说明：

公司首次授予限制性股票激励对象中18人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，2人因其2016年度个人绩效考核结果不符合全部解锁要求，其获授限制性股票首次解锁部分中不可解锁部分由公司回购；回购价格为9.34元/股，回购数量共计383,490股，减少股本383,490.00元，减少资本公积3,198,306.60元。具体情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	253,352,325.48	6,536,214.36	3,198,306.60	256,690,233.24
其他资本公积	9,180,374.39	1,361,164.85	6,536,214.36	4,005,324.88
合计	262,532,699.87	7,897,379.21	9,734,520.96	260,695,558.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期变动中：增加6,536,214.36元系股权激励计划第一次解锁部分限制性股票对应的资本公积，于解锁后从其他资本公积重分类列示于股本溢价项目中；减少3,198,306.60元系第一次股权激励计划对象限制性股票中行权失效部分对应的认购资金返还。股权激励情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

2) 其他资本公积本期增加1,361,164.85元系公司分摊本年应承担的股权激励费，情况详见本财务报表附注股份支付之说明；减少6,536,214.36元系股权激励计划第一次解锁部分限制性股票对应的资本公积，于解锁后从其他资本公积重分类列示于股本溢价项目中。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	32,129,600.00		13,719,152.40	18,410,447.60
合计	32,129,600.00		13,719,152.40	18,410,447.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系首次授予的限制性股票1,085,370股于本期解锁，以及回购不符合解锁条件的限制性股票383,490股引起，股权激励情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损							

益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-9,727,965.36	-1,441,007.91			-1,444,921.82	3,913.91	-11,172,887.18
其中：外币财务报表折算差额	-9,727,965.36	-1,441,007.91			-1,444,921.82	3,913.91	-11,172,887.18
其他综合收益合计	-9,727,965.36	-1,441,007.91			-1,444,921.82	3,913.91	-11,172,887.18

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,889,055.99	11,694,799.80		81,583,855.79
合计	69,889,055.99	11,694,799.80		81,583,855.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按公司章程规定，按本期母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	567,860,410.44	435,299,856.59
调整后期初未分配利润	567,860,410.44	435,299,856.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,449,932.43	171,189,670.04
减：提取法定盈余公积	11,694,799.80	21,762,629.67
应付普通股股利	25,491,784.78	16,866,486.52
期末未分配利润	638,123,758.29	567,860,410.44

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,170,127,267.43	736,065,085.36	1,311,632,667.26	788,087,199.54
其他业务	13,961,499.86	12,932,024.35	15,001,364.78	12,350,799.75
合计	1,184,088,767.29	748,997,109.71	1,326,634,032.04	800,437,999.29

37、税金及附加

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,639,079.70	5,277,931.01
教育费附加	2,061,748.88	2,283,166.45
房产税	6,240,057.69	2,624,680.79
土地使用税	2,826,250.43	2,106,797.12
印花税	603,963.08	707,937.03
营业税		84,537.74
地方教育费附加	1,374,499.43	1,283,320.42
其他	21,061.12	
合计	17,766,660.33	14,368,370.56

其他说明：

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月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“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。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,106,047.98	7,080,149.66
运输费用	2,549,930.59	3,709,461.37
差旅费	1,780,459.12	1,721,814.09
参展费用	1,939,632.12	1,453,359.12
业务招待费	1,070,053.69	333,676.60
样品费用	725,376.75	1,591,182.12
其他费用	3,464,274.74	892,785.44
合计	20,635,774.99	16,782,428.40

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,328,169.55	136,784,112.29
折旧费	21,562,677.45	10,774,920.28
咨询服务费	13,949,445.91	22,970,128.09
原材料、低耗品及化学试剂	8,538,098.84	6,017,379.51
水电气费用	3,827,296.10	3,738,611.01

租赁费	10,268,714.23	6,153,525.08
办公费	4,589,633.69	3,887,304.58
差旅费	4,630,702.88	4,780,687.15
税费[注]		2,879,316.83
修理费	1,616,297.44	1,615,779.02
业务招待费	1,793,580.74	1,736,525.61
车辆运行费	3,535,699.39	3,135,161.47
无形资产摊销	6,691,668.85	4,392,878.69
股权激励成本	1,427,426.57	8,631,686.82
其他费用	7,775,179.84	14,036,695.93
合计	225,534,591.48	231,534,712.36

