



# 重庆博腾制药科技股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月



**使命**

健康每一天 再活一百年

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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)陈蓓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 6   |
| 第三节 董事会报告 .....          | 10  |
| 第四节 重要事项.....            | 23  |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 36  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 41  |
| 第七节 财务报告.....            | 44  |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 128 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 本公司、公司、博腾股份、母公司 | 指 | 重庆博腾制药科技股份有限公司  |
| 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   |
| 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  |
| 飞腾药物            | 指 | 重庆飞腾药物科技有限公司，公司之全资子公司   |
| 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  |
| 博腾瑞士有限公司        | 指 | Porton Pharmaceutical Chemicals GmbH，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   |
| 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   |
| 聚心投资            | 指 | 重庆聚心投资有限公司  |
| 重庆润生            | 指 | 重庆润生科技有限公司  |
| 天博环保            | 指 | 重庆天博环保有限公司，公司之参股公司  |
| 报告期             | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 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 |
| Porton Up 2.0   | 指 | 公司系统/能力提升相关的项目  |
| FDA             | 指 | Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局  |
| 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   |
| 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   |
| 百时美施贵宝 | 指 | Bristol-Myers Squibb Company, 总部位于美国的跨国制药公司  |
| 赛诺菲    | 指 | Sanofi-Aventis SA, 总部位于法国的跨国制药公司   |
| 默沙东    | 指 | Merck & Co., Inc., 总部位于美国的跨国制药公司   |
| Mylan  | 指 | Mylan N.V., 总部位于美国的仿制药和制药公司  |
| Lupin  | 指 | Lupin Pharmaceutica, Inc., 总部位于印度的仿制药公司  |
| CMO    | 指 | Custom 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              |
| 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   |
| 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   |
| PCT    | 指 | Patent Cooperation Treaty, 专利合作条约, 是有关专利的国际条约  |
| 仿制药    | 指 | Generic Drug, 又称通用名药, 即以其有效成份的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品  |
| 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 |
| 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                     |

## 第二节 公司基本情况简介

### 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（如有）   | 博腾股份  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Porton Fine Chemicals 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          | 重庆市渝北区洪湖西路 18 号上丁企业公园 6 栋                               |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 401121  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.porton.cn">http://www.porton.cn</a> |      |        |
| 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 | 重庆市渝北区洪湖西路 18 号上丁企业公园 6 栋 | 重庆市渝北区洪湖西路 18 号上丁企业公园 6 栋 |
| 电话   | 023-67038625              | 023-67038625              |
| 传真   | 023-67866760              | 023-67866760              |
| 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报纸的名称       | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报   |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室  |

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|                               | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 612,829,674.92   | 536,805,953.41   | 14.16%       |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 92,900,585.39    | 55,446,763.38    | 67.55%       |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 95,824,760.32    | 54,071,325.94    | 77.22%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 103,444,950.44   | 142,097,261.74   | -27.20%      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.2433           | 0.5215           | -53.35%      |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.22             | 0.20             | 10.00%       |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.22             | 0.20             | 10.00%       |
| 加权平均净资产收益率                    | 8.02%            | 6.70%            | 1.32%        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 8.27%            | 6.53%            | 1.74%        |
|                               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 2,660,721,169.42 | 2,379,401,254.40 | 11.82%       |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 1,197,339,204.31 | 1,119,470,419.07 | 6.96%        |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 2.8166           | 2.6549           | 6.09%        |

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股）    | 425,102,163 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2185      |

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 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）                   | -4,161,043.71 |    |
| 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） | 784,451.00    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投                   |               |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益   |               |    |
| 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 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 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -63,258.21    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 减: 所得税影响额   | -519,135.42   |    |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 3,459.43      |    |
| 合计  | -2,924,174.93 | -- |

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

## 六、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

## 七、重大风险提示

### 1、固定资产折旧增加导致利润下滑的风险

随着公司新建车间、研发中心等陆续建成投入使用，公司固定资产折旧将有较大幅度增长。2016年1-6月，公司计提固定资产折旧33,076,072.20元，同比增长约43.43%。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增加而导致利润下滑的风险。

### 2、业绩波动及成长性风险

公司所处的医药定制研发生产行业是以客户订单为导向的行业，因此，公司的营业收入存在季节性波动的风险。对于单个医药中间体产品来说，随着公司服务的创新药的市场销售趋于成熟，客户能够对其采购需求做出更准确的预测和更均衡的计划，公司来自于该产品的营业收入也将更均衡；对于公司的整体医药定制研发生产业务来说，由于行业需求旺盛，特别是中国的医药定制研发生产市场正持续快速增长，公司的客户范围不断扩大，产品种类日益增多，将部分熨平单个医药中间体的订单不均衡对公司整体营业收入的影响。虽然公司具有保持业务持续稳定增长的有利因素，但是，如果下游市场发生重大不利变化，公司将面临业绩波动与成长性风险。

### 3、市场竞争风险

作为医药定制研发生产服务企业，公司传统的竞争对手为欧美发达国家和印度等发展中国家的医药定制研发生产企业。但是，随着近几年国内新的竞争者的加入以及欧美医药定制研发生产企业加速在国内投资设厂，公司将面临市场竞争加剧的风险。

### 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%股权和江西东邦100%股权收购，同时考虑到收购标的对公司后续生产经营和项目建设的资金需求，公司的资金投入较大，存在并购带来的资金风险。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，将会对公司的经营业绩产生不利的影响。

### 5、环保安全风险

公司的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。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

公司作为国内领先的CMO企业，是一家按照国际标准为全球跨国制药公司和生物制药公司提供医药定制研发生产服务的高新技术企业，主要产品是创新药医药中间体和原料药。围绕着“健康每一天，再活一百年”的公司使命，公司致力于成为世界创新药公司优选的一站式医药定制研发生产合作伙伴，助力世界新药的发展。

2016年上半年，董事会及管理层围绕年度经营计划积极推进各项工作。全球制药公司外包趋势持续明朗，公司CMO业务保持积极的发展势头，凭借完善且值得信赖的EHS体系、GMP体系和高效的生产运营水平，上半年公司为全球前20大制药公司中的12家提供定制研发生产服务，CMO业务板块销售收入同比增长约19.70%；公司核心资产运营整合效率和盈利能力快速提升，毛利率水平得到提升，同比增长约12.04%；公司持续加强人才培养和引进，并于今年5月完成第二期限制性股权激励计划的首次授予工作，人力资本合伙化落地。

报告期内，公司实现营业收入612,829,674.92元，较上年同期增长14.16%，主要贡献来自公司核心业务CMO业务；实现归属于上市公司普通股股东的净利润92,900,585.39元，较上年同期增长67.55%，主要系公司上半年核心产能运营效率有效提升，产品组合进一步优化，关键产品工艺升级，供应链管理水平和有效改善，公司与东邦药业运营整合效应渐显。

2016年上半年，公司主要经营情况如下：

##### （1）创新药CMO主业突出，“大客户+”战略价值主张优势凸显

报告期内，受益于全球创新药医药格局的持续专业分工趋势，CMO企业日渐成为客户在创新药价值主张中不可或缺的参与者，在公司资产效率提升和运营管理水平日益改善的基础之上，公司“大客户+”战略价值主张优势凸显，客户拓展格局进一步打开，持续带动CMO业务稳健发展，继续引领国内CMO行业发展。

2016年上半年，公司荣获战略合作伙伴强生2015年度全球供应商大会授予的两大荣誉：供应商铜奖和社会责任人文关怀奖，再一次肯定了双方围绕合作创新、持续发展的共赢关系。在业务合作层面，公司持续作为强生抗艾滋病、抗糖尿病以及中枢神经镇痛等商业化上市创新药的主力供应商，且通过Porton Up 2.0的提升计划进入客户多个高潜力临床二期、临床三期的研发产品管线，为未来业务得以持续发展奠定基础。与此同时，公司继续深化与第二大战略合作伙伴吉利德的合作关系，保持亚太区战略供应商地位，为客户多个已上市、新上市和临床阶段抗病毒药物提供高价值的定制研发生产服务，支持客户重磅抗丙肝新药获批上市，双方也通过持续的高层互访、业务对话等形式展开中国策略项目合作的探讨与推进。

公司进一步加强与其他潜在大客户和中小客户业务合作伙伴关系，高层业务拜访频繁，各体系商务对话持续且深入。报告期内，辉瑞首次将公司定义为关键合作伙伴，公司已经成功进入其两个重要产品供应链，高效的项目管理及交付能力获得了辉瑞的高度认可；公司继续获得GSK核心抗艾滋病药物的重要合作机会，成功进入该抗艾滋药物的三个治疗片段供应链；在与勃林格殷格翰的合作方面取得了突破性进展，为客户重磅的抗糖尿病及抗心衰药物提供关键原料；加强同诺华、罗氏、百时美施贵宝、赛诺菲、默沙东、艾伯维等公司业务拜访，积极探索业务合作机会；初步确定与部分日本制药公司的业务合作意向，逐步建立信任。报告期内，公司收到客户有效询盘200余次，比去年同期增长约73%，其中，三分之一以上来自潜在大客户，是公司坚持落地“大客户+”战略价值主张的积极信号。

在多客户业务方面，江西东邦一方面为公司创新药定制研发生产服务输出上游原材料，另一方面是公司多客户业务独立承接主体，面对今年仿制药原料药及中间体市场竞争加剧的格局，公司多客户业务销售收入不及预期。上半年公司多客户业务实现收入80,637,697.84元，同比降低约17.08%，对公司2016年整体销售目标的更好达成带来了一定的压力。基于此，公司董事会及管理层对内充分调配资源，努力提升公司全价值链运营毛利率水平，同时也适度强化多客户业务市场的拓展力度，从而确保公司该业务模块的健康持续发展。

##### （2）研发创新助力客户新药上市，工艺优化提升核心产品市场竞争力

报告期内，公司通过持续引进和培养，在重庆、成都及上海三大研发中心积聚了一批优秀的海内外科研人才，进一步增

强公司综合研发竞争实力、缩短客户服务半径。2016年年初，公司在美国新泽西设立美国研发中心，专注于为客户提供临床前期到早期商业化阶段所需的GMP中间体和原料药（API）克级到千克级定制研发及生产服务，其服务范围也包括复杂化学合成、高活性原料药（HPAPIs）、抗体偶联药物（ADCs）以及部分管制药品等。报告期内，公司已招募来自辉瑞、默沙东、赛诺菲等10余名优秀外籍科研管理人才，初步搭建美国研发中心团队，美国研发中心预计将于9月正式启动运营。

2016年上半年，公司研发投入约2,607.93万元，占公司上半年营业收入的4.26%。报告期内，公司通过与客户的紧密合作以及不断地自我创新，产品储备梳理及结构都得到进一步优化；通过持续对现有的商业化产品进行系统专项的工艺优化，以进一步降低生产成本和提高产品收率；公司成功完成强生抗糖尿病产品的工艺切换升级并顺利投产，有效地改善了公司相关资产的盈利水平。截至报告期末，公司研发储备项目累计约259个，治疗领域覆盖抗感染、抗肿瘤、消化系统以及代谢性疾病等领域，期间助力客户1个重磅创新药顺利获得监管当局批准上市；公司已获授权的发明专利24项(其中17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。

### （3）夯实多场地统筹运营管理水平，差异化功能定位优势渐显

报告期内，公司位于重庆、浙江上虞和江西宜春的三大生产基地全面进入同步运营模式。公司通过实施一系列的精益生产运营变革项目，着力提升核心资产运营效率，110多功能生产车间运营水平在上半年得到突破性的改善。江西东邦作为公司的多客户业务基地，在公司总部的支持下完成了组织架构再造，其EHS、质量管理体系也得到了系统性提升，报告期内，江西东邦顺利通过多个如Mylan、Lupin等客户的质量审计，为公司CMO业务提供所需非GMP中间体，有利于进一步提升公司运营整合能力。浙江博腾上虞生产基地接受并通过来自辉瑞、强生、吉利德等客户的质量审计和业务拜访，客户对其中试产能规划定位和现场管理体系给予了高度评价和期望，该基地试生产期间，所有产品的质量、产量、收率等技术及经济指标均达到或超过预期，为未来公司业务的进一步拓展提供了保障。

### （4）始终坚持绿色、安全、健康、环保，受益监管趋严趋势

公司董事会及管理层充分理解百年基业是建立在可持续生态发展的基础之上，“健康每一天，再活一百年”的企业使命蕴含在企业的经营之道中。报告期内，公司根据CMO发展战略，结合业务需求、客户需求及法规要求制定了EHS的中长期发展规划，形成了涵盖业务全价值链的EHS行动计划，分别结合三大研发中心和三大生产基地的不同业务定位，细化提升计划，组织开展“安全生产年”活动及“环保综合治理大仗”，持续提升EHS管理水平和生产安全管理水平。

2016年上半年，在海内外医药监管不断趋严的大背景下，公司顺利通过来自海外客户和美国FDA的5次审计，这是对公司高标准质量管理体系的再次肯定，也是获得客户持续信任、保持公司持续发展的重要优势。与此同时，基于对创新药价值链的业务理解，公司进一步加强GMP能力的建设，为公司提升创新药GMP中间体业务市场份额、拓展原料药定制研发生产业务市场奠定坚实基础。

### （5）强化人才培养及组织文化塑造，股权激励落地适应公司长远发展

报告期内，公司从研发技术、质量管理、生产运营、EHS、客户发展、人力资源、信息技术及财务战略管理等方面进行全方位人才盘点，进而识别高潜力人才。上半年，公司顺利推出“人才星工厂”项目及针对中高层人才发展的“启明星计划1期”，旨在培养公司未来业务发展及经营核心骨干人才梯队，提升公司现有中高层管理团队的领导力，助推领导层对于一站式CMO战略落地进行高效和准确的人才排兵布阵，清晰理解CMO业务与人才的匹配度，塑造一流CMO企业特色组织文化。

此外，公司顺利推出并实施第二期限制性股票激励计划，完成向123名中高层管理人员及核心技术骨干授予344万股限制性股票的授予登记工作，为实现公司、股东及员工的可持续共赢发展奠定基础。

### （6）积极筹划准备公司非公开发行股票事项

上半年，经公司2016年第二次临时股东大会审议通过关于公司非公开发行股票的预案，公司拟向特定投资者非公开发行A股股票募集资金总额不超过201,000.00万元，在扣除发行费用后将用于“生物医药CMO建设项目”、“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”和“补充流动资金”。截至本报告出具之日，公司已经获得重庆市长寿区环境保护局核准的关于公司“生物医药CMO建设项目”的环境影响评价文件批准书。公司也正在积极准备“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”环评批复申请。后续公司将继续积极组织筹备并适时依照股东大会的授权及相关规定向中国证监会递交本次非公开发行的申报文件并做好相关信息披露工作。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|  | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

|               |                |                 |          |   |
|---------------|----------------|-----------------|----------|---|
| 营业收入          | 612,829,674.92 | 536,805,953.41  | 14.16%   |   |
| 营业成本          | 360,146,368.08 | 380,094,570.48  | -5.25%   |   |
| 销售费用          | 7,801,256.99   | 6,675,178.97    | 16.87%   |   |
| 管理费用          | 99,994,404.86  | 75,998,640.62   | 31.57%   | 主要系本期比上期新增博腾美研和江西东邦纳入合并范围所致                 |
| 财务费用          | 14,110,140.22  | 9,232,306.94    | 52.83%   | 主要系利息支出增加和汇兑收益减少所致                          |
| 所得税费用         | 24,958,693.08  | 14,567,656.46   | 71.33%   | 主要系利润总额增加所致                                 |
| 研发投入          | 26,079,262.41  | 21,088,218.79   | 23.67%   |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,444,950.44 | 142,097,261.74  | -27.20%  |   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -84,665,690.50 | -266,169,643.35 | 68.19%   | 主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致              |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 128,075,751.28 | 37,065,198.53   | 245.54%  | 主要系取得借款收到的现金增加所致                            |
| 现金及现金等价物净增加额  | 148,523,234.12 | -86,870,642.34  | 270.97%  | 主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致                        |
| 货币资金          | 251,148,671.96 | 109,254,392.97  | 129.88%  | 主要系本期收到银行贷款和股权激励款所致                         |
| 应收票据          | 3,987,100.00   | 2,320,000.00    | 71.86%   | 主要系本期以票据结算的货款增加所致                           |
| 划分为持有待售的资产    |                | 22,634,028.41   | -100.00% | 主要系 2015 年末的可供出售金融资产和无形资产重分类于 2016 年已处理完毕所致 |
| 其他流动资产        | 43,147,438.70  | 26,117,850.31   | 65.20%   | 主要系公司购入飞腾药物房屋设备形成的进项税                       |
| 短期借款          | 528,708,664.00 | 343,335,176.42  | 53.99%   | 主要系短期借款融资增加所致                               |
| 应交税费          | 44,684,657.79  | 18,840,040.69   | 137.18%  | 主要系飞腾药物出售房屋设备给母公司形成的应交税费                    |
| 其他应付款         | 113,441,099.58 | 63,403,120.93   | 78.92%   | 主要系限制性股票股权激励就回购义务确认的负债                      |

|                           |                |                |           |                                  |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------------------------|
| 营业税金及附加                   | 6,528,787.07   | 2,338,074.94   | 179.24%   | 主要系飞腾药物出售房屋设备形成的附加税              |
| 资产减值损失                    | 5,388,081.64   | -3,568,790.56  | 250.98%   | 主要系本期计提的存货跌价准备和坏账准备增加所致          |
| 投资收益                      | -147,039.32    | —              | —         | 主要系权益法核算天博环保长期股权投资，按持股比例调整投资收益所致 |
| 营业外收入                     | 859,687.56     | 1,734,103.77   | -50.42%   | 主要系本期收到政府补助减少所致                  |
| 营业外支出                     | 4,299,538.48   | 117,690.24     | 3,553.27% | 主要是固定资产的清理损失增加所致                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,640,008.69   | 2,248,746.80   | 150.81%   | 主要系代收代付款增加所致                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,215,864.17   | —              | —         | 主要系本期处置固定资产所致                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,050,000.00   | 726,425.00     | 44.54%    | 主要系收到的工程建设投资保证金的增加所致             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 105,283,615.07 | 243,793,968.35 | -56.81%   | 主要系工程建设投入减少所致                    |
| 投资支付的现金                   | 499,992.60     | 23,102,100.00  | -97.84%   | 主要系上年同期投资设立聚心投资和收购博腾美国少数股权       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 2,147,947.00   | —              | —         | 主要系支付的投资工程建设投资保证金的增加所致           |
| 吸收投资收到的现金                 | 32,129,685.00  | —              | —         | 主要系股权激励收到投资款                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6,629,492.88   | 9,705,026.57   | -31.69%   | 主要系银行承兑汇票保证金的变动所致                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 21,746.57      | 59,197,039.07  | -99.96%   | 主要系上年同期并购浙江博腾支付欠原股东借款所致          |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入较上年同期保持稳定增长，主营业务收入为608,757,942.62元，较上年同比增长13.71%；

