



ANNUAL  
REPORT  
**2018**  
年度报告

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

股票简称：博腾股份 股票代码：300363

**PORTON**

建立全球领先的制药服务平台，让新药更快惠及更多患者

**PORTON**

—  
**博腾股份**

**致力于建立全球领先的**

**制药服务平台**

**让新药更快**

**惠及更多患者**  
—

# — 全球布局 —

GLOBAL

**重庆:** 研发中心 (13个实验室+1个分析中心) +  
生产基地 (产能: 686立方米)

**宜春:** 生产基地 (产能: 491立方米)

**成都:** 研发中心 (7个实验室)

**上海:** 研发中心 (25个实验室)

**美国新泽西:** 研发中心 (12个实验室)

技 术

TECHNOLOGY

结 晶

酶 催 化

高 活

流 体 化 学

全球 **1642**人

研发 **282**人, 硕士及博士占比 **64%**

通过美国 **FDA**, 日本 **PMDA**, 中国 **NMPA** 审计

**200** 余次质量审计, **60** 余次EHS检查记录

# 切实履行社会责任

公司秉承“建立全球领先的制药服务平台，让新药更快惠及更多患者”的企业愿景，将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一，与各利益相关方携手一同推动高质量的可持续发展。

## 员工 EMPLOYEES

公司始终坚持以人为本的人才理念，积极帮助每一位成员提升个人价值，为员工创造和谐的工作、生活氛围，保持员工工作与生活的平衡，增强员工的归属感，并努力发掘员工个人潜力，以实现企业与员工的双赢。



## 环境 ENVIRONMENT

公司牢固树立“绿水青山就是金山银山”的理念，努力践行“生态文明”的发展战略，秉承清洁生产理念，健全环保管理体系，加大污染治理力度，减少废物排放，降低能源消耗，全面落实企业环保主体责任，为努力建设“美丽中国”、为人民创造良好生产生活环境、为生态安全作出自己的贡献。

## 社会 SOCIETY

公司秉承开放发展的理念，与客户、供应商、行业同仁等和谐互动、互利共赢，并积极投身社会公益事业，把慈善工作作为回报社会的有效载体，参加社区慰问、敬老扶幼、爱心捐赠、环境保护等多种形式的公益活动，为社会和谐发展贡献自己的力量。

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑培敏	独立董事	因其他公务安排	郭永清

执行本公司 2018 年度财务报告审计工作的天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作出详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，但存在财务报告内部控制重大缺陷。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

由于全球 CDMO 业务特点，同一终端客户的产品可能直接销售给客户本身及其分子公司、以及其所指定的供应商，为真实准确反映公司业务情况，本报告“报告期内公司从事的主要业务”和“经营情况讨论与分析”章节中使用的

部分业务数据可能与财务口径存在差异，请投资者理解。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、业绩波动风险

近三年，公司 75%以上的营业收入来自商业化阶段创新药的定制研发生产服务，商业化阶段产品具有单个项目收入大的特点，因此，若发生公司服务的创新药被大规模召回、药品终端市场需求下滑或不达预期、客户采购策略调整等重大变化，公司相应产品的销售将出现大幅下滑，公司业绩将存在波动的风险。为此，公司已采取“营销转型、产品升级、发展工艺化学 CRO”等三大举措，大力推进新业务新客户的开发力度，降低客户集中度和产品集中度。

### 2、固定资产投资风险

以固定资产为主要依托的产能布局是 CDMO 开展业务的支撑，因此公司每年会保持一定的资本支出保障公司产能、设施设备与业务发展相匹配。但若发生因国家宏观政策、市场、技术等因素导致固定资产项目所依赖的条件发生变化，项目建设管理不善导致项目不能如期实施或实现预期收益，则公司存在因固定资产折旧大幅增加而导致利润下滑的风险。最近三年，公司固定资产账面价值分别为 139,862.38 万元、147,494.59 万元、119,627.69 万元。2018 年，公司固定资产折旧 11,767.63 万元，同比减少 9.33%。为应对和减少固定资产投资风险，公司将加大市场开发力度，对公司新增固定资产将更加谨慎决策，保持合理的产能布局。

### 3、环保安全风险

药品研发和生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不

当，会对周边环境造成一定不利影响。同时，公司部分原材料、半成品或产成品是易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对生产操作的要求较高，如果在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故。一旦发生重大环保、安全事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且公司还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而严重影响公司的生产经营状况。公司始终将 EHS 作为公司对员工、社会和客户的承诺和基本责任，是公司生存发展的基石。同时，伴随着公司十余年对 EHS 体系的建设，EHS 已经成为公司的一大核心竞争力。公司每年对员工进行 EHS 培训，同时不断加强对工艺技术的研究改善和流程制度的优化，力求从源头减少风险，注重过程风险控制。

#### 4、并购风险

自 2014 年上市以来，公司先后实施了对江西东邦 100% 股权、以及美国 J-STAR 100% 股权收购。为实施并购以及并购后的整合，公司已投入大量人力、资金，存在并购带来的资金风险。由于并购企业可能在管理、文化、法律法规政策等方面存在差异，如果公司对并购的企业不能进行有效的整合，不能充分发挥并购的协同效应，并购项目的收益没有达到预期水平，可能存在商誉减值、海外运营等风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。为控制并购风险，公司将持续加强对并购项目的投前全面尽调、投后综合管理，使并购项目真正发挥产业链的协同。

#### 5、汇率波动风险

公司的产品主要是出口，且销售的产品主要以美元等外币定价和结算，但

在编制合并财务报表时会统一折算为人民币。如果人民币对美元等外币持续升值，即使公司产品的外币销售价格不变，也会导致折算的人民币销售收入下降；反之亦然。因此，汇率波动可能会导致公司的业绩波动。公司业务部门与客户签订商业合作协议时，一般会对汇率出现大幅波动的情况下的结算方式进行约定，保护双方利益；同时，财务部门负责对汇率进行实时监控，并会采取必要措施，尽量降低汇率波动给公司业绩带来的风险。

## 6、应收账款坏账风险

在公司业务转型过程中，公司将加大新客户的开发力度，在业务转型前期，可能会遇到对新客户信用度评估不准确等情况，导致应收账款出现呆账、坏账等风险。公司业务、财务等相关部门将加强对客户账款的跟踪，同时根据客户信用度采取不同的销售策略。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 534,322,520 股为基数（公司总股本 542,747,533 股，扣除公司股票回购数量 8,425,013 股），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.47 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	37
第六节 股份变动及股东情况 .....	62
第七节 优先股相关情况 .....	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	71
第九节 公司治理 .....	80
第十节 公司债券相关情况 .....	86
第十一节 财务报告 .....	87
第十二节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、博腾股份、母公司、本企业	指	重庆博腾制药科技股份有限公司
海腾进出口	指	重庆海腾化工进出口有限公司，公司之全资子公司
成都博腾	指	成都博腾药业有限公司，公司之全资子公司
江西东邦、东邦药业	指	江西东邦药业有限公司，公司之全资子公司
飞腾科技	指	上海飞腾化工科技有限公司，公司之全资子公司
海凯技术	指	Hichem Technologies Limited，海凯技术有限责任公司，公司在香港设立之全资子公司
博腾欧洲	指	Porton Europe NV，博腾欧洲股份有限公司，公司在比利时设立之控股子公司
博腾美研	指	Porton USA, L.L.C.，博腾美研有限公司，公司在美国新泽西设立之全资子公司
J-STAR	指	J-STAR Research, Inc.，博腾美研在美国新泽西收购的全资子公司，公司之全资二级子公司
博腾美国	指	Porton Americas, Inc.，博腾美国有限公司公司在美国设立之全资子公司
博腾瑞士	指	Porton Pharmaceutical Chemicals GmbH，博腾瑞士有限公司，公司在瑞士设立之全资子公司
重庆博腾生物	指	重庆博腾生物医学研究院有限公司，公司之全资子公司
浙江博腾	指	浙江晖石药业有限公司（原“浙江博腾药业有限公司”），公司之参股子公司（原公司之控股子公司）
天博环保	指	重庆天博环保有限公司，公司之参股公司
重庆润生	指	润生药业有限公司（原“重庆润生科技有限公司”）
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元
医药中间体	指	原料药合成工艺过程中的中间物质，属于医药精细化学品，生产不需要药品生产许可证，根据对最终原料药质量的影响程度，可分为非GMP中间体和GMP中间体
API	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成分，也称原料药，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备，但病人无法直接服用的物质，一般再经过添加辅料、加工，制成可直接使用的制剂
创新药	指	Innovator Drug、New Drug，经过药物发现、临床前研究、临床试验

释义项	指	释义内容
		等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售
强生	指	Johnson & Johnson，总部位于美国的跨国制药公司，Janssen Pharmaceutica NV（杨森）是它的子公司
杨森爱尔兰	指	Janssen Sciences Ireland UC，强生子公司
吉利德	指	Gilead Sciences, Inc.，总部位于美国的生物制药公司
葛兰素史克（GSK）	指	GlaxoSmithKline PLC，总部位于英国的跨国制药公司
辉瑞	指	Pfizer Inc.，总部位于美国的跨国制药公司
罗氏	指	F. Hoffmann-La Roche Ltd.，总部位于瑞士的跨国制药公司
诺华	指	Novartis AG，总部位于瑞士的跨国制药公司
勃林格殷格翰	指	Boehringer Ingelheim GmbH，总部位于德国的跨国制药公司
海步医药	指	北京海步医药科技股份有限公司
中国药研	指	中国医药研究开发中心有限公司，华润医药集团旗下子公司
CMO	指	Contract Manufacturing Organization，合同生产业务组织，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂制造等业务
CDMO	指	Contract Development And Manufacturing Organization，合同研发与生产业务组织，即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务
CRO	指	Contract Research Organization，合同研发服务组织，是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构
CMC	指	Chemistry, Manufacturing, and Controls，化学成分生产和控制，主要指新药研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究资料的收集及控制工作
MAH	指	Marketing Authorization Holder，是国际较为通行的药品上市、审批制度，是将上市许可与生产许可分离的管理模式。这种机制下，上市许可和生产许可相互独立，上市许可持有人可以将产品委托给不同的生产商生产，药品的安全性、有效性和质量可控性均由上市许可人对公众负责
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
PMDA	指	Pharmaceuticals and Medical Devices Agency，日本独立行政法人医药品医疗器械综合机构
NMPA	指	National Medical Products Administration，国家药品监督管理局，原 CFDA
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中

释义项	指	释义内容
		影响成品质量的关键工序
EHS	指	Environment, Health and Safety, 环境、健康和安全
IND	指	Investigational New Drug, 新药临床试验
临床前研究	指	临床试验以前的一个研究阶段, 在此期间, 重要的安全性评价等数据将被收集
临床一期	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学, 为制定给药方案提供依据
临床二期	指	治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性, 也包括为III期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的, 采用多种形式, 包括随机盲法对照临床试验
临床三期	指	治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性, 评价利益与风险关系, 最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照试验
商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的, 药物正式获批上市后的阶段
临床早期	指	临床二期及以前
临床后期	指	临床三期至 NDA 阶段
OEB5	指	Occupational Exposure Band, 职业暴露等级, 职业接触限值 (OEL) 在 1 $\mu$ g/m <sup>3</sup> 以下
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn, 中国证监会指定信息披露网站

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	陈应爵、黄娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	程杰、罗耸	2018 年 6 月 26 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,184,863,256.32	1,184,088,767.29	1,184,088,767.29	0.07%	1,326,634,032.04	1,326,634,032.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,494,102.44	107,449,932.43	107,449,932.43	15.86%	171,189,670.04	171,189,670.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,047,777.52	90,031,610.18	90,031,610.18	-19.98%	173,680,392.83	173,680,392.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,617,828.06	289,458,495.84	290,958,495.84	-33.46%	285,331,010.32	285,331,010.32
基本每股收益（元/股）	0.26	0.25	0.25	4.00%	0.41	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.25	0.25	4.00%	0.40	0.40
加权平均净资产收益率	5.79%	8.12%	8.12%	减少 2.33 个百分点	14.30%	14.30%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	4,374,440,875.14	2,848,065,907.57	2,848,065,907.57	53.59%	2,871,450,074.70	2,871,450,074.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,883,151,787.64	1,375,538,510.42	1,375,538,510.42	109.60%	1,283,526,763.94	1,283,526,763.94

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述财会〔2018〕15 号文件的要求，经公司第三届董事会四十三次临时会议审议通过，公司对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制 2018 年度财务报表。此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	212,317,673.32	297,652,640.04	326,715,903.97	348,177,038.99
归属于上市公司股东的净利润	22,063,101.84	16,454,922.64	66,264,542.66	19,711,535.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,252,108.93	13,540,992.52	35,729,544.21	18,525,131.86
经营活动产生的现金流量净额	30,739,794.13	-65,509,685.91	41,059,073.81	187,328,646.03

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,010,736.59	-906,088.86	-12,644,273.82	主要系本期处置浙江博腾 60% 股权、全资子公司海腾进出口处置房产产生收益及部分车间升级改造，报废处置固定资产增加所致

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）	8,467,921.72	19,215,168.57	9,720,297.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,550,461.35			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,564,205.53	1,064,000.00		主要系本期使用部分闲置募集资金进行现金管理产生收益所致
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,000,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,800.27	171,527.07	-59,644.19	
减：所得税影响额	11,204,554.21	3,024,324.52	-501,357.46	
少数股东权益影响额（税后）	54,246.33	101,960.01	8,460.03	
合计	52,446,324.92	17,418,322.25	-2,490,722.79	--

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

适用  不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家领先的医药合同定制研发及生产企业（CDMO），致力于建立全球领先的制药服务平台，让新药更快惠及更多患者。自成立以来，公司坚持深耕创新药定制研发生产服务领域，凭借领先的研发技术平台能力、完善的质量和EHS管理体系，已成为强生、辉瑞、葛兰素史克、勃林格殷格翰、诺华、罗氏、艾尔建、吉利德等全球知名制药公司及药物研发机构的优选合作伙伴。截至报告期末，公司已累计与全球超过200家客户建立业务联系。公司服务的终端药品涉及抗艾滋病、肝炎、糖尿病、肿瘤、镇痛、抗心衰、降血脂、失眠、癫痫、抗流感、抗过敏等多种适应症，覆盖全球主要及重大疾病治疗领域。

#### （一）公司从事的主要业务

公司作为制药产业的服务提供商，为全球制药公司和药物研发机构提供药物开发阶段至商业化阶段所需中间体及原料药的工艺研发及生产服务，包括但不限于工艺路线设计、开发及优化，工艺分析，工艺验证，安全性评估，质量研究，中试级生产、商业化生产等。

按照业务属性划分，公司的业务主要分为CMO业务和CRO业务两大类：CMO业务是指处于临床后期及商业化阶段的业务，公司以提供生产服务为主；CRO业务是指处于临床早期的业务，公司以提供研发服务为主。



图1：博腾服务

**CMO业务是公司核心和优势业务。**以商业化产品为主的CMO业务具有单个项目商业价值较高（价值可达百万美金至数千百万美金）、产能需求大、持续性及客户粘性较强的特点。这类项目处于临床三期以后，工艺路线基本成熟，对质量的稳定性和供应链安全性的要求高，公司主要为其提供持续的工艺优化及生产服务。自公司成立以来，CMO业务始终保持最核心的地位。我们预计，在未来较长一段时间内，CMO业务仍将继续成为公司最主要的营收和利润来源。

**CRO业务是公司转型和重点发展的新业务。**与CMO业务不同，CRO业务存在项目数量多，但单个项目价值量相较CMO业务偏低的特点（平均20-30万美金）。CRO项目一般处于临床早期，客户对交付速度敏感性更高，对成本敏感性更低。自2017年起，公司在继续发展CMO业务的同时，大力发展CRO业务，向CDMO模式进行转型升级。相比CMO业务侧重于生产和工艺放大能力，CRO业务则侧重于高效交付和灵活的研发及生产资源配置能力。因此，在业务转型过程中，公司的研发中心作为CRO业务的核心承接力量，实现了团队规模的快速增长；同时，公司的产能也进行了相应调整以满足CRO业务的要求。

目前，公司CRO业务主要由中国研发中心和美国J-STAR承接。作为公司战略性新业务，CRO业务一方面可以直接贡献

业绩，但更重要的是，通过CRO业务，公司可以更早地介入客户项目，储备项目管线并发挥引流效益，为CMO业务提供额外的业务来源，支持公司业务的健康可持续发展。

## （二）公司的经营模式

公司所处的CDMO行业一般受客户委托，对其指定的原料药或医药中间体进行生产工艺研究开发、质量研究、安全性研究等定制研发，或根据其提供的技术方案和质量标准定制生产其指定的原料药或医药中间体。

## （三）报告期主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入118,486.33万元，与去年基本持平。这是公司在面临核心客户核心产品需求持续下滑的情况下，通过“营销转型、产品升级、发展工艺化学CRO”三大业务变革举措，取得的阶段性经营成果。从业务板块划分，报告期内，公司收入增长主要来自CRO业务，同比增长约55.39%。从客户类型划分，报告期内，公司业绩增长主要来自全球前五大制药公司以及北美biotech客户和中国客户为代表的新客户。

## （四）公司所属行业情况

公司所处的CDMO行业属于制药行业的细分领域。CDMO是伴随着制药产业专业化分工和经济全球化逐步发展起来的，起源于欧美地区，逐步向以中国、印度等为代表的亚太地区转移。CDMO是一个相对分散且服务领域较为广泛的行业，按服务的药物属性可划分为化学药CDMO和生物药CDMO；按服务的产品形态可划分为中间体CDMO、原料药CDMO和制剂CDMO。传统的、规模较小的CDMO企业通常在特定领域为特定客户提供服务。但近年来，CDMO行业主流企业已经或正在通过并购或内生发展的方式逐步搭建一体化服务能力，以期战略性地提升自身的财务表现，增强与合作客户的粘性，实现长期可持续发展。公司当前CDMO一站式服务平台的发展理念代表了CMO/CDMO行业的发展趋势，有利于全球制药企业加速其项目的快速上市，以及从研发到生产的资源配置效率。

公司相关业务主要经营情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”相关内容。

## 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
固定资产	较上年末减少 18.89%，主要系本期处置浙江博腾 60% 股权所致
无形资产	较上年末减少 29.89%，主要系本期处置浙江博腾 60% 股权所致
货币资金	较上年末增加 386.22%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较上年末增加 53,490.72%，主要系本期使用部分闲置募集资金进行现金管理所致
其他应收款	较上年末增加 853.99%，主要系本期公司处置浙江博腾 60% 股权及全资子公司海腾进出口处置房产所致
投资性房地产	较上年末减少 87.57%，主要系本期处置浙江博腾 60% 股权所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）长期积累的合规性和良好的交付记录



CDMO企业与客户合作有较强的粘性。对于已建立合作关系的客户，在公司本身没有重大质量、EHS事故等严重违法违规的情况下，客户一般不会轻易变更合作伙伴；对于新客户，他们在评估和选择CDMO企业作为供应商时，合规性和良好的交付记录是十分重要的两个指标。公司通过过往十余年的积累，在业界建立了良好的口碑和交付记录，为公司持续开发新业务奠定坚实的基础，EHS管理体系、质量管理体系以及知识产权和商业秘密保护体系是公司在行业竞争中能够保持领先地位的重要基石。

### 1、EHS管理体系

环保、职业健康和安全是CDMO企业可持续发展的根本。公司自成立以来，不断夯实EHS体系，通过十余年服务跨国制药企业的经验积累，公司EHS文化已经贯穿研发、生产等各个业务关键环节。目前，公司已经建立起了一套基于国际最佳实践的EHS管理体系，还通过不断优化和提升生产工艺，从源头控制或降低废水废气的排放，推行绿色生产。

近三年公司累计环保投入11,250万元，其中，2018年环保投入3,367万元。2018年，公司接受来自监管部门及客户的EHS审计共计5次，均获得通过，其中包括罗氏高标准的IH（工业卫生）审计。此外，根据重庆市生态环境局公布的2018年重庆市环境保护领域信用“红黑名单”公告，公司被纳入重庆市环境保护领域信用“红名单”（环保诚信企业）；全资子公司江西东邦被评为“2018年度安全生产先进企业”。

### 2、质量管理体系

质量是药品的生命线，CDMO企业交付的产品必须保证符合质量要求。与EHS一样，质量也是CDMO最基础和最重要的管理体系。公司质量管理体系按照ICH系列要求，由质量系统、生产系统、设备设施系统、物料系统、包装与贴签系统和实验室系统六大管理系统组成。公司在同一个质量管理体系下，根据产品性质和GMP要求的不同，建立了分级管理系统，既使产品质量得到绝对保证，也使效率得到最大优化。

2018年，公司接受并通过来自客户的质量审计共计41次，官方检查1次，其中包括来自美国FDA的现场检查，这也是公司长寿生产基地第二次通过FDA的现场检查。截至目前，公司长寿生产基地已通过美国FDA、日本PMDA和中国NMPA的现场检查，为未来获得客户认可提供有力支撑。

### 3、知识产权和商业秘密保护体系

公司服务的药物以创新药为主，服务过程中必然会涉及客户的知识产权（IP）、商业秘密等，因此，从员工意识到流程管理到信息系统建设，CDMO企业都需要建立起严格的IP和商业秘密保护管理系统。在过去十余年里，公司始终秉承尊重客户IP和商业秘密的宗旨服务客户，从未发生一起泄漏或者窃取客户知识产权的事件，在业界建立起了良好的口碑。2018年，公司接受并通过来自某全球前10大制药公司的IP审计，并作为国内唯一的CDMO企业荣获“2018年度国家知识产权示范企业”称号。

## （二）从临床前到商业化的研发及生产一站式服务专业能力

当前，公司已经建立覆盖临床前到商业化的一体化研发及生产能力，为客户提供临床试验直至上市后商业化药物所需的从克级到吨级的中间体和原料药。同时，公司成立的研发技术平台旨在通过新技术的开发和产业化应用，以更高效、更环保的技术方式为客户提供更多的解决方案。在技术能力的驱动下，公司的“研发+生产”一体化能力是帮助公司在行业竞争中保持领先的又一核心竞争力。

### 1、研发技术能力

公司目前拥有重庆研发中心、上海研发中心、成都研发中心、美国研发技术中心等四大研发技术中心，拥有合成、分析、安全、公斤级、结晶、酶催化、流体化学、高活、氢化等多种类型的实验室。截至2018年底，公司拥有研发人员282人，同比增长11.46%。公司技术平台也正通过更快创新、集中资源、提高效率、紧跟技术前沿来保持公司的竞争力。

### 2、从小试到中试到商业化的中间体及原料药生产能力

产能是决定CDMO企业业务发展规模的重要因素。截至2018年12月31日，公司拥有2个生产基地，共计约1,175.74M<sup>3</sup>的产能，涵盖20L到10,000L不等规模的生产能力，可以满足客户从药物开发早期阶段所需的小规模生产到上市后所需的大规模生产的需求。

## （三）深耕CDMO行业十五载，构建核心竞争壁垒

公司每年服务数以百计的客户和项目。在服务过程中，公司能够接触并深度参与到全球最前沿、最复杂的制药研发及生产之中，为公司积累深厚的行业最佳实践经验和洞见力奠定坚实基础。截至目前，公司已服务来自全球前五大制药公司、中小制药公司、新药开发机构等各种类型的客户。在服务的项目中，有超过十年的深度绑定产品，有服务两到三年、伴随着

其从临床一期走到临床二期的潜力储备产品，也有通过技术优势快速获得客户合作的药物上市前的验证产品。因此，公司与全球制药公司和药物研发机构拥有相对广泛的合作基础，可以为公司未来业务开发提供更多的机会。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年是公司发展历程中极为关键的一年，在面对原有“大客户战略”遭遇挑战给公司业务带来不确定性的背景下，基于对全球制药行业和CDMO行业发展趋势的洞察，公司以破釜沉舟之势坚决且全面地启动战略转型。

报告期内，尽管仍受核心客户核心产品需求波动的持续影响，公司实现营业收入118,486.33万元，较去年略有增长。主要原因是：（1）在营销转型方面，公司持续加强与全球前五大制药公司的合作，在过去几年奠定的合作基础上，公司2018年对辉瑞、罗氏、诺华、罗氏、勃林格殷格翰、艾尔建等在内的潜在大客户收入合计突破1亿元，同比增长约140%。公司对中国制药公司及新药研发机构的收入实现约5,000万元，同比实现翻倍增长。公司对北美生物技术公司的销售则实现从无到有的突破，全年实现销售约5,000万元；（2）在产品升级方面，公司API业务实现收入约8,558万元，同比增长约60%；（3）在业务模式升级方面，公司2018年的CRO业务实现收入29,621.22万元，同比增长约55%。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润12,449.41万元，同比增长15.86%，主要原因如下：（1）2018年公司通过出售浙江博腾60%股权、全资子公司海腾进出口处置闲置房产，不断优化资产结构，降低运营成本，提升运营效率，合计增加非经常性收益约5,500万元；（2）2018年人民币贬值公司获得汇兑收益，而上年同期为汇兑损失，以及2018年非公开发行股票募集资金到账后利息收入增加，财务费用较上年同期减少3,129.09万元，同比减少47%；（3）尽管CRO业务收入实现较大增长，但部分CRO项目执行效率未达预期，导致公司整体毛利率较上年同期减少3.28个百分点；（4）为支持公司业务转型，公司加大在人才布局、研发设备设施、技术平台搭建等方面的研发投入（5）在营销转型过程中，公司加大市场营销投入，积极开拓中国和美国市场，2018年公司销售费用较上年同期增加882.95万元，同比增长43%。

回看2018年，围绕“营销转型、产品升级、发展工艺化学CRO”为三大主轴的CDMO转型变革，公司战略转型目标明确、步伐坚定，在重点领域取得了积极的突破，为公司重回可持续的增长轨道奠定了坚实的基础。

#### （一）CDMO业务格局全面奠定，客户和产品管线持续丰富

##### 1、新增长引擎CRO业务取得突破性进展

CRO业务转型的成功依赖于公司正确的战略谋划和积极有效的执行。2018年，公司将CRO业务布局提升到战略高度，首先启动了头部资源—研发团队的转型，并加强研发资源的投入及研发人才的配置。研发体系作为公司CRO业务的主导部门，截至报告期末，团队规模已扩充至282人，其中硕士及博士占比64%。同时，公司还加强了在中国和美国两地高端技术人才的引进，报告期内共计引入11名研发高级人才。经过一年的业务探索和内部组织优化，公司已初步建立从询盘报价到订单交付的一体化CRO业务运行模式，旨在帮助客户的早期项目能够快速推进。