其他说明：

注：详见本财务报表附注合并利润表项目注释税金及附加之说明。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,954,984.17	38,871,013.21
减：利息收入	1,675,138.26	475,914.53
减：汇兑收益		15,648,852.66
加：汇兑损失	17,793,981.79	
其他	1,458,501.35	1,456,044.72
合计	66,532,329.05	24,202,290.74

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,197,104.25	6,608,057.53
二、存货跌价损失	4,872,163.72	24,530,349.43
三、商誉减值损失	6,263,999.29	
合计	7,939,058.76	31,138,406.96

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,064,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,064,000.00	
合计	1,064,000.00	

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-252,798.76	144,137.34
处置长期股权投资产生的投资收益		-719,475.66
合计	-252,798.76	-575,338.32

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-906,088.86	-11,924,798.16

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,975,168.57	

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		9,720,297.79	
其他	202,322.80	38,431.94	202,322.80
合计	202,322.80	9,758,729.73	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-----------------



产业扶持及奖励资金							6,374,738.00	与收益相关
所得税和增值税返还							1,012,667.00	与收益相关
科技创新奖励专项资金							1,066,317.00	与收益相关
民营经济发展专项资金							520,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴款							327,245.79	与收益相关
知识产权补助							200,000.00	与收益相关
外经贸发展促进资金							135,720.00	与收益相关
专利资助奖励							68,310.00	与收益相关
服务外包出口企业奖励							15,300.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		9,720,297.79	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	30,795.73	98,076.13	30,795.73
合计	30,795.73	98,076.13	

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,480,270.74	47,761,408.11
递延所得税费用	-1,242,958.12	-4,877,676.91
合计	20,237,312.62	42,883,731.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	114,735,050.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,210,257.65
子公司适用不同税率的影响	-6,800,071.84
调整以前期间所得税的影响	-498,600.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	954,460.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,438,571.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,289,285.34
研发费用及其他可加计扣除的影响	-2,479,446.23
所得税费用	20,237,312.62

其他说明

按母公司税率计算的所得税费用时，采用的税率为 15%。

49、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴资金	17,906,986.73	8,707,630.79
票据保证金净减少额		3,260,636.33
利息收入	1,675,138.26	475,914.53
其他	1,219,732.81	2,024,692.54
合计	20,801,857.80	14,468,874.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	13,949,445.91	22,970,128.09

物料消耗费	9,494,421.39	6,017,379.51
差旅费	6,411,162.00	6,502,501.24
租赁费	10,268,714.23	6,153,525.08
业务招待费	2,863,634.43	2,070,202.21
运输费	6,085,629.98	6,711,337.77
水电费	3,827,296.10	3,738,611.01
办公费	4,643,911.94	3,913,902.59
参展费	1,939,632.12	1,453,359.12
票据保证金净增加额	16,792,793.37	
其他	18,187,563.72	14,678,449.23
合计	94,464,205.19	74,209,395.85

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	1,050,000.00	550,000.00
与资产相关的政府补贴资金	1,500,000.00	
合计	2,550,000.00	550,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的其他款项	43,950,166.23	
工程保证金	650,000.00	1,412,570.00
合计	44,600,166.23	1,412,570.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宁波美诺华药业股份有限公司借款	17,500,000.00	
财政补贴资金-财务费用补助	1,240,000.00	
合计	18,740,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励计划限制性股票回购款	4,668,038.60	
个人及单位借款		9,950,000.00
借款保证金	74,200.00	280,000.00
分红手续费		21,746.57
合计	4,742,238.60	10,251,746.57

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,497,738.37	162,446,609.65
加：资产减值准备	7,939,058.76	31,138,406.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,339,786.81	74,989,257.55
无形资产摊销	6,853,172.39	4,410,834.78
长期待摊费用摊销	69,481.76	
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）	906,088.86	11,924,798.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,064,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	50,413,485.52	38,871,013.21
投资损失（收益以“-”号填列）	252,798.76	575,338.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,242,958.12	-4,877,676.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,709,853.44	-35,325,672.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,472,057.48	-36,652,253.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,115,494.76	29,198,668.21
其他	1,427,426.57	8,631,686.82
经营活动产生的现金流量净额	289,458,495.84	285,331,010.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	277,298,073.04	446,162,580.72
减：现金的期初余额	446,162,580.72	93,879,349.89
现金及现金等价物净增加额	-168,864,507.68	352,283,230.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	117,704,233.77
其中：	--
J-STAR Research, Inc.	117,704,233.77
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	648,185.30
其中：	--
J-STAR Research, Inc.	648,185.30
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	117,056,048.47