公司业务主要包括医药定制研发生产业务和多客户产品生产业务两大板块。其中，医药定制研发生产业务以抗丙肝类、抗艾滋病类及抗糖尿病类的产品作为核心贡献者，医药定制研发生产业务实现营业收入501,428,857.46元，较上年同比增长约19.70%；多客户产品生产业务实现营业收入80,637,697.84元，较上年同比下降约17.08%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是创新药医药中间体的定制研发、生产及销售。报告期内，公司核心产品和业务结构未发生重大变化，公司实现主营业务收入为608,757,942.62元，较上年同比增长13.71%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润92,900,585.39元，较上年同比增长67.55%。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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 | 501,428,857.46 | 283,193,157.22 | 43.52% | 19.70%      | -5.84%      | 15.07%     |
| 多客户产品生产业务  | 80,637,697.84  | 48,602,839.62  | 39.73% | -17.08%     | -26.01%     | 2.71%      |
| 分产品        |                |                |        |             |             |            |
| 抗丙型肝炎      | 216,338,034.70 | 105,038,227.18 | 51.45% | 69.15%      | 19.91%      | 19.94%     |
| 抗艾滋病       | 168,162,518.41 | 103,861,698.54 | 38.24% | -21.51%     | -23.48%     | 1.59%      |
| 抗糖尿病       | 73,639,668.73  | 45,571,716.60  | 38.12% | -23.54%     | -38.38%     | 14.90%     |
| 分地区        |                |                |        |             |             |            |
| 欧洲         | 279,829,395.92 | 178,303,803.70 | 36.28% | -23.07%     | -25.44%     | 5.72%      |
| 北美         | 235,778,010.94 | 114,020,124.62 | 51.64% | 74.91%      | 167.74%     | 23.63%     |
| 华东         | 72,685,004.13  | 43,912,700.05  | 39.58% | -19.24%     | -18.39%     | 1.67%      |

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

| 项目                     | 2016年1-6月      | 2015年1-6月      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 前5大供应商合计采购金额（元）        | 114,138,404.64 | 186,625,205.41 |
| 前5大供应商合计采购金额占采购总额比例（%） | 49.65          | 67.31          |

本报告期公司前5大供应商合计采购金额下滑，主要系公司于2015年7月31日收购前五大供应商之一江西东邦并纳入合并报表范围所致。除此之外，公司前五大供应商与上年同期相比未发生重大变化，不会对公司未来生产经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

| 项目                       | 2016年1-6月      | 2015年1-6月      |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 前5大客户合计销售金额（元）           | 489,162,737.07 | 429,555,586.15 |
| 前5大客户收入合计金额占全部营业收入的比例（%） | 79.82          | 80.02          |

报告期公司前五大客户与上年同期相比未发生重大变化，不会对公司未来生产经营产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

2016年上半年，公司研发投入26,079,262.41元，占营业收入的4.26%。随着公司产能的进一步释放，公司一站式服务平台的业务发展理念得到客户的高度认可。2016年上半年，公司来自不同客户的询盘数量显著增多，尤其呈现出：临床二期、临床三期项目询盘数量较过去明显提升，新药上市申请及商业化项目询盘转化率较高，储备项目管线日渐丰富且分布合理的健康发展趋势。截止报告期末，公司研发管线的重点项目主要覆盖了抗肿瘤、抗丙肝、抗艾滋、镇痛、心血管疾病等治疗领域，具体进展说明如下：

| 产品名称                | 治疗领域  | 所处阶段    | 报告期内进展说明                      |
|---------------------|-------|---------|-------------------------------|
| 氟甲基异苯并呋喃酮           | 抗癌    | 临床二期    | 已完成该产品的优化工艺中试放大交单工作           |
| 环丁烷氨基酸、三氟甲基吡啶和溴氟苯酰胺 | 抗前列腺癌 | 临床三期    | 已完成客户四次交单任务，第五次交单任务正在按计划进行生产中 |
| 羟基吡咯烷、甲氧基喹啉         | 抗丙肝   | 临床三期    | 启动中试放大工作，预计第三季度启动生产任务         |
| 氯氟乙基吡啶              | 抗真菌感染 | 2005年上市 | 已完成该产品的工艺优化工作，目前正按计划进行交单生产工作  |
| 卡那列啉侧链              | 抗糖尿病  | 2013年上市 | 已完成该产品的改进和生产工艺的变更工作，并得到客户认    |

|          |          |         |   |
|----------|----------|---------|---|
|          |          |         | 可，目前正积极进行排产计划   |
| 溴代吡喃葡萄糖  | 抗糖尿病     | 2013年上市 | 已完成该产品的新工艺优化及中试工作，达到预期效果并通过变更，目前正积极准备生产工作             |
| 氨丁醇      | 抗艾滋病     | 2013年上市 | 已成功进入客户新一代抗艾药物的三个重要片段，并完成商业化交付                        |
| 双苯甲酰基氟内酯 | 抗丙肝      | 2013年上市 | 已完成该产品的新工艺优化及中试工作，达到预期目标并通过变更，计划在第三季度进行新工艺的生产验证，车间已排产 |
| 羟基咪喃     | 抗糖尿病&抗心衰 | 2014年上市 | 已完成该产品的工艺优化工作，客户已启动内部变更流程，目前已开始评估和准备针对优化工艺的设备改造工作     |
| Boc-脯氨酸  | 抗丙肝      | 2016年上市 | 已完成该产品的工艺优化工作，目前正积极准备工艺放大生产                           |

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 行业现状

#### 1) 全球医药发展环境

据IMS Health预测，第一、全球医药消费市场未来仍将保持4-7%的增长速度，预计2020年达到约14,000亿美元的总体消费规模，增量约3,500亿美元；第二、创新药在主要国家的市场规模2020年将比2015年增加约1,400亿美元；第三、预计2020年全球传染病、肿瘤、糖尿病、心血管疾病和自身免疫性疾病领域的用药支出将占全球药品消费支出的前5位；第四、由于化学和生物新技术的突破，Adis R&D Insight预计在2016-2020年周期内，全球将会有225个新活性物质（NAS）陆续上市，平均每年上市的新活性物质在45个左右，这一轮的药物研发集中在抗病毒感染（抗丙肝为代表）、抗肿瘤、自身免疫性疾病、中枢神经系统疾病和心脏病等领域。

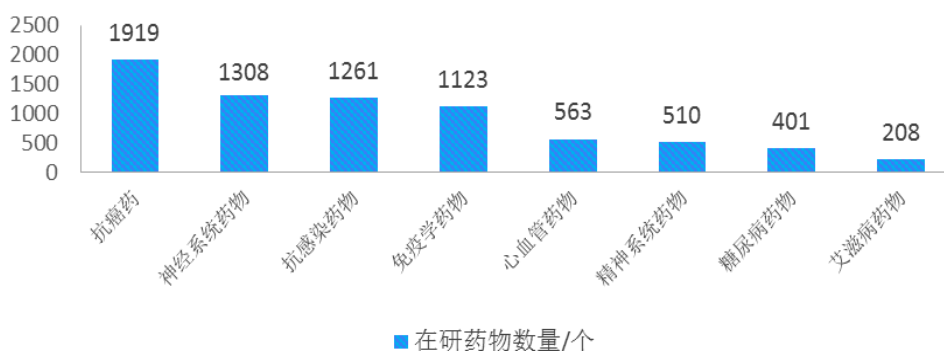
图1：全球医药消费市场规模发展趋势

| 区域  | 2015          |       |                  | 2020          |       |                  | 2015-2020<br>药品消费市场平均复合<br>增长率 | 2015-2020<br>创新药市场平均复<br>合增长率 |
|-----|---------------|-------|------------------|---------------|-------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|
|     | 市场规模<br>(亿美元) | 创新药占比 | 创新药市场<br>规模(亿美元) | 市场规模<br>(亿美元) | 创新药占比 | 创新药市场<br>规模(亿美元) |                                |                               |
| 全球  | 10,690        | NA    | NA               | 14,000-14,300 | NA    | NA               | 4-7%                           | NA                            |
| 美国  | 4,390         | 67%   | 2,941            | 5,600-5,900   | 67%   | 3,750-3,950      | 5-8%                           | 5.0-6.1%                      |
| 欧洲* | 1,440         | 60%   | 864              | 1,800-1,900   | 62.8% | 1,130-1,195      | 4-7%                           | 5.5-6.7%                      |
| 日本  | 790           | 68%   | 537              | 790-890       | 67%   | 529-596          | 0-3%                           | -0.3-2.1%                     |
| 中国  | 1,150         | 18%   | 207              | 1,500-1,800   | 23%   | 345-415          | 6-9%                           | 10.8-14.9%                    |

\*：法国、德国、意大利、西班牙、英国



图2：全球在研药物数量治疗领域分布图



数据来源：Adis R&D Insight Database. Accessed March 2016.

因此，从公司行业整体发展环境来看，公司所处的大行业以及公司目前和未来的主要市场、产品布局和研发领域符合全球医药总体行业发展趋势。

2) 医药定制研发生产行业的主要发展趋势

①全球化学药医药定制研发生产发展趋势

根据BCC Research的调研结果，到2019年全球医药定制研发生产行业（化学原料药及中间体）规模将超过395亿美元，2014-2019年继续保持约6%的年均复合增长率。发展中国家由于在人才、基础设施和成本结构等方面具有明显的竞争优势，全球创新药定制研发生产业务日益向中国及印度等发展中国家转移。

②全球生物药医药定制研发生产行业发展趋势

相关数据统计显示，2019年全球生物药市场总额将达到3,867亿美元，近五年将以10.6%的年复合增长率保持增长。

图3：全球生物药市场预测（按产品类型）

单位：百万美元

| 生物药类别  | 2012 年  | 2013 年  | 2014 年  | 2019 年  | 复合增长率<br>(2014-2019) |
|--------|---------|---------|---------|---------|----------------------|
| 重组蛋白药物 | 78,834  | 94,600  | 113,520 | 168,343 | 8.2%                 |
| 单克隆抗体  | 65,441  | 77,420  | 86,710  | 153,210 | 12.1%                |
| 疫苗     | 25,778  | 28,613  | 33,764  | 65,150  | 14.0%                |
| 总计     | 170,053 | 200,633 | 233,994 | 386,703 | 10.6%                |

据调研公司HighTech Business Decisions最新研究显示，2015年全球生物药CMO市场规模达到30亿美元，2015-2020年的年复合增长率为8%，考虑到中国生物药CMO发展处于爆发前期，预测2015-2020年生物药CMO增速可达到15%。

生物药CMO商业模式正在高速发展，以适应生物制药产业的创新需求。约50%的生物制药公司会选择某种形式的外包服务来保证他们生物药产品的生产。CMO企业也适应了这种变化，数据显示最常规的外包服务（生产、研发、包装）正在成为主流的外包服务。BioPlan预测这一趋势将继续，调研数据同样显示，接下来的一年外包业务将延伸到更深层次（深度定制）的趋势。在传统制药服务的基础之上，CMO也提供多项增值服务，如无菌包装、冷链物流和防伪，这些改变使得外包的吸引力越来越大。目前生物药CMO行业的集中度较高（>60%），主要公司包括LONZA, BI, Samsung Biologics, Sandoz。北美地区的合同制造商基本能保持满足市场的基本需求，欧洲和亚洲开始出现新兴的竞争者。

3) 公司主要治疗领域业务板块发展趋势

①抗糖尿病药物

国际糖尿病联盟（IDF）报告显示，截至2014年底，全球糖尿病患者已达3.9亿人，较2003年时的1.94亿增长一倍，而伴有前驱糖尿病状态人群达3.2亿。预计到2035年，全球糖尿病患者人数将达到5.9亿，前驱糖尿病状态人群将达到4.7亿，意味着每10个人中就会有1名糖尿病患者。同时，据IMS Health预测，2020年抗糖尿病药物全球销售额将达到1,070-1,130亿美元。

②抗丙型肝炎药物

目前，抗丙型肝炎治疗药物主要分为三大类：新型干扰素及利巴韦林类药物、特异性靶向治疗药物和免疫调节剂。聚乙

二酯干扰素 $\alpha$ 联合利巴韦林是现行普遍使用的慢性丙肝抗病毒治疗方案，但治愈率为44%至70%。口服小分子药物在近两年出现了空前的发展局面，取得了突破性的进展，治愈率大大提高，而且副作用大大低于干扰素，如吉利德的Sovaldi、艾伯维的ViekiraPak、百时美施贵宝的Daclatasvir/Asunaprevir复方等。

据IMS Health预测，2020年抗丙肝病毒药物市场规模可达到440-550亿美元，成为医药领域中的一大类药品。

### ③抗艾滋病药物

据IMS Health预测，2020年抗艾滋病药物全球销售额将达到200-300亿美元。

#### (2) 行业地位

目前全球医药定制研发生产行业的领军者主要包括美国的Catalent、瑞士的Lonza、德国的BI、荷兰的DSM等公司。根据第三方机构GBI Research的调研结果显示，年销售额在1-2.5亿美元的医药定制研发生产企业归属于第二梯队（即中型医药定制研发生产企业），因此当前公司依然处于全球医药定制研发生产行业中第二梯队。由于医药定制研发生产行业的门槛相对较高，中国进入该行业的时间相对较晚，导致中国医药定制研发生产行业的规模还较小。目前国内从事创新药定制研发生产的企业主要有上海合全药业股份有限公司、天津凯莱英医药集团以及博腾股份，三家公司是当前国内CMO行业的第一梯队企业代表。

随着更多的跨国制药公司和生物技术公司把医药定制研发生产服务作为一种长期发展战略，同时伴随着全球医药定制研发生产服务从传统的北美、欧洲向中国、印度等亚洲国家转移的趋势，越来越多的跨国制药公司也更加愿意与中国参与者展开业务合作。国内越来越多的企业已经开始关注CMO行业在中国的发展机遇并适时调整了其原有业务板块，对CMO业务做了相应的投资规划布局。因此，随着整个CMO行业的持续稳定发展，中国参与到创新药CMO产业的竞争者也会越来越多。公司作为国内领先的CMO企业，一方面需要通过稳定的业务拓展和GMP体系升级不断巩固自身在化学药CMO领域的引领地位；另一方面也需要更好地落地公司“一站式服务平台”的战略，从而使公司成为国际领先的涵盖化学药和生物药开发的定制服务商。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本报告“第三节董事会报告”中“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告“第二节公司基本情况简介”中“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 27,284.38 |
| 报告期投入募集资金总额     | 1,032.58  |
| 已累计投入募集资金总额     | 27,218.81 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 |           |

|  |          |
|--|----------|
| 累计变更用途的募集资金总额  | 9,118.79 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 33.42%   |
| 募集资金总体使用情况说明   |          |
| 公司以前年度已使用募集资金 26,186.23 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 60.34 万元；2016 年上半年实际使用募集资金 1,032.58 万元，2016 年上半年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1.27 万元；累计已使用募集资金 27,218.81 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 61.61 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为 127.18 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。 |          |

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 新药服务外包基地研发中心建设项目          | 否  | 13,149.82  | 13,149.82  | 1,032.58 | 13,084.25     | 99.50%              | 2017 年 03 月 31 日 | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 多功能 GMP 中试车间（109）建设项目     | 是  | 9,118.79   |            |          |               |                     | 不适用              | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 是             |
| 多功能医药中间体生产车间（110）建设项目     | 否  | 5,066.24   | 10,009.46  |          | 10,009.46     | 100.00%             | 2014 年 11 月 30 日 | 3,156.02  | 7,158.69      | 是        | 否             |
| 永久补充流动资金                  | 是  |            | 4,125.10   |          | 4,125.10      | 100.00%             | 不适用              | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 27,334.85  | 27,284.38  | 1,032.58 | 27,218.81     | --                  | --               | 3,156.02  | 7,158.69      | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 无                         |  |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 合计                        | --   | 27,334.85  | 27,284.38  | 1,032.58 | 27,218.81     | --                  | --               | 3,156.02  | 7,158.69      | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 新药服务外包基地研发中心建设项目预计 2017 年 3 月 31 日才达到预定可使用状态。  |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 由于公司首次公开发行上市时间距离多功能 GMP 中试车间（109）建设项目立项批准时间较长，公司面临的内外部环境、市场需求等已发生变化，下游客户的创新药已逐渐步入大规模商业化阶段，中试或中等规模商业化阶段创新药的中间体需求已减少，因此公司已暂缓多功能 GMP 中试车间（109）建设项目。为了提高募集资金使用效率，经公司于 2014 年 12 月 26 日召开的第二届董事会第二十一次临时会议、于 2015 年 1 月 12 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以自筹资金 1,527.69 |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 万元置换已投入多功能 GMP 中试车间(109)建设项目的募集资金,并将原多功能 GMP 中试车间(109)建设项目的募集资金 9,118.79 万元变更用于多功能医药中间体生产车间(110)建设项目 4,993.69 万元和永久性补充流动资金 4,125.10 万元。具体请见公司 2014 年 12 月 26 日披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途及使用自筹资金置换已投入募集资金的公告》(公告编号:2014-084 号)。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 不适用  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金将用于募集资金项目"新药服务外包基地研发中心建设项目"的建设。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 1、公司首次公开发行股票募集资金净额为人民币 27,284.38 万元,与募集资金承诺投资总额人民币 27,334.85 万元相差 50.47 万元,故实际存放于多功能医药中间体生产车间(110)建设项目募集资金专户的资金比募集资金承诺投资资金少 50.47 万元。<br>2、由于收款人账号错误导致已付款项退回的金额共计 223.98 万元。   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位:万元

| 项目名称         | 计划投资总额    | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 截止报告期末累计实现的收益 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|--------------|-----------|----------|----------------|--------|---------------|----------|----------|
| 浙江上虞基地一期建设项目 | 30,506.98 | 2,232.65 | 21,567.66      | 70.70% |               |          |          |
| 医药中间体建设项目一   | 28,643.00 | 3,599.24 | 25,876.62      | 90.34% |               |          |          |

|                                   |           |          |           |        |  |    |    |
|-----------------------------------|-----------|----------|-----------|--------|--|----|----|
| 期工程                               |           |          |           |        |  |    |    |
| 多功能 GMP<br>中试车间<br>(109) 建设<br>项目 | 10,591.74 | 13.49    | 1,932.40  | 18.24% |  |    |    |
| 合计                                | 69,741.72 | 5,845.38 | 49,376.68 | --     |  | -- | -- |

