



博爱新开源制药股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人方华生、主管会计工作负责人刘爱民及会计机构负责人(会计主管人员)李春平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1 、重大质量事故风险

PVP 产品应用因涉及众多领域，特别是应用于医药、食品饮料、化妆等行业，这些与人们的生活和健康息息相关，所以下游行业对 **PVP** 产品的质量要求较高。报告期，公司未发生重大质量事故，但一旦产品出现质量问题，则可能会对公司经营产生不利影响。

2 、市场竞争行为引发的风险

PVP 属于市场化程度较高的行业，在产品竞争方面，**PVP** 系列产品呈现出差异化的竞争态势。具体地，高端 **PVPK30**、高端聚维酮碘和 **PVP** 系列新产品因其生产厂家少和产品技术含量高，竞争程度相对较低；而低端 **PVPK30**、低端聚维酮碘等产品由于其生产厂家多和产品技术含量低，竞争相对激烈，其竞争主要体现在价格方面。报告期，公司主要生产高端 **PVP** 系列产品。高端 **PVP** 系列产品具有良好的发展前景，市场潜力巨大，毛利率较高，未来竞争对手可能会加大对该领域的投入，使本公司在进一步扩张高端市场份额时面临更加激

烈的竞争，从而对公司的经营和业绩产生不利影响。

3、非公开发行后投资者即期回报的风险

2015 年 7 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767 号）；2015 年 09 月 30 日，本次非公开发行新股数量 55,282,422 股（其中限售流通股数量为 55,282,422 股）予以全部上市。非公开发行完成后，公司股份数量为 170,482,422 股，公司净资产规模大幅增加，总资产、股本总额也有一定幅度增加，公司整体资本实力得以提升。

三家子公司分别属于体外诊断行业中的肿瘤早期诊断、分子诊断及基因测序细分领域，不能立即产生预期效益，短期内可能对公司业绩增长贡献较小；但为回报股东即期利益，公司将会多措并举来提高公司经营业绩，降低风险。

4、管理整合风险

2015 年 8 月 2 日，公司发布了《博爱新开源制药股份有限公司关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告》（2015-060），呵尔医疗、三济生物及晶能生物成为公司的全资子公司。由于各控股子公司与母公司在运营管理、市场销售、人才管理等方面存在一定的差异，因此会给公司带来管理整合风险。为了公司跨越式发展，公司将结合子公司的实际发展状况，优化组织结构，健全管理机制，完善管控体系，加强企业文化建设等措施，来增进企业整合的协同效应，而最终提高公司业绩。

5、市场和客户开拓风险

三家子公司业务发展均依赖于其对现有市场的悉心维护和对新增市场的不断开拓。呵尔医疗的核心产品全自动细胞肿瘤筛查分析仪大幅度提高了肿瘤检测的敏感性，降低了漏诊的可能性，其配套的试剂、软件销售为公司主要收入来源，市场前景较好；三济生物、晶能生物拥有广泛的医疗合作单位，为公司提供稳定的业务收入来源。但是不排除短期内公司对市场开拓、维护不力等因素影响三家子公司产品服务销售业绩的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日总股本 170,482,422 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	74
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第九节 公司治理.....	83
第十节 财务报告.....	90
第十一节 备查文件目录.....	192