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,298,073.04	446,162,580.72
其中：库存现金	175,986.73	254,419.87
可随时用于支付的银行存款	277,122,086.31	445,908,160.85
三、期末现金及现金等价物余额	277,298,073.04	446,162,580.72

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,261,400.12	银行承兑汇票保证金、借款保证金
固定资产	385,841,429.39	为公司及子公司银行借款提供抵押担保
无形资产	69,168,679.88	为公司及子公司银行借款提供抵押担保
应收账款	126,581,191.44	为公司短期借款提供质押担保
长期股权投资	448,736,000.71	以浙江博腾药业有限公司 65% 的股权、

		江西东邦药业有限公司 100% 股权为公司长期借款提供质押担保
投资性房地产	38,871,161.69	为公司及子公司银行借款提供抵押担保
合计	1,098,459,863.23	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	130,184,884.68
其中：美元	17,974,253.23	6.5342	117,447,365.46
欧元	1,347,327.56	7.8023	10,512,253.82
港币	1,146.39	0.83591	958.28
瑞士法郎	330,731.19	6.6779	2,208,589.81
英镑	1,705.00	8.7792	14,968.54
日元	12,936.00	0.057883	748.77
应收账款	--	--	218,188,520.78
其中：美元	33,391,772.64	6.5342	218,188,520.78
长期借款	--	--	89,387,856.00
其中：美元	13,680,000.00	6.5342	89,387,856.00
应付账款			16,901,576.30
其中：美元	2,586,632.84	6.5342	16,901,576.30
短期借款			109,976,573.29
其中：美元	16,830,916.30	6.5342	109,976,573.29
其他应收款			3,735,748.20
其中：美元	567,357.22	6.5342	3,707,225.55
瑞士法郎	4,271.20	6.6779	28,522.65
其他应付款			591,952.74
其中：美元	77,234.80	6.5342	504,667.63
欧元	11,187.10	7.8023	87,285.11

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
海凯技术有限责任公司	香港旺角	美元	融资活动获得的货币及经营活动中收取款项所使用的货币
博腾欧洲股份有限公司	比利时特恩豪特	欧元	经营所在地法定币种
博腾瑞士有限公司	瑞士卢塞恩州	瑞士法郎	经营所在地法定币种
博腾美国有限公司	美国新泽西州	美元	经营所在地法定币种
博腾美研有限公司	美国新泽西州	美元	经营所在地法定币种
J-STAR Research, Inc.	美国新泽西州	美元	经营所在地法定币种

54、政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
“机器人”项目		1,500,000.00	68,181.84	1,431,818.16	其他收益	虞经信投资(2016) 70 号
小计		1,500,000.00	68,181.84	1,431,818.16		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
产业创新资金	2,080,000.00	其他收益	渝财产业(2017) 275 号
出口奖励	8,415,870.00	其他收益	长寿经开财务文(2017) 55 号等
工业和信息化专项资金	1,070,000.00	其他收益	长财经发(2017) 74 号等
国际市场开拓资金	335,000.00	其他收益	长财经发(2016) 262 号等
环保及安全生产奖励	32,800.00	其他收益	
商务发展资金	261,500.00	其他收益	长财经发(2016) 263 号
失业保险稳岗补贴款	229,010.73	其他收益	渝人社发(2015) 156 号等
所得税和增值税返还	587,333.00	其他收益	
知识产权奖励及研发补助	1,941,473.00	其他收益	长财经发(2017) 66 号等
服务外包出口企业奖励	415,000.00	其他收益	长财经发(2017) 85 号
产业扶持及奖励资金	1,819,000.00	其他收益	奉府发(2014) 4 号
科技创新奖励专项资金	720,000.00	其他收益	
小计	17,906,986.73		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息



项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
工业和信息 化专项资金		1,000,000.00	1,000,000.00		财务费用	长财经发(2017)74号
工业园区财 政扶助企业 资金款		240,000.00	240,000.00		财务费用	奉府发(2014)4号
小 计		1,240,000.00	1,240,000.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 19,215,168.57 元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润
J-STAR Research, Inc.	2017年04月 06日	117,704,233. 77	100.00%	购买		股权款项已 支付, 股权交 割已完成	70,043,201.9 4	-5,930,348.47