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

详见本报告“第三节董事会报告”中“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2016年2月23日，公司第二届董事会第三十九次会议和第二届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于2015年度利润分配的预案》，同意公司以截至2015年12月31日的总股本421,662,163股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.40元(含税)，合计派发现金股利16,866,486.52元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2016年3月22日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配的预案》。

2016年4月18日，公司发布《2015年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为：2016年4月22日；除权除息日为：2016年4月25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 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内，公司第二届董事会第四十次临时会议、第二届监事会第十九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（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司向132名激励对象激励限制性股票391.5万股。公司已于2016年3月10日在巨潮资讯网披露了《第二期限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关公告。2016年4月22日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过上述议案。

报告期内，公司第三届董事会第一次临时会议审议通过《关于聘任公司副总经理、首席技术官、财务总监、董事会秘书的议案》，同意增聘柳京屏先生为公司副总经理。因此，公司将激励对象名单中柳京屏先生的职务作相应调整。公司已于2016年3月28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部分激励对象职务变更的公告》（公告编号：2016-045号）。

报告期内，公司第三届董事会第三次临时会议、第三届监事会第三次临时会议审议通过了《关于调整第二期限制性股票激励计划授予价格、授予数量及激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等相关议案，同意公司以9.34元/股的价格向123名激励对象首次授予限制性股票344万股，授予日为2016年4月26日。公司已于2016年4月26日在巨潮资讯网披露了《关于调整第二期限制性股票激励计划授予价格、授予数量及激励对象名单的公告》（公告编号：2016-061号）、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2016-062号）等公告。

报告期内，公司完成了第二期限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次授予限制性股票的上市日期为2016年5月25日。公司已于2016年5月23日在巨潮资讯网披露了《关于第二期限制性股票激励计划首次授予登记完成公告》（公告编号：2016-065号）。

## 四、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、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 2016年2月25日，公司与重庆润生<sup>#1</sup>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。采购费用总额为17.6553万元人民币。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，定价公允。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。2016年5月27日，公司收到重庆润生支付的相关款项17.6553万元人民币。

(2) 2015年11月2日，公司与天博环保<sup>#2</sup>签署《试生产服务协议》，天博环保为公司提供溶剂回收车间的废旧溶剂回收的试生产技术支持和现场服务。试生产服务费用60.42万元，天博环保提供试生产产品符合公司质量含量要求时，公司一次性支付合同全款。2016年1月13日，公司向天博环保支付相关款项60.42万元。

(3) 2015年12月21日，公司与重庆润生签署《旧设备买卖合同》，公司将一批闲置设备转让给重庆润生，转让金额为221.4334万元。本次交易价格为该等设备账面净值加上合理利润，定价公允。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。2016年2月16日，公司收到重庆润生支付的相关款项221.4334万元。

(4) 2015年12月28日，公司2015年第七次临时股东大会审议通过《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以人民币2,000万元将持有的聚心投资<sup>#3</sup>10%股权转让给聚心投资其他股东居年丰、张和兵、陶荣、徐爱武、兰志银（以下简称“交易对方”），公司向交易对方转让的股权中尚未实际缴纳出资的部分，转让后，由交易对方继续履行这部分股权的出资义务。本次交易完成后，公司将不再持有聚心投资的股权，也不再承担任何出资义务。报告期内，公司完成股权转让变更登记手续并收到交易对方支付的相关款项2,000万元。

注<sup>1</sup>：公司实际控制人之一、董事长居年丰先生担任重庆润生董事长，公司副董事长、总经理徐爱武先生担任重庆润生董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》10.1.3、10.1.5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。上述关联交易（1）、（3）金额单独或合计均未达到需单独披露的标准，亦无须经公司董事会或股东大会审议，交易的达成合法合规。

注<sup>2</sup>：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》10.1.3、10.1.5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。上述关联交易（2）金额单独或合计均未达到需单独披露的标准，亦无须经公司董事会或股东大会审议，交易的达成合法合规。

注<sup>3</sup>：聚心投资系公司与公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生，公司副董事长、总经理徐爱武先生以及公司高级副总经理兰志银先生共同出资设立的一家股权投资公司。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及相关规定，交易对方居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生、徐爱武先生、兰志银先生为公司关联自然人，本次交易构成关联交易。

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 |
|--------------------|-------------|------------|
| 《关于转让参股公司股权暨关联交易的公 | 2015年12月11日 | 巨潮资讯网      |



|   |                 |       |
|---|-----------------|-------|
| 告》(公告编号: 2015-135 号)                      |                 |       |
| 《关于参股公司股权转让过户完成的公告》<br>(公告编号: 2016-016 号) | 2016 年 2 月 19 日 | 巨潮资讯网 |

## 五、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

适用  不适用

租赁情况说明

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5月1日至2016年4月30日, 博腾美国向两名自然人Dominick Gagliostro和Jennifer Gagliostro租赁位于773 Bloomfield Avenue, Verona, New Jersey, USA的房屋, 租赁费用为: 2013年5月1日至2015年4月30日, 每月租金1,908.00美元; 2015年5月1日至2016年4月30日, 每月租金1,983.00美元。

3) 2013年6月19日至2016年9月30日, 重庆海腾制药有限公司向重庆高新区开发投资集团有限公司租赁位于九龙坡区科城路71号、71号附1号二郎留学生创业园B2栋1楼、B栋负一楼和D栋负一楼的部分房屋, 租赁费用为: 2013年6月19日至2015年6月30日, 年租金938,916.98元; 2015年7月1日至2016年9月30日, 年租金946,858.64元。

4) 2014年7月1日至2017年6月30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, 年租金1,950,000.00元。

5) 2016年5月4日至2017年2月28日, 博腾美国研发子公司向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, 租赁费用为: 年租金500,000.00美元。

6) 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324,000.00元。

7) 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。

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、担保情况

适用  不适用

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署日）     | 实际担保金<br>额                  | 担保类型       | 担保期        | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 无                          |                      |          |                       |                             |            |            |            |              |
| 公司对子公司的担保情况                |                      |          |                       |                             |            |            |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保期        | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 海凯技术有限责任<br>公司             | 2016 年 01<br>月 18 日  | 3,246.80 | 2016 年 03 月<br>28 日   | 3,246.80                    | 抵押         | 与贷款期一<br>致 | 否          | 否            |
| 海凯技术有限责任<br>公司             |                      | 6,493.60 | 2015 年 06 月<br>25 日   | 6,493.60                    | 连带责任保<br>证 | 与贷款期一<br>致 | 是          | 否            |
| 浙江博腾药业有限<br>公司             | 2015 年 01<br>月 23 日  | 3,000.00 | 2015 年 09 月<br>15 日   | 1,225.28                    | 连带责任保<br>证 | 与贷款期一<br>致 | 否          | 否            |
|                            |                      |          | 2015 年 12 月<br>01 日   | 662.13                      |            |            |            |              |
|                            |                      |          | 2015 年 12 月<br>29 日   | 824.25                      |            |            |            |              |
| 浙江博腾药业有限<br>公司             | 2015 年 08<br>月 29 日  | 2,000.00 | 2016 年 02 月<br>02 日   | 1,000.00                    | 连带责任保<br>证 | 与贷款期一<br>致 | 否          | 否            |
|                            |                      |          | 2016 年 06 月<br>08 日   | 1,000.00                    |            |            |            |              |
| 江西东邦药业有限<br>公司             | 2015 年 12<br>月 11 日  | 3,500.00 |                       |                             | 抵押         | 与贷款期一<br>致 |            |              |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）   |                      |          | 3,246.80              | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2）   |            |            |            | 5,246.80     |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3） |                      |          | 11,746.80             | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）    |            |            |            | 7,958.46     |
| 子公司对子公司的担保情况               |                      |          |                       |                             |            |            |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保期        | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 无                          |                      |          |                       |                             |            |            |            |              |
| 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<br>（A1+B1+C1） |                      |          | 3,246.80              | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2+C2） |            |            |            | 5,246.80     |
| 报告期末已审批的担保额度合              |                      |          | 11,746.80             | 报告期末实际担保余额合计                |            |            |            | 7,958.46     |

|                                       |            |          |
|---------------------------------------|------------|----------|
| 计 (A3+B3+C3)                          | (A4+B4+C4) |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |            | 6.65%    |
| 其中:                                   |            |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (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金额 (E) |            | 3,246.80 |
| 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)                    |            | 3,246.80 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                | 不适用        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  | 不适用        |          |

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2016年6月30日,母公司账面余额92,658,666.07元的应收账款(含应收控股子公司款项)用于质押担保。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

| 承诺来源      | 承诺方                      | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                            | 履行情况                  |
|-----------|--------------------------|---|------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 股权激励承诺    | 公司                       | 自 2015 年 9 月 7 日起 6 个月内,不再审议股权激励计划,相关法律法规变动除外。  | 2015 年 09 月 07 日 | 2015 年 9 月 7 日-2016 年 3 月 7 日   | 已履行完毕                 |
| 资产重组时所作承诺 | 丁荷琴、周宏勤、吕恒佳、蒋达元、李敏宗等 5 人 | 根据相关法律法规及中国证监会、深交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 | 2015 年 08 月 24 日 | 2015 年 8 月 24 日-2017 年 1 月 29 日 | 截至本报告期末,承诺人严格遵守了该项承诺。 |

|                 |   |  |                  |                                   |                       |
|-----------------|---|--|------------------|-----------------------------------|-----------------------|
|                 |   | 定。   |                  |                                   |                       |
|                 | 博时基金管理有限公司、财通基金管理有限公司   | 承诺其所认购的公司非公开发行的股份，自发行结束之日（即将认购股票登记至认购人证券账户之日）起，十二个月内不得转让。  | 2015 年 11 月 23 日 | 2015 年 11 月 23 日-2016 年 11 月 23 日 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |
|                 | 公司  | 自 2015 年 8 月 28 日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。  | 2015 年 08 月 28 日 | 2015 年 8 月 28 日-2016 年 2 月 28 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   | 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的公司公开发行股票前已发行的股份。   | 2014 年 01 月 29 日 | 2014 年 1 月 29 日--2017 年 1 月 29 日  | 截至本报告期末，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 | 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                              | 截至本报告期末，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           | 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                             | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |

|  |  |  |                     |  |                                   |
|--|--|--|---------------------|--|-----------------------------------|
|  | Shao、朱坡等<br>9 名股东                                  |  |                     |  |                                   |
|  | 公司其余 26<br>名自然人股<br>东                              | 关于公司股份限售安排、自愿锁定的承<br>诺：自公司股票上市之日起三十六个月<br>内，不转让或者委托他人管理本人直接<br>或者间接持有的公司公开发行股票前已<br>发行的股份，也不由公司回购本人直接<br>或者间接持有的公司公开发行股票前已<br>发行的股份。   | 2014 年 01 月<br>29 日 | 2014 年 1 月<br>29 日--2017 年<br>1 月 29 日 | 截至本报告期<br>末，承诺人严<br>格遵守了该项<br>承诺。 |
|  | 公司及公司<br>控股股东                                      | 关于回购及购回股份的承诺：如果公司<br>招股说明书存在虚假记载、误导性陈述<br>或者重大遗漏，对判断公司是否符合法<br>律规定的发行条件构成重大、实质影响<br>的，公司应及时召开董事会审议回购首<br>次公开发行的全部新股的方案，并提交<br>股东大会作出决议之后实施。就该项议<br>案控股股东自愿回避表决，且公司控股<br>股东应当按照相关法律法规规定购回其<br>在公司首次公开发行股票时公开发售的<br>股份，并督促公司依法回购首次公开发<br>行的全部新股。公司及其控股股东将按<br>照回购及购回时的相关法律法规，中国<br>证监会、深圳证券交易所颁布的规范性<br>文件和《公司章程》的规定，依法确定<br>回购及购回价格，并不得低于回购及购<br>回时的市场价格。 | 2013 年 12 月<br>19 日 | 长期有效                                   | 截至本报告期<br>末，承诺人严<br>格遵守了该项<br>承诺。 |
|  | 公司及其控<br>股股东、实际<br>控制人以及<br>全体董事、监<br>事、高级管理<br>人员 | 关于因虚假记载、误导性陈述或者重大<br>遗漏而依法赔偿投资者损失的承诺：公<br>司首次公开发行股票并在创业板上市招<br>股说明书有虚假记载、误导性陈述或者<br>重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭<br>受损失的，将依法赔偿投资者损失。  | 2013 年 12 月<br>19 日 | 长期有效                                   | 截至本报告期<br>末，承诺人严<br>格遵守了该项<br>承诺。 |
|  | 公司及其控<br>股股东、董事<br>和高级管理<br>人员                     | 关于上市后三年内公司股价低于每股净<br>资产时稳定公司股价的承诺：如果公司<br>首次公开发行股票并在创业板上市后三<br>年内，连续二十个交易日公司股票每日<br>收盘价均低于公司最近一期经审计的每<br>股净资产（以下称“回购条件”），将根据<br>董事会制定的稳定股价方案，由控股股<br>东、董事、高级管理人员依法增持公司<br>股票，或者在控股股东、董事、高级管<br>理人员依法增持公司股票的同时由公司<br>依法回购股票，以实现稳定股价的目的。   | 2013 年 12 月<br>19 日 | 2014 年 1 月<br>29 日--2017 年<br>1 月 29 日 | 截至本报告期<br>末，承诺人严<br>格遵守了该项<br>承诺。 |

|  |  |   |                         |                              |                              |
|--|--|---|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |  | <p>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> |                         |                              |                              |
|  | <p>公司首次公开发售前持股 5% 以上股东居年丰、张和兵、陶荣、Qing Shao</p> | <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>  | <p>2013 年 12 月 19 日</p> | <p>长期有效</p>                  | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
|  | <p>公司控股股东、实际控制人</p>                            | <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</p>  | <p>2011 年 03 月 31 日</p> | <p>作为公司的控股股东及实际控制人或关联方期间</p> | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |

|  |                |  |                  |      |                       |
|--|----------------|--|------------------|------|-----------------------|
|  |                | <p>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。</p> |                  |      |                       |
|  | 公司董事、监事、高级管理人员 | <p>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。</p>   | 2014 年 01 月 29 日 | 任职期间 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |
|  | 公司控股股东、实际控制人   | <p>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</p>  | 2011 年 03 月 31 日 | 长期有效 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项    |

|                      |                        |  |                         |                               |                              |
|----------------------|------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|------------------------------|
|                      |                        | <p>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。</p>                              |                         |                               | <p>承诺。</p>                   |
|                      | <p>公司，公司控股股东、实际控制人</p> | <p>关于避免与重庆普乐菲进出口有限公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。</p> | <p>2011 年 03 月 31 日</p> | <p>长期有效</p>                   | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
|                      | <p>公司控股股东、实际控制人</p>    | <p>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。</p>                             | <p>2011 年 03 月 31 日</p> | <p>长期有效</p>                   | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
|                      | <p>公司控股股东、实际控制人</p>    | <p>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。</p>   | <p>2011 年 03 月 31 日</p> | <p>长期有效</p>                   | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
|                      | <p>公司董事、监事、高级管理人员</p>  | <p>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。</p>  | <p>2013 年 12 月 19 日</p> | <p>长期有效</p>                   | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
| <p>其他对公司中小股东所作承诺</p> | <p>公司控股股东、实际控制人</p>    | <p>承诺：自 2015 年 7 月 10 日起六个月内（2015 年 7 月 10 日-2016 年 1 月 9 日）</p>   | <p>2015 年 07 月 10 日</p> | <p>2015 年 7 月 10 日-2016 年</p> | <p>已履行完毕</p>                 |



|                      |                |          |  |         |  |
|----------------------|----------------|----------|--|---------|--|
|                      | 人及董事、监事、高级管理人员 | 不减持公司股份。 |  | 1 月 9 日 |  |
| 承诺是否及时履行             | 是              |          |  |         |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用            |          |  |         |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）持股5%以上股东及实际控制人股权质押情况

1、报告期内，公司持股5%以上股东Qing Shao先生将其持有的公司首发前个人类限售股份9,000,000股质押给东吴证券股份有限公司，质押期限自2016年1月25日起至办理解除质押登记手续之日止。公司已于2016年1月27日在巨潮资讯网披露了《关于公司股东股份质押的公告》（2016-010号）。

2、报告期内，公司持股5%以上股东Qing Shao先生将其质押给华创证券有限责任公司的公司首发前个人类限售股份12,375,000股解除质押，并于2016年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年1月29日在巨潮资讯网披露了《关于公司股东部分股份解除质押的公告》（2016-012号）。

3、报告期内，公司实际控制人之一陶荣先生将其持有的公司首发前个人类限售股份5,850,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年2月2日起至办理解除质押登记手续之日止。公司已于2016年2月3日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押的公告》（2016-013号）。

4、报告期内，公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生分别将其持有的公司首发前个人类限售股3,900,000股、2,930,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年2月4日起至办理解除质押登记手续之日止。公司实际控制人之一陶荣先生将其质押给海通证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份5,812,500股解除质押，并于2016年2月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年2月5日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（2016-014号）。

5、报告期内，公司实际控制人之一张和兵先生将其持有的公司首发前个人类限售股13,270,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年3月8日起至办理解除质押登记手续之日止。张和兵先生将其质押给红塔证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份8,794,575股解除质押，并于2016年3月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司实际控制人之一居年丰先生、陶荣先生分别将其持有的公司首发前个人类限售股15,170,000股、3,800,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年3月9日起至办理解除质押登记手续之日止。公司已于2016年3月10日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（2016-034号）。

