广州博济医药生物技术股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王廷春、主管会计工作负责人欧秀清及会计机构负责人(会计主管人员)欧秀清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

风险提示：详见第四节“经营讨论与分析”第十点“公司面临的风险和应对措施”

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、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 公司业务概要 10
第四节 经营情况讨论与分析 14
第五节 重要事项 25
第六节 股份变动及股东情况 33
第七节 优先股相关情况 38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 39
第九节 公司债相关情况 41
第十节 财务报告 42
第十一节 备查文件目录 119

释义

释义项	指	释义内容
博济医药、公司、本公司	指	广州博济医药生物技术股份有限公司
广发证券、保荐人、保荐机构、主承销商	指	广发证券股份有限公司
会计师、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
新药有限	指	广州博济新药临床研究中心有限公司，公司之全资子公司
中卫必成	指	北京中卫必成国际医药科技有限公司，公司之全资子公司
砝码斯	指	上海砝码斯医药生物科技有限公司，公司之全资子公司
科技园公司	指	广州博济生物医药科技园有限公司，公司之全资子公司
博济堂	指	广州博济堂医药保健有限公司，公司之全资子公司
博济投资	指	西藏博济投资管理有限公司，公司之全资子公司
九泰药械	指	广州九泰药械技术有限公司，公司之全资子公司
旭辉检测	指	苏州旭辉检测有限公司，公司之控股子公司
美济临床	指	广州美济临床研究有限公司，公司之控股子公司
安美信医药	指	南京安美信医药科技有限公司，公司之全资子公司
香港永禾	指	香港永禾科技有限公司，公司之控股子公司
山东博济	指	山东博济医药科技有限公司，公司之控股孙公司
博慧康	指	博慧康（北京）数据科技有限公司，公司之控股孙公司
HPC	指	Humphries Pharmaceutical Consulting，公司之控股孙公司
南京禾沃	指	南京禾沃医药有限公司，公司之控股孙公司
新药产业基金	指	深圳市物明创新新药产业投资合伙企业（有限合伙）
健康产业基金	指	深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）
广策公司	指	萍乡广策企业管理有限公司，原名：广州广策公司管理有限公司，公司之员工持股公司
高广公司	指	萍乡高广企业管理有限公司，原名：广州高广公司管理有限公司，公司之员工持股公司
达晨创世	指	天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
达晨盛世	指	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局
董事会	指	广州博济医药生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	广州博济医药生物技术股份有限公司监事会
股东大会	指	广州博济医药生物技术股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
CRO	指	Contract Research Organization， 合同研究组织
SMO	指	Site Management Organization，临床试验现场管理组织
CDMO	指	Contract Development Manufacture Organization，医药合同定制研发生产
SOP	指	Standard Operation Procedure，标准操作规程
GCP	指	Good Clinical Practice，即国家《药物临床试验质量管理规范》
GLP	指	Good Laboratory Practice，即国家《药物非临床研究质量管理规范》
GMP	指	Good Manufacture Practice of Medical Products，即《药品生产质量管理规范》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	博济医药	股票代码	300404
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州博济医药生物技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	博济医药		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Boji Medical & Biotechnological Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOJI CRO		
公司的法定代表人	王廷春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩宇萍	韦芳群
联系地址	广州市天河区华观路 1933 号万科云广场 A 栋 7 楼	广州市天河区华观路 1933 号万科云广场 A 栋 7 楼
电话	020-35647628	020-35647628
传真	020-38473053	020-38473053
电子信箱	board@gzboji.com	board@gzboji.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	广州市天河区华观路 1933 号 701 房
公司注册地址的邮政编码	510640
公司办公地址	广州市天河区华观路 1933 号万科云广场 A 栋 7 楼
公司办公地址的邮政编码	510640
公司网址	http://www.gzboji.com/
公司电子信箱	board@gzboji.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 03 月 09 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 11 月 12 日	广州市工商行政管理局	91440101743555883K	91440101743555883K	91440101743555883K
报告期末注册	2017 年 02 月 28 日	广州市工商行政管理局	91440101743555883K	91440101743555883K	91440101743555883K
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 03 月 09 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	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）	54,534,659.60	23,225,168.49	134.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	459,330.48	-1,678,476.13	127.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-328,994.39	-2,768,711.63	88.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,632,466.22	-19,028,895.13	80.91%
基本每股收益（元/股）	0.0034	-0.0126	127.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0034	-0.0126	127.78%
加权平均净资产收益率	0.11%	-0.39%	0.50%

	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）	564,603,305.62	518,850,487.86	8.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	444,641,416.11	428,103,715.63	3.86%

截至披露前一交易日的公司总股本：

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	134,271,000

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

□ 是 √ 否

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	0.0034

五、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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

六、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
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）	1,013,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,044.12	
减：所得税影响额	139,341.01	
合计	788,324.87	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司从事的主要业务

公司是一家专业的CRO服务提供商，为医药企业和其他新药研发机构提供全方位的新药研发外包服务，主营业务涵盖新药研发各个阶段，包括临床研究服务、临床前研究服务、技术成果转化服务、其他注册咨询服务及临床前自主研发等，是业内为数不多的能够提供全方位、一站式CRO服务的新型高新技术企业。

公司各项业务的主要服务基本内容如下：

项目	主要服务内容	服务对象和客户
临床研究服务	接受客户委托，提供临床研究服务，具体包括：研究方案设计、组织实施、监查、稽查、数据管理、统计分析、研究总结等服务。	制药企业、药品经营企业、医疗器械企业、医疗保健品企业和其他研究机构、个人
临床前研究服务	接受客户委托，提供临床前研究服务，具体包括：处方筛选、工艺、理化性质、质量标准、稳定性、药理、毒理、动物药代动力学等服务。	
技术成果转化服务	提供技术成果的评估、交易等服务。	
其他咨询服务	单独承接的研究方案设计、数据管理、统计分析、代理注册、检测等技术咨询服务。	
临床前自主研发	根据新药市场的发展趋势，结合技术专长，自主进行的新药研究开发，形成的技术成果对外转让。	

(1)临床前研究主要包括药学、药理毒理学等研究工作。根据我国新药注册的法律法规，一种新药必须完成临床前研究工作后，将相关的研究资料提交国家药监局审批，审批通过获得药物临床试验批件后方能进行该药物的临床研究。本公司能够为客户提供包括原料药制备、制剂处方筛选、剂型选择、工艺研究、理化性质、质量标准和稳定性研究、药理学、毒理学、动物药代动力学等临床前研究相关服务。

(2)临床研究指在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄规律，目的是确定试验药物的疗效与安全性，包括Ⅰ-Ⅳ期临床研究。根据我国新药注册的法律法规，药物临床研究须由具备临床试验机构资格的医疗机构进行，公司的临床研究服务主要是接受申办者委托，与申办者、主要研究者共同制定临床研究方案、监查临床研究过程、进行临床试验的数据管理、统计分析并协助完成临床研究总结报告等。同时，公司还对外单独承接数据管理、统计分析和代理注册等与新药研发有关的其他咨询服务。

(3)技术成果转化服务主要是本公司凭借多年的行业经验，对医药企业和其他新药研发机构在新药研发过程中形成的阶段性技术成果进行筛选、评估和验证，同时借助自身在临床前研究与临床研究服务的专业优势，向客户提供技术成果转化服务。

(4)其他咨询服务是指公司单独承接临床研究中的部分环节，如客户提供研究方案设计、数据管理、统计分析和代理注册等咨询服务。

(5)临床前自主研发业务是指公司根据新药市场的发展趋势，结合技术专长，进行的临床前自主研发，公司临床前自主研发业务与CRO服务业务的区别是否接受客户委托。公司涉足医药行业多年，在临床前研究方面开展了多个化药和中药品种的自主研究，其经营模式是以实验方式形成技术成果，对外转让。

2、报告期内主要的业绩驱动因素

2015年7月，国家药监局发布了《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》（2015年第117号）等关于开展自查核查工作的通知要求，并配套出台了系列的政策法规，该系列政策、法规的正确引导，对提高我国新药研发质量和行业规范程度等方面具有正面的促进作用，对国内新药研发行业具有积极的意义。

与此同时，随着国家鼓励创新的相关政策和措施的逐步出台，包括药品上市许可人制度、化药注册分类改革、化药生物等效性试验实行备案制、仿制药一致性评价系列分类指导意见、调整进口药品注册管理有关事项(征求意见稿)等，上述新政将对CRO行业及制药企业产生重大影响，CRO行业直接受益于国家鼓励开发创新药物以及一致性评价工作持续大力推进等政策，报告期内，公司新增合同金额约2.25亿元，比去年同期增长236%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	固定资产较年初增长 63.48%，主要系报告期广州总部办公楼投入使用，由在建工程转入固定资产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程较年初减少 31.23%，主要系报告期广州总部办公楼投入使用，转入固定资产所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、独特的一站式服务

CRO公司的业务范围已经从早期提供有限的临床前研究和部分临床研究服务，扩展到新药研发的各个领域。国内多数CRO公司以单一研究的服务为主，公司是国内为数不多的能够提供一站式全流程服务的CRO企业。

公司提供的技术服务业务主要分为临床研究服务、临床前研究服务、注册咨询服务以及技术成果转化服务等，涵盖了新药研发的各个阶段。公司可以充分利用业务的协同效应和全流程服务的优势，承做一项新药从临床前开发至申报注册的服务业务，为客户节约了时间成本、研发成本和沟通成本。新药研发一站式全流程服务的优势和能力，使得公司更准确地把握行业动态，有利于满足客户多层次的业务需求，实现服务提供的连续性、稳定性，促进公司各类业务的发展和盈利能力的提升。

2、丰富的临床研究服务行业经验

公司成立十多年来，累计为国内外两百余家知名医药企业提供了临床研究服务，涉及的项目四百多个，涵盖了新药研发的大多数专业领域，并取得了卓越的成果。

截至2016年12月末，公司累计为客户提供临床研究服务500余项，基本涵盖了药物治疗的各个专业领域，并包括难度较高的化药1类新药临床研究项目28个、中药1类新药临床研究项目2个，生物制品1类临床研究项目5个。累计为客户取得新药证书60 多项，生产批文100多件。

根据复旦大学医院管理研究所发布的《2015年度中国最佳医院排行榜》排名前十位的医院中，均与公司有过合作。专业化的优势和广泛而稳定的临床研究服务网络，保证了公司项目的顺利推进，提升了临床研究的整体服务能力。

3、突出的临床前研究实力

公司一直积极开拓临床前研究业务，特别在扩建广州科学城实验大楼以来，药物研究中心的硬件条件、人员和实力均有明显提升。在原有研究条件和技术基础上，现已发展成新的五大服务平台，分别是中药活性组分研发服务平台（含中药复方）、制剂新技术研发服务平台（注射剂、缓释制剂、外用制剂等）、多肽药物研发服务平台、药物评价服务平台（药效、毒理和药代）、生物制品类药物研发服务平台。

中药活性组分研发服务平台在2012年、2014年、2015年分别获得广州市发改委、广州市科技局和广东省科技厅立项资助，现发展为广东省中药活性组分研究工程中心。

多肽药物研发服务平台是充分综合利用公司中药研究技术、化药合成技术、生物制剂技术和药物评价技术的有利条件，组建的新技术团队。其利用公司独特的分离纯化技术从动物药、植物药、组织或组织液中发现活性多肽成分，通过药物评价服务平台进行成药性研究，通过多肽合成技术或重组表达技术达到产业化，从而实现全新化学结构的1类创新药物开发。

药物评价服务平台通过四年多的建设与运行，现已有4000多平方的动物房和实验室，可独立开展临床前药效学、药代动力学和药物安全性评价。药效学在心脑血管药物、糖尿病及其并发症药物、呼吸系统药物及抗肿瘤药物的评价具有较丰富的经验和完善的条件；药代研究开展了1类新药药代研究、缓释制剂和普通制剂动物BE研究，实现了硬件条件和团队的建设，为化药口服固体制剂一致性评价提供另一个技术服务，提高临床生物等效的可能性（BE）；2016年6月来按规范GLP要求开展了急性毒性、长期毒性、毒代动力学、安全性药理、局部毒性、免疫原性毒理学等方面试验。从而实现可向客户提供创新药物、仿制药临床前全程实验服务。