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	J-STAR Research, Inc.
--现金	117,704,233.77
合并成本合计	117,704,233.77
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	11,727,609.18
减: 合并日至资产负债表日汇率变动的影 响	5,608,114.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公 允价值份额的金 额	100,368,509.90

大额商誉形成的主要原因:

J-STAR Research, Inc. 是一家拥有二十余年医药外包服务经验的合同定制研发企业, 主要服务于全球大中型创新药公司, 主要客户为美国本土的各种创新药公司。本次交易完成后, 公司将获得 J-STAR Research, Inc. 现有的客户资源、研发设备以及技术人员, J-STAR Research, Inc. 将与博腾美研有限公司形成协同效应, 有利于推进博腾美研的有效运营, 有利于公司快速切入创新药 API 业务领域, 进一步提升公司的化学研发技术能力, 为公司带来更多的业务机会。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	J-STAR Research, Inc.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	59,767,054.03	32,756,575.93
货币资金	648,185.30	648,185.30
应收款项	9,756,567.75	9,756,567.75
存货	5,313,323.41	5,313,323.41
固定资产	16,587,299.00	15,794,160.90
无形资产	26,217,340.00	
其他流动资产	1,244,338.57	1,244,338.57
应付款项	48,039,444.85	48,039,444.85
净资产	11,727,609.18	-15,282,868.92
取得的净资产	11,727,609.18	-15,282,868.92

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司聘请资产评估公司对J-STAR Research, Inc.购买日的可辨认资产和负债进行评估，并以此确定购买日净资产的公允价值。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
重庆海腾化工进出口有限公司	重庆市北部新区	重庆市北部新区	进出口	100.00%		同一控制下企业合并
上海飞腾化工科技有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	科技研发	100.00%		出资设立
浙江博腾药业有限公司	浙江杭州湾上虞工业园区	浙江杭州湾上虞工业园区	科技研发	65.00%		非同一控制下企业合并
成都博腾药业有限公司	成都高新区	成都高新区	科技研发	100.00%		出资设立
江西东邦药业有限公司	江西省宜春市奉新县	江西省宜春市奉新县	医药定制研发生产行业	100.00%		非同一控制下企业合并
海凯技术有限责	香港旺角	香港旺角	进出口	100.00%		出资设立

任公司						
博腾欧洲股份有限公司	比利时特恩豪特	比利时特恩豪特	进出口	99.92%		非同一控制下企业合并
博腾瑞士有限公司	瑞士卢塞恩州	瑞士卢塞恩州	进出口	100.00%		出资设立
博腾美国有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	进出口	100.00%		出资设立
博腾美研有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	科技研发	100.00%		出资设立
J-STAR Research, Inc.	美国新泽西州	美国新泽西州	科技研发		100.00%	非同一控制下企业合并

其他说明：

注：J-STAR Research, Inc. 由公司全资子公司博腾美研有限公司100.00%持股。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
博腾欧洲股份有限公司	0.08%	1,783.73		61,178.41
浙江博腾药业有限公司	35.00%	-12,953,977.79		73,612,306.07

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
博腾欧洲股份有限公司	136,487,817.68	814,940.80	137,302,758.48	60,829,751.69		60,829,751.69	245,474,160.84	1,086,382.11	246,560,542.95	177,209,585.98		177,209,585.98
浙江博腾药业有限公司	94,517,684.59	370,208,981.66	464,726,666.25	210,340,500.08	47,031,818.16	257,372,318.24	90,058,487.77	381,506,701.66	471,565,189.43	163,724,850.24	60,697,418.79	224,422,269.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
博腾欧洲股份有限公司	431,427,726.85	2,229,663.54	2,233,577.45	-32,021,849.31	500,470,519.59	5,062,187.55	5,063,773.44	62,613,562.06
浙江博腾药业有限公司	57,764,371.63	-39,977,891.59	-39,977,891.59	-34,300,275.11	38,807,746.71	-24,991,743.27	-24,991,743.27	-8,818,568.33

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,097,472.44	1,350,271.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-252,798.76	144,137.34
--综合收益总额	-252,798.76	144,137.34
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

十、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2017年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的64.40%(2016年12月31日：55.63%)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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元



