重庆博腾制药科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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
Alois Antoon Lemmens	董事	工作原因，在国外	Thomas Gunn Archibald
尤启冬	独立董事	工作原因，在国外	Edward Ming Guo

公司负责人居年丰、主管会计工作负责人陶荣及会计机构负责人(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。

目录

第一节重要提示、目录和释义 2
第二节公司基本情况简介 5
第三节会计数据和财务指标摘要 7
第四节董事会报告 10
第五节重要事项 21
第六节股份变动及股东情况 33
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 40
第八节公司治理 47
第九节财务报告 50
第十节备查文件目录 133

释义

释义项	指	释义内容
公司、博腾股份	指	重庆博腾制药科技股份有限公司
飞腾科技	指	上海飞腾化工科技有限公司，公司之全资子公司
博腾欧洲	指	Porton Europe NV，博腾欧洲股份有限公司，公司在比利时设立之控股子公司
博腾美国	指	Porton Americas, Inc.，博腾美国有限公司，公司在美国设立之控股子公司
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
飞腾药物	指	重庆飞腾药物科技有限公司，公司之全资子公司
博腾瑞士	指	Porton Switzerland GmbH，公司在瑞士设立之全资子公司
重庆德同	指	重庆德同创业投资中心（有限合伙）
DT Healthcare	指	DT Healthcare Investment Limited
长三角创投	指	长三角创业投资企业
报告期	指	2013 年度
元/万元	指	人民币元/万元
医药中间体	指	原料药合成工艺过程中的中间物质，属于医药精细化学品，生产不需要药品生产许可证，根据对最终原料药质量的影响程度，可分为非 GMP 中间体和 GMP 中间体
创新药	指	Innovator Drug、New Drug，经过药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售

第二节公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	博腾股份	股票代码	300363
公司的中文名称	重庆博腾制药科技股份有限公司		
公司的中文简称	博腾股份		
公司的外文名称	Porton Fine Chemicals Ltd.		
公司的外文名称缩写	Porton		
公司的法定代表人	居年丰		
注册地址	重庆（长寿）化工园区精细化工一区		
注册地址的邮政编码	401221		
办公地址	重庆市渝北区洪湖西路 18 号上丁企业公园 6 栋		
办公地址的邮政编码	401121		
公司国际互联网网址	http://www.porton.cn		
电子信箱	porton.db@porton.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶荣	杨彬
联系地址	重庆市渝北区洪湖西路 18 号上丁企业公园 6 栋	重庆市渝北区洪湖西路 18 号上丁企业公园 6 栋
电话	023-67038625	023-67038625
传真	023-67866760	023-67866760
电子信箱	porton.db@porton.cn	porton.db@porton.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 07 月 07 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权转让	2006 年 02 月 07 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权转让	2006 年 12 月 07 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
增资注册资本变更	2007 年 03 月 16 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权转让	2007 年 04 月 09 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权转让	2008 年 09 月 22 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权转让	2009 年 11 月 20 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
有限公司变更为股份有限公司	2009 年 12 月 16 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
增资注册资本变更	2010 年 08 月 18 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权转让	2010 年 09 月 06 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
注册资本变更	2011 年 03 月 30 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1
股权分割	2013 年 12 月 18 日	重庆（长寿）化工园区精细化工一区	500221000006854	500115774896541	77489654-1

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	734,360,858.99	689,879,030.12	6.45%	552,566,462.26
营业成本（元）	447,760,518.15	449,866,853.41	-0.47%	366,733,602.15
营业利润（元）	115,890,136.98	99,844,962.05	16.07%	74,731,524.06
利润总额（元）	120,490,591.12	100,306,377.42	20.12%	79,050,846.58
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	100,201,387.91	80,274,464.84	24.82%	62,395,123.99
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	96,269,325.73	79,848,846.31	20.56%	58,707,588.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	114,053,198.29	114,209,604.31	-0.14%	65,428,148.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.1788	1.1805	-0.14%	0.6763
基本每股收益（元/股）	1.04	0.83	25.30%	0.65
稀释每股收益（元/股）	1.04	0.83	25.3%	0.65
加权平均净资产收益率（%）	26.47%	27.87%	-1.40%	29.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	25.44%	27.73%	-2.29%	27.44%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	96,750,000.00	96,750,000.00	0%	96,750,000.00
资产总额（元）	948,091,384.37	791,084,158.20	19.85%	574,315,984.56
负债总额（元）	519,665,291.88	463,324,563.60	12.16%	328,303,122.01
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	428,528,060.38	328,446,645.99	30.47%	247,525,220.96
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.4292	3.3948	30.47%	2.5584
资产负债率（%）	54.81%	58.57%	-3.76%	57.16%

二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-3,924,526.42	-2,552,514.24	-175,048.25	
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）	8,309,020.91	3,186,733.00	4,435,177.00	2013 年，其中长寿府发〔2004〕61 号返还所得税和增值税 4,765,940.91 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	215,959.65	-172,803.39	59,193.77	
减：所得税影响额	668,398.89	35,805.03	631,786.53	
少数股东权益影响额（税后）	-6.93	-8.19	0.97	
合计	3,932,062.18	425,618.53	3,687,535.02	--

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

三、重大风险提示

（一）服务的主要创新药退市或者被大规模召回的风险

药品的安全性、质量可控性直接关系人类的健康和生命安全。如果药品的安全性出现问题，跨国制药公司和生物制药公司的药品可能退市；如果药品的质量可控性出现问题，跨国制药公司和生物制药公司的药品可能被召回，进而减少对医药中间体的定制需求。

（二）客户集中度较高的风险

公司的主要产品是创新药医药中间体，下游创新药行业具有投入产出周期较长、行业集中度较高等特点，相应地，公司也具有投入产出周期较长、客户数量不多等特点；公司的业务模式为定制，产品具有用途专一性和客户排他性，即一个产品一般只有一个客户；公司与客户之间的合作关系有一个逐步加深的过程，一般是在与跨国制药公司和生物制药公司建立起长期战略合作伙伴关系以后才能产生重大商业价值，但长期战略合作伙伴关系的建立需要较长时间，而公司是一家发展历史不长的成长型创业企业，目前仅与强生结成了长期战略合作伙伴关系。上述因素导致公司当前具有客户集中度较高的特点。

（三）环保安全风险

公司的生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，会对周边环境造成一定的不利影响；同时，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。随着“绿色化学”和可持续发展理念的深入人心，环保、职业健康和安全生产越来越受到人们重视，加强环境保护和职业保护既是企业的社会责任，也对企业自身的生存和发展有着重大的意义。为了将相关环保安全风险降至最低，保证商业合作的连续性，跨国制药公司更是将良好的EHS管理体系作为选择供应商的重要条件之一。

公司高度重视环境保护、职业健康和安全生产工作，并根据跨国制药公司对上游绿色供应链的要求建立了一整套基于国际最佳实践的EHS管理体系。自成立以来，公司未发生过一起重大安全生产事故，未出现一例职业病患者，“三废”处理全部达到国家和地方排放标准，并通过了多家跨国制药公司的EHS管理体系审计。尽管如此，公司仍然存在因设施设备故障、工艺不完善、生产操作不当等原因导致意外环保、安全事故的风险。一旦发生重大环保、安全事故，不仅客户可能中止与公司

的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而严重影响公司的生产经营状况。

（四）业绩波动与成长性风险

由于客户的生产设施一般是多功能的，可用于生产多个药品，单一药品一般无需全年连续生产，因此，客户对单个医药中间体的采购订单往往集中于一年中的某几个月，且不固定，由此导致公司的营业收入也呈现出不均衡的特点。对于公司的单个医药中间体来说，随着公司服务的创新药的市场销售趋于成熟，客户将能够对其采购需求做出更准确的预测和更均衡的计划，公司来自于该创新药的营业收入也将更均衡；对于公司的整体医药定制研发生产业务来说，由于行业需求旺盛，特别是中国的医药定制研发生产市场正持续快速增长，公司的客户范围不断扩大，产品种类日益增多，将部分熨平单个医药中间体的订单不均衡对公司整体营业收入的影响。虽然公司具有保持业务持续稳定增长的有利因素，但是，影响持续稳定增长的因素较多，如果下游市场发生短期或者长期的重大不利变化，公司将面临业绩波动与成长性风险。

此外，公司的产品主要是出口，销售产品主要以美元等外币定价和结算，但在编制合并财务报表时会统一折算为人民币。如果人民币对美元等外币持续升值，即使公司产品的外币销售价格不变，也会导致折算的人民币销售收入下降；反之亦然。因此，汇率波动也会导致公司的业绩波动，影响公司的成长性。

（五）募集资金投资项目实施风险

公司募集资金投资项目包括新药服务外包基地研发中心建设项目、多功能GMP中试车间（109）建设项目和多功能医药中间体生产车间（110）建设项目等。尽管公司募集资金投资项目是建立在对市场、技术、自身营销能力等因素的可行性研究分析基础上的，并对其产品方案、工艺方案、设备选择和工程施工方案进行过细致的论证，但是在实施过程中仍然可能存在因市场需求、详细设计、工程进度、工程质量、投资成本等发生变化而引致的风险。

（六）人力成本上升的风险

最近三年，公司平均工资均高于当地社会平均工资的主要原因包括：作为一家主要为跨国制药公司和生物制药公司服务的医药定制研发生产企业，公司的管理人员及技术人员占职工总人数的比例较高，其中部分职工具有跨国公司工作或者海外学习、工作经历，其工资待遇较多地参考了国际人力资源市场水平，以保障公司核心团队的稳定性；同时，公司也高度重视生产人员、后勤人员等普通职工的工资待遇，通过逐步提高其工资水平来提升其工作积极性。预计公司平均工资在未来仍将持续高于当地社会平均工资。

最近三年，公司根据业务规模持续扩大的需求而持续增加了公司职工人数；同时，公司根据当地社会平均工资持续提高以及公司经营业绩持续提高等情况而持续提高了公司平均工资。随着未来职工人数的增加和平均工资的提高，如果公司不能在提高营业收入的同时合理控制人力成本，那么公司的经营业绩可能受到不利影响。

（七）产能不足的风险

随着市场规模的不断扩大和客户需求的不断增长，公司的产能日趋饱和。对于医药定制研发生产企业而言，由于产品线是根据客户需求不断变化的，并需要根据不同产品的工艺流程来选择使用的生产设备，因此始终存在部分反应釜闲置的问题；只有用于生产某一固定产品的专用车间才可能达到100%的产能利用率。公司现有生产车间建造时间相对较早，当初未完全按照ISPE的理念进行设计，产能利用空间有限；2010年以来通过对部分车间进行技术改造，产能利用空间有所提升，但尚未从根本上扩大产能，导致公司的业务发展受到了一定的制约。虽然本次募集资金投资项目等新建产能项目已经开工建设，但是，如果公司的产能扩张不能满足不断增长的市场需求，将导致公司失去更多客户订单，影响与客户合作关系，进而导致未来经营业绩增速放缓、停滞，甚至可能导致经营业绩下滑。

第四节董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013 年是公司稳定增长和资源整合的一年。公司紧紧围绕市场开发这个中心，持续加强核心组织能力建设，做好各种资源整合和优化，努力提高运营效率。在全体员工的共同努力下，基本完成了既定的年度经营目标，为公司新一轮的发展奠定了良好的基础。

（1）公司主要经营指标完成情况

2013 年公司实现营业收入 734,360,858.99 元，较上年增长 6.45%；实现净利润 100,781,715.32 元，较上年增长 24.27%，基本实现了年初制定的经营目标。

（2）年度重点工作完成情况

1）集中有效资源，服务聚焦目标客户：为了更有效集中资源服务目标客户，2013 年公司业务拓展的重心聚焦在全球 20 强制药公司。公司通过与客户深入的项目需求沟通及高质量的交付，稳定现有项目供应链地位的同时不断挖掘出新的价值交付点。同时，公司积极与目标客户管理层展开战略对话，以匹配目标客户的战略需求。主要进展包括：第一，多个医药中间体项目的成功交付，支持了客户的创新药按期上市。第二，从全球 20 强制药公司获得较多新项目机会，主要涉及抗病毒、抗糖尿病、抗肿瘤等重大疾病或慢性疾病领域的创新药，为公司业务持续增长奠定了良好的基础。第三，在现有大客户项目机会不断增加的同时，公司新客户开发进展顺利，有利于公司业务持续增长，进一步降低客户集中度。

2）提高 GMP 能力，强化核心竞争力：为了更好地满足客户 GMP 业务的需求，全方位提升公司的 GMP 能力，公司先后投入 2,000 多万元对车间进行了升级整改，预计今年部分车间将投入使用，缓解当前产能不足问题。围绕提高 GMP 能力，强化核心竞争力，2013 年开展的主要工作包括：第一，着重加强 GMP 文件体系建设、生产运行管理、强化 GMP 的培训、聚焦现场执行力等措施，公司的 GMP 能力得到显著提升，软、硬件及团队完全具备承接 GMP 业务的能力。第二，通过了强生、辉瑞等跨国制药公司的多次质量审计，其中包括通过强生 GMP 中间体的质量复审。第三，公司以零缺陷顺利通过 FDA 首次检查。第四，公司积极加强对募投项目的建设投入，截至报告期末，多功能 GMP 中试车间（109）建设项目、多功能医药中间体生产车间（110）建设项目已开工建设，新药服务外包基地研发中心建设项目主体已封顶。通过在 GMP 及工程建设方面的投入，为公司战略的实施奠定了坚实的基础。

3）继续发展研发能力，提高技术竞争能力：2013 年公司发生研发费用 4,098.64 万元，研发的固定资产投入约 1,700 万元，完成了成都研发中心的建设，在重庆建立了符合国际标准的安全实验室。截至报告期末，公司已获授权的发明专利为 12 项、正在申请的发明专利为 13 项（包括 2 项 PCT 专利），2013 年研发的小试和中试项目按时交付率均达到 100%，获得客户的肯定和好评。为加强研发能力建设，公司 2013 年在不断补充研发硬件设备和增强研发核心团队素质的同时，还开展了以下工作：第一，新增具有丰富工艺开发经验的海归人才，选派员工到国外学习深造。第二，全面加强 GMP 知识的培训，提升研发系统 GMP 能力。第三，提升研发人员英文交流及商务能力。第四，增强工艺安全识别能力及提升工艺放大能力。在新技术方面，公司将不对称氢化技术、氟化技术、生物技术、CFT 技术运用到研发工作中，并取得较好的进展。

4）加强组织能力建设，全面支持战略发展：通过与全球知名的管理咨询公司的合作，2013 年公司继续推进了组织发展项目，起到了良好的效果。首先，通过战略澄清，将年度重要工作进行分解，并且进行合理资源配置，保证重大项目的匹配；其次，通过战略分析，设计并执行相应的组织架构，有效支持战略的落地；第三，人岗匹配，建立博腾领导力素质模型，并且完成了高管团队的测评和盘点，为公司进一步培养和选拔人才奠定了坚实的基础。