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或新开源股份	指	博爱新开源制药股份有限公司
天津新开源	指	天津博爱新开源国际贸易有限公司，为本公司全资子公司
德国新开源	指	博爱新开源化学有限公司，为本公司全资子公司
新开源化工设备	指	博爱新开源制药化工设备有限公司，为本公司全资子公司
北京新开源	指	博爱新开源（北京）医疗科技发展有限公司，为本公司全资子公司
天津雅瑞姿	指	天津雅瑞姿医药科技有限公司，为本公司全资子公司
年报	指	博爱新开源制药股份有限公司 2015 年年度报告
报告期	指	2015 年 1-12 月
报告期末	指	2015 年 12 月 31 日
元	指	人民币元，文中另有说明的除外
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国药典、药典	指	《中华人民共和国药典》
K 值	指	用聚合物稀溶液的黏度测定值计算而得的数值，与聚合度或分子的大小有关。一般而言，K 值越大，分子量越大
聚合物	指	由多个单体重复单元以共价键相连接的高分子量化合物
交联聚合物	指	指通过物理或者化学方法相互交联得到的一种三维网状结构的聚合物
均聚物	指	仅由一种单体单元形成的聚合物
共聚物	指	由两种以上的单体重复单元形成的聚合物
络合物	指	含有配价键的配位化合物以及由其他键型结合而成的复杂的化合物
NVP	指	全称为 N-vinylpyrrolidone，中文名称为乙烯基吡咯烷酮，是一种化学品，由 γ -丁内酰胺与乙炔反应制备或由 α -吡咯烷酮与乙炔反应制得，运用于 PVP 制备的通用试剂（是合成 PVP 的主要原料）
PVP	指	全称为 Polyvinyl Pyrrolidone，中文名称为聚乙烯吡咯烷酮，是一类非离子型水溶性高分子精细化学品，由 NVP 聚合而成，分子量 5,000~700,000，形态为无臭、无味的白色粉末或透明溶液
聚维酮	指	PVP 在药典中的名称
PVP K30	指	K 值为 30 左右的聚乙烯吡咯烷酮
聚维酮 K30	指	PVP K30 在药典中的名称
PVP/VA	指	乙烯基吡咯烷酮与醋酸乙烯共聚物

PVP-I	指	聚乙烯吡咯烷酮与碘的络合物，在药典中的名称为聚维酮碘
PVPP	指	Polyvinylpolypyrrolidone，中文名称为交联聚乙烯吡咯烷酮，又称不溶性聚乙烯聚吡咯烷酮，分子式：(C ₆ H ₉ NO) _n ，为 PVP 通过物理方法或者化学方法相互交联得到的交联聚合物
PVME/MA	指	乙烯基甲醚与马来酸酐共聚物
欧瑞姿	指	乙烯基甲醚与马来酸酐共聚物产品的商品名
欧瑞姿 MS	指	乙烯基甲醚与马来酸酐共聚物的钙/钠混合盐衍生物，易溶于水，可形成粘性极高的溶液，具有极强的生物粘合性、低毒性
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
HACCP	指	Hazard Analysis Critical Control Point，中文译名为危害分析关键控制点，是对于某一特定食品生产过程进行鉴别评价和控制、预防危害的一种系统方法
ISO9001:2000	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指由国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会制定的国际标准
REACH	指	The Regulation for Registration, Evaluation and Authorisation of Chemicals，中文译名为化学品注册、评估、许可和限制法规。该法规要求进入欧盟市场的所有化学品强制进行注册、评估和许可并实施安全监控
Kosher	指	中文译名为“洁食”。洁食指符合犹太教规的清洁的饮食产品
Kosher 认证	指	按照犹太饮食教规对食品、辅料和添加剂符合犹太教规进行的认证
美国 FDA	指	U.S. Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
USP、美国药典	指	U.S. Pharmacopeia / National Formulary，《美国药典/国家处方集》。若后接数字为版本号
EP、欧洲药典	指	European Pharmacopeia，欧洲药典。若后接数字为版本号
SOP	指	Standard Operation Procedure,即标准作业程序，就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
呵尔医疗	指	武汉呵尔医疗科技发展有限公司
三济生物	指	长沙三济生物科技有限公司
晶能生物	指	晶能生物技术（上海）有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新开源	股票代码	300109
公司的中文名称	博爱新开源制药股份有限公司		
公司的中文简称	新开源		
公司的外文名称（如有）	Boai NKY Pharmaceuticals Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NKY		
公司的法定代表人	杨海江		
注册地址	河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888 号		
注册地址的邮政编码	454450		
办公地址	河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888 号		
办公地址的邮政编码	454450		
公司国际互联网网址	www.china-pvp.com		
电子信箱	pr@china-pvp.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军政	邢小亮
联系地址	河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888 号	河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888 号
电话	0391-8610680	0391-8610680
传真	0391-8610681	0391-8610681
电子信箱	pr@china-pvp.com	pr@china-pvp.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	王永新、 陈海艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号	祁红威、黄卫东	2015 年 8 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	290,639,760.98	253,343,476.59	14.72%	209,389,954.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,985,659.48	30,117,862.95	89.21%	20,165,066.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,166,244.80	29,944,317.73	87.57%	19,208,231.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,116,278.25	46,599,082.84	37.59%	23,172,955.08
基本每股收益（元/股）	0.43	0.26	65.38%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.26	65.38%	0.18
加权平均净资产收益率	8.62%	7.75%	0.87%	5.45%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,235,973,627.53	474,629,256.91	160.41%	422,642,822.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,162,864,824.25	400,247,099.05	190.54%	377,061,120.00