项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,261,522.40				2,261,522.40
其他应收款	7,845,316.94				7,845,316.94
小计	10,106,839.34				10,106,839.34

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	8,504,775.00				8,504,775.00
其他应收款	772,780.63				772,780.63
小计	9,277,555.63				9,277,555.63

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

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
银行借款	957,998,688.79	1,040,072,779.70	577,178,253.63	388,700,802.86	74,193,723.21
应付票据	135,257,656.39	135,257,656.39	135,257,656.39		
应付账款	193,290,793.75	193,290,793.75	193,290,793.75		
其他应付款	60,748,455.28	64,350,962.13	44,473,455.28	19,877,506.85	
应付利息	1,388,405.49	1,388,405.49	1,388,405.49		
小计	1,348,683,999.70	1,434,360,597.46	951,588,564.54	408,578,309.71	74,193,723.21

(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
银行借款	1,039,620,025.07	1,079,130,818.62	887,132,685.03	191,998,133.59	
应付票据	89,701,383.29	89,701,383.29	89,701,383.29		
应付账款	239,221,445.06	239,221,445.06	239,221,445.06		
其他应付款	58,158,167.20	58,158,167.20	58,158,167.20		

应付利息	909,637.24	909,637.24	909,637.24		
小 计	1,427,610,657.86	1,467,121,451.41	1,275,123,317.82	191,998,133.59	

(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。本公司面临的市场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2017年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币444,857,418.79元(2016年12月31日：人民币351,018,025.07元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,064,000.00		1,064,000.00
(3) 衍生金融资产		1,064,000.00		1,064,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

衍生金融工具主要系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日未结清的远期外汇所在银行提供的估值作为确定公允价值的依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是居年丰、张和兵和陶荣。



其他说明：

本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
居年丰	中国	董事长、总经理	17.11	17.11
张和兵	中国		13.11	13.11
陶荣	中国	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	13.11	13.11

注：公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生系一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆天博环保有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆润生科技有限公司	公司董事长居年丰以及董事、总经理徐爱武系其董事
重庆聚心投资有限公司	公司实际控制人居年丰、张和兵、陶荣与公司董事、总经理徐爱武及高级副总经理兰志银共同出资设立，公司董事长居年丰以及董事、副总经理兼董事会秘书陶荣，公司董事、总经理徐爱武均系其董事
主动医疗管理有限公司	公司实际控制人张和兵系其董事长
徐爱武 ^注	公司董事、总经理
兰志银	公司高级副总经理

注：公司董事、副董事长兼总经理徐爱武先生因个人原因已于 2018 年 2 月 13 日辞去公司董事、副董事长、总经理以及董事会相关专门委员会委员等职务。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

重庆天博环保有限公司	接受劳务	336,666.67		否	2,732,075.47
------------	------	------------	--	---	--------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆润生科技有限公司	提供劳务	1,886,792.46	
重庆润生科技有限公司	代购设备	7,676,196.78	727,548.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：公司于2015年6月30日与重庆润生科技有限公司签订技术服务合同，重庆润生科技有限公司委托公司进行沙美特罗原料药全流程的开发，完成小试研究、中试放大、工艺验证、注册申报并获批，合同总额为300万元。公司于2017年7月5日与重庆润生科技有限公司签订技术服务合同之补充协议，更改以小试开发完成（包括QbD等补充研究）进行最终交付。截至2017年12月31日，公司已完成沙美特罗原料药小试阶段开发等相关工作，并完成重庆润生科技有限公司最终验收。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆润生科技有限公司[注 ¹]	实验室	292,893.17	
重庆聚心投资有限公司[注 ²]	办公楼	171,794.35	
主动医疗管理有限公司[注 ³]	办公楼	42,948.31	

关联租赁情况说明

注1：2017年5月26日，公司与重庆润生科技有限公司签订《房屋租赁协议》，重庆润生科技有限公司租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋，面积为995平方米，并提供对应的能源和服务（不含设备及原材料采购），租赁期3年，年租金为702,072元，能源及其他费用将根据实际情况结算。经公司第三届董事会第二十次临时会议审议通过，本次交易的租赁费用及能源和其他费用合计每年不超过500万元，3年累计不超过1,500万元。