目前，公司承建的“广州生物医药研究开发公共服务平台”经过五年的建设，成功通过国家发改委的验收，本平台建成后，博济医药将从原有的中药、化药临床前研究服务，延伸到蛋白多肽类生物药的研究服务。可同时承接中药、化药、生物制品三类药物的工艺研究、药物质量研究、药物有效性和安全性评价、临床研究及注册申报工作，为国内广大生物医药企业新药研发提供“一站式”研发服务。

4、中美双报的注册优势

公司2017年拟收购国际医药注册咨询服务领域的领军型企业美国汉佛莱医药顾问有限公司（Humphries harmaceutical ConsultingHPC）加盟博济，汉佛莱的加盟大大增强了博济国际医药注册的能力，在新药研发CRO领域，使博济医药成为国内外最专业的能够提供中美双报（CFDA、FDA同时申报）的CRO公司，是博济医药提供“全方位、一站式新药研发CRO服务”业务链的延伸。

5、技术和人才优势

在国家药监局对药品质量要求和新药审批日益严格的趋势下，医药企业更加重视药物研发过程的规范性与质量控制。技术实力和质量控制体现了CRO公司的核心竞争力。公司通过科学可行的研究方案设计、严谨的质控体系保证了药物临床前研究与临床研究数据的科学性和准确性。

（1）规范的质控体系

公司主营业务均制定了严格的标准操作规程，通过十多年的验证和不断完善，该标准操作规程日趋合理并具有很强的可操作性。完善的标准操作规程使公司能够提供标准化和高质量的研究服务，员工严格执行标准操作规程能够实现质量的过程控制，确保研究过程中出现问题时，能够快速反应并及时解决。此外，公司还配备较完善和先进的软硬件，引进了美国ORACLE OC/RDC及CTMS系统（即临床试验电子数据采集系统和数据管理系统），极大地提高临床数据采集的及时性和规范性以及

加强对临床试验过程管理。

（2）科学可行的技术方案

科学、可行的临床研究方案，是确保临床研究顺利实施，客观评价药物安全性和有效性的前提和保障。

自成立至今，公司设计的临床研究方案涉及多个临床专业领域，积累了不同类型（中药、化药、生物制品、医疗器械等）、不同剂型（口服、外用、注射剂等）、不同专业领域的药物临床研究方案设计经验。公司以国家药监局相关法规、指南为指导，充分重视试验药物的立题依据及作用特点，借鉴美国FDA的相关要求及国内外同类药物先进设计模式，进行临床研究方案设计。

（3）稳定的人才队伍

公司中高层技术团队80%为服务公司6年以上的员工，稳定性高于同行业。同时，公司还持续引起高端人才，吸收新鲜血液，高素质的员工队伍为公司的技术水平和服务质量提供了有力保证。

6、覆盖全国的服务网络

公司于2002年成立，在CRO行业尚处于起步阶段时便扎根于临床前研究服务与临床研究服务领域，经过多年发展，已在国内同行业中处于领先的地位。在临床研究方面，公司目前还建立了将近40个监查服务网点，服务网络遍及药物临床试验机构所在的主要省、市、自治区，已实现驻地监查的服务模式，未来还将实现驻院监查的服务模式。服务网络的建立，使得监查人员能够高频率进行临床研究现场的监查工作，实时监查研究进程，快速解决临床研究中发生的各种问题，有利于公司多中心临床试验的顺利开展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入54,534,659.60元，同比增加134.81%，归属于母公司所有者的净利润为459,330.48元，相较上一年扭亏为盈。主要系临床研究试验项目进度逐渐恢复，公司营业收入增长所致。随着国家鼓励创新的相关政策和措施的逐步出台，包括药品上市许可人制度、化药注册分类改革、化药生物等效性试验实行备案制、推动仿制药一致性评价等，上述新政将对CRO行业及制药企业产生重大影响，CRO行业直接受益于一致性评价工作的开展，报告期内，公司根据国家行业相关政策的变化不断规划和调整战略布局，有力保障了公司承接的一致性评价业务、创新药物临床业务的质量和进度。报告期内，公司新增合同金额约2.25亿元，比去年同期增长236%。

报告期内，公司经营情况如下：

1、加强软硬件建设，提升公司运营能力。2017年初，公司顺利搬迁至新的办公场所，新办公场所面积近3000平方米，有效地改善了公司的办公环境和企业形象。促进了公司各业务板块的规范化管理，提升了公司总部的运营能力。

2、不断提升一致性评价综合服务能力。公司“化药口服固体制剂一致性评价中心” 经过一年多的建设，已建成由药学、药理、临床、注册和商务人员等组成的近100人的团队，中心目前拥引进出WATERS INPOWER 高效液相网络板，现配有16台HPLC和11台溶出仪，新增加1台WATERS LC-MS用于药学研究，一台WATERS TQD-S LC-MS/MS用于BE生物样品分析，同时着手开展实验室CNAS认可。此外，公司控股子公司苏州旭辉检测有限公司现已有员工二十余人，其中硕士及博士约占40%，并配备了质谱仪共计4套，高效液相色谱仪4套以及其他实验设备，目前相关业务已经顺利开展，苏州旭辉主要从事临床前研究服务、新药药代动力学研究中生物样本分析以及一致性评价业务等业务。

3、临床前研究服务能力进一步增强。报告期内，我司承担建设的“广州生物医药研究开发公共服务平台”(发改高技[2012]2084号)顺利通过验收。该项目共投资5256.34万元，占地5000平方米，本平台建成后，博济医药从原有中药、化药临床前研究服务，延伸到蛋白多肽类生物药的研究服务。

公司药物评价中心GLP实验室建设二期动物房顺利通过了广东省科技厅的验收，取得实验动物许可证，并在新的实验室开展了安全性药理、单次和多次给药毒性试验、伴随毒代试验、局部毒性试验、遗传毒性试验等，目前正在进行其他模拟试验和申报资料撰写，计划今年内提出GLP认证申请。通过GLP认证后，公司可以为客户提供中药、化药、生物制品三类药物的工艺研究、药物质量研究、药物有效性和安全性评价、临床研究及注册等新药申报一站试服务。

4、加快公司生物医药科技园的建设。报告期内，科技园公司完成了车间及质量分析中心GMP车间装修、完成了各生产线设备招标采购、安装及调试等工作。质量分析中心购入了国际一线品牌检验仪器，液相色谱仪、气相色谱仪、原子吸收光谱仪等。目前，科技园公司已基本具备药品中试生产条件。

5、加速公司国际化战略布局。报告期内，公司拟收购香港永禾科技有限公司51%的股权，日前，本次收购还在办理交割相关手续，此次对外投资有利于推进海外业务，加速公司国际化战略布局。公司还聘请了美籍华人专家担任公司首席科学家，为公司开展国际多中心业务提供专业的指导，帮助中国制药企业从方法开发、临床前及临床研究到药品生产，在科学性和规范性方面达到CFDA和美国FDA的双重要求。

6、人才队伍建设方面。报告期内，公司举办了对继续推行内部培训为主、外部培训为辅的人才培养机制，提倡效率文化，推进末位淘汰制，满足企业发展对人才的需求。报告期内组织了近70场新入职员工、CRA、PM的培训，不断提升员工的业务能力，强化员工的质量控制意识。同时，推出了2017年限制性股票激励计划，并完成了本次股权激励首次授予登记工作，公司首次授予限制性股票激励对象为58人，授予股份数为93.10万股，本次股权激励有利于公司进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动中层管理人员及骨干员工的积极性。

7、品牌建设方面。报告期内，公司举办了“新形势下如何更好地开展体外诊断试剂临床试验”沙龙、“一致性评价与国际注册——仿制药的挑战和机遇”研讨会等活动，参加了一系列论坛、圆桌会等学术研讨会议，与业内专家相互学习之余也提升了公司的品牌形象。作为国内领先的CRO公司，公司荣获了“2016年度中国医药研发外包公司十强”称号。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	54,534,659.60	23,225,168.49	134.81%	主要系临床研究服务收入增长所致
营业成本	32,823,143.25	12,035,905.20	172.71%	系营业收入增长所致
销售费用	2,583,791.46	2,159,028.22	19.67%	
管理费用	16,279,202.28	14,371,778.46	13.27%	
财务费用	-836,547.29	-451,060.05	85.46%	系银行存款利息增加所致
所得税费用	32,159.70	-816,209.94	103.94%	系本期计提所得税费用所致
研发投入	3,618,741.82	2,475,935.33	46.16%	系本期加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-3,632,466.22	-19,028,895.13	80.91%	主要系本期业务资金回笼较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,459,419.82	43,832,304.87	-114.74%	主要系本期收回到期理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	31,644,946.48	-6,667,000.00	574.65%	主要系向激励对象授予限制性股票所致
现金及现金等价物净增加额	21,553,060.44	18,136,409.74	18.84%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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
分产品或服务						
临床研究服务	33,666,693.55	25,899,023.78	23.07%	209.35%	299.28%	-17.33%
临床前研究服务	9,699,554.56	3,842,961.74	60.38%	-12.94%	-24.98%	6.36%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	126,698,419.56	22.44%	151,149,430.85	29.62%	-7.18%	无重大变动
应收账款	64,170,848.78	11.37%	63,058,035.30	12.36%	-0.99%	无重大变动
存货	78,519,238.66	13.91%	58,884,541.97	11.54%	2.37%	无重大变动
固定资产	116,713,037.47	20.67%	64,548,350.40	12.65%	8.02%	主要系购置广州总部办公场地所致
在建工程	49,326,521.99	8.74%	49,085,281.25	9.62%	-0.88%	无重大变动
短期借款	7,000,000.00	1.24%			1.24%	系向银行借入短期借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司子公司广州博济新药临床研究中心有限公司（以下简称“新药有限”）于2016年9月2日收到广州市天河区人民法院（2016）粤0106民初15858号应诉通知书，该诉讼为湖南方盛制药股份有限公司因技术合同纠纷起诉新药有限。因审理需要，新药有限银行存款被广州市天河区人民法院冻结，冻结金额为1,000,000.00元。由于原告撤诉，此笔被冻结的银行存款1,000,000.00元已于2017年7月6日解除冻结。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（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	18,853.61
报告期投入募集资金总额	2,464.43
已累计投入募集资金总额	12,248.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]539 号文核准，深圳证券交易所深证上[2015]161 号文同意，首次向社会公开发行人民币普通股 1,667 万股，每股发行价格为人民币 12.87 元，募集资金总额为人民币 21,454.29 万元，扣除发行费用 2,600.68 万元后，募集资金净额为人民币 18,853.61 万元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2015 年 4 月 21 日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了广会验字[2015]G14000430300 号《验资报告》。截至本报告期末，公司累计投入募集资金 12,255.5 万元（含置换自有资金预先投入 498.55 万元），利息收入 506.80 万元，截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金专用账户余额为 6,111.58 万元，购买理财产品 1,000.00 万元，待理财产品到期，将转回募集资金专户。	