5）推进公司治理，做好 IPO 发行准备工作：一方面，公司积极推进内控建设，三会规范运作，充分发挥董事会各个专门委员会的职能作用，独立董事勤勉尽责开展各项工作。另一方面，公司与中介机构密切协作，根据中国证监会有关规定和要求，完成了财务报告专项检查、新股发行方案修改、IPO 申请文件更新及封卷等工作，为公司于 2014 年 1 月 29 日在深圳证券交易所创业板上市打下了坚实的基础。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1)概述

2013年主营业务收入733,173,317.61元，较2012年增长45,246,050.33元，增长6.58%；2013年主营业务成本446,926,988.62元，较2012年减少1,027,884.86元，减少0.23%。费用、研发投入、现金流等详见以下详细列示。

2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

不适用

3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	734,360,858.99	689,879,030.12	6.45%

驱动收入变化的因素

不适用

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：千克

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
自营产品	销售量	326,624.63	315,213.35	3.62%
	生产量	366,924.79	325,363.40	12.77%
	库存量	116,505.98	76,205.82	52.88%
贸易产品	销售量	246,098.00	644,207.40	-61.80%
	采购量	253,225.00	657,032.40	-61.46%
	库存量	19,952.00	12,825.00	55.57%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①自营产品占公司销售90%以上，库存量2013年较2012年增加52.88%，主要系销售规模扩大，公司的生产规模同向扩大，以及根据客户的订单需求及公司充分利用产能的需要而适当提前备货所致。

②贸易产品是金额较零星且不经常发生，但数量较多的产品，因此增减变动较大。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4)成本

单位：元

5)费用

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
医药定制研发生产业务	386,768,814.72	86.38%	379,750,425.36	84.41%	1.97%
多客户产品生产业务	19,413,804.44	4.34%	2,719,410.64	0.60%	3.74%
医药化工商贸业务	40,744,369.46	9.10%	65,485,037.48	14.56%	-5.46%

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减（%）	重大变动说明
销售费用	12,640,080.72	11,888,215.89	6.32%	无
管理费用	136,093,568.08	105,293,218.58	29.25%	随着业务的扩大，增加了管理人员及管理人员的薪酬
财务费用	12,865,376.17	12,057,125.54	6.70%	无
所得税	19,708,875.80	19,209,222.19	2.60%	无

6)研发投入

2013年研发投入金额40,986,447.43元，比2012年增加7,600,926.22 元，增长22.77%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	40,986,447.43	33,385,521.21	24,288,826.07
研发投入占营业收入比例（%）	5.58%	4.84%	4.40%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	0%	0%	0%

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

7)现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	778,298,039.61	676,164,206.31	15.10%
经营活动现金流出小计	664,244,841.32	561,954,602.00	18.20%
经营活动产生的现金流量净额	114,053,198.29	114,209,604.31	-0.14%
投资活动现金流入小计	3,663,169.60	838,383.09	336.93%

投资活动现金流出小计	187,702,843.48	139,417,166.54	34.63%
投资活动产生的现金流量净额	-184,039,673.88	-138,578,783.45	-32.81%
筹资活动现金流入小计	454,573,649.75	438,874,953.93	3.58%
筹资活动现金流出小计	436,735,668.74	404,829,909.87	7.88%
筹资活动产生的现金流量净额	17,837,981.01	34,045,044.06	-47.60%
现金及现金等价物净增加额	-52,262,498.61	10,217,714.38	-611.49%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

① 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-184,039,673.88元，比上年同期减少32.81%，主要是工程建设项目继续增加投入所致。

② 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为17,837,981.01元，比上年同期减少47.60%，主要是合理运用营运资金，贷款增速减缓所致。

报告期内公司经营活动的现金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

8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	592,943,368.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	80.74%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
Johnson & Johnson	459,408,422.25	62.56%	无较大变化
合计	459,408,422.25	62.56%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	229,683,305.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	75.19%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照首次公开发行招股说明书中的发展与规划推进，通过不断提升自身的技术创新实力，并积极将产品范围延伸至 GMP 中间体和原料药，巩固与核心客户的长期战略合作伙伴关系，并拓展与其他跨国制药公司和生物制药公司客户之间的合作关系，优化公司的内部治理结构，完成质量管理系统、EHS 管理系统和项目管理系统的全面升级，提高公司的创新研发能力、综合运营能力和盈利能力，为公司新一轮的发展奠定了良好的基础。针对环境变化以及在执行过程

中发现的问题，公司将不断对相关规划进行微调和完善。详见本节“一、管理层讨论与分析”之“1、报告期内主要业务回顾”的相关内容。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

□ 适用 √ 不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

（2）主营业务分部报告

1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医药定制研发生产业务	633,776,111.08	247,007,296.36
多客户产品生产业务	48,828,739.61	29,414,935.17
医药化工商贸业务	50,568,466.92	9,824,097.46
分产品		
卡那列嗪侧链	224,684,308.42	84,456,977.48
叔丁氧侧链	153,579,330.94	53,875,664.46
TP 酯	46,460,803.73	29,784,666.46
双呋喃内酯	34,700,055.54	12,544,626.03
苯基己二氨	33,056,823.59	20,871,614.80
其他产品	240,691,995.39	84,712,779.76
分地区		
华北	812,760.69	84,170.93
东北	25,641.03	24,448.79
华东	53,613,873.92	30,420,104.57
西南	1,447,000.63	-70,827.15
亚洲	11,421,080.71	3,200,545.12
北美洲	143,207,151.53	58,801,401.43
欧洲	522,645,809.10	193,786,485.30

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						

医药定制研发生产业务	633,776,111.08	386,768,814.72	38.97%	3.88%	1.85%	1.22%
分产品						
卡那列嗪侧链	224,684,308.42	140,227,330.94	37.59%	86.28%	79.20%	2.47%
叔丁氧侧链	153,579,330.94	99,703,666.48	35.08%	-15.91%	-10.37%	-4.01%
分地区						
北美洲	143,207,151.53	84,405,750.10	41.06%	17.76%	1.44%	9.48%
欧洲	522,645,809.10	328,859,323.80	37.08%	4.47%	3.81%	0.40%

（3）资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	88,829,462.72	9.37%	137,837,638.83	17.42%	-8.05%	主要系本期支付工程款所致
应收账款	88,766,362.95	9.36%	116,930,711.13	14.78%	-5.42%	不适用
存货	188,471,346.00	19.88%	131,264,061.68	16.59%	3.29%	不适用
投资性房地产						不适用
长期股权投资						不适用
固定资产	239,060,963.80	25.21%	187,249,068.95	23.67%	1.54%	不适用
在建工程	230,756,250.40	24.34%	125,159,095.69	15.82%	8.52%	主要系公司工程建设项目继续增加投入所致
预付账款	64,990,423.20	6.85%	41,385,434.52	5.23%	1.62%	不适用

2)负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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（%）		
短期借款	112,345,381.00	11.85%	99,407,020.00	12.57%	-0.72%	不适用
长期借款	33,048,552.54	3.49%	77,993,576.47	9.86%	-6.37%	长期借款重分类到一年内到期的非流动负债
一年内到期的非流动负债	80,012,600.00	8.44%	19,329,873.08	2.44%	6.00%	长期借款重分类到一年内到期的非流动负债

（4）公司竞争能力重大变化分析

公司是一家按照国际标准为跨国制药公司和生物制药公司提供医药定制研发生产服务的国家级高新技术企业，截至报告期末，公司服务的创新药有28个处于III期临床试验阶段、6个处于新药申请阶段。在研发技术方面，报告期内，公司获授权发明专利2项，新申请的发明专利4项；完成了成都研发中心的建设，在重庆建立了符合国际标准的安全实验室。

报告期内，公司聘请了全球知名的管理咨询公司对公司管理人员进行了培训，通过对流程梳理、战略澄清、组织能力发展等多个方面的系统性解析，对公司的战略定位和业务发展，起到了良好的作用；同时，对公司的组织架构、领导力提升制定了行动方案。

（5）投资状况分析

1)对外投资情况

不适用

2)募集资金总体使用情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未上市。

3)募集资金承诺项目情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未上市。

4)募集资金变更项目情况

不适用

5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
新建 108 车间	20,000	4,389.78	13,907.75	69.54%	0
合计	20,000	4,389.78	13,907.75	--	0

6)持有其他上市公司股权情况

不适用

7)持有金融企业股权情况

不适用

8)买卖其他上市公司股份的情况

不适用

9)以公允价值计量的金融资产

不适用

（6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
上海飞腾化工	子公司	科技研发	化工科技领域内技术开	200 万元	3,813,018.15	-44,478,010.79	20,021,567.16	357,833.27	502,633.27

科技有限公司			发、技术咨询、技术转让、技术服务，货物及技术进出口						
博腾美国有限公司	控股子公司	进出口	货物进出口	25 万美元	2,311,719.76	675,197.55	34,672,664.66	3,022,055.07	2,875,947.21
海凯技术有限责任公司	子公司	进出口	货物进出口	10 万美元	69,891,357.48	23,206,357.89	108,130,994.79	6,981,239.31	5,832,281.99
重庆飞腾药物科技有限公司	子公司	医药定制研发生产行业	创新药品的技术开发、技术服务；医药中间体、精细化学品的生产、销售	2000 万元	33,453,424.13	19,901,182.46		-98,817.54	-98,817.54
博腾瑞士有限公司	子公司	进出口	货物进出口	2 万瑞士法郎	273,911.53	-1,443,047.21		-1,539,520.88	-1,539,520.88
重庆海腾化工进出口有限公司	子公司	进出口	货物及技术进出口	800 万元	15,344,253.48	5,594,755.81	3,502,615.34	-468,619.21	-442,773.52
重庆海腾制药有限公司	子公司	医药定制研发生产行业	许可经营项目：原料药生产；一般经营项目：药品的研究、技术开发、技术转让，化学原料药及精细化学品的研究、技术开发、技术转让，货物进出口	300 万元	13,876,100.11	14,448,749.14	1,862,669.84	1,862,669.84	1,429,439.37
博腾欧洲股份有限公司	控股子公司	进出口	货物进出口	12.5 万欧元	116,169,271.15	46,435,735.28	504,222,580.91	9,907,866.45	6,422,465.73

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
重庆飞腾药物科技有限公司	医药定制研发生产销售	直接设立	公司规模扩张
博腾瑞士有限公司	货物进出口	直接设立	公司规模扩张

（7）公司控制的特殊目的主体情况

不适用

二、公司未来发展的展望

公司秉承“客户第一、团队协作、追求卓越、互相关爱”的精神，坚持“安全可靠、质量稳定；客户满意、药政放心；持续改进、争创一流”的质量方针，不断发展创新化学、生物及相关技术，以优秀的人才、先进的技术、科学的管理，不断提高公司的服务水平和经营业绩，致力于成为受人尊敬的创新型企业，为生命健康提供卓越产品和服务，造福人类。

公司的业务以创新药医药中间体的定制研发和生产为主。公司将不断提升自身的技术创新实力，扩大手性技术领域的领先优势，在加强GMP起始物料为主的产品服务同时，将服务范围逐渐延伸至创新药GMP中间体和原料药，从而提供创新药原料药全价值链服务；不断巩固与现有核心客户的长期战略合作伙伴关系，并拓展与其他跨国制药公司和生物制药公司客户之间的合作关系，完善公司的销售渠道和服务网络，优化公司的内部治理结构，持续提升公司治理水平。

未来，公司将抓住全球创新药定制研发生产业务向中国及印度等发展中国家转移的契机，密切跟踪行业的最新发展态势，洞悉国际市场和潜在客户需求的变化，并依托自身不断提升的核心经营和组织能力、不断优化的定制服务模式、不断创新突破的研发技术，持续健康地提升公司经营业绩，力争成为世界领先的医药定制研发生产企业之一。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

√ 适用 □ 不适用

根据公司章程的规定，公司采取现金和股票的方式分配利润，并优先采取现金方式分配利润，公司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百分之十。

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：	是

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.93
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	109,000,000
现金分红总额（元）（含税）	10,137,000.00
可分配利润（元）	100,201,387.91
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所审计：母公司 2013 年度实现净利润 90,427,444.81 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 9,042,744.48 元后，剩余未分配利润 81,384,700.33 元，加上母公司年初未分配利润 82,644,217.2 元，母公司年末累计可供分配利润为 164,028,917.53 元，母公司年末资本公积金余额为 98,382,867.61 元。 公司拟以现有总股本 10,900 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.93 元 (含税)，合计派发现金股利 10,137,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。公司 2013 年度不以资本公积金转增股本，不以未分配利润送股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011 年度和 2012 年度未进行利润分配及资本公积金转增股本。

2013年度，公司拟以现有总股本10,900万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.93元 (含税)，合计派发现金股利10,137,000.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。公司2013年度不以资本公积金转增股本，不以未分配利润送股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	10,137,000.00	100,201,387.91	10.12%
2012 年	0.00	80,274,464.84	0%
2011 年	0.00	62,395,123.99	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的规定，做好公司重大事项等在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议等环节的信息管理，依法维护公司及股东利益。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司不存在接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产事项。

2、出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产事项。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生吸收合并事项。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司没有实施股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生对外投资的重大关联交易事项。

4、关联债权债务往来

报告期内，公司未发生关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

七、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

报告期内，公司未发生托管情况。

（2）承包情况

报告期内，公司未发生承包情况。

（3）租赁情况

租赁情况说明

1）2011年7月1日至2014年6月30日，上海飞腾化工科技有限公司向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号二号实验室4层、5层写字楼，年租金1,951,700.00元。

2）2012年6月19日至2014年6月18日，重庆海腾制药有限公司向重庆高新区开发投资集团有限公司租赁位于九龙坡区科城路77号二郎留学生创业园B栋2-1楼的部分房屋，年租金928,641.00元。

3）2013年4月1日至2022年3月31日，博腾欧洲股份有限公司向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欧元。

4）2013年5月1日至2016年4月30日，博腾美国有限公司向两名自然人Dominick Gagliostro和Jennifer Gagliostro租赁位于773 Bloomfield Avenue, Verona, New Jersey, USA的房屋，租赁费用为：2013年5月1日至2015年4月30日，每月租金为1,908美元；2015年5月1日至2016年4月30日，每月租金为1,983美元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海凯技术有限责任公司		4,877.60	2012 年 06 月 09 日	3,658.20	抵押	与贷款期一致	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		4,877.60		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,658.20		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		4,877.60		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		3,658.20		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				8.54%				
其中：								

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

不适用

（2）衍生品投资情况

不适用

（3）委托贷款情况

不适用

4、其他重大合同

报告期内，公司无根据相关规定需披露的重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	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	居年丰、张和兵、陶荣、徐爱武、兰志银、覃军、王祥	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：除按照相关	2014 年 01 月 29 日	2014 年 1 月 29 日--2017 年 1 月	截至本报告期末，承诺人严格