6、报告期内，公司实际控制人之一居年丰先生将其质押给红塔证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份5,276,737股解除质押，并于2016年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年3月17日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人部分股份解除质押的公告》（2016-037号）。

7、报告期内，公司实际控制人之一张和兵先生将其质押给海通证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份3,900,000股解除质押，并于2016年3月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年3月18日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人部分股份解除质押的公告》（2016-039号）。

8、报告期内，公司持股5%以上股东Qing Shao先生将其持有的公司首发前个人类限售股份12,000,000股质押给东吴证券股份有限公司，质押期限自2016年3月28日起至办理解除质押登记手续之日止。公司已于2016年3月29日在巨潮资讯网披露了《关于公司股东股份质押的公告》（2016-046号）。

9、报告期内，公司持股5%以上股东Qing Shao先生将其质押给东吴证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份14,212,500股解除质押，并于2016年3月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年3月30日在巨潮资讯网披露了《关于公司股东部分股份解除质押的公告》（2016-048号）。

10、报告期内，公司实际控制人之一张和兵先生将其持有的公司首发前个人类限售股14,003,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年3月31日起至办理解除质押登记手续之日止。张和兵先生将其质押给红塔证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份17,589,150股解除质押，并于2016年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年4月5日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（2016-050号）。

11、报告期内，公司实际控制人之一居年丰先生将其所持有的公司首发前个人类限售股份3,195,000股质押给重庆两江新区融资担保有限公司，为重庆润生科技有限公司融资提供质押担保，质押期限自2016年4月5日起至办理解除质押登记手续之日止。公司已于2016年4月6日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人进行股份质押担保的公告》（2016-051号）。

12、报告期内，公司实际控制人之居年丰先生、张和兵先生分别将其持有的公司首发前个人类限售股11,800,000股、4,427,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年4月6日起至办理解除质押登记手续之日止。公司实际控制人之一居年丰先生将其质押给红塔证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份11,539,999股解除质押，并于2016年4月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年4月8日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（2016-052号）。

13、报告期内，公司实际控制人之一陶荣先生将其持有的公司首发前个人类限售股6,455,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年4月19日起至办理解除质押登记手续之日止。陶荣先生将其质押给红塔证券股份有限公司的公司首发前个人类限售股份3,517,837股解除质押，并于2016年4月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年4月22日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》（2016-055号）。

14、报告期内，公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生分别将其质押给中国银河证券股份有限公司的首发前个人类限售股4,140,000股、2,760,000股、2,760,000股解除质押，并于2016年4月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押登记手续。公司已于2016年4月27日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人部分股份解除质押的公告》（2016-063号）。

15、报告期内，公司实际控制人之居年丰先生、张和兵先生分别将其持有的公司首发前个人类限售股份3,873,000股、2,600,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年5月10日起至办理解除质押登记手续之日止。公司实际控制人之一居年丰先生将其持有的公司首发前个人类限售股份2,582,000股质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限自2016年5月11日起至办理解除质押登记手续之日止。公司已于2016年5月12日在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人股份质押的公告》（2016-064号）。

## （二）公司对外投资情况

1、报告期内，公司第二届董事会第三十八次临时会议审议通过了《关于成立美国研发中心的议案》，同意公司用自有资金1,000美元在美国东岸新泽西州成立全资子公司Porton USA, L.L.C.。公司已于2016年1月18日在巨潮资讯网披露了《关于成立美国研发中心的公告》（2016-003号）。Porton USA, L.L.C.已于报告期内完成注册登记手续，并取得美国新泽西州财政部颁发的注册证书和重庆市对外贸易经济委员会颁发的《企业境外投资证书》，公司已于2016年3月30日在巨潮资讯网披露了《关于美国全资子公司完成登记注册的公告》（2016-047号）。

2、根据公司2015年第七次临时股东大会审议通过的《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》，报告期内，公司完成

重庆聚心投资有限公司股权转让变更登记手续,公司将持有的重庆聚心投资有限公司10%股权全部转让给重庆聚心投资有限公司其他股东。公司已于2016年2月19日在巨潮资讯网披露了《关于参股公司股权转让过户完成的公告》(2016-016号)。

### (三) 公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、报告期内,公司2016年第一次职工代表大会选举曾会女士为公司第三届监事会职工代表监事,任期与公司第三届监事会期限一致。公司已于2016年3月18日在巨潮资讯网披露了《关于职工代表大会选举职工代表监事的公告》(公告编号:2016-038号)。

2、报告期内,公司第二届董事会第三十九次会议、第二届监事会第十八次会议以及2015年年度股东大会分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》,同意选举居年丰先生、徐爱武先生、陶荣先生、Alois Antoon Lemmens先生、Thomas Gunn Archibald先生、Johnson YN Lau先生为公司第三届董事会非独立董事,选举郑培敏先生、郭永清先生、赖继红先生为公司第三届董事会独立董事,选举覃军先生、李兴明先生为公司第三届监事会非职工代表监事,任期与公司第三届董事会、监事会期限一致。

3、报告期内,公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于续聘公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理、首席技术官、财务总监、董事会秘书的议案》、《关于续聘公司证券事务代表的议案》,同意选举居年丰先生为公司第三届董事会董事长,徐爱武先生为公司第三届董事会副董事长,同意续聘徐爱武先生为公司总经理,续聘兰志银先生为公司高级副总经理,续聘陶荣先生为公司副总经理、董事会秘书,续聘朱坡先生、喻咏梅女士、曹卫东先生、Qing Yu先生为公司副总经理,增聘柳京屏先生为公司副总经理,续聘Jianguo Ma先生为公司首席技术官,续聘陈蓓女士为公司财务总监,续聘皮薇女士为公司证券事务代表,任期与公司第三届董事会期限一致。

4、报告期内,公司第三届监事会第一次临时会议审议通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》,同意选举覃军先生为公司第三届监事会主席,任期与公司第三届监事会期限一致。

### (四) 发行中期票据事项

2015年10月22日,公司第二届董事会第三十四次临时会议审议通过了《关于公司拟发行中期票据的议案》,公司拟向全国银行间债券市场的机构投资者发行不超过人民币4.5亿元的中期票据,发行期限拟为3-5年。公司已于同日在巨潮资讯网披露了《关于拟发行中期票据的公告》(公告编号:2015-117号)。2015年11月9日,公司2015年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。

报告期内,公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注【2016】MTN247号),中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册,注册金额为4亿元,注册额度自本通知书落款之日起2年内有效,由中国工商银行股份有限公司主承销。公司已于2016年5月31日在巨潮资讯网上披露《关于中期票据获准注册的公告》(公告编号:2016-066号)。

### (五) 非公开发行股票情况

报告期内,公司第二届董事会第四十次临时会议审议通过了《关于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的议案》等相关议案,同意公司向不超过5名特定对象发行股份募集总额不超过201,000.00万元的资金,用于“生物医药CMO建设项目”、“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”和“补充流动资金”等项目。公司已于2016年3月10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》等相关公告。2016年3月28日,公司2016年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半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

## 第五节 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 | 278,293,063 | 66.00%  | 3,440,000   |    |       | -68,400 | 3,371,600 | 281,664,663 | 66.26%  |
| 3、其他内资持股  | 234,043,063 | 55.51%  | 3,440,000   |    |       | -68,400 | 3,371,600 | 237,414,663 | 55.85%  |
| 其中：境内法人持股 | 2,691,400   | 0.64%   |             |    |       |         |           | 2,691,400   | 0.63%   |
| 境内自然人持股   | 231,351,663 | 54.87%  | 3,440,000   |    |       | -68,400 | 3,371,600 | 234,723,263 | 55.22%  |
| 4、外资持股    | 44,250,000  | 10.49%  |             |    |       |         |           | 44,250,000  | 10.41%  |
| 境外自然人持股   | 44,250,000  | 10.49%  |             |    |       |         |           | 44,250,000  | 10.41%  |
| 二、无限售条件股份 | 143,369,100 | 34.00%  |             |    |       | 68,400  | 68,400    | 143,437,500 | 33.74%  |
| 1、人民币普通股  | 143,369,100 | 34.00%  |             |    |       | 68,400  | 68,400    | 143,437,500 | 33.74%  |
| 三、股份总数    | 421,662,163 | 100.00% | 3,440,000   |    |       |         | 3,440,000 | 425,102,163 | 100.00% |

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

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成第二期限制性股票激励计划首次授予登记，向123名激励对象发行344万股限售股份，本次授予的新增股份上市日期为2016年5月25日。新增股份上市后，公司总股本增加至425,102,163股。

2、报告期内，公司副董事长、总经理徐爱武先生，财务总监陈蓓女士，监事曾会女士合计持有的68,400股高管锁定股依法解除锁定，由此导致有限售条件股份减少68,400股，无限售条件股份增加68,400股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成第二期限制性股票激励计划首次授予登记，向123名激励对象发行344万股限售股份，本次授予的新增股份上市日期为2016年5月25日。新增股份上市后，公司总股本增加至425,102,163股。

2、报告期内，公司副董事长、总经理徐爱武先生，财务总监陈蓓女士，监事曾会女士合计持有的68,400股高管锁定股依法解除锁定，由此导致有限售条件股份减少68,400股，无限售条件股份增加68,400股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年3月10日召开的第二届董事会第四十次临时会议及2016年4月22日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，同意公司向132名激励对象授予391.5万股限制性股票，其中首次授予激励对象126人，首次授予数量352.5万股。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会对激励对象名单进行了核实。

2、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审议通过《关于调整第二期限制性股票激励计划授予价格、授予数量及激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意将本次激励计划拟授予限制性股票的激励对象由原132人调整为129人，授予数量由原391.5万股调整为383万股。调整后，首次授予激励对象123人，授予数量344万股；同意公司向123名首次授予激励对象授予344万股限制性股票，授予日为2016年4月26日。独立董事发表了同意的独立意见。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司已完成第二期限制性股票激励计划的首次授予登记工作。

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

√ 适用 □ 不适用

受股份变动影响，2016年半年度公司每股收益 0.22 元/股，稀释每股收益 0.22 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 2.82 元/股；2016 年一季度公司每股收益 0.20 元/股，稀释每股收益 0.20 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 2.50 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

√ 适用 □ 不适用

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 | 首发承诺                      | 2017-01-29 |
| 张和兵                  | 55,662,507 |          |          | 55,662,507 | 首发承诺                      | 2017-01-29 |
| 陶荣                   | 55,662,506 |          |          | 55,662,506 | 首发承诺                      | 2017-01-29 |
| Qing Shao            | 39,375,000 |          |          | 39,375,000 | 首发承诺                      | 2017-01-29 |
| 徐爱武                  | 11,262,446 | 32,063   |          | 11,230,383 | 首发承诺                      | 2017-01-29 |
| 丁荷琴                  | 5,110,383  |          |          | 5,110,383  | 发行股份购买资产暨非公开发行募集配套资金相关方承诺 | 2017-01-29 |
| Alois Antoon Lemmens | 3,750,000  |          |          | 3,750,000  | 首发承诺                      | 2017-01-29 |
| 王祥智                  | 3,593,722  |          |          | 3,593,722  | 首发承诺                      | 2017-01-29 |

|                    |             |        |           |             |                           |  |
|--------------------|-------------|--------|-----------|-------------|---------------------------|--|
| 覃军                 | 3,593,722   |        |           | 3,593,722   | 首发承诺                      | 2017-01-29                                   |
| 兰志银                | 3,042,477   |        |           | 3,042,477   | 首发承诺                      | 2017-01-29                                   |
| 黄东晓等二十四名限售股东       | 16,189,675  |        |           | 16,189,675  | 首发承诺                      | 2017-01-29                                   |
| 蒋达元等四名限售股东         | 5,110,380   |        |           | 5,110,380   | 发行股份购买资产暨非公开发行募集配套资金相关方承诺 | 2017-01-29                                   |
| 全国社保基金五零一组合等三名限售股东 | 2,691,400   |        |           | 2,691,400   | 发行股份购买资产暨非公开发行募集配套资金相关方承诺 | 2016-11-23                                   |
| 123 名激励对象          |             |        | 3,440,000 | 3,440,000   | 股权激励                      | 自首次授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后, 分别解锁 33%、33%、34% |
| 陈蓓                 | 598,725     | 36,225 |           | 562,500     | 首发承诺                      | 2017-01-29                                   |
| 曾会                 | 112         | 112    |           |             | --                        | --   |
| 合计                 | 278,293,063 | 68,400 | 3,440,000 | 281,664,663 | --                        | --   |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数（户）          |       |        |            |            |              |              |         | 18,634     |
|----------------------|-------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况      |       |        |            |            |              |              |         |            |
| 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 | 17.09% | 72,650,008 |            | 72,650,008   |              | 质押      | 45,020,000 |
| 张和兵                  | 境内自然人 | 13.09% | 55,662,507 |            | 55,662,507   |              | 质押      | 41,730,000 |
| 陶荣                   | 境内自然人 | 13.09% | 55,662,506 |            | 55,662,506   |              | 质押      | 20,605,000 |
| Qing Shao            | 境外自然人 | 9.26%  | 39,375,000 |            | 39,375,000   |              | 质押      | 21,000,000 |
| 徐爱武                  | 境内自然人 | 2.65%  | 11,273,133 |            | 11,230,383   | 42,750       | 质押      | 5,690,000  |
| 兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混 | 其他    | 2.13%  | 9,059,413  |            |              | 9,059,413    |         |            |

| 合型证券投资基金                                |  |        |           |  |           |           |  |  |
|---|--|--------|-----------|--|-----------|-----------|--|--|
| 中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金        | 其他   | 1.74%  | 7,400,377 |  |           | 7,400,377 |  |  |
| 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 |  |  |
| 丁荷琴                                     | 境内自然人  | 1.20%  | 5,110,383 |  | 5,110,383 |           |  |  |
| 全国社保基金一零二组合                             | 其他   | 1.15%  | 4,870,546 |  |           | 4,870,546 |  |  |
| 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)(参见注 3) | 无  |        |           |  |           |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 1、股东居年丰、张和兵和陶荣于公司上市前已共同签署《共同控制协议》，为一致行动人；<br>2、兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金与中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金同为中邮创业基金管理股份有限公司旗下基金，存在关联关系。 |        |           |  |           |           |  |  |
| 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        |  |           |           |  |  |
| 兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金            | 9,059,413  | 人民币普通股 | 9,059,413 |  |           |           |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金        | 7,400,377  | 人民币普通股 | 7,400,377 |  |           |           |  |  |
| 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                             | 4,870,546  | 人民币普通股 | 4,870,546 |  |           |           |  |  |
| 中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金        | 4,542,302  | 人民币普通股 | 4,542,302 |  |           |           |  |  |
| 兴业银行股份有限公司—中                            | 3,601,000  | 人民币普   | 3,601,000 |  |           |           |  |  |

|   |  |        |           |
|---|--|--------|-----------|
| 邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金                                       |  | 普通股    |           |
| 中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金                          | 2,224,282  | 人民币普通股 | 2,224,282 |
| 中国建设银行股份有限公司一上投摩根民生需求股票型证券投资基金                            | 2,000,000  | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司一中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)                        | 1,999,932  | 人民币普通股 | 1,999,932 |
| 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                          | 1,554,652  | 人民币普通股 | 1,554,652 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间, 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 | 1、兴业银行股份有限公司一中邮战略新兴产业混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司一中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司一中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司一中邮核心成长混合型证券投资基金同为中邮创业基金管理股份有限公司旗下基金, 存在关联关系;<br>2、中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金均为易方达基金管理有限公司旗下基金, 存在关联关系。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                                 | 无  |        |           |

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名                    | 职务            | 任职状态 | 期初持股数      | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数      | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期被授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----------------------|---------------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 居年丰                   | 董事长           | 现任   | 72,650,008 |          |          | 72,650,008 |                     |                   |                   |                     |
| 徐爱武                   | 副董事长、总经理      | 现任   | 11,273,133 |          |          | 11,273,133 |                     |                   |                   |                     |
| 陶荣                    | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任   | 55,662,506 |          |          | 55,662,506 |                     |                   |                   |                     |
| Alois Antoon Lemmens  | 董事            | 现任   | 3,750,000  |          |          | 3,750,000  |                     |                   |                   |                     |
| Thomas Gunn Archibald | 董事            | 现任   | 375,000    |          |          | 375,000    |                     |                   |                   |                     |
| Johnson YN Lau        | 董事            | 现任   |            |          |          |            |                     |                   |                   |                     |
| 郑培敏                   | 独立董事          | 现任   |            |          |          |            |                     |                   |                   |                     |
| 郭永清                   | 独立董事          | 现任   |            |          |          |            |                     |                   |                   |                     |
| 赖继红                   | 独立董事          | 现任   |            |          |          |            |                     |                   |                   |                     |
| 邵俊                    | 董事            | 离任   |            |          |          |            |                     |                   |                   |                     |

|                 |        |    |             |  |  |             |         |  |         |
|-----------------|--------|----|-------------|--|--|-------------|---------|--|---------|
| 管一民             | 独立董事   | 离任 |             |  |  |             |         |  |         |
| Edward Ming Guo | 独立董事   | 离任 |             |  |  |             |         |  |         |
| 覃军              | 监事会主席  | 现任 | 3,593,722   |  |  | 3,593,722   |         |  |         |
| 李兴明             | 监事     | 现任 |             |  |  |             |         |  |         |
| 曾会              | 职工监事   | 现任 | 149         |  |  | 149         |         |  |         |
| 张乐              | 监事     | 离任 |             |  |  |             |         |  |         |
| 兰志银             | 高级副总经理 | 现任 | 3,042,477   |  |  | 3,042,477   |         |  |         |
| 朱坡              | 副总经理   | 现任 | 750,000     |  |  | 750,000     |         |  |         |
| QING YU         | 副总经理   | 现任 |             |  |  |             |         |  |         |
| 喻咏梅             | 副总经理   | 现任 | 750,000     |  |  | 750,000     |         |  |         |
| 曹卫东             | 副总经理   | 现任 | 750,000     |  |  | 750,000     |         |  |         |
| 陈蓓              | 财务总监   | 现任 | 610,800     |  |  | 610,800     |         |  |         |
| Jianguo Ma      | 首席技术官  | 现任 |             |  |  |             |         |  |         |
| 柳京屏             | 副总经理   | 现任 |             |  |  |             | 120,000 |  | 120,000 |
| 合计              | --     | -- | 153,207,795 |  |  | 153,207,795 | 120,000 |  | 120,000 |