（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											
临床研究服务网络扩建项目	否	9,125.11	9,125.11	616.3	6,123.85	67.11%	2018 年 06 月 30 日	1,830.72	4,170.88	否	否
药学研究中心扩建项目	否	5,636.83	5,636.83	1,259.77	4,096.64	72.68%	2018 年 06 月 30 日	52.05	2,534.3	否	否
药物评价中心建设项目	否	4,077.63	4,077.63	588.36	2,028.34	49.74%	2018 年 06 月 30 日	872.57	1,220.25	否	否
承诺投资项目小计	--	18,839.57	18,839.57	2,464.43	12,248.83	--	--	2,755.34	7,925.43	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	18,839.57	18,839.57	2,464.43	12,248.83	--	--	2,755.34	7,925.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、2016 年，因为政策环境变化的持续影响，新药临床试验的进度放缓，公司秉承对投资者负责的态度，本着合理使用募集资金的原则，适当放缓了"临床研究服务网络扩建项目"募集资金项目的投入进度。2、为确保“药物评价中心”GLP 实验室建设、认证工作的顺利推进和后期运营效益，经论证，公司加大了 GLP 实验室的建设面积，装修设计经专家多轮论证分期开工，在项目场地建设以及设备购置等都通过招标和各方严格把关，确保 GLP 实验室建设符合规范。因各方面工作从细从严处理，进而延长了整个项目建设的时间。3、为了集中公司优势资源，保障募集资金投资项目有效实施，提升公司内部运营管理效率，公司将“药学研究中心扩建项目”的实施主体由博济医药变更为由博济医药和科技园公司共同实施，项目实施地点也相应由广州经济技术开发区科学城南翔一路 62 号高新科技产业园内（以下简称“科学城产业园”）变更为科学城产业园和广州市增城新塘镇创立路（增城经济技术开发区核心区内），由于药学研究中心用址受工程进度等多方因素影响未达预期，故影响了该项目的进度。4、由于上述募集资金投资项目暂未建设完毕，项目还未达到预定可使用状态，故项目产生的效益未完全体现。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2015 年 8 月 20 日召开的公司第二届董事会第十次会议、2015 年 9 月 7 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点暨向全资子公司增资的议案》，同意将“药学研究中心扩建项目”实施主体由博济医药变更为博济医药和全资子公司科技园公司共同实施。项目实施地点相应由广州经济技术开发区科学城南翔一路 62 号高新科技产业园内（以下简称“科学城产业园”）变更为科学城产业园和广州市增城新塘镇创立路（增城经济技术开发区核心区内），并同意公司使用“药学研究中心扩建项目”募集资金中的 4,700 万元增资至科技园公司。
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	适用
	2015 年 7 月 16 日召开的公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 498.55 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，截止 2015 年 8 月，该笔资金已完成置换。
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全部存放在专项账户，公司将严格按照《募集资金管理制度》，对募集资金进行存储和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：上表中“本报告期实现的效益”指 2017 年 1-6 月该募投项目实现的收入。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行天河北支行	否	否	结构性存款	1,000	2016 年 09 月 22 日	2017 年 08 月 01 日	2%	1,000	是		17.15	17.15
兴业银行天河北支行	否	否	"金雪球-优悦"保本开放式理财产品(1M)	1,000	2017 年 05 月 09 日	2017 年 06 月 09 日	4.5%	1,000	是		3.65	3.65
浦发银行番禺支行	否	否	利多多结构性存款	1,000	2017 年 05 月 11 日	2017 年 06 月 15 日	3.35%	1,000	是		3.16	3.16
民生银行广州分行	否	否	利多多结构性存款	1,500	2017 年 05 月 19 日	2017 年 06 月 28 日	3.8%	1,500	是		6.33	6.33
民生银行广州分行	否	否	利多多结构性存款	2,200	2017 年 05 月 19 日	2017 年 06 月 28 日	3.8%	2,200	是		9.29	9.29
兴业银行天河北支行	否	否	"金雪球-优悦"保本开放式理财产品(1M)	1,000	2017 年 07 月 12 日	2017 年 08 月 12 日	4.3%	1,000	是		3.53	3.71
工商银行太阳广场支行	否	否	稳利人民币理财	540	2017 年 05 月 10 日	2017 年 06 月 15 日	3%	540	是		1.55	1.55
交通银行广州天河北支行	否	否	日增利 S 款	1,300	2017 年 05 月 15 日	2017 年 08 月 09 日	2.94%	1,300	是		9.01	9.01
民生银行广州分行	否	否	结构性存款	1,300	2017 年 05 月 19 日	2017 年 06 月 28 日	3.8%	1,300	是		5.49	5.49
中国银行广州	否	否	中银保本理财-	430	2017 年 05 月 26	2017 年 07 月 12	2.80%	430	是		1.55	1.55

智慧城支行			人民币全球智选理财产品		日	日						
光大银行广州分行	否	否	结构性存款	1,000	2017 年 06 月 21 日	2017 年 07 月 21 日	4.30%	1,000	是		3.58	3.58
合计				12,270	--	--	--	12,270	--		64.29	64.47
委托理财资金来源				闲置募集资金及闲置自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2016 年 08 月 27 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明				报告期内，公司购买的均为安全性高、流动性好的保本型理财产品。未来公司将在保证自有资金和募投项目资金需求和资金安全的前提下，合理使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理。								

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州博济新药临床研究中心有限公司	子公司	临床研究服务、临床前研究服务	17,060,000.00	31,956,879.06	27,541,971.90	1,514,094.34	310,587.26	276,676.50
北京中卫必成国际医药科技有限公司	子公司	临床研究服务、技术成果转化服务以及其他咨询服务	10,000,000.00	7,223,666.59	2,540,521.17	6,314,879.48	118,839.27	95,492.33
上海砝码斯医药生物科技有限公司	子公司	临床研究服务、技术成果转化服务以及其他咨询服务	10,000,000.00	7,587,447.48	1,714,938.17	2,561,439.98	-114,820.02	-85,686.33
广州博济生物医药科技园有限公司	子公司	进行临床前研究及药品中试车间运营	100,000,000.00	83,322,612.71	73,415,684.86	0.00	-1,336,467.19	-1,002,350.39
广州博济堂医药保健有限公司	子公司	药品研发、保健食品制造、销售等	6,000,000.00	4,997,250.67	4,890,349.58	533.33	-327,814.59	-245,860.94
广州九泰药械技术有限公司	子公司	医疗器械临床研究	5,000,000.00	1,810,012.27	607,859.93	340,776.70	-469,473.94	-348,754.80
苏州旭辉检测有限公司	子公司	医药科技领域的技术开发、技术咨询、检验服务	10,000,000.00	8,321,428.56	7,758,186.46	878,943.36	-932,024.26	-699,018.21
南京安美信医药科技有限公司	子公司	医药技术研发	5,500,000.00	1,192,740.16	416,241.52	1,165,048.54	554,988.70	416,241.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京安美信医药科技有限公司	新设	2017 年 1-6 月归属于母公司的净利润：416,241.52 元
广州美济临床研究有限公司	新设	2017 年 1-6 月归属于母公司的净利润： -1,976.19 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变化风险。我国新药研发行业相关政策波动性较大，未来若CFDA的新药审批要求更加严格、新药审批的节奏变化或相关政策发生较大改变，将影响医药企业的新药研发投入及药品注册申报进度，进而影响本公司的业务开展和营业收入。鉴于此，公司将根据相关政策法规的变化，利用公司“一站式服务”的独特优势，合理调整公司的业务结构和发展方向，加强内部培训和人才储备，除积极承接一致性评价业务外，将充分利用公司行业经验和人才优势，大力发展创新药承接业务，增强公司抵御风险的能力。

2、临床研究试验项目进度缓慢风险。自2015年下半年CFDA开展药物临床试验数据自查核查工作以来，公司临床研究试验项目进度放缓，并影响了2015年度及2016年度的业绩，2017年仍会受到核查带来的后续影响。公司将加强人员储备、加强项目管理、控制质量风险、与药物临床试验机构密切配合，争取尽快恢复项目进度。

3、合同纠纷及讼诉风险。CFDA药物临床试验数据自查核查工作中，公司作为CRO的药品注册申请存在不予批准的情况，也有项目申请撤回，公司因此在品牌形象与经营上都受到了影响，公司与申办者就合同约定可能会产生争议以及讼诉。对此，公司会做好与申办者的沟通和交流工作，妥善处理后续事宜。

4、长周期合同的执行风险。新药研发是一项高技术、多学科的复杂系统工程，公司部分一致性评价业务、创新药研发服务合同的执行周期较长。在较长的新药研发过程中，存在由于药物研究未能达到预期效果、临床研究失败、客户研究方向改变等因素，公司所签署的服务合同存在终止或延期的风险。此外，由于合同的执行期较长，增加了公司预算管理的难度，合同执行期间可能会出现影响预算总成本的变化因素，进而有可能因运营成本超支使得公司产生经营风险。鉴于此，公司与客户签署的长周期合同通常约定，根据项目的研究阶段收取阶段服务费用，如果双方均已履行各方职责的情况下仍无法避免的损失或因现有技术水平和客观条件等造成的损失、或因不可抗力因素（包括法规及要求变化的因素）造成的损失，双方各自承担己方的损失。另外，在合同履行过程中，充分考虑客户利益，与客户建立良好沟通关系，出现意外情况友好协商解决，争取双赢，尽可能减少可能由此带来的超支和盈利不足的风险。

5、试验周期延期的履约风险。在项目执行过程中，在客户能够及时提供资料、研究用药和经费的前提下，公司应按照合同约定的时间完成研究工作。但个别项目由于实际履行进度和签订合同时预计进度不尽一致，造成项目试验周期延期，公司视情况可能需要向申办方支付一定数额的延期违约金。对此，公司签署合同时针对延期履行这一事项约定了具体的责任承担模式，同时公司在承接项目之前会更加谨慎的评估项目的执行难度，结合既往项目经验预测项目完成需要的时间。在项目执行过程中，实施严格的过程管理，尽可能避免出现项目延期的情况。

6、市场竞争的风险。近年来，国内医药研发外包服务行业发展迅速，一批以化合物筛选、临床前药理、毒理实验以及临床研究为主要业务的知名企业逐步成长起来。国内CRO公司的快速成长加剧了我国医药研发服务外包行业的竞争，对公

司的市场营销和服务水平提出了更高的要求，也会给公司带来一定的市场竞争风险。对此，公司将通过募投项目的实施，充分利用公司全产业链服务的优势，对公司未来的发展进行合理规划和战略布局，提高公司的核心竞争力。

7、募集资金投资项目的市场风险。公司首次公开发行募集资金投资项目是公司根据整体发展战略与规划做出的，与公司的经营规模、财务状况、技术水平、管理能力及未来资本支出规划等相适应，并对项目实施的可行性进行了详细的研究与论证。如果未来医药行业的发展发生重大变化，或公司的研发、管理以及服务水平未能跟上市场的发展，则公司将面临相关设备及服务能力闲置的风险。对此，公司将根据行业政策合理调整业务结构，积极推进募投项目的建设。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.10%	2017 年 02 月 09 日	2017 年 02 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.27%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2016 年年度股东大会	年度股东大会	65.45%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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

公司半年度报告未经审计。

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、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湖南方盛制药股份有限公司因技术合同纠纷起诉全资子公司广州博济新药临床研究中心有限公司	290.3	否	原告已撤诉	原告撤诉，该诉讼对公司经营未产生影响	已执行完毕		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2017年3月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘

要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年股权激励相关事宜的议案》。同日，公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2017年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

2017年4月18日，公司2017年第二次临时股东大会审议并通过了此次限制性股票股权激励计划相关事项。

2017年6月5日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司本次限制性股票的激励对象由92人调整为58人，授予限制性股票的总数由150.80万股调整为99.10万股，其中：首次授予限制性股票份额由144.80万股调整为93.10万股，预留限制性股票数量不变，仍为6万股。并确定本次限制性股票授予日为2017年6月5日。

2017年6月17日，公司发布了《关于首次限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2017-054），确认本次限制性股票完成授予登记工作，授予股份的上市日期为2017年6月20日。公司总股本由133,340,000股增加至134,271,000股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2017年1月13日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司投资设立大健康产业基金暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司西藏博济投资管理有限公司（以下简称“博济投资”）与深圳前海云泰股权投资基金管理股份有限公司（以下简称“云泰投资”）以及公司实际控制人王廷春先生签署了《合作框架协议》。拟由博济投资与云泰投资共同设立基金管理公司，该基金管理公司注册资本500万元，博济投资拟出资不超过51%。基金管理公司成立后，由基金管理公司作为发起人与公司实际控制人王廷春先生、云泰投资联合发起成立一只大健康产业基金。基金募集规模预计5-10亿元，其中，公司实际

控制人及其关联人承诺出资不低于基金总额的5%，云泰投资及其关联人承诺出资不低于基金总额的5%。本次交易主体中，博济投资为公司的全资子公司，王廷春先生为公司的控股股东、实际控制人、董事长。目前，该投资基金还在筹备阶段。

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
《关于公司投资设立大健康产业基金暨关联交易的公告》	2017 年 01 月 13 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

十四、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

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州博济新药临床	2017 年 01			0	连带责任保	一年	否	是