如下图2所示，2018年，公司CRO业务实现收入29,621.22万元，占公司营业总收入的比例提升至25%，其中中国团队实现收入16,434.17万元，美国J-STAR团队实现收入13,187.05万元。报告期内，公司CRO业务中国团队共计实现交付155个产品，其中，119个来自国外客户，36个来自国内客户。

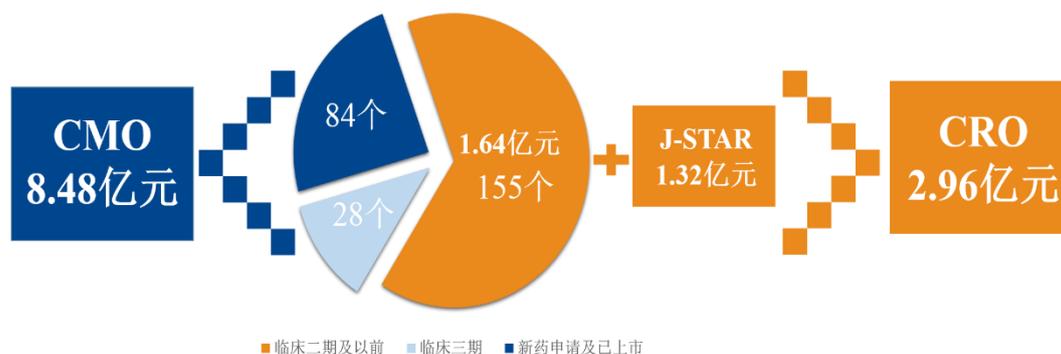


图2：2018年主营业务收入构成（按业务板块）

## 2、CMO业务回稳

在大力发展CRO业务的同时，CMO业务作为CDMO企业的主要盈利来源，是公司不可或缺的重要组成部分——过去是，现在是，未来也会是。伴随着客户项目的成长，早期我们为客户提供CRO服务，进入临床三期后，公司将不遗余力地支持客户创新药的最终上市，并在药物进入商业化阶段后为其提供持续的服务。报告期内，面对核心客户核心产品终端需求的持续下滑，公司CMO业务实现收入84,825.10万元，同比下降8.57%，符合公司2018年度经营计划的预期。

## 3、公司客户及产品管线持续丰富

拥有广度覆盖和深度关系的客户管线，是公司提高市场占有率的有力保障，公司当前与全球200余家客户建立业务联系，客户集中度得以降低，2018年公司服务客户数（仅包括获得订单客户，J-STAR未合并统计）上升至107家，其中新客户54家，新客户数较前一年同比增长约2倍（如下图3所示）。

丰富的产品管线是公司CDMO业务可持续健康发展的核心动力。2019年贡献收入的产品数达267个，同比增长约131%，加上部分未在本年度实现销售的产品，公司已经累计储备414个活跃产品。报告期内，公司新产品储备实现较大突破，如下图4所示，公司2019年获得新产品199个，同比增长95%。

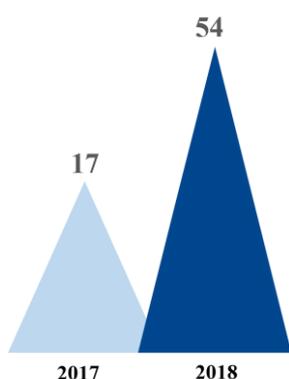


图3：新客户数（单位：家）

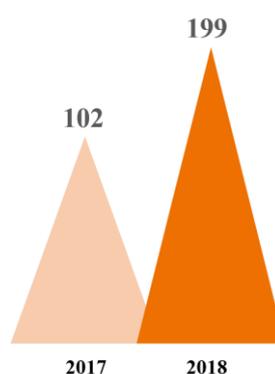


图4：新产品数（单位：个）

### （二）服务全球主流市场，坚持“深度+广度”相结合

2018年，公司坚决实施“3+5+N”多个市场联动的营销转型策略，在继续深耕大客户开发，力求增加大客户合作深度的同时，着力培育中小客户，弥补大客户集中带来的业务波动风险。

报告期内，公司共计引入5名市场开发人员（BD），分别负责北美和中国市场的业务开发。截至报告期末，公司已形成三大主流市场业务团队：欧洲市场、北美市场、中国及亚太市场，公司全球营销团队实力得到进一步补充和提升。

欧洲市场是公司传统的优势市场。报告期内，公司继续加强和原有欧洲市场大客户阵营的合作交流，持续提供让客户满意的服务交付。在保证现有业务稳定开展的同时，公司业务团队积极与客户探讨新业务（如CRO业务）的合作机会，进一步推广公司一体化的定制服务能力。与此同时，通过过往几年的业务积累和服务口碑，在新的老客户拓展层面，公司欧洲市场表现尤为突出。我们欣喜地看到来自于BI、罗氏、诺华及GSK的业务机会不断提升，带来了新的增长动力，为公司未来两到三年的稳健发展积累了丰富的产品管线。

北美市场是公司积极开拓的重点市场，也是规模最大和最活跃的市场。借助美国CRO平台J-STAR的良好口碑，公司将北美生物技术公司作为2018年业务开拓的重点。报告期内，公司获得北美20家生物技术企业的业务订单，北美中小客户市场当期收入首超5,000万元，成为公司业务增长新动力之一。同时，公司持续开拓和深化北美大客户业务，加强与辉瑞、默克、艾尔建、吉利德等大客户的深度交流，在持续做好现有业务的基础上，争取更多的市场份额和业务机会。

中国及亚太市场是公司的新兴战略市场。首先，中国市场是一个在行业升级、国家政策及标准密集出台、与国际接轨的大背景下迅速发展的市场。我们看到中国MAH制度的逐步落地，看到中国药企积极开展药物一致性评价的局面，看到中国大制药公司、科研团队、风险资本都积极投入到创新药发展的领域之中。在过去的一年里，公司顺应行业发展趋势，努力抓住行业机会，一方面加快搭建中国业务团队进行市场推介和开拓，另一方面运用公司多年以来服务国际制药公司的经验积极帮助中国客户项目的推进和探索符合中国客户实际情况的服务模式。截至报告期末，公司已与中国近40家客户建立起业务联系，其中既包括传统的制药公司和科研机构，也包括新一代的创新药创业公司。报告期内，公司同国内知名的亚盛医药、丹诺药业、华润医药等客户建立了良好的业务合作关系。中国市场呈现出基数低、增速快、客户差异化明显的格局。2018年，

公司对中国制药企业及药物研发机构客户实现销售收入约5,000万元，同比实现翻倍增长，是公司未来业务发展的又一强劲增长动力。

除中国市场以外，公司亚太市场的客户主要来自日本和印度。借助于公司顺利通过日本PMDA审计的良好记录，公司积极开拓新客户，并通过高活技术、酶催化技术方面的差异化优势为日本客户提供高标准的定制服务。

### （三）API战略初见成效，项目及产品储备不断丰富

过去公司主要为客户提供GMP中间体、GMP起始物料等定制研发及生产服务，伴随着公司CDMO业务转型的推进，公司将向API业务进行产品升级作为重要抓手。在API战略布局中，公司为制药企业提供临床早期的API定制开发、临床后期的验证生产、上市注册、商业化生产等一体化服务。报告期内，公司成功交付44个以临床早期为主的API产品，实现收入约8,558万元，同比增长约60%。值得一提的是，通过多年合作，公司获得了来自杨森关于地瑞那韦原料药在一百多个国家的授权，并且成为杨森地瑞那韦原料药规范市场备选供应商。根据公司与杨森爱尔兰签署的相关协议，公司已于2018年底完成向世界卫生组织（WHO）提交申报资料的所有工作。

### （四）打造“结晶+酶催化+高活+流体化学”一体化技术平台

建立全球领先的制药技术平台是公司未来发展的核心战略。报告期内，公司结合行业技术发展趋势、外部竞争情况以及自身实际，通过内部孵化和外部开放合作双重方式，全面启动了技术平台的筹备和搭建工作。通过一年的布局和努力，公司技术平台核心团队基本组建完成，主要由各细分领域的资深专业人才领衔。公司重点布局四大技术领域“结晶技术、酶催化技术、高活性技术和流体化学技术”，并在此基础上系统化运用四大技术，提供贯穿于客户产品生命周期的一体化合成设计服务。2018年，公司上海研发中心新增结晶技术实验室、酶催化实验室、流体化学技术实验室；重庆水土研发中心新增高活性实验室（OEB5）。

此外，公司持续加大在J-STAR的结晶技术投入，建立全球顶尖的团队，为全球客户提供一流的解决方案。在酶催化绿色化学技术方面，公司与总部位于美国加州的蛋白质工程技术公司Codexis开展全球战略合作，Codexis授权公司使用其专有的蛋白质工程平台技术优先通道，这项技术将DNA文库合成和排序、先进的高通量筛选、机器学习与科学专业知识结合起来，采用蛋白质工程技术能够为制药产业带来更环保、更高效的生物催化应用方案。



“技术领先是我们战略的核心，它能帮助我们在实现自身成长的同时，为全球制药客户带来价值。我们新泽西的团队已经拥有较强的固体制剂结晶技术能力。目前，我们正在上海建立第二个结晶团队和实验室，提升结晶能力。通过我们和Codexis的独家合作，我们可以运用到世界级的酶催化技术，这项技术能够为药物中间体和API开发出更具成本效益和可持续的工艺路线。此外，博腾还在流体化学技术领域进行了布局，这项技术能够在提高质量、连续性以及降低成本的同时，提升效率和产率。在高活性API领域我们也有投入—拥有OEB4的商业化生产车间和OEB5的实验室（中美两地均有布局）。”

图5：技术平台

技术平台的发展离不开系统的战略规划和一流研发人才的引进和培养。报告期内，公司中国研发团队新增高级专业人才11名，以博士为主。美国J-STAR团队规模从2017年收购前的47人扩展到81人。整体上，公司研发团队将继续随着公司CRO业务和技术平台的发展不断发展壮大。截至报告期末，公司全球研发团队共计282人，其中博士及硕士占比高达64%。

报告期内，公司研发投入7,619.57万元，占营业收入的6.43%，主要用于高端技术的实验室建设和设备的配置升级。截至报告期末，公司在上海、重庆、成都和美国新泽西等地拥有合成、分析、氢化、公斤级、安全、酶催化、结晶、流体化学等各类实验室共计57个，在建实验室4个。实验室建设的投入是支撑公司CDMO战略转型的基础资源配置，随着实验室规模的不断扩大、研发团队效率和规模的逐步提升，我们预期公司能够更好地抓住市场机遇布局未来业务管线。

### （五）致力于持续为客户提供“合规、专业、高效”的世界级服务

公司致力于为全球制药企业、生物技术企业提供世界级的CDMO服务，专注于全球制药工艺的技术创新和商业化应用。当前，公司已经建立覆盖临床前到商业化的一体化研发及生产能力，为客户提供临床试验直至上市后商业化药物所需的从克级到吨级的中间体和原料药，为客户提供工艺设计、工艺开发及优化、化工工程、分析测试、质量控制、CMC注册支持、临床生产、商业化生产、生命周期管理等全面的解决方案。

在过去15年的不断探索与实践，公司始终恪守最严格的行业标准，在EHS管理体系、质量管理体系、知识产权和商业秘密保护体系等方面均得到客户高度认可。

环保、职业健康和安全是CDMO企业可持续发展的基石，公司EHS文化已经贯穿研发、生产等各个运营体系，十五年的发展经营让公司建立起了一套基于国际最佳实践的EHS管理体系，将绿色生产、可持续发展、环境友好作为公司EHS基本原则。质量是CDMO企业的生命线，得益于15年服务国际一流制药巨头的宝贵经验，公司能够始终保持和国际主流制药企业质量体系和先进理念的接轨。公司拥有不断精进、系统、完善的cGMP质量体系。2018年，公司长寿工厂再次通过了FDA的审计。

公司将知识产权和商业秘密视为客户最宝贵的资产。在过去十余年里，公司一贯秉承“做客户药物开发制造中的最值得信任的协作伙伴”的发展理念，未发生一起泄漏或者窃取客户知识产权的事件，在业界建立了优秀的口碑。2018年，公司通过来自某全球前10大制药公司的IP审计并荣获全国“2018年度国家知识产权示范企业”称号。

#### （六）管理变革助推公司的CDMO业务战略转型

2018年，公司全面启动CDMO业务战略转型，CDMO业务战略转型的成功离不开公司组织文化和人才发展的助推。在新的业务战略转型背景下，公司一方面积极建立和打造一支“客户第一、追求卓越”的高素质团队；另一方面自上而下地推动并践行“奋斗者文化”。报告期内，在CDMO业务主价值链上，公司在国内外积极引进、培养高水平的研发人才、工艺技术人才、API领域的专家型人才、具有市场洞见的业务开发人才以及具有综合能力和国际化视野的管理型人才，其中在国内引入主管级高级研发人才11名、在美国本土引入人才21人、在中美两地引入专业化市场及营销人才5名。在人才发展建设方面，公司坚持“用好现有人才、稳住关键人才、吸引特殊人才、储备未来人才”的发展理念，开展技术专业型、综合管理型、高效执行人才梯队的全方位打造。人力资本作为公司最重要的资产，公司始终坚持以人为本的发展理念，在人才赋能、薪酬绩效及福利制度等方面不断创新和提升。

#### （七）完成公司史上最大融资，优化公司资产配置，启动生物药CDMO业务布局

报告期内，公司成功完成非公开发行股票的再融资工作，募集资金总额14.868亿元，获得重庆两江新区产业发展集团有限公司及华泰瑞联基金管理有限公司的战略投资，公司股东架构和治理架构得以优化，资产负债情况得以充分改善，公司偿债能力和风险抵御能力得以巩固提升。伴随着公司再融资的落地，公司生物药CDMO业务战略得以推进，报告期内公司以创业者的心态和管理模式通过全资子公司重庆博腾生物参股苏州博腾生物有限公司，推进生物药CDMO业务的布局。

2018年，公司在资产配置方面结合自身业务布局情况、未来业务发展格局、当前资产利用现状，对公司生产资源的资产配置进行了系统优化。公司完成了对浙江博腾60%股权的资产剥离。自此，公司实现了亏损资产的剥离，将管理重心聚焦于重庆长寿和江西宜春两大生产基地的系统性效率提升，有利于公司在业务转型过程中轻装上阵，推动业务变革，实施组织转型。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况



单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,184,863,256.32	100%	1,184,088,767.29	100%	0.07%
分行业					
化学药研发及生产服务	1,139,071,213.58	96.14%	1,128,356,254.37	95.29%	0.95%
其他业务收入	45,792,042.74	3.86%	55,732,512.92	4.71%	-17.84%
分产品					
临床后期及商业化业务	848,250,953.98	71.59%	927,788,389.77	78.35%	-8.57%
临床早期业务	296,212,241.94	25.00%	190,623,977.09	16.10%	55.39%
其他	40,400,060.40	3.41%	65,676,400.43	5.55%	-38.49%
分地区					
国外（包括欧洲、北美、除中国以外的亚洲地区等）	926,792,437.49	78.22%	1,010,054,948.97	85.30%	-8.24%
中国	258,070,818.83	21.78%	174,033,818.32	14.70%	48.29%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学药研发及生产服务	1,139,071,213.58	755,880,405.86	33.64%	0.95%	8.23%	减少 4.46 个百分点
分产品						
临床后期及商业化业务	848,250,953.98	553,572,917.86	34.74%	-8.57%	-2.72%	减少 3.93 个百分点
临床早期业务	296,212,241.94	201,402,020.29	32.01%	55.39%	52.47%	增加 1.31 个百分点
分地区						
国外（包括欧洲、北美、除中国以外的亚洲地区等）	926,792,437.49	629,671,546.08	32.06%	-8.24%	1.61%	减少 6.59 个百分点
中国	258,070,818.83	158,701,020.69	38.50%	48.29%	22.72%	增加 12.81 个百分点

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
化学药研发及生产服务	1,128,356,254.37	698,409,310.47	38.10%	-11.23%	-6.97%	减少 2.87 个百分点

变更口径的理由

公司2018年以前年度是按照服务的细分行业领域进行划分,但结合公司未来战略规划,公司服务的除化学药外还将涉及生物药,因此为了更为科学、准确地反映公司业务情况,结合行业可比公司披露口径,公司在本报告期对“分行业”口径进行变更,同时按照最新口径在上表中调整披露2017年度数据。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
自营产品	销售量	KG	715,386.27	664,889.64	7.59%
	生产量	KG	682,124.23	638,510.34	6.83%
	库存量	KG	159,376.04	192,638.08	-17.27%
贸易产品	销售量	KG	154,323.50	193,027.60	-20.05%
	生产量	KG	143,929.00	180,276.10	-20.16%
	库存量	KG	6,946.00	17,340.50	-59.94%

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学药研发及生产服务	直接材料	565,115,756.73	71.68%	431,224,479.06	57.57%	31.05%
	直接人工	32,839,838.38	4.17%	47,410,780.06	6.33%	-30.73%
	能源及动力	25,836,917.42	3.28%	23,965,286.12	3.20%	7.81%
	制造费用	105,846,635.05	13.43%	162,641,741.02	21.71%	-34.92%
	增值税进项税额转出	26,241,258.29	3.33%	32,776,774.49	4.38%	-19.94%
	小计	755,880,405.87	95.88%	698,019,060.75	93.19%	8.29%
其他业务		32,492,160.91	4.12%	50,978,048.96	6.81%	-36.26%
合计		788,372,566.78	100.00%	748,997,109.71	100.00%	5.26%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内,为进一步整合资源,提高资产使用效率,公司将所持有的浙江博腾60%股权作价人民币13,800万元转让给南京药晖生物科技合伙企业(有限合伙)和南京药石科技股份有限公司。2018年9月28日,上述股权转让变更登记手续办理完

毕，公司不再拥有浙江博腾的控股权，浙江博腾不再纳入公司的合并报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	588,225,376.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.65%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	324,878,282.78	27.42%
2	客户二	82,620,111.57	6.97%
3	客户三	72,819,173.78	6.15%
4	客户四	63,477,559.03	5.36%
5	客户五	44,430,249.77	3.75%
合计	--	588,225,376.93	49.65%

主要客户其他情况说明

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	157,461,320.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.24%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	97,753,513.76	24.36%
2	供应商二	18,974,177.07	4.73%
3	供应商三	14,409,749.82	3.59%
4	供应商四	13,497,322.70	3.36%
5	供应商五	12,826,556.66	3.20%
合计	--	157,461,320.01	39.24%

主要供应商其他情况说明

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

东、实际控制人和其他关联方在前5大供应商中未直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,465,320.97	20,635,774.99	42.79%	主要系公司在营销转型过程中加大市场营销投入，积极开拓中国和北美市场所致
管理费用	149,987,926.85	150,205,440.87	-0.14%	无重大变动
财务费用	35,241,431.18	66,532,329.05	-47.03%	主要系2018年人民币贬值公司获得汇兑收益，而上年同期为汇兑损失，以及2018年非公开发行股票募集资金到账后利息收入增加所致
研发费用	76,195,735.79	75,329,150.61	1.15%	无重大变动

### 4、研发投入

2018年，公司研发投入76,195,735.79元，占营业收入的6.43%。在研发方面，公司主要服务内容包括为创新药提供医药中间体的工艺研究开发、质量研究和安全性研究，以及研发阶段的小规模生产服务。2018年度，公司研发储备项目主要涉及失眠、抗丙肝、抗糖尿病、抗艾滋、神经痛等领域。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	282	253	162
研发人员数量占比	17.17%	14.19%	9.38%
研发投入金额（元）	76,195,735.79	75,329,150.61	62,602,019.39
研发投入占营业收入比例	6.43%	6.36%	4.72%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,167,557,363.26	1,184,430,866.65	-1.42%
经营活动现金流出小计	973,939,535.20	893,472,370.81	9.01%
经营活动产生的现金流量净额	193,617,828.06	290,958,495.84	-33.46%
投资活动现金流入小计	1,563,634,707.85	1,132,255.11	137,999.15%

投资活动现金流出小计	2,219,555,835.24	320,325,054.29	592.91%
投资活动产生的现金流量净额	-655,921,127.39	-319,192,799.18	-105.49%
筹资活动现金流入小计	2,442,752,716.47	1,112,688,930.90	119.54%
筹资活动现金流出小计	922,617,562.13	1,250,196,480.71	-26.20%
筹资活动产生的现金流量净额	1,520,135,154.34	-137,507,549.81	1,205.49%
现金及现金等价物净增加额	1,068,400,465.06	-168,864,507.68	732.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- (1) 报告期内，经营活动现金产生的现金流量净额较上年减少33.46%，主要系本期支付货款增加所致；
- (2) 报告期内，投资活动现金流入小计较上年增加137,999.15%，主要系本期实际控制人偿还暂借款所致；
- (3) 报告期内，投资活动现金流出小计较上年增加592.91%，主要系本期支付实际控制暂借款及购建固定资产款项所致；
- (4) 报告期内，投资活动现金产生的现金流量净额较上年减少105.49%，主要系本期支付实际控制暂借款及购建固定资产款项所致；
- (5) 报告期内，筹资活动现金流入小计较上年增加119.54%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致；
- (6) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年增加1,205.49%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,490,553,259.73	34.07%	306,559,473.16	10.76%	23.31%	主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致
应收账款	252,551,279.58	5.77%	265,714,856.30	9.33%	-3.56%	不适用
存货	269,643,128.58	6.16%	269,898,635.26	9.48%	-3.32%	不适用
投资性房地产	5,632,282.18	0.13%	45,302,807.00	1.59%	-1.46%	不适用
长期股权投资	1,105,577.35	0.03%	1,097,472.44	0.04%	-0.01%	不适用
固定资产	1,196,276,936.70	27.35%	1,474,945,881.94	51.79%	-24.44%	主要系本期处置浙江博腾 60% 股权所致

在建工程	44,142,815.25	1.01%	45,241,590.21	1.59%	-0.58%	不适用
短期借款	641,861,880.00	14.67%	314,491,619.39	11.04%	3.63%	不适用
长期借款	255,364,923.51	5.84%	422,226,296.00	14.83%	-8.99%	不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,064,000.00	205,261.19			570,000,000.00	1,064,000.00	570,205,261.19
金融资产小计	1,064,000.00	205,261.19			570,000,000.00	1,064,000.00	570,205,261.19
上述合计	1,064,000.00	205,261.19			570,000,000.00	1,064,000.00	570,205,261.19
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司的资产权利受限情况参见“第十节 财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释”之“51、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
162,922,441.85	292,691,546.05	44.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

重庆博腾生物医学研究院有限公司	药品的研发、生产、销售;创新药中间体及原料药的研发、生产、销售;新型结晶技术的研究及应用;酶催化等生物技术的研 究及应用;高活性物质技术的研究及应用;连续流反应技术的研究及应用;化工及生物医药相关产品的检测、分析、评价;药物安全评价的研究及服务;药物临床前及临床实验的研究及服务;货物及技	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	永久	不适用			否	2018年11月02日	《第三届董事会第四十四次临时会议决议公告》(公告编号:2018-119号)
-----------------	---	----	---------------	---------	------	---	----	-----	--	--	---	-------------	---------------------------------------

	术进出口												
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--			--	--	--

### 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

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行	146,202.76						146,202.76	用于募集资金项目投资“东邦药业阿扎那韦等 9 个产品建设项目”和“生物医药 CMO 建设项目”的建设	
合计	--	146,202.76						146,202.76	--	

#### 募集资金总体使用情况说明

公司实际募集资金净额 146,202.76 万元，2018 年实际使用募集资金投入募投项目 0.00 万元，闲置募集资金暂时补充流动资金 40,000.00 万元，2018 年收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,681.93 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 50,884.69 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，但未包括进行现金管理的金额 57,000.00 万元、暂时补充流动资金的金额 40,000.00 万元）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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											
东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目	否	54,651.65	47,325.71				2020年06月30日			不适用	否
生物医药 CMO 建设项目	否	113,888.05	98,877.05				2021年06月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	168,539.7	146,202.76			--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	168,539.7	146,202.76			--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
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、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018年7月23日,公司召开第三届董事会第三十九次临时会议、第三届监事会第十六次临时会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用“生物医药 CMO 建设项目”募集资金专用账户中不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会决议之日起 12 个月内(即自 2018 年 7 月 23 日至 2019 年 7 月 22 日)。2018 年 7 月 30 日,公司将闲置募集资金 40,000 万元暂时补充流动资金。截至本报告期末,上述暂时用于补充流动资										

	金的 40,000 万元闲置募集资金暂未归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于募集资金项目投资“东邦药业阿扎那韦等 9 个产品建设项目”和“生物医药 CMO 建设项目”的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年 7 月 23 日，公司召开第三届董事会第三十九次临时会议、第三届监事会第十六次临时会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5.9 亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，使用期限为自公司董事会决议之日起 12 个月内（即自 2018 年 7 月 23 日至 2019 年 7 月 22 日），在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。截至本报告期末，公司已累计使用暂时闲置募集资金进行现金管理 16.6 亿元，累计获得收益 753.28 万元。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
重庆海天机械销售有限公司	海腾进出口拥有的位于重庆市渝北区洪湖西路 18 号 5 幢、6 幢两处	2018 年 01 月 11 日	3,980	2,331	本次交易涉及资产为公司全资子公司海腾进出口拥有的闲置资产，本	20.92%	以标的资产的市场价值为交易定价	否	不适用	否	否	是	2018 年 01 月 04 日	《关于全资子公司海腾进出口出售房产的公告》（公告编号：2018-0

	房产				次转出有利于提高公司资产利用率。									02号)
--	----	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------

## 2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
南京药晖生物科技合伙企业(有限合伙)、南京药石科技股份有限公司、浙江博腾药业有限公司	公司所持有的浙江博腾药业有限公司60%股权	2018年09月12日	13,800	3,407	本次交易旨在优化公司的资源配置和资产结构,符合公司的战略规划。本次交易完成后,浙江博腾将不再纳入公司合并报表范围。	30.57%	以评估报告确定的标的股权价值作为定价参考	否	不适用	是	是	2018年10月08日	《关于控股子公司60%股权转让过户完成的公告》(公告编号:2018-105号)