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	62,519,315.86	64,287,148.98	77,385,906.87	86,447,389.27
归属于上市公司股东的净利润	13,038,666.06	12,832,877.68	13,462,524.07	17,651,591.67

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,928,811.20	12,768,449.54	13,341,875.21	17,127,108.85
经营活动产生的现金流量净额	2,407,496.16	20,668,366.07	26,954,295.36	64,116,278.25

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	59,295.82			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,152,938.11	306,712.67	1,165,096.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-102,600.65	-39,407.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-248,252.53			
减：所得税影响额	144,566.72	30,566.80	168,853.34	
合计	819,414.68	173,545.22	956,835.60	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内首家研究、开发和生产聚乙烯吡咯烷酮（PVP）系列产品和乙烯基甲醚和马来酸酐共聚物（PVME/MA）系列产品的高新技术企业；目前产品系列涵盖GBL,2-吡咯烷酮，NVP,PVP K系列，VP/VA共聚物系列，PVPP系列，PVP-I以及相关医药中间体等，同时也是国内唯一一家有能力生产PVP K12（粉末及液体），PVP K90和PVP K60粉和K120粉的企业。被广泛服务于医药、化妆品及众多现代工业领域。

报告期内，公司始终以“用心、创新”理念致力于工艺创新和新产品开发工作，以公司现有业务为基础，通过对产业链横纵发展和兼并收购新业务的方式，于2015年8月底完成三家子公司（武汉呵尔、长沙三济、上海晶能）资产过户工作，标志着公司从此迈入“消费类特种化学品”和“健康医疗服务”双平台模式，进一步拓展公司的发展和成长空间。

公司全资子公司呵尔医疗作为一家具有自主创新能力，拥有自主知识产权的高新技术企业，主要从事肿瘤早期诊断有关的医疗诊断设备的研发、生产、销售与服务，致力于成为提供包括肿瘤早期诊断设备、配套软件与试剂以及相关技术支持、人才培养、设备维护等增值服务的一体化综合服务商。SPICM-DNA型全自动细胞肿瘤筛查分析系统是其核心技术产品，该产品采用细胞DNA倍体定量分析技术，能够从大量检测细胞中识别出发生病变的细胞，为癌症或癌前病变提供技术有效的诊断依据。

公司全资子公司三济生物作为高新技术企业，主要以“基因测序试剂研发生产销售”、“个体化合理用药整体解决方案”与“提供细胞遗传学检测服务”三大模块为核心业务，致力于成为专业的分子诊断服务整体解决方案的供应商。

公司全资子公司晶能生物作为高新技术企业，主要提供新一代DNA高能测序和基因芯片技术的应用和推广、生物信息分析服务等创新型基因测序技术。以技术服务为业务核心，同时涉足生物医学、生命科学、临床疾病、人类健康等领域，致力于成为中国领先的基因测序技术服务综合供应商。