诺	智、孙健等 8 名股东	法律法规、中国证监会的相关规定在公司首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。		29 日	遵守了该项承诺。
	公司董事、监事、高级管理人员居年丰、徐爱武、陶荣、Alois Antoon Lemmens、Thomas Gunn Archibald、覃军、张和兵、兰志银、Qing Shao、朱坡等 10 名股东	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：（1）本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；（2）本人自公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份；自公司股票上市之日起满十二个月后离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人持有的公司股份。	2011 年 04 月 01 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员居年丰、徐爱武、陶荣、Alois Antoon Lemmens、Thomas Gunn Archibald、张和兵、兰志银、Qing Shao、朱坡等 9 名股东	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：承诺其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将	2013 年 12 月 19 日	特定期限内	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

		作相应调整。			
	公司股东重庆德同、DT Healthcare 和长三角创投	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在公司首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2014 年 01 月 29 日	2014 年 1 月 29 日--2015 年 1 月 29 日	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司其余 26 名自然人股东	关于公司股份限售安排、自愿锁定的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2014 年 01 月 29 日	2014 年 1 月 29 日--2017 年 1 月 29 日	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司及其控股股东承诺	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	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

		及购回时的相关法律法规，中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件和《公司章程》的规定，依法确定回购及购回价格，并不得低于回购及购回时的市场价格。			
	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	关于因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而依法赔偿投资者损失的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司及其控股股东、董事和高级管理人员	关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺：如果公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（以下称“回购条件”），将根据董事会制定的稳定股价方案，由控股股东、董事、高级管理人员依法增持公司股票，或者在控股股东、董事、高级管理人员依法增持公司股票的同时由公司依法回购股票，以实现稳定股价的目的。公司回购股票事项应该提交股东大会审议通过；控股股东、董事、高级管理人员增持公司股票事项按照相关法律法规实施。公司董事会未在回购条件满足后十五个交易日内审议通过稳定股价方案的，公司将延期向董事发放 50%的薪酬（津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司延期向其发放除基本	2013 年 12 月 19 日	2014 年 1 月 29 日--2017 年 1 月 29 日	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

		工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，公司将自稳定股价方案期限届满之日起延期十二个月发放未按该方案执行的董事、高级管理人员 50%的董事薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。控股股东、董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，未按该方案执行的控股股东、董事、高级管理人员所持的公司股票的锁定期限自动延长六个月。公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员履行上述增持义务。			
	公司公开发行前持股 5%以上股东居年丰、张和兵、陶荣、Qing Shao、DT Healthcare、长三角创投和重庆德同	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	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	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	2011 年 3 月 31 日	作为公司的控股股东及实际控制人或关联方期间	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

		得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将来也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及共同或单独控制的公司进一步拓展产品和业务范围导致与公司及其下属子公司的产品或业务产生竞争，则控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司及其下属子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如未能按照上述全部或部分承诺事项实际履行的，自相关事实发生之日起至按照相关承诺履行完毕或纠正之日止，将不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股			

		份。同时，将承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失并对该等损失承担连带责任。			
	公司董事、监事、高级管理人员承诺：	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，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。如因其违反上述承诺给公司或其股东造成损失的，愿就该等损失予以赔偿。	任职期间	任职期间	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于减少关联交易的承诺:善意履行作为公司控股股东、实际控制人的义务，不利用实际控制人地位就公司与其或其控制的其他企业或其他与本人相关的关联方之间的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权益的决议；将尽量减少关联交易，如果公司必须与其控制的其他企业或其他与之相关的关联方之间发生关联交易，则将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。	2011 年 3 月 31 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司，公司控股股东、实际控制人	关于避免与重庆普乐菲进出口有限公司发生关联交	2011 年 3 月 31 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格

		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。			遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人承诺	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 3 月 31 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人承诺：	关于补缴相关员工的社会保险金或住房公积金的承诺：若有关主管部门认定公司需补充缴纳相关员工的社会保险金或住房公积金，或因此受到主管部门的任何处罚，将无条件地全额承担相关补缴、处罚款项，并承担连带责任。	2011 年 3 月 31 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司董事、监事、高级管理人员	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	2013 年 12 月 19 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

		公司及其董事、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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

不适用

九、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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张凯、于波成

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

□ 是 √ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

不适用

十三、违规对外担保情况

不适用

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

报告期内，公司未发生需予披露的其他重大事项。

十六、控股子公司重要事项

报告期内，公司控股子公司无需予披露的重大事项。

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	96,750,000	100%				-15,000,000	-15,000,000	81,750,000	75%
3、其他内资持股	74,450,000	76.95%				-11,100,000	-11,100,000	63,350,000	58.12%
其中：境内法人持股	7,000,000	7.24%				-2,600,000	-2,600,000	4,400,000	4.04%
境内自然人持股	67,450,000	69.71%				-8,500,000	-8,500,000	58,950,000	54.08%
4、外资持股	22,300,000	23.05%				-3,900,000	-3,900,000	18,400,000	16.88%
其中：境外法人持股	10,500,000	10.85%				-3,900,000	-3,900,000	6,600,000	6.05%
境外自然人持股	11,800,000	12.2%						11,800,000	10.83%
二、无限售条件股份			12,250,000			15,000,000	27,250,000	27,250,000	25%
1、人民币普通股			12,250,000			15,000,000	27,250,000	27,250,000	25%
三、股份总数	96,750,000	100%	12,250,000				12,250,000	109,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年1月29日向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,725万股，其中发行新股1,225万股，转让老股1,500万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月2日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首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2014〕5号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,725万股，其中发行新股1,225万股，转让老股1,500万股。公司股票已于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月29日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,725万股，持有人新增股份已经全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期公司基本每股收益为1.04元/股，同比增加25.30%，主要系报告期内公司净利润增加所致，由于公司于2014年1月29日公开发行上市，新增股本1,225万股，致使公司基本每股收益摊薄至0.92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	解除限售日期
居年丰	21,877,470	2,504,135		19,373,335	首发承诺	2017-1-29
张和兵	17,347,470	2,504,135		14,843,335	首发承诺	2017-1-29
陶荣	17,347,470	2,504,135		14,843,335	首发承诺	2017-1-29
DT Healthcare	10,500,000	3,900,000		6,600,000	首发承诺	2015-1-29
长三角创投	2,625,000	975,000		1,650,000	首发承诺	2015-1-29
重庆德同	4,375,000	1,625,000		2,750,000	首发承诺	2015-1-29
Qing Shao	10,500,000	0		10,500,000	首发承诺	2017-1-29
徐爱武	3,500,000	505,231		2,994,769	首发承诺	2017-1-29
王祥智	1,120,000	161,674		958,326	首发承诺	2017-1-29
覃军	1,120,000	161,674		958,326	首发承诺	2017-1-29
Alois Antoon Lemmens	1,000,000	0		1,000,000	首发承诺	2017-1-29
兰志银	897,590	86,263		811,327	首发承诺	2017-1-29
黄东晓	616,000	0		616,000	首发承诺	2017-1-29
孙健	504,000	72,753		431,247	首发承诺	2017-1-29
Shuguang Zhu	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
朱坡	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
喻咏梅	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
刘泓豆	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
林文清	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
李菁	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
方传志	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
陈代荣	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
曹卫东	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
冰青	200,000	0		200,000	首发承诺	2017-1-29
朱羽舒	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29

张敬修	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29
张金宝	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29
向延安	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29
王群英	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29
谭永庆	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29
陈蓓	150,000	0		150,000	首发承诺	2017-1-29
Thomas Gunn Archibald	100,000	0		100,000	首发承诺	2017-1-29
罗永强	90,000	0		90,000	首发承诺	2017-1-29
江兵	90,000	0		90,000	首发承诺	2017-1-29
俞波	30,000	0		30,000	首发承诺	2017-1-29
莫启壮	30,000	0		30,000	首发承诺	2017-1-29
李波	30,000	0		30,000	首发承诺	2017-1-29
合计	96,750,000	15,000,000	0	81,750,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

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						
A 股普通股	2014 年 01 月 21 日	25.10 元	27,250,000	2014 年 01 月 29 日	27,250,000	

证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕5号《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,725万股，其中发行新股1,225万股，老股转让1,500万股，每股面值为1元，每股发行价格为人民币25.10元，募集资金总额为307,475,000.00元，减除发行费用人民币34,631,162.34元后的募集资金净额为272,843,837.66元。天健正信会计师事务所已审验上述资金到位情况，并出具天健验〔2014〕8-3号《验资报告》。公司股票于2014年1月29日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

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

公司首次公开发行前股本为9,675万股，首次公开发行人民币普通股（A股）后，公司股份总数变更为10,900万股，其中限售流通股8,175万股，占股份总数的75%，无限售流通股2,725万股，占股份总数的25%，公司资产和负债结构未发生变动。

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

报告期末股东总数	37	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	10,134

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
居年丰	境内自然人	22.61%	21,877,470	无	21,877,470	0		
张和兵	境内自然人	17.93%	17,347,470	无	17,347,470	0		
陶荣	境内自然人	17.93%	17,347,470	无	17,347,470	0		
DT Healthcare	境外法人	10.85%	10,500,000	无	10,500,000	0		
Qing Shao	境外自然人	10.85%	10,500,000	无	10,500,000	0		
长三角创投	境内非国有法人	2.71%	2,625,000	无	2,625,000	0		
重庆德同	境内非国有法人	4.52%	4,375,000	无	4,375,000	0		
徐爱武	境内自然人	3.62%	3,500,000	无	3,500,000	0		
王祥智	境内自然人	1.16%	1,120,000	无	1,120,000	0		
覃军	境内自然人	1.16%	1,120,000	无	1,120,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明								

公司股东居年丰、张和兵和陶荣，上市时已共同签署《共同控制协议》，并且为公司的共同实际控制人。

公司股东 DT Healthcare、长三角创投和重庆德同为关联方关系。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司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

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
最近 5 年内的职业及职务	居年丰先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1972 年 5 月，工商管理硕士。居年丰曾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，博腾实业、亿腾化工、博腾科技董事长，博腾有限董事长、总经理；现任公司董事长，兼任博腾欧洲董事长，海腾制药和飞腾科技执行董事，海腾进出口执行董事和总经理，海凯技术和博腾美国董事。张和兵先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1970 年 4 月，工商管理硕士。张和兵曾任阿克苏诺贝尔中国有限公司重庆代表处工业涂料部西南区经理、美国福禄（宁波）粉末涂料有限公司西南地区经理、博腾科技董事兼总经理、海腾进出口执行董事兼总经理、博腾有限董事、博腾实业总经理、亿腾化工和博腾生物执行董事；张和兵现任公司副总经理。陶荣先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1962 年 9 月，本科，经济师。陶荣曾在兰州军区、重庆市江北区国税局工作，曾担任博腾科技、博腾实业、亿腾化工和博腾生物监事、博腾有限董事、副总经理、财务负责人；现任公司董事、副总经理、财务负责人和董事会秘书，兼任海腾制药、海腾进出口和飞腾科技监事，以及博腾欧洲、博腾美国董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

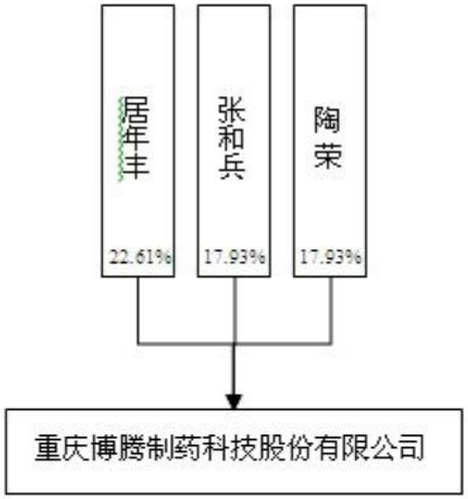
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
居年丰	中国	否
张和兵	中国	否
陶荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	居年丰先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1972 年 5 月，工商管理硕士。居年丰曾任阿克苏诺贝尔中国有限公司重庆代表处项目经理、代表处经理，博腾实业、亿腾化工、博腾科技董事长，博腾有限董事长、总经理；现任公司董事长，兼任博腾欧洲董事长，海腾制药和飞腾科技执行董事，海腾进出口执行董事和总经理，海凯技术和博腾美国董事。张和兵先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1970 年 4 月，工商管理硕士。张和兵曾任阿克苏诺贝尔中国有限公司重庆代表处工业涂料部西南区经理、美国福禄（宁波）粉末涂料有限公司西南地区经理、博腾科技董事兼总经理、海腾进出口执行董事兼总经理、博腾有限董事、博腾实业总经理、亿腾化工和博腾生物执行董事；张和兵现任公司副总经	

	理。陶荣先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1962 年 9 月，本科，经济师。陶荣曾在兰州军区、重庆市江北区国税局工作，曾担任博腾科技、博腾实业、亿腾化工和博腾生物监事、博腾有限董事、副总经理、财务负责人；现任公司董事、副总经理、财务负责人和董事会秘书，兼任海腾制药、海腾进出口和飞腾科技监事，以及博腾欧洲、博腾美国董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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



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	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
DT Healthcare	邵俊	2009 年 11 月 19 日		10,000 港元	股权投资

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
居年丰	19,373,335	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
张和兵	14,843,335	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
陶荣	14,843,335	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
Qing Shao	10,500,000	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
DT Healthcare	6,600,000	2015 年 01 月 29 日		首发承诺
徐爱武	2,994,769	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
重庆德同	2,750,000	2015 年 01 月 29 日		首发承诺

长三角创投	1,650,000	2015 年 01 月 29 日		首发承诺
Alois Antoon Lemmens	1,000,000	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
王祥智	958,326	2017 年 01 月 29 日		首发承诺
覃军	958,326	2017 年 01 月 29 日		首发承诺

第七节董事、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

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	本期获授予的股权激励限制性股票数量（股）	本期被注销的股权激励限制性股票数量（股）	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	增减变动原因
居年丰	董事长	男	42	现任	21,877,470			21,877,470					
徐爱武	副董事长，总经理	男	43	现任	3,500,000			3,500,000					
陶荣	董事，董事会秘书，财务负责人	男	52	现任	17,347,470			17,347,470					
邵俊	董事	男	46	现任									
Alois Antoon Lemmens	董事	男	66	现任	1,000,000			1,000,000					
Thomas Gunn Archibald	董事	男	71	现任	100,000			100,000					
管一民	独立董事	男	64	现任									
Edward Ming Guo	独立董事	男	57	现任									
尤启冬	独立董事	男	59	现任									
合计	--	--	--	--	43,824,940	0	0	43,824,940	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

居年丰先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1972年5月，工商管理硕士。曾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，博腾实业、亿腾化工、博腾科技董事长，博腾有限董事长、总经理。现任公司董事长，兼任博腾欧洲董事长，海腾制药和飞腾科技执行董事，海腾进出口执行董事和总经理，海凯技术和博腾美国董事。

徐爱武先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1971年10月，博士。曾任永信药品工业（昆山）有限公司研发部和QA部经理、上海子能高科股份有限公司执行副总裁、上海展昱生化科技有限公司副总裁、博腾有限副总经理。现任公司副董事长、总经理，兼任海凯技术、博腾欧洲董事和飞腾科技总经理。