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆海腾化工进出口有限公司	子公司	货物及技术进出口、计算机软件开发	8,000,000.00	24,976,463.26	21,462,540.23	2,666,281.25	22,758,380.72	17,590,842.90
江西东邦药业有限公司	子公司	医药中间体制造销售, 自营和代理各类商品和技术的进出口	10,000,000.00	532,007,359.58	254,577,176.52	313,163,209.75	83,877,405.10	70,681,518.80
Porton USA,L.L.C.	子公司	提供临床前期到早期商业化上市所需的 GMP 中间体和 API 克级到千克级制备服务, 以及为客户提供复杂化学和高活性 API 如抗体偶联药物等服务	177,308,270.00	213,053,122.86	111,718,390.84	125,706,352.66	-22,292,824.85	-30,628,412.57
浙江博腾药业有限公司注	子公司	创新药品的技术开发、技术服务; 化学原料药研究开发、技术转让、技术服务;	500,000,000.00	464,726,666.25	207,354,348.01	21,928,726.34	-34,346,465.19	-34,333,431.11

		医药中间体、化学产品的生产、销售；进出口业务						
--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--

注：报告期内，为进一步整合资源，提高资产使用效率，公司将所持有的控股子公司浙江博腾 60% 股权作价人民币 13,800 万元转让给南京药晖生物科技合伙企业（有限合伙）和南京药石科技股份有限公司。2018 年 9 月 28 日，上述股权转让变更登记手续办理完毕。截至本报告期末，公司持有浙江博腾 3% 股权，并不再拥有其控股权，浙江博腾不再纳入公司的合并报表范围，浙江博腾注册资本已变更为 500,000,000.00 元。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江博腾药业有限公司	出售	优化公司的资源配置和资产结构，提高资产使用效率，增加 2018 年公司合并报表范围内税前利润约 4,634 万元

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

#### 1、以创新和效率为驱动，制药外包趋势持续，行业规模仍在上升通道

CDMO 行业隶属于医药行业，是推动医药行业发展和行业深化分工的必然产物。当前整个 CDMO 行业依旧处于快速发展进程之中。传统制药企业为优化内部资产结构、提高效率，对 CDMO 行业的需求持续增加；新兴生物技术公司（Biotech）更是由于自身的能力和资源限制，选择与专业的 CDMO 企业合作，既能加快其药物的推进速度，又能降低其自身投资的风险。根据 Evaluate Pharma 调研显示，医药 CDMO 市场容量已由 2013 年的 400 亿美元增至 2017 年的 628 亿美元，复合增速达 12%；预计从 2017 年到 2020 年，医药 CDMO 行业年平均增速超 10%，将远高于同期医药消费市场约 4% 左右的复合增速，2020 年有望超过 1000 亿美元的市场规模。

#### 2、以政策为支撑，中国 CDMO 行业发展势头强劲

亚太地区由于药品专利制度逐步完善，加上相对较低的成本优势，CMO 业务增长迅速，2015 年至 2020 年的 CMO 市场规模年复合增长率预计将达到 12%，高于全球 CDMO 行业平均增速 7%。其中，根据 Business Insight 数据，预计中国 CMO 市场规模在 2020 年将达到 85 亿美元，占全球的比重将上升至 9% 左右。

伴随着 2015 年中国医药改革大幕的开启，近三年来，中国医药市场逐渐与国际接轨，为中国 CDMO 行业发展提供了有利的外围环境。

政策层面，国家从药品注册管理、审评审批、一致性评价、上市许可持有人制度（MAH 制度）等多个维度着手，推动中国医药行业的转型和发展。其中，对 CDMO 行业发展尤其重要的是 MAH 制度的全面实施。《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》提出推动 MAH 制度全面实施；2018 年，药品管理法修正草案进一步将 MAH 制度的实施纳入法律高度；根据 2019 年全国“两会”的最新消息，药品管理法修正草案的审议将被纳入 2019 年全国人大常委会重点推进的立法工作之一。MAH 制度打破中国现行药品上市许可与生产许可“捆绑制”管理模式，是 CDMO 行业在中国发展的重要政策基础。MAH 制度在中国的全面实施将逐步改变中国制药行业的传统发展模式，国内医药外包服务市场容量有望得到进一步释放，为 CDMO 行业带来新的发展机遇。

### 3、以技术和服务为驱动，“单一业务”向“一体化业务”的新商业模式日渐成熟

近年来，CDMO企业或通过内部发展、或通过外部收购的方式，实施服务一体化战略，扩大业务覆盖范围。传统的CDMO企业一般专注于一个细分领域的业务，制药公司需要找到不同类型的CDMO企业满足其整个药物开发和商业化进程的需求。近年来，CDMO企业逐步朝一站式服务模式进行战略布局，依靠技术和服务创新，满足客户不同阶段的需求，提升自身的市场竞争力。

#### （二）2019年工作计划

2019年，公司将继续聚焦CDMO业务领域，全面加快CDMO业务战略转型的步伐，继续深化“营销转型、产品升级、发展工艺化学CRO”三大战略举措的落地，力求通过不断提升自身行业竞争力，实现对接全球主流市场合作伙伴的卓越服务能力。

从具体工作开展层面，公司将围绕六大方向“技术平台、营销、项目制、API、效率、制剂CDMO”深入开展工作布局和业务开展。

#### 1、夯实技术平台能力建设，释放技术生产力的转化应用

伴随着公司专有技术平台从无到有的搭建过程，2019年，公司将重点加强以“结晶+酶催化+流体+高活”四位一体的技术平台建设、推广工作；将进一步加强技术投入、人才布局、专有技术实验室建设投资，扩大核心技术在CDMO服务项目中的商业化转化及应用；将重点运用并推广美国J-STAR研发结晶技术的能力，进一步加强与美国Codexis公司合作推广的酶催化技术能力的广泛应用，形成公司在CDMO行业中的技术制高点和差异化服务能力。

#### 2、强化北美+欧洲+亚太主流市场营销工作，持续培育业务管线

在与现有客户的合作层面，公司将继续通过提升研发生产质量和效率，一如既往地为其提供高标准的服务交付，保持与客户的良性互动，巩固与客户的持续良好合作关系。在新客户和新市场的业务拓展层面，公司将通过技术能力及品牌影响力的推广，加强新客户、新项目的持续引入，重点提升公司对美国市场、欧洲中小客户市场、中国市场的市场渗透率。

#### 3、全面提升项目交付质量与效率，重回增长轨道

随着公司CDMO业务的深化转型，CRO业务占比进一步提升，API业务项目不断增多，为全面提升项目交付质量与效率，公司将项目管理体系提升和API能力建设作为2019年的两场大仗。同时公司的业务价值链各个环节将对标行业最佳实践，开展精益运营，结合自身实际情况主动识别差距，着力改善和提升生产运营效率。

#### 4、启动制剂CDMO业务布局

作为一站式的小分子CDMO平台，2019年公司将以领先的结晶技术和复杂高端制剂技术作为切入点，启动制剂CDMO的全球布局，从而建立为客户提供从原料药到制剂端到端的一体化服务能力。

#### 5、推进生物CDMO业务布局

伴随着参股公司苏州博腾生物制药有限公司在2018年12月的成立，生物CDMO一期项目的建设已经启动，2019年公司将协助并推动博腾生物以最快速度搭建起世界一流的抗体和先进疗法的研发和生产一体化平台，建立完善的管理系统，并开始承接项目。

#### 6、继续推进高绩效团队和“奋斗者之家”文化建设

2019年，公司在加快推进业务转型的同时，将继续加强高绩效人才团队的建设，继续推进项目管理、人力资源、财务、内控等管理系统的提升，继续加强以“客户第一、追求卓越”为核心价值观的“奋斗者之家”文化的建设。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月16日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-17/1204338756.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-17/1204338756.PDF</a>
2018年01月17日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-17/1204338756.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-17/1204338756.PDF</a>

			8-01-18/1204343556.PDF
2018 年 02 月 08 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-02-09/1204410341.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-02-09/1204410341.PDF</a>
2018 年 03 月 02 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-05/1204452394.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-05/1204452394.PDF</a>
2018 年 04 月 03 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-08/1204592010.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-08/1204592010.PDF</a>
2018 年 04 月 18 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-19/1204666715.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-19/1204666715.PDF</a>
2018 年 05 月 22 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-23/1204998260.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-23/1204998260.PDF</a>
2018 年 05 月 23 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-24/1205000909.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-24/1205000909.PDF</a>
2018 年 05 月 29 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-30/1205017741.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-30/1205017741.PDF</a>
2018 年 06 月 06 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-07/1205044450.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-07/1205044450.PDF</a>
2018 年 06 月 14 日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300363">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300363</a>
2018 年 06 月 25 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-26/1205095550.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-26/1205095550.PDF</a>
2018 年 07 月 06 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-09/1205136060.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-09/1205136060.PDF</a>
2018 年 09 月 13 日	实地调研	机构	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-14/1205437419.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-14/1205437419.PDF</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2018年4月18日，公司第三届董事会第三十四次临时会议和第三届监事会第十三次临时会议分别审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》，同意公司以总股本424,457,373股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.26元（含税），合计派发现金股利11,035,891.70元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2018年5月9日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》。

2018年5月10日，公司发布《2017年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为：2018年5月17日；除权除息日为：2018年5月18日。

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

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

是  否  不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.47
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	534,322,520
现金分红金额（元）（含税）	25,113,158.44
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	74,637,988.46
现金分红总额（含其他方式）（元）	99,751,146.90
可分配利润（元）	124,494,102.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2019年4月23日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议分别审议通过了《关于2018年度利润分配的预案》，同意公司以扣除公司回购专户上已回购股份后的534,322,520股为分配基数（公司总股本542,747,533股，扣除公

司股票回购专户股票数量 8,425,013 股），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.47 元（含税），合计派发现金股利 25,113,158.44 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

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

近3年，公司未以资本公积金转增股本，未以未分配利润送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	25,113,158.44	124,494,102.44	20.17%	74,637,988.46	59.95%	99,751,146.90	80.13%
2017 年	11,035,891.70	107,449,932.43	10.27%			11,035,891.70	10.27%
2016 年	25,506,129.78	171,189,670.04	14.90%			25,506,129.78	14.90%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员居年丰、徐爱武、陶荣、Alois Antoon Lemmens、Thomas Gunn Archibald、覃军、张和兵、兰志银、Qing Shao、朱坡等 10 名股东	股份限售承诺	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：（1）本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；（2）本人自公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起满十二个月后离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人	2011 年 04 月 01 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			持有的公司股份。			
公司控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员居年丰、徐爱武、陶荣、Alois Antoon Lemmens、Thomas Gunn Archibald、张和兵、兰志银、Qing Shao、朱坡等 9 名股东	股份限售承诺		关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：承诺其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有股票的锁定期自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。	2013 年 12 月 19 日	特定期限内	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
公司及公司控股股东	股份回购承诺		关于回购及购回股份的承诺：如果公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司应及时召开董事会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并提交股东大会作出决议之后实施。就该项议案控股股东自愿回避表决，且公司控股股东应当按照相关法律法规规定购回其在公司首次公开发行股票时公开发售的股份，并督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。公司及其控股股东将按照回购及购回时的相关法律法规，中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件及《公司章程》的规定，依法确定回购及购回价格，并不得低于回购及购回时的市场价格。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
公司及其控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺		关于因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而依法赔偿投资者损失的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	公司首次公开发行前持股 5%以上股东居年丰、张和兵、陶荣、Qing Shao	股份减持承诺	关于持股 5%以上股东的减持股份的相关承诺：承诺实施减持行为时将提前三个交易日予以公告，如未履行该承诺，自相关事实发生之日起六个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司（若有，公司除外，下同）均未在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将来也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及共同或单独	2011 年 03 月 31 日	作为公司的控股股东及实际控制人或关联方期间	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			控制的公司进一步拓展产品和业务范围导致与公司及其下属子公司的产品或服务产生竞争，则控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司及其下属子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如未能按照上述全部或部分承诺事项实际履行的，自相关事实发生之日起至按照相关承诺履行完毕或纠正之日止，将不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。同时，将承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失并对该等损失承担连带责任。			
	公司董事、监事、高级管理人员	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，不以任何方式直接或间接从事与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。如因其违反上述承诺给公司或其股东造成损失的，愿就该等损失予以赔偿。	2014年01月29日	任职期间	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用	关于减少关联交易的承诺：善意履行作为公司控股股东、实际控制人的义务，不利用实际控制人地位就公司与其或其	2011年03月31日	长期有效	报告期内，因实际控制人规范意识不足，凌驾于公

		方面的承诺	控制的其他企业或其他与本人相关的关联方之间的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权益的决议；将尽量减少关联交易，如果公司必须与其控制的其他企业或其他与之相关的关联方之间发生关联交易，则将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。			司内部控制之上，公司存在实际控制人通过供应商及关联方作为资金通道对公司非经营性资金占用情形。
	公司、公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免与重庆普乐菲进出口有限公司发生关联交易的承诺：自 2011 年 4 月 1 日起，公司及控股子公司不再与重庆普乐菲进出口有限公司发生任何交易。如公司未能遵守上述承诺，自相关事实发生之日起六个月内控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。	2011 年 03 月 31 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于承担公司前期部分关联交易可能导致的相关损失的承诺：若因重庆博腾科技有限公司(后更名为"重庆雷普科技有限公司")、重庆博腾实业有限公司、成都博腾生物有限公司和重庆亿腾化工开发有限公司曾与公司发生的关联交易导致公司遭受损失的，将就公司的前述损失承担连带赔偿责任。	2011 年 03 月 31 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	其他承诺	关于补缴相关员工的社会保险金或住房公积金的承诺：若有关主管部门认定公司需补充缴纳相关员工的社会保险金或住房公积金，或因此受到主管部门的任何处罚，将无条件地全额承担相关补缴、处罚	2011 年 03 月 31 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			款项，并承担连带责任。			
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	为公司上市之需要，承诺按照法律、法规及证监会的规范性文件及为上市服务的中介机构的要求披露与其有关的资料，且向公司提供的所有资料均真实、合法、有效、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。了解并知悉股票发行上市相关法律法规，知悉上市公司及其董事、监事、高级管理人员的法定义务和责任，承诺将忠实、勤勉地履行相应职责。	2013年12月19日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	南京华泰瑞联并购基金二号(有限合伙)、南京华泰瑞联并购基金三号(有限合伙)、重庆两江新区产业发展集团有限公司	股份限售承诺	承诺其参与公司非公开发行所认购的股份，自发行结束之日(指发行的新增股份上市之日)起12个月内不得转让。	2018年06月26日	2018年06月26日至2019年06月26日	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
实际控制	2018年度	资金周转、		37,124	35,974	1,905.05	现金清偿	1,905.05	

人		利息							
合计			37,124	35,974	1,905.05	--	1,905.05	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.66%
相关决策程序			未经公司内部决策程序及付款审批程序下的违规占用。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>2018年因实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，一味顺从实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致实际控制人非经营性占用公司资金的违规事项发生。根据《企业内部控制基本规范》和相关规定，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，公司于2018年12月31日未能在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。董事会拟采取的整改措施如下：（1）对于实际控制人资金占用的事项，董事会将责成管理层及相关方立即就公司与部分供应商和个人的异常资金往来开展全面自查，就实际控制人涉嫌的资金占用形成时间、占用原因、占用过程进行详细查证。持续跟进还款进度，确保实际控制人于承诺届满之日前归还剩余占用资金39,000,000.00元及利息729,622.52元，并及时履行信息披露义务。（2）公司将加强对董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的培训，提高相关人员的业务素质 and 合规意识，进一步建立健全防范资金占用的公司治理、制度和流程机制的建设，有效地防范资金占用行为。（3）公司将优化治理结构，立即更换公司财务负责人，强化财务部的内部独立性。（4）公司将全面优化公司内部控制制度，重点把控公司资金支付和付款流程的优化，尤其聚焦大额工程设备、固定资产等采购业务活动，强化业务和资金支付系统的闭环关联对应。（5）公司将定期重点核查公司关联交易和大额非正常交易，加强公司内部审计力度，聚焦核心业务的全方位审计及报告制度，设立直通公司内审部门、独立董事、监事会的举报通道。（6）加强对公司董事、监事、高级管理人员及财务关键人员的违规行为监督，形成强有力的监督压力。</p>						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2019年04月25日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》						

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

##### （一）董事会对会计师事务所本报告期非标准审计报告的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观、真实存在的，符合公司的实际情况。2018年因实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，一味顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致实际控制人非经营性占用公司资金的违规事

项发生。根据《企业内部控制基本规范》和相关规定，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，公司于2018年12月31日未能在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

(二) 监事会对会计师事务所本报告期非标准审计报告的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观、真实存在的，符合公司的实际情况，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明符合实际情况。监事会将持续关注并监督公司董事会、管理层及相关方采取有效措施，维护公司和投资者的利益。

(三) 独立董事对会计师事务所本报告期非标准审计报告的专项意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观、真实存在的，符合公司的实际情况。我们同意董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明，并将持续关注和监督公司董事会、管理层及相关方采取有效措施，维护公司和广大投资者的利益。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,261,522.40	应收票据及应收账款	267,976,378.70
应收账款	265,714,856.30		
应收利息		其他应收款	14,889,761.98
应收股利			
其他应收款	14,889,761.98		
固定资产	1,474,945,881.94	固定资产	1,474,945,881.94
固定资产清理			
在建工程	45,241,590.21	在建工程	45,241,590.21
工程物资			
应付票据	135,257,656.39	应付票据及应付账款	328,548,450.14
应付账款	193,290,793.75		
应付利息	1,388,405.49	其他应付款	62,255,169.52
应付股利	118,308.75		
其他应付款	60,748,455.28		
管理费用	225,534,591.48	管理费用	150,205,440.87
		研发费用	75,329,150.61
收到其他与经营活动有关的现金[注]	20,801,857.80	收到其他与经营活动有关的现金	22,301,857.80
收到其他与投资活动有关的现金[注]	2,550,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	1,050,000.00

注：将实际收到的与资产相关的政府补助1,500,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2、财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，为进一步整合资源，提高资产使用效率，公司将所持有的控股子公司浙江博腾60%股权作价人民币13,800万元转让给南京药晖生物科技合伙企业（有限合伙）和南京药石科技股份有限公司。2018年9月28日，上述股权转让变更登记手续办理完毕。截至本报告期末，公司持有浙江博腾3%的股权，不再拥有其控股权，浙江博腾不再纳入公司的合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140 <sup>注</sup>
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈应爵、黄娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

注：2018年度境内会计师事务所报酬实际金额140万元，与公司第三届董事会第三十四次临时会议、2018年年度股东大会审议的预计金额100万元之间存在差异，主要原因系：1、2018年公司非公开发行股票募集资金到位，会计师事务所需新增出具年度募集资金存放与使用情况鉴证报告；2、随着2017年公司收购（2017年4月并表）的重要二级子公司J-Star业务量的增加以及公司业务转型升级后研发及服务收入增加，审计工作量相应增加。

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

**PORTON**

清偿等情况。

#### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

2017年12月27日，公司第三届董事会第二十八次临时会议、第三届监事会第十二次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，同意对饶瑜等7名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计26.13万股以9.34元/股的价格进行回购注销。公司已于2017年12月28日在巨潮资讯网披露《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2017-118号）等公告。2018年3月9日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销登记手续已办理完毕。

2018年7月23日，公司第三届董事会第三十九次临时会议、第三届监事会第十六次临时会议审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，根据公司《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，同意公司终止实施第二期限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票共计170.984万股以9.34元/股的价格进行回购注销。公司已于同日于巨潮资讯网披露《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的公告》（公告编号：2018-076号）等公告。2018年10月22日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销登记手续已办理完毕。

#### 十五、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

##### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
实际控制人	实际控制人	资金周转、利息	是	0	37,124	35,974		755.05	1,905.05
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		实际控制人非经营性占用公司资金对公司流动性产生负面影响，造成一定程度的资金紧张。							

## 5、其他重大关联交易

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

(2) 2017年5月26日，公司与重庆润生签署《房屋租赁协议》，重庆润生租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋，面积为995平方米，并提供对应的能源和服务（不含设备及原材料采购），租赁期3年，年租金为702,072元，能源及其他费用将根据实际情况结算。经公司第三届董事会第二十次临时会议审议通过，本次交易的租赁费用及能源和其他费用合计每年不超过500万元，3年累计不超过1,500万元。2018年8月1日，公司与重庆润生签署《房屋租赁协议》，重庆润生租赁公司位于重庆市北碚区水土高新产业园云汉大道材料仓库三楼内包材库部分房屋，面积为75平方米，租赁期2年，年租金48,420元，能源费用将根据实际情况结算。上述交易租赁价格是按照当前该区域相同实验室、包材库对外租赁的市场价格确定，水电气等能源费按照实际产生费用采用分摊方式结算，分摊原则按其租赁房屋占整个建筑物的比例确定，定价公允。截至本报告披露日，公司已收到重庆润生支付的上述租赁费用及能源和其他费用合计130.86万元。

(3) 2017年10月27日，公司与重庆润生签署《安捷伦1260液相色谱仪采购合同》，重庆润生向公司采购若干安捷伦仪器，总价为美元11.08107万元。本次交易价格为公司购买该等仪器的成本加上合理利润，该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。报告期内，公司收到重庆润生支付的采购价款73.4265万元。

(4) 2017年10月31日，公司与天博环保<sub>注2</sub>签署《技术服务协议》，天博环保为公司提供溶剂回收车间的废旧溶剂回收的技术支持和现场服务，服务费用39.39万元。该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至报告期末，公司已向天博环保支付该笔服务费用39.39万元。

(5) 2018年11月1日，公司与天博环保签署《技术服务协议》，天博环保为公司提供溶剂回收车间的废旧溶剂回收的技术支持和现场服务，服务费用200万元。该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。截至报告期末，公司暂未向天博环保支付该笔服务费用。

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

注2：公司高级管理人员曹卫东先生担任天博环保董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，天博环保为公司关联法人，公司与天博环保之间发生的交易为关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

## (2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

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

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

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

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

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

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

7) 2017年11月1日至2022年10月31日, 博腾瑞士向SUVA租赁位于D4 Business Village Luzern, Platz 4, 6039 Root D4的房屋, 年租金为18,655.80瑞士法郎。

8) 2018年8月1日至2020年7月31日, 重庆润生科技有限公司租赁公司位于重庆市北碚区水土高新产业园云汉大道材料仓库三楼内包材库部分房屋, 面积为75平方米, 年租金48,420元。

9) 2019年1月10日至2019年12月31日, 飞腾科技向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号二号实验室3层标准实验室2间, 年租金为600,000元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位: 万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
浙江晖石药业有限公司	2018年09月12日	13,232	2018年09月12日	13,232	连带责任保证	至2019年5月30日止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合		13,232		报告期内对外担保实际发		13,232		

计 (A1)				生额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		13,232		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				11,935
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	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
重庆海腾化工进出口有限公司	2017 年 10 月 28 日	873.56			连带责任保证		是	否
Porton USA, L.L.C.	2018 年 04 月 18 日	3,150			连带责任保证		不适用	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			4,023.56	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				
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	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		13,232		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				13,232
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			17,255.56	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				11,935
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								4.14%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)								

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	
---------------------	--

采用复合方式担保的具体情况说明

公司在经审议的综合授信范围内，开展贸易融资、保函业务。截至报告期末，母公司账面余额 0 万元的应收账款（含应收控股子公司款项）用于质押担保。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
重庆海腾化工进出口有限公司	重庆海天机械销售有限公司	海腾进出口位于重庆市渝北区洪湖西路 18 号 5 幢、6 幢两处	2018 年 01 月 11 日	1,226.14		不适用		参考标的资产周边相同地段、相同用途房屋的市场报价	3,980	否	不适用	公司已收到上述房产转让款 3,184 万元	2018 年 01 月 04 日	《关于全资子公司海腾进出口出售房产的公告》（公告编号：2018-002 号）
重庆博腾制药科技股份有限公司	南京药晖生物科技合伙企业	公司所持有的浙江博腾药业	2018 年 09 月 12 日	17,198.83	22,079.2	开元资产评估有限公司	2018 年 06 月 30 日	本次评估采用资产基础法，	13,800	否	不适用	上述股权转让变更登记手续	2018 年 10 月 08 日	《关于控股子公司 60% 股

公司	(有限 合伙)、 南京药 石科技 股份有 限公 司、浙 江博腾 药业有 限公司	有限公 司 60% 股权						以资产 基础法 的评估 结果作 为最终 评估结 论			已办理 完成, 浙江博 腾正式 更名为 浙江晖 石药业 有限公 司,并 不再纳 入公司 的合并 报表范 围。	权转让 过户完 成的公 告》(公 告编 号: 2018-1 05号)
----	--	--------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	---	---

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 公司履行社会责任的宗旨和理念

公司秉承“建立全球领先的制药服务平台,让新药更快惠及更多患者”的经营宗旨,将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措,使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合,努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。

#### (2) 股东和债权人权益保护

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

##### 1) 股东权益保护

公司根据各方监管要求,不断完善公司治理体系,健全公司决策机制。报告期内,公司召开的股东大会均向股东提供了网络投票方式,为股东行使投票权提供便利;公司按照《公司章程》的规定积极进行利润分配,每一会计年度以现金方式分配的利润不少于最近一年实现的可供分配利润的10%,切实保障股东的收益权;公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《信息披露制度》等相关要求履行信息披露义务,未出现更正或补充的情形。报告期内,公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定有效运行,公司保持着良好的治理记录。

另外,公司注重投资者关系工作。报告期内,通过深交所互动易、全景网、公司微信公众号、路演中投资者关系旗舰店等线上平台与投资者保持良好沟通,积极参加2018年重庆辖区上市公司投资者网上集体接待日主题活动,用创新开放的心态积极开展线上、线下投资者交流沟通活动,认真对待每一位投资者,对公司各方面的问询保证信息披露合规的条件下认真答复,为投资者获取公司信息创造良好途径。

##### 2) 债权人权益保护

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

#### (3) 职工权益保护

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

公司秉承“赋能于人，共同发展”的理念，结合公司发展需求、部门业务痛点和职工职业发展所需，为员工提供形式多样、多元化的通用能力培训和专业技能培训，同时针对不同层级开展管理/领导力提升的混学式培养项目，夯实人才梯队与储备力量。

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

公司着力打造“博腾大家庭”的文化氛围，通过联欢晚会、亲子活动、职工运动会、球类运动比赛、跑步活动、知识讲座、知识竞赛、摄影比赛等丰富职工的业余文化生活，陶冶健康的情操，有效地凝聚企业团队精神，形成合力，强化日常工作执行，彰显企业的团队意识，有效促进各项工作的开展，助推企业健康前进。通过主要股东的个人捐赠及内部活动捐赠，公司成立了爱心基金，专门用于关爱困难员工。节假日期间，公司还为坚守岗位的员工送去慰问和关怀。