除此外，公司还控股、参股多家与公司业务相关的技术研究中心和技术应用所，时刻与世界最先进的医疗新技术接轨，为客户提供最优质的产品，致力于成为全球用户最信赖的合作伙伴。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	1、本期折旧计提金额 23,348,241.16 元，累计折旧其他增加 21,445,132.85 元主要为由于非同一控制合并 3 家子公司期初所计提折旧金额；2、本期在建工程完工转入固定资产原值金额为 4,809,396.85 元。
无形资产	1、期末无形资产较期初增加 44,927,081.59 元，增加比例 187.11%，主要为本期由于非同一控制合并 3 家子公司评估增加专利权所致。2、无形资产摊销其他增加 1,053,264.36 元主要为由于非同一控制合并 3 家子公司期初所摊销金额；
在建工程	在建工程期末较期初增加 19,285,245.20 元，增加比例 64.56%，主要是由于本期工程投入增加所致。
商誉	本期增加 427,997,351.99 元，主要为本期由于非同一控制合并 3 家子公司所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品质量优势

公司是国内首家研究、开发和生产聚乙烯吡咯烷酮（PVP）系列产品和乙烯基甲醚和马来酸酐共聚物（PVME/MA）系列产品的高新技术企业；始终坚持高标准的产品质量意识，确保能始终如一为客户提供世界一流品质的产品；目前产品系列涵盖GBL,2-吡咯烷酮，NVP,PVP K系列，VP/VA共聚物系列，PVPP系列，PVP-I以及相关医药中间体等，同时也是国内唯一一家有能力生产PVP K12（粉末及液体），PVP K90和PVP K60粉和K120粉的企业。远销欧洲、美国、日本、澳洲、南美等十几个国家和地区。

2、技术研发优势

公司先后被认定为国家高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，河南省技术研发中心等多项荣誉，公司始终以“用心、创新”的理念致力于工艺创新和新产品开发工作，先后设立了公司技术研发中心、天津高分子应用研究所，从而跟踪世界技术动向、切实服务客户需要。公司研发人员占公司员工比例的10%，自主研发的多项技术成果填补了国内空白，获得多项发明专利、实用新型专利及专有技术，其中新开发的乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物（PVME/MA）达到国际领先水平。

为进一步拓宽公司发展和成长空间，提升公司盈利能力，以公司现有业务为基础，通过对产业链横纵发展和兼并收购新业务的方式，于2015年8月底完成三家子公司（武汉呵尔、长沙三济、上海晶能）资产过户工作，三家子公司均在医疗器械与医疗服务行业具有技术领先优势，均被标志着公司从此迈入“消费类特种化学品”和“健康医疗服务”双平台模式。

3、管理优势

公司自成立以来，就一直推行全面质量管理、成本管理、设备管理、5S管理、精益生产等各项活动；在这一年内，通过GSK审计的契机，使得公司质量管理呈现质的飞越，不断完善公司质量管理体系化的建立；另QA和QC协同能力显著提升，降低成本，提高效率。同时不断加强相关方面培训，强化了公司员工对管理知识认知度，也进一步推进GMP管理工作力度。

在报告期内，公司强化推行“三T”管理，“三T”主要为全面品质管理（TQM）、全员生产维护管理（TPM）、全面精益管理（TPS）。全面品质管理主要解决的是规范生产过程控制提升产品管理；全员生产维护管理的最终目的是实现零事故、零缺陷、零无计划停车，确保正常生产；全面精益管理的终极目标是消除浪费，培养员工精益思想，实现利润最大化。

4、新兴产业市场前景优势

公司在传统药用辅料与功能性高分子聚合物业务不断开拓创新、深入发展的基础上，按照企业做强做大的发展规划，通过研究探讨，公司于14年筹划资产重组重大事项，武汉呵尔、长沙三济、上海晶能本年8月资产过户完成。三家子公司分别属于体外诊断行业中的肿瘤早期诊断，分子诊断及基因测序细分领域，均属政府大力支持的新兴产业范畴，具有广阔的发展前景。