注2：2017年5月31日，公司与重庆聚心投资有限公司签订《房屋租赁协议》，重庆聚心投资有限公司租赁公司全资子公司重庆海腾化工进出口有限公司位于重庆市北部新区洪湖西路18号6幢第五层部分房屋，面积为236平方米，租赁期1年，年租金为254,880元。

注3：2017年5月31日，公司与主动医疗管理有限公司签订《房屋租赁协议》，主动医疗管理有限公司租赁公司全资子公司重庆海腾化工进出口有限公司位于重庆市北部新区洪湖西路18号6幢第五层部分房屋，面积为59平方米，租赁期1年，年租金为63,720元。

（3）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,282.39	1,517.90

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆润生科技有限公司	2,734,864.94	136,743.25	674,679.00	33,733.95
应收账款	重庆聚心投资有限公司	110,637.01	5,531.85		
应收账款	主动医疗管理有限公司	27,659.21	1,382.96		
小计		2,873,161.16	143,658.06	674,679.00	33,733.95

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆天博环保有限公司	393,900.00	2,896,000.00
小计		393,900.00	2,896,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,085,370.00
公司本期失效的各项权益工具总额	383,490.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	9.34 元，授予日起满 12 个月、24 个月、36 个月，分别可解锁授予股票总量的 33%、33%、34%

其他说明

根据《重庆博腾制药科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》（以下简称激励计划），公司拟向126名股权激励对象授予限制性人民币普通股（A股）3,525,000股，预留390,000股，每股面值1元，该激励计划相关材料已报中国证监会备案，并经公司第二届董事会第四十次临时会议和2016年第三次临时股东大会审议通过。

经公司于2016年4月26日召开的第三届董事会第三次临时会议决议，最终将激励计划首次授予的限制性股票数量调整为3,440,000股，首次授予对象调整为123名，每股授予价格为人民币9.34元，募集资金总额为32,129,600.00元，增加注册资本人民币3,440,000.00元，资本公积（股本溢价）28,689,600.00元。本次激励计划的授予日确定为2016年4月26日，激励计划的有效期、锁定期和解锁安排情况如下：



本次激励计划的有效期为60个月，自限制性股票授予日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。在获授的限制性股票解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别可申请解锁额度上限为授予限制性股票总量的33%、33%、34%，各批实际解锁数量与激励对象个人业绩考核及公司业绩考核结果挂钩。激励计划的第一次解锁条件为以2015年营业收入为基数，公司2016年营业收入增长率不低于25%，同时以2015年净利润为基数，公司2016年净利润增长率不低于25%；第二次解锁条件（及预留限制性股票第一次解锁业绩条件）为以2015年营业收入为基数，公司2017年营业收入增长率不低于50%，同时以2015年净利润为基数，公司2017年净利润增长率不低于50%；第三次解锁条件（及预留限制性股票第二次解锁业绩条件）为以2015年营业收入为基数，公司2018年营业收入增长率不低于80%，同时以2015年净利润为基数，公司2018年净利润增长率不低于80%。上述“营业收入”是指经审计的公司合并利润表中的“营业总收入”；“净利润”是指经审计的公司合并利润表中的“归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润”。

根据激励计划的有效期、锁定期和行权安排或解锁安排情况，本年度公司首次授予限制性股票激励对象林春燕等19人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购价格为9.34元/股，回购数量共计381,510股；公司首次授予限制性股票激励对象中2人因其2016年度个人绩效考核结果不符合全部解锁要求，其获授限制性股票首次解锁部分中不可解锁部分，由公司回购，回购价格均为9.34元/股，回购数量共计1,980股。同时，由于公司首次授予的限制性股票第一期解锁的条件已全部满足，同意117名激励对象获授的1,085,370股限制性股票申请解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,059,113.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,427,426.57

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

单位：元

剩余租赁期	不可撤销最低租赁付款额
1年以内	13,364,157.09
1-2年	13,364,157.09
2-3年	9,803,308.32
3年以上	27,061,154.71
小计	63,592,777.21

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
非公开发行股份事宜	公司非公开发行项目于 2018 年 2 月 2 日取得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]181 号）。截至本财务报告批准报出日，上述股份尚未正式发行，具体情况详见本财务报表附注其他重要事项之说明。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	11,035,891.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,035,891.70