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期          | 原因                      |
|-----|-------|-------|-------------|-------------------------|
| 邵俊  | 董事    | 任期满离任 | 2016年03月22日 | 任期届满                    |
| 管一民 | 独立董事  | 离职    | 2016年03月22日 | 因个人原因于2015年6月30日向公司提出辞职 |

|                 |      |       |                  |                                |
|-----------------|------|-------|------------------|--------------------------------|
| Edward Ming Guo | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 03 月 22 日 | 任期届满                           |
| 张乐              | 监事   | 任期满离任 | 2016 年 03 月 22 日 | 任期届满                           |
| Johnson YN Lau  | 董事   | 被选举   | 2016 年 03 月 22 日 | 公司第二届董事会任期届满，被选举为新一届董事会成员      |
| 郭永清             | 独立董事 | 被选举   | 2016 年 03 月 22 日 | 公司第二届董事会任期届满，被选举为新一届董事会成员      |
| 赖继红             | 独立董事 | 被选举   | 2016 年 03 月 22 日 | 公司第二届董事会任期届满，被选举为新一届董事会成员      |
| 李兴明             | 监事   | 被选举   | 2016 年 03 月 22 日 | 公司第二届监事会任期届满，被选举为新一届监事会成员      |
| 柳京屏             | 副总经理 | 聘任    | 2016 年 03 月 28 日 | 因公司经营发展需要，公司董事会新聘副总经理，主管公司人力资源 |

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 251,148,671.96 | 109,254,392.97 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 3,987,100.00   | 2,320,000.00   |
| 应收账款                   | 306,977,965.48 | 262,940,407.98 |
| 预付款项                   | 47,876,540.45  | 59,539,766.04  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 8,805,282.43   | 8,030,351.67   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 325,856,510.50 | 281,372,005.98 |
| 划分为持有待售的资产             |                | 22,634,028.41  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 43,147,438.70    | 26,117,850.31    |
| 流动资产合计                 | 987,799,509.52   | 772,208,803.36   |
| 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                 | 459,094.54       | 606,133.86       |
| 投资性房地产                 | 36,991,254.14    |                  |
| 固定资产                   | 896,494,039.00   | 930,597,342.22   |
| 在建工程                   | 472,568,618.02   | 403,417,275.45   |
| 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                   | 104,482,936.84   | 113,012,125.47   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 150,782,897.85   | 150,782,897.85   |
| 长期待摊费用                 |                  | 12,396.87        |
| 递延所得税资产                | 11,142,819.51    | 8,764,279.32     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,672,921,659.90 | 1,607,192,451.04 |
| 资产总计                   | 2,660,721,169.42 | 2,379,401,254.40 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 528,708,664.00   | 343,335,176.42   |
| 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                   | 99,148,323.13    | 93,541,184.93    |
| 应付账款                   | 218,212,350.19   | 221,336,618.62   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        | 2,089,363.84     | 2,879,325.05     |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 22,610,767.63    | 19,940,354.20    |
| 应交税费        | 44,684,657.79    | 18,840,040.69    |
| 应付利息        | 445,467.36       | 502,275.42       |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 113,441,099.58   | 63,403,120.93    |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 135,574,412.28   | 126,239,515.13   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,164,915,105.80 | 890,017,611.39   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 240,974,664.04   | 309,837,558.96   |
| 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     | 240,974,664.04   | 309,837,558.96   |
| 负债合计        | 1,405,889,769.84 | 1,199,855,170.35 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 425,102,163.00   | 421,662,163.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 254,122,325.48   | 225,432,725.48   |
| 减：库存股         | 32,129,600.00    |                  |
| 其他综合收益        | -9,216,065.95    | -11,050,752.32   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 48,126,426.32    | 48,126,426.32    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 511,333,955.46   | 435,299,856.59   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,197,339,204.31 | 1,119,470,419.07 |
| 少数股东权益        | 57,492,195.27    | 60,075,664.98    |
| 所有者权益合计       | 1,254,831,399.58 | 1,179,546,084.05 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,660,721,169.42 | 2,379,401,254.40 |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓

## 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                   | 180,491,592.41 | 52,668,887.77  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 2,340,000.00   | 100,000.00     |
| 应收账款                   | 245,601,276.89 | 231,959,443.66 |
| 预付款项                   | 40,238,158.65  | 41,093,605.14  |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 175,284,690.76 | 277,534,494.97 |
| 存货                     | 203,589,130.54 | 176,341,091.02 |
| 划分为持有待售的资产             |                | 22,634,028.41  |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 19,580,849.72  |                |
| 流动资产合计                 | 867,125,698.97 | 802,331,550.97 |
| 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                 | 474,325,966.72   | 474,466,536.04   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 637,922,531.99   | 556,126,895.96   |
| 在建工程                   | 311,751,987.57   | 160,574,252.28   |
| 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                   | 54,234,102.04    | 55,204,892.35    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 4,543,051.35     | 4,213,308.35     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,482,777,639.67 | 1,250,585,884.98 |
| 资产总计                   | 2,349,903,338.64 | 2,052,917,435.95 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 435,721,104.00   | 253,299,176.42   |
| 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                   | 103,348,323.13   | 93,541,184.93    |
| 应付账款                   | 150,123,237.42   | 119,299,552.98   |
| 预收款项                   | 270,361.22       | 55,900,880.92    |
| 应付职工薪酬                 | 9,895,195.08     | 11,918,701.69    |
| 应交税费                   | 11,585,563.35    | 8,580,286.55     |
| 应付利息                   | 424,414.56       | 435,434.20       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 140,824,006.49   | 56,198,696.55    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 103,379,524.85   | 102,122,904.40   |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债     |                  |                  |
| 流动负债合计     | 955,571,730.10   | 701,296,818.64   |
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       | 158,905,658.20   | 207,826,495.27   |
| 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    | 158,905,658.20   | 207,826,495.27   |
| 负债合计       | 1,114,477,388.30 | 909,123,313.91   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 425,102,163.00   | 421,662,163.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 292,338,295.82   | 263,648,695.82   |
| 减：库存股      | 32,129,600.00    |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 48,126,426.32    | 48,126,426.32    |
| 未分配利润      | 501,988,665.20   | 410,356,836.90   |
| 所有者权益合计    | 1,235,425,950.34 | 1,143,794,122.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,349,903,338.64 | 2,052,917,435.95 |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓

### 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               | 612,829,674.92 | 536,805,953.41 |
| 其中：营业收入               | 612,829,674.92 | 536,805,953.41 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 493,969,038.86 | 470,769,981.39 |
| 其中：营业成本               | 360,146,368.08 | 380,094,570.48 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 6,528,787.07   | 2,338,074.94   |
| 销售费用                  | 7,801,256.99   | 6,675,178.97   |
| 管理费用                  | 99,994,404.86  | 75,998,640.62  |
| 财务费用                  | 14,110,140.22  | 9,232,306.94   |
| 资产减值损失                | 5,388,081.64   | -3,568,790.56  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -147,039.32    |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -147,039.32    |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 118,713,596.74 | 66,035,972.02  |
| 加：营业外收入               | 859,687.56     | 1,734,103.77   |
| 其中：非流动资产处置利得          | 53,788.06      |                |
| 减：营业外支出               | 4,299,538.48   | 117,690.24     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 4,214,831.77   |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 115,273,745.82 | 67,652,385.55  |
| 减：所得税费用               | 24,958,693.08  | 14,567,656.46  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 90,315,052.74  | 53,084,729.09  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 92,900,585.39  | 55,446,763.38  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益                             | -2,585,532.65 | -2,362,034.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 1,836,749.31  | -5,045,342.74 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 1,834,686.37  | -5,041,572.51 |
| （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                | 1,834,686.37  | -5,041,572.51 |
| 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                       | 1,834,686.37  | -5,041,572.51 |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | 2,062.94      | -3,770.23     |
| 七、综合收益总额                           | 92,151,802.05 | 48,039,386.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 94,735,271.76 | 50,405,190.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -2,583,469.71 | -2,365,804.52 |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.22          | 0.20          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.22          | 0.20          |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓

#### 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                             | 518,052,206.33 | 401,418,244.56 |
| 减：营业成本                             | 301,691,751.92 | 283,247,623.49 |
| 营业税金及附加                            | 3,923,488.26   | 2,249,018.84   |
| 销售费用                               | 3,962,507.76   | 3,464,472.44   |
| 管理费用                               | 60,326,623.35  | 57,988,550.28  |
| 财务费用                               | 11,875,408.03  | 6,319,785.14   |
| 资产减值损失                             | 3,949,031.31   | 975,797.42     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | -147,039.32    |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -147,039.32    |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 132,176,356.38 | 47,172,996.95  |
| 加：营业外收入                            | 722,983.93     | 1,684,043.77   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 50,604.43      |                |
| 减：营业外支出                            | 4,280,743.77   | 111,500.00     |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 4,198,439.11   |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 128,618,596.54 | 48,745,540.72  |
| 减：所得税费用                            | 20,120,281.72  | 6,190,420.15   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 108,498,314.82 | 42,555,120.57  |
| 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                | 108,498,314.82 | 42,555,120.57 |
| 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：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓

## 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               | 567,265,260.91 | 594,053,541.41 |
| 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                      | 22,836,638.20  | 23,259,862.93  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 5,640,008.69   | 2,248,746.80   |
| 经营活动现金流入小计                   | 595,741,907.80 | 619,562,151.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 308,165,429.50 | 320,281,497.63 |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                 |
| 支付保单红利的现金                 |                |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 114,449,715.49 | 93,174,003.43   |
| 支付的各项税费                   | 35,082,466.50  | 31,707,361.73   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 34,599,345.87  | 32,302,026.61   |
| 经营活动现金流出小计                | 492,296,957.36 | 477,464,889.40  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 103,444,950.44 | 142,097,261.74  |
| 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 | 2,215,864.17   |                 |
| 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   | 726,425.00      |
| 投资活动现金流入小计                | 23,265,864.17  | 726,425.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 105,283,615.07 | 243,793,968.35  |
| 投资支付的现金                   | 499,992.60     | 23,102,100.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 2,147,947.00   |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 107,931,554.67 | 266,896,068.35  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -84,665,690.50 | -266,169,643.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 32,129,685.00  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 687,927,818.00 | 575,473,377.72  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 6,629,492.88   | 9,705,026.57   |
| 筹资活动现金流入小计          | 726,686,995.88 | 585,178,404.29 |
| 偿还债务支付的现金           | 563,182,687.46 | 458,794,194.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 35,406,810.57  | 30,121,972.09  |
| 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      | 21,746.57      | 59,197,039.07  |
| 筹资活动现金流出小计          | 598,611,244.60 | 548,113,205.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 128,075,751.28 | 37,065,198.53  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,668,760.65   | 136,540.74     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 148,523,771.87 | -86,870,642.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 93,879,349.89  | 274,846,798.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 242,403,121.76 | 187,976,156.11 |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓

## 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  | 411,069,802.60 | 459,639,554.17 |
| 收到的税费返还         | 21,915,502.24  | 22,599,827.59  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,155,069.82   | 6,942,176.49   |
| 经营活动现金流入小计      | 434,140,374.66 | 489,181,558.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 213,942,733.70 | 246,076,753.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 66,511,187.19  | 64,001,229.98  |
| 支付的各项税费         | 20,363,466.87  | 22,985,205.01  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 83,624,780.57  | 136,154,514.63 |
| 经营活动现金流出小计      | 384,442,168.33 | 469,217,703.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 49,698,206.33  | 19,963,855.05  |
| 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 | 2,215,414.17   |                 |
| 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            | 550,000.00     |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 22,765,414.17  |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 76,306,577.91  | 121,197,893.09  |
| 投资支付的现金                   | 506,470.00     | 63,102,100.00   |
| 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            | 750,000.00     |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 77,563,047.91  | 184,299,993.09  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -54,797,633.74 | -184,299,993.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 32,129,600.00  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 580,287,698.00 | 440,959,916.78  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6,629,492.88   | 9,705,026.57    |
| 筹资活动现金流入小计                | 619,046,790.88 | 450,664,943.35  |
| 偿还债务支付的现金                 | 450,491,122.98 | 392,043,094.60  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 29,030,325.26  | 27,313,820.31   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 21,746.57      | 2,208,813.00    |
| 筹资活动现金流出小计                | 479,543,194.81 | 421,565,727.91  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 139,503,596.07 | 29,099,215.44   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 48,028.86      | 3,212,132.33    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 134,452,197.52 | -132,024,790.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 37,293,844.69  | 218,611,384.13  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 171,746,042.21 | 86,586,593.86   |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓



## 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              | 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   |        |    |  | 28,689,600.00  | 32,129,600.00 | 1,834,686.37   |      |               |        | 76,034,098.87  | -2,583,469.71 | 75,285,315.53    |
| （一）综合收益总              |                |        |    |  |                |               | 1,834,686.37   |      |               |        | 92,900,585.39  | -2,583,469.71 | 92,151,802.05    |

|                   |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
|-------------------|--------------|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 额                 |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
| (二)所有者投入和减少资本     | 3,440,000.00 |  |  | 28,689,600.00 | 32,129,600.00 |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 股东投入的普通股       |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 3,440,000.00 |  |  | 28,689,600.00 | 32,129,600.00 |  |  |  |  |                |  |                |
| 4. 其他             |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
| (三)利润分配           |              |  |  |               |               |  |  |  |  | -16,866,486.52 |  | -16,866,486.52 |
| 1. 提取盈余公积         |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |              |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |              |  |  |               |               |  |  |  |  | -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 |  |  |  | 254,122,325.48 | 32,129,600.00 | -9,216,065.95 |  | 48,126,426.32 |  | 511,333,955.46 | 57,492,195.27 | 1,254,831,399.58 |

上年金额

| 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  | 109,000,000.00 |        |    |  | 325,184,189.41 |       | -9,048,838.95 |      | 37,327,743.11 |        | 348,347,702.20 | 63,612,486.45 | 874,423,282.22 |
| 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  | 109,000,000.00 |        |    |  | 325,184,189.41 |       | -9,048,838.95 |      | 37,327,743.11 |        | 348,347,702.20 | 63,612,486.45 | 874,423,282.22 |

|                       |                |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|-----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 312,662,163.00 |  |  | -99,751,463.93  |  | -2,001,913.37 |  | 10,798,683.21 |  | 86,952,154.39  | -3,536,821.47 | 305,122,801.83 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                 |  | -2,001,913.37 |  |               |  | 110,394,837.60 | -4,762,691.06 | 103,630,233.17 |
| (二)所有者投入和减少资本         | 9,505,242.00   |  |  | 203,405,457.07  |  |               |  |               |  |                | 1,225,869.59  | 214,136,568.66 |
| 1. 股东投入的普通股           | 9,505,242.00   |  |  | 207,828,911.55  |  |               |  |               |  |                |               | 217,334,153.55 |
| 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     |                |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  | -4,423,454.48   |  |               |  |               |  |                | 1,225,869.59  | -3,197,584.89  |
| (三)利润分配               |                |  |  |                 |  |               |  | 10,798,683.21 |  | -23,442,683.21 |               | -12,644,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                 |  |               |  | 10,798,683.21 |  | -10,798,683.21 |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |                 |  |               |  |               |  | -12,644,000.00 |               | -12,644,000.00 |
| 4. 其他                 |                |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |               |                |
| (四)所有者权益内部结转          | 303,156,921.00 |  |  | -303,156,921.00 |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 303,156,921.00 |  |  | -303,156,921.00 |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资            |                |  |  |                 |  |               |  |               |  |                |               |                |

|             |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 本（或股本）      |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他       |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| （五）专项储备     |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| （六）其他       |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额    | 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 |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓

## 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 | 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   |  |  |  | 28,689,600.00  | 32,129,600.00 |  |  |               | 91,631,828.30  | 91,631,828.30    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |  |  |               | 108,498,314.82 | 108,498,314.82   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,440,000.00   |  |  |  | 28,689,600.00  | 32,129,600.00 |  |  |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 3,440,000.00   |  |  |  | 28,689,600.00  | 32,129,600.00 |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -16,866,486.52 | -16,866,486.52   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 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 |  |  |  | 292,338,295.82 | 32,129,600.00 |  |  | 48,126,426.32 | 501,988,665.20 | 1,235,425,950.34 |

上年金额

| 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                  | 109,000,000.00 |        |     |    | 358,976,705.27 |       |        |      | 37,327,743.11 | 325,812,688.06 | 831,117,136.44 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 109,000,000.00 |        |     |    | 358,976,705.27 |       |        |      | 37,327,743.11 | 325,812,688.06 | 831,117,136.44 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 312,662,163.00 |        |     |    | -95,328,009.45 |       |        |      | 10,798,683.21 | 84,544,148.84  | 312,676,985.60 |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 107,986,832.05 | 107,986,832.05 |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 9,505,242.00   |        |     |    | 207,828,911.55 |       |        |      |               |                | 217,334,153.55 |
| 1. 股东投入的普通股               | 9,505,242.00   |        |     |    | 207,828,911.55 |       |        |      |               |                | 217,334,153.55 |
| 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 |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |  |                 |  |  | 10,798,683.21 | -23,442,683.21 | -12,644,000.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |  |                 |  |  | 10,798,683.21 | -10,798,683.21 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |  |                 |  |  |               | -12,644,000.00 | -12,644,000.00   |
| 3. 其他             |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 303,156,921.00 |  |  |  |  | -303,156,921.00 |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 303,156,921.00 |  |  |  |  | -303,156,921.00 |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 421,662,163.00 |  |  |  |  | 263,648,695.82  |  |  | 48,126,426.32 | 410,356,836.90 | 1,143,794,122.04 |

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈蓓

会计机构负责人：陈蓓



### 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长寿区分局登记注册，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425,102,163.00元，股份总数425,102,163股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股281,664,663股；无限售条件的流通股份A股143,437,500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。主要产品或提供的劳务：医药定制研发生产服务。

本公司将重庆海腾制药有限公司、重庆海腾化工进出口有限公司、重庆飞腾药物科技有限公司、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、博腾美研有限公司等12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：