呵尔医疗从事肿瘤早期诊断业务，是发现癌症和癌前病变的重要途径。三济生物从事分子诊断业务，是体外诊断的重要领域之一，同时也是体外诊断行业技术要求最高，发展最快的子行业。晶能生物从事基因测序技术服务业务，基因测序产业市场潜力巨大，得到飞速发展。随着居民健康意识的不断提升，国家医疗保障政策的完善，体外诊断行业在未来的市场发展具有巨大的市场前景优势。

5、报告期内，公司所拥有的土地使用权、商标、专利、生产批文、高新技术企业证书等情况如下：

1）商标

报告期内公司已有注册商标权如下：

序号	名称	注册号	权利期限	取得方式	核定使用商品
----	----	-----	------	------	--------

1		5418542	2009.09.07-2019.09.06	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；啤酒防腐剂；未加工人造树脂；工业用粘合剂；聚乙烯吡咯烷酮；
2		5471157	2009.09.21-2019.09.20	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用浴剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
3		611807	2002.09.30-2012.09.29	原始取得	聚乙烯吡咯烷酮；不溶性聚乙烯吡咯烷酮；乙烯基吡咯烷酮；醋酸乙烯共聚物；
4	博爱新开源	7696390	2010.12.07-2020.12.06	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；啤酒防腐剂；未加工人造树脂；工业用粘合剂；聚乙烯吡咯烷酮；
5	博爱新开源	7696710	2010.12.07-2020.12.06	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用浴剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
6	WHIVIDONE	7696580	2010.11.14-2020.11.13	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；
7	WhiVidone	7821078	2010.12.14-2020.12.13	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；
8	KOVIDONE	7825190	2011.1.7-2021.1.6	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；
9	新开源	7696447	2011.1.14- 2021.1.13	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；
10	维酮白	7696640	2011.1.28-2021.1.27	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；
11	POLYVISCOL	7831191	2011.2.28-2021.2.27	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用

					过滤制剂;
12	POLYKOVID ONE	7831192	2011.2.28-2021.2.27	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂; 啤酒澄清剂和防腐剂; 果汁澄清制剂; 酒澄清用制剂; 饮料工业用过滤制剂;
13	ORAREZ	7821030	2011.6.14-2021.6.13	原始取得	原料药; 防腐剂(医用); 医用浴剂; 化学药物制剂; 医用药物; 杀菌剂; 医药用洗液; 搽剂; 药用碘化物; 医用佐药;
14	尼尔美	13675232	2015.02.14-2025.02.13	原始取得	纺织的弹性布料; 织物; 人造丝织品; 纺织纤维织物; 纺织织物; 树脂布;
15	膜力美	11773795	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	酯; 醛酯; 净化剂(澄清剂); 离子交换剂; 水净化用化学品; 水净化化学品; 水软化剂; 澄清剂; 离子交换剂(化学制剂); 离子交换树脂;
16	OraRez	11773526	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	化妆用粘合剂; 化妆品; 假牙用抛光剂; 牙用漂白凝胶; 口气清新片; 口香水; 清洁假牙用制剂; 牙膏; 牙用擦白凝胶; 假牙清洗剂;
17	欧瑞姿	11773467	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	口香水; 清洁假牙用制剂; 牙膏; 牙用擦白凝胶; 口气清新片; 非医用漱口剂; 假牙清洗剂; 假牙用抛光剂; 口气清新喷洒剂; 牙用漂白凝胶;
18	NY1MATE	13675202	2015.02.14-2025.02.13	原始取得	纺织的弹性布料; 纺织纤维织物; 织物; 人造丝织品; 纺织织物; 树脂布;
19	MembriMate	11773917	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	酯; 醛酯; 净化剂(澄清剂); 离子交换剂; 水净化用化学品; 水净化化学品; 水软化剂; 澄清剂; 离子交换剂(化学制剂); 离子交换树脂;
20	欧瑞姿	11773538	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	医用漱口剂; 牙科用药; 医用口香糖; 医用敷料; 牙用粘胶剂; 牙用光洁剂; 牙科光洁剂; 假牙粘胶剂; 假牙粘合剂; 牙填料;
21	尼尔美	136751156	2015.06.21-2025.06.20	原始取得	表面活性剂; 纺织品上浆和修整制剂; 织物用防污化学品; 染料