注：根据 2018 年 4 月 17 日公司第三届董事会第三十四次临时会议审议通过的《2017 年度利润分配的预案》，公司拟以截至本财务报告批准报出日的总股本 424,457,373 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.26 元(含税)，合计派发现金股利 11,035,891.70 元（含税）。上述利润分配预案尚待 2017 年年度股东大会审议通过。

十六、其他重要事项

1、终止经营

其他说明

(1) 终止经营损益

项目	本期数	上年同期数
营业收入		89,658,134.06
减：营业成本		89,168,514.34
税金及附加		2,818,210.02
销售费用		601,770.99
管理费用		6,130,153.90

财务费用		32,410.89
资产减值损失		-299,785.63
加：公允价值变动收益		
净敞口套期损益		
投资收益		
资产处置收益		
其他收益		
营业利润		-8,793,140.45
加：营业外收入		536,630.00
减：营业外支出		160,680.11
终止经营业务利润总额		-8,417,190.56
减：终止经营业务所得税费用		73,545.00
终止经营业务净利润		-8,490,735.56
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		-2,900,972.04
其中：处置损益总额		-719,475.66
减：所得税费用（或收益）		2,181,496.38
终止经营损益合计		-11,391,707.60
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计		-11,391,707.60

(2) 终止经营现金流量

单位：元

项目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
重庆海腾制药有限公司				964,373.88	-255,663.56	
重庆飞腾药物科技有限公司				5,545,460.93	-5,579,716.45	

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营

实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	931,609,895.36	505,411,436.96	-266,894,064.89	1,170,127,267.43
主营业务成本	544,109,415.28	461,585,851.36	-269,630,181.28	736,065,085.36
资产总额	2,647,682,856.06	316,648,420.08	-116,265,368.57	2,848,065,907.57
负债总额	1,383,066,407.35	123,086,418.57	-107,298,913.25	1,398,853,912.67

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 控股股东股权质押事宜

截至 2017 年 12 月 31 日，居年丰先生累计质押股份 68,198,999 股，占其直接及间接持有公司股份总数的 92.59%，占公司总股本的 16.06%；张和兵先生累计质押股份 52,607,999 股，占其直接及间接持有公司股份总数的 92.83%，占公司总股本的 12.39%；陶荣先生累计质押股份 45,162,699 股，占其直接及间接持有公司股份总数的 79.70%，占公司总股本的 10.63%。

(2) 非公开发行股票事宜

公司于 2016 年 3 月 10 日召开第二届董事会第四十次临时会议、2016 年 3 月 28 日召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《重庆博腾制药科技股份有限公司 2016 年度创业板非公开发行 A 股股票预案》。公司拟向不超过 5 名特定投资者非公开发行的方式募集资金不超过 168,539.70 万元用于“生物医药 CMO 建设项目”和“东邦药业阿扎那韦等 9 个产品建设项目”。

公司已于 2017 年 12 月 12 日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，于 2018 年 2 月 2 日领取中国证券监督管理委员会出具的《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]181 号）。截至本财务报告批准报出日，公司尚未完成发行工作。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	265,954,863.11	100.00%	9,473,055.57	3.56%	256,481,807.54	387,441,061.13	100.00%	10,000,291.58	2.58%	377,440,769.55
合计	265,954,863.11		9,473,055.57		256,481,807.54	387,441,061.13		10,000,291.58		377,440,769.55



	863.11		5.57		07.54	,061.13		1.58		9.55
--	--------	--	------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	183,470,142.56	9,173,507.13	5.00%
2 至 3 年	998,494.80	299,548.44	30.00%
合计	184,468,637.36	9,473,055.57	5.14%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方款项组合	81,486,225.75		
小计	81,486,225.75		

（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-527,236.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Janssen Pharmaceutica NV	68,103,130.76	25.61	3,405,156.54
博腾瑞士有限公司	34,180,377.56	12.85	
Fujimoto Chemicals Co., Ltd	24,032,787.60	9.04	1,201,639.38
博腾美国有限公司	20,656,649.38	7.77	
Boehringer Ingelheim Pharma Gm	17,694,336.22	6.65	884,716.81
小计	164,667,281.52	61.92	5,491,512.73