陶荣先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1962年9月，本科，经济师。曾在兰州军区、重庆市江北区国税局工作，曾担任博腾科技、博腾实业、亿腾化工和博腾生物监事、博腾有限董事、副总经理、财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务负责人和董事会秘书，兼任海腾制药、海腾进出口和飞腾科技监事，以及博腾欧洲、博腾美国董事。

邵俊先生，中国国籍，香港特别行政区永久居民，出生于1968年8月，工商管理硕士。曾任Merrill Lynch & Co., Inc.（美国）和美林证券（亚太区）有限公司财务顾问、上海实业控股有限公司高级投资经理、上海实业财务有限公司董事兼企业和项目融资主管、上海实业资产管理有限公司执行董事、龙科创业投资管理有限公司总裁。现任公司董事，并兼任DT Capital Management Company Limited董事总经理、德同（上海）股权投资管理有限公司董事长、德同北京董事长等职务。

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

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

管一民先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1950年4月，本科，会计学教授。曾任上海财经大学成人教育学院常务副院长、上海财经大学校长助理、上海国家会计学院副院长、中国资产评估协会常务理事、上海市会计学会常务理事以及多家上市公司独立董事。现任公司独立董事、上海国家会计学院教授、上海市总会计师工作研究会副会长等职务。

Edward Ming Guo先生，美国国籍，出生于1957年1月，博士。曾任辉瑞药学团队负责人、Ascenta Therapeutics, Inc.（美国）药学和生产副总裁、亚生（上海）医药研发有限公司总经理、Ascentage Pharma Group Corp Limited（香港）董事长；Edward Ming Guo曾任教于University of California, San Diego（美国），曾担任北京中关村生命科学园海外顾问，现为北京大学客座教授及研究生导师。现任公司独立董事以及Ascentage Pharma Group Corp Limited（香港）和上海亚盛医药科技有限公司的总运营官。

尤启冬先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1955年12月，博士，教授，博士生导师，第十届国家药典委员会执行委员、中国药学会等多个专业学会或委员会的理事或委员，国家食品药品监督管理局国家执业药师资格认证专家、国家及江苏省药品监督管理局新药审评专家、《药学进展》等13本学术期刊的副主编或编委。主要从事药物化学、生物有机化学及化学生物学等相关领域的研究工作，研究内容涵盖抗肿瘤药物、心血管药物、抗菌药物、手性药物等，承担国家“十五”、“十一五”科技重大专项、863计划、国家自然科学基金及省部级科技攻关等纵向研究项目20余项。担任多个学科团队和实验室建设

的负责人，是享受国家政府特殊津贴的专家、江苏省有突出贡献专家，是26项发明专利及7项正在申请的发明专利的发明人，曾荣获省部级科技进步奖5项，获教育部和江苏省国家精品课程、教学成果奖多项以及国家教育部“高等学校教学名师”的称号。现任公司独立董事，中国药科大学药学院院长。

2、监事会成员

覃军先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1962年4月，博士，副教授。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，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；覃军是公司1项发明专利及2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；近年来主持了30多个项目的研究工作，其中有20多项已实现产业化生产，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、重庆研发中心副主任。

张乐先生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，出生于1971年10月，工商管理硕士。曾任上海贝尔阿尔卡特股份有限公司产品经理和工程师，Huawei America, Inc.（美国）高级经理，曾在高盛高华证券有限责任公司投资银行部任职。现任公司监事，并任重庆德同投资管理有限公司总经理、德同投资咨询（上海）有限公司投资总监、上海智映投资有限公司执行董事等职务。

曾会女士，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1980年9月，大专。曾任重庆富川电装品总厂材料、成本会计，重庆银翔实业集团有限公司外贸会计、重庆宗庆摩托车进出口有限公司会计主管、公司财务核算主管、经理。现任公司职工代表监事和审计部经理。

3、高管成员

徐爱武先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1971年10月，博士。曾任永信药品工业（昆山）有限公司研发部和QA部经理、上海子能高科股份有限公司执行副总裁、上海展昱生化科技有限公司副总裁、博腾有限副总经理。现任公司副董事长、总经理，兼任海凯技术、博腾欧洲董事和飞腾科技总经理。

陶荣先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1962年9月，本科，经济师。曾在兰州军区、重庆市江北区国税局工作，曾担任博腾科技、博腾实业、亿腾化工和博腾生物监事、博腾有限董事、副总经理、财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务负责人和董事会秘书，兼任海腾制药、海腾进出口和飞腾科技监事，以及博腾欧洲、博腾美国董事。

张和兵先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1970年4月，工商管理硕士。曾任阿克苏诺贝尔中国有限公司重庆代表处工业涂料部西南区经理、美国福禄（宁波）粉末涂料有限公司西南地区经理、博腾科技董事兼总经理、海腾进出口执行董事兼总经理、博腾有限董事、博腾实业总经理、亿腾化工和博腾生物执行董事。现任公司副总经理。

兰志银先生，中国国籍，无永久境外居留权，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、海腾制药总经理、公司董事等职务。兰志银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。现任公司副总经理，兼任海腾制药总经理。

Qing Shao先生，美国国籍，出生于1957年2月，硕士，工程师。曾就职于中国煤炭工业部教育司高教处，曾担任MOCI USA, Inc.（美国）国际市场部经理、Hichem Technologies, Inc.（美国）总裁、ZillionPharma, Inc.（美国）副总裁、SynoPharma, Inc.（美国）总裁、上海信达药业有限公司董事长；Qing Shao曾连续四年荣获中国矿业大学杰出学术成果奖项、两次被中国煤炭工业部授予科技研究奖项，并被美国马里兰州州长授予荣誉公民称号、被Burller Group Fund（美国）授予社区服务奖项。现任公司副总经理。

朱坡先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1970年7月，本科，高级工程师。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；朱坡从事新药开发、新药项目筛选立项、药物知识产权及新药项目管理19年，是2项发明专利和3项正在申请的发明专利的发明人，并入选重庆市科委专家库。现任公司副总经理、研发管理部总监及重庆研发中心主任。

在股东单位任职情况

□适用√不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
邵俊	DT Capital Management Company Limited	董事总经理	2006 年 01 月 03 日		否
邵俊	德同（上海）股权投资管理有限公司	董事长	2010 年 03 月 15 日		是
邵俊	三角洲创业投资管理（苏州）有限公司	董事长	2007 年 10 月 16 日		否
邵俊	德同(北京)投资管理有限公司	董事长	2009 年 07 月 21 日		否
邵俊	重庆德同投资管理有限公司	执行董事	2009 年 12 月 29 日		否
邵俊	德同水木投资管理（北京）有限公司	董事	2010 年 05 月 07 日		否
邵俊	北京德同长涛投资咨询有限公司	董事长	2009 年 12 月 23 日		否
邵俊	杭州德同投资管理有限公司	董事长	2010 年 04 月 21 日		否
邵俊	无锡德同国联投资管理有限公司	董事长	2009 年 12 月 29 日		否
邵俊	深圳市德同富坤投资管理有限公司	董事长	2010 年 09 月 02 日		否
邵俊	上海德同知能投资咨询有限公司	董事长	2009 年 12 月 14 日		否
邵俊	成都德同西部投资管理有限公司	董事	2010 年 05 月 19 日		否
邵俊	广州德同凯得投资管理有限公司	董事	2010 年 03 月 16 日		否
邵俊	广州德同投资管理有限公司	监事	2010 年 01 月 14 日		否
邵俊	陕西德同投资管理有限公司	监事	2011 年 09 月 28 日		否
邵俊	西安德同迪亚士投资管理有限公司	监事	2009 年 06 月 22 日		否
邵俊	北京天宇飞鹰微电子系统技术有限公司	董事	2010 年 06 月 08 日		否
邵俊	北京康尔健野旅游用品有限公司	董事	2010 年 11 月 21 日		否
邵俊	上海来伊份股份有限公司	董事	2011 年 04 月 19 日		否
邵俊	深圳市洁驰科技有限公司	董事	2012 年 10 月 22 日		否
邵俊	山亿新能源股份有限公司	董事	2006 年 02 月 13 日		否
管一民	上海国家会计学院	教授	2000 年 09 月 29 日		是
管一民	上海市总会计师工作研究会	副会长	2009 年 06 月 30 日		否
管一民	中海集装箱运输股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月 28 日		是
管一民	上海国际港务（集团）股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 28 日		是
管一民	上海银行股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 29 日		是
Edward Ming Guo	Ascentage Pharma Group Corp Limited	总运营官	2010 年 06 月 28 日		否
尤启冬	中国药科大学药学院	院长、教授	2012 年 06 月 15 日		是
张乐	德同投资咨询（上海）有限公司	投资总监	2006 年 02 月 13 日		是
张乐	上海智映投资有限公司	执行董事	2010 年 04 月 13 日		否

张乐	重庆德同投资管理有限公司	总经理	2012 年 03 月 07 日		是
张乐	重庆海洲化学品有限公司	董事	2011 年 11 月 16 日		否
张乐	上海梁江通信系统股份有限公司	董事	2011 年 10 月 10 日		是
张乐	德同（北京）投资管理有限公司	监事	2012 年 11 月 01 日		否
张乐	新中天环保股份有限公司	董事	2012 年 07 月 31 日		否
张乐	重庆川仪自动化股份有限公司	董事	2012 年 08 月 20 日		是
张乐	China Biologic Products Inc.	董事	2012 年 10 月 01 日		是
张和兵	重庆银能建筑节能技术有限公司	监事	2010 年 06 月 28 日		否

三、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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立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行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 16 人，2013 年实际支付 899.25 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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
居年丰	董事长	男	42	现任	92.97		92.97
徐爱武	副董事长、总经理	男	43	现任	84.48		84.48
陶荣	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	52	现任	63.96		63.96
Alois Antoon Lemmens	董事	男	62	现任	150.63		150.63
Thomas Gunn Archibald	董事	男	66	现任	55.72		55.72
邵俊	董事	男	46	现任	6		6
管一民	独立董事	男	64	现任	18		18
Edward Ming Guo	独立董事	男	57	现任	18		18
尤启冬	独立董事	男	59	现任	18		18

覃军	监事会主席、重庆研发中心副主任	男	52	现任	57.94		57.94
曾会	监事	女	34	现任	19.38		19.38
张乐	监事	男	43	现任	3		3
张和兵	副总经理	男	44	现任	47.24		47.24
兰志银	副总经理	男	49	现任	62.29		62.29
Qing Shao	副总经理	男	57	现任	135.86		135.86
朱坡	副总经理	男	44	现任	65.78		65.78

公司董事、监事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有员工991人，构成情况如下：

1. 按专业结构划分

截至2013年12月31日，公司及其子公司的专业结构分布如下表所示：

类别	人数	占员工总比例
技术及研发人员	208	20.99%
生产人员	619	62.46%
销售人员	13	1.31%
财务人员	18	1.82%
行政及其他人员	133	13.42%
合计	991	100%

2、受教育程度

截至2013年12月31日，公司及其子公司的受教育程度分布如下表所示：

学历	人数	占员工总比例
研究生及以上	76	7.67%
本科	261	26.34%
大专	163	16.45%
中专及中专以下	491	49.55%

合计	991	100%

3、员工年龄分布

截至2013年12月31日，公司及其子公司的员工年龄分布如下表所示：

年龄区间	人数	占员工总比重
45岁以上	157	15.84%
36—45岁	313	31.58%
26-35岁	416	41.98%
25岁以下	105	10.60%
合计	991	100%

报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司规范运作水平和风险防范能力。截至本报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，勤勉尽责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于公司治理制度

公司已建立的各项治理制度的名称及公开信息披露情况如下表所示：

制度名称	批准会议	批准日期	披露日期
董事会议事规则	上市前制定未披露		
董事会审计委员会议事规则	上市前制定未披露		
董事会提名委员会议事规则	上市前制定未披露		
董事会薪酬与考核委员会议事规则	上市前制定未披露		
董事会战略委员会议事规则	上市前制定未披露		
监事会议事规则	上市前制定未披露		
股东大会议事规则	上市前制定未披露		
独立董事工作制度	上市前制定未披露		
董事会秘书工作制度	上市前制定未披露		
总经理工作细则	上市前制定未披露		
关联交易决策制度	上市前制定未披露		
对外担保管理制度	上市前制定未披露		
对外投资管理制度	上市前制定未披露		
重大信息内部报告制度	上市前制定未披露		
投资者关系管理制度	上市前制定未披露		
董事考核管理制度	上市前制定未披露		
控股子公司管理制度	上市前制定未披露		
募集资金管理办法	上市前制定未披露		
内部控制管理制度	上市前制定未披露		
内部审计管理制度	上市前制定未披露		
信息披露制度	上市前制定未披露		
董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度	上市前制定未披露		
董事考核管理制度	上市前制定未披露		

报告期内公司有效地贯彻执行以上各项制度或细则，公司治理的实际情况与上述文件要求不存在差异。

2、关于董事和董事会

公司董事不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形，各董事均符合任职资格，任免按《公司章程》

规定，履行董事会、股东大会批准程序，符合法律法规的规定。

公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，报告期内积极参加为上市公司董事制定的相关培训和学习，提高规范运作水平。

公司董事会由企业管理、研发、销售、财务等相关行业的专业人士组成，均具有良好的理论教育背景和企业实战经验。董事会成员在审议相关事项时，每位董事均从自身专业角度对审议事项进行深入分析研究，独立发表意见，充分发挥了各自的专业作用。公司董事会由9名董事组成，设董事长1人。董事会成员中包括3名独立董事。董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事会下设四个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，委员各三人,并制定了个委员会实施细则。

公司董事会均由董事长召集和主持，全体董事出席或书面委托其它董事代为出席公司董事会，公司监事及高级管理人员列席会议。董事会会议主要以现场召开方式，在保障董事充分表达意见的前提下，也会通过通讯表决方式召开。

董事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。

3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，监事每届任期3年。公司设职工代表监事1名，经职工代表大会选举产生。监事的任职资料符合《公司法》、《公司章程》有关监事任职资格的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，会议通过现场或通讯会议方式召开，所有监事均亲自出席历次会议，公司监事会会议的召集、召开程序符合相关规定。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	无	

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 19 日	无	
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-03/63447332.PDF	2014 年 01 月 03 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第四次会议	2013 年 02 月 26 日	无	
第二届董事会第五次会议	2013 年 04 月 16 日	无	

第二届董事会第六次（临时）会议	2013 年 07 月 26 日	无	
第二届董事会第七次会议	2013 年 08 月 13 日	无	
第二届董事会第八次会议	2013 年 12 月 04 日	无	
第二届董事会第九次会议	2013 年 12 月 06 日	无	

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

经公司第二届董事会第十二次会议讨论表决，公司目前已经确认并初步建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司报告期内未发生重大的会计差错，重大遗漏信息补充及业绩预告修正的情况。公司后续将严格遵守本制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 21 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〔2014〕8-2 号
注册会计师姓名	张凯、于波成

审计报告正文

重庆博腾制药科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称博腾股份）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是博腾股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，博腾股份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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张凯