研究中心有限公司	月 13 日				证			
北京中卫必成国际医药科技有限公司	2017 年 01 月 13 日			0	连带责任保证	一年	否	是
上海砝码斯医药生物科技有限公司	2017 年 01 月 13 日		2016 年 02 月 29 日	779	连带责任保证	一年	否	是
广州博济生物医药科技园有限公司	2017 年 01 月 13 日			0	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		8,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		779		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		779		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		8,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		779		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		8,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		779		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.75%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				779				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
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

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月5日，公司发布了《关于获得药物临床试验批件的公告》（公告编号：2017-001），公司自主研发的冰莲草含片获得了国家食品药品监督管理局核准签发的《药物临床试验批件》（批件号：2016L10728）。2017年3月，公司与贵州百灵企业集团制药股份有限公司(以下简称“贵州百灵”）签订了《技术转让合同》和《技术服务（委托）合同》,将“冰莲草含片”项目转让给贵州百灵，具体内容详见公司于2017年3月28日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于与贵州百灵企业集团制药股份有限公司签订<技术转让合同>和<技术服务（委托）合同>的公告》（公告编号：2017-028）。

2、2017年1月10日，公司原职工代表监事韩宇萍女士辞去公司第二届监事会职工代表监事和监事会主席的职务，并由公司职工代表大会选举肖慧凤女士担任公司第二届监事会职工代表监事。具体内容详见公司于2017年1月10日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于更换职工代表监事的公告》（公告编号：2017-003），经公司第二届监事会第十三次会议审议通过，选举肖慧凤女士为公司第二届监事会主席。

3、2016年5月12日，公司发布了《关于拟购买办公场地的公告》（公告编号：2016-030 ），拟使用“临床研究服务网络扩建项目”中不超过4,300万元募集资金购买位于广州市天河区华观路1933号万科云广场一期自编A栋7层，用于公司广州总部办公。 2017年1月，购置的新办公场地已装修完毕并投入使用。具体内容详见公司于2017年1月13日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于办公地址变更的公告》（公告编号：2017-005）。

4、2017年1月13日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》，同意公司注册地址变更为广州市天河区华观路1933号701房，且已完成工商变更登记；审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，同意公司以现金方式对科技园公司增资3,300万元，增资后，科技园公司注册资本由6,700万元增加至10,000万元，目前该增资事项已完成工商变更登记；审议通过了《关于聘任副总经理兼董事会秘书的议案》，同意公司聘任韩宇萍女士担任公司副总经理兼董事会秘书；审议通过了《关于公司投资设立大健康产业基金暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司西藏博济投资管理有限公司与深圳前海云泰股权投资基金管理股份有限公司以及公司实际控制人王廷春先生联合成立大健康产业基金，上述事项可查阅公司于2017年1月13日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的相关公告。

5、2017年1月19日，公司发布了《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-015），公司与江西施美药业股份有限公司共同投资设立一家合资公司，其中公司以自有资金出资1,020万元，占注册资本的51%，施美药业出资980万元，占注册资本的49%，目前，该公司已完成工商登记手续，具体内容详见公司于2017年3月1日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》（公告编号：2017-021）。

6、2017年1月，公司投资设立了全资子公司南京安美信医药科技有限公司，注册资本550万元，该公司已完成了工商注册登记。

7、2017年3月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了公司2017年限制性股票激励计划的相关事项，同意公司实施股权激励计划。具体内容详见公司于2017年3月17日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的相关公告。2017

年6月，本次限制性股票首次授予登记工作已经完成，首次授予股份的上市日期为2017年6月20日，完成登记后，公司总股本由133,340,000股增加至134,271,000股。

8、2017年3月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司签署香港永禾科技有限公司股权转让协议的议案》，该事项具体内容详见公司于2017年3月17日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于签署香港永禾科技有限公司股权转让协议的公告》（公告编号：2017-026），截止本公告日，该笔投资还在办理交割相关手续。

9、2017年4月，公司控股子公司广州美济临床研究有限公司与王风滩先生共同投资设立山东博济医药科技有限公司，山东博济注册资本为2000万元，美济临床以现金出资1020万元，占山东博济51%的股份。具体内容详见公司于2017年4月11日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于对外投资设立控股孙公司并完成工商登记的公告》（公告编号：2017-031）。

10、2017年5月8日，公司发布了《关于全资子公司获得发明专利的公告》（公告编号：2017-046），公司全资子公司广州博济新药临床研究中心有限公司（以下简称“新药有限”）受让取得一项发明专利，专利名称为“一种治疗胆汁返流性胃炎以及胆病的中成药”专利号为ZL 200910036641.1。

11、2017年6月20日，公司发布了《关于筹划重大事项停牌的公告》（公告编号：2017-055），经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：博济医药；证券代码：300404）自2017年6月20日开市起停牌，并于2017年7月4日转入重大资产重组事项继续停牌。2017年8月18日，公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于重大资产重组继续停牌的议案》，并经与深圳证券交易所申请，公司股票自2017年8月21日起继续停牌，停牌时间不超过一个月，截至本报告披露日，公司及各相关方正在积极推进本次重大资产重组的有关事宜，各中介机构正按计划开展尽职调查和审年计、评估等相关工作。

12、2017年6月30日，公司第二届董事会第二十二次会议以及第二届监事会第十七次会议审议通过了关于选举公司第三届董事会董事以及第三届监事会非职工代表监事的相关议案。截至本公告披露日，公司已经完成了董事会、监事会换届选举工作，并聘任了公司新一届高级管理人员。具体内容详见公司于2017年7月26日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于公司董事会、监事会换届暨部分董事、高级管理人员离任的公告》（公告编号： 2017-069）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月，公司全资子公司广州博济新药临床研究中心有限公司因战略发展需要，变更注册地址，具体内容详见公司于2017年1月6日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-002）.

2、2017年1月，公司全资子公司广州九泰药械技术有限公司因战略发展需要，变更注册地址，具体内容详见公司于2017年1月13日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于全资子公司办理工商变更的公告》（公告编号：2017-002）.

3、2017年1月13日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，同意公司以现金方式对科技园公司增资3,300万元，增资后，科技园公司注册资本由6,700万元增加至10,000万元，目前，该增资事项已完成工商变更登记，具体内容详见公司于2017年2月8日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-017）。

4、2017年1月19日，公司发布了《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-015），公司与江西施美药业股份有限公司共同投资设立一家合资公司，其中公司以自有资金出资1,020万元，占注册资本的51%，施美药业出资980万元，占注册资本的49%，目前，该公司已完成工商登记手续，具体内容详见公司于2017年3月1日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》（公告编号：2017-021）。

5、2017年1月，公司投资设立了全资子公司南京安美信医药科技有限公司，注册资本550万元，该公司已完成了工商注册登记。

6、2017年3月，公司全资子公司北京中卫必成国际医药科技有限公司与胡培成、黄卫平、魏袁琳投资设立了控股子公司博慧康（北京）数据科技有限公司，博慧康注册资本200万元，中卫必成出资184万元，占博慧康92%的股份，博慧康已完成了工商注册登记。

7、2017年3月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司签署香港永禾科技有限公司股权转让协议的议案》，该事项具体内容详见公司于2017年3月17日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于签署香港永禾科技有限公司股权转让协议的公告》（公告编号：2017-026），截止本公告日，该笔投资还在办理交割相关手续。

8、2017年4月，公司控股子公司广州美济临床研究有限公司与王风滩先生共同投资设立山东博济医药科技有限公司，山东博济注册资本为2000万元，美济临床以现金出资1020万元，占山东博济51%的股份。具体内容详见公司于2017年4月11日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上发布的《关于对外投资设立控股孙公司并完成工商登记的公告》（公告编号：2017-031）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,425,200	51.32%	0	0	0	930,475	930,475	69,355,675	51.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,425,200	51.32%	0	0	0	930,475	930,475	69,355,675	51.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	68,425,200	51.32%	0	0	0	930,475	930,475	69,355,675	51.65%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	64,914,800	48.68%	0	0	0	525	525	64,915,325	48.35%
1、人民币普通股	64,914,800	48.68%	0	0	0	525	525	64,915,325	48.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	133,340,000	100.00%	0	0	0	931,000	931,000	134,271,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司推出了2017年限制性股票激励计划，股票来源为向激励对象定向增发的本公司A股普通股，首次授予限制性股票数量为93.10万股，授予的激励对象共计58人，授予股份的上市日期为2017年6月20日，登记完成后，公司总股本由133,340,000股增加至134,271,000股。具体内容详见公司于2017年3月17日、2017年6月5日、2017年6月16日在巨潮资讯网上发布的相关公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年3月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理

2017年股权激励相关事宜的议案》。同日，公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2017年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

2017年4月18日，公司2017年第二次临时股东大会审议并通过了此次限制性股票股权激励计划相关事项。

2017年6月5日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司本次限制性股票的激励对象由92人调整为58人，授予限制性股票的总数由150.80万股调整为99.10万股，其中：首次授予限制性股票份额由144.80万股调整为93.10万股，预留限制性股票数量不变，仍为6万股。并确定本次限制性股票授予日为2017年6月5日。

2017年6月17日，公司发布了《关于首次限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2017-054），确认本次限制性股票完成授予登记工作，授予股份的上市日期为2017年6月20日。公司总股本由133,340,000股增加至134,271,000股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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
王廷春	51,710,000	0	0	51,710,000	首发承诺	2018 年 4 月 24 日
赵伶俐	11,900,000	0	0	11,900,000	首发承诺	2018 年 4 月 24 日
王文萍	3,770,000	0	0	3,770,000	首发承诺	2018 年 4 月 24 日
马仁强	1,045,200	675	0	1,044,525	高管锁定	每年解限所持股份总数的 25%
黄卫平	0	0	55,000	55,000	限制性股票锁定	2017 年 6 月 20 日解限 30%
王卫国	0	0	50,000	50,000	限制性股票锁定	2017 年 6 月 20 日解限 30%
张淼	0	0	35,000	35,000	限制性股票锁定	2017 年 6 月 20 日解限 30%
张正	0	0	30,000	30,000	限制性股票锁定	2017 年 6 月 20 日解限 30%
胡培成	0	0	30,000	30,000	限制性股票锁定	2017 年 6 月 20 日解限 30%
钟瑜	0	0	28,000	28,000	限制性股票锁定	2017 年 6 月 20 日解限 30%
合计	68,425,200	675	228,000	68,652,525	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股 A 股	2017 年 06 月 05 日	17.27	931,000	2017 年 06 月 20 日	931,000		http://www.cninfo.com.cn/	2017 年 06 月 16 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司推出了2017年限制性股票激励计划，股票来源为向激励对象定向增发的本公司A股普通股，首次授予限制性股票数量为93.10万股，授予的激励对象共计58人，授予股份的上市日期为2017年6月20日，登记完成后，公司总股本由133,340,000股增加至134,271,000股。具体内容详见公司于2017年3月17日、2017年6月5日、2017年6月16日在巨潮资讯网上发布的相关公告。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	11,342	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王廷春	境内自然人	38.51%	51,710,000	0	51,710,000	0		
赵伶俐	境内自然人	8.86%	11,900,000	0	11,900,000	0	质押	4,390,000
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.03%	6,750,000	0	0	6,750,000		
天津达晨创盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.33%	5,820,000	0	0	5,820,000		
萍乡广策企业管理有限公司	境内非国有法人	3.63%	4,875,000	0	0	4,875,000		
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	其他	3.19%	4,276,542	4,276,542	0	4,276,542		
王文萍	境内自然人	2.81%	3,770,000	0	3,770,000	0		

中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.78%	2,396,719	2,396,719	0	2,396,719		
徐峻涛	境内自然人	1.37%	1,840,000	0	0	1,840,000		
李萍	境内自然人	1.29%	1,728,000	1,728,000	0	1,728,000		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵伶俐系王廷春的配偶，王文萍系王廷春的侄女。达晨创世、达晨盛世的普通合伙人暨执行事务合伙人均为达晨财智。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,750,000	人民币普通股	6,750,000
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,820,000	人民币普通股	5,820,000
萍乡广策企业管理有限公司	4,875,000	人民币普通股	4,875,000
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	4,276,542	人民币普通股	4,276,542
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	2,396,719	人民币普通股	2,396,719
徐峻涛	1,840,000	人民币普通股	1,840,000
李萍	1,728,000	人民币普通股	1,728,000
新华人寿保险股份有限公司-新分红产品	1,367,625	人民币普通股	1,367,625
萍乡高广企业管理有限公司	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
杨皓薇	776,000	人民币普通股	776,000
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	达晨创世、达晨盛世的普通合伙人暨执行事务合伙人均为达晨财智。除此之外，公司未知其他前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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