公司为员工提供了多种沟通渠道，为员工营造开放坦诚的沟通环境，让员工的心声能有效传达至公司管理层。同时，还及时对员工提出的问题作出响应，协调相关部门给予解决。公司尊重员工的结社自由和集体谈判的自由，为充分发挥员工在民主管理、民主监督中的作用，成立了工会组织，且在工会委员中，普通员工占绝大多数。工会的成立使得公司职工能够很好地参与公司活动，工会还大力开展员工民主参与、民主管理活动，推进企业文化建设，积极为员工办实事，创建和谐稳定的劳动关系。

#### (4) 供应商和客户权益保护

公司以构建和谐供应链作为目标，携手供应商共筑高效的可持续发展管理模式。公司对新供应商的引进是基于对供应商的资质审核来确定。供应商必须遵循公司的合同、法律和商业道德标准。公司承诺购买和使用仅从适当和正确的授权来源处获得的材料，并定期审核供应商是否遵守供应链安全计划中规定的安全和合同承诺。

“客户第一”是公司核心价值观之一，客户一直被公司视为重要的利益相关方，从客户角度出发并考虑客户的期望，不断提升客户服务质量是公司一贯坚持的原则。从前期客户初步接触、访问接待、询盘报价及项目交付过程，公司建立了完整的流程管理制度，以此为指南，落实到实际工作中，理解客户需求、快速响应，通过专业有效地沟通和交付，为客户创造双赢。历年以来，公司多次荣获客户的全球供应商奖项。报告期内，公司还获得“国际市场优质供应商与合作伙伴”、“中国医药外包公司20强”等荣誉称号。

#### (5) 环境保护与可持续发展

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

#### (6) 社会公益事业

公司积极投身社会公益事业，把慈善工作作为回报社会的有效载体，不定期参加社区慰问、敬老扶幼、爱心捐赠、环境保护等公益活动，切实履行社会责任。报告期内，公司围绕世界环境日开展了主题为“美丽中国，我是行动者”的公益环保活动，为建设“绿色晏家、美丽长寿”贡献自己的力量。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：化学需氧量	间接排放	1	污水处理车间	<500mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	37.0004 吨	88.969 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：氨氮	间接排放	1	污水处理车间	<45mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	2.0911 吨	14.828 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：悬浮物	间接排放	1	污水处理车间	<400mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物：石油类	间接排放	1	污水处理车间	<20mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物：甲苯	间接排放	1	污水处理车间	<0.5mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物：三氯甲烷	间接排放	1	污水处理车间	<1 mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：特征污染物：二氯甲烷	间接排放	1	污水处理车间	<0.3mg/L	《化学合成类制药工业污染物排放标准》GB21904-2008	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：色度	间接排放	1	污水处理车间	<80 倍	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：PH	间接排放	1	污水处理车间	6-9	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无

重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物甲醇	处理后直接排放	9	各生产车间、污水处理车间	<190 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氯化氢	处理后直接排放	6	各生产车间	<100 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物挥发性有机物	处理后直接排放	11	各生产车间、污水处理车间	<120 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	15.871 吨	90.144 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物甲苯	处理后直接排放	3	110 车间、304 车间、106 车间	<40mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物烟尘	直接排放	1	天然气锅炉	<30mg/m3	DB50.658-2016(锅炉污染物排放标准)	锅炉未运行	0.1845 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物二氧化硫	直接排放	1	天然气锅炉	<100 mg/m3	DB50.658-2016(锅炉污染物排放标准)	锅炉未运行	0.369 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物氮氧化物	直接排放	1	天然气锅炉	<400 mg/m3	DB50.658-2016(锅炉污染物排放标准)	锅炉未运行	1.476 吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	4	污水处理车间 1、2；304、105 车间	<14kg/h	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）II 时段	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	1	110 车间	<20kg/h	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271	/	/	无

						-2001) II 时段			
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气: 特征污染物硫化氢	处理后直接排放	2	污水处理 1、2	<0.9kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水: 主要污染物化学需氧量	间接排放	1	污水处理车间	<120mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表 2	4.41 吨	21.2 吨	无
江西东邦药业有限公司	废水: 主要污染物氨氮	间接排放	1	污水处理车间	<25mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表 2	0.148 吨	3.44 吨	无
江西东邦药业有限公司	废水: 主要污染物悬浮物	间接排放	1	污水处理车间	<50mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表 2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水: 特征污染物二氯甲烷	间接排放	1	污水处理车间	<0.3mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表 2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水: 主要污染物 PH	间接排放	1	污水处理车间	6-9	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表 2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气: 主要污染物烟尘	直接排放	1	燃煤锅炉	<50mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	锅炉已取消, 采用集中供汽	/	无

江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物二氧化硫	直接排放	1	燃煤锅炉	<300 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	锅炉已取消，采用集中供汽	28.7 吨	无
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物氮氧化物	直接排放	1	燃煤锅炉	<300 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	锅炉已取消，采用集中供汽	17.64 吨	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物甲醇	处理后直接排放	4	各生产车间	<190 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物氯化氢	处理后直接排放	4	各生产车间	<100 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物非甲烷总烃	处理后直接排放	4	各生产车间	<120 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物甲苯	处理后直接排放	4	各生产车间	<40mg/m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	1	污水处理系统	<20kg/h	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司的污染物排放和环保处理相关设施主要集中在重庆长寿、江西东邦等两个生产基地。



### （1）废水处理方面

重庆长寿生产基地的废水主要为生产车间、办公室、食堂等产生的生产废水、设备和地坪冲洗水、循环水排污水、锅炉房排污水及生活污水。经重庆长寿生产基地的污水处理站处理达到园区集中污水厂接纳标准后排往园区集中污水厂，园区集中污水厂进行深度处理达国家《污水综合排放标准》GB8978-1996一级标准后再排放长江。废水处理的工艺步骤如下：高浓度废水通过蒸馏、三维电解工艺预处理后汇同低浓度废水进入UASB厌氧工艺和A/O好氧工艺后，达到园区接纳标准后排放至园区污水处理厂。同时，重庆长寿生产基地对部分生产废水进行循环利用：①将生产使用后的含低沸点的溶剂溶液进行蒸馏回收溶剂套用，剩余溶液再经过废水处理工艺，达标后排放；②纯水站排放的清洁下水回收作为循环冷却水的补水使用。

江西东邦生产基地的废水主要为生产车间、冷冻车间、锅炉房及生活区产生的生产废水、废气吸收处理废水、设备和地坪冲洗水、循环水排污水、锅炉房排污水及生活污水。经江西东邦生产基地的污水处理站处理达到园区集中污水厂接纳标准后排往园区集中污水厂，园区集中污水厂进行深度处理达国家污水综合排放标准GB8978-1996一级标准后再排放南潦河。废水处理的工艺步骤如下：高浓度废水通过三效蒸馏预处理后汇同低浓度废水进入水解工艺和好氧工艺后，达到园区接纳标准后排放至园区污水处理厂。同时，江西东邦生产基地对部分生产废水进行循环利用：将生产使用后的含低沸点的溶剂溶液进行蒸馏回收溶剂套用，剩余溶液再经过废水处理工艺，达标后排放。

### （2）废气处理方面

重庆长寿生产基地的废气主要来源为生产车间、锅炉房和污水处理车间。生产工艺废气经过车间冷凝预处理后经过碱液吸收塔，去除酸性废气和水溶性的溶剂后，再经过石蜡油吸收处理，最后经过活性炭过滤塔过滤后排放。工艺废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中二级标准及《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）中二级标准。重庆长寿生产基地使用天然气为燃料，其排放的烟尘、二氧化硫、氮氧化物和烟气黑度均满足上述废气排放标准的要求。在2018年中，重庆长寿生产基地集中使用园区蒸汽，天然气锅炉全年未运行。

江西东邦生产基地的废气主要来源为生产车间及污水处理车间。生产工艺废气经过车间冷凝预处理后经过酸或碱液吸收塔（三级），去除酸性或废气和水溶性的溶剂后，再经过活性炭过滤塔过滤后排放。工艺废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中二级标准；污水处理废气先进入碱液吸收塔，去除废气中的酸性气体，然后进入生物滤床，去除氨类和大量有机类易降解废气，再通过UV光解去除剩余难降解的废气后达标排放，执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准。

### （3）噪声处理方面

重庆长寿生产基地的噪声主要来源为生产车间及污水站。噪声源主要为水环真空泵、离心机、冷冻机、空压机、空气鼓风机及各种机械泵等，采取基础减振、建筑隔声、距离衰减等综合治理措施对噪声进行控制。

江西东邦生产基地的噪声主要来源为生产车间。厂界噪声执行《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-90）中II类标准。噪声源主要为水环真空泵、离心机、冷冻机、空压机、空气鼓风机及各种机械泵等，采取基础减振、建筑隔声、距离衰减等综合治理措施对噪声进行控制。

### （4）固体废物处理方面

重庆长寿生产基地的固体废弃物主要来源为生产车间、办公室及污水处理站。固体废物（液）按照一般废物和危险废物进行分类收集和分质处置，危险废物主要为有机废液、废元明粉、蒸馏残渣、废活性炭、污水站产生的污泥、废弃化学品包装袋、试剂瓶等，均委托有资质的机构处置，并严格执行五联单的转移制度。

江西东邦生产基地的固体废弃物主要来源为生产车间、生活区及污水处理站。固体废物（液）按照一般废物和危险废物进行分类收集和分质处置，危险废物主要为蒸馏残渣、废活性炭、废劳保、污水站产生的生化污泥、废盐等，均委托有资质的机构处置，并严格按照江西省危险废物监管平台要求进行网上审批转运。

以上废水处理、废气处理、噪声处理、固体废物处理等均符合国家环保规定及标准。报告期内，公司及子公司不存在重大环境违法情况，也未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（1）2018年，重庆长寿生产基地无新、改扩建项目。公司“烟碱粗品提纯生产线改建项目”、“多功能GMP车间建设项目一期工程”、“多功能医药中间体110生产车间技改项目”于2018年8月通过竣工环保验收。

(2) 2018年,江西东邦生产基地无新、改扩建项目。江西东邦“阿扎那韦等9个产品建设项目”于2018年6月通过了安全设计设施专篇的评审并取得了项目安全许可意见书。

#### 突发环境事件应急预案

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

#### 环境自行监测方案

公司制定了完备的环境自行监测方案,并有效运行。

#### 其他应当公开的环境信息

健全的制度是环保工作的有力保障。公司及子公司一直高度重视环保工作,严格遵守国家及地方相关环境保护法律法规,把环境保护放到与生产经营同等重要的地位。在每年的生产规划和具体计划中,公司都充分考虑了公司的环境政策,并建立了一系列的环境管理制度,使公司的环保理念融入公司运营的各个环节。为了提升全体员工的环保意识,使员工身体力行成为环保实践者,公司大力倡导节能减排,在宣传栏、车间、办公室积极宣传节能减排意识,并组织员工参与培训,使员工养成在日常生产生活中自觉节能的习惯,提高环保意识,积极履行环保责任。

#### 其他环保相关信息

适用  不适用

## 十八、其他重大事项的说明

### (一) 持股5%以上股东及实际控制人股权质押情况

截至报告期末,公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生分别累计质押股份68,823,798股、54,367,674股、47,551,997股,分别占其直接持有公司股份总数的94.73%、97.67%、85.43%,分别占公司总股本的12.68%、10.02%、8.76%。公司持股5%以上股东重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号(有限合伙)、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号(有限合伙)、重庆慧林股权投资基金合伙企业(有限合伙)所持有的公司股份不存在被质押的情况。

持股5%以上股东及实际控制人本报告期内股权质押情况临时报告披露网站索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于实际控制人股份质押及部分股份解除质押的公告》(公告编号:2018-005号)	2018年01月11日	巨潮资讯网
《关于实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告》(公告编号:2018-046号)	2018年04月24日	巨潮资讯网
《关于实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告》(公告编号:2018-048号)	2018年04月27日	巨潮资讯网
《关于实际控制人部分股份质押展期及补充质押的公告》(公告编号:2018-054号)	2018年05月28日	巨潮资讯网
《关于实际控制人部分股份质押及解除质押的公告》(公告编号:2018-096号)	2018年08月28日	巨潮资讯网

### (二) 持股5%以上股东股权变动情况

1、2017年11月24日,公司股东Qing Shao先生与重庆慧林股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“慧林基金”)签署《股份转让协议》,将其直接持有的2,750万股公司股份通过协议转让方式转让给慧林基金。2018年2月1日,取得由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》,上述协议转让的股权过户登记手续办理完毕。上述协议转让股份转让完毕后,Qing Shao先生不再是公司持股5%以上股东,慧林基金成为公司持股5%以上股东。公司已于2018年2月2日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东协议转让公司股份过户登记完成的公告》(公告编号:2018-012号)。

2、报告期内,公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号(有限合伙)及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号(有限合伙)等3名对象非公开发行股份120,000,000股,新增股份于2018年6月26日上市。本次新增股份上市后,上述股东成为公司持股5%以上股东。公司已于2018年6月21日

在巨潮资讯网披露了《简式权益变动报告（一）》、《简式权益变动报告（二）》及《关于非公开发行股票事项涉及第一大股东变更及股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2018-061号）等公告。

### （三）公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司董事会收到公司财务总监陈蓓女士递交的书面辞职报告，陈蓓女士因个人原因申请辞去公司财务总监职务，辞职申请自其辞职报告送达公司董事会之日起生效，辞职后，陈蓓女士不再担任公司任何职务。公司已于2018年1月30日在巨潮资讯网披露了《关于变更公司财务总监的公告》（公告编号：2018-010号）。

2、报告期内，公司董事会收到公司董事、副董事长兼总经理徐爱武先生递交的书面辞职报告，徐爱武先生因个人原因申请辞去公司董事、副董事长、总经理以及董事会相关专门委员会委员等职务，辞职申请自其辞职报告送达公司董事会之日起生效，辞职后，徐爱武先生不再担任公司任何职务。公司已于2018年2月14日在巨潮资讯网披露了《关于公司董事兼总经理辞职及聘任新任总经理的公告》（公告编号：2018-018号）。

3、报告期内，公司召开第三届董事会第三十四次临时会议，审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意增补冯红涛先生为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第三届董事会任期届满为止。公司已于2018年4月18日在巨潮资讯网披露了《关于增补公司董事的公告》（公告编号：2018-036号）。2018年5月9日，公司2017年年度股东大会选举冯红涛先生为公司第三届董事会非独立董事。

4、报告期内，公司董事会收到公司董事Alois Antoon Lemmens先生、Thomas Gunn Archibald先生递交的书面辞职报告，Alois Antoon Lemmens先生、Thomas Gunn Archibald先生因个人年龄及精力原因申请辞去公司董事及董事会相关专门委员会委员等职务，辞职申请自其辞职报告送达公司董事会之日起生效，辞职后，Alois Antoon Lemmens先生仍将继续担任博腾瑞士董事职务，Thomas Gunn Archibald先生仍将继续担任J-STAR董事职务。公司已于2018年6月21日在巨潮资讯网披露了《关于公司董事辞职暨拟补选新任董事的公告》（公告编号：2018-062号）。

5、报告期内，公司召开第三届董事会第四十次临时会议，审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意增补李毅先生、韩楚先生为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第三届董事会任期届满为止。公司已于2018年7月28日在巨潮资讯网披露了《关于拟增补公司第三届董事会非独立董事的公告》（公告编号：2018-080号）。2018年8月13日，公司2018年第四次临时股东大会选举李毅先生、韩楚先生为公司第三届董事会非独立董事。

### （四）非公开发行股票情况

1、报告期内，公司收到中国证监会下发的《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]181号），核准公司非公开发行不超过12,000万股新股。

2、报告期内，公司召开第三届董事会第三十次临时会议，审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司非公开发行股票具体事宜有效期延期的议案》等相关议案，同意延长本次非公开发行股票股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的有效期至2019年3月27日。公司已于2018年2月14日在巨潮资讯网披露了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议及授权有效期的公告》（公告编号：2018-019号）。2018年3月2日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

3、报告期内，公司与主承销商中信证券股份有限公司启动非公开发行股票事项的询价工作，公司股票自2018年5月31日上午开市起停牌，预计停牌时间不超过5个交易日。公司已于2018年5月31日在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股票停牌的公告》（公告编号：2018-055号）。2018年6月6日，本次非公开发行股票事项的认购对象询价公司顺利完成，公司股票自2018年6月7日开市起复牌。公司已于2018年6月7日在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股票复牌的公告》（公告编号：2018-057号）。

4、报告期内，公司已办理完毕非公开发行股票事项的股份登记及上市申请，公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）等3名对象非公开发行股份120,000,000股，募集资金总额为1,486,800,000元，新增股份上市日为2018年6月26日。公司已于2018年6月21日在巨潮资讯网披露了《非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书》及其摘要、《关于非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书披露的提示性公告》（公告编号：2018-060号）等公告。

### （五）资产出售事项

1、报告期内，公司召开第三届董事会第二十九次临时会议，审议通过了《关于全资子公司海腾进出口出售房产的议案》，

同意全资子公司海腾进出口以人民币3,980万元的价格将其拥有的位于重庆市渝北区洪湖西路18号5幢、6幢两处房产出售给重庆海天机械销售有限公司。公司已于2018年1月4日在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司海腾进出口出售房产的公告》（公告编号：2018-002号）等公告。2018年1月11日，海腾进出口与重庆海天机械销售有限公司签订《房屋买卖合同》。截至报告期末，公司已收到上述房产转让款3,184万元。

2、报告期内，公司召开第三届董事会第四十二次临时会议，审议通过了《关于拟转让控股子公司浙江博腾60%股权的议案》，同意公司与南京药晖生物科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京药晖”）、南京药石科技股份有限公司（以下简称“药石科技”）以及浙江博腾药业有限公司（以下简称“浙江博腾”）签署股权转让及后续增资权协议，将持有的浙江博腾60%股权作价人民币13,800万元转让给南京药晖和药石科技。公司已于2018年9月12日在巨潮资讯网披露了《关于转让控股子公司浙江博腾60%股权的公告》（公告编号：2018-100号）等公告。2018年9月28日，上述股权转让变更登记手续已在绍兴市上虞区市场监督管理局办理完成，浙江博腾正式更名为浙江晖石药业有限公司（以下简称“浙江晖石”）。本次股权转让完成后，公司仍持有浙江晖石3%的股权，但不再拥有浙江晖石的控股权，浙江晖石不再纳入公司的合并报表范围。

#### （六）资产购买事项

报告期内，公司因筹划购买医药行业某资产的事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年2月5日（星期一）上午开市起停牌。停牌期间，公司与交易对手方进行了多次商谈、沟通。公司已于2018年2月5日在巨潮资讯网披露了《停牌公告》（公告编号：2018-013号）。2018年2月27日，因停牌期届满，且公司与交易对手方的交易方案设计等工作尚未结束，公司股票自2018年2月27日（星期二）上午开市起复牌。公司已于2018年2月27日在巨潮资讯网披露了《关于公司股票复牌的公告》（公告编号：2018-022号）。2018年3月23日，鉴于国际政策环境及中资海外投资形势的重大不确定性及复杂性，为切实维护全体投资者尤其是中小股东的利益，经审慎评估，公司决定终止筹划本次资产购买事项。公司已于2018年3月23日在巨潮资讯网披露了《关于终止筹划资产购买事项的公告》（公告编号：2018-027号）。

#### （七）以集中竞价交易方式回购公司股份事项

报告期内，公司召开第三届董事会第三十八次临时会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，同意公司自股东大会审议通过本回购股份预案之日起六个月内，以不低于人民币5,000万元，不超过人民币10,000万元的自筹资金择机进行股份回购（以下简称“本次回购”），回购股份的价格不超过人民币16元/股。本次回购的股份将用作注销以减少公司注册资本或作为公司拟实施的股权激励计划或员工持股计划之标的股份。公司已于2018年6月29日在巨潮资讯网披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》（公告编号：2018-065号）等相关公告。2018年7月16日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

2018年8月1日，公司首次实施股份回购，回购股份338,000股，成交金额（不含手续费）3,369,255.00元，公司已于同日在巨潮资讯网披露《关于首次实施回购公司股份的公告》（公告编号：2018-082号）。

截至2019年1月16日，公司回购股份的实施期限届满，回购股份方案实施完毕。公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份8,425,013股，占公司总股本的1.52%，最高成交价为10.00元/股，最低成交价为7.56元/股，支付的总金额为76,204,794.46元（不含手续费）。

2019年4月16日，公司召开第四届董事会第一次临时会议审议通过《关于确定回购公司股份用途的议案》，明确本次回购股份的用途全部用于实施股权激励，期间如存在因股权激励计划未能经公司董事会和股东大会等决策机构审议通过、股权激励对象放弃认购股份等情况，导致股权激励计划未能实施的，回购股份将在履行相应审议披露程序后全部予以注销。

## 十九、公司子公司重大事项

参见本节“十六、其他重大事项的说明”中“（五）资产出售事项”相关内容。

## 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	114,056,129	26.85%	120,000,000			-1,971,140	118,028,860	232,084,989	42.76%
2、国有法人持股			85,552,865				85,552,865	85,552,865	15.76%
3、其他内资持股	111,703,051	26.30%	34,447,135			-1,971,140	32,475,995	144,179,046	26.57%
其中：境内法人持股			34,447,135				34,447,135	34,447,135	6.35%
境内自然人持股	111,703,051	26.30%				-1,971,140	-1,971,140	109,731,911	20.22%
4、外资持股	2,353,078	0.55%						2,353,078	0.43%
境外自然人持股	2,353,078	0.55%						2,353,078	0.43%
二、无限售条件股份	310,662,544	73.15%						310,662,544	57.24%
1、人民币普通股	310,662,544	73.15%						310,662,544	57.24%
三、股份总数	424,718,673	100.00%	120,000,000			-1,971,140	118,028,860	542,747,533	100.00%

#### 股份变动的原因

1) 报告期内，公司对饶瑜等7名离职激励对象已获授未解锁的限制性股票261,300股进行回购注销，并于2018年3月9日办理完毕注销登记手续，导致公司有限售条件股份中境内自然人持股减少261,300股，公司总股本由424,718,673股减少至424,457,373股。

2) 报告期内，公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）等3名对象非公开发行人民币普通股（A股）股份120,000,000股，上述新增股份于2018年6月26日上市，股份性质为有限售条件流通股，限售期为自其上市之日起12个月。本次新增股份上市后，公司总股本由424,457,373股增加至544,457,373股。

3) 报告期内，公司终止实施第二期限限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票共计170.984万股进行回购注销，并于2018年10月22日办理完毕注销登记手续，导致公司有限售条件股份中境内自然人持股减少1,709,840股，公司总股本由544,457,373股减少至542,747,533股。

#### 股份变动的批准情况

1) 2017年12月27日，公司召开第三届董事会第二十八次临时会议、第三届监事会第十二次临时会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对饶瑜等7名离职激励对象已获授未解锁的限制性股票261,300股以9.34元/股的价格进行回购注销。2018年3月9日，上述股份的回购注销登记手续已办理完毕。

2) 2018年1月23日，经中国证监会《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】181号）核准，公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）等3名对象非公开发行人民币普通股（A

股) 股份120,000,000股, 发行价格12.39元/股。上述新增股份已于2018年6月26日上市。

3) 2018年7月23日, 公司召开第三届董事会第三十九次临时会议、第三届监事会第十六次临时会议, 审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》, 同意公司终止实施第二期限限制性股票激励计划, 并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票共计170.984万股以9.34元/股的价格进行回购注销。2018年10月22日, 上述回购注销登记手续已办理完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

报告期内, 公司召开第三届董事会第三十八次临时会议, 审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》, 同意公司自股东大会审议通过本回购股份预案之日起六个月内, 以不低于人民币5,000万元, 不超过人民币10,000万元的自筹资金择机进行股份回购(以下简称“本次回购”), 回购股份的价格不超过人民币16元/股。本次回购的股份将用作注销以减少公司注册资本或作为公司拟实施的股权激励计划或员工持股计划之标的股份。2018年7月16日, 公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

2018年8月1日, 公司首次实施股份回购, 回购股份338,000股, 成交金额(不含手续费) 3,369,255.00元。

截至2019年1月16日, 公司回购股份的实施期限届满, 回购股份方案实施完毕。公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份8,425,013股, 占公司总股本的1.52%, 最高成交价为10.00元/股, 最低成交价为7.56元/股, 支付的总金额为76,204,794.46元(不含手续费)。

2019年4月16日, 公司召开第四届董事会第一次临时会议审议通过《关于确定回购公司股份用途的议案》, 明确本次回购股份的用途全部用于实施股权激励, 期间如存在因股权激励计划未能经公司董事会和股东大会等决策机构审议通过、股权激励对象放弃认购股份等情况, 导致股权激励计划未能实施的, 回购股份将在履行相应审议披露程序后全部予以注销。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

受股份变动影响, 2017年度公司每股收益0.25元/股, 稀释每股收益0.25元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产3.24元/股; 2018年度公司每股收益0.26元/股, 稀释每股收益0.26元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产5.79元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
重庆两江新区产业发展集团有限公司			85,552,865	85,552,865	非公开发行限售	2019年6月26日
居年丰	54,487,506			54,487,506	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
陶荣	41,746,879			41,746,879	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算

华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）			26,392,251	26,392,251	非公开发行限售	2019年6月26日
徐爱武	6,699,850			6,699,850	高管锁定	徐爱武先生已于报告期内离职，其持有的股份自离职之日起六个月内 100% 锁定；自离职之日起半年后至原定任期届满后六个月内，其可转让股份按照上年末持股总数的 25% 计算
华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）			8,054,884	8,054,884	非公开发行限售	2019年6月26日
Alois Antoon Lemmens	2,109,375			2,109,375	高管锁定	Alois Antoon Lemmens 先生已于报告期内离职，其持有的股份自离职之日起六个月内 100% 锁定；自离职之日起半年后至原定任期届满后六个月内，其可转让股份按照上年末持股总数的 25% 计算
覃军	2,370,218			2,370,218	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
兰志银	2,281,858			2,281,858	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
喻咏梅	562,500			562,500	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
曹卫东	562,500			562,500	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
朱坡	562,500			562,500	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的 25% 计算
陈蓓	458,100			458,100	高管锁定	陈蓓女士已于报告期内离

						职，其持有的股份自离职之日起六个月内 100% 锁定；自离职之日起半年后至原定任期届满后六个月内，其可转让股份按照上年末持股总数的 25% 计算
Thomas Gunn Archibald	243,703			243,703	高管锁定	Thomas Gunn Archibald 先生已于报告期内离职，其持有的股份自离职之日起六个月内 100% 锁定；自离职之日起半年后至原定任期届满后六个月内，其可转让股份按照上年末持股总数的 25% 计算
第二期限限制性股票激励计划的激励对象	1,971,140				-	已于报告期内全部注销
合计	114,056,129		120,000,000	232,084,989	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