中国 杭州 中国注册会计师：于波成

二零一四年三月二十一日

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,829,462.72	137,837,638.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	230,000.00	2,877,961.10
应收账款	88,766,362.95	116,930,711.13
预付款项	64,990,423.20	41,385,434.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,476,396.90	9,418,138.69
买入返售金融资产		
存货	188,471,346.00	131,264,061.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	438,763,991.77	439,713,945.95
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	239,060,963.80	187,249,068.95

在建工程	230,756,250.40	125,159,095.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,220,906.19	29,865,151.51
开发支出		
商誉	3,077,097.86	3,077,097.86
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,212,174.35	6,019,798.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	509,327,392.60	351,370,212.25
资产总计	948,091,384.37	791,084,158.20
流动负债：		
短期借款	112,345,381.00	99,407,020.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	105,216,125.14	82,396,074.75
应付账款	145,697,457.84	133,440,804.89
预收款项	1,067,981.25	2,696,736.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,910,274.02	20,664,938.93
应交税费	11,870,042.43	19,930,850.06
应付利息	159,867.80	74,913.73
应付股利		
其他应付款	7,337,009.86	7,389,775.44
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		
一年内到期的非流动负债	80,012,600.00	19,329,873.08

其他流动负债		
流动负债合计	486,616,739.34	385,330,987.13
非流动负债：		
长期借款	33,048,552.54	77,993,576.47
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,048,552.54	77,993,576.47
负债合计	519,665,291.88	463,324,563.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	96,750,000.00	96,750,000.00
资本公积	64,590,351.75	64,590,351.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,011,601.02	17,968,856.54
一般风险准备		
未分配利润	243,314,802.90	152,156,159.47
外币报表折算差额	-3,138,695.29	-3,018,721.77
归属于母公司所有者权益合计	428,528,060.38	328,446,645.99
少数股东权益	-101,967.89	-687,051.39
所有者权益（或股东权益）合计	428,426,092.49	327,759,594.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	948,091,384.37	791,084,158.20

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,134,529.04	97,561,488.95

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	129,668,609.24	113,398,457.33
预付款项	47,532,400.40	39,792,783.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,563,805.27	70,873,348.18
存货	141,160,430.78	98,048,057.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	439,059,774.73	419,674,134.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,758,302.18	58,628,594.18
投资性房地产		
固定资产	219,440,936.26	166,521,993.98
在建工程	215,607,454.56	125,159,095.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,220,906.19	29,865,151.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,924,153.81	2,120,039.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	545,951,753.00	382,294,874.62
资产总计	985,011,527.73	801,969,009.47
流动负债：		
短期借款	112,345,381.00	99,407,020.00
交易性金融负债		

应付票据	105,216,125.14	82,396,074.75
应付账款	137,838,400.38	128,359,713.17
预收款项	57,253,326.25	47,742,460.20
应付职工薪酬	13,227,621.94	12,405,630.24
应交税费	7,154,100.92	6,206,616.83
应付利息	106,817.33	
应付股利		
其他应付款	10,141,124.36	3,590,611.67
一年内到期的非流动负债	55,625,000.00	6,758,873.08
其他流动负债		
流动负债合计	498,907,897.32	386,866,999.94
非流动负债：		
长期借款	20,854,752.54	40,280,576.47
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,854,752.54	40,280,576.47
负债合计	519,762,649.86	427,147,576.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	96,750,000.00	96,750,000.00
资本公积	98,382,867.61	98,382,867.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,011,601.02	17,968,856.54
一般风险准备		
未分配利润	243,104,409.24	161,719,708.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	465,248,877.87	374,821,433.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	985,011,527.73	801,969,009.47

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	734,360,858.99	689,879,030.12
其中：营业收入	734,360,858.99	689,879,030.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	618,470,722.01	590,034,068.07
其中：营业成本	447,760,518.15	449,866,853.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,421,630.81	2,956,155.11
销售费用	12,640,080.72	11,888,215.89
管理费用	136,093,568.08	105,293,218.58
财务费用	12,865,376.17	12,057,125.54
资产减值损失	5,689,548.08	7,972,499.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	115,890,136.98	99,844,962.05
加：营业外收入	8,611,002.05	3,203,077.72
减：营业外支出	4,010,547.91	2,741,662.35
其中：非流动资产处置损	3,950,372.11	2,552,514.24

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,490,591.12	100,306,377.42
减：所得税费用	19,708,875.80	19,209,222.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,781,715.32	81,097,155.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	100,201,387.91	80,274,464.84
少数股东损益	580,327.41	822,690.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.04	0.83
（二）稀释每股收益	1.04	0.83
七、其他综合收益	-115,217.43	649,576.81
八、综合收益总额	100,666,497.89	81,746,732.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,081,414.39	80,921,425.02
归属于少数股东的综合收益总额	585,083.50	825,307.02

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	587,684,871.15	501,323,078.51
减：营业成本	345,212,585.96	315,247,592.80
营业税金及附加	3,118,415.49	2,716,819.32
销售费用	5,024,878.63	3,319,538.42
管理费用	117,137,915.75	71,939,465.04
财务费用	8,960,049.10	5,514,632.69
资产减值损失	6,753,856.18	6,604,164.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	101,477,170.04	95,980,865.73
加：营业外收入	8,376,105.85	3,027,879.69
减：营业外支出	3,997,376.12	2,619,330.17
其中：非流动资产处置损失	3,950,372.11	2,445,808.70
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	105,855,899.77	96,389,415.25
减：所得税费用	15,428,454.96	13,725,198.05
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	90,427,444.81	82,664,217.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	90,427,444.81	82,664,217.20

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	739,038,727.30	650,041,130.71
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	35,686,232.31	22,814,886.86
收到其他与经营活动有关的现金	3,573,080.00	3,308,188.74
经营活动现金流入小计	778,298,039.61	676,164,206.31
购买商品、接受劳务支付的现金	458,439,154.61	409,126,618.40
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	108,105,523.22	83,948,933.20
支付的各项税费	39,724,861.61	23,277,567.13
支付其他与经营活动有关的现金	57,975,301.88	45,601,483.27
经营活动现金流出小计	664,244,841.32	561,954,602.00
经营活动产生的现金流量净额	114,053,198.29	114,209,604.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	591,601.00	12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,071,568.60	826,383.09
投资活动现金流入小计	3,663,169.60	838,383.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	186,264,543.48	130,507,266.54
投资支付的现金		8,479,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,438,300.00	430,000.00
投资活动现金流出小计	187,702,843.48	139,417,166.54
投资活动产生的现金流量净额	-184,039,673.88	-138,578,783.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

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	454,573,649.75	438,874,953.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	454,573,649.75	438,874,953.93
偿还债务支付的现金	424,577,385.76	390,531,319.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,903,960.48	9,350,331.90
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	3,254,322.50	4,948,258.01
筹资活动现金流出小计	436,735,668.74	404,829,909.87
筹资活动产生的现金流量净额	17,837,981.01	34,045,044.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-114,004.03	541,849.46
五、现金及现金等价物净增加额	-52,262,498.61	10,217,714.38
加：期初现金及现金等价物余额	129,598,025.87	119,380,311.49
六、期末现金及现金等价物余额	77,335,527.26	129,598,025.87

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	582,484,266.89	453,816,639.94
收到的税费返还	35,249,392.14	22,768,090.10
收到其他与经营活动有关的现金	15,317,910.00	23,121,101.97
经营活动现金流入小计	633,051,569.03	499,705,832.01
购买商品、接受劳务支付的现金	373,379,447.74	232,281,982.95
支付给职工以及为职工支付的现金	80,463,861.40	61,418,641.13
支付的各项税费	23,773,572.32	20,463,346.19
支付其他与经营活动有关的现金	69,040,455.64	65,213,027.30

经营活动现金流出小计	546,657,337.10	379,376,997.57
经营活动产生的现金流量净额	86,394,231.93	120,328,834.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	531,601.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,611,822.40	712,745.77
投资活动现金流入小计	3,143,423.40	712,745.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,279,893.34	130,046,076.88
投资支付的现金	20,129,708.00	8,479,900.00
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	1,438,300.00	430,000.00
投资活动现金流出小计	176,847,901.34	138,955,976.88
投资活动产生的现金流量净额	-173,704,477.94	-138,243,231.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	454,573,649.75	388,652,553.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	454,573,649.75	388,652,553.93
偿还债务支付的现金	412,194,985.76	340,185,719.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,495,377.89	7,015,057.50
支付其他与筹资活动有关的现金	3,254,322.50	4,948,258.01
筹资活动现金流出小计	421,944,686.15	352,149,035.47
筹资活动产生的现金流量净额	32,628,963.60	36,503,518.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-54,681,282.41	18,589,121.79
加：期初现金及现金等价物余额	89,321,875.99	70,732,754.20
六、期末现金及现金等价物余额	34,640,593.58	89,321,875.99

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	96,750,000.00	64,590,351.75			17,968,856.54		152,156,159.47	-3,018,721.77	-687,051.39	327,759,594.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	96,750,000.00	64,590,351.75			17,968,856.54		152,156,159.47	-3,018,721.77	-687,051.39	327,759,594.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					9,042,744.48		91,158,643.43	-119,973.52	585,083.50	100,666,497.89
（一）净利润							100,201,387.91		580,327.41	100,781,715.32
（二）其他综合收益								-119,973.52	4,756.09	-115,217.43
上述（一）和（二）小计							100,201,387.91	-119,973.52	585,083.50	100,666,497.89
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										

（四）利润分配					9,042,744.48		-9,042,744.48			
1．提取盈余公积					9,042,744.48		-9,042,744.48			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	96,750,000.00	64,590,351.75			27,011,601.02		243,314,802.90	-3,138,695.29	-101,967.89	428,426,092.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	96,750,000.00	64,590,351.75			9,702,434.82		80,148,116.35	-3,665,681.95	-1,512,358.41	246,012,862.56
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	96,750,000.00	64,590,351.75			9,702,434.82		80,148,116.35	-3,665,681.95	-1,512,358.41	246,012,862.56
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					8,266,421.72		72,008,043.12	646,960.18	825,307.02	81,746,732.04
（一）净利润							80,274,464.84		822,690.39	81,097,155.23
（二）其他综合收益								646,960.18	2,616.63	649,576.81
上述（一）和（二）小计							80,274,464.84	646,960.18	825,307.02	81,746,732.04
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					8,266,421.72		-8,266,421.72			
1．提取盈余公积					8,266,421.72		-8,266,421.72			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										

1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	96,750,000.00	64,590,351.75			17,968,856.54		152,156,159.47	-3,018,721.77	-687,051.39	327,759,594.60

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

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	96,750,000.00	98,382,867.61			17,968,856.54		161,719,708.91	374,821,433.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	96,750,000.00	98,382,867.61			17,968,856.54		161,719,708.91	374,821,433.06
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					9,042,744.48		81,384,700.33	90,427,444.81
（一）净利润							90,427,444.81	90,427,444.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							90,427,444.81	90,427,444.81
（三）所有者投入和减少资本								

1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					9,042,744.48		-9,042,744.48	
1．提取盈余公积					9,042,744.48		-9,042,744.48	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	96,750,000.00	98,382,867.61			27,011,601.02		243,104,409.24	465,248,877.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	96,750,000.00	98,382,867.61			9,702,434.82		87,321,913.43	292,157,215.86

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	96,750,000.00	98,382,867.61			9,702,434.82		87,321,913.43	292,157,215.86
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					8,266,421.72		74,397,795.48	82,664,217.20
（一）净利润							82,664,217.20	82,664,217.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							82,664,217.20	82,664,217.20
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					8,266,421.72		-8,266,421.72	
1．提取盈余公积					8,266,421.72		-8,266,421.72	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								

1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	96,750,000.00	98,382,867.61			17,968,856.54		161,719,708.91	374,821,433.06

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)于2005年7月7日由居年丰先生、张和兵先生、高永锡先生共同出资组建，公司注册资本为人民币1,000.00万元，其中居年丰先生以货币资金出资334.00万元，持有33.40%股权；张和兵先生以货币资金出资333.00万元，持有33.30%股权；高永锡先生以货币资金出资333.00万元，持有33.30%股权。

2006年2月，居年丰先生、张和兵先生、高永锡先生分别将其持有的公司23.40%、23.30%、23.30%股权转让给重庆博腾科技有限公司(以下简称博腾科技)，转让后博腾科技持有公司70.00%股权，居年丰先生、张和兵先生、高永锡先生各持有公司10.00%股权。

2006年12月，博腾科技将其持有的公司70.00%股权转让给重庆博腾实业(集团)有限公司(2007年4月前其原名为“重庆博腾实业有限公司”，以下简称博腾实业)，转让后博腾实业持有公司70.00%股权，居年丰先生、张和兵先生、高永锡先生各持有公司10.00%股权。

2007年3月，博腾科技以其对本公司的债权转增注册资本6,000.00万元，增资后公司注册资本为7,000.00万元，其中博腾科技持有公司85.71%股权，博腾实业持有公司10.00%股权，居年丰先生、张和兵先生、高永锡先生各持有公司1.43%股权。

2007年4月，高永锡先生将其持有的公司1.43%股权转让给陶荣先生，转让后博腾科技持有公司85.71%股权，博腾实业持有公司10.00%股权，居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生各持有公司1.43%股权。

2008年9月，博腾科技将其持有的公司85.71%股权转让给博腾实业，转让后博腾实业持有公司95.71%股权，居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生各持有公司1.43%股权。

2009年11月，博腾实业将其持有的公司95.71%股权分别转让给居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生、邵植国先生、徐爱武先生、覃军先生、孙健先生、王祥智先生和兰志银先生。

2009年11月公司股东会决议，公司在原有股东及其持股比例不变的基础上，以2009年9月30日经天健光华(北京)会计师事务所有限公司审计并经各股东确认的净资产为基准，整体变更为股份有限公司。公司于2009年12月16日在重庆市工商行政管理局长寿区分局办妥变更登记手续，并取得注册号为500221000006854的《企业法人营业执照》。公司注册资本7,000万元，股份总数7,000万股(每股面值1元)。

2010年8月，DT Healthcare Investment Limited、重庆德同创业投资中心(有限合伙)、长三角创业投资企业、重庆雨季投资顾问有限公司以货币资金向公司增资，增资后公司注册资本为8,750万元。

2010年9月，重庆雨季投资顾问有限公司将持有的公司0.585%股份转让给重庆德同创业投资中心(有限合伙)。

2010年12月，邵植国将持有的公司12.00%的股权转让给Qing Shao；同时公司申请增加注册资本人民币925.00万元，由居年丰等26位自然人以货币资金认缴，并于2011年3月30日办理完毕本次股份转让和增资的工商变更登记手续。本次增资后，公司注册资本增加至9,675.00万元。