					助剂；匀染剂；混凝土用凝集剂；油分离化学品；石油分散剂；除颜料外的制造搪瓷用化学制剂；制技术陶瓷用配料；钻探泥浆用化学添加剂；油墨抗凝剂；淬火剂；
22	Ny1Mate	13675169	2015.02.21-2025.02.20	原始取得	表面活性剂；纺织品上浆和修整制剂；织物用防污化学品；染料助剂；匀染剂；混凝土用凝集剂；油分离化学品；石油分散剂；除颜料外的制造搪瓷用化学制剂；制技术陶瓷用配料；钻探泥浆用化学添加剂；油墨抗凝剂；未加工合成树脂；离子交换树脂；未加工人造树脂；尼龙66盐；淬火剂；
23	雅瑞姿	14785641	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	护理器械；假牙；牙钻；牙科设备和仪器；假牙套；
24	施雅净	14785617	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	护理器械；假牙；牙钻；牙科设备和仪器；假牙套；
25	雅固益	14785608	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	护理器械；假牙；牙钻；牙科设备和仪器；假牙套；
26	施雅净	14785592	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	牙科用药；医用漱口剂；医用口香糖；医用敷料；假牙粘合剂；牙科用粘固粉；牙填料；牙用光洁剂；牙用粘胶剂；
27	雅固益	14785577	2015.08.07-2025.08.06	原始取得	牙科用药；医用漱口剂；医用口香糖；医用敷料；假牙粘合剂；牙科用粘固粉；牙填料；牙用光洁剂；牙用粘胶剂；
28	施雅净	14785499	2015.08.07-2025.08.06	原始取得	抑菌洗手剂；去污剂；化妆用粘合剂；非医用漱口剂；牙膏；假牙清洁剂；假牙抛光剂；口气清新喷洒剂；牙用漂泊凝胶；口气清新片；口香水
29	雅瑞姿	14785570	2015.08.07-2025.08.06	原始取得	牙科用药；医用漱口剂；医用口香糖；医用敷料；假牙粘合剂；牙科用粘固粉；牙填料；牙用光洁剂；牙用粘胶剂；
30	雅固益	14785517	2015.07.28-2025.07.27	原始取得	抑菌洗手剂；去污剂；化妆用粘合剂；非医用漱口剂；牙膏；假

					牙清洁剂；假牙抛光剂；口气清新喷洒剂；牙用漂泊凝胶；口气清新片；口香水
31	晶能生物	13918437	2015.03.07-2025.03.06	原始取得	技术研究；技术项目研究；替他人研究和开发新产品；环境保护领域的研究；科学实验室服务；细菌学研究；生物学研究；
32		9471188	2012.06.07-2022.06.06	原始取得	医药制剂；化学药物制剂；医用或兽医微生物制剂；医用生物试剂；药用化学制剂；医用化学制剂；医用酶制剂；怀孕诊断用化学试剂；医用诊断制剂；医用或兽医化学试剂
33		9471216	2012.06.07-2022.06.06	原始取得	医药制剂；化学药物制剂；医用或兽医微生物制剂；医用生物试剂；药用化学制剂；医用化学制剂；医用酶制剂；怀孕诊断用化学试剂；医用诊断制剂；医用或兽医化学试剂

2) 专利

公司专利情况如下：

序号	专利类型	名称	专利号/申请号	受理日	授权公告日	备 注
1	发明	可溶性高分子聚合物的脱挥方法及其装置	ZL200910172260.6	2009.9.25	2012.9.05	已获证书
2	发明	乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物的脱挥方法	ZL200910172261.0	2009.9.25	2012.5.30	已获证书
8	发明	制作固相聚维酮碘的生产工艺	ZL201010185719.9	2010.5.28	2011.8.10	已获证书
9	发明	超低分子量聚乙烯基吡咯烷酮的制备方法	ZL200910065278.6	2009.6.26	2012.2.22	已获证书
3	实用新型	一种聚乙烯吡咯烷酮的聚合装置	ZL201120382675.9	2011.10.11	2012.5.30	已获证书
4	实用新型	一种制作固相聚维酮碘的络合釜	ZL201120382685.2	2011.10.11	2012.5.30	已获证书