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未进行约定购回交易。

四、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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王廷春	董事长、总经理	现任	51,710,000	0	0	51,710,000	0	0	0
马仁强	董事、副总经理	现任	1,392,700	0	0	1,392,700	0	0	0
舒小武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王文萍	董事	离任	3,770,000	0	0	3,770,000	0	0	0
吴向能	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
丁克	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘国常	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝英奇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋玉霞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢小华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖慧凤	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑蕾	副总经理、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
韩宇萍	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶晓林	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
欧秀清	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱泉	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李雪峰	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
孟莉丽	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	56,872,700	0	0	56,872,700	0	0	0

注：马仁强、韩宇萍、宋玉霞、叶晓林、郑蕾、欧秀清、朱泉、谭波、肖慧凤通过萍乡广策企业管理有限公司间接持有公司股份。

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
韩宇萍	监事	离任	2017 年 01 月 10 日	工作调整
肖慧凤	监事	被选举	2017 年 01 月 10 日	补选
郑蕾	副总经理、董事会秘书	离任	2017 年 01 月 12 日	个人原因
韩宇萍	副总经理、董事会秘书	任免	2017 年 01 月 13 日	补选
丁克	独立董事	被选举	2017 年 07 月 25 日	换届选举
吴向能	独立董事	任期满离任	2017 年 07 月 25 日	任期届满离任
王文萍	董事	任期满离任	2017 年 07 月 25 日	任期届满离任
朱泉	董事	被选举	2017 年 07 月 25 日	换届选举
叶晓林	副总经理	任期满离任	2017 年 07 月 25 日	任期届满离任
李雪峰	副总经理	任期满离任	2017 年 07 月 25 日	任期届满离任

第九节 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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：广州博济医药生物技术股份有限公司

2017 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	126,698,419.56	105,145,359.12
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	1,495,000.00	
应收账款	64,170,848.78	59,872,886.33
预付款项	24,224,016.98	17,927,993.77
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	1,075,627.23	908,582.92
买入返售金融资产		
存货	78,519,238.66	73,108,545.13

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,617,005.19	63,159,993.15
流动资产合计	337,800,156.40	320,123,360.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,250,000.00	16,250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	116,713,037.47	71,394,995.49
在建工程	49,326,521.99	71,726,029.50
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	24,165,582.29	24,382,085.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,190,690.68	166,863.05
递延所得税资产	9,579,652.16	8,038,222.10
其他非流动资产	9,577,664.63	6,768,931.66
非流动资产合计	226,803,149.22	198,727,127.44
资产总计	564,603,305.62	518,850,487.86
流动负债：		
短期借款	7,000,000.00	270,300.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	28,276,928.37	21,599,696.63
预收款项	61,147,734.76	54,694,591.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,561,665.10	3,094,689.02
应交税费	1,177,711.76	1,547,367.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,409,781.89	1,169,341.31
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	750,000.00	750,000.00
流动负债合计	103,323,821.88	83,125,986.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	377,000.00	377,000.00
递延收益	3,888,922.51	4,263,922.51
递延所得税负债	2,072,799.44	1,242,296.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,338,721.95	5,883,219.17
负债合计	109,662,543.83	89,009,205.31
所有者权益：		
股本	134,271,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,818,802.05	158,671,432.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,160,875.67	17,160,875.67
一般风险准备		
未分配利润	119,390,738.39	118,931,407.91
归属于母公司所有者权益合计	444,641,416.11	428,103,715.63
少数股东权益	10,299,345.68	1,737,566.92
所有者权益合计	454,940,761.79	429,841,282.55
负债和所有者权益总计	564,603,305.62	518,850,487.86

法定代表人：王廷春　　主管会计工作负责人：欧秀清　　会计机构负责人：欧秀清

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	72,489,339.43	71,592,844.90
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	1,495,000.00	
应收账款	55,142,682.09	52,611,799.86
预付款项	17,640,245.86	12,219,268.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,371,880.45	7,120,738.49
存货	70,864,741.19	68,581,573.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,276,708.05	39,586,120.73
流动资产合计	259,280,597.07	251,712,346.26

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	143,479,942.30	127,079,942.30
投资性房地产		
固定资产	113,647,952.63	70,053,479.05
在建工程	5,041,446.68	44,313,734.04
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	6,719,844.53	6,750,754.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	227,625.46	78,888.90
递延所得税资产	3,917,136.85	3,330,278.89
其他非流动资产	6,501,204.63	5,916,431.66
非流动资产合计	279,535,153.08	257,523,509.76
资产总计	538,815,750.15	509,235,856.02
流动负债：		
短期借款	7,000,000.00	270,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,634,722.69	19,842,101.73
预收款项	48,227,867.57	47,013,195.79
应付职工薪酬	2,268,769.78	2,154,092.34
应交税费	748,098.23	988,473.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,870,892.70	1,613,750.20
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	750,000.00	750,000.00
流动负债合计	83,500,350.97	72,631,913.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	377,000.00	377,000.00
递延收益	3,888,922.51	4,263,922.51
递延所得税负债	2,072,799.44	1,242,296.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,338,721.95	5,883,219.17
负债合计	89,839,072.92	78,515,132.47
所有者权益：		
股本	134,271,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,888,744.35	160,741,374.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,004,034.29	17,004,034.29
未分配利润	121,812,898.59	119,635,314.91
所有者权益合计	448,976,677.23	430,720,723.55
负债和所有者权益总计	538,815,750.15	509,235,856.02

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	54,534,659.60	23,225,168.49
其中：营业收入	54,534,659.60	23,225,168.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,379,718.82	29,288,038.18
其中：营业成本	32,823,143.25	12,035,905.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	553,974.12	31,436.67
销售费用	2,583,791.46	2,159,028.22
管理费用	16,279,202.28	14,371,778.46
财务费用	-836,547.29	-451,060.05
资产减值损失	3,976,155.00	1,140,949.68
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）	70,662.28	2,285,553.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-774,396.94	-3,777,316.07
加：营业外收入	1,015,621.37	1,282,930.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	87,955.49	300.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	153,268.94	-2,494,686.07
减：所得税费用	32,159.70	-816,209.94
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	121,109.24	-1,678,476.13

归属于母公司所有者的净利润	459,330.48	-1,678,476.13
少数股东损益	-338,221.24	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	121,109.24	-1,678,476.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	459,330.48	-1,678,476.13
归属于少数股东的综合收益总额	-338,221.24	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0034	-0.0126
（二）稀释每股收益	0.0034	-0.0126

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王廷春　　主管会计工作负责人：欧秀清　　会计机构负责人：欧秀清

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	42,372,151.39	22,622,957.99
减：营业成本	24,166,023.36	11,682,320.83
税金及附加	472,319.69	26,276.13
销售费用	1,430,192.68	1,492,073.34
管理费用	10,883,626.92	10,180,330.96
财务费用	-532,257.75	-156,284.88
资产减值损失	3,912,386.43	1,160,838.44
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）		1,868,683.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,039,860.06	106,086.54
加：营业外收入	990,820.00	1,268,020.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	87,955.47	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,942,724.59	1,374,106.54
减：所得税费用	765,140.91	131,263.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,177,583.68	1,242,843.32
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	2,177,583.68	1,242,843.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	52,514,935.27	30,433,741.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,909,524.46	4,733,068.16

经营活动现金流入小计	57,424,459.73	35,166,809.88
购买商品、接受劳务支付的现金	26,490,468.01	22,654,509.06
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	23,308,977.10	20,605,811.12
支付的各项税费	2,525,807.13	3,876,909.92
支付其他与经营活动有关的现金	8,731,673.71	7,058,474.91
经营活动现金流出小计	61,056,925.95	54,195,705.01
经营活动产生的现金流量净额	-3,632,466.22	-19,028,895.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,000,000.00	101,700,000.00
取得投资收益收到的现金	133,995.61	2,285,553.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,133,995.61	103,985,553.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,293,415.43	51,003,248.75
投资支付的现金	4,300,000.00	9,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,593,415.43	60,153,248.75
投资活动产生的现金流量净额	-6,459,419.82	43,832,304.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,978,370.00	
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	7,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,978,370.00	
偿还债务支付的现金	270,300.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,123.52	6,667,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	333,423.52	6,667,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	31,644,946.48	-6,667,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	21,553,060.44	18,136,409.74
加：期初现金及现金等价物余额	104,145,359.12	133,013,021.11
六、期末现金及现金等价物余额	125,698,419.56	151,149,430.85

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	36,118,393.72	28,214,680.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,249,035.99	1,214,351.78
经营活动现金流入小计	38,367,429.71	29,429,032.68
购买商品、接受劳务支付的现金	18,050,174.35	19,444,638.66
支付给职工以及为职工支付的现金	15,825,335.04	16,741,094.59
支付的各项税费	1,514,167.66	3,262,549.09
支付其他与经营活动有关的现金	3,524,347.14	10,185,720.87
经营活动现金流出小计	38,914,024.19	49,634,003.21
经营活动产生的现金流量净额	-546,594.48	-20,204,970.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	96,200,000.00

取得投资收益收到的现金		1,868,683.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,000,000.00	98,068,683.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,901,857.47	43,733,431.43
投资支付的现金	16,400,000.00	9,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,301,857.47	53,483,431.43
投资活动产生的现金流量净额	-21,301,857.47	44,585,251.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,078,370.00	
取得借款收到的现金	7,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	23,078,370.00	
偿还债务支付的现金	270,300.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,123.52	6,667,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	333,423.52	6,667,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	22,744,946.48	-6,667,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	896,494.53	17,713,281.41
加：期初现金及现金等价物余额	71,592,844.90	55,330,571.91
六、期末现金及现金等价物余额	72,489,339.43	73,043,853.32

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	133,340,000.00				158,671,432.05				17,160,875.67		118,931,407.91	1,737,566.92	429,841,282.55
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	133,340,000.00				158,671,432.05				17,160,875.67		118,931,407.91	1,737,566.92	429,841,282.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	931,000.00				15,147,370.00						459,330.48	8,561,778.76	25,099,479.24
（一）综合收益总额											459,330.48	-338,221.24	121,109.24
（二）所有者投入和减少资本	931,000.00				15,147,370.00							8,900,000.00	24,978,370.00
1．股东投入的普通股	931,000.00				15,147,370.00							8,900,000.00	24,978,370.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	134,271,000.00				173,818,802.05				17,160,875.67		119,390,738.39	10,299,345.68	454,940,761.79

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	133,340,000.00				158,671,432.05				13,896,595.84		126,775,602.12		432,683,630.01
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	133,340,000.00				158,671,432.05				13,896,595.84		126,775,602.12		432,683,630.01

三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											-8,345,476.13		-8,345,476.13
（一）综合收益总额											-1,678,476.13		-1,678,476.13
（二）所有者投入和减少资本													
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													
4．其他													
（三）利润分配											-6,667,000.00		-6,667,000.00
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											-6,667,000.00		-6,667,000.00
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	133,340,000.				158,671,432.05				13,896,595.84		118,430,125.99		424,338,153.88

	00												

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	133,340,000.00				160,741,374.35				17,004,034.29	119,635,314.91	430,720,723.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				160,741,374.35				17,004,034.29	119,635,314.91	430,720,723.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	931,000.00				15,147,370.00					2,177,583.68	18,255,953.68
（一）综合收益总额										2,177,583.68	2,177,583.68
（二）所有者投入和减少资本	931,000.00				15,147,370.00						16,078,370.00
1．股东投入的普通股	931,000.00				15,147,370.00						16,078,370.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	134,271,000.00				175,888,744.35				17,004,034.29	121,812,898.59	448,976,677.23

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00				160,741,374.35				13,739,754.46	96,923,796.48	404,744,925.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				160,741,374.35				13,739,754.46	96,923,796.48	404,744,925.29
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										-5,424,156.68	-5,424,156.68
（一）综合收益总额										1,242,843.32	1,242,843.32
（二）所有者投入和减少资本											
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											
4．其他											
（三）利润分配										-6,667,000.00	-6,667,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-6,667,000.00	-6,667,000.00
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	133,340,000.00				160,741,374.35				13,739,754.46	91,499,639.80	399,320,768.61