公司属于医药定制研发生产行业，经营范围：原料药生产(按药品生产许可证核定事项从事经营，有效期至2015年7月18日)；创新药品的技术开发、技术服务；化学原料药研究开发(含中小规模试剂)、技术转让、技术服务；医药中间体、精细化学品的生产、销售（不含危险化学品、易制毒化学品等许可经营项目）；自营货物及技术的进出口。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设审计部、研发管理部、项目管理部、财务部、人力资源部、质量部、营销部、生产部、技术部、工程部、采购部、行政部、EHS部等职能部门。公司拥有上海飞腾化工科技有限公司、重庆海腾化工进出口有限公司、重庆海腾制药有限公司、博腾欧洲股份有限公司、博腾美国有限公司、海凯技术有限责任公司、重庆飞腾药物科技有限公司、博腾瑞士有限公司8家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法
公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。
2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：
在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合并财务报表的编制方法

（1）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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

（1）金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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）金融工具的确认依据和计量方法

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，计入公允价值变动损益；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损益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（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）金融负债终止确认条件

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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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)对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

3)按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据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之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 债务人发生严重财务困难；
2) 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；
3) 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；
4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5) 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。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方款项组合	其他方法	合并范围内关联方款项组合
无收款风险的款项组合	其他方法	应收出口退税及海关来料加工保证金
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1－2 年	10%	10%
2－3 年	30%	30%
3－4 年	50%	50%
4－5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货采用实际成本法核算，原材料、库存商品发出时采用月末一次加权平均法结转成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别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

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17

机器设备	12	5%	7.92
电子设备	10-12	5%	7.92-9.50
运输设备	5-10	5%	9.50-19.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（5）其他说明

不适用

16、在建工程

（1）在建工程的类别

不适用

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（4）无形资产减值准备的计提

不适用

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

（6）内部研究开发项目支出的核算

不适用

21、长期待摊费用

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。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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）预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。公司的业务分为内销和外销业务，收入确认时点的具体判断标准如下：1) 公司内销业务的收入确认标准：产品发出时，营销部填制交/提货通知单通知物流公司到仓库提货，物流公司的提货人在交/提货时，出具身份证、交/提货通知单给仓库管理员，仓库管理员审核后根据交/提货通知单编制产品出库单后发货，并由提货人在交/提货通知单上签字确认。财务部门审核产品出库单并开具发票，确认销售收入。2) 公司外销业务的收入确认标准：公司财务部门根据经海关审验的货物出口报关单确认销售收入。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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

27、政府补助

（1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，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。

（2）会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。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。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。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。

（2）确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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）融资租赁会计处理

不适用

（3）售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计无变更。

34、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%、21%　[注 1]
消费税	应纳税营业额	
营业税	应缴流转税税额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应缴流转税税额	15%、25%、33.99%、16.50%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

河道管理费	应缴流转税税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]：公司出口货物实行“免、抵、退”税收管理办法；控股子公司博腾欧洲股份有限公司适用的增值税税率为21%，但根据其注册地比利时税法规定，在规定限期内将进口货物销售给欧盟国家，其进口环节和销售环节均免征增值税；全资子公司博腾瑞士有限公司适用的增值税税率为8%，出口货物或服务免缴增值税；控股子公司博腾美国有限公司、全资子公司海凯技术有限责任公司注册地未开征增值税；全资子公司上海飞腾化工科技有限公司适用增值税税率为6%。

[注2]：公司及各子公司企业所得税税率列表如下：

公司名称	税率	备注
公司	15%	三、(二)
重庆海腾制药有限公司	25%	
重庆海腾化工进出口有限公司	25%	
上海飞腾化工科技有限公司	25%	
重庆飞腾药物科技有限公司	25%	
博腾欧洲股份有限公司	33.99%	[注1]
博腾美国有限公司		[注2]
海凯技术有限责任公司	16.5%	[注3]
博腾瑞士有限公司		[注4]

[注1]：控股子公司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33.99%(含附加征收3%的危机税)。

[注2]：控股子公司博腾美国有限公司注册地为美国新泽西州，其所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取累积税率，其不同级次的税率分为15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%；新泽西州州公司所得税为营业净值的9%，净利润小于或等于10万美元的公司的适用税率为7.5%，净利润小于或等于5万美元的公司的适用税率为6.5%。

[注3]：全资子公司海凯技术有限责任公司注册地为香港，其适用的企业所得税税率为16.5%。

[注4]：全资子公司博腾瑞士有限公司注册地为瑞士卢塞恩州，其所得税分为联邦企业所得税、州企业所得税及市企业所得税，联邦企业所得税税率为8.5% ，州企业所得税税率为2.25%，市企业所得税税率为3%。

2、税收优惠及批文

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)文件，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。2013年度公司的经营业务未发生改变，2011年度及2012年度企业所得税汇算清缴税率为15%，2013年度暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

3、其他说明

不适用

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海飞腾化工科技有限公司	全资子公司	上海市闵行区	科技研发	200 万	化工科技领域内技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，货物及技术进出口	2,000,000.00		100%	100%	是			
博腾美国有限公司	控股子公司	美国新泽西州	进出口	25 万美元	货物进出口	1,370,800.00		80%	80%	是	-139,116.48		
海凯技术有限责任公	全资子公司	香港旺角	进出口	10 万美元	货物进出口	663,930.00		100%	100%	是			

司													
重庆飞腾药物科技有限公司	全资子公司	重庆市长寿区	医药定制研发生产行业	2000 万	创新药品的技术开发、技术服务；医药中间体、精细化学品的生产、销售	20,000,000.00		100%	100%				
博腾瑞士有限公司	全资子公司	瑞士卢塞恩州	进出口	2 万瑞士法郎	货物进出口	129,708.00		100%	100%	是			

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆海腾化工进出口有限公司	全资子公司	重庆市北部新区	进出口	800 万元	货物及技术进出口	4,339,000.00		100%	100%	是			

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆海腾制药有限公司	全资子公司	重庆市九龙坡区	医药定制研发生产行业	300万元	许可经营项目：原料药生产；一般经营项目：药品的研究、技术开发、技术转让，化学原料药及精细化学品的研究、技术开发、技术转让，货物进出口	3,440,000.00		100%	100%	是			
博腾欧洲股份有限公	控股子公司	比利时特恩豪特	比利时特恩豪特	12.5万欧元	货物进出口	46,814,900.00		99.92%	99.92%	是	37,148.59		

司													

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本期公司出资设立重庆飞腾药物科技有限公司，于2013年7月12日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为渝长500221000041495的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000.00万元，公司出资2,000.00万元，占其注册资本的100% ，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立博腾瑞士有限公司，于2013年8月21日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本2万瑞士法郎，公司出资2万瑞士法郎，占其注册资本的100% ，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆飞腾药物科技有限公司	19,901,182.46	-98,817.54
博腾瑞士有限公司	-1,443,047.21	-1,539,520.88

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产和负债项目	资产负债表日的即期汇率
实收资本	交易发生日的即期汇率
资本公积	交易发生日的即期汇率
收入和费用项目	交易发生日即期汇率的近似汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	373,113.21	--	--	436,522.39
人民币	--	--	309,097.87	--	--	380,197.72
美元	1,339.00	6.0969	8,163.75	3,004.34	6.2855	18,883.78
欧元	3,093.14	8.4189	26,040.83	510.46	8.3176	4,245.80
港币	514.80	0.7862	404.75	514.80	0.8109	417.45
英镑	2,220.00	10.0556	22,323.43	2,220.00	10.1611	22,557.64
日元	122,536.00	0.0578	7,082.58	140,000.00	0.0730	10,220.00
银行存款：	--	--	76,962,414.05	--	--	126,550,192.96
人民币	--	--	23,927,465.63	--	--	60,438,573.64
美元	7,229,224.73	6.0969	44,075,860.26	8,668,727.40	6.2855	54,487,286.07
欧元	1,043,493.01	8.4189	8,785,063.29	1,397,558.58	8.3176	11,624,333.25
瑞士法郎	25,466.06	6.8336	174,024.87			
其他货币资金：	--	--	11,493,935.46	--	--	10,850,923.48
人民币	--	--	11,493,935.46	--	--	8,239,612.96
欧元				313,950.00	8.3176	2,611,310.52
合计	--	--	88,829,462.72	--	--	137,837,638.83

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末，其他货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金10,521,612.46元、信用证保证金972,323.00元。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

不适用

（2）变现有限制的交易性金融资产

不适用

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	230,000.00	2,877,961.10
合计	230,000.00	2,877,961.10

（2）期末已质押的应收票据情况

不适用

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

不适用

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	93,521,150.31	100%	4,754,787.36	5.08%	123,142,707.41	100%	6,211,996.28	5.04%
组合小计	93,521,150.31	100%	4,754,787.36	5.08%	123,142,707.41	100%	6,211,996.28	5.04%
合计	93,521,150.31	--	4,754,787.36	--	123,142,707.41	--	6,211,996.28	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	93,401,784.72	99.87%	4,670,089.22	123,037,302.91	99.92%	6,151,865.15
1 年以内小计	93,401,784.72	99.87%	4,670,089.22	123,037,302.91	99.92%	6,151,865.15
1 至 2 年	14,877.04	0.02%	1,487.70	22,778.04	0.02%	2,277.80
2 至 3 年	22,778.04	0.02%	6,833.41			
3 年以上	81,710.51	0.09%	76,377.03	55,133.68	0.04%	44,106.94
3 至 4 年				27,492.78	0.02%	13,746.39
4 至 5 年	26,667.40	0.03%	21,333.92	55,133.68	0.04%	44,106.94
5 年以上	55,043.11	0.06%	55,043.11			
合计	93,521,150.31	--	4,754,787.36	123,142,707.41	--	6,211,996.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Johnson & Johnson	非关联方客户	27,853,932.56	1 年以内	29.78%
张家港保税区嘉宁化工有限公司	非关联方客户	26,447,100.00	1 年以内	28.28%
Ampac Fine Chemicals	非关联方客户	14,022,870.00	1 年以内	14.99%
Pfizer Limited	非关联方客户	11,992,295.28	1 年以内	12.82%
Acino Pharma AG	非关联方客户	2,364,058.35	1 年以内	2.53%
合计	--	82,680,256.19	--	88.4%

（6）应收关联方账款情况

不适用

（7）终止确认的应收款项情况

不适用

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无收款风险的款项组合	4,536,510.69	54.02%			6,988,949.76	69.97%		
账龄分析法组合	3,861,787.61	45.98%	921,901.40	23.87%	2,999,075.93	30.03%	569,887.00	19%
组合小计	8,398,298.30	100%	921,901.40	10.98%	9,988,025.69	100%	569,887.00	5.71%
合计	8,398,298.30	--	921,901.40	--	9,988,025.69	--	569,887.00	--

其他应收款种类的说明

不适用

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	2,110,210.24	54.65%	105,510.50	1,560,862.41	52.04%	78,043.12
1 年以内小计	2,110,210.24	54.65%	105,510.50	1,560,862.41	52.04%	78,043.12
1 至 2 年	328,038.17	8.49%	32,803.82	656,201.63	21.88%	65,620.16
2 至 3 年	647,587.41	16.77%	194,276.22	338,851.59	11.3%	101,655.48
3 年以上	775,951.79	20.09%	589,310.86	443,160.30	14.78%	324,568.24
3 至 4 年	333,281.85	8.63%	166,640.92	100,000.00	3.33%	50,000.00
4 至 5 年	100,000.00	2.59%	80,000.00	342,960.30	11.44%	274,368.24
5 年以上	342,669.94	8.87%	342,669.94	200.00	0.01%	200.00
合计	3,861,787.61	--	921,901.40	2,999,075.93	--	569,887.00

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	4,536,510.69	应收增值税出口退税款	54.02%
合计	4,536,510.69	--	54.02%

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	非关联方	4,536,510.69	1 年以内	54.02%
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	非关联方	468,925.00	2-3 年、3-4 年、5 年以上	5.58%
重庆市长寿区经济技术开发区管理委员会	非关联方	308,300.00	1 年以内、3-4 年	3.67%
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	300,000.00	2-3 年、4-5 年	3.57%
重庆市长寿区城乡建设委员会	非关联方	300,000.00	2-3 年	3.57%
合计	--	5,913,735.69	--	70.41%

（7）其他应收关联方账款情况

不适用

（8）终止确认的其他应收款项情况

不适用

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

（10）报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	59,117,228.17	90.96%	34,819,817.53	84.14%
1 至 2 年	2,144,060.09	3.3%	4,560,655.56	11.02%
2 至 3 年	1,890,678.12	2.91%	1,231,472.18	2.98%
3 年以上	1,838,456.82	2.83%	773,489.25	1.86%
合计	64,990,423.20	--	41,385,434.52	--

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长寿经济技术开发区管理委员会	非关联方	16,743,300.00	1 年以内	土地履约保证金
浙江新诺华药业有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	材料未到
淄博太极工业搪瓷有限公司	非关联方	4,180,960.00	1 年以内	设备未到
浙江诚信医化设备有限公司	非关联方	3,233,619.00	1 年以内	设备未到

江苏赛德力制药机械制造有限公司	非关联方	2,361,946.37	1 年以内	设备未到
合计	--	31,019,825.37	--	--

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（4）预付款项的说明

无账龄1年以上且金额重大的预付款项。

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	46,311,541.48		46,311,541.48	27,350,055.17		27,350,055.17
在产品	67,128,401.16	12,043,036.37	55,085,364.79	65,712,618.59	7,583,010.87	58,129,607.72
库存商品	88,362,493.62	3,193,169.88	85,169,323.74	46,763,958.62	2,251,545.35	44,512,413.27
包装物	586,186.21		586,186.21	412,870.08		412,870.08
低值易耗品	1,318,929.78		1,318,929.78	859,115.44		859,115.44
合计	203,707,552.25	15,236,206.25	188,471,346.00	141,098,617.90	9,834,556.22	131,264,061.68

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	7,583,010.87	5,820,154.06		1,360,128.56	12,043,036.37
库存商品	2,251,545.35	974,588.54		32,964.01	3,193,169.88
合　计	9,834,556.22	6,794,742.60		1,393,092.57	15,236,206.25

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

库存商品	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		

存货的说明

1) 无借款费用资本化情况。

2) 期末存货未用于担保。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

不适用

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	251,236,132.60	73,593,358.37	9,460,080.15	315,369,410.82
其中：房屋及建筑物	94,883,902.52	33,157,403.51		128,041,306.03
机器设备	144,664,768.09	38,918,383.04	8,707,580.72	174,875,570.41

运输工具	5,818,895.33		503,970.21	648,961.66	5,673,903.88
其他设备	5,868,566.66		1,013,601.61	103,537.77	6,778,630.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	63,987,063.65		17,106,651.12	4,785,267.75	76,308,447.02
其中：房屋及建筑物	18,132,647.81		3,485,616.23		21,618,264.04
机器设备	41,508,772.81		12,377,577.90	4,260,296.24	49,626,054.47
运输工具	2,047,527.14		436,967.00	447,440.33	2,037,053.81
其他设备	2,298,115.89		806,489.99	77,531.18	3,027,074.70
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	187,249,068.95	--			239,060,963.80
其中：房屋及建筑物	76,751,254.71	--			106,423,041.99
机器设备	103,155,995.28	--			125,249,515.94
运输工具	3,771,368.19	--			3,636,850.07
其他设备	3,570,450.77	--			3,751,555.80
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	187,249,068.95	--			239,060,963.80
其中：房屋及建筑物	76,751,254.71	--			106,423,041.99
机器设备	103,155,995.28	--			125,249,515.94
运输工具	3,771,368.19	--			3,636,850.07
其他设备	3,570,450.77	--			3,751,555.80