5	实用新型	一种N-乙烯基吡咯烷酮蒸馏装置	ZL201120382727.2	2011.10.12	2012.7.04	已获证书
6	实用新型	一种N-乙烯基吡咯烷酮结晶装置	ZL201120382726.8	2011.10.12	2012.5.30	已获证书
7	实用新型	一种减压蒸馏真空泵机组	ZL201120030337.9	2011.1.28	2011.9.14	已获证书
10	实用新型	一种涡轮液体流量计	ZL200920002974.8	2009.2.13	2009.6.24	已获证书
11	实用新型	一种液体过滤机	ZL200920002975.2	2009.2.13	2009.6.24	已获证书
12	实用新型	一种聚乙烯吡咯烷酮聚合釜	ZL200920007234.3	2009.2.13	2009.6.24	已获证书
13	实用新型	聚乙烯吡咯烷酮专用干燥设备	ZL200920004887.6	2009.2.11	2009.6.24	已获证书
14	实用新型	一种聚合液脱味装置	ZL200920004888.0	2009.2.11	2009.6.24	已获证书
15	实用新型	一种振动筛	ZL200920004893.1	2009.2.11	2009.6.24	已获证书
16	实用新型	一种气柜液位计	ZL201320503927.8	2013.08.19	2014.03.12	已获证书
17	实用新型	一种快速取样阀	ZL201320503898.8	2013.08.19	2014.03.12	已获证书
18	实用新型	一种 α -吡咯烷酮精馏用真空脱水塔	ZL 2015 2 0779979.7	2015.10.12	2016.2.17	已获证书
19	实用新型	一种药用辅料生产用尾气处理装置	ZL 2015 2 0780226.8	2015.10.12	2016.2.17	已获证书
20	实用新型	一种N-乙烯基吡咯烷酮蒸馏轻组分用水泵过滤器	ZL 2015 2 0779956.6	2015.10.12	2016.2.17	已获证书
21	实用新型	一种用于乙烯基甲醚和马来酸酐共聚的聚合釜	ZL 2015 2 0779924.6	2015.10.12	2016.2.17	已获证书
22	实用新型	一种N-乙烯基吡咯烷酮搅拌系统的辅助装置	ZL 2015 2 0779957.0	2015.10.12	2016.2.17	已获证书
23	实用新型	一种空气冷却装置	ZL 2015 2 0780117.6	2015.10.12	2016.04.06	已获证书
24	实用新型	一种聚乙烯吡咯烷酮生产用干燥冷却系统	ZL 2015 2 0780070.3	2015.10.12	2016.04.06	已获证书
25	实用新型	一种N-乙烯基吡咯烷酮重组分蒸馏用残液槽上的液位计	ZL 2015 2 0779950.9	2015.10.12	2016.04.06	已获证书
26	发明	预测晚期非小细胞肺	ZL201110187498.3	2011.7.6	2014.01.08	已获证书