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

#### 8、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。

#### 9、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。

#### 10、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:

- a、债务人发生严重财务困难;
- b、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;
- c、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;
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- e、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;
- f、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。

## 11、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 | 不计提坏账准备 |
| 无收款风险的款项组合   | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 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          |

## 12、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及存货跌价准备的计提方法

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。

### 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；②已经就处置该组成部分作出决议；③与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让很可能在一年内完成。

### 14、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所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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。

## 15、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) 本公司的投资性房地产包括已出租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。

## 16、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 年    | 5%  | 3.17%       |
| 机器设备   | 年限平均法 | 12 年    | 5%  | 7.92%       |
| 运输工具   | 年限平均法 | 10-12 年 | 5%  | 7.92-9.50%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10 年  | 5%  | 9.50-19.00% |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

适用  不适用

## 20、油气资产

适用  不适用

## 21、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、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 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                           |



## (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。

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、股份支付

适用  不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28、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

产品发出时，营销部填制交/提货通知单通知物流公司到仓库提货，物流公司的提货人在交/提货时，出具身份证、交/提货通知单给仓库管理员，仓库管理员审核后根据交/提货通知单编制产品出库单后发货，并由提货人在交/提货通知单上签字确认。财务部门审核产品出库单并开具发票，确认销售收入。

2)公司外销业务的收入确认标准

公司财务部门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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、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。

## 31、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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## 32、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被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时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主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率                    |
|---------|-------------|-----------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 5%、6%、8%、17%、21%      |
| 营业税     | 应纳税营业额      | 5%                    |
| 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%                    |

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%   |

|               |  |
|---------------|--|
| 重庆海腾制药有限公司    | 25%  |
| 重庆海腾化工进出口有限公司 | 25%  |
| 重庆飞腾药物科技有限公司  | 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%   |
| 博腾瑞士有限公司      | 全资子公司博腾瑞士有限公司注册地为瑞士卢塞恩州，其所得税分为联邦企业所得税、州企业所得税及市企业所得税，联邦企业所得税税率为 8.5% ，州企业所得税税率为 2.25%，市企业所得税税率为 3%。   |
| 博腾美国有限公司      | 全资子公司博腾美国有限公司注册地为美国新泽西州，其所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取累积税率，其不同级次的税率分为 15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%；新泽西州州公司所得税为营业净值的 9%，净利润小于或等于 10 万美元的公司的适用税率为 7.5%，净利润小于或等于 5 万美元的公司的适用税率为 6.5%。 |
| 博腾美研有限公司      | 全资子公司博腾美研有限公司注册地为美国新泽西州，其所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取累积税率，其不同级次的税率分为 15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%；新泽西州州公司所得税为营业净值的 9%，净利润小于或等于 10 万美元的公司的适用税率为 7.5%，净利润小于或等于 5 万美元的公司的适用税率为 6.5%。 |

## 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。2015年度本公司企业所得税汇算清缴税率为15%，2016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。

## 3、其他

适用  不适用

## 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          | 403,348.36     | 512,586.89     |
| 银行存款          | 241,999,773.40 | 93,366,763.00  |
| 其他货币资金        | 8,745,550.20   | 15,375,043.08  |
| 合计            | 251,148,671.96 | 109,254,392.97 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 47,547,202.58  | 50,485,630.10  |

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8,745,550.20元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

 适用  不适用

### 3、衍生金融资产

 适用  不适用

### 4、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 | 3,987,100.00 | 2,320,000.00 |
| 合计     | 3,987,100.00 | 2,320,000.00 |

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

 适用  不适用

#### (3) 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 | 54,673,891.69 |           |
| 合计     | 54,673,891.69 |           |

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 5、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 | 323,321,072.33 | 100.00% | 16,343,106.85 | 5.05% | 306,977,965.48 | 277,008,571.18 | 100.00% | 14,068,163.20 | 5.08% | 262,940,407.98 |
| 合计                   | 323,321,072.33 | 100.00% | 16,343,106.85 | 5.05% | 306,977,965.48 | 277,008,571.18 | 100.00% | 14,068,163.20 | 5.08% | 262,940,407.98 |

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：

适用  不适用

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 | 322,129,855.17 | 16,106,492.86 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,011,762.93   | 101,176.29    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 8,730.79       | 2,619.24      | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 66,698.74      | 33,349.37     | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 22,778.04      | 18,222.43     | 80.00%  |
| 5 年以上   | 81,246.66      | 81,246.66     | 100.00% |
| 合计      | 323,321,072.33 | 16,343,106.85 | 5.05%   |

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：

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 2,274,943.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 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         |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|
| ZCL Chemicals Limited    | 56,110,183.87  | 17.35         | 2,805,509.20 |
| Gilead Sciences, Inc.[注] | 46,952,927.03  | 14.52         | 2,347,646.35 |
| Johnson & Johnson[注]     | 36,648,596.10  | 11.34         | 1,861,569.94 |
| 江苏阿尔法药业有限公司              | 29,515,000.00  | 9.13          | 1,475,750.00 |
| 张家港保税区嘉宁化工有限公司           | 27,773,769.81  | 8.59          | 1,388,688.49 |
| 小计                       | 197,000,476.81 | 60.93         | 9,879,163.98 |

[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Gilead Sciences, Inc.、Johnson & Johnson和张家港保税区嘉宁化工有限公司。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## 6、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   | 40,461,656.69 | 84.51% | 49,578,779.13 | 83.27% |
| 1 至 2 年 | 2,763,772.02  | 5.77%  | 3,888,803.25  | 6.53%  |
| 2 至 3 年 | 2,066,023.59  | 4.32%  | 3,457,695.51  | 5.81%  |
| 3 年以上   | 2,585,088.15  | 5.40%  | 2,614,488.15  | 4.39%  |
| 合计      | 47,876,540.45 | --     | 59,539,766.04 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



适用  不适用

(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(%) |
|--------------------|---------------|---------------|
| 宁波建工股份有限公司         | 5,670,000.00  | 11.84         |
| 海通恒信国际租赁有限公司       | 3,472,000.00  | 7.25          |
| 深圳市赛诺实验设备有限公司      | 1,367,891.28  | 2.86          |
| Dor Chemicals LTD. | 1,056,222.72  | 2.21          |
| 重庆市渝北区兴隆建筑安装工程公司   | 1,046,547.32  | 2.19          |
| 小 计                | 12,612,661.32 | 26.35         |

7、应收利息

适用  不适用

8、应收股利

适用  不适用

9、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 | 10,595,135.00 | 100.00% | 1,789,852.57 | 16.89% | 8,805,282.43 | 9,797,611.10 | 100.00% | 1,767,259.43 | 18.04% | 8,030,351.67 |
| 合计                    | 10,595,135.00 | 100.00% | 1,789,852.57 | 16.89% | 8,805,282.43 | 9,797,611.10 | 100.00% | 1,767,259.43 | 18.04% | 8,030,351.67 |

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：

适用  不适用

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 | 7,822,710.84  | 391,135.60   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 640,890.41    | 64,089.04    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 381,959.19    | 114,587.76   | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 150,639.87    | 75,319.94    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 647,930.50    | 518,344.40   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 626,375.84    | 626,375.84   | 100.00% |
| 合计      | 10,270,506.65 | 1,789,852.58 | 17.43%  |

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：

适用  不适用

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 | 324,628.35 |      |         |
| 小 计   | 324,628.35 |      |         |

## (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 22,593.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 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       |
|--------------|---------------|--------------|
| 备用金          | 5,912,825.46  | 1,397,682.19 |
| 代扣代缴员工个人五险一金 | 833,102.19    | 477,342.65   |
| 出口退税款        | 324,628.35    | 210,020.22   |
| 押金及保证金       | 60,230.00     | 3,340,609.78 |
| 其他           | 3,464,349.00  | 4,371,956.26 |
| 合计           | 10,595,135.00 | 9,797,611.10 |

**(5) 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   |
|--------------------|--------|--------------|-------------------|------------------|------------|
| 丁荷琴                | 应收代付款  | 1,569,212.12 | 1 年以内             | 14.81%           | 78,460.61  |
| 蒋达元                | 应收代付款  | 588,263.64   | 1 年以内             | 5.55%            | 29,413.18  |
| 重庆(长寿)化工园区管理委员会办公室 | 押金及保证金 | 586,600.00   | 1-2 年、2-3 年、5 年以上 | 5.53%            | 141,320.00 |
| 吕恒佳                | 应收代付款  | 470,763.64   | 1 年以内             | 4.44%            | 23,538.18  |
| 上海中科侨昌作物保护科技有限公司   | 押金及保证金 | 468,925.00   | 4-5 年、5 年以上       | 4.43%            | 459,709.80 |
| 合计                 | --     | 3,683,764.40 | --                | 34.77%           | 732,441.77 |

**(6) 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

**10、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   | 54,007,674.24  | 719,985.28    | 53,287,688.96  | 70,429,062.57  | 679,433.49   | 69,749,629.08  |
| 在产品   | 72,557,474.41  | 10,615,112.33 | 61,942,362.08  | 64,615,884.54  | 9,390,270.61 | 55,225,613.93  |
| 库存商品  | 210,087,392.97 | 7,465,356.46  | 202,622,036.51 | 161,349,774.25 | 7,390,949.82 | 153,958,824.43 |
| 包装物   | 699,233.51     |               | 699,233.51     | 598,330.21     |              | 598,330.21     |
| 低值易耗品 | 2,072,220.04   |               | 2,072,220.04   | 1,839,608.33   |              | 1,839,608.33   |
| 发出商品  | 5,232,969.40   |               | 5,232,969.40   |                |              |                |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 344,656,964.57 | 18,800,454.07 | 325,856,510.50 | 298,832,659.90 | 17,460,653.92 | 281,372,005.98 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

## (2) 存货跌价准备

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  | 679,433.49    | 327,814.55   |    | 287,262.76   |    | 719,985.28    |
| 在产品  | 9,390,270.61  | 1,522,531.87 |    | 297,690.15   |    | 10,615,112.33 |
| 库存商品 | 7,390,949.82  | 1,240,198.39 |    | 1,165,791.75 |    | 7,465,356.46  |
| 合计   | 17,460,653.92 | 3,090,544.81 |    | 1,750,744.66 |    | 18,800,454.07 |

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 | 相应存货已经报废处置       |
| 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 | 相应存货已经报废处置       |
| 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               | 相应存货已经报废处置       |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

 适用  不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

 适用  不适用

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目    | 期末数 | 期初数           |
|-------|-----|---------------|
| 土地使用权 |     | 2,634,028.41  |
| 权益工具  |     | 20,000,000.00 |
| 合计    |     | 22,634,028.41 |

## 12、一年内到期的非流动资产

 适用  不适用

**13、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 | 42,949,192.94 | 24,930,247.67 |
| 预缴所得税     | 26,524.80     | 1,143,712.51  |
| 其他        | 171,720.96    | 43,890.13     |
| 合计        | 43,147,438.70 | 26,117,850.31 |

**14、可供出售金融资产**
 适用  不适用

**15、持有至到期投资**
 适用  不适用

**16、长期应收款**
 适用  不适用

**17、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<br>期末余额 |  |
|--------------------|------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|--|
|                    |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |  |
| 一、合营企业             |            |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |  |
| 重庆天博<br>环保有限<br>公司 | 606,133.86 |        |      | -147,039.32         |              |            |                     |            |    |      | 459,094.54   |  |
| 合计                 | 606,133.86 |        |      | -147,039.32         |              |            |                     |            |    |      | 459,094.54   |  |

**18、投资性房地产**
**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**
 适用  不适用

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                 |               |              |  |               |
| 2.本期增加金额               | 32,436,666.44 | 7,606,945.34 |  | 40,043,611.78 |
| (1) 外购                 |               |              |  |               |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 | 32,436,666.44 | 7,606,945.34 |  | 40,043,611.78 |
| (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                 | 32,436,666.44 | 7,606,945.34 |  | 40,043,611.78 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |               |              |  |               |
| 1.期初余额                 |               |              |  |               |
| 2.本期增加金额               | 2,225,515.72  | 826,841.92   |  | 3,052,357.64  |
| (1) 计提或摊销              | 2,225,515.72  | 826,841.92   |  | 3,052,357.64  |
| 3.本期减少金额               |               |              |  |               |
| (1) 处置                 |               |              |  |               |
| (2) 其他转出               |               |              |  |               |
| 4.期末余额                 | 2,225,515.72  | 826,841.92   |  | 3,052,357.64  |
| 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               | 30,211,150.72 | 6,780,103.42 |  | 36,991,254.14 |
| 2.期初账面价值               |               |              |  |               |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

## 19、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       | 422,210,241.21 | 625,050,247.21 | 6,511,089.76 | 16,549,338.12 | 1,070,320,916.30 |
| 2.本期增加金额     | 17,190,387.85  | 14,909,226.60  |              | 1,416,542.48  | 33,516,156.93    |
| (1) 购置       |                | 4,054,074.18   |              | 1,392,515.13  | 5,446,589.31     |
| (2) 在建工程转入   | 17,190,387.85  | 10,855,152.42  |              | 24,027.35     | 28,069,567.62    |
| (3) 企业合并增加   |                |                |              |               |                  |
| 3.本期减少金额     | 32,436,666.44  | 8,958,399.61   |              | 1,866,671.11  | 43,261,737.16    |
| (1) 处置或报废    |                | 8,958,399.61   |              | 1,866,671.11  | 10,825,070.72    |
| (2) 转入投资性房地产 | 32,436,666.44  |                |              |               | 32,436,666.44    |
| 4.期末余额       | 406,963,962.62 | 631,001,074.20 | 6,511,089.76 | 16,099,209.49 | 1,060,575,336.07 |
| 二、累计折旧       |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额       | 39,700,482.69  | 92,338,238.55  | 2,635,669.08 | 5,049,183.76  | 139,723,574.08   |
| 2.本期增加金额     | 6,764,235.01   | 24,924,123.64  | 227,755.43   | 1,159,958.12  | 33,076,072.20    |
| (1) 计提       | 6,764,235.01   | 24,924,123.64  | 227,755.43   | 1,159,958.12  | 33,076,072.20    |
| 3.本期减少金额     | 2,054,322.20   | 5,095,329.48   |              | 1,568,697.53  | 8,718,349.21     |
| (1) 处置或报废    | 2,054,322.20   | 5,095,329.48   |              | 1,568,697.53  | 8,718,349.21     |
| 4.期末余额       | 44,410,395.50  | 112,167,032.71 | 2,863,424.51 | 4,640,444.35  | 164,081,297.07   |
| 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 | 362,553,567.12 | 518,834,041.49 | 3,647,665.25 | 11,458,765.14 | 896,494,039.00 |
| 2. 期初账面价值 | 382,509,758.52 | 532,712,008.66 | 3,875,420.68 | 11,500,154.36 | 930,597,342.22 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 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                | 10,400,410.22  | 尚未完成竣工结算   |
| 多功能医药中间体生产车间（110）建设项目厂房 | 34,428,317.52  | 尚未完成竣工结算   |
| 108 车间厂房                | 48,507,864.26  | 尚未完成竣工结算   |
| 304 车间厂房                | 27,397,893.54  | 尚未完成竣工结算   |
| 小 计                     | 120,734,485.54 |            |

## 20、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           |
| 浙江上虞基地一期建设项目 | 167,149,467.74 |      | 167,149,467.74 | 148,480,751.37 |      | 148,480,751.37 |
| 新药服务外包基      | 111,490,939.20 |      | 111,490,939.20 | 95,232,331.15  |      | 95,232,331.15  |



|                               |                |  |                |                |  |                |
|-------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 地研发中心建设<br>项目                 |                |  |                |                |  |                |
| 医药中间体建设<br>项目一期工程             | 131,262,011.82 |  | 131,262,011.82 | 108,259,386.38 |  | 108,259,386.38 |
| 多功能 GMP 中<br>试车间（109）建<br>设项目 | 19,324,036.33  |  | 19,324,036.33  | 19,189,113.84  |  | 19,189,113.84  |
| 职工生活区工程                       |                |  |                | 8,978,599.41   |  | 8,978,599.41   |
| 105 车间改建                      | 9,714,710.15   |  | 9,714,710.15   | 7,050,727.09   |  | 7,050,727.09   |
| ERP 实施项目                      | 2,004,173.71   |  | 2,004,173.71   | 1,804,475.94   |  | 1,804,475.94   |
| 新建 108 车间                     | 1,541,291.85   |  | 1,541,291.85   | 616,143.55     |  | 616,143.55     |
| 其他工程                          | 30,081,987.22  |  | 30,081,987.22  | 13,805,746.72  |  | 13,805,746.72  |
| 合计                            | 472,568,618.02 |  | 472,568,618.02 | 403,417,275.45 |  | 403,417,275.45 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名<br>称                             | 预算数<br>(万元)   | 期初余<br>额           | 本期增<br>加金额        | 本期转<br>入固定<br>资产金<br>额 | 本期其<br>他减少<br>金额 | 期末余<br>额           | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例 | 工程进<br>度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本<br>化率 | 资金来<br>源          |
|--------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|----------|-------------------|--------------------------|------------------|-------------------|
| 浙江上<br>虞基地<br>一期建<br>设项目             | 30,506.9<br>8 | 148,480,<br>751.37 | 22,326.5<br>48.91 | 3,657,83<br>2.54       |                  | 167,149,<br>467.74 | 70.70%                  | 70.70%   | 11,942,1<br>61.85 | 7,797,90<br>4.59         |                  | 自筹、金<br>融机构<br>贷款 |
| 新药服<br>务外包<br>基地研<br>发中心<br>建设项<br>目 | 19,357.3<br>4 | 95,232.3<br>31.15  | 16,258.6<br>08.05 |                        |                  | 111,490,<br>939.20 | 57.60%                  | 57.60%   |                   |                          |                  | 自筹、募<br>集资金       |
| 医药中<br>间体建<br>设项目<br>一期工<br>程        | 28,643.0<br>0 | 108,259,<br>386.38 | 35,992.4<br>19.91 | 12,989.7<br>94.47      |                  | 131,262,<br>011.82 | 90.34%                  | 90.34%   |                   |                          |                  | 自筹                |
| 多功能<br>GMP 中<br>试车间<br>(109)         | 10,591.7<br>4 | 19,189.1<br>13.84  | 134,922.<br>49    |                        |                  | 19,324,0<br>36.33  | 18.24%                  | 18.24%   |                   |                          |                  | 自筹                |

|           |            |                |               |               |  |                |        |         |               |              |  |           |
|-----------|------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|--------|---------|---------------|--------------|--|-----------|
| 建设项目      |            |                |               |               |  |                |        |         |               |              |  |           |
| 职工生活区工程   | 1,000.00   | 8,978,599.41   |               | 8,978,599.41  |  |                | 89.79% | 89.79%  |               |              |  | 自筹        |
| 105 车间改建  | 7,523.04   | 7,050,727.09   | 2,663,983.06  |               |  | 9,714,710.15   | 12.91% | 12.91%  |               |              |  | 自筹        |
| ERP 实施项目  | 2,010.00   | 1,804,475.94   | 199,697.77    |               |  | 2,004,173.71   | 74.88% | 74.88%  |               |              |  | 自筹        |
| 新建 108 车间 | 20,000.00  | 616,143.55     | 925,148.30    |               |  | 1,541,291.85   | 84.41% | 100.00% | 2,706,572.33  |              |  | 自筹、金融机构贷款 |
| 其他        |            | 13,805,746.72  | 18,719,581.70 | 2,443,341.20  |  | 30,081,987.22  |        | -       |               |              |  | 自筹        |
| 合计        | 119,632.10 | 403,417,275.45 | 97,220,910.19 | 28,069,567.62 |  | 472,568,618.02 | --     | --      | 14,648,734.18 | 7,797,904.59 |  | --        |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