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
股票类						
300363	2018 年 05 月 31 日	12.39 元/股	120,000,000	2018 年 06 月 26 日	120,000,000	

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】181号）核准，公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）等3名对象非公开发行股份120,000,000股，发行价格12.39元/股，新增股份上市日期为2018年6月26日，新增股份自上市之日起12个月内不得转让。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1) 2017年12月27日，公司召开第三届董事会第二十八次临时会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对饶瑜等7名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计261,300股以9.34元/股的价格进行回购注销。2018年3月9日，上述回购注销登记手续已办理完毕。公司总股本由424,718,673股减少至424,457,373股。

(2) 2018年5月31日，经中国证监会《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】181号）核准，公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）等3名对象非公开发行股份120,000,000股。2018年6月26日，上述新增股份上市。公司总股本由424,457,373股增加至544,457,373股。

(3) 2018年7月23日, 公司第三届董事会第三十九次临时会议、第三届监事会第十六次临时会议审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》, 根据公司《第二期限限制性股票激励计划(草案)》的相关规定, 同意终止实施第二期限限制性股票激励计划, 并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票共计170.984万股以9.34元/股的价格进行回购注销。公司已于同日于巨潮资讯网披露《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的公告》(公告编号: 2018-076号)等公告。2018年10月22日, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 上述回购注销登记手续已办理完毕。公司总股本由544,457,373股减少至542,747,533股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	17,098	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,981	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		
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
重庆两江新区产业发展集团有限公司	国有法人	15.76%	85,552,865	+85,552,865	85,552,865			
居年丰	境内自然人	13.39%	72,650,008		54,487,506	18,162,502	质押	68,823,798
张和兵	境内自然人	10.26%	55,662,507			55,662,507	质押	54,367,674
陶荣	境内自然人	10.26%	55,662,506		41,746,879	13,915,627	质押	47,551,997
重庆慧林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.07%	27,500,000	+27,500,000		27,500,000		
华泰瑞联基金管理有限公司-南京华泰瑞联并购基金二号(有限合伙)	其他	4.86%	26,392,251	+26,392,251	26,392,251			
徐爱武	境内自然人	1.65%	8,933,133		6,699,850	2,233,283		
重庆博腾制药科技股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.52%	8,245,013	+8,245,013		8,245,013		
华泰瑞联基金管理	其他	1.48%	8,054,884	+8,054,884	8,054,884			

有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）								
QING SHAO	境外自然人	1.27%	6,875,000	-27,500,000		6,875,000		
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）	股东重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）及华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）系因参与认购公司非公开发行新股而成为公司前 10 大股东，约定自股份上市之日（即 2018 年 6 月 26 日）起 12 个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人； 2、股东华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）同为华泰瑞联基金管理有限公司管理的股权投资基金，存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
张和兵	55,662,507		人民币普通股	55,662,507				
重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	27,500,000		人民币普通股	27,500,000				
居年丰	18,162,502		人民币普通股	18,162,502				
陶荣	13,915,627		人民币普通股	13,915,627				
重庆博腾制药科技股份有限公司回购专用证券账户	8,245,013		人民币普通股	8,245,013				
QING SHAO	6,875,000		人民币普通股	6,875,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	6,413,250		人民币普通股	6,413,250				
丁荷琴	4,817,700		人民币普通股	4,817,700				
西藏文储投资基金管理有限公司—文储 3 期私募证券投资基金	3,018,628		人民币普通股	3,018,628				
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	2,885,994		人民币普通股	2,885,994				
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	股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。三人合计持有西藏文储投资基金管理有限公司-文储 3 期私募证券投资基金 100% 份额，存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
居年丰	本人	中国	否
张和兵	本人	中国	否
陶荣	本人	中国	否
主要职业及职务	居年丰先生现任公司董事长、总经理。张和兵先生现任重庆聚心投资有限公司董事、总经理，重庆润生科技有限公司监事会主席，上海启典投资有限公司董事兼总经理，重庆一心投资管理有限公司总经理。陶荣先生现任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监（代）。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
重庆两江新区产业发展集团有限公司	李毅	2016 年 05 月 18 日	1,000,000 万元	战略性新兴制造业、战略性新兴服务业投资、股权投资及管理、资产管理、产业投资运营（以上经营范围不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务）；重要基础设施和重大项目建设及管理、房地产开发；交通运输设备制造。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
居年丰	董事长、 总经理	现任	男	47	2009 年 11 月 27 日		72,650,008				72,650,008
徐爱武	副 董 事 长、总经 理	离任	男	48	2009 年 11 月 27 日	2018 年 02 月 13 日	8,933,133				8,933,133
陶荣	董事、副 总经理、 董 事 会 秘书、财 务 总 监 (暂代)	现任	男	57	2009 年 11 月 27 日		55,662,506				55,662,506
Alois Antoon Lemmens	董事	离任	男	71	2009 年 11 月 27 日	2018 年 06 月 21 日	2,812,500				2,812,500
Thomas Gunn Archibald	董事	离任	男	76	2009 年 11 月 27 日	2018 年 06 月 21 日	324,937				324,937
Johnson YN Lau	董事	现任	男	59	2016 年 03 月 22 日						
冯红涛	董事	现任	男	48	2018 年 05 月 09 日						
李毅	董事	现任	男	56	2018 年 08 月 13 日						
韩楚	董事	现任	男	46	2018 年 08 月 13 日						
郑培敏	独 立 董 事	现任	男	47	2015 年 06 月 29						

					日						
郭永清	独立董事	现任	男	45	2016年 03月22 日						
赖继红	独立董事	现任	男	50	2016年 03月22 日						
覃军	监事会 主席	现任	男	57	2009年 11月27 日		3,160,291		790,000		2,370,291
曾会	职工监 事	现任	女	39	2012年 10月08 日						
李兴明	监事	现任	男	45	2016年 03月22 日						
兰志银	高级副 总经理	现任	男	54	2015年 07月06 日		3,042,477				3,042,477
朱坡	副总经 理	现任	男	49	2010年 12月30 日		750,000				750,000
曹卫东	副总经 理	现任	男	48	2014年 03月21 日		750,000				750,000
喻咏梅	副总经 理	现任	女	49	2014年 03月21 日		750,000				750,000
陈蓓	财务总 监	离任	女	42	2014年 03月21 日	2018年 01月29 日	610,800				610,800
合计	--	--	--	--	--	--	149,446,652		790,000		148,656,652

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈蓓	财务总监	离任	2018年01月29日	因个人原因向公司董事会提出辞职
徐爱武	副董事长、总经理	离任	2018年02月13日	因个人原因向公司董事会提出辞职
Alois Antoon Lemmens	董事	离任	2018年06月21日	因个人年龄及精力原因向公司董事会提出辞职

Thomas Gunn Archibald	董事	离任	2018 年 06 月 21 日	因个人年龄及精力原因向公司董事会提出辞职
-----------------------	----	----	------------------	----------------------

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

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

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

李毅，男，中国国籍，出生于1963年9月，博士。曾任重庆市规划设计研究院团支部书记、党支部副书记、副总工程师、副院长、党委书记、院长，重庆市江北区人民政府副区长，重庆市城市建设投资公司副总经理、党委委员，重庆市江北嘴中央商务区开发投资有限公司总经理、董事、党委委员，重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司总经理、董事、党委委员、董事长、党委书记，重庆广阳岛开发投资有限公司董事长。现任公司董事，重庆两江新区产业发展集团有限公司董事长、党委书记。

冯红涛，男，中国国籍，出生于1971年10月，工商管理硕士，拥有特许金融分析师（CFA）专业资格且为香港财经分析师协会会员。曾任招商银行股份有限公司深圳南油支行国际结算/对公业务员、蛇口明华海事服务中心/蛇口明华船务有限公司财务部主管、招商局集团金融事业部银行业务主管、招商局集团新加坡有限公司财务部经理、招商局集团业务开发部主任、招商局国际（青岛）码头有限公司财务总监、招商局集团业务开发部经理、招商局集团重大项目办公室副主任、中新建招商股权投资有限公司暨招商昆仑股权投资管理有限公司董事总经理兼董事会秘书。现任公司董事，招商局资本投资有限责任公司副总经理，深圳市招商三新资本管理有限责任公司董事长兼总经理，深圳市招商慧合股权投资基金管理有限公司、深圳市天地新合投资有限责任公司、荆州招商慧德资本管理有限责任公司董事兼总经理，无锡和晶科技股份有限公司（300279）董事长，深圳市楚合投资有限责任公司执行董事兼总经理，北京未来新创科技股份有限公司董事。

韩楚，男，中国国籍，出生于1973年7月，硕士。拥有超过18年的投资及投行业务经验，主导完成了多项有创新意义和复杂的并购重组交易，曾任华泰联合证券有限责任公司投行部执行董事。现任公司董事，华泰瑞联基金管理有限公司董事兼副总经理，江苏华泰瑞联基金管理有限公司监事。

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

郑培敏，男，中国国籍，出生于1972年8月，硕士。曾任职于中国人保信托投资公司，1998 年创办上海荣正投资咨询有限公司。曾任辽宁时代万恒股份有限公司、黑牡丹（集团）股份有限公司、成都博瑞传播股份有限公司、东方电气股份有限公司、彩虹显示器件股份有限公司、上海东方明珠（集团）股份有限公司、创元科技股份有限公司、中国海诚工程科技股份

有限公司、华视娱乐投资集团股份有限公司独立董事，清华企业家协会(TEEC)理事。现任公司独立董事，上海荣正投资咨询股份有限公司董事长，中国证券业协会投资银行业专业委员会委员，上海青年企业家协会会员，清华经管上海校友分会的理事兼秘书长，上海市人民政府中小企业上市辅导专家顾问团成员，上海新文化传媒集团股份有限公司、浙江森马服饰有限公司独立董事。

郭永清，男，中国国籍，出生于1974年10月，博士，中国注册会计师，会计学教授。曾任上海国家会计学院部门主任，华塑控股股份有限公司、沈阳银基发展股份有限公司（现“银基烯碳新材料股份有限公司”）、莱克电气股份有限公司、上海物贸股份有限公司、上海海欣集团股份有限公司、三湘印象股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，上海国家会计学院会计学教授，黄山旅游发展股份有限公司、重庆啤酒股份有限公司、天津创业环保股份有限公司独立董事，正海渐悟资产管理股份有限公司董事。

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

## 2、监事会成员

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

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

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

## 3、高级管理人员

居年丰、陶荣的简历，详见本节“1、董事会成员”。

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

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

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

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

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

李毅	重庆两江新区产业发展集团有限公司	董事长、党委书记	2016年05月01日		是
冯红涛	重庆慧林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年07月06日		否
韩楚	华泰瑞联基金管理有限公司	董事兼副总经理	2013年11月20日		否

## 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
居年丰	重庆聚心投资有限公司	董事	2014年11月06日		否
居年丰	润生药业有限公司	董事	2014年11月30日		否
居年丰	引力创投科技有限公司	董事	2016年04月07日		否
居年丰	有康医疗管理有限公司	董事	2016年11月01日		否
居年丰	深圳市有我行科技有限公司	董事	2015年06月24日		否
居年丰	临安市主动医疗科技有限公司	董事长	2016年04月11日		否
居年丰	上海如云科技股份有限公司	董事长	2014年12月19日		否
居年丰	重庆一心投资管理有限公司	执行董事	2014年12月26日		否
陶荣	重庆聚心投资有限公司	董事	2017年06月28日		否
冯红涛	招商局资本投资有限责任公司	副总经理	2017年06月01日		是
冯红涛	深圳市招商三新资本管理有限责任公司	董事长兼总经理	2015年04月23日		否
冯红涛	深圳市天地新合投资有限责任公司	董事兼总经理	2015年07月14日		否
冯红涛	深圳市招商慧合股权投资基金管理有限公司	董事兼总经理	2016年10月28日		否
冯红涛	荆州招商慧德资本管理有限责任公司	董事兼总经理	2017年11月01日		否
冯红涛	深圳市楚合投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2018年02月13日		否
冯红涛	无锡和晶科技股份有限公司	董事长	2018年06月25日		否
冯红涛	北京未来新创科技股份有限公司	董事	2016年08月03日		否
韩楚	江苏华泰瑞联基金管理有限公司	监事	2015年07月22日		否
Johnson YN Lau	Athenex Inc.	董事会主席及行政总裁	2011年05月31日		是

Johnson YN Lau	Avalon BioMedical (Management ) Limited	常务董事	2014 年 04 月 09 日		否
Johnson YN Lau	Avalon Nano-BioTech (HK) Limited	董事	2014 年 08 月 22 日		否
Johnson YN Lau	Avalon Genomics (HK) Limited	董事会主席	2015 年 02 月 13 日		否
Johnson YN Lau	Nansha Biologics (Hong Kong) Limited	董事会副主席	2014 年 04 月 09 日		否
Johnson YN Lau	Emerging Viral Research Limited	董事会主席	2015 年 02 月 25 日		否
Johnson YN Lau	AvaGenex Holding Limited	董事	2008 年 02 月 01 日		否
Johnson YN Lau	Avivia Limited	董事	2016 年 12 月 30 日		否
Johnson YN Lau	希玛眼科医疗控股有限公司	独立非执行董事	2017 年 12 月 13 日		是
郑培敏	上海荣正投资咨询股份有限公司	执行董事	1998 年 07 月 10 日		否
郑培敏	上海新文化传媒集团股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 09 日		是
郑培敏	浙江森马服饰股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 07 日		是
郑培敏	华视娱乐投资集团股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 05 日	2018 年 11 月 30 日	是
郑培敏	上海利保投资管理有限公司	执行董事	2011 年 04 月 18 日		否
郑培敏	上海荣正利保投资管理有限公司	执行董事	2015 年 12 月 08 日		否
郑培敏	上海常泓投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2011 年 05 月 09 日		否
郑培敏	上海荣正智珏投资顾问有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 07 月 28 日		否
郭永清	上海国家会计学院	会计学教授	2002 年 03 月 01 日		是
郭永清	三湘印象股份有限公司	独立董事	2012 年 01 月 05 日	2018 年 05 月 02 日	是
郭永清	重庆啤酒股份有限公司	独立董事	2013 年 04 月 12 日		是
郭永清	天津创业环保股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 18 日		是
郭永清	黄山旅游发展股份有限公司	独立董事	2018 年 04 月 17 日		是
郭永清	正海渐悟资产管理有限公司	董事	2018 年 12 月 07 日		否
赖继红	北京市中伦（深圳）律师事务所	负责人、合伙人律师	2002 年 06 月 10 日		是

李兴明	重庆聚心投资有限公司	监事	2014 年 11 月 06 日		否
李兴明	重庆一心投资管理有限公司	监事	2014 年 12 月 26 日		否
李兴明	引力创投科技有限公司	监事	2016 年 04 月 07 日		否
兰志银	上海如云科技股份有限公司	董事	2014 年 12 月 19 日		否
兰志银	蓝白科技股份有限公司	董事	2015 年 06 月 09 日		否
兰志银	重庆聚悦安格医院管理有限公司	董事	2017 年 05 月 24 日		否
兰志银	海默尼药业股份有限公司	董事	2017 年 06 月 22 日		是
曹卫东	重庆天博环保有限公司	董事	2015 年 08 月 06 日		否
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、监事、高级管理人员在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由薪酬与考核委员会制定提交董事会，董事会审议后提交股东大会表决确定；公司监事报酬由监事会提交股东大会表决确定；公司高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会制定提交董事会审议确定。报告期内，在公司经营管理层担任职务的董事陶荣、离任董事徐爱武由公司支付职务报酬，不另外支付董事津贴，其他董事津贴依据股东大会决议支付。董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2018年公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬共计708.66万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
居年丰	董事长、总经理	男	47	现任	121.14	否
陶荣	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监（暂代）	男	57	现任	55	否
李毅	董事	男	56	现任		是
冯红涛	董事	男	48	现任		是
韩楚	董事	男	46	现任		否
Johnson YN Lau	董事	男	59	现任	33.48	是

郑培敏	独立董事	男	47	现任	18	是
郭永清	独立董事	男	45	现任	18	是
赖继红	独立董事	男	50	现任	18	是
覃军	监事会主席	男	57	现任	22.33	否
曾会	职工监事	女	39	现任	31.53	否
李兴明	监事	男	45	现任	25.43	否
兰志银	高级副总经理	男	54	现任	107.17	是
朱坡	副总经理	男	49	现任	71.39	否
曹卫东	副总经理	男	48	现任	63.99	否
喻咏梅	副总经理	女	49	现任	73.08	否
徐爱武	副董事长、总经理	男	48	离任	7.78	否
陈蓓	财务总监	女	42	离任	7.21	否
Alois Antoon Lemmens	董事	男	71	离任	15.97	否
Thomas Gunn Archibald	董事	男	76	离任	19.16	否
合计	--	--	--	--	708.66	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,119
主要子公司在职员工的数量（人）	523
在职员工的数量合计（人）	1,642
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,960
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,038
销售人员	49
技术人员	354
财务人员	33
行政人员	168

合计	1,642
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	250
本科	431
大专	261
中专及中专以下	700
合计	1,642

## 2、薪酬政策

公司按照岗位价值、市场薪酬水平、个人能力及绩效为基础的薪酬理念建立公司薪酬体系，以公平和具有市场竞争力的薪酬福利政策吸引人才、激励人才和保留人才，从而推动公司的业务发展。2018年，公司通过设置新绩效体系，达成了组织绩效与个人绩效的有机结合，保障了公司的经营目标顺利分解和落地；同时通过有效的绩效管理和数据分析，管理层能更准确地作出决策，制定组织和个人的持续改进计划。绩效结果的应用不仅保障了人才的薪酬福利水平具有市场竞争力，而且还将影响员工长远职业发展规划，持续为公司输出高绩效人才。

## 3、培训计划

2018年，跟据公司战略发展对人才的需求，结合双通道发展的岗职体系、任职资格体系的建立，以支持战略转型和打造内部“造血”功能为出发点，以博腾大学各学院建设+部门专业课程体系打造为基础，着力开发内部高质量的培训课程体系，充分利用内部专家和管理团队的讲师资源，进行知识经验的开发、分享和沉淀，并配合导师制培养计划的启动，以培训+导师在岗辅导方式提升培养效果。在充分挖掘内部培训资源的同时，适时引进外部专业培训机构、专家，对标学习标杆经验与管理理念，以解决公司业务痛点。2018年，公司在GMP管理、EHS培训等方面持续投入大量资源，并重点加强了特种设备、生产管理、研发管理转型提升类培训投入，保障了员工快速适应公司战略转型所需。同时，倾力打造专项人才培养项目—校招“未来星”项目、基层管理“金牌班组长”项目、中高层“启明星”项目，高层外部商学院计划，夯实了公司不同层级人才梯队建设。此外，2018年中旬引入的移动学习平台作为公司课程、知识、文件等学习资源载体，充分利用员工碎片化时间，并通过平台将线上与线下培训相结合，实现了公司培训资源的整合，提升了培训质量。2019年，公司将持续加强内部萃取分享为主、外部优质资源引入为辅，以解决业务痛点、储备培养战略发展人才为培训工作重点，为公司与人才可持续发展提供强有力支持。

## 4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	59,990.40
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,065,600.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，强化内部控制，保证公司的独立性；同时根据监管部门最新要求，不断提高公司管理水平，规范公司运作；不断加强信息披露工作，积极做好投资者关系管理工作，听取投资者的意见与建议，充分维护广大投资者的利益。

#### 1、股东及股东大会

公司股东按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，公司努力为股东提供便利的表决方式，每一次股东大会都提供了网络投票，确保股东合法行使其权益，公司按照相关要求履行信息披露义务，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

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

#### 2、董事及董事会

报告期内，公司董事会成员9人，其中独立董事3人。公司董事分别为来自管理、业务、行业、会计、法律及人力资源等领域的专家，公司董事会在人数和人员构成方面符合相关法律法规、规范性文件的要求，并有利于促进公司发展。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，学习有关法律法规，积极发表专业意见，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录真实、完整，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 3、监事及监事会

报告期内，公司监事会成员3人，其中职工代表监事1人。公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事在公司均有十年以上工作经历，熟悉公司业务，各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、忠实勤勉的履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

#### 4、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，按照有关法律法规的规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，不断完善信息披露。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询。《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站是公司信息披露的报纸和网站，公司真实、准确、完整、及时地披露相关信息，确保所有投资者公平获取公司信息；同时通过电话、网络、举办投资者调研活动等线上线下的互动方式，听取投资者的意见与建议，回答投资者的各种疑问。

#### 5、公司治理活动情况

报告期内，公司按照中国证监会和深圳证券交易所等监管部门颁布的法律法规，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司治理的长效机制。在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，并积极营造与时俱进的内部环境，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的可持续发展。

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

报告期内，因实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，一味顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致实际控制人非经营性占用公司资金的违规事项发生。公司董事会、监事会、独立董事对此高度重视，制定了相应的整改措施，督促实际控制人尽快妥善解决资金占用问题，以消除对公司的影响。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.32%	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 19 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-008 号）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.47%	2018 年 03 月 02 日	2018 年 03 月 02 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-024 号）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	44.99%	2018 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 09 日	巨潮资讯网《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-049 号）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.21%	2018 年 07 月 16 日	2018 年 07 月 16 日	巨潮资讯网《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-070 号）
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	62.08%	2018 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 13 日	巨潮资讯网《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-087 号）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭永清	18	0	16	2		否	1
郑培敏	18	2	16			否	
赖继红	18	1	16	1		否	

连续两次未亲自出席董事会的说明

使用  不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

#### 1、审计委员会履职情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》及《审计委员会年报工作制度》等相关规定，报告期内，公司董事会审计委员会召开5次会议，重点审议公司定期报告、财务预算、决算报告、募集资金存放与使用报告等议案，听取内部审计部门的工作汇报，同外部审计机构进行沟通，并对审计委员会的工作进行总结和规划。审计委员会对公司2018年内控情况进行了核查和评价，对公司完善内控体系发挥了重要作用；同年度报告的外部审计机构进行了详细的沟通，对公司年度报告及时、准确、完整的编制起到了积极的作用。

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况

根据公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度》等相关规定，报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开2次会议，重点审议董事和高级管理人员的薪酬方案等相关议案。

#### 3、提名委员会履职情况

根据公司《董事会提名委员会议事规则》的相关规定，报告期内，公司董事会提名委员会召开3次会议，审议聘请董事

和高级管理人员等相关议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

#### （1）财务报告的内部控制缺陷的认定

报告期内，因实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，一味顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致实际控制人非经营性占用公司资金的违规事项发生。根据《企业内部控制基本规范》和相关规定，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，公司于2018年12月31日未能在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

#### （2）非财务报告的内部控制缺陷的认定

根据公司非财务报告内部控制缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

（3）整改措施：1）对于实际控制人资金占用的事项，董事会将责成管理层及相关方立即就公司与部分供应商和个人的异常资金往来开展全面自查，就实际控制人涉嫌的资金占用形成时间、占用原因、占用过程进行详细查证，持续跟进还款进度，确保实际控制人于承诺届满之前归还剩余占用资金39,000,000.00元及利息729,622.52元，并及时履行信息披露义务；2）公司将加强对董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的培训，提高相关人员的业务素质和合规意识，进一步建立健全防范资金占用的公司治理、制度和流程机制的建设，有效地防范资金占用行为；3）公司将优化治理结构，立即更换公司财务负责人，强化财务部的内部独立性；4）公司将全面优化公司内部控制制度，重点把控公司资金支付和付款流程的优化，尤其聚焦大额工程设备、固定资产等采购业务活动，强化业务和资金支付系统的闭环关联对应；5）公司将定期重点核查公司关联交易和大额非正常交易，加强公司内部审计力度，聚焦核心业务的全方位审计及报告制度，设立直通公司内审部门、独立董事、监事会的举报通道；6）加强对公司董事、监事、高级管理人员及财务关键人员的违规行为监督，形成强有力的监督压力。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1、公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；2、对已公布/披露的财务报告进行重报，以更正重大错误；3、注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重大错报；4、公司随意变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息严重失真；5、对外提供财务报告的流程、审批权限等缺乏制度控制或制度体系失效；6、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理混乱，未按照相关法律法规整理、归档或保存；7、因财务报告相关的信息披露差错导致监管机构处罚；8、财务报告内部控制重大缺陷未在合理期限内进行整改；9、公司审计委员会和审计部对财务报告的监督无效。重要缺陷：1、公司重要及关键岗位人员舞弊行为；2、注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重要错报；3、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；4、公司频繁变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息不具有可比性；5、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理部分环节存在漏洞，相关资料存在丢失、毁损或被未授权人员接触的风险；6、对外提供财务报告的流程、审批权限等相关制度的执行有缺陷；7、对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；8、财务报告内部控制重要缺陷未在合理期限内进行整改。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1、国家的法规、政策、公司重要的内控制度、流程未得到有效遵守和执行，公司组织架构设置不合理，并因此极大可能发生违法、舞弊事件；2、公司董事、监事或高级管理人员缺乏应有的胜任能力，或高级管理人员流失严重；3、公司资产管理制度存在重大缺陷，极有可能造成资产严重流失；4、违反证券监管机构相关规定，由此可能导致严重处罚；5、公司知识产权管理和重要技术管理存在重大缺陷，关键技术人员流失严重；6、公司的安全生产管理、环保管理存在严重缺陷，极有可能发生重要的安全、环保事故，造成严重的社会影响，导致政府或监管机构调查或处罚；7、公司的质量管理存在重大缺陷，极有可能出现重大质量事故导致政府或监管机构调查或客户中止合作，受到严重影响；8、公司信息系统的薄弱环节存在漏洞，极大可能导致内部相关数据收集、处理或传递错误造成严重后果，或公司信息及商业机密存在被泄露的风险；9、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制重大缺陷进行整改。重要缺陷：1、公司组织架构、公司内控制度、业务流程存在重要缺陷，公司重要机构设置不合理，职能缺失，并因此较大可能发生违法、舞弊、权责分配严重不合理等情形；2、公司关键岗位人员缺乏应有的胜任能力，或关键岗位人员流失严重；3、公司资产管理制度存在重要缺陷，导致部分长期资产使用效能低下，维护不当，大量存货积压；4、违反证券监管机构相关规定，由此可能导致轻微处罚；5、公司知识产权和重要技术管理存在较大缺陷，重要技术人员流失严重；6、公司的安全生产管理、环保管理存在较大缺陷，可能出现较大的安全、环保事故，引起政府或监管机构关注；7、公司的质量管理存在较大缺陷，出现较大的质量问题引起大宗产品退货；8、公司信息系统的薄弱环节存在漏洞，导致部分环节内部相关数据收集、处理或传递错误或不及时，或商业机密存在被泄露的风险；9、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制重要缺陷进行整改。一般缺陷：1、公司组织架构、公司内控制度、业务流程存在一般缺陷，部分机构设计不合理，职能重叠，造成资源浪费，权责分配不合理等情形；2、公</p>