本期折旧额 17,106,651.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 60,254,133.04 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产

不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

不适用

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
107 车间房屋	已竣工未决算	待竣工决算后

固定资产说明

期末，已有账面净值为51,611,821.99元的房屋及建筑物用于担保。

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建 108 车间	139,077,465.65		139,077,465.65	95,179,638.81		95,179,638.81
新建 107 车间				7,377,085.11		7,377,085.11
新药服务外包基地研发中心建设项目	37,040,480.63		37,040,480.63	6,199,362.60		6,199,362.60
新建 110 车间	15,241,312.39		15,241,312.39	874,274.70		874,274.70
医药中间体建设项目一期工程	15,148,795.84		15,148,795.84			
多功能GMP 中试车间（109）建设项目	8,366,756.52		8,366,756.52			
103GMP 升级改造项目	7,329,902.54		7,329,902.54			
安全实验室工程项目	3,038,350.41		3,038,350.41			
106 车间技改				343,748.72		343,748.72
成都研发中心项目				9,067,967.17		9,067,967.17
其他工程	5,513,186.42		5,513,186.42	6,117,018.58		6,117,018.58
合计	230,756,250.40		230,756,250.40	125,159,095.69		125,159,095.69

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
新建 108 车间	20,000.00	95,179,638.81	43,897,826.84				69.54%	2,706,572.33	2,454,335.37	6.21%	自筹、金融机构	139,077,465.65

											贷款	
新建 107 车间		7,377,085.11	20,759,375.55	28,136,460.66			100.00%				自筹	
新药服务外包基地研发中心建设项目	13,149.82	6,199,362.60	30,841,118.03				28.17%				募集资金	37,040,480.63
多功能医药中间体生产车间（110）建设项目	5,066.24	874,274.70	14,367,037.69				30.08%	95,405.34	95,405.34		募集资金	15,241,312.39
医药中间体建设项目一期工程	18,034.79		15,148,795.84				8.40%				自筹	15,148,795.84
多功能 GMP 中试车间（109）建设项目	9,118.79		8,366,756.52				9.18%				募集资金	8,366,756.52
103GMP 升级改造	1,258.36		7,329,902.54				58.25%				自筹	7,329,902.54
安全实验室			3,038,350.41								自筹	3,038,350.41
106 车间技改		343,748.72	1,700,991.59	2,044,740.31			100.00%				自筹	
成都研发中心项目		9,067,967.17	4,317,382.80	13,385,349.97			100.00%				自筹	
其他工程		6,117,018.58	16,159,984.41	16,687,582.10	76,234.47						自筹	5,513,186.42
合计	66,628.00	125,159,095.69	165,927,522.22	60,254,133.04	76,234.47	--	--	2,801,977.67	2,549,740.71	--	--	230,756,250.40

（3）在建工程减值准备

不适用

（4）重大在建工程的工程进度情况

不适用

（5）在建工程的说明

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,212,749.50			32,212,749.50
土地使用权	32,212,749.50			32,212,749.50
二、累计摊销合计	2,347,597.99	644,245.32		2,991,843.31
土地使用权	2,347,597.99	644,245.32		2,991,843.31
三、无形资产账面净值合计	29,865,151.51	-644,245.32		29,220,906.19
土地使用权	29,865,151.51	-644,245.32		29,220,906.19
土地使用权				
无形资产账面价值合计	29,865,151.51	-644,245.32		29,220,906.19
土地使用权	29,865,151.51	-644,245.32		29,220,906.19

本期摊销额 644,245.32 元。

（2）公司开发项目支出

不适用

24、商誉

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	期末减值准备
重庆海腾制药有限公司	3,077,097.86			3,077,097.86	
合计	3,077,097.86			3,077,097.86	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司将因企业合并形成的商誉的账面价值，分摊至重庆海腾制药有限公司这一资产组，并采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据重庆海腾制药有限公司过往表现及其对市场发展情况预计未来经营期限内现金流量，并按照折现率计算上述资产组的未来现金流量的现值。根据减值测试的结果，各期期末商誉未发生减值。

25、长期待摊费用

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,387,234.28	3,068,060.76
未实现内部销售利润	3,824,940.07	2,951,737.48
小计	7,212,174.35	6,019,798.24
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	389,984.59	433,228.88
合计	389,984.59	433,228.88

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	20,522,910.42	
未实现内部销售利润	25,499,600.45	
小计	46,022,510.87	

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,212,174.35		6,019,798.24	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,781,883.28	-1,105,194.52			5,676,688.76
二、存货跌价准备	9,834,556.22	6,794,742.60		1,393,092.57	15,236,206.25
合计	16,616,439.50	5,689,548.08		1,393,092.57	20,912,895.01

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	112,345,381.00	89,407,020.00
信用借款		10,000,000.00
合计	112,345,381.00	99,407,020.00

（2）已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	105,216,125.14	82,396,074.75
合计	105,216,125.14	82,396,074.75

下一会计期间将到期的金额 105,216,125.14 元。

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	124,004,539.28	119,971,915.18
工程及设备款	21,060,464.78	12,049,746.22
其他	632,453.78	1,419,143.49
合计	145,697,457.84	133,440,804.89

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

货款	1,067,981.25	2,696,736.25
合计	1,067,981.25	2,696,736.25

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过1年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,791,413.36	85,119,310.35	83,248,079.71	19,662,644.00
二、职工福利费		4,941,007.89	4,941,007.89	
三、社会保险费	1,615,822.14	15,277,669.73	15,280,844.88	1,612,646.99
其中：基本养老保险费	1,536,627.49	8,657,146.31	8,654,167.24	1,539,606.56
医疗保险费	65,987.55	4,163,910.37	4,171,935.71	57,962.21
失业保险费	7,379.10	779,706.43	779,677.02	7,408.51
工伤保险费	2,355.60	1,357,889.05	1,357,513.91	2,730.74
生育保险费	3,472.40	319,017.57	317,551.00	4,938.97
四、住房公积金	32,302.00	3,132,413.50	3,122,414.50	42,301.00
六、其他	1,225,401.43	1,880,456.84	1,513,176.24	1,592,682.03
合计	20,664,938.93	110,350,858.31	108,105,523.22	22,910,274.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,592,682.03 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴将于2014年年初发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,951,703.78	3,426,902.76
营业税		55,971.44

企业所得税	9,072,502.61	15,359,248.63
个人所得税	349,810.37	164,365.27
城市维护建设税	203,230.51	538,090.15
教育费附加	95,564.83	230,610.07
地方教育附加	63,709.89	153,740.04
印花税	123,643.40	1,921.70
河道管理费	9,877.04	
合计	11,870,042.43	19,930,850.06

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	159,867.80	74,913.73
合计	159,867.80	74,913.73

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预提的外销产品附加税费	2,024,788.18	1,532,721.55
预提佣金	477,864.59	2,670,218.87
保证金	1,700,000.00	300,000.00
其他	3,134,357.09	2,886,835.02
合计	7,337,009.86	7,389,775.44

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过1年的大额其他应付款。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

无金额较大的其他应付款。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	80,012,600.00	19,329,873.08
合计	80,012,600.00	19,329,873.08

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	24,387,600.00	12,571,000.00
信用借款	55,625,000.00	6,758,873.08
合计	80,012,600.00	19,329,873.08

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行	2012 年 06 月 28 日	2014 年 12 月 26 日	美元	LIBOR+4.5%	4,000,000.00	24,387,600.00	2,000,000.00	12,571,000.00
工商银行合川支行	2012 年 12 月 25 日	2014 年 06 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%		8,582,424.38		
招商银行江北支行	2012 年 05 月 11 日	2014 年 11 月 15 日	人民币元	1-3 年基准利率		8,500,000.00		1,500,000.00
工商银行合川支行	2013 年 01 月 05 日	2014 年 06 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%		5,723,946.85		
工商银行合	2012 年 10 月	2014 年 06 月	人民	1-3 年基准利率上浮 1%		5,425,988.96		

川支行	09 日	20 日	币元					
工商银行重庆合川支行	2012 年 07 月 30 日	2013 年 06 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%				2,500,000.00
工商银行重庆合川支行	2012 年 08 月 30 日	2013 年 12 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%				1,483,873.08
招商银行重庆江北支行	2012 年 04 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	人民币元	1-3 年基准利率				675,000.00
合计	--	--	--	--	--	52,619,960.19	--	18,729,873.08

（3）一年内到期的应付债券

不适用

（4）一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,193,800.00	37,713,000.00
信用借款	20,854,752.54	40,280,576.47
合计	33,048,552.54	77,993,576.47

（2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
光大银行重庆分行	2013 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 14 日	人民币元	基准利率上浮 5%		14,017,006.30		
招商银行	2012 年 06 月 28 日	2015 年 06 月 08 日	美元	LIBOR+4.5%	2,000,000.00	12,193,800.00	6,000,000.00	37,713,000.00

工商银行合川支行	2013 年 07 月 16 日	2015 年 06 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%		1,891,483.60		
工商银行合川支行	2013 年 08 月 15 日	2015 年 06 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%		1,855,115.71		
工商银行合川支行	2013 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 20 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%		1,773,554.05		
工商银行重庆合川支行	2012 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 29 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%				8,582,424.38
招商银行重庆江北支行	2012 年 05 月 11 日	2014 年 11 月 15 日	人民币元	1-3 年基准利率				8,500,000.00
招商银行重庆江北支行	2011 年 11 月 16 日	2014 年 11 月 15 日	人民币元	1-3 年基准利率				6,000,000.00
工商银行重庆合川支行	2012 年 10 月 11 日	2015 年 10 月 11 日	人民币元	1-3 年基准利率上浮 1%				5,425,988.96
合计	--	--	--	--	--	31,730,959.66	--	66,221,413.34

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,750,000.00						96,750,000.00

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	63,820,351.75			63,820,351.75
其他资本公积	770,000.00			770,000.00
合计	64,590,351.75			64,590,351.75

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,968,856.54	9,042,744.48		27,011,601.02
合计	17,968,856.54	9,042,744.48		27,011,601.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加系按公司章程规定，按本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	152,156,159.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,201,387.91	--
减：提取法定盈余公积	9,042,744.48	
期末未分配利润	243,314,802.90	--

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	733,173,317.61	687,927,267.28
其他业务收入	1,187,541.38	1,951,762.84
营业成本	447,760,518.15	449,866,853.41

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药定制研发生产业务	633,776,111.08	386,768,814.72	610,082,993.88	379,750,425.36
多客户产品生产业务	48,828,739.61	19,413,804.44	3,706,793.58	2,719,410.64
医药化工商贸收入	50,568,466.92	40,744,369.46	74,137,479.82	65,485,037.48
合计	733,173,317.61	446,926,988.62	687,927,267.28	447,954,873.48

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卡那列嗪侧链	224,684,308.42	140,227,330.94	120,618,260.58	78,252,697.14
叔丁氧侧链	153,579,330.94	99,703,666.48	182,634,057.79	111,241,882.93
TP 酯	46,460,803.73	16,676,137.26	2,825,221.68	1,404,187.79
双呋喃内酯	34,700,055.54	22,155,429.52	81,019,659.08	47,943,927.03
苯基己二氨	33,056,823.59	12,185,208.79	28,514,897.35	11,240,748.19
其他产品	240,691,995.39	155,979,215.63	272,315,170.80	197,871,430.40
合计	733,173,317.61	446,926,988.62	687,927,267.28	447,954,873.48

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华北	812,760.69	728,589.76	6,046,247.47	5,573,974.32
东北	25,641.03	1,192.24		
华东	53,613,873.92	23,193,769.35	22,307,972.13	17,758,608.34
西南	1,447,000.63	1,517,827.78	5,976,581.32	5,667,783.30
亚洲	11,421,080.71	8,220,535.59	31,689,137.83	18,961,149.40
北美洲	143,207,151.53	84,405,750.10	121,610,738.76	83,204,285.72
欧洲	522,645,809.10	328,859,323.80	500,296,589.77	316,789,072.40
合计	733,173,317.61	446,926,988.62	687,927,267.28	447,954,873.48

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Johnson & Johnson[注]	459,408,422.25	62.56%
Gilead Sciences, Inc. [注]	48,052,810.22	6.54%
张家港保税区嘉宁化工有限公司[注]	43,782,754.90	5.96%
S.A. Ajinomoto OmniChem N.V.	21,085,214.88	2.87%
Grunenthal	20,614,166.12	2.81%
合计	592,943,368.37	80.74%

营业收入的说明

[注]：因受同一实际控制人控制而合并计算销售额的销售客户包括Johnson & Johnson、Gilead Sciences, Inc.及张家港保税区嘉宁化工有限公司。

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	106,928.49	348,545.82	应纳税营业额
城市维护建设税	2,297,467.02	1,825,612.22	应缴流转税税额
教育费附加	1,017,235.30	781,997.07	应缴流转税税额
合计	3,421,630.81	2,956,155.11	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,670,587.39	5,838,478.66
运输费用	2,674,155.28	2,443,360.28
差旅费	1,198,333.76	922,019.82
参展费用	829,635.11	971,305.64
通讯费	165,441.66	106,648.40
业务招待费	208,244.00	211,155.79
样品费用	197,701.90	381,243.14
办公费	259,219.03	31,808.02
其他费用	436,762.59	982,196.14
合计	12,640,080.72	11,888,215.89

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,062,377.74	59,082,336.84
折旧费	7,587,594.96	6,375,779.74
咨询服务费	10,071,330.03	5,784,277.03
原材料、低耗品及化学试剂	7,567,730.65	5,485,412.37
水电气费用	2,657,002.18	2,181,074.95
租赁费	3,213,758.39	3,529,867.30
办公费	2,059,844.04	1,863,133.96
差旅费	3,494,279.81	3,370,643.97
税费	3,623,019.39	3,243,344.41
环保费	2,385,053.99	2,109,900.50
车辆运行费	1,963,065.13	1,586,559.50
修理费	4,372,045.97	3,047,352.40
业务招待费	2,659,197.52	1,066,270.57
通讯费	604,696.79	503,248.53
试验检验费	629,387.25	531,680.69
无形资产摊销	644,245.32	644,245.32

会务费	345,854.24	283,159.43
其他费用	6,153,084.68	4,604,931.07
合计	136,093,568.08	105,293,218.58

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,439,173.84	9,031,168.42
减：利息收入	-481,568.60	-396,383.09
加：汇兑损益	5,516,455.36	2,215,267.94
加：其他	1,391,315.57	1,207,072.27
合计	12,865,376.17	12,057,125.54

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

不适用

62、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	-1,105,194.52	2,916,113.79
二、存货跌价损失	6,794,742.60	5,056,385.75
合计	5,689,548.08	7,972,499.54