### 21、工程物资

适用  不适用

### 22、固定资产清理

适用  不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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 | 软件            | 合计             |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |               |              |       |               |                |
| 1.期初余额       | 98,176,791.66 | 8,031,000.00 |       | 13,126,908.78 | 119,334,700.44 |
| 2.本期增加金额     | 219,870.53    |              |       | 113,786.40    | 333,656.93     |
| (1) 购置       |               |              |       | 113,786.40    | 113,786.40     |
| (2) 内部研发     |               |              |       |               |                |
| (3) 企业合并增加   |               |              |       |               |                |
| (4) 调整已出售原值  | 219,870.53    |              |       |               | 219,870.53     |
| 3.本期减少金额     | 7,606,945.34  |              |       |               | 7,606,945.34   |
| (1) 处置       |               |              |       |               |                |
| (2) 转入投资性房地产 | 7,606,945.34  |              |       |               | 7,606,945.34   |
| 4.期末余额       | 90,789,716.85 | 8,031,000.00 |       | 13,240,695.18 | 112,061,412.03 |
| 二、累计摊销       |               |              |       |               |                |
| 1.期初余额       | 5,842,732.47  | 195,910.70   |       | 283,931.80    | 6,322,574.97   |
| 2.本期增加金额     | 1,015,301.51  | 234,714.04   |       | 832,726.59    | 2,082,742.14   |
| (1) 计提       | 1,015,301.51  | 234,714.04   |       | 832,726.59    | 2,082,742.14   |
| 3.本期减少金额     | 826,841.92    |              |       |               | 826,841.92     |
| (1) 处置       | 826,841.92    |              |       |               | 826,841.92     |
| 4.期末余额       | 6,031,192.06  | 430,624.74   |       | 1,116,658.39  | 7,578,475.19   |
| 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     |               |              |       |               |                |

|          |               |              |  |               |                |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|----------------|
| 额        |               |              |  |               |                |
| (1) 处置   |               |              |  |               |                |
| 4.期末余额   |               |              |  |               |                |
| 四、账面价值   |               |              |  |               |                |
| 1.期末账面价值 | 84,758,524.79 | 7,600,375.26 |  | 12,124,036.79 | 104,482,936.84 |
| 2.期初账面价值 | 92,334,059.19 | 7,835,089.30 |  | 12,842,976.98 | 113,012,125.47 |

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 重庆海腾制药有<br>限公司          | 3,077,097.86   |      |  |      |  | 3,077,097.86   |
| 浙江博腾药业有<br>限公司          | 6,263,999.29   |      |  |      |  | 6,263,999.29   |
| 江西东邦药业有<br>限公司          | 141,441,800.70 |      |  |      |  | 141,441,800.70 |
| 合计                      | 150,782,897.85 |      |  |      |  | 150,782,897.85 |

### (2) 商誉减值准备

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。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

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11.923%及12.029%，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、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商誉并未出现减值损失。

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

## 29、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    | 40,627,400.89 | 5,901,313.60  | 32,739,640.44 | 5,343,835.22 |
| 内部交易未实现利润 | 34,933,992.98 | 5,241,505.91  | 22,802,960.78 | 3,420,444.10 |
| 合计        | 75,561,393.87 | 11,142,819.51 | 55,542,601.22 | 8,764,279.32 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

### (4) 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       |
|--------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 541,979.41 | 556,436.11 |
| 合计     | 541,979.41 | 556,436.11 |

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

## 30、其他非流动资产

适用  不适用

### 31、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 | 89,351,104.00  | 55,703,910.00  |
| 抵押借款 | 366,500,000.00 | 122,761,045.00 |
| 保证借款 | 33,487,560.00  | 5,000,000.00   |
| 信用借款 | 39,370,000.00  | 159,870,221.42 |
| 合计   | 528,708,664.00 | 343,335,176.42 |

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

 适用  不适用

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 99,148,323.13 | 93,541,184.93 |
| 合计     | 99,148,323.13 | 93,541,184.93 |

### 35、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    | 172,704,722.66 | 158,738,115.34 |
| 工程及设备款等 | 45,507,627.53  | 62,598,503.28  |
| 合计      | 218,212,350.19 | 221,336,618.62 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用  不适用

**36、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 | 2,089,363.84 | 2,879,325.05 |
| 合计 | 2,089,363.84 | 2,879,325.05 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

适用  不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

适用  不适用

**37、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         | 17,177,701.17 | 102,687,987.88 | 98,971,518.23  | 20,894,170.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,762,653.03  | 7,400,808.28   | 8,446,864.50   | 1,716,596.81  |
| 三、辞退福利         |               | 488,006.57     | 488,006.57     |               |
| 合计             | 19,940,354.20 | 110,576,802.73 | 107,906,389.30 | 22,610,767.63 |

**(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 | 15,209,195.31 | 90,059,491.56 | 86,108,324.78 | 19,160,362.09 |
| 2、职工福利费       |               | 3,721,077.08  | 3,721,077.08  |               |
| 3、社会保险费       | 396,449.49    | 4,344,262.17  | 4,572,659.96  | 168,051.70    |

|               |               |                |               |               |
|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 382,432.98    | 3,354,849.62   | 3,589,443.15  | 147,839.45    |
| 工伤保险费         | 5,729.64      | 779,019.40     | 778,729.34    | 6,019.70      |
| 生育保险费         | 8,286.87      | 210,393.15     | 204,487.47    | 14,192.55     |
| 4、住房公积金       | 73,163.10     | 2,676,133.40   | 2,610,255.30  | 139,041.20    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,498,893.27  | 1,887,023.67   | 1,959,201.11  | 1,426,715.83  |
| 合计            | 17,177,701.17 | 102,687,987.88 | 98,971,518.23 | 20,894,170.82 |

### (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 | 2,748,704.30 | 7,062,945.82 | 8,112,847.80 | 1,698,802.32 |
| 2、失业保险费  | 13,948.73    | 337,862.46   | 334,016.70   | 17,794.49    |
| 合计       | 2,762,653.03 | 7,400,808.28 | 8,446,864.50 | 1,716,596.81 |

### 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 19,804,332.21 | 4,372,284.09  |
| 企业所得税   | 21,278,466.12 | 10,921,404.49 |
| 个人所得税   | 564,767.36    | 575,140.79    |
| 城市维护建设税 | 1,679,991.55  | 295,507.00    |
| 教育费附加   | 721,095.84    | 162,404.64    |
| 地方教育附加  | 59,538.69     | 107,269.78    |
| 印花税     | 429,834.22    | 173,313.95    |
| 河道管理费   | 1,282.71      | 1,718.59      |
| 房产税     | 41,323.01     | 1,305,086.56  |
| 土地使用税   | 104,026.08    | 925,910.80    |
| 合计      | 44,684,657.79 | 18,840,040.69 |

### 39、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 | 445,467.36 | 502,275.42 |



|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 445,467.36 | 502,275.42 |
|----|------------|------------|

#### 40、应付股利

适用  不适用

#### 41、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          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 应付江西东邦药业有限公司原股东的股权收购款 | 35,000,087.69  | 35,000,087.69 |
| 限制性股票的股权激励就回购义务确认的负债  | 32,129,600.00  |               |
| 应付单位借款                | 14,950,000.00  | 9,950,000.00  |
| 预提费用                  | 6,375,610.57   | 691,015.51    |
| 预提的外销产品附加税费           | 4,737,659.91   | 4,391,445.19  |
| 保证金                   | 4,414,216.27   | 4,345,667.72  |
| 其他                    | 15,833,925.14  | 9,024,904.82  |
| 合计                    | 113,441,099.58 | 63,403,120.93 |

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用  不适用

#### 43、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 | 135,574,412.28 | 126,239,515.13 |
| 合计         | 135,574,412.28 | 126,239,515.13 |

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

#### 45、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 | 93,500,000.00  | 90,000,000.00  |
| 抵押借款 | 137,474,664.04 | 204,837,558.96 |
| 信用借款 | 10,000,000.00  | 15,000,000.00  |
| 合计   | 240,974,664.04 | 309,837,558.96 |

#### 46、应付债券

 适用  不适用

#### 47、长期应付款

 适用  不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

 适用  不适用

#### 49、专项应付款

 适用  不适用

#### 50、预计负债

 适用  不适用

#### 51、递延收益

 适用  不适用

#### 52、其他非流动负债

 适用  不适用

#### 53、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 | 421,662,163.00 | 3,440,000.00 |    |       |    | 3,440,000.00 | 425,102,163.00 |

其他说明:

本期股本增加3,440,000.00元系根据第三届董事会第三次临时会议、第三届监事会第三次临时会议审议通过了《关于调整第二期限制性股票激励计划授予价格、授予数量及激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等相关议案，同意公司以9.34元/股的价格向123名激励对象首次授予限制性股票344万股，每股面值1元，授予日为2016年4月26日，并于2016年5月25日由中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股权登记。本次授予限制性股票计入股本3,440,000.00元，计入资本公积（股本溢价）28,689,600.00元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

## 55、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） | 224,662,725.48 | 28,689,600.00 |      | 253,352,325.48 |
| 其他资本公积     | 770,000.00     |               |      | 770,000.00     |
| 合计         | 225,432,725.48 | 28,689,600.00 |      | 254,122,325.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加28,689,600.00元，详见本财务报表附注股本之说明。

## 56、库存股

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-------|------|---------------|------|---------------|
| 限制性股票 |      | 32,129,600.00 |      | 32,129,600.00 |
| 合计    |      | 32,129,600.00 |      | 32,129,600.00 |

## 57、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 | 减：前期 | 减：所 | 税后归属于 | 税后归 |      |
|    |      |       |      |     |       |     |      |

|                                     |                | 前发生额         | 计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 得税<br>费用 | 母公司          | 属于少<br>数股东 |               |
|-------------------------------------|----------------|--------------|----------------------------|----------|--------------|------------|---------------|
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |                |              |                            |          |              |            |               |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |                |              |                            |          |              |            |               |
| 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                  | -11,050,752.32 | 1,836,749.31 |                            |          | 1,834,686.37 | 2,062.94   | -9,216,065.95 |
| 其中：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 |                |              |                            |          |              |            |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |                |              |                            |          |              |            |               |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |                |              |                            |          |              |            |               |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |                |              |                            |          |              |            |               |
| 外币财务报表折算差额                          | -11,050,752.32 | 1,836,749.31 |                            |          | 1,834,686.37 | 2,062.94   | -9,216,065.95 |
| 其他综合收益合计                            | -11,050,752.32 | 1,836,749.31 |                            |          | 1,834,686.37 | 2,062.94   | -9,216,065.95 |

## 58、专项储备

适用  不适用

## 59、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 | 48,126,426.32 |      |      | 48,126,426.32 |
| 合计     | 48,126,426.32 |      |      | 48,126,426.32 |

## 60、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       | 435,299,856.59 | 348,347,702.20 |
| 调整后期初未分配利润        | 435,299,856.59 | 348,347,702.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 92,900,585.39  | 110,394,837.60 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10,798,683.21  |
| 应付普通股股利           | 16,866,486.52  | 12,644,000.00  |
| 期末未分配利润           | 511,333,955.46 | 435,299,856.59 |

## 61、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 | 608,757,942.62 | 356,821,880.25 | 535,367,191.97 | 378,684,904.80 |
| 其他业务 | 4,071,732.30   | 3,324,487.83   | 1,438,761.44   | 1,409,665.68   |
| 合计   | 612,829,674.92 | 360,146,368.08 | 536,805,953.41 | 380,094,570.48 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 44,998.10    | 86,631.09    |
| 城市维护建设税 | 4,451,195.38 | 1,571,762.29 |
| 教育费附加   | 2,032,593.59 | 679,681.56   |
| 合计      | 6,528,787.07 | 2,338,074.94 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,509,273.36 | 2,953,430.92 |
| 运输费用 | 1,802,838.46 | 1,457,864.58 |
| 差旅费  | 879,738.73   | 642,816.94   |
| 参展费用 | 629,667.76   | 254,601.93   |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 289,718.46   | 331,835.56   |
| 样品费用  | 218,255.81   | 519,136.06   |
| 通讯费   | 43,290.37    | 44,891.88    |
| 其他费用  | 428,474.04   | 470,601.10   |
| 合计    | 7,801,256.99 | 6,675,178.97 |

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬         | 60,653,286.09 | 39,571,215.69 |
| 咨询服务费        | 6,492,566.33  | 8,258,950.65  |
| 税费           | 4,936,839.20  | 3,568,785.67  |
| 折旧费          | 4,934,839.94  | 5,107,449.01  |
| 租赁费          | 2,958,350.65  | 2,225,980.54  |
| 差旅费          | 2,509,818.24  | 2,252,879.87  |
| 原材料、低耗品及化学试剂 | 2,223,865.00  | 2,282,719.61  |
| 无形资产摊销       | 2,064,786.05  | 795,367.29    |
| 水电气费用        | 1,453,772.45  | 1,069,196.63  |
| 车辆运行费        | 1,074,827.09  | 1,035,920.57  |
| 业务招待费        | 1,020,539.90  | 1,390,968.33  |
| 办公费          | 710,936.82    | 1,056,176.30  |
| 修理费          | 634,080.51    | 2,544,811.87  |
| 其他费用         | 8,325,896.59  | 4,838,218.59  |
| 合计           | 99,994,404.86 | 75,998,640.62 |

#### 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 14,894,686.17 | 12,460,485.53 |
| 减：利息收入 | 214,483.01    | 503,608.96    |
| 减：汇兑收益 | 2,605,301.65  | 4,571,546.09  |
| 其他     | 2,035,238.71  | 1,846,976.46  |
| 合计     | 14,110,140.22 | 9,232,306.94  |

**66、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   | 2,297,536.83 | -4,620,875.16 |
| 二、存货跌价损失 | 3,090,544.81 | 1,052,084.60  |
| 合计       | 5,388,081.64 | -3,568,790.56 |

**67、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**68、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 | -147,039.32 |       |
| 合计             | -147,039.32 |       |

**69、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<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 53,788.06  |              | 53,788.06         |
| 其中：固定资产处置利得 | 53,788.06  |              | 53,788.06         |
| 政府补助        | 784,451.00 | 1,661,000.00 | 784,451.00        |
| 其他          | 21,448.50  | 73,103.77    | 21,448.50         |
| 合计          | 859,687.56 | 1,734,103.77 | 859,687.56        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特<br>殊补贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------|-----------------------|------|--|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 失业保险稳<br>岗补贴款 | 重庆市长寿<br>区就业服务<br>管理局 | 补助   | 因承担国家为保<br>障某种公用事业<br>或社会必要产品<br>供应或价格控制<br>职能而获得的补<br>助 | 否              | 是          | 319,931.00 |            | 与收益相关           |

|                            |                  |    |                                       |   |   |            |              |       |
|----------------------------|------------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| 工业企业年度考评奖励                 | 中共重庆市长寿区委办公室     | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 是 | 250,000.00 | 200,000.00   | 与收益相关 |
| 科技项目补助                     | 重庆市科学技术委员会       | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 是 | 60,000.00  |              | 与收益相关 |
| 代扣代缴个税奖励                   | 奉新县财政局           | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 否 | 是 | 50,000.00  |              | 与收益相关 |
| 上海市大型科学仪器设施共享服务奖励与中小企业用户补贴 | 上海市科学技术委员会       | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获取的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 是 | 41,000.00  |              | 与收益相关 |
| 外经贸发展促进资金                  | 重庆市长寿区投资促进局      | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 是 | 22,000.00  | 77,000.00    | 与收益相关 |
| 市政府出口企业技改研发资助              | 重庆高新技术产业开发区管理委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 是 | 13,300.00  | 1,260,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度环保工作先进企业            | 杭州湾上虞经济技术开发区管委会  | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 是 | 10,000.00  |              | 与收益相关 |
| 产业扶持及奖励资金                  | 宜春市科学技术局         | 补贴 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得                  | 否 | 是 | 7,500.00   | 10,000.00    | 与收益相关 |



|             |                     |    |                                       |    |    |            |              |       |
|-------------|---------------------|----|---------------------------------------|----|----|------------|--------------|-------|
|             |                     |    | 的补助（按国家级政策规定依法取得）                     |    |    |            |              |       |
| 信息化项目扶持资金   | 成都高新技术产业开发区技术创新服务中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 是  | 5,000.00   |              | 与收益相关 |
| 对外加工贸易会员补贴款 | 奉新县对外经济贸易局          | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 是  | 3,720.00   |              | 与收益相关 |
| 服务外包出口企业奖励  | 重庆市九龙坡财政局           | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 是  | 2,000.00   | 25,000.00    | 与收益相关 |
| 定向人才培养补贴    | 重庆市人力资源和社会保障局       | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 是  |            | 83,000.00    | 与收益相关 |
| 专利资助奖励      | 重庆市长寿区科学技术委员会       | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 是  |            | 6,000.00     | 与收益相关 |
| 合计          | --                  | -- | --                                    | -- | -- | 784,451.00 | 1,661,000.00 | --    |