		司一般岗位人员普遍缺乏应有的胜任能力，或岗位人员流失严重；3、公司资产管理制度存在一般缺陷，部分长期资产保管不善，个别存货积压严重；4、公司的公司知识产权和技术管理存在一般缺陷；5、公司的安全生产管理、环保管理存在一般缺陷，存在一定的安全、环保事故的隐患；6、公司质量管理存在一般缺陷，出现个别质量问题引起个别客户退货或产品重复精制造成资源浪费；7、公司信息系统的个别环节存在漏洞，导致个别内部相关数据收集、处理或传递错误或不及时；8、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制一般缺陷进行整改；9、其他不构成重大缺陷或重要缺陷的非财务报告内部控制一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：1、错报金额 $\geq$ 资产总额的0.3%；2、错报金额 $\geq$ 利润总额的5%。重要缺陷：1、资产总额的0.15% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的0.3%；2、利润总额的2.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 利润总额的5%。一般缺陷：1、错报金额 $<$ 资产总额的0.15%；2、错报金额 $<$ 利润总额的2.5%。	重大缺陷：损失或受到的影响达到最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的0.5%或对公司造成严重的负面影响。重要缺陷：损失或受到的影响达到最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的0.1%或对公司造成比较严重的负面影响。一般缺陷：发生损失或受到的影响金额单次达到1万以上，累计损失或影响小于或等于最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的0.1%或对公司造成一定的负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		
财务报告重要缺陷数量（个）		
非财务报告重要缺陷数量（个）		

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用  不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）8-215 号
注册会计师姓名	陈应爵、黄娜

#### 审计报告正文

重庆博腾制药科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称博腾股份公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博腾股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博腾股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五（三）3、五（三）4、十（二）3及十三（一）3所述，2018年度博腾股份公司以预付货款等方式将资金先划转给供应商或个人，再由供应商或个人将资金划转给博腾股份公司实际控制人（以下简称实际控制人）及实际控制人关联企业，实际控制人采用以上方式累计占用博腾股份公司资金371,240,000.00元，并按同期银行贷款利率计提了利息7,550,461.35元。截至2018年12月31日，尚有合计11,500,000.00元资金及计收利息7,550,461.35元未收回。截至审计报告日，尚有合计39,000,000.00元资金未收回。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

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

##### （一）商誉减值

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）部分长期资产减值与财务报表附注五（一）14。

截至2018年12月31日，博腾股份公司财务报表所示商誉项目账面原值为246,863,911.62元，减值准备为0元，账面价值为246,863,911.62元。

博腾股份公司管理层（以下简称管理层）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验等相符；
- (6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (8) 获取组成部分会计师的审计报告，关注组成会计师对商誉减值的判断；
- (9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 出售重要子公司

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二）9以及财务报表附注十四(四)。

2018年9月，博腾股份公司与南京药晖生物科技合伙企业（有限合伙）（以下简称南京药晖）、南京药石科技股份有限公司（以下简称南京药石）以及浙江博腾药业有限公司（现更名为浙江晖石药业有限公司，以下简称晖石药业）签署了股权转让及后续增资权协议。根据协议，博腾股份公司将持有的晖石药业60%的股权作价13,800万元转让给南京药晖、南京药石。博腾股份公司因上述事项确认处置长期股权投资产生的投资收益3,407.04万元，确认剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益283.92万元，合计产生投资收益3,690.96万元，占合并利润总额的27.78%。

由于上述交易金额重大，我们将出售重要子公司事项确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 检查博腾股份公司与南京药晖、南京药石签订的股权转让及后续增资权协议等相关文件，关注关键合同条款；
- (2) 获取与股权收购相关的股东会 and 董事会决议、股权款进账单、股权交割手续等相关文件，检查相关法律手续是否完成，评价博腾股份公司对晖石药业丧失控制权时点的判断是否准确；
- (3) 获取晖石药业出售时的相关评估报告、审计报告，关注交易作价的公允性；
- (4) 重新计算本次股权出售相关的处置损益，复核股权处置损益的准确性；
- (5) 检查与股权出售相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

### 五、其他信息

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

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

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

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

### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

博腾股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督博腾股份公司的财务报告过程。

### 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊

或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）  
中国·杭州

中国注册会计师：陈应爵

中国注册会计师：黄娜

二〇一九年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,490,553,259.73	306,559,473.16
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	570,205,261.19	1,064,000.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	264,949,866.34	267,976,378.70
其中：应收票据	12,398,586.76	2,261,522.40
应收账款	252,551,279.58	265,714,856.30
预付款项	15,304,709.47	12,364,273.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	142,047,223.70	14,889,761.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	269,643,128.58	269,898,635.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,946,797.24	18,648,136.84
流动资产合计	2,759,650,246.25	891,400,659.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	11,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,105,577.35	1,097,472.44
投资性房地产	5,632,282.18	45,302,807.00
固定资产	1,196,276,936.70	1,474,945,881.94
在建工程	44,142,815.25	45,241,590.21
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,762,056.25	128,023,770.83
开发支出		
商誉	246,863,911.62	241,810,310.60
长期待摊费用	223,197.93	

递延所得税资产	11,714,174.81	14,884,914.35
其他非流动资产	7,569,676.80	5,358,500.80
非流动资产合计	1,614,790,628.89	1,956,665,248.17
资产总计	4,374,440,875.14	2,848,065,907.57
流动负债：		
短期借款	641,861,880.00	314,491,619.39
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		
应付票据及应付账款	247,415,539.15	328,548,450.14
预收款项	15,277,342.93	13,309,871.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,151,602.89	19,699,502.58
应交税费	18,493,720.39	15,610,411.67
其他应付款	33,320,819.77	62,255,169.52
其中：应付利息	1,115,269.49	1,388,405.49
应付股利		118,308.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	255,894,432.70	221,280,773.40
其他流动负债		
流动负债合计	1,233,415,337.83	975,195,798.51
非流动负债：		
长期借款	255,364,923.51	422,226,296.00
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		
预计负债		
递延收益	2,445,069.44	1,431,818.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	257,809,992.95	423,658,114.16
负债合计	1,491,225,330.78	1,398,853,912.67
所有者权益：		
股本	542,747,533.00	424,718,673.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,587,319,873.88	260,695,558.12
减：库存股	74,659,712.18	18,410,447.60
其他综合收益	-5,584,496.47	-11,172,887.18
专项储备		
盈余公积	83,151,639.52	81,583,855.79
一般风险准备		
未分配利润	750,176,949.89	638,123,758.29
归属于母公司所有者权益合计	2,883,151,787.64	1,375,538,510.42
少数股东权益	63,756.72	73,673,484.48
所有者权益合计	2,883,215,544.36	1,449,211,994.90
负债和所有者权益总计	4,374,440,875.14	2,848,065,907.57

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,406,530,344.73	191,640,998.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	570,205,261.19	1,064,000.00
衍生金融资产		

应收票据及应收账款	226,552,154.58	258,405,829.94
其中：应收票据	4,648,586.76	1,924,022.40
应收账款	221,903,567.82	256,481,807.54
预付款项	10,036,131.53	10,055,326.13
其他应收款	228,390,071.77	113,729,908.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	198,947,208.11	192,857,198.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,512,494.62	
流动资产合计	2,646,173,666.53	767,753,262.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	11,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	501,628,266.33	690,477,753.90
投资性房地产	5,632,282.18	5,408,042.73
固定资产	1,020,875,667.58	1,059,309,883.99
在建工程	36,078,353.45	13,107,212.04
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,706,912.34	57,262,767.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,055,258.07	5,338,608.38
其他非流动资产	2,533,265.82	3,389,575.03
非流动资产合计	1,641,010,005.77	1,834,293,843.39
资产总计	4,287,183,672.30	2,602,047,105.57
流动负债：		
短期借款	441,861,880.00	248,491,619.39
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		
应付票据及应付账款	197,112,524.72	316,552,725.78
预收款项	13,841,668.19	13,377,084.67
应付职工薪酬	9,822,573.94	9,771,837.97
应交税费	2,791,404.76	10,139,303.79
其他应付款	259,146,073.45	37,185,842.93
其中：应付利息	1,115,269.49	1,222,738.82
应付股利		118,308.75
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	255,824,512.00	133,983,354.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,180,400,637.06	769,501,769.14
非流动负债：		
长期借款	255,210,304.00	376,626,296.00
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		
预计负债		
递延收益	2,445,069.44	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	257,655,373.44	376,626,296.00
负债合计	1,438,056,010.50	1,146,128,065.14
所有者权益：		
股本	542,747,533.00	424,718,673.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,625,535,844.22	298,911,528.46
减：库存股	74,659,712.18	18,410,447.60
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	83,151,639.52	81,583,855.79
未分配利润	672,352,357.24	669,115,430.78
所有者权益合计	2,849,127,661.80	1,455,919,040.43
负债和所有者权益总计	4,287,183,672.30	2,602,047,105.57

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,184,863,256.32	1,184,088,767.29
其中：营业收入	1,184,863,256.32	1,184,088,767.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,108,159,734.21	1,087,405,524.32
其中：营业成本	788,372,566.77	748,997,109.71
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	16,999,326.28	17,766,660.33
销售费用	29,465,320.97	20,635,774.99
管理费用	149,987,926.85	150,205,440.87
研发费用	76,195,735.79	75,329,150.61
财务费用	35,241,431.19	66,532,329.05
其中：利息费用	62,789,745.68	48,954,984.17
利息收入	24,438,587.46	1,675,138.26
资产减值损失	11,897,426.36	7,939,058.76
加：其他收益	8,467,921.72	17,975,168.57
投资收益（损失以“－”号填列）	46,340,617.39	-252,798.76

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,104.91	-252,798.76
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-858,738.81	1,064,000.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	23,308,280.02	-906,088.86
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,961,602.43	114,563,523.92
加：营业外收入	173,138.52	202,322.80
减：营业外支出	21,268,449.82	30,795.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,866,291.13	114,735,050.99
减：所得税费用	21,424,960.21	20,237,312.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,441,330.92	94,497,738.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	111,704,391.45	134,475,629.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-263,060.53	-39,977,891.59
归属于母公司所有者的净利润	124,494,102.44	107,449,932.43
少数股东损益	-13,052,771.52	-12,952,194.06
六、其他综合收益的税后净额	5,588,755.39	-1,441,007.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,588,390.71	-1,444,921.82
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,588,390.71	-1,444,921.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	5,588,390.71	-1,444,921.82
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	364.68	3,913.91
七、综合收益总额	117,030,086.31	93,056,730.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,082,493.15	106,005,010.61
归属于少数股东的综合收益总额	-13,052,406.84	-12,948,280.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.25
（二）稀释每股收益	0.26	0.25

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	789,241,534.75	890,251,035.98
减：营业成本	547,003,115.45	551,255,447.08
税金及附加	11,641,277.17	12,578,187.13
销售费用	16,352,636.76	9,172,871.63
管理费用	76,671,882.82	74,431,249.63
研发费用	61,707,248.54	65,511,613.80
财务费用	13,359,810.36	46,286,108.87
其中：利息费用	52,113,057.07	36,618,150.31
利息收入	28,668,874.18	4,099,499.76
资产减值损失	6,171,710.12	10,490,222.97
加：其他收益	7,388,064.97	15,477,706.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-30,465,853.62	-252,798.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,104.91	-252,798.76
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-858,738.81	1,064,000.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-666,265.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,397,326.07	136,147,976.89
加：营业外收入	43,339.73	85,966.66
减：营业外支出	18,479,478.19	307.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,961,187.61	136,233,636.50
减：所得税费用	-1,716,649.69	19,285,638.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,677,837.30	116,947,997.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,677,837.30	116,947,997.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	15,677,837.30	116,947,997.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,076,534,661.29	1,119,656,719.66
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	61,417,576.70	42,472,289.19
收到其他与经营活动有关的现金	29,605,125.27	22,301,857.80
经营活动现金流入小计	1,167,557,363.26	1,184,430,866.65
购买商品、接受劳务支付的现金	524,858,684.50	445,926,729.40
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	286,557,329.86	292,514,519.83
支付的各项税费	60,937,523.31	60,566,916.39
支付其他与经营活动有关的现金	101,585,997.53	94,464,205.19
经营活动现金流出小计	973,939,535.20	893,472,370.81

经营活动产生的现金流量净额	193,617,828.06	290,958,495.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,117,672,384.35	
取得投资收益收到的现金	1,750,560.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,575,734.36	82,255.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,896,029.14	
收到其他与投资活动有关的现金	359,740,000.00	1,050,000.00
投资活动现金流入小计	1,563,634,707.85	1,132,255.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,125,835.24	158,668,839.59
投资支付的现金	1,680,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		117,056,048.47
支付其他与投资活动有关的现金	371,430,000.00	44,600,166.23
投资活动现金流出小计	2,219,555,835.24	320,325,054.29
投资活动产生的现金流量净额	-655,921,127.39	-319,192,799.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,466,678,867.93	
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	975,719,648.54	1,093,948,930.90
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	354,200.00	18,740,000.00
筹资活动现金流入小计	2,442,752,716.47	1,112,688,930.90
偿还债务支付的现金	639,275,289.53	1,169,423,272.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,352,354.36	76,030,969.49
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	208,989,918.24	4,742,238.60
筹资活动现金流出小计	922,617,562.13	1,250,196,480.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,520,135,154.34	-137,507,549.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的	10,568,610.05	-3,122,654.53

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,068,400,465.06	-168,864,507.68
加：期初现金及现金等价物余额	277,298,073.04	446,162,580.72
六、期末现金及现金等价物余额	1,345,698,538.10	277,298,073.04

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	785,601,195.36	993,059,768.22
收到的税费返还	54,458,494.33	39,520,488.63
收到其他与经营活动有关的现金	369,280,544.28	107,659,492.41
经营活动现金流入小计	1,209,340,233.97	1,140,239,749.26
购买商品、接受劳务支付的现金	522,614,798.61	428,610,880.25
支付给职工以及为职工支付的现金	123,329,032.61	135,244,826.98
支付的各项税费	35,799,159.52	42,789,670.69
支付其他与经营活动有关的现金	270,293,137.64	129,636,726.90
经营活动现金流出小计	952,036,128.38	736,282,104.82
经营活动产生的现金流量净额	257,304,105.59	403,957,644.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,117,672,384.35	
取得投资收益收到的现金	1,750,560.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,277.44	53,434.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	70,380,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	359,740,000.00	1,050,000.00
投资活动现金流入小计	1,549,749,221.79	1,103,434.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,081,487.77	111,998,140.16
投资支付的现金	1,680,000,000.00	177,301,800.00
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	371,430,000.00	650,000.00
投资活动现金流出小计	2,168,511,487.77	289,949,940.16
投资活动产生的现金流量净额	-618,762,265.98	-288,846,505.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,466,678,867.93	
取得借款收到的现金	654,630,879.62	778,332,843.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,121,309,747.55	779,332,843.40
偿还债务支付的现金	467,761,991.18	860,268,201.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,095,019.07	60,994,838.83
支付其他与筹资活动有关的现金	148,290,773.50	4,668,038.60
筹资活动现金流出小计	670,147,783.75	925,931,078.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,451,161,963.80	-146,598,235.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,238,021.56	-5,397,137.08
五、现金及现金等价物净增加额	1,098,941,824.97	-36,884,233.85
加：期初现金及现金等价物余额	162,733,798.13	199,618,031.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,261,675,623.10	162,733,798.13

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	424,718,673.00				260,695,558.12	18,410,447.60	-11,172,887.18		81,583,855.79		638,123,758.29	73,673,484.48	1,449,211,994.90
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	424,718,673.00				260,695,558.12	18,410,447.60	-11,172,887.18		81,583,855.79		638,123,758.29	73,673,484.48	1,449,211,994.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	118,028,860.00				1,326,624,315.76	56,249,264.58	5,588,390.71		1,567,783.73		112,053,191.60	-73,609,727.76	1,434,003,549.46
(一) 综合收益总额							5,588,390.71				124,494,102.44	-13,052,406.84	117,030,086.31
(二) 所有者投入和减少资本	118,028,860.00				1,326,624,315.76	56,249,264.58							1,388,403,911.18
1. 所有者投入的普通股	118,028,860.00				1,325,588,304.61	-18,410,447.60							1,462,027,612.21

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,036,011.15							1,036,011.15
4. 其他						74,659,712.18						-74,659,712.18
(三) 利润分配								1,567,783.73		-12,603,675.43		-11,035,891.70
1. 提取盈余公积								1,567,783.73		-1,567,783.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,035,891.70		-11,035,891.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										162,764.59	-60,557,320.92	-60,394,556.33

四、本期期末余额	542,747,533.00				1,587,319,873.88	74,659,712.18	-5,584,496.47		83,151,639.52		750,176,949.89	63,756.72	2,883,215,544.36
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	---------------	--	---------------	--	----------------	-----------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	425,102,163.00				262,532,699.87	32,129,600.00	-9,727,965.36		69,889,055.99		567,860,410.44	86,555,502.91	1,370,082,266.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	425,102,163.00				262,532,699.87	32,129,600.00	-9,727,965.36		69,889,055.99		567,860,410.44	86,555,502.91	1,370,082,266.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-383,490.00				-1,837,141.75	-13,719,152.40	-1,444,921.82		11,694,799.80		70,263,347.85	-12,882,018.43	79,129,728.05
(一) 综合收益总额							-1,444,921.82				107,449,932.43	-12,948,280.15	93,056,730.46
(二) 所有者投入和减少资本	-383,490.00				-1,837,141.75	-13,719,152.40						66,261.72	11,564,782.37
1. 所有者投入的普通股	-383,490.00				-3,198,306.60	-13,719,152.40							10,137,355.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													

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

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	424,718,673.00				298,911,528.46	18,410,447.60			81,583,855.79	669,115,430.78	1,455,919,040.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	424,718,673.00				298,911,528.46	18,410,447.60			81,583,855.79	669,115,430.78	1,455,919,040.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	118,028,860.00				1,326,624,315.76	56,249,264.58			1,567,783.73	3,236,926.46	1,393,208,621.37
(一) 综合收益总额										15,677,837.30	15,677,837.30
(二) 所有者投入和减少资本	118,028,860.00				1,326,624,315.76	56,249,264.58					1,388,403,911.18
1. 所有者投入的普通股	118,028,860.00				1,325,588,304.61	-18,410,447.60					1,462,027,612.21
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,036,011.15						1,036,011.15
4. 其他						74,659,712.18					-74,659,712.18



(三) 利润分配									1,567,783.73	-12,603,675.43	-11,035,891.70
1. 提取盈余公积									1,567,783.73	-1,567,783.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,035,891.70	-11,035,891.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										162,764.59	162,764.59
四、本期期末余额	542,747,533.00				1,625,535,844.22	74,659,712.18			83,151,639.52	672,352,357.24	2,849,127,661.80

上期金额

单位：元

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

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	424,718,673.00				298,911,528.46	18,410,447.60			81,583,855.79	669,115,430.78	1,455,919,040.43

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陶荣

会计机构负责人：陶荣

### 三、公司基本情况

重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由居年丰、张和兵、陶荣、邵植国、徐爱武、覃军、孙健、王祥智和兰志银9位自然人在原重庆博腾精细化工有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司。公司在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市长寿区，现持有统一社会信用代码为915000007748965415的营业执照，注册资本542,747,533.00元，股份总数542,747,533股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股232,084,989股；无限售条件的流通股份A股310,662,544股。公司股票已于2014年1月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。经营范围：原料药生产(按药品生产许可证核定事项和期限从事经营)；创新药品的技术开发、技术服务；化学原料药研究开发(含中小规模试剂)、技术转让、技术服务；医药中间体、精细化学品的生产、销售（不含危险化学品、易制毒化学品等许可经营项目）；采用生物工程技术的新型药物研发、生产（须取得相关行政许可或审批后方可从事经营）；生物工程与生物医学工程技术开发、技术转让、技术服务；化学药品制剂制造（须取得相关行政许可或审批后方可从事经营）；药品销售（须取得相关行政许可或审批后方可从事经营）；货物进出口、技术进出口。主要产品有：医药中间体、精细化学品、研发服务等。

本财务报表业经公司2019年4月23日第四届董事会第二次临时会议批准对外报出。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务折算

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

#### （2）外币财务报表折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负

债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### ③ 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

ii 债务人发生严重财务困难；

iii 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

iv 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

v 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

vi 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

vii 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

## 10、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额占应收账款余额 5% 及以上的应收账款、占其他应收款余额 5% 及以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	单独进行减值测试，经测试未减值的，不计提坏账准备
无收款风险的款项组合	单独进行减值测试，经测试未减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以上述信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## ①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## ②包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、持有待售资产

## (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

## (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

## ①初始计量和后续计量

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

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

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

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

## ②资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

## ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的

处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

### 13、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### (2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### ①个别财务报表

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

##### ②合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	12	5%	7.92%
运输工具	年限平均法	10-12	5%	7.92-9.50%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%

## 16、在建工程

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

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

## 17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

**PORTON**

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权、软件、客户关系等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

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

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该

义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

#### ③修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 24、收入

### (1) 收入确认原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，

并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

公司的业务分为内销和外销业务，收入确认时点的具体判断标准如下：

#### ①公司内销业务的收入确认标准：

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

#### ②公司外销业务的收入确认标准：

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

## 25、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计

税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

### (2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述财会〔2018〕15号文件的要求，公司对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制2018年度财务报表。此项会计政策变更采用追溯调整法。	第三届董事会第四十三次临时会议	

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：人民币 元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,261,522.40	应收票据及应收账款	267,976,378.70
应收账款	265,714,856.30		
应收利息		其他应收款	14,889,761.98
应收股利			
其他应收款	14,889,761.98		
固定资产	1,474,945,881.94	固定资产	1,474,945,881.94
固定资产清理			
在建工程	45,241,590.21	在建工程	45,241,590.21
工程物资			
应付票据	135,257,656.39	应付票据及应付账款	328,548,450.14
应付账款	193,290,793.75		
应付利息	1,388,405.49	其他应付款	62,255,169.52
应付股利	118,308.75		
其他应付款	60,748,455.28		
管理费用	225,534,591.48	管理费用	150,205,440.87
		研发费用	75,329,150.61
收到其他与经营活动有关的现金[注]	20,801,857.80	收到其他与经营活动有关的现金	22,301,857.80
收到其他与投资活动有关的现金[注]	2,550,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	1,050,000.00

注：将实际收到的与资产相关的政府补助1,500,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、8%、17%、16%、21%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、29.58%、16.50%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
重庆海腾化工进出口有限公司	25%
上海飞腾化工科技有限公司	25%
重庆博腾生物医学研究院有限公司	25%
成都博腾药业有限公司	25%
江西东邦药业有限公司	15%
海凯技术有限责任公司	注册地为香港，根据香港 2018 年 4 月开始施行的利得税两级制，企业首个 200.00 万港币利得税税率为 8.25%，超过部分税率为 16.50%。
博腾欧洲股份有限公司	注册地为比利时，其适用的企业所得税税率为 29.58%(含附加征收 2% 的危机税)。
博腾瑞士有限公司	注册地为瑞士卢塞恩州，其所得税分为联邦企业所得税、州企业所得税及市企业所得税，联邦企业所得税税率为 8.5%，州企业所得税税率为 2.25%，市企业所得税税率为 3%。
博腾美国有限公司	注册地均为美国新泽西州，其所得税主要为联邦公司所得税，联邦公司所得税率为 21%。
博腾美研有限公司	注册地均为美国新泽西州，其所得税主要为联邦公司所得税，联邦公司所得税率为 21%。
J-STAR Research, Inc.	注册地均为美国新泽西州，其所得税主要为联邦公司所得税，联邦公司所得税率为 21%。

### 2、税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2018年度公司的经营业务未发生改变，2017年度企业所得税汇算清缴税率为15%，2018年度暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

江西东邦药业有限公司于2017年8月取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201736000334，有效期：三年)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，江西东邦药业有限公司可自获得高新技术企业认定后三年内按15%税率申报

缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,566.70	175,986.73
银行存款	1,345,323,683.58	277,122,086.31
其他货币资金	145,195,009.45	29,261,400.12
合计	1,490,553,259.73	306,559,473.16
其中：存放在境外的款项总额	69,223,272.48	86,014,884.23

其他说明

期末，其他货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金31,039,074.00元，借款保证金113,709,044.74元，信用证保证金106,602.89元使用受到限制。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	205,261.19	1,064,000.00
衍生金融资产	205,261.19	1,064,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	570,000,000.00	
合计	570,205,261.19	1,064,000.00

其他说明：

公司将持有的远期外汇合约确定为交易性金融资产，详见本财务报表附注九之说明。

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,398,586.76	2,261,522.40
应收账款	252,551,279.58	265,714,856.30
合计	264,949,866.34	267,976,378.70

**(1) 应收票据**

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,398,586.76	2,261,522.40
合计	12,398,586.76	2,261,522.40

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	67,661,205.92	
合计	67,661,205.92	

**(2) 应收账款**

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,386,947.85	98.77%	13,835,668.27	5.19%	252,551,279.58	280,122,095.06	98.80%	14,407,238.76	5.14%	265,714,856.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,320,281.00	1.23%	3,320,281.00	100.00%	0.00	3,400,279.05	1.20%	3,400,279.05	100.00%	
合计	269,707,228.85	100.00%	17,155,949.27	6.36%	252,551,279.58	283,522,374.11	100.00%	17,807,517.81	6.28%	265,714,856.30

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	264,333,997.85	13,216,699.89	5.00%

1 至 2 年	1,018,766.56	101,876.66	10.00%
3 至 4 年	1,034,183.44	517,091.72	50.00%
合计	266,386,947.85	13,835,668.27	5.19%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-651,568.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
杭州普雷化工有限公司	40,241,000.00	14.92%	2,012,050.00
Janssen Pharmaceutica NV	26,648,693.76	9.88%	1,332,434.69
南京利富化工有限责任公司	20,826,750.00	7.72%	1,041,337.50
Emcure Pharmaceutics Ltd	18,021,911.45	6.68%	901,095.57
Pfizer Ireland Pharmaceuticals	17,608,532.57	6.53%	880,426.63
合计	123,346,887.78	45.73%	6,167,344.39