三、公司基本情况

1、公司注册地及总部地址

广州市天河区华观路1933号701房

2、公司所属行业类别

本公司属于科学研究和技术服务业

3、公司经营范围及主要产品

药品研发；医学研究和试验发展；生物技术推广服务；生物技术开发服务；信息技术咨询服务；科技信息咨询服务；科

技项目评估服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；科技中介服务；科技成果鉴定服务；技术进出口；专利服务；商标代理等服务；化学试剂和助剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；药物检测仪器制造；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械）；化学试剂和助剂销售（监控化学品、危险化学品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；医疗设备租赁服务。

4、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年8月28日批准对外报出。

截至2017年6月30日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	合并架构	简称
广州博济新药临床研究中心有限公司	一级子公司	新药有限
北京中卫必成国际医药科技有限公司	一级子公司	中卫必成
上海砝码斯医药生物科技有限公司	一级子公司	砝码斯
广州博济生物医药科技园有限公司	一级子公司	科技园公司
广州博济堂医药保健有限公司	一级子公司	博济堂
西藏博济投资管理有限公司	一级子公司	博济投资
广州九泰药械技术有限公司	一级子公司	九泰药械
苏州旭辉检测有限公司	一级子公司	旭辉检测
广州美济临床研究有限公司	一级子公司	美济临床
南京安美信医药科技有限公司	一级子公司	安美信医药
山东博济医药科技有限公司	二级子公司	山东博济
博慧康(北京)数据科技有限公司	二级子公司	博慧康

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12家，比上年度增加4家，详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司执行《企业会计准则》及其后续规定。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司从事医药生物技术研究与开发，提供临床及临床前研究服务等。本公司及各子公司根据实际生产经营

特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司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

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33 号－合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

（1）公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法： 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

（3）金融资产的减值：公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

（4）公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法：公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

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	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

（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
除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项	账龄分析法

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	本对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，如：应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在研项目、技术成果等。

（2）发出存货的计价方法

购入原材料、库存商品、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；在研项目采用完工百分比核算；技术成果按个别计价法核算。

（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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（4）存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10金融工具。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本， 与长期股权投资初始投资成本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。

(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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

后续计量及损益确认方法：

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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的，认定为重大影响。

减值测试方法及减值准备计提方法：请参阅附注五、22“长期资产减值”。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%

运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

（1）在建工程的分类：在建工程以立项项目分类核算

（2）在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

（3）在建工程减值准备的确认标准、计提方法：请参阅附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额＝累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率＝所占用一般借款加权平均利率

＝所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数＝Σ（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）无形资产的确认标准：无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（3）无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；

开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，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

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外，本公司发生的职工福利费，应当在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，应当按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础

和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品的确认标准

销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的确认标准

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：①收入金额能够可靠计量；②相关经济利益很可能流入公司；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

（3）让渡资产使用权的确认标准

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

收入主要包括提供临床研究服务、临床前研究服务、技术成果转化服务，其他咨询服务以及临床前自主研发。各收入类别的具体确认原则及方法如下：

（i）临床研究服务与临床前研究服务收入的确认原则及方法

临床研究服务，是指接受客户委托，提供新药临床研究服务，具体包括：研究方案设计、组织实施、监查、稽查、数据管理、统计分析、研究总结等服务。

临床前研究服务，是指接受客户委托，提供药物临床前研究服务，具体包括：处方筛选、工艺、理化性质、质量标准、稳定性、药理、毒理、动物药代动力学等服务。

临床研究服务与临床前研究服务的收入确认原则及方法：

①资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的临床研究服务和临床前研究服务项目服务，采用完工百分比法（项目完工进度）确认临床研究服务与临床前研究服务收入。资产负债表日，根据已提供工作量占应提供工作量（预计总工作量）比例，乘以预计总成本，扣除以前会计期间累计确认成本后的金额确认当期成本。

具体确认依据、时点和确认金额遵照下列公式：本期确认的收入=劳务总收入×本期末止劳务的完工进度-以前期间已确认的收入。

完工百分比的确定方法：按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定，也称为项目形象进度。公司按照业务的具体流程将药物临床研究和药物临床前研究划分为几个阶段工序并以此确认各阶段的项目形象进度，其中药物临床研究工作阶段分为临床研究方案的设计与审核、临床研究方案的实施与临床研究的总结三个阶段；药物临床前研究工作分为制备工艺研究、质量标准研究、样品稳定性考察、药理毒理学研究、项目质量控制复核五个部分。

②对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的临床研究和临床前研究服务项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的临床研究服务和临床前研究服务金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用。

（ii）技术成果转化服务的收入确认原则及方法

技术成果转化服务，是指提供技术成果的评估、交易等服务。

具体确认原则及方法为：公司在技术成果使用权的重要风险和报酬转移给买方、不再对该技术成果使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售技术成果使用权有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。同时将为获得此技术成果及转让过程中发生的各种必需成本和费用，计入营业成本。

具体确认依据、时点和确认金额：在提交技术成果全套资料并经客户签收后按合同约定金额确认收入。

（iii）其他咨询服务的收入确认原则及方法

其他咨询服务，是指单独承接的研究方案设计、数据管理、统计分析、代理注册等技术咨询服务。

具体确认原则及方法为：因劳务周期较短，公司在提供全部劳务后，相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与

劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。同时将提供此劳务所发生的各种必需成本和费用，计入营业成本。

（iv）临床前自主研发的收入确认原则及方法

临床前自主研发，是指根据新药市场的发展趋势，结合技术专长，自主进行的新药研究开发。

对于临床前自主研发项目，在形成可对外转让的技术成果的过程中，对于已经发生的成本全部计入当期损益；转让时确认收入的原则和方法与技术成果转化服务的一致。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A：商誉的初始确认；B：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；C：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将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：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公司于2017年8月28日召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司对于2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理。同时，公司将修改财务报表列报，与企业日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，对于2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。本次会计政策变更未对公司的财务状况、经营成果和现金流量并无重大影响、无需进行追溯调整。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》财会[2017]15 号),对《企业会计准则第 16—政府补助》进行了修订，规定“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他	2017 年 8 月 28 日召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司对于 2017 年 1 月 1 日前存在的政府补助采用未来适用法处理。同时，公司将修改财务报表列报，与企业日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目

收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”,自 2017 年 6 月 12 日起施行。		调整为利润表“其他收益”项目列报，对于 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。本次会计政策变更未对公司的财务状况、经营成果和现金流量并无重大影响、无需进行追溯调整。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、9%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
河道管理费	应交流转税额	1%

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
广州博济医药生物技术股份有限公司	15%
广州博济新药临床研究中心有限公司	15%
北京中卫必成国际医药科技有限公司	25%
上海砝码斯医药生物科技有限公司	25%
广州博济生物医药科技园有限公司	25%
广州博济堂医药保健有限公司	25%
西藏博济投资管理有限公司	9%、15%
广州九泰药械技术有限公司	25%
苏州旭辉检测有限公司	25%
广州美济临床研究有限公司	25%

南京安美信医药科技有限公司	25%
山东博济医药科技有限公司	25%
博慧康（北京）数据科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273 号《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》的有关规定：对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。博济医药及新药有限部分收入享受以上规定税收优惠。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（科技部火炬中心代章）2015年2月2日向广东省高新技术企业认定管理机构核发的《关于广东省2014年第一、二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕47号），公司通过2014年高新技术企业认定，证书编号为GR201444001187。发证日期为2014年10月10日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，税率为15%。目前，公司高新技术企业资格认定尚在复审中。

（3）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（科技部火炬中心代章）2015年2月2日向广东省高新技术企业认定管理机构核发的《关于广东省2014年第一、二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕47号），新药有限通过2014年高新技术企业认定，证书编号为GR201444000930。发证日期为2014年10月10日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，税率为15%。目前，新药有限高新技术企业资格认定尚在复审中。

（4）根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。根据西藏自治区人民政府颁布的藏政发[2014]51号文件规定，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的6%部分，故2017年度西藏企业所得税税负为9%。

3、其他

公司子公司砝码斯自2017年6月起被认定为增值税一般纳税人；公司子公司博济投资、九泰药械、美济临床、安美信医药、博慧康为增值税小规模纳税人，按3%征收增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,871.87	96,463.89
银行存款	126,519,547.69	105,048,895.23
合计	126,698,419.56	105,145,359.12

其他说明

（1）截至2017年6月30日止，公司货币资金期末余额无抵押、或有潜在回收风险的款项。

（2）截至2017年6月30日止，公司货币资金受限制的情况见本附注七、77所有权或使用权受到限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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
商业承兑票据	1,495,000.00	
合计	1,495,000.00	

（2）期末公司已质押的应收票据

（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

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

①公司期末无用于质押的应收票据。

②公司期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,997,296.19	98.46%	30,826,447.41	32.45%	64,170,848.78	86,750,580.24	98.31%	26,877,693.91	30.98%	59,872,886.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,488,239.95	1.54%	1,488,239.95	100.00%	0.00	1,488,239.95	1.69%	1,488,239.95	100.00%	0.00
合计	96,485,536.14	100.00%	32,314,687.36	33.49%	64,170,848.78	88,238,820.19	100.00%	28,365,933.86	32.15%	59,872,886.33

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	18,972,999.00	948,649.95	5.00%
1 至 2 年	17,635,480.83	1,763,548.08	10.00%
2 至 3 年	27,384,743.03	8,215,422.91	30.00%
3 至 4 年	19,530,461.51	9,765,230.76	50.00%
4 至 5 年	6,700,080.54	5,360,064.43	80.00%
5 年以上	4,773,531.28	4,773,531.28	100.00%
合计	94,997,296.19	30,826,447.41	32.45%

确定该组合依据的说明：

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：

（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 3,948,753.50 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

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
第一名	9,807,601.05	10.16%	3,913,480.84
第二名	7,749,537.77	8.03%	671,747.78
第三名	5,892,513.08	6.11%	2,723,855.90
第四名	5,568,818.64	5.77%	2,707,954.91
第五名	4,825,600.00	5.00%	2,284,640.00
合计	33,844,070.54	35.07%	12,301,679.42

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	21,130,502.42	87.23%	14,454,294.33	80.62%
1 至 2 年	1,920,810.90	7.93%	1,893,378.25	10.56%
2 至 3 年	314,126.38	1.30%	420,495.01	2.35%
3 年以上	858,577.28	3.54%	1,159,826.18	6.47%
合计	24,224,016.98	--	17,927,993.77	--

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：

超过1年的预付款项主要为未履行完毕的研究单位款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
第一名	5,000,000.00	20.64%
第二名	2,605,900.00	10.76%
第三名	2,200,000.00	9.08%
第四名	904,418.00	3.73%
第五名	700,000.00	2.89%
合计	11,410,318.00	47.10%

7、应收利息

（1）应收利息分类

（2）重要逾期利息

8、应收股利

（1）应收股利

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,258,595.81	100.00%	182,968.58	14.54%	1,075,627.23	1,064,150.00	100.00%	155,567.08	14.62%	908,582.92
合计	1,258,595.81	100.00%	182,968.58	14.54%	1,075,627.23	1,064,150.00	100.00%	155,567.08	14.62%	908,582.92

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	672,564.84	33,452.16	5.00%
1 至 2 年	398,213.12	39,821.31	10.00%
2 至 3 年	97,123.75	29,137.13	30.00%
3 至 4 年	16,200.00	8,100.00	50.00%
4 至 5 年	10,180.60	8,144.48	80.00%
5 年以上	64,313.50	64,313.50	100.00%

合计	1,258,595.81	182,968.58	14.54%

确定该组合依据的说明：

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

（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 27,401.50 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

（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
员工借支	169,256.40	93,727.46
押金及保证金	815,667.97	676,817.17
其他	273,671.44	293,605.37
合计	1,258,595.81	1,064,150.00