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,845.69		
其中：固定资产处置利得	25,845.69		

政府补助	8,309,020.91	3,186,733.00	
罚没收入	6,869.38		
其他	269,266.07	16,344.72	
合计	8,611,002.05	3,203,077.72	

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
所得税和增值税返还	4,765,940.91		与收益相关	
丙肝新药中间体关键技术研发与应用补助资金	500,000.00		与收益相关	
2012 年第四季度服务外包技术创新和新产品研发资助资金	369,000.00		与收益相关	
2012 年市政府出口企业技改研发资助清算资金	350,000.00		与收益相关	
2013 年 1-6 月服务外包技术创新和新产品研发资助资金	280,000.00		与收益相关	
重庆市国际市场开拓资助资金	254,000.00		与收益相关	
2013 年度重庆市服务外包人才培训配套资金补助	220,000.00		与收益相关	
2012 年 1-3 季度服务外包技术创新和新产品研发资助资金	180,000.00		与收益相关	
2012 年四季度稳增长专项资金	180,000.00		与收益相关	
2013 年度重庆市出口产品品牌项目资助资金	170,000.00		与收益相关	
2013 年第二批市级排污费专项补助资金	140,000.00		与收益相关	
2012 年度 11 月出口企业技改研发资助资金	130,000.00		与收益相关	
2012 年度四季度稳增长专项资金	100,000.00		与收益相关	
2012 年 7-10 月出口企业	100,000.00		与收益相关	

技改研发资助资金				
2013 年度承接国际服务外包业务发展专项资金	100,000.00		与收益相关	
共享仪器设备资助	100,000.00		与收益相关	
2013 年重庆市第九批科技计划项目资金	80,000.00		与收益相关	
2012 年度机电和高新技术产品共性技术研发项目清算资金资助	70,000.00		与收益相关	
政府商标奖	50,000.00		与收益相关	
2011-2012 年度长寿区科学技术进步奖奖励	50,000.00		与收益相关	
上海市中小企业共享使用研发平台资源补贴资金	44,000.00		与收益相关	
2013 年科技项目配套经费	20,000.00		与收益相关	
2012 年度专利资助奖励	15,000.00		与收益相关	
2012 年度外向型经济奖励资金	10,000.00		与收益相关	
2012 年 1-3 季度服务外包技术创新和新产品研发资助资金	10,000.00		与收益相关	
2012 年第四季度服务外包资助资金	9,000.00		与收益相关	
重庆市知识产权局专利资助款	7,980.00		与收益相关	
成都高新区公共技术平台使用费用资助	4,100.00		与收益相关	
合计	8,309,020.91		--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,950,372.11	2,552,514.24	
其中：固定资产处置损失	3,950,372.11	2,552,514.24	

其他	60,175.80	189,148.11	
合计	4,010,547.91	2,741,662.35	

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,901,251.91	21,889,934.97
递延所得税调整	-1,192,376.11	-2,680,712.78
合计	19,708,875.80	19,209,222.19

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	100,201,387.91
非经常性损益	B	3,932,062.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	96,269,325.73
期初股份总数	D	96,750,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	96,750,000.00
基本每股收益	M=A/L	1.04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.00

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-115,217.43	649,576.81
小计	-115,217.43	649,576.81
合计	-115,217.43	649,576.81

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的财政补贴资金	3,543,080.00
其他	30,000.00
合计	3,573,080.00

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付中介机构费用	10,071,330.03
支付物料消耗费用	7,567,730.65
支付差旅费	4,885,113.57
支付修理费用	4,372,045.97
支付租赁费用	3,213,758.39
支付业务招待费用	2,867,441.52
支付运输费用	2,674,155.28
支付水电费用	2,657,002.18
支付环保费用	2,385,053.99
支付办公费用	2,319,063.07
支付车辆运行费用	1,963,065.15
支付参展费用	829,635.11
支付通讯费用	700,138.45
支付试验检验费	629,387.25

其他	10,840,381.27
合计	57,975,301.88

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	481,568.60
工程保证金	2,590,000.00
合计	3,071,568.60

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程保证金	1,438,300.00
合计	1,438,300.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金净增加额	3,254,322.50
合计	3,254,322.50

69、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	100,781,715.32	81,097,155.23
加：资产减值准备	5,689,548.08	7,972,499.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,106,651.12	13,992,439.85

无形资产摊销	644,245.32	644,245.32
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）	1,812,294.38	621,488.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,112,232.04	1,931,025.61
财务费用（收益以“－”号填列）	5,957,605.24	8,634,785.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,192,376.11	-2,680,712.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-63,689,203.32	-36,878,104.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	26,882,315.95	-52,516,843.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,948,170.27	91,391,625.43
经营活动产生的现金流量净额	114,053,198.29	114,209,604.31
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	77,335,527.26	129,598,025.87
减：现金的期初余额	129,598,025.87	119,380,311.49
现金及现金等价物净增加额	-52,262,498.61	10,217,714.38

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	77,335,527.26	129,598,025.87
其中：库存现金	373,113.21	436,522.39
可随时用于支付的银行存款	76,962,414.05	126,550,192.96
可随时用于支付的其他货币资金		2,611,310.52
三、期末现金及现金等价物余额	77,335,527.26	129,598,025.87

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

不适用

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

（一）发行股票情况

根据公司第二届第九次董事会和2013年第二次临时股东大会决议，并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首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2014〕5号）核准，公司实际向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,725万股，其中网下最终发行数量为545万股，网上最终发行数量为2,180万股；其中发行新股1,225万股，公司股东公开发售股份1,500万股，每股面值1元，发行价为每股人民币25.10元，募集资金总额为307,475,000.00元，减除发行费用34,631,162.34元后，募集资金净额为272,843,837.66元。其中，计入实收资本12,250,000.00元，计入资本公积（股本溢价）260,593,837.66元。

上述公开发行新增股本已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验[2014]8-4号验资报告，公司于2014年1月29日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码“300363”。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

(一) 经营租赁

重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

单位：元

剩余租赁期	金额
1年以内	1,995,929.36

1-2年	327,313.33
2-3年	230,953.49
3年以上	731,925.42
小计	3,286,121.60

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
合并范围内关联方款项组合	58,440,412.96	43.8%			36,664,789.86	31.22%		
账龄分析法组合	74,977,093.68	56.2%	3,748,897.40	5%	80,772,281.55	68.78%	4,038,614.08	5%

组合小计	133,417,506.64	100%	3,748,897.40	2.81%	117,437,071.41	100%	4,038,614.08	3.44%
合计	133,417,506.64	--	3,748,897.40	--	117,437,071.41	--	4,038,614.08	--

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	74,976,239.28	100%	3,748,811.96	80,772,281.55	100%	4,038,614.08
1 年以内小计	74,976,239.28	100%	3,748,811.96	80,772,281.55	100%	4,038,614.08
1 至 2 年	854.40		85.44			
合计	74,977,093.68	--	3,748,897.40	80,772,281.55	--	4,038,614.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
博腾欧洲股份有限公司	控股子公司	52,684,999.17	1 年以内	39.49%
张家港保税区嘉宁化工有限公司[注]	非关联方客户	26,447,100.00	1 年以内	19.82%
ZCL Chemicals Limited	非关联方客户	25,596,840.86	1 年以内	19.19%
Ampac Fine Chemicals	非关联方客户	14,022,870.00	1 年以内	10.51%
博腾美国有限公司	控股子公司	5,755,413.79	1 年以内	4.31%
合计	--	124,507,223.82	--	93.32%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
博腾欧洲股份有限公司	控股子公司	52,684,999.17	39.49%
博腾美国有限公司	控股子公司	5,755,413.79	4.31%
合计	--	58,440,412.96	43.8%

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内关联方款项组合	67,540,222.79	89.97%			62,201,152.02	87.44%		
无收款风险的款项组合	4,536,510.69	6.04%			6,849,153.32	9.63%		
账龄分析法组合	2,996,326.86	3.99%	509,255.07	17%	2,083,467.65	2.93%	260,424.81	12.5%
组合小计	75,073,060.34	100%	509,255.07	0.68%	71,133,772.99	100%	260,424.81	0.37%
合计	75,073,060.34	--	509,255.07	--	71,133,772.99	--	260,424.81	--

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	1,910,964.63	63.78%	95,548.23	1,131,001.43	54.28%	56,550.07
1 年以内小计	1,910,964.63	63.78%	95,548.23	1,131,001.43	54.28%	56,550.07
1 至 2 年	147,079.97	4.91%	14,708.00	610,125.63	29.28%	61,012.56
2 至 3 年	601,511.41	20.07%	180,453.42	202,020.59	9.7%	60,606.18
3 年以上	336,770.85	11.24%	218,545.42	140,320.00	6.74%	82,256.00
3 至 4 年	196,450.85	6.56%	98,225.42	100,000.00	4.8%	50,000.00
4 至 5 年	100,000.00	3.34%	80,000.00	40,320.00	1.94%	32,256.00
5 年以上	40,320.00	1.34%	40,320.00			
合计	2,996,326.86	--	509,255.07	2,083,467.65	--	260,424.81

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海飞腾化工科技有限公司	全资子公司	43,224,689.29	1 年以内、1-2 年、2-3 年	57.58%
重庆飞腾药物科技有限公司	全资子公司	11,815,688.00	1 年以内	15.74%
重庆海腾化工进出口有限公司	全资子公司	9,390,903.55	1-2 年、2-3 年、3-4 年	12.51%
应收出口退税款	非关联方	4,536,510.69	1 年以内	6.04%
重庆海腾制药有限公司	全资子公司	3,108,941.95	1 年以内	4.14%
合计	--	72,076,733.48	--	96.01%

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海飞腾化工科技有限公司	全资子公司	43,224,689.29	57.58%
重庆飞腾药物科技有限公司	全资子公司	11,815,688.00	15.74%
重庆海腾化工进出口有限公司	全资子公司	9,390,903.55	12.51%
重庆海腾制药有限公司	全资子公司	3,108,941.95	4.14%
合计	--	67,540,222.79	89.97%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆海腾	成本法	3,440,000	3,440,000		3,440,000	100%	100%				

制药有限公司		.00	.00		.00						
重庆海腾化工进出口有限公司	成本法	4,339,028.20	4,339,028.20		4,339,028.20	100%	100%				
上海飞腾化工科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
重庆飞腾药物科技有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
博腾欧洲股份有限公司	成本法	46,814,855.98	46,814,855.98		46,814,855.98	99.92%	99.92%				
博腾美国有限公司	成本法	1,370,780.00	1,370,780.00		1,370,780.00	80%	80%				
海凯技术有限责任公司	成本法	663,930.00	663,930.00		663,930.00	100%	100%				
博腾瑞士有限公司	成本法	129,708.00		129,708.00	129,708.00	100%	100%				
合计	--	78,758,302.18	58,628,594.18	20,129,708.00	78,758,302.18	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	584,615,591.76	497,993,271.97
其他业务收入	3,069,279.39	3,329,806.54
合计	587,684,871.15	501,323,078.51
营业成本	345,212,585.96	315,247,592.80

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药定制研发生产业务	536,252,095.60	323,115,112.52	494,760,608.66	309,904,387.47
多客户产品生产业务	48,363,496.16	19,382,205.90	3,232,663.31	2,080,701.76
合计	584,615,591.76	342,497,318.42	497,993,271.97	311,985,089.23

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卡那列嗪侧链	221,313,338.90	143,086,051.27	111,215,359.57	74,923,385.18
叔丁氧侧链	99,299,482.21	52,055,683.58	120,753,116.24	61,782,222.35
TP 酯	46,453,888.17	16,672,373.55	2,818,128.20	1,401,080.30
双呋喃内酯	32,937,505.68	20,927,553.57	95,455,589.56	63,062,715.56
苯基已二氨	31,015,275.39	12,185,208.79	26,177,472.29	11,240,748.19
其他产品	153,596,101.41	97,570,447.66	141,573,606.11	99,574,937.65
合计	584,615,591.76	342,497,318.42	497,993,271.97	311,985,089.23

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	52,992,131.54	22,698,962.01	18,236,425.81	14,432,981.49
西南	2,088,007.31	2,317,238.95	991,670.48	1,018,085.20
东北	25,641.03	1,192.24		
亚洲	148,456,889.07	86,314,657.60	215,175,132.19	123,998,454.80
北美洲	96,078,884.06	54,462,538.58	61,386,658.01	43,413,312.01
欧洲	284,974,038.75	176,702,729.04	202,203,385.48	129,122,255.73
合计	584,615,591.76	342,497,318.42	497,993,271.97	311,985,089.23

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
博腾欧洲股份有限公司	271,169,153.01	46.14%

ZCL Chemicals Limited [注 1]	81,051,316.02	13.79%
海凯技术有限责任公司	63,811,591.97	10.86%
Gilead Sciences, Inc.	47,958,703.98	8.16%
张家港保税区嘉宁化工有限公司[注 2]	43,782,754.90	7.45%
合计	507,773,519.88	86.4%

营业收入的说明

[注1]：公司销售给ZCL Chemicals Limited的所有产品，由其进一步加工后，全部销售给博腾欧洲股份有限公司以实现最终销售。

[注2]：张家港保税区嘉宁化工有限公司因受同一实际控制人控制而合并计算销售额。

5、投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	90,427,444.81	82,664,217.20
加：资产减值准备	6,753,856.18	6,604,164.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,634,866.95	12,572,874.28
无形资产摊销	644,245.32	644,245.32
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）	1,838,140.07	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,112,232.04	2,445,808.70
财务费用（收益以“－”号填列）	3,447,930.31	5,802,838.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-804,114.55	-760,456.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-49,594,292.54	-26,142,500.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,880,892.79	-53,983,921.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,814,816.13	90,481,564.89
经营活动产生的现金流量净额	86,394,231.93	120,328,834.44
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	34,640,593.58	89,321,875.99
减：现金的期初余额	89,321,875.99	70,732,754.20
现金及现金等价物净增加额	-54,681,282.41	18,589,121.79

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,924,526.42	
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）	8,309,020.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	215,959.65	
减：所得税影响额	668,398.89	
少数股东权益影响额（税后）	-6.93	
合计	3,932,062.18	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,201,387.91	80,274,464.84	428,528,060.38	328,446,645.99
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,201,387.91	80,274,464.84	428,528,060.38	328,446,645.99
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.47%	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.44%	1	1

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	88,829,462.72	137,837,638.83	-35.56%	主要系本期支付工程款所致
预付款项	64,990,423.20	41,385,434.52	57.04%	系本期支付土地履约保证金所致
存货	188,471,346.00	131,264,061.68	43.58%	主要系销售规模扩大，公司的生产规模同向扩大，以及根据客户的订单需求及公司合理利用产能的需要而适当提前备货所致。
在建工程	230,756,250.40	125,159,095.69	84.37%	主要系公司工程建设项目继续增加投入所致。
一年内到期的非流动负债	80,012,600.00	19,329,873.08	3.14 倍	系按照长期借款还款进度一年内到期的长期借款增加所致

第十节备查文件目录

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。