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

## 4、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	12,321,398.72	80.51%	6,651,728.47	53.81%
1 至 2 年	334,052.47	2.18%	2,776,258.71	22.45%
2 至 3 年	825,500.75	5.39%	1,041,469.07	8.42%
3 年以上	1,823,757.53	11.92%	1,894,817.21	15.32%
合计	15,304,709.47	--	12,364,273.46	--

### (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(%)
预付利息	2,768,888.92	18.09
南京龙源天然多酚合成厂	1,190,041.38	7.78
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	790,000.00	5.16
上海旭昱国际物流有限公司	523,034.21	3.42
MALVERN PANALYTIVAL LIMITED	500,309.11	3.27

合计	5,772,273.62	37.72
----	--------------	-------

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	142,047,223.70	14,889,761.98
合计	142,047,223.70	14,889,761.98

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,244,340.92	100.00%	9,197,117.22	6.08%	142,047,223.70	16,328,620.08	100.00%	1,438,858.10	8.81%	14,889,761.98
合计	151,244,340.92	100.00%	9,197,117.22	6.08%	142,047,223.70	16,328,620.08	100.00%	1,438,858.10	8.81%	14,889,761.98

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	143,820,085.20	7,191,004.26	5.00%
1至2年	4,519,550.72	451,955.07	10.00%
2至3年	1,816,890.43	545,067.12	30.00%
3至4年	33,457.18	16,728.59	50.00%
4至5年	309,976.05	247,980.84	80.00%
5年以上	744,381.34	744,381.34	100.00%
合计	151,244,340.92	9,197,117.22	6.08%

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 7,857,583.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	67,620,000.00	
往来款项	65,987,554.71	
出售房屋应收款	7,960,000.00	
押金保证金	5,452,383.38	5,824,714.12
出口退税款		7,845,316.94
备用金	1,265,114.91	1,358,139.17
其他	2,959,287.92	1,300,449.85
合计	151,244,340.92	16,328,620.08

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江晖石药业有限公司	往来款项	42,862,261.41	1 年以内	28.34%	2,143,113.07
南京药晖生物科技合伙企业	股权转让	37,191,000.00	1 年以内	24.59%	1,859,550.00
南京药石科技股份有限公司	股权转让款	30,429,000.00	1 年以内	20.12%	1,521,450.00
实际控制人	往来款	19,050,461.35	1 年以内	12.60%	952,523.07
重庆海天机械销售有限公司	出售房屋款	7,960,000.00	1 年以内	5.26%	398,000.00
合计	--	137,492,722.76	--	90.91%	6,874,636.14

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,621,110.82	3,963,229.17	39,657,881.65	54,154,518.10	3,558,682.27	50,595,835.83
在产品	59,470,878.19	1,763,329.51	57,707,548.68	51,567,341.96	5,702,915.59	45,864,426.37
库存商品	180,842,352.69	11,864,209.03	168,978,143.66	178,338,340.19	8,538,404.34	169,799,935.85
包装物	1,415,469.51		1,415,469.51	1,201,536.98		1,201,536.98

低值易耗品	1,884,085.08		1,884,085.08	2,436,900.23		2,436,900.23
合计	287,233,896.29	17,590,767.71	269,643,128.58	287,698,637.46	17,800,002.20	269,898,635.26

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,558,682.27	404,546.90				3,963,229.17
在产品	5,702,915.59	97,812.05		4,037,398.13		1,763,329.51
库存商品	8,538,404.34	4,189,052.87		863,248.18		11,864,209.03
合计	17,800,002.20	4,691,411.82		4,900,646.31		17,590,767.71

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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	5,594,989.51	6,533.81
待抵扣增值税进项税	1,337,058.24	18,626,853.54
其他	14,749.49	14,749.49
合计	6,946,797.24	18,648,136.84

## 8、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
可供出售权益工具：	11,500,000.00		11,500,000.00			
按成本计量的	11,500,000.00		11,500,000.00			

合计	11,500,000.00		11,500,000.00		
----	---------------	--	---------------	--	--

## (2) 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		
浙江博腾药业有限公司		11,500,000.00		11,500,000.00					3.00%	
合计		11,500,000.00		11,500,000.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
重庆天博环保有限公司	1,097,472.44			8,104.91						1,105,577.35	
合计	1,097,472.44			8,104.91						1,105,577.35	

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,408,931.24	7,718,930.60		51,127,861.84
2.本期增加金额	413,119.46	8,440.90		421,560.36
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	413,119.46	8,440.90		421,560.36

(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	37,928,213.11	7,606,945.34	45,535,158.45
(1) 处置	1,621,137.36		1,621,137.36
(2) 其他转出			
(3) 企业合并减少	36,307,075.75	7,606,945.34	43,914,021.09
4.期末余额	5,893,837.59	120,426.16	6,014,263.75
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	4,739,055.73	1,085,999.11	5,825,054.84
2.本期增加金额	1,056,562.49	127,077.78	1,183,640.27
(1) 计提或摊销	1,035,849.14	126,266.02	1,162,115.16
(2) 固定资产/无形资产转入	20,713.35	811.76	21,525.11
3.本期减少金额	5,427,792.74	1,198,920.80	6,626,713.54
(1) 处置	598,920.18		598,920.18
(2) 其他转出			
(3) 企业合并减少	4,828,872.56	1,198,920.80	6,027,793.36
4.期末余额	367,825.48	14,156.09	381,981.57
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,526,012.11	106,270.07	5,632,282.18
2.期初账面价值	38,669,875.51	6,632,931.49	45,302,807.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,196,276,936.70	1,474,945,881.94

合计	1,196,276,936.70	1,474,945,881.94
----	------------------	------------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	635,400,941.51	1,119,639,662.85	6,077,689.36	34,891,598.76	1,796,009,892.48
2.本期增加金额	54,550,619.68	91,525,814.21	303,231.36	3,919,410.88	150,299,076.13
（1）购置	80,188.68	46,504,637.88	287,126.89	3,428,946.39	50,300,899.84
（2）在建工程转入	54,313,875.86	42,971,193.06		207,045.47	97,492,114.39
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动影响	156,555.14	2,049,983.27	16,104.47	283,419.02	2,506,061.90
3.本期减少金额	153,375,755.16	224,361,542.19	860,233.42	15,102,125.41	393,699,656.18
（1）处置或报废	17,926,004.54	42,532,011.70	277,177.00	1,376,986.99	62,112,180.23
（2）企业合并减少	135,036,631.16	181,829,530.49	583,056.42	13,725,138.42	331,174,356.49
（3）转入投资性房地产	413,119.46				413,119.46
4.期末余额	536,575,806.03	986,803,934.87	5,520,687.30	23,708,884.23	1,552,609,312.43
二、累计折旧					
1.期初余额	75,022,005.77	232,731,464.52	2,378,039.95	10,932,500.30	321,064,010.54
2.本期增加金额	26,469,918.43	86,652,506.85	392,421.64	4,161,497.16	117,676,344.08
（1）计提	26,357,446.72	85,662,324.51	390,005.97	4,037,619.07	116,447,396.27
（2）汇率变动影响	112,471.71	990,182.34	2,415.67	123,878.09	1,228,947.81
3.本期减少金额	23,610,482.61	53,696,776.72	294,241.72	4,806,477.84	82,407,978.89
（1）处置或报废	6,760,290.70	20,933,135.71	207,817.93	1,137,525.20	29,038,769.54
（2）企业合并减少	16,829,478.56	32,763,641.01	86,423.79	3,668,952.64	53,348,496.00
（3）转入投资性房地产	20,713.35				20,713.35
4.期末余额	77,881,441.59	265,687,194.65	2,476,219.87	10,287,519.62	356,332,375.73
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	458,694,364.44	721,116,740.22	3,044,467.43	13,421,364.61	1,196,276,936.70
2. 期初账面价值	560,378,935.74	886,908,198.33	3,699,649.41	23,959,098.46	1,474,945,881.94

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新药服务外包基地研发中心	108,934,094.78	办理过程中
108 车间房屋	44,611,709.33	办理过程中
110 车间厂房	31,235,493.43	办理过程中
109 车间厂房	20,324,751.67	尚未完成竣工结算
301 车间厂房	13,322,088.08	尚未完成竣工结算
成品库房屋	12,180,412.99	尚未完成竣工结算
公用工程房屋	10,401,385.64	尚未完成竣工结算
107 车间厂房	9,506,255.80	办理过程中
305 车间厂房	5,419,614.32	尚未完成竣工结算
液体库房屋	2,087,590.61	尚未完成竣工结算
西侧污水站房屋	967,772.75	尚未完成竣工结算
合计	258,991,169.40	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,142,815.25	45,241,590.21
合计	44,142,815.25	45,241,590.21

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西奉新基地二期建设项目				17,651,257.01		17,651,257.01

浙江上虞基地建设				4,794,199.45		4,794,199.45
质量大楼项目	925,163.37		925,163.37			
污水处理站项目	8,696,148.39		8,696,148.39			
技改工程	13,611,493.77		13,611,493.77	7,275,001.89		7,275,001.89
其他工程	20,910,009.72		20,910,009.72	15,521,131.86		15,521,131.86
合计	44,142,815.25		44,142,815.25	45,241,590.21		45,241,590.21

## (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
江西奉新基地二期建设项目	250,000,000.00	17,651,257.01	10,526,183.20	28,177,440.21			11.27%	11.27%				其他
浙江上虞基地二期建设项目	73,593,000.00	4,794,199.45	3,662,822.22	495,795.82	7,961,225.85		13.79%	13.79%				其他
质量大楼项目	25,343,600.00	760,343.91	12,224,996.85	12,060,177.39		925,163.37	51.24%	51.24%				其他
污水处理站项目	69,332,400.00	2,746,643.74	5,949,504.65			8,696,148.39	12.54%	12.54%				其他
技改工程	24,946,900.00	11,865,622.66	41,274,155.05	39,528,283.94		13,611,493.77	213.01%	90%				其他
其他工程		7,423,523.44	30,716,903.31	17,230,417.03		20,910,009.72						其他
合计	443,215,900.00	45,241,590.21	104,354,565.28	97,492,114.39	7,961,225.85	44,142,815.25	--	--				--

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	95,619,354.19	8,031,000.00		16,074,682.86	24,829,960.00	144,554,997.05
2.本期增加金额				1,637,075.70	1,250,200.00	2,887,275.70
(1) 购置				1,637,075.70		1,637,075.70
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响					1,250,200.00	1,250,200.00
3.本期减少金额	37,354,145.55					37,354,145.55
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	37,345,704.65					37,345,704.65
(3) 转入投资性房地产	8,440.90					8,440.90
4.期末余额	58,265,208.64	8,031,000.00		17,711,758.56	26,080,160.00	110,088,127.20
二、累计摊销						
1.期初余额	9,257,534.19	1,134,463.82		4,276,981.01	1,862,247.20	16,531,226.22
2.本期增加金额	1,822,838.75	469,276.56		2,130,485.48	2,701,781.01	7,124,381.80
(1) 计提	1,822,838.75	469,276.56		2,130,485.48	2,608,016.00	7,030,616.79
(2) 汇率变动					93,765.01	93,765.01
3.本期减少金额	3,329,537.07					3,329,537.07
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	3,328,725.31					3,328,725.31
(3) 转入投资性房地产	811.76					811.76
4.期末余额	7,750,835.87	1,603,740.38		6,407,466.49	4,564,028.21	20,326,070.95
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	50,514,372.77	6,427,259.62		11,304,292.07	21,516,131.79	89,762,056.25
2.期初账面价值	86,361,820.00	6,896,536.18		11,797,701.85	22,967,712.80	128,023,770.83

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置	汇率变动影响	
江西东邦药业有限公司	141,441,800.70					141,441,800.70
J-STAR Research, Inc	100,368,509.90		5,053,601.02			105,422,110.92
浙江博腾药业有限公司	6,263,999.29			6,263,999.29		
合计	248,074,309.89		5,053,601.02	6,263,999.29		246,863,911.62

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江博腾药业有限公司	6,263,999.29		6,263,999.29	
合计	6,263,999.29		6,263,999.29	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	J-STAR Research, Inc	江西东邦药业有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	5,896.62 万元	13,220.86 万元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 10,542.21 万元	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 14,144.18 万元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	16,438.83 万元	27,365.04 万元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

#### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

##### ① J-STAR Research, Inc

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，

J-STAR Research, Inc现金流量预测使用的折现率系12.61%，预测期以后的现金流量与预测期最后一年的现金流量保持一致。

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

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

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《评估报告》（中铭评报字[2019]第0034号），J-STAR Research, Inc包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为2,570.45万美元，按照2018年12月31日的美元汇率6.8632折算为人民币16,438.83万元，高于账面价值16,438.83万元，商誉并未出现减值损失。

## ② 江西东邦药业有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，江西东邦药业有限公司现金流量预测使用的折现率系12.12%，预测期以后的现金流量与预测期最后一年的现金流量保持一致。

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《评估报告》（中铭评报字[2019]第0033号），江西东邦药业有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为37,906.00万元，高于账面价值27,365.04万元，商誉并未出现减值损失。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他		232,902.18	9,704.25		223,197.93
合计		232,902.18	9,704.25		223,197.93

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,695,914.26	6,526,221.99	36,930,834.25	6,113,621.01
内部交易未实现利润	15,244,079.48	2,286,611.92	2,056,965.72	308,544.85
可抵扣亏损	19,342,272.67	2,901,340.90	38,179,239.10	8,017,640.21
股权激励成本			2,867,911.39	445,108.28
合计	76,282,266.41	11,714,174.81	80,034,950.46	14,884,914.35

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,714,174.81		14,884,914.35

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	107,480,762.21	142,570,297.07
资产减值准备	2,247,919.94	115,543.86
股权激励成本		646,998.72
合计	109,728,682.15	143,332,839.65

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		3,458,320.97	
2019 年	980,687.15	8,065,675.32	
2020 年	110,443.11	14,101,493.55	
2021 年		30,361,615.96	
2022 年	4,608,934.13	45,420,816.17	
2023 年	739,016.15	232,910.71	
2024 年-2037 年	80,240,211.64	40,929,464.39	
无限期	20,801,470.03		
合计	107,480,762.21	142,570,297.07	--

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	7,569,676.80	5,358,500.80
合计	7,569,676.80	5,358,500.80

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	109,976,573.29
抵押借款		66,000,000.00

信用借款	441,861,880.00	138,515,046.10
合计	641,861,880.00	314,491,619.39

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	78,109,967.20	135,257,656.39
应付账款	169,305,571.95	193,290,793.75
合计	247,415,539.15	328,548,450.14

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,109,967.20	135,257,656.39
合计	78,109,967.20	135,257,656.39

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款等	119,465,719.75	111,765,116.62
工程及设备款等	49,839,852.20	81,525,677.13
合计	169,305,571.95	193,290,793.75

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	15,277,342.93	13,309,871.81
合计	15,277,342.93	13,309,871.81

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,707,341.32	276,229,060.65	274,413,626.83	19,522,775.14
二、离职后福利-设定提存计划	1,992,161.26	18,904,906.19	19,268,239.70	1,628,827.75
合计	19,699,502.58	295,133,966.84	293,681,866.53	21,151,602.89

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,016,380.02	243,015,141.97	240,425,391.79	17,606,130.20
2、职工福利费	35,891.35	9,092,912.48	9,128,380.38	423.45
3、社会保险费	351,330.94	13,963,152.61	14,171,011.71	143,471.84
其中：医疗保险费	299,197.12	12,701,720.46	12,877,471.66	123,445.92
工伤保险费	35,819.36	951,059.00	979,643.88	7,234.48
生育保险费	16,314.46	310,373.15	313,896.17	12,791.44
4、住房公积金	495,496.50	7,124,104.58	7,515,507.88	104,093.20
5、工会经费和职工教育经费	1,808,242.51	1,721,050.73	1,860,636.79	1,668,656.45
6、其他		1,312,698.28	1,312,698.28	
合计	17,707,341.32	276,229,060.65	274,413,626.83	19,522,775.14

## (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	1,973,819.84	18,509,767.90	18,863,146.91	1,620,440.83
2、失业保险费	18,341.42	395,138.29	405,092.79	8,386.92
合计	1,992,161.26	18,904,906.19	19,268,239.70	1,628,827.75

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,581,579.19	9,830,450.67
企业所得税	9,305,813.16	3,890,722.36
个人所得税	341,781.30	382,064.39
城市维护建设税	292,089.92	45,072.86

土地增值税	2,268,702.25	
印花税	229,592.60	158,234.95
教育费附加	175,253.95	26,938.39
地方教育附加	116,835.97	17,957.96
土地使用税	104,026.10	514,968.47
房产税	63,218.61	742,755.08
其他	14,827.34	1,246.54
合计	18,493,720.39	15,610,411.67

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,115,269.49	1,388,405.49
应付股利		118,308.75
其他应付款	32,205,550.28	60,748,455.28
合计	33,320,819.77	62,255,169.52

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	1,115,269.49	1,388,405.49
合计	1,115,269.49	1,388,405.49

#### (2) 应付股利

单位：元

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

#### (3) 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
保证金	9,043,395.13	11,195,272.81

预提的外销产品附加税费	5,550,050.01	4,151,531.75
预提费用	6,644,318.95	1,807,835.48
应付江西东邦药业有限公司原股东的股权收购款		300,005.83
应付宁波美诺华药业股份有限公司借款		17,500,000.00
限制性股票-预计回购款		15,969,905.60
其他	10,967,786.19	9,823,903.81
合计	32,205,550.28	60,748,455.28

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐辉耀	3,057,097.52	逐年赔付
合计	3,057,097.52	--

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	255,894,432.70	221,280,773.40
合计	255,894,432.70	221,280,773.40

## 25、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		39,000,000.00
抵押借款	136,864,923.51	363,226,296.00
信用借款	118,500,000.00	20,000,000.00
合计	255,364,923.51	422,226,296.00

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,431,818.16	2,570,000.00	1,556,748.72	2,445,069.44	
合计	1,431,818.16	2,570,000.00	1,556,748.72	2,445,069.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"机器换人"项目	1,431,818.16			102,272.76		1,329,545.40		与资产相关
工业和信息化专项资金		2,570,000.00		124,930.56			2,445,069.44	与资产相关
小计	1,431,818.16	2,570,000.00		227,203.32		1,329,545.40	2,445,069.44	

## 27、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	424,718,673.00	120,000,000.00			-1,971,140.00	118,028,860.00	542,747,533.00

其他说明：

### 1) 本期股本增加说明

本期股份总数增加120,000,000股，系非公开发行股票引起。

### 2) 本期股本减少说明

A、公司第二期限限制性股票激励计划授予限制性股票激励对象中7人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销；回购价格为9.34元/股，回购数量共计261,300.00股，减少股本261,300.00元，减少资本公积2,179,242.00元。

B、鉴于2017年度公司业绩未达到第二个解锁期的解锁条件，且公司预计2018年度业绩达到规定的第三个解锁期解锁条件的可能性较小，继续实施限制性股票激励计划将很难达到预期的激励效果，2018年7月23日，经第三届董事会第三十九次临时会议决议，批准公司终止实施第二期限限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票进行回购注销。回购价格为9.34元/股，回购数量共计170.984万股，减少股本1,709,840.00元，减少资本公积14,260,065.60元。具体情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 28、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）	256,690,233.24	1,342,027,612.21	16,439,307.60	1,582,278,537.85
其他资本公积	4,005,324.88	1,036,011.15		5,041,336.03
合计	260,695,558.12	1,343,063,623.36	16,439,307.60	1,587,319,873.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1) 股本溢价本期变动说明

本期股本溢价增加1,342,027,612.21元系非公开发行股票引起成；

本期股本溢价减少16,439,307.60元，其中：2,179,242.00元系第二期限限制性股票激励计划对象限制性股票中行权失效部分对应的认购资金返还；14,260,065.60元系公司终止实施第二期限限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票进行回购注销。股权激励情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

2) 其他资本公积增加1,036,011.15元系公司主动终止实施限制性股票激励计划，作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的费用计入当期资本公积。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	18,410,447.60		18,410,447.60	
回购股份		74,659,712.18		74,659,712.18
合计	18,410,447.60	74,659,712.18	18,410,447.60	74,659,712.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期库存股增加74,659,712.18元，原因系公司以集中竞价交易方式回购股份引起。

2) 本期减少18,410,447.60元系回购不符合解锁条件的限制性股票261,300.00股以及公司终止实施第二期限限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票进行回购注销引起的。股权激励情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	-11,172,887.18	5,588,755.398			5,588,390.71	364.68	-5,584,496.47
外币财务报表折算差额	-11,172,887.18	5,588,755.39			5,588,390.71	364.68	-5,584,496.47
其他综合收益合计	-11,172,887.18	5,588,755.39			5,588,390.71	364.68	-5,584,496.47

## 31、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	81,583,855.79	1,567,783.73		83,151,639.52
合计	81,583,855.79	1,567,783.73		83,151,639.52

## 32、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	638,123,758.29	567,860,410.44
调整后期初未分配利润	638,123,758.29	567,860,410.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,494,102.44	107,449,932.43
减：提取法定盈余公积	1,567,783.73	11,694,799.80
应付普通股股利	11,035,891.70	25,491,784.78
其他	-162,764.59	
期末未分配利润	750,176,949.89	638,123,758.29

## 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,179,621,448.82	784,279,138.48	1,170,127,267.43	736,065,085.36
其他业务	5,241,807.50	4,093,428.29	13,961,499.86	12,932,024.35
合计	1,184,863,256.32	788,372,566.77	1,184,088,767.29	748,997,109.71

## 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,022,160.39	4,639,079.70
教育费附加	1,850,134.60	2,061,748.88
房产税	6,075,355.10	6,240,057.69
土地使用税	2,942,387.94	2,826,250.43
印花税	768,300.49	603,963.08
地方教育费及附加	1,233,316.72	1,374,499.43
其他	107,671.04	21,061.12
合计	16,999,326.28	17,766,660.33

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,484,193.13	9,106,047.98
运输费用	4,818,093.39	2,549,930.59
差旅费	1,705,681.83	1,780,459.12
参展费用	2,594,325.19	1,939,632.12
业务招待费	1,036,253.55	1,070,053.69
样品费用	520,695.05	725,376.75
其他费用	6,306,078.83	3,464,274.74
合计	29,465,320.97	20,635,774.99

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,694,314.51	86,423,014.38
咨询服务费	15,009,379.58	13,949,445.91
折旧费	7,749,949.84	10,036,543.67
无形资产摊销	6,968,106.79	6,691,668.85
办公费	4,422,310.48	4,180,722.93
租赁费	3,755,598.37	7,534,740.61
车辆运行费	3,611,345.76	3,190,266.65
差旅费	3,480,589.53	3,929,464.68
股权激励成本	2,744,295.50	1,427,426.57
水电气费用	2,927,990.58	2,912,422.73
原材料、低耗品及化学试剂	1,987,066.66	1,677,047.23
业务招待费	1,679,610.84	1,705,354.57
修理费	1,292,577.32	1,616,297.44
其他费用	12,664,791.09	4,931,024.65
合计	149,987,926.85	150,205,440.87

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,603,707.72	48,905,155.17
原材料、低耗品及化学试剂	10,620,049.65	6,861,051.61

折旧费	9,176,967.49	11,526,133.78
租赁费	2,624,130.99	2,733,973.62
水电气费用	1,785,403.34	914,873.37
修理费	589,727.29	
差旅费	465,243.04	701,238.20
股权激励成本	224,273.35	
业务招待费	139,934.39	88,226.17
办公费	118,670.83	408,910.76
车辆运行费	53,561.63	345,432.74
其他费用	794,066.07	2,844,155.19
合计	76,195,735.79	75,329,150.61

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,789,745.68	48,954,984.17
减：利息收入	24,438,587.46	1,675,138.26
加：汇兑损失	5,008,374.61	17,793,981.79
减：汇兑收益	9,281,218.85	
加：其他	1,163,117.20	1,458,501.35
合计	35,241,431.18	66,532,329.05

### 39、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	7,206,014.54	-3,197,104.25
二、存货跌价损失	4,691,411.82	4,872,163.72
十三、商誉减值损失		6,263,999.29
合计	11,897,426.36	7,939,058.76

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	227,203.32	68,181.84

与收益相关的政府补助	8,240,718.40	17,906,986.73
合计	8,467,921.72	17,975,168.57

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,104.91	-252,798.76
处置长期股权投资产生的投资收益	34,070,370.58	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,672,384.35	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,750,560.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,839,197.55	
合计	46,340,617.39	-252,798.76

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-858,738.81	1,064,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-858,738.81	1,064,000.00
合计	-858,738.81	1,064,000.00

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	23,308,280.02	-906,088.86
合计	23,308,280.02	-906,088.86

#### 44、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

其他	173,138.52	202,322.80	173,138.52
合计	173,138.52	202,322.80	173,138.52

#### 45、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
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
非流动资产毁损报废损失	21,207,111.57		21,207,111.57
其他	1,338.25	30,795.73	1,338.25
合计	21,268,449.82	30,795.73	21,268,449.82

#### 46、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	18,254,220.68	21,480,270.74
递延所得税费用	3,170,739.53	-1,242,958.12
合计	21,424,960.21	20,237,312.62

##### (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	132,866,291.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,929,943.67
子公司适用不同税率的影响	-2,036,697.11
调整以前期间所得税的影响	-294,719.02
非应税收入的影响	127,595.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,356,132.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,124,443.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,599,710.47
使用前期未确认递延所得税资产或递延所得税负债的暂时性差异的影响	-356,716.90

研发费用及其他可加计扣除的影响	-5,775,845.27
所得税费用	21,424,960.21

#### 47、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

#### 48、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	16,888,126.11	1,675,138.26
财政补贴资金	10,810,718.40	19,406,986.73
其他	1,906,280.76	1,219,732.81
合计	29,605,125.27	22,301,857.80

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	15,009,379.58	13,949,445.91
物料消耗费	13,127,811.36	9,494,421.39
运输费	8,192,432.19	6,085,629.98
租赁费	6,379,729.36	10,268,714.23
差旅费	5,651,514.40	6,411,162.00
水电费	4,713,393.92	3,827,296.10
办公费	4,540,981.31	4,643,911.94
业务招待费	2,855,798.78	2,863,634.43
参展费	2,594,325.19	1,939,632.12
票据保证金	2,238,476.77	16,792,793.37
其他	36,282,154.67	18,187,563.72
合计	101,585,997.53	94,464,205.19

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金		1,050,000.00
实际控制人暂借款 <sup>注</sup>	359,740,000.00	
合计	359,740,000.00	1,050,000.00