## 70、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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,214,831.77 |            | 4,214,831.77  |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,214,831.77 |            | 4,214,831.77  |
| 其他          | 84,706.71    | 117,690.24 | 84,706.71     |
| 合计          | 4,299,538.48 | 117,690.24 | 4,299,538.48  |

## 71、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 | 27,297,869.53 | 10,019,573.30 |
| 递延所得税费用 | -2,339,176.45 | 4,548,083.16  |
| 合计      | 24,958,693.08 | 14,567,656.46 |

### (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                           | 115,273,745.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 17,291,061.87  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,482,208.61  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,287,715.23   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 142,252.68     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 282,350.15     |
| 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 | 7,692,573.48   |
| 研发费用及其他可加计扣除的影响                | -1,255,051.73  |
| 所得税费用                          | 24,958,693.08  |

其他说明

按法定/适用税率计算的所得税费用时，采用的税率为15%。

## 72、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 73、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 代收代付款     | 2,230,478.52 |              |
| 收到的财政补贴资金 | 784,451.00   | 1,661,000.00 |

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 745,728.81   |              |
| 其他   | 1,879,350.36 | 587,746.80   |
| 合计   | 5,640,008.69 | 2,248,746.80 |

### (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         |
|-------|---------------|---------------|
| 中介机构费 | 8,721,253.57  | 8,258,950.65  |
| 差旅费   | 3,829,978.77  | 2,895,696.82  |
| 运输费   | 3,635,196.24  | 2,383,779.00  |
| 租赁费   | 3,372,165.08  | 2,225,980.54  |
| 代收代付款 | 1,737,336.69  |               |
| 业务招待费 | 1,264,437.05  | 1,722,803.89  |
| 水电费   | 1,011,683.87  | 1,069,196.63  |
| 办公费   | 1,626,092.57  | 1,056,822.93  |
| 参展费   | 562,332.05    | 254,601.93    |
| 物料消耗费 | 28,211.97     | 2,282,719.61  |
| 其他    | 8,810,658.01  | 10,151,474.61 |
| 合计    | 34,599,345.87 | 32,302,026.61 |

### (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 | 726,425.00 |
| 合计    | 1,050,000.00 | 726,425.00 |

### (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 |
|------------|--------------|-------|
| 工程投标及建设保证金 | 2,147,947.00 |       |
| 合计         | 2,147,947.00 |       |

### (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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 票据保证金净减少额 | 6,629,492.88 | 9,705,026.57 |
| 合计        | 6,629,492.88 | 9,705,026.57 |

#### (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         |
|----------------------------------|-----------|---------------|
| 浙江博腾药业有限公司支付其股东宁波美诺华药业股份有限公司的往来款 |           | 56,988,226.07 |
| 预付借款本金及利息                        |           | 2,208,813.00  |
| 分红手续费                            | 21,746.57 |               |
| 合计                               | 21,746.57 | 59,197,039.07 |

### 74、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                              | 90,315,052.74   | 53,084,729.09  |
| 加：资产减值准备                         | 5,388,081.64    | -3,568,790.56  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 33,076,072.20   | 23,061,012.29  |
| 无形资产摊销                           | 2,082,742.14    | 795,367.29     |
| 长期待摊费用摊销                         | 12,396.87       |                |
| 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） | 4,164,227.34    |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 14,431,437.92   | 12,460,485.53  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 147,039.32      |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,015,590.47   | 4,548,083.16   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -43,971,583.21  | -17,355,556.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 124,055,962.91  | 89,863,950.44  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -123,240,888.96 | -20,792,018.83 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额         | 103,444,950.44 | 142,097,261.74 |
| 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               | 242,403,121.76 | 187,976,156.11 |
| 减: 现金的期初余额            | 93,879,349.89  | 274,846,798.45 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 148,523,771.87 | -86,870,642.34 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## (4) 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           | 242,403,121.76 | 93,879,349.89 |
| 其中: 库存现金       | 403,348.36     | 512,586.89    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 241,999,773.40 | 93,366,763.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 242,403,121.76 | 93,879,349.89 |

## 75、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

## 76、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   | 8,745,550.20   | 银行承兑汇票保证金                                |
| 固定资产   | 373,441,720.87 | 为公司及子公司银行借款提供抵押担保                        |
| 无形资产   | 58,133,448.53  | 为公司及子公司银行借款提供抵押担保                        |
| 应收账款   | 92,658,666.07  | 为公司短期借款提供质押担保                            |
| 长期股权投资 | 390,000,000.00 | 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 |
| 合计 | 922,979,385.67 | --          |

## 77、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  | --            | --     | 50,960,911.56  |
| 其中：美元 | 5,651,283.10  | 6.6312 | 37,474,788.49  |
| 欧元    | 1,791,513.79  | 7.3750 | 13,212,414.20  |
| 港币    | 1,146.39      | 0.8547 | 979.82         |
| 瑞士法郎  | 37,898.13     | 6.7730 | 256,684.03     |
| 英镑    | 1,705.00      | 8.9212 | 15,210.65      |
| 日元    | 12,936.00     | 0.0645 | 834.37         |
| 应收账款  | --            | --     | 217,806,022.04 |
| 其中：美元 | 32,685,324.89 | 6.6312 | 216,742,926.41 |
| 欧元    | 144,148.56    | 7.3750 | 1,063,095.63   |
| 短期借款  |               |        | 110,939,976.00 |
| 其中：美元 | 16,730,000.00 | 6.6312 | 110,939,976.00 |
| 应付账款  |               |        | 4,691,868.32   |
| 其中：美元 | 703,693.25    | 6.6312 | 4,666,330.69   |
| 欧元    | 3,462.73      | 7.3750 | 25,537.63      |

(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                 |

**78、套期**

适用  不适用

**79、其他**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用  不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用  不适用

**(6) 其他说明**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

## (2) 合并成本

适用  不适用

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用  不适用

## 3、反向购买

适用  不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 公司名称     | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额     | 出资比例    |
|----------|--------|------------|---------|---------|
| 博腾美研有限公司 | 出资设立   | 2016年2月26日 | 1,000美元 | 100.00% |

## 6、其他

适用  不适用

## 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 |            |
| 重庆海腾制药有限公司    | 重庆市九龙坡区 | 重庆市九龙坡区 | 医药定制研发生产行业 | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 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  |
| 重庆飞腾药物科技有限公司  | 重庆市长寿区  | 重庆市长寿区  | 医药定制研发生产行业 | 100.00% |    | 出资设立       |



|              |             |             |            |         |  |            |
|--------------|-------------|-------------|------------|---------|--|------------|
| 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 |
| 海凯技术有限责任公司   | 香港旺角        | 香港旺角        | 进出口        | 100.00% |  | 出资设立       |
| 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       |

## (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%    | 1,745.40      |                | 53,653.47     |
| 浙江博腾药业有限公司 | 35.00%   | -2,587,278.05 |                | 57,438,541.80 |

## (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 | 155,688,665.53 | 736,219.19     | 156,424,884.72 | 89,358,048.28  |               | 89,358,048.28  | 148,258,752.81 | 754,625.67     | 149,013,378.48 | 86,706,970.22  |                | 86,706,970.22  |
| 浙江博腾药业     | 50,225,266.72  | 395,392,932.23 | 445,618,198.95 | 199,439,073.67 | 82,069,005.84 | 281,508,079.51 | 29,424,183.37  | 376,905,363.39 | 406,329,546.76 | 132,816,140.64 | 102,011,063.69 | 234,827,204.33 |

|      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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           | 综合收益总额 | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额 | 经营活动现金流量      |
| 博腾欧洲股份有限公司 | 256,801,692.54 | 2,181,744.82  |        | 4,555,214.77  | 329,502,899.33 | 11,455,813.62 |        | 13,153,220.11 |
| 浙江博腾药业有限公司 | 1,130,543.38   | -7,392,222.99 |        | 25,598,392.68 | 1,143,316.23   | -6,061,783.60 |        | 62,815,083.99 |

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用  不适用

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用  不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

**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、应收账款**

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的60.93%(2015年12月31日：73.47%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## (二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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  | 905,257,740.32   | 944,548,574.02   | 681,633,828.89   | 262,914,745.13 |              |
| 应付票据  | 99,148,323.13    | 99,148,323.13    | 99,148,323.13    |                |              |
| 应付账款  | 218,212,350.19   | 218,212,350.19   | 213,792,226.66   | 1,494,139.26   | 2,925,984.27 |
| 其他应付款 | 113,441,099.58   | 113,441,099.58   | 111,589,336.87   | 1,004,541.97   | 847,220.74   |
| 应付利息  | 445,467.36       | 445,467.36       | 445,467.36       |                |              |
| 小 计   | 1,336,504,980.58 | 1,375,795,814.28 | 1,106,609,182.91 | 265,413,426.36 | 3,773,205.01 |

(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  | 779,412,250.51   | 834,956,385.26   | 499,745,983.81 | 326,004,667.07 | 9,205,734.38 |
| 应付票据  | 93,541,184.93    | 93,541,184.93    | 93,541,184.93  |                |              |
| 应付账款  | 221,336,618.62   | 221,336,618.62   | 221,336,618.62 |                |              |
| 其他应付款 | 63,403,120.93    | 63,403,120.93    | 63,403,120.93  |                |              |
| 应付利息  | 502,275.42       | 502,275.42       | 502,275.42     |                |              |
| 小 计   | 1,158,195,450.41 | 1,213,739,585.16 | 878,529,183.71 | 326,004,667.07 | 9,205,734.38 |

## (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2016年6月30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513,757,740.32元(2015年12月31日：人民币714,476,250.51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节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

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

适用  不适用

## 十三、股份支付

适用  不适用

## 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

(1) 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  | 4,504,553.66 |
| 1-2年  | 107,439.00   |
| 2-3年  | 107,439.00   |
| 3年以上  | 295,457.25   |
| 小 计   | 5,014,888.91 |

(2) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

根据公司2015年7月6日的第二届董事会第三十次临时会议，公司与新中天环保股份有限公司共同发起成立重庆天博环保有限公司，注册资本为600万元人民币，按照实际投资比例分两期以货币形式出资，公司应出资120万元，占注册资本的20%，且在董事会中享有一票否决权。截至2016年6月30日，重庆天博环保有限公司已成立，公司已实际出资60万元投资款，仍有60万元认缴投资款尚未支付。

### 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。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2) 其他资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；  
 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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 | 106,040,577.06   | 926,323,768.03 | -423,606,402.47 | 608,757,942.62   |
| 主营业务成本 | 77,569,654.96    | 686,271,758.71 | -407,019,533.42 | 356,821,880.25   |
| 资产总额   | 3,165,095,114.93 | 233,072,435.48 | -737,446,380.99 | 2,660,721,169.42 |
| 负债总额   | 1,607,627,134.61 | 182,792,142.43 | -384,529,507.20 | 1,405,889,769.84 |

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

## (4) 其他说明

适用  不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年10月22日，公司第二届董事会第三十四次临时会议审议通过了《关于公司拟发行中期票据的议案》，公司拟向全国银行间债券市场的机构投资者发行不超过人民币4.5亿元的中期票据，发行期限拟为3-5年。2015年11月9日，公司2015年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。报告期内，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注【2016】MTN247号），中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册，注册金额为4亿元，注册额度自本通知书落款之日起2年内有效，由中国工商银行股份有限公司主承销。

## 8、其他

适用  不适用

## 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 | 256,155,943.80 | 100.00% | 10,554,666.91 | 4.12% | 245,601,276.89 | 241,691,619.33 | 100.00% | 9,732,175.67 | 4.03% | 231,959,443.66 |
| 合计                   | 256,155,943.80 | 100.00% | 10,554,666.91 | 4.12% | 245,601,276.89 | 241,691,619.33 | 100.00% | 9,732,175.67 | 4.03% | 231,959,443.66 |

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：

适用  不适用

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 | 209,168,729.95 | 10,458,436.51 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 962,304.00     | 96,230.40     | 10.00% |
| 合计      | 210,131,033.95 | 10,554,666.91 | 5.02%  |

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 | 46,024,909.85 |      |         |
| 小 计          | 46,024,909.85 |      |         |

## (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 822,491.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 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         |
|----------------------------|----------------|---------------|--------------|
| ZCL Chemicals Limited      | 63,300,374.21  | 24.71         | 3,165,018.71 |
| Gilead Sciences, Inc.[注]   | 46,952,927.03  | 18.33         | 2,347,646.35 |
| AMPAC FINE CHEMICALS LLC   | 25,172,035.20  | 9.83          | 1,258,601.76 |
| 张家港保税区嘉宁化工有限公司[注]          | 16,894,215.41  | 6.60          | 844,710.77   |
| Mylan Laboratories Limited | 13,978,569.60  | 5.46          | 698,928.48   |
| 小 计                        | 166,298,121.45 | 64.93         | 8,314,906.07 |

[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Gilead Sciences, Inc.和张家港保税区嘉宁化工有限公司。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 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 | 176,216,578.73 | 100.00% | 931,887.97 | 0.53% | 175,284,690.76 | 278,430,387.68 | 100.00% | 895,892.71 | 0.32% | 277,534,494.97 |
| 合计                    | 176,216,578.73 | 100.00% | 931,887.97 | 0.53% | 175,284,690.76 | 278,430,387.68 | 100.00% | 895,892.71 | 0.32% | 277,534,494.97 |

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：

适用  不适用

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 | 2,805,354.95 | 140,267.77 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 619,719.98   | 61,972.00  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 373,459.19   | 112,037.76 | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 528,854.50   | 423,083.60 | 80.00%  |
| 5 年以上   | 194,526.84   | 194,526.84 | 100.00% |
| 合计      | 4,521,915.46 | 931,887.97 | 20.61%  |

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：

适用  不适用

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 | 171,429,323.82 |      |         |
| 无收款风险的款项组合   | 265,339.45     |      |         |
| 小 计          | 171,694,663.27 |      |         |

## (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 35,995.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 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         |
|--------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方款项   | 171,741,092.75 | 274,643,526.96 |
| 备用金          | 2,009,100.47   | 1,240,903.47   |
| 代扣代缴员工个人五险一金 | 639,652.10     | 317,135.13     |
| 押金保证金        | 2,000.00       | 1,660,730.27   |
| 其他           | 1,824,733.41   | 568,091.85     |
| 合计           | 176,216,578.73 | 278,430,387.68 |

## (5) 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 |
|---------------|--------|----------------|-------------------|------------------|----------|
| 浙江博腾药业有限公司    | 关联方往来款 | 105,434,659.02 | 1 年以内、1-2 年       | 59.83%           |          |
| 上海飞腾化工科技有限公司  | 关联方往来款 | 46,392,804.12  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 26.33%           |          |
| 重庆海腾化工进出口有限公司 | 关联方往来款 | 9,931,068.29   | 2-3 年             | 5.64%            |          |
| 博腾美研有限公司      | 关联方往来款 | 7,299,525.49   | 1 年以内             | 4.14%            |          |
| 成都博腾药业有限公司    | 关联方往来款 | 2,683,035.83   | 1 年以内、1-2 年       | 1.52%            |          |
| 合计            | --     | 171,741,092.75 | --                | 97.46%           |          |

### (6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 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     | 473,866,872.18 |      | 473,866,872.18 | 473,860,402.18 |      | 473,860,402.18 |
| 对联营、合营企业投资 | 459,094.54     |      | 459,094.54     | 606,133.86     |      | 606,133.86     |
| 合计         | 474,325,966.72 |      | 474,325,966.72 | 474,466,536.04 |      | 474,466,536.04 |

### (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 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
|       |      |      |      |      |          |          |

|               |                |          |  |                |  |  |
|---------------|----------------|----------|--|----------------|--|--|
| 重庆海腾制药有限公司    | 3,440,000.00   |          |  | 3,440,000.00   |  |  |
| 重庆海腾化工进出口有限公司 | 4,339,028.20   |          |  | 4,339,028.20   |  |  |
| 重庆飞腾药物科技有限公司  | 20,000,000.00  |          |  | 20,000,000.00  |  |  |
| 上海飞腾化工科技有限公司  | 2,000,000.00   |          |  | 2,000,000.00   |  |  |
| 浙江博腾药业有限公司    | 130,000,000.00 |          |  | 130,000,000.00 |  |  |
| 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    | 260,000,000.00 |          |  | 260,000,000.00 |  |  |
| 成都博腾药业有限公司    | 2,000,000.00   |          |  | 2,000,000.00   |  |  |
| 博腾美国研发中心      |                | 6,470.00 |  | 6,470.00       |  |  |
| 合计            | 473,860,402.18 | 6,470.00 |  | 473,866,872.18 |  |  |

## (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<br>期末余额 |  |
|--------------------|------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|--|
|                    |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |  |
| 一、合营企业             |            |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |  |
| 重庆天博<br>环保有限<br>公司 | 606,133.86 |        |      | -147,039.32         |              |            |                     |            |    |      | 459,094.54   |  |
| 合计                 | 606,133.86 |        |      | -147,039.32         |              |            |                     |            |    |      | 459,094.54   |  |

## (3) 其他说明

 适用  不适用

## 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 | 509,961,707.49 | 295,537,674.79 | 393,263,396.90 | 276,155,356.33 |
| 其他业务 | 8,090,498.84   | 6,154,077.13   | 8,154,847.66   | 7,092,267.16   |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 518,052,206.33 | 301,691,751.92 | 401,418,244.56 | 283,247,623.49 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## 5、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 | -147,039.32 |       |
| 合计             | -147,039.32 |       |

## 6、其他

 适用  不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

| 项目  | 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）   | -4,161,043.71 |    |
| 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）                                     | 784,451.00    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                              |               |    |
| 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 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                               |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -63,258.21    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |    |
| 减：所得税影响额                             | -519,135.42   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 3,459.43      |    |
| 合计                                   | -2,924,174.93 | -- |

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          | 8.02%      | 0.22        | 0.22        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.27%      | 0.23        | 0.23        |

## 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

#### 4、其他

适用  不适用

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本原件；
- 二、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；
- 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。