（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
第一名	押金	258,384.00	1-2 年	20.53%	25,838.40
第二名	其他	103,498.80	1 年以内	8.22%	5,174.94
第三名	其他-代垫款	100,000.00	1 年以内	7.95%	5,000.00
第四名	保证金	100,000.00	1 年以内	7.95%	5,000.00
第五名	押金	24,304.62	1-2 年	1.93%	2,430.46
第五名	押金	47,413.50	5 年以上	3.77%	47,413.50
合计	--	633,600.92	--	50.34%	90,857.30

（6）涉及政府补助的应收款项

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（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	329,879.98		329,879.98	211,560.44		211,560.44
库存商品	540,889.94		540,889.94	564,670.01		564,670.01
在研项目	62,027,592.89	387,533.12	61,640,059.77	56,111,438.83	387,533.12	55,723,905.71
技术成果	16,008,408.97		16,008,408.97	16,608,408.97		16,608,408.97
合计	78,906,771.78	387,533.12	78,519,238.66	73,496,078.25	387,533.12	73,108,545.13

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

（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	
在研项目	387,533.12					387,533.12
合计	387,533.12					387,533.12

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

报告期期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产。

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待抵扣进项税	4,317,005.19	3,159,993.15
购买理财产品	37,300,000.00	60,000,000.00
合计	41,617,005.19	63,159,993.15

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：	16,250,000.00		16,250,000.00	16,250,000.00		16,250,000.00
合计	16,250,000.00		16,250,000.00	16,250,000.00		16,250,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）	13,250,000.00			13,250,000.00					10.00%	
深圳市物明博济股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00			3,000,000.00					30.00%	
合计	16,250,000.00			16,250,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

（2）期末重要的持有至到期投资

（3）本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

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

（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

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	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	59,795,323.41	20,923,885.73	1,279,340.12	5,497,100.06	87,495,649.32
2.本期增加金额	42,789,976.72	4,326,021.20		1,310,597.17	48,426,595.09

（1）购置		1,018,434.07		1,310,597.17	2,329,031.24
（2）在建工程转入	42,789,976.72	3,307,587.13			46,097,563.85
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	102,585,300.13	25,249,906.93	1,279,340.12	6,807,697.23	135,922,244.41
二、累计折旧					
1.期初余额	7,667,950.54	5,189,177.38	456,442.39	2,787,083.52	16,100,653.83
2.本期增加金额					
（1）计提	1,600,319.29	1,046,643.39	56,246.02	405,344.41	3,011,688.31
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	9,268,269.83	6,235,820.77	512,688.41	3,192,427.93	19,112,342.14
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	93,317,030.30	19,014,086.16	766,651.71	3,615,269.30	116,809,902.27
2.期初账面价值	52,127,372.87	15,734,708.35	822,897.73	2,710,016.54	71,394,995.49

（2）暂时闲置的固定资产情况

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）通过经营租赁租出的固定资产

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

本期折旧额3,011,688.31元，本期由在建工程转入固定资产原价为46,097,563.85元。

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
需安装的机器设备	1,491,865.47		1,491,865.47	4,625,744.48		4,625,744.48
科技园公司项目	43,381,849.31		43,381,849.31	24,616,643.46		24,616,643.46
广州总部办公场地				39,362,470.38		39,362,470.38
GLP 实验室建设	4,452,807.21		4,452,807.21	3,121,171.18		3,121,171.18
合计	49,326,521.99		49,326,521.99	71,726,029.50		71,726,029.50

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
需安装的机器设备		4,625,744.48	173,708.12	3,307,587.13		1,491,865.47						其他
科技园公司项目	90,000,000.00	24,616,643.46	18,765,205.85			43,381,849.31		48.20%				募股资金
广州总部办公		39,362,470.38	3,427,506.34	42,789,976.72				100.00%				募股资金

场地												
GLP 实验室建设	16,000,000.00	3,121,171.18	1,331,636.03			4,452,807.21		27.83%				募股资金
合计	106,000,000.00	71,726,029.50	23,698,056.34	46,097,563.85		49,326,521.99	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

期末余额不存在其他在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

21、工程物资

22、固定资产清理

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	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,612,528.27			2,169,948.32	26,782,476.59
2.本期增加金额				154,503.41	154,503.41
（1）购置				154,503.41	154,503.41
（2）内部研					

发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	24,612,528.27			2,324,451.73	26,936,980.00
二、累计摊销					
1.期初余额	1,541,237.94			859,153.01	2,400,390.95
2.本期增加金额	253,734.42			117,272.34	371,006.76
（1）计提	253,734.42			117,272.34	371,006.76
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,794,972.36			976,425.35	2,771,397.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,817,555.91			1,348,026.38	24,165,582.29
2.期初账面价值	23,071,290.33			1,310,795.31	24,382,085.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

（1）商誉账面原值

（2）商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	166,863.05		47,659.62		119,203.43
办公家具		206,883.86	34,480.64		172,403.22
开办费		684,806.23	38,500.00		646,306.23
设备租赁费		330,555.56	77,777.76		252,777.80
合计	166,863.05	1,222,245.65	198,418.02		1,190,690.68

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	32,885,189.06	4,992,070.72	28,909,034.06	4,384,751.16
内部交易未实现利润	696,796.75	165,840.26	83,589.23	12,538.38
可抵扣亏损	17,107,607.32	4,270,142.05	13,984,372.87	3,489,333.43
政府补助	180,000.00	27,000.00	180,000.00	27,000.00
预计负债	377,000.00	56,550.00	377,000.00	56,550.00
广告费支出	272,196.49	68,049.13	272,196.49	68,049.13
合计	51,518,789.62	9,579,652.16	43,806,192.65	8,038,222.10

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	13,818,662.96	2,072,799.44	8,281,977.76	1,242,296.66
合计	13,818,662.96	2,072,799.44	8,281,977.76	1,242,296.66

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,579,652.16		8,038,222.10
递延所得税负债		2,072,799.44		1,242,296.66

（4）未确认递延所得税资产明细

（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

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	9,577,664.63	5,745,858.05
预付工程款		1,023,073.61
合计	9,577,664.63	6,768,931.66

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
信用借款	7,000,000.00	270,300.00
合计	7,000,000.00	270,300.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

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
1 年以内	13,283,430.47	6,410,167.40
1-2 年	2,141,586.56	2,337,617.89
2-3 年	1,603,209.66	1,603,209.66
3-4 年	3,999,195.40	3,999,195.40
4-5 年	1,817,282.18	1,817,282.18
5 年以上	5,432,224.10	5,432,224.10
合计	28,276,928.37	21,599,696.63

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,610,000.00	未达到合同约定付款时点
第二名	2,050,000.00	未达到合同约定付款时点
第三名	1,200,000.00	未达到合同约定付款时点
第四名	1,100,000.00	未达到合同约定付款时点
第五名	1,000,000.00	未达到合同约定付款时点
合计	7,960,000.00	--

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
1 年以内	36,525,492.57	28,451,169.47
1-2 年	18,233,636.62	20,489,928.75
2-3 年	3,215,390.00	2,791,138.00
3-4 年	1,420,590.00	2,201,990.00
4-5 年	1,202,260.57	260,000.00

5 年以上	550,365.00	500,365.00
合计	61,147,734.76	54,694,591.22

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,844,091.61	项目未达到收入确认时点
第二名	2,683,045.67	项目未达到收入确认时点
第三名	1,840,000.00	项目未达到收入确认时点
第四名	1,516,000.00	项目未达到收入确认时点
第五名	1,462,400.00	项目未达到收入确认时点
合计	11,345,537.28	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

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	3,094,689.02	22,639,873.68	22,205,039.71	3,561,665.10
二、离职后福利-设定提存计划		1,207,772.20	1,207,772.20	
合计	3,094,689.02	23,847,645.88	23,412,811.91	3,561,665.10

（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	3,092,093.02	20,532,586.30	20,097,752.33	3,559,069.10
2、职工福利费		502,104.76	502,104.76	
3、社会保险费	2,596.00	860,609.78	860,609.78	2,596.00
其中：医疗保险费		754,541.21	754,541.21	
工伤保险费	2,596.00	28,358.49	28,358.49	2,596.00
生育保险费		77,710.08	77,710.08	

4、住房公积金		411,252.28	411,252.28	
5、工会经费和职工教育经费		333,320.56	333,320.56	
合计	3,094,689.02	22,639,873.68	22,205,039.71	3,561,665.10

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,166,975.64	1,166,975.64	
2、失业保险费		40,796.56	40,796.56	
合计		1,207,772.20	1,207,772.20	

其他说明：

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	88,640.13	214,956.22
企业所得税	436,942.79	1,137,774.48
个人所得税	211,822.44	153,876.89
城市维护建设税	12,311.29	21,169.53
教育费附加	6,213.54	11,247.27
地方教育费附加	4,142.35	7,498.17
房产税	397,372.43	
土地使用税	19,951.53	
河道管理费	315.26	845.40
合计	1,177,711.76	1,547,367.96

39、应付利息

40、应付股利

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
押金及保证金	1,241,583.89	954,660.42
员工代垫款	59,397.43	112,193.94
其他	108,800.57	102,486.95
合计	1,409,781.89	1,169,341.31

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

截至2017年6月30日止，其他应付款余额中无账龄超过1年的大额其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-一年以内到期的政府补助	750,000.00	750,000.00
合计	750,000.00	750,000.00

其他说明：

单位： 元

政 府 补 助	2016.12.31	本期增加	本期摊销	2017.6.30	与资产相关/与收益相关
广州市生物产业示范工程发展专项资金	400,000.00	200,000.00	200,000.00	400,000.00	与资产相关
2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项项目	330,000.00	165,000.00	165,000.00	330,000.00	与资产相关
创新工作专项经费	20,000.00	10,000.00	10,000.00	20,000.00	与资产相关
合 计	750,000.00	375,000.00	375,000.00	750,000.00	

45、长期借款

（1）长期借款分类

46、应付债券

（1）应付债券

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	377,000.00	377,000.00	按合同条款预计
合计	377,000.00	377,000.00	--

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,263,922.51		375,000.00	3,888,922.51	设备购买
合计	4,263,922.51		375,000.00	3,888,922.51	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		助金额	收入金额			益相关
广州市生物产业示范工程发展专项资金	2,041,422.51			200,000.00	1,841,422.51	与资产相关
2012 年蛋白类生物药和疫苗发展专项项目	2,062,500.00			165,000.00	1,897,500.00	与资产相关
创新工作专项经费	160,000.00			10,000.00	150,000.00	与资产相关
合计	4,263,922.51			375,000.00	3,888,922.51	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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	133,340,000.00	931,000.00				931,000.00	134,271,000.00

其他说明：

2017年3月，公司推出了2017年限制性股票激励计划，并于2017年6月完成了限制性股票首次授予登记工作。公司首次授予限制性股票份额为931,000股，授予人数为58人，授予登记完成后，公司总股本由133,340,000股增加至134,271,000股。

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	158,671,432.05	15,147,370.00		173,818,802.05
合计	158,671,432.05	15,147,370.00		173,818,802.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年3月，公司推出了2017年限制性股票激励计划向58名激励对象授予限制性普通股931,000股，每股面值1元，每股授予价格为17.27元，并于2017年6月完成了限制性股票首次授予登记工作。截至2017年6月5日止，公司收到限制性股票激励计划58名激励对象以货币资金缴纳的16,078,370元，基中新增股本931,000元，余额15,147,370元作为股本溢价。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	17,160,875.67			17,160,875.67
合计	17,160,875.67			17,160,875.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	118,931,407.91	126,775,602.12
调整后期初未分配利润	118,931,407.91	126,775,602.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	459,330.48	-1,678,476.13
应付普通股股利		6,667,000.00
期末未分配利润	119,390,738.39	118,430,125.99

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	54,073,707.20	32,638,751.67	22,720,483.29	11,849,327.52
其他业务	460,952.40	184,391.58	504,685.20	186,577.68
合计	54,534,659.60	32,823,143.25	23,225,168.49	12,035,905.20

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,734.75	12,189.67
教育费附加	18,418.24	5,708.20
房产税	417,816.17	
土地使用税	19,951.53	
车船使用税	3,057.84	
印花税	44,803.80	
地方教育费附加	12,278.83	3,805.48
河道管理费	912.96	329.49
营业税		9,403.83
合计	553,974.12	31,436.67