注：因受同一实际控制人控制而合并计算期末应收账款的单位包括 Janssen Pharmaceutica NV。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,836,595.86	100.00%	1,106,686.92	0.96%	113,729,908.94	184,910,196.34	100.00%	1,225,390.95	0.66%	183,684,805.39
合计	114,836,595.86		1,106,686.92		113,729,908.94	184,910,196.34		1,225,390.95		183,684,805.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,413,266.19	70,663.31	5.00%
1 至 2 年	683,761.04	68,376.10	10.00%
2 至 3 年	34,569.31	10,370.79	30.00%
3 至 4 年	334,726.84	167,363.42	50.00%
4 至 5 年	109,923.50	87,938.80	80.00%
5 年以上	701,974.50	701,974.50	100.00%
合计	3,278,221.38	1,106,686.92	33.76%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	103,713,057.54		
出口退税款	7,845,316.94		
小计	111,558,374.48		

(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-118,704.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	7,845,316.94	
押金保证金	1,259,213.57	2,112,045.64
备用金	1,106,573.42	1,143,686.77
代扣代缴员工个人五险一金	345,926.94	548,265.70
合并范围内关联方款项	103,713,057.54	180,716,457.87
其他	566,507.45	389,740.36
合计	114,836,595.86	184,910,196.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海飞腾化工科技有限公司	关联方往来款	55,175,437.31	1 年以内、1-2 年、2-3 年	48.05%	
博腾美研有限公司	关联方往来款	29,695,443.46	1 年以内、1-2 年	25.86%	
重庆海腾化工进出口有限公司	关联方往来款	10,341,242.51	1 年以内、2-3 年、3-4 年、5 年以上	9.01%	
应收出口退税	出口退税款	7,845,316.94		6.83%	
博腾美国有限公司	关联方往来款	4,238,499.39	1 年以内、1-2 年	3.69%	
合计	--	107,295,939.61	--	93.44%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	695,644,280.75	6,263,999.29	689,380,281.46	517,757,427.60		517,757,427.60
对联营、合营企业投资	1,097,472.44		1,097,472.44	1,350,271.20		1,350,271.20
合计	696,741,753.19	6,263,999.29	690,477,753.90	519,107,698.80		519,107,698.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆海腾化工进出口有限公司	4,339,028.20			4,339,028.20		
上海飞腾化工科技有限公司 ^{注2}	2,790,401.54	188,709.56		2,979,111.10		
浙江博腾药业有限公司 ^{注2}	195,411,008.81	123,057.48		195,534,066.29	6,263,999.29	6,263,999.29
海凯技术有限责任公司	663,930.00			663,930.00		
博腾欧洲股份有限公司	46,814,855.98			46,814,855.98		
博腾瑞士有限公司	129,708.00			129,708.00		
博腾美国有限公司	4,472,880.00			4,472,880.00		
江西东邦药业有限公司 ^{注2}	260,777,855.49	196,872.44		260,974,727.93		
成都博腾药业有限公司 ^{注2}	2,351,289.58	76,413.67		2,427,703.25		
博腾美研有限公司 ^{注1}	6,470.00	177,301,800.00		177,308,270.00		
合计	517,757,427.60	177,886,853.15		695,644,280.75	6,263,999.29	6,263,999.29

注 1：本期增加 177,301,800.00 元，系公司对全资子公司博腾美研有限公司增加注册资本投入 2,600.00 万美元。

注 2：本期增加 585,053.15 元，系公司实施股权激励计划，部分激励对象为子公司员工，公司按照子公司应确认的股份支付费用增加相应的长期股权投资。

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
重庆天博环保有限	1,350,271.20			-252,798.76							1,097,472.44	

公司											
小计	1,350,271.20			-252,798.76						1,097,472.44	
二、联营企业											
小计											
合计	1,350,271.20									1,097,472.44	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	867,645,262.46	535,697,871.26	1,062,392,562.74	625,661,494.35
其他业务	22,605,773.52	15,557,575.82	29,092,349.53	25,171,826.27
合计	890,251,035.98	551,255,447.08	1,091,484,912.27	650,833,320.62

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,469,372.43
权益法核算的长期股权投资收益	-252,798.76	144,137.34
处置长期股权投资产生的投资收益		2,080,000.00
子公司注销的损益所得		7,073,936.77
合计	-252,798.76	16,767,446.54

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-906,088.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	19,215,168.57	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,064,000.00	公司为应对汇率风险，与银行签订外汇合约，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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	
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	171,527.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,024,324.52	
少数股东权益影响额	101,960.01	
合计	17,418,322.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.12%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.80%	0.25	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
 - 四、其他备查文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。