注：具体情况详见本财务报表附注十（二）5。

#### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的其他款项		43,950,166.23
实际控制人归还借款 <sup>注</sup>	371,240,000.00	
工程保证金	190,000.00	650,000.00
合计	371,430,000.00	44,600,166.23

注：具体情况详见本财务报表附注十（二）5。

#### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宁波美诺华药业股份有限公司借款		17,500,000.00
财政补贴资金-财务费用补助		1,240,000.00
借款保证金	354,200.00	
合计	354,200.00	18,740,000.00

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	113,709,044.74	74,200.00
回购股份	74,659,712.18	
股权激励计划限制性股票回购款	15,969,905.60	4,668,038.60
非公开发行中介结构费用	4,651,255.72	
合计	208,989,918.24	4,742,238.60

## 49、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	111,441,330.92	94,497,738.37
加：资产减值准备	11,897,426.36	7,939,058.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,483,245.41	109,339,786.81
无形资产摊销	7,156,882.81	6,853,172.39
长期待摊费用摊销	9,704.25	69,481.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-23,308,280.02	906,088.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,207,111.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	858,738.81	-1,064,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	52,927,800.33	50,413,485.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,340,617.39	252,798.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,170,739.54	-1,242,958.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,806,720.10	22,709,853.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,811,294.53	24,472,057.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,731,760.10	-25,615,494.76
其他		1,427,426.57
经营活动产生的现金流量净额	193,617,828.06	290,958,495.84
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	1,345,698,538.10	277,298,073.04
减：现金的期初余额	277,298,073.04	446,162,580.72
现金及现金等价物净增加额	1,068,400,465.06	-168,864,507.68

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	70,380,000.00
其中：	--

浙江晖石药业有限公司	70,380,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	483,970.86
其中：	--
浙江晖石药业有限公司	483,970.86
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	69,896,029.14

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,345,698,538.10	277,298,073.04
其中：库存现金	34,566.70	175,986.73
可随时用于支付的银行存款	1,345,323,683.58	277,122,086.31
可随时用于支付的其他货币资金	340,287.82	
三、期末现金及现金等价物余额	1,345,698,538.10	277,298,073.04

### 50、所有者权益变动表项目注释

□适用 √ 不适用

### 51、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	144,854,721.63	银行承兑汇票保证金、借款保证金、信用证保证金
固定资产	40,600,966.44	为公司及子公司银行借款提供抵押担保
无形资产	28,843,372.77	为公司及子公司银行借款提供抵押担保
合计	214,299,060.84	--

### 52、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	81,373,002.65

其中：美元	10,261,666.80	6.8632	70,427,871.58
欧元	1,252,975.90	7.8473	9,832,477.78
港币	21,659.75	0.87620	18,978.27
日元	12,936.00	0.061187	791.52
英镑	1,705.00	8.6762	14,792.92
瑞士法郎	155,134.34	6.9494	1,078,090.58
应收账款	--	--	247,106,717.88
其中：美元	35,809,644.66	6.8632	245,768,753.23
欧元	170,500.00	7.8473	1,337,964.65
长期借款	--	--	81,534,816.00
其中：美元	11,880,000.00	6.8632	81,534,816.00
短期借款	--	--	134,861,880.00
其中：美元	19,650,000.00	6.8632	134,861,880.00
应付票据及应付账款	--	--	50,117,841.15
其中：美元	6,611,700.45	6.8632	45,377,422.53
欧元	595,715.28	7.8473	4,674,756.52
瑞士法郎	9,448.60	6.9494	65,662.10
其他应付款	--	--	35,079,791.56
其中：美元	5,061,743.32	6.8632	34,739,756.75
欧元	43,331.44	7.8473	340,034.81
其他应收款	--	--	4,201,795.62
其中：美元	570,646.37	6.8632	3,916,460.17
欧元	36,352.00	7.8473	285,265.05
瑞士法郎	10.13	6.9494	70.40

(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。

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

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业发展专项资金	1,912,320.41	其他收益	1,912,320.41
工业和信息化专项资金	1,620,000.00	其他收益	1,620,000.00
产业扶持及奖励资金	1,256,500.00	其他收益	1,256,500.00
知识产权奖励及研发补助	744,241.00	其他收益	744,241.00
外贸外包资助资金	607,000.00	其他收益	607,000.00
出口奖励	563,138.00	其他收益	563,138.00
科技创新奖励专项资金	517,000.00	其他收益	517,000.00
环保及安全生产奖励	329,690.00	其他收益	329,690.00
国际市场开拓资金	232,000.00	其他收益	232,000.00
失业保险稳岗补贴款	221,473.00	其他收益	221,473.00
海智工作站补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他	37,355.99	其他收益	37,355.99
合计	8,240,718.40		8,240,718.40

## 八、合并范围的变更

### 1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

浙江博腾药业有限公司	138,000,000.00	60.00%	出售	2018年09月30日	股权完成交割	34,070,370.59	5.00%	8,660,802.45	11,500,000.00	2,839,197.55	股权交易作价	396,541.30
------------	----------------	--------	----	-------------	--------	---------------	-------	--------------	---------------	--------------	--------	------------

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

## 2、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	认缴比例
重庆博腾生物医学研究院有限公司	新设	2018年11月	0.00	100.00%

注：经公司第三届董事会第四十四次临时会议批准，公司以自有资金出资设立重庆博腾生物医学研究院有限公司，认缴出资额为1,000.00万元，截止资产负债表日，公司尚未支付上述出资款。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆海腾化工进出口有限公司	重庆市北部新区	重庆市北部新区	进出口	100.00%		同一控制下企业合并
上海飞腾化工科技有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	科技研发	100.00%		出资设立
成都博腾药业有限公司	成都高新区	成都高新区	科技研发	100.00%		出资设立
江西东邦药业有限公司	江西省宜春市奉新县	江西省宜春市奉新县	医药定制研发生产行业	100.00%		非同一控制下企业合并
海凯技术有限责任公司	香港旺角	香港旺角	进出口	100.00%		出资设立
博腾欧洲股份有限公司	比利时特恩豪特	比利时特恩豪特	进出口	99.92%		非同一控制下企业合并
博腾瑞士有限公司	瑞士卢塞恩州	瑞士卢塞恩州	进出口	100.00%		出资设立
博腾美国有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	进出口	100.00%		出资设立

博腾美研有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	科技研发	100.00%		出资设立
J-STAR Research, Inc.[注]	美国新泽西州	美国新泽西州	科技研发		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆博腾生物医学研究院有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	科技研发	100.00%		出资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
博腾欧洲股份有限公司	0.08%	2,213.64		63,756.72

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
博腾欧洲股份有限公司	124,605,201.79	748,893.72	125,354,095.51	45,503,577.75	154,619.51	45,658,197.26	136,487,817.68	814,940.80	137,302,758.48	60,829,751.69		60,829,751.69

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
博腾欧洲股份有限公司	329,465,710.91	2,767,031.44	2,767,396.12	-29,345,408.56	431,427,726.85	2,229,663.54	2,233,577.45	-32,021,849.31

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

投资账面价值合计	1,105,577.35	1,097,472.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,104.91	-252,798.76
--综合收益总额	8,104.91	-252,798.76

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的45.73%(2017年12月31日：64.40%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

单位：元

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	12,398,586.76				12,398,586.76
合计	12,398,586.76				12,398,586.76

(续上表)

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

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

### (二) 流动风险

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

的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,153,121,236.21	1,211,343,393.64	939,095,208.15	232,119,605.18	40,128,580.31
应付票据	78,109,967.20	78,109,967.20	78,109,967.20		
应付账款	169,305,571.95	169,305,571.95	169,305,571.95		
其他应付款	32,205,550.28	32,205,550.28	32,205,550.28		
应付利息	1,115,269.49	1,115,269.49	1,115,269.49		
合计	1,433,857,595.13	1,492,079,752.56	1,219,831,567.07	232,119,605.18	40,128,580.31

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	957,998,688.79	1,040,072,779.70	577,178,253.63	388,700,802.86	74,193,723.21
应付票据	135,257,656.39	135,257,656.39	135,257,656.39		
应付账款	193,290,793.75	193,290,793.75	193,290,793.75		
其他应付款	60,748,455.28	64,350,962.13	44,473,455.28	19,877,506.85	
应付利息	1,388,405.49	1,388,405.49	1,388,405.49		
合计	1,348,683,999.70	1,434,360,597.46	951,588,564.54	408,578,309.71	74,193,723.21

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币659,500,000.00元(2017年12月31日：人民币444,857,418.79元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

**PORTON**

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		205,261.19		205,261.19
1.交易性金融资产		205,261.19		205,261.19
(3) 衍生金融资产		205,261.19		205,261.19
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		570,000,000.00		570,000,000.00

## 2、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

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是居年丰、张和兵和陶荣。

其他说明：

本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
居年丰	中国	董事长、总经理	13.39	13.39
张和兵	中国		10.26	10.26
陶荣	中国	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 (暂代)	10.26	10.26

注：公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生系一致行动人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆天博环保有限公司	合营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
润生药业有限公司	重庆聚心投资有限公司持有其20.75%的股份，公司董事长居年丰系其董事
润生药业有限公司	公司实际控制人居年丰、张和兵、陶荣控制的企业
主动医疗管理有限公司	公司实际控制人居年丰、张和兵持有其45%的股份，张和兵系其董事长

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆天博环保有限公司	接受劳务	1,886,792.45			336,666.67

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
润生药业有限公司	提供劳务		1,886,792.46
润生药业有限公司	代购设备	627,576.87	7,676,196.78

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
润生药业有限公司[注 1]	实验室	1,205,368.60	292,893.17
重庆聚心投资有限公司	办公楼		171,794.35
主动医疗管理有限公司	办公楼		42,948.31

关联租赁情况说明

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

2018年8月，公司与润生药业有限公司签订《房屋租赁协议》，润生药业有限公司租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道材料仓库三楼内包材库，面积为75平方米，该房屋产生的能源费由润生药业有限公司承担。房屋租赁期

2年，房屋租金为50元/月/平方米，年租金45,000.00元；管理费285元/月，年管理费3,420.00元，能源费于每季度结束双方计算的数据为准。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	708.66	1,282.39

### (4) 关联方资金往来

2018年度公司以预付货款等方式将资金先划转给供应商或个人，再由供应商或个人将资金划转给公司实际控制人及实际控制人相关联的企业，实际控制人采用以上方式累计占用公司资金371,240,000.00元，并按同期银行贷款利率计提了利息7,550,461.35元，截至2018年12月31日，尚有合计11,500,000.00元资金及计收利息7,550,461.35元未收回。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆润生科技有限公司			2,734,864.94	136,743.25
	重庆聚心投资有限公司			110,637.01	5,531.85
	主动医疗管理有限公司			27,659.21	1,382.96
其他应收款	实际控制人	19,050,461.35	952,523.07		
合计		19,050,461.35	952,523.07	2,873,161.16	143,658.06

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆天博环保有限公司	2,000,000.00	393,900.00
合计		2,000,000.00	393,900.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,971,140.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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

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

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

根据激励计划的有效期、锁定期和行权安排或解锁安排情况，2017年度公司首次授予限制性股票激励对象林春燕等 19 人因离职，已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购价格为9.34元/股，回购数量共计381,510股；公司首次授予限制性股票激励对象中2人因其2016年度个人绩效考核结果不符合全部解锁要求，其获授限制性股票首次解锁部分中不可解锁部分，由公司回购，回购价格均为9.34元/股，回购数量共计1,980股。同时，由于公司首次授予的限制性股票第一期解锁的条件已全部满足，同意117名激励对象获授的1,085,370股限制性股票申请解锁。

本年度授予限制性股票激励对象饶瑜等7人因个人原因离职，已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，回购价格为9.34元/股，回购数量共计261,300股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	激励期内规定的业绩未完成导致无法行权

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,163,420.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,104,307.39

### 3、股份支付的修改、终止情况

鉴于公司2017年度业绩未达到规定的第二个解锁期的解锁条件，同时，受核心产品终端市场变化及客户备货策略调整等持续影响，预计2018年度业绩达到规定的第三个解锁期解锁条件的可能性较小，根据第三届董事会第三十九次临时会议审议通过终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票。回购价格为9.34元/股，回购数量共计1,709,840股，注销手续已于2018年10月22日办理完毕。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响  
公司及子公司为非关联方提供的担保事项

##### 1) 保证

单位：元

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额 (万元)	借款到期日	备注
浙江晖石药业有限公司	平安国际融资租赁有限公司	5,035.00	2020/6/19	担保金额合计于2019年5月30日前解除公司对其的全部担保责任，详见本财务报表附注十六、3
浙江晖石药业有限公司	中国银行股份有限公司上虞支行	5,100.00	2019/8/2	
浙江晖石药业有限公司	中国银行股份有限公司上虞支行	1,800.00	2019/6/6	
合计		11,935.00		

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	经 2019 年 1 月 28 日公司第三届董事会第四十七次临时会议，审议通过了《关于公司拟参与设立产业基金的议案》，根据该议案公司拟与重庆德同投资管理有限公司（以下简称“重庆德同”）、西藏德同创业投资		

	管理有限公司（以下简称“西藏德同”）共同投资设立产业基金公司重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“重庆德心”）。基金规模为人民币 100,000 万元，其中重庆德同担任基金管理人并作为普通合伙人（GP）以现金出资人民币 10 万元，公司以现金出资人民币 32,000 万元作为有限合伙人（LP），西藏德同以现金出资人民币 67,990 万元作为有限合伙人。重庆德心已于 2019 年 1 月 30 日完成工商注册，截至本财务报告批准报出日公司已实际出资 32,000 万元。		
以集中竞价交易方式回购公司股份事宜	2019 年 1 月 16 日，公司回购股份实施期限届满，回购股份方案实施完毕。公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 8,425,013 股，支付的总金额为 76,204,794.46 元（不含手续费）。		
关联方资金往来	2019 年 1 月 1 日至本财务报表批准报出之日，公司将资金划转给供应商或实际控制人相关联的企业，其中供应商已将资金划转给公司实际控制人及实际控制人相关联的企业，实际控制人采用以上方式累计占用公司资金 164,510,000.00 元，并按同期银行贷款利率计算利息 729,622.52 元。截至本财务报表批准报出之日，尚有 39,000,000.00 元资金及 729,622.52 元利息未归还。实际控制人已承诺于 2019 年 5 月 31 日前偿还上述欠款，同时重庆聚心投资有限公司就上述欠款向公司提供连带责任保证担保。		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	25,113,158.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,113,158.44

注：根据公司 2019 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二次临时会议和第四届监事会第二次临时会议审议通过的《关于 2018 年度利润分配的预案》，公司拟以扣除公司回购专户上已回购股份后的 534,322,520 股为分配基数（公司总股本 542,747,533 股，扣除公司股票回购专户股票数量 8,425,013 股），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.47 元（含税），合计派发现金股利 25,113,158.44 元（含税）。上述利润分配预案尚待 2018 年年度股东大会审议通过。

## 十六、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
浙江博腾药业有限公司	21,928,726.34	56,407,154.29	-34,323,438.41	9,992.70	-34,333,431.11	-170,989.34

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
资产总额	4,216,588,608.81	332,172,741.72	-174,320,475.39	4,374,440,875.14
负债总额	1,492,703,009.61	157,289,152.08	-158,766,830.91	1,491,225,330.78
主营业务收入	969,877,221.34	467,194,587.97	-257,450,360.49	1,179,621,448.82
主营业务成本	630,054,214.60	402,355,264.40	-248,130,340.52	784,279,138.48

## 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 非公开发行股票事宜

公司于2016年3月10日召开第二届董事会第四十次临时会议、2016年3月28日召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《重庆博腾制药科技股份有限公司2016年度创业板非公开发行 A 股股票预案》。根据该预案，公司拟向不超过5名特定投资者非公开发行的方式募集资金不超过168,539.70万元用于“生物医药CMO建设项目”和“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”。经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]181号）核准，公司获准非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过12,000万股。

2018年6月，公司向重庆两江新区产业发展集团有限公司、南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）和南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）三名特定对象非公开定向增发人民币普通股（A股）股票12,000万股，每股发行价格为人民币12.39元，每股面值人民币1.00元，共计募集资金人民币1,486,800,000.00元，坐扣保荐承销费21,328,400.00元后的募集资金为人民币1,465,471,600.00元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2018年6月8日汇入公司在中信银行股份有限公司重庆分行营业部开立的账号为8111201013200270348的人民币专用账户。另扣除律师费、会计师费及股权登记费等其他发行费用3,443,987.80元后，公司本次募集资金净额1,462,027,612.21元，其中：计入实收资本120,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）1,342,027,612.21元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕8-11号）验证。

### (2) 出售重要子公司

经公司第三届董事会第四十二次临时会议批准，公司与南京药晖生物科技合伙企业（有限合伙）（以下简称南京药晖）、南京药石科技股份有限公司（以下简称南京药石）以及浙江博腾药业有限公司（现更名为浙江晖石药业有限公司，以下简称晖石药业）签署了股权转让及后续增资权协议。根据协议，南京药晖、南京药石以现金方式收购公司持有的晖石药业60%的股权。

本次股权转让以2018年6月30日为基准日，经开元资产评估有限公司评估并出具《资产评估报告》（开元评报字〔2018〕331号），确定晖石药业100%股权评估值为22,079.20万元，参照股权评估值确认交易价格为13,800.00万元。同时协议约定交易对价的付款方式为：股权收购方应于2018年9月30日前，支付51.00%的收购对价合计7,038.00万元，其中南京药晖应支付3,870.90万元，南京药石应支付3,167.10万元；应于2019年9月30日前，支付49.00%的收购对价合计6,762.00万元，其中南京药晖应支付3,719.10万元，南京药石应支付3,042.90万元。截至2018年12月31日，应收南京药晖股权转让款3,719.10万元，应收南京药石股权转让款3,042.90万元。

2018年9月，上述股权转让手续办理完毕，公司仍持有晖石药业5%的股权。公司因本次股权转让确认处置长期股权投资产生的投资收益3,407.04万元，确认剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益283.92万元，合计产生投资收益3,690.96万元。

根据股权转让及后续增资协议，双方约定，本次股权转让完成后，公司对晖石药业的全部债权按8%年利率计收利息，到期日为2019年2月28日，同时南京药晖指定吴希罕就晖石药业对公司的全部债务向公司承担连带保证责任，保证期间为两年。截至2018年12月31日，公司对晖石药业的债权余额为4,270.32万元。截至本财务报表批准报出日，公司已收回对晖石药业的上述款项。此外南京药石、南京药晖、晖石药业承诺：晖石药业应于2019年5月30日前解除公司对其的全部担保责任，南京药晖指定吴希罕就公司对晖石药业承担的全部担保责任提供全额反担保，反担保形式为连带保证责任，保证期间为担保人实际履行了担保责任之日起两年。截至2018年12月31日，公司对晖石药业的担保余额为11,935.00万元。

### （3）终止实施限制性股票激励计划

鉴于公司2017年度业绩未达到规定的第二个解锁期的解锁条件，同时，受核心产品终端市场变化及客户备货策略调整等持续影响，预计2018年度业绩达到规定的第三个解锁期解锁条件的可能性较小，继续实施本次限制性股票激励计划将很难达到预期的激励效果。经第三届董事会第三十九次临时会议批准，公司终止实施第二期限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解锁部分限制性股票共计170.984万股以9.34元/股的价格进行回购注销。截至资产负债表日，上述股票的回购注销手续已办理完毕。

### （4）以集中竞价交易方式回购公司股份事宜

公司第三届董事会第三十八次临时会议、2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，根据议案，自股东大会审议通过回购股份预案之日起六个月内，公司以自筹资金不低于人民币5,000万元，不超过人民币10,000万元，通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的价格不超过人民币16元/股。回购的股份将用作注销以减少公司注册资本或作为公司拟实施的股权激励计划或员工持股计划之标的股份。

截至2018年12月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份8,245,013股，支付的总金额为74,659,712.18元（不含手续费）。

### （5）以闲置募集资金进行现金管理

2018年7月23日，公司第三届董事会第三十九次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币5.9亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，单一产品或结构性存款投资期限不超过6个月，使用期限为自公司董事会决议之日起12个月内。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。截至资产负债表日，公司以闲置募集资金购买结构性存款57,000万元。

### （6）控股股东股权质押事宜

截至2018年12月31日，居年丰先生累计质押股份68,823,798股，占其直接持有公司股份总数的94.73%，占公司总股本的12.68%；截至2018年12月31日，张和兵先生累计质押股份54,367,674股，占其直接持有公司股份总数的97.67%，占公司总股本的10.02%；截至2018年12月31日，陶荣先生累计质押股份47,551,797股，占其直接持有公司股份总数的85.43%，占公司总股本的8.76%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,648,586.76	1,924,022.40
应收账款	221,903,567.82	256,481,807.54
合计	226,552,154.58	258,405,829.94

**(1) 应收票据**

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,648,586.76	1,924,022.40
合计	4,648,586.76	1,924,022.40

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,435,552.67	
合计	11,435,552.67	

**(2) 应收账款**

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,111,295.65	100.00%	6,207,727.83	2.72%	221,903,567.82	265,954,863.11	100.00%	9,473,055.57	3.56%	256,481,807.54
合计	228,111,295.65	100.00%	6,207,727.83	2.72%	221,903,567.82	265,954,863.11	100.00%	9,473,055.57	3.56%	256,481,807.54

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	112,898,208.66	5,644,910.43	5.00%
1至2年	635,700.00	63,570.00	10.00%
3至4年	998,494.80	499,247.40	50.00%
合计	114,532,403.46	6,207,727.83	5.42%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

**PORTON**

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	113,578,892.19		
合计	113,578,892.19		

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-3,265,327.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例	坏账准备
海凯技术有限责任公司	59,934,529.77	26.27%	
博腾美国有限公司	21,687,938.53	9.51%	
博腾瑞士有限公司	18,574,475.60	8.14%	
Pfizer Ireland Pharmaceuticals	17,530,463.67	7.69%	876,523.18
Swords Laboratories	9,443,763.20	4.14%	472,188.16
合计	127,171,170.77	55.75%	1,348,711.34

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,390,071.77	113,729,908.94
合计	228,390,071.77	113,729,908.94

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	236,453,191.84	100.00%	8,063,120.07	3.41%	228,390,071.77	114,836,595.86	100.00%	1,106,686.92	0.96%	113,729,908.94
合计	236,453,191.84	100.00%	8,063,120.07	3.41%	228,390,071.77	114,836,595.86	100.00%	1,106,686.92	0.96%	113,729,908.94

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 年以内小计	135,274,758.25	6,763,737.91	5.00%
1 至 2 年	935,518.59	93,551.86	10.00%
2 至 3 年	665,798.44	199,739.53	30.00%
3 至 4 年	33,457.18	16,728.59	50.00%
4 至 5 年	309,976.05	247,980.84	80.00%
5 年以上	741,381.34	741,381.34	100.00%
合计	137,960,889.85	8,063,120.07	5.84%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	98,492,301.99		
合计	98,492,301.99		

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,956,433.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	98,492,301.99	103,713,057.54
股权转让款	67,620,000.00	
往来款项	65,987,554.71	
备用金	1,083,551.39	1,106,573.42
代扣代缴员工个人五险一金	967,236.32	345,926.94
押金保证金	846,502.56	1,259,213.57
应收出口退税		7,845,316.94
其他	1,456,044.87	566,507.45
合计	236,453,191.84	114,836,595.86

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末
------	-------	------	----	----------	--------

				余额合计数的比例	余额
上海飞腾化工科技有 限公司	合并范围内关联方 款项	57,024,805.55	1 年以内、1-2 年、3-4 年、4-5 年	24.12%	
浙江晖石药业有限公 司	往来款项	42,703,172.80	1 年以内	18.06%	2,135,158.64
南京药晖生物科技合 伙企业	股权转让款	37,191,000.00	1 年以内	15.73%	1,859,550.00
Porton USA.LLC	合并范围内关联方 款项	31,790,314.35	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.44%	
南京药石科技股份有 限公司	股权转让款	30,429,000.00	1 年以内	12.87%	1,521,450.00
合计	--	199,138,292.70	--	84.22%	5,516,158.64

### 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	500,522,688.98		500,522,688.98	695,644,280.75	6,263,999.29	689,380,281.46
对联营、合营企 业投资	1,105,577.35		1,105,577.35	1,097,472.44		1,097,472.44
合计	501,628,266.33		501,628,266.33	696,741,753.19	6,263,999.29	690,477,753.90

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
重庆海腾化工进出口有限 公司	4,339,028.20			4,339,028.20		
上海飞腾化工科技有限公 司	2,979,111.10	117,815.70		3,096,926.80		
浙江博腾药业有限公司	195,534,066.29	126,835.88	195,660,902.17			
海凯技术有限责任公司	663,930.00			663,930.00		
博腾欧洲股份有限公司	46,814,855.98			46,814,855.98		
博腾瑞士有限公司	129,708.00			129,708.00		
博腾美国有限公司	4,472,880.00			4,472,880.00		
江西东邦药业有限公司 <sup>注 1</sup>	260,974,727.93	188,201.17		261,162,929.10		

成都博腾药业有限公司 <sup>注2</sup>	2,427,703.25	106,457.65		2,534,160.90		
博腾美研有限公司	177,308,270.00			177,308,270.00		
合计	695,644,280.75	539,310.40	195,660,902.17	500,522,688.98		

注 1：本期增加 539,310.40 元，系公司实施股权激励计划，部分激励对象为子公司员工，公司按照子公司应确认的股份支付费用增加相应的长期股权投资。

注 2：本期减少 195,660,902.17 元，系公司出售子公司晖石药业。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
重庆天博 环保有限 公司	1,097,472.44			8,104.91							1,105,577.35	
合计	1,097,472.44			8,104.91							1,105,577.35	

## 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	781,426,485.34	540,816,040.46	867,645,262.46	535,697,871.26
其他业务	7,815,049.41	6,187,074.99	22,605,773.52	15,557,575.82
合计	789,241,534.75	547,003,115.45	890,251,035.98	551,255,447.08

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,104.91	-252,798.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-39,896,902.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,672,384.35	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	1,750,560.00	

益的金融资产取得的投资收益		
合计	-30,465,853.62	-252,798.76

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,010,736.59	主要系本期处置浙江博腾60%股权、全资子公司海腾进出口处置房产产生收益及部分车间升级改造，报废处置固定资产增加所致
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）	8,467,921.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,550,461.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,564,205.53	主要系本期使用部分闲置募集资金进行现金管理产生收益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,800.27	
减：所得税影响额	11,204,554.21	
少数股东权益影响额	54,246.33	
合计	52,446,324.92	--

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	5.79%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.15	0.15

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。