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
邮递费	1,267.00	422.00
工资及福利费	2,108,839.76	1,725,237.64
差旅费	228,600.32	195,006.81
业务宣传费	159,672.67	192,840.53
业务招待费	62,336.30	
其他	23,075.41	45,521.24
合计	2,583,791.46	2,159,028.22

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	630,081.53	548,606.46
办公费	1,079,503.21	612,633.97

税费		447,253.78
工资及职工福利	7,424,543.61	6,300,036.79
业务招待费	235,808.43	160,977.23
折旧及租赁费	1,645,051.49	2,205,308.15
研发费	3,618,741.82	2,252,388.18
审计及咨询费	648,818.84	915,978.05
摊销费用	472,591.46	417,697.71
其他	524,061.89	510,898.14
合计	16,279,202.28	14,371,778.46

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,123.52	
减：利息收入	920,114.40	461,468.66
手续费及其他	20,443.59	10,408.61
合计	-836,547.29	-451,060.05

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	3,976,155.00	1,140,949.68
合计	3,976,155.00	1,140,949.68

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	70,662.28	2,285,553.62
合计	70,662.28	2,285,553.62

69、其他收益

70、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,013,710.00	1,282,930.00	1,013,710.00
其他	1,911.37		1,911.37
合计	1,015,621.37	1,282,930.00	1,015,621.37

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市生物产业示范工程发展专项资金		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）	是	否	200,000.00	200,000.00	与资产相关
2012 年蛋白类生物药和疫苗发展专项项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	165,000.00	165,000.00	与资产相关
创新工作专项经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00	10,000.00	与资产相关
研发后补助专项经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	614,700.00	807,930.00	与收益相关
专利资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	24,010.00		与收益相关
课题研究补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	1,013,710.00	1,282,930.00	--

其他说明：

71、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	87,955.49	300.00	87,955.49
合计	87,955.49	300.00	87,955.49

72、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	1,573,589.76	-546,179.63
递延所得税费用	-1,541,430.06	-270,030.31
合计	32,159.70	-816,209.94

（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	153,268.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,990.34
子公司适用不同税率的影响	-336,925.95
调整以前期间所得税的影响	332,901.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,193.32
所得税费用	32,159.70

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
利息收入	852,702.97	461,468.66
政府补贴	638,710.00	907,930.00
往来款及其他	3,418,111.49	3,363,669.50
合计	4,909,524.46	4,733,068.16

（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
销售费用	443,572.52	445,784.88
管理费用	5,068,814.04	4,659,705.34
往来款及其他	3,219,287.15	1,952,984.69
合计	8,731,673.71	7,058,474.91

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

75、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	121,109.24	-1,678,476.13
加：资产减值准备	3,976,155.00	1,140,949.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,011,688.31	1,982,226.77
无形资产摊销	371,006.76	370,038.09

长期待摊费用摊销	198,418.02	47,659.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-70,662.28	-2,285,553.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,541,430.06	-270,030.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	830,502.78	149,654.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,410,693.53	-11,126,778.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,055,317.08	-4,814,334.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,311,756.62	-2,169,251.03
其他	-375,000.00	-375,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,632,466.22	-19,028,895.13
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	125,698,419.56	151,149,430.85
减：现金的期初余额	104,145,359.12	133,013,021.11
现金及现金等价物净增加额	21,553,060.44	18,136,409.74

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（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	125,698,419.56	104,145,359.12
其中：库存现金	178,871.87	96,463.89
可随时用于支付的银行存款	125,519,547.69	104,048,895.23
三、期末现金及现金等价物余额	125,698,419.56	104,145,359.12

76、所有者权益变动表项目注释

77、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	1,000,000.00	详见本附注十四、2、或有事项

合计	1,000,000.00	--

78、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

（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

79、套期

80、其他

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

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（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

（6）其他说明

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

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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	合 并 期 间	变 更 原 因
广州美济临床研究有限公司	2017年2月22日至2017年6月30日	报告期内新设立的控股子公司
南京安美信医药科技有限公司	2017年1月20日至2017年6月30日	报告期内新设立的全资子公司
山东博济医药科技有限公司	2017年4月1日至2017年6月30日	报告期内新设立的二级控股子公司
博慧康（北京）数据科技有限公司	2017年3月1日至2017年6月30日	报告期内新设立的二级控股子公司

6、其他

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	

广州博济新药临床研究中心有限公司	广州	广州	医药生物技术研究、开发；新药的临床研究及为新药开发单位提供相关技术咨询和技术服务	100.00%		设立
北京中卫必成国际医药科技有限公司	北京	北京	一般经营项目：医药技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售化妆品	100.00%		设立
上海砝码斯医药生物科技有限公司	上海	上海	医药科技、生物技术领域内的研究开发，及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让	100.00%		设立
广州博济生物医药科技园有限公司	广州	广州	科技推广和应用服务	100.00%		设立
广州博济堂医药保健有限公司	广州	广州	医药制造	100.00%		设立
西藏博济投资管理有限公司	西藏	西藏	投资管理	100.00%		设立
广州九泰药械技术有限公司	广州	广州	生物技术开发、咨询及服务	100.00%		设立
苏州旭辉检测有限公司	昆山	昆山	医药技术开发、技术咨询、检验服务	52.00%		设立
南京安美信医药科技有限公司	南京	南京	医药技术研发	100.00%		设立
广州美济临床研究有限公司	广州	广州	研究和试验发展	51.00%		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
苏州旭辉检测有限公司	48.00%	-335,528.74		3,102,038.18
广州美济临床研究有限公司	49.00%	-1,898.70		4,898,101.30

（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
苏州旭	4,720,66	3,600,76	8,321,42	563,242.		563,242.	3,593,43	3,341,43	6,934,86	177,661.		177,661.

辉检测有限公司	5.78	2.78	8.56	10		10	0.98	5.47	6.45	78		78
广州美济临床研究有限公司	11,384,294.46	980,818.96	12,365,113.42	69,782.11		69,782.11						

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
苏州旭辉检测有限公司	878,943.36	-699,018.21	-699,018.21	-1,624,929.04		-242,795.33	-242,795.33	-626,767.02
广州美济临床研究有限公司		-3,874.89	-3,874.89	-2,202,756.94				

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

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

（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

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

持有20%或以上表决权但不具有重大影响的企业：

被投资单位	在被投资单位持股比例	判断依据
深圳市物明博济股权投资管理合伙企业（有限合伙）	30%	公司子公司博济投资作为普通合伙人，不执行合伙事务，不参与合伙企业日常运营

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

（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

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临合同另一方未能履行义务而导致的信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

（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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司金融负债的情况详见附注七相关科目的披露情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是王廷春。

本企业实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	实际控制人对本企业的持股比例（%）	实际控制人对本企业的表决权比例（%）	本企业的最终控制方
王廷春	控制	—	—	—	—	—	38.51	38.51	王廷春

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州世济医药科技有限公司	临床前研究服务	1,950,896.23	0.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州华圣细胞科技有限公司	办公室	7,939.44	8,812.80
广州世济医药科技有限公司	办公室	9,686.48	

（4）关联担保情况

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,789,351.09	1,568,057.55

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	广州世济医药科技有限公司	155,755.52	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司子公司广州博济新药临床研究中心有限公司（以下简称“新药有限”）于2016年9月2日收到广州市天河区人民法院（2016）粤0106民初15858号应诉通知书，该诉讼为湖南方盛制药股份有限公司因技术合同纠纷起诉新药有限。因审理需要，新药有限银行存款被广州市天河区人民法院冻结，冻结金额为1,000,000.00元。由于原告撤诉，此笔被冻结的银行存款1,000,000.00元已于2017年7月6日解除冻结。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	79,536,302.31	99.14%	24,393,620.22	30.67%	55,142,682.09	73,105,813.12	99.06%	20,494,013.26	28.03%	52,611,799.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	691,879.99	0.86%	691,879.99	100.00%		691,879.99	0.94%	691,879.99	100.00%	
合计	80,228,182.30	100.00%	25,085,500.21	31.27%	55,142,682.09	73,797,693.11	100.00%	21,185,893.25	28.71%	52,611,799.86

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	16,554,182.55	827,709.13	5.00%
1 至 2 年	15,425,616.79	1,542,561.68	10.00%
2 至 3 年	21,447,941.54	6,434,382.46	30.00%
3 至 4 年	19,260,461.51	9,630,230.76	50.00%
4 至 5 年	4,446,818.64	3,557,454.91	80.00%
5 年以上	2,401,281.28	2,401,281.28	100.00%
合计	79,536,302.31	24,393,620.22	30.67%

确定该组合依据的说明：

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：

（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 3,899,606.96 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
第一名	8,614,199.99	10.74%	2,848,759.99
第二名	7,749,537.77	9.66%	671,747.78
第三名	5,298,818.64	6.60%	2,572,954.91
第四名	4,825,600.00	6.01%	2,284,640.00
第五名	4,520,000.00	5.63%	2,260,000.00
合计	31,008,156.40	38.64%	10,638,102.68 2

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,456,092.84	100.00%	84,212.39	1.13%	7,371,880.45	7,192,171.41	100.00%	71,432.92	0.99%	7,120,738.49
合计	7,456,092.84	100.00%	84,212.39	1.13%	7,371,880.45	7,192,171.41	100.00%	71,432.92	0.99%	7,120,738.49

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	380,197.89	19,009.89	5.00%
1 至 2 年	250,534.00	25,053.40	10.00%
2 至 3 年	47,137.00	14,141.10	30.00%
3 至 4 年	15,200.00	7,600.00	50.00%
4 至 5 年	7,810.00	6,248.00	80.00%
5 年以上	12,160.00	12,160.00	100.00%
合计	713,038.89	84,212.39	11.81%

确定该组合依据的说明：

项　　目	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
并表单位其他应收款	6,743,053.95	-	不提坏账	子公司内部往来款
合计	6,743,053.95	-		

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

（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 12,779.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

（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
员工借支	62,949.40	51,297.46
押金及保证金	436,947.00	418,296.20
其他	213,142.49	248,768.57
并表单位往来款	6,743,053.95	6,473,809.18
合计	7,456,092.84	7,192,171.41

（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

第一名	并表单位往来款	4,370,000.00	1 年以内	58.61%	0.00
第一名	并表单位往来款	2,000,000.00	1-2 年	26.82%	0.00
第二名	并表单位往来款	265,021.77	1 年以内	3.55%	0.00
第三名	押金	205,434.00	1-2 年	2.76%	20,543.40
第四名	并表单位往来款	108,032.18	1 年以内	1.45%	0.00
第五名	其他-代垫款	100,000.00	1 年以内	1.34%	5,000.00
合计	--	7,048,487.95	--	94.53%	25,543.40

（6）涉及政府补助的应收款项

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	143,479,942.30		143,479,942.30	127,079,942.30		127,079,942.30
合计	143,479,942.30		143,479,942.30	127,079,942.30		127,079,942.30

（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
广州博济新药临床研究中心有限公司	19,129,942.30			19,129,942.30		
北京中卫必成国际医药科技有限公司	3,200,000.00	800,000.00		4,000,000.00		
上海砝码斯医药生物科技有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		
广州博济生物医药科技园有限公司	67,000,000.00	10,000,000.00		77,000,000.00		
广州博济堂医药保健有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
西藏博济投资管理有限公司	18,850,000.00			18,850,000.00		
广州九泰药械技术有限公司	900,000.00	500,000.00		1,400,000.00		

苏州旭辉检测有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
广州美济临床研究有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	127,079,942.30	16,400,000.00		143,479,942.30		

（2）对联营、合营企业投资

（3）其他说明

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	41,911,198.99	23,981,631.78	22,118,272.79	11,495,743.15
其他业务	460,952.40	184,391.58	504,685.20	186,577.68
合计	42,372,151.39	24,166,023.36	22,622,957.99	11,682,320.83

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益		1,868,683.37
合计		1,868,683.37

6、其他

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
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）	1,013,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,044.12	
减：所得税影响额	139,341.01	
合计	788,324.87	--

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	0.11%	0.0034	0.0034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.0025	-0.0025

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、经公司法定代表人王廷春先生签名的2017年半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人王廷春先生、主管会计工作负责人欧秀清女士、会计机构负责人欧秀清女士签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、证券交易所

广州博济医药生物技术股份有限公司

法定代表人：王廷春

2017年8月29日