		癌铂类化疗疗效的试剂盒				
27	发明	神经系统遗传性疾病基因联合筛查方法、试剂盒及其制备方法	201510982601.1	2015.12.24		正在受理中
28	发明	用于脱落细胞检测的自动显微成像仪及检测方法	ZL200810048122.2	2008.06.23	2011.03.02	已获证书
29	发明	一种表层血管显示方法和仪器	ZL201110266943.5	2011.09.09	2014.02.19	已获证书
30	发明	一种复染环境下细胞DNA定量测量方法	201510052983.8	2015.02.02		正在受理中
31	发明	一种多波段光谱成像方法	201510230474.X	2015.05.07		正在受理中
32	发明	一种检测K-ras基因突变的试剂盒及其检测方法	ZL 2013 1 0063260.9	2013.02.28	2015.03.11	已获证书
33	发明	定性检测人类BRAF V600E基因突变的测序引物组及其试剂盒	ZL 2012 1 0347950.2	2012.09.19	2014.07.09	已获证书
34	发明	定性检测尿苷二磷酸葡萄糖醛酸基转移酶1A1基因分型的测序引物对及其试剂盒	ZL 2012 1 0347972.9	2012.09.19	2014.06.04	已获证书
35	发明	定性检测TPMT基因亚型的测序引物对其试剂盒	ZL 2012 1 0348325.X	2012.09.19	2014.05.14	已获证书
36	发明	一种定性检测HLA-B*1502基因亚型的荧光PCR试剂盒	ZL 2012 1 0010718.X	2012.01.14	2014.03.12	已获证书
37	发明	定性检测KRAS基因分型的测序引物对其试剂盒	ZL 2012 1 0349330.2	2012.09.19	2014.03.05	已获证书

3. 计算机软件著作权证书

截止2015年12月31日，公司所获计算机软件著作权证书，情况如下：

序号	登记号	名称	首次发表日	登记证书发放日	权利取得方式	权利取得
----	-----	----	-------	---------	--------	------

						范围
1	2014SR070575	晶能全基因组甲基化分析软件[简称: GN-WGBS]V1.0	2014-06-03	2014-06-03	原始取得	全部权利
2	2014SR071464	晶能RNAseq数据的长链非编码转录本序列及其功能预测分析软件[简称: LncRNA2Fun]V1.0	2014-06-04	2014-06-04	原始取得	全部权利
3	2014SR071470	晶能甲基化和基因表达数据构建基因调控网络分析软件[简称: CpGxmRNA2GRN]V1.0	2014-06-04	2014-06-04	原始取得	全部权利
4	2014SR071474	晶能miRNAtools分析软件[简称: miRNAtools]V1.0	2014-06-04	2014-06-04	原始取得	全部权利
5	2014SR071478	晶能BioNano单分子光学图谱数据分析平台软件[简称: 数据质量分析软件]V1.0	2014-06-04	2014-06-04	原始取得	全部权利
6	2014SR071637	晶能16SrRNA测序数据的疾病生物标志物分析软件[简称: 16Sbiomarker]V1.0	2014-06-04	2014-06-04	原始取得	全部权利
7	鄂 DGY-2009-0252	呵尔SPICM-DNA型全自动细胞肿瘤筛查分析系统	2009.11.28	2014.10.14	原始取得	全部权利
8	2012SR111793	肿瘤基因检测查询软件V1.0	未发表	2012.11.21	原始取得	全部权利
9	2013SR104292	医药企业销售管理系统[简称: 药企销售系统]V2.0	2010.06.08	2013.09.24	受让	全部权利
10	2013SR104237	慢性病药物诊断系统V1.0	2010.10.01	2013.09.24	受让	全部权利
11	2013SR104240	疾病辅助检查数据系统[简称: 辅助检查系统]V2.0	2010.02.18	2013.09.24	受让	全部权利
12	2013SR104246	循证医学数据系统[简称: 循证医学系统]V2.0	2010.02.01	2013.09.24	受让	全部权利
13	2013SR104250	癌症基因靶向定位软件	2010.11.01	2013.09.24	受让	全部权利

14	2013SR104253	基因药品疾病综合查询系统V1.0	2010.09.23	2013.09.24	受让	全部权利
15	2013SR104256	药物基因组检测系统V1.0	2010.10.05	2013.09.24	受让	全部权利
16	2013SR104269	疾病动态研究系统[简称：疾病研究系统]V2.0	2010.05.06	2013.09.24	受让	全部权利
17	2013SR104277	临床数据分析系统V1.0	2009.11.30	2013.09.24	受让	全部权利
18	2013SR104283	疾病分类数据查询系统[简称：疾病库]V2.0	2010.09.17	2013.09.24	受让	全部权利
19	2013SR104288	基因检测报告系统V1.0	2010.11.16	2013.09.24	受让	全部权利
20	2015SR197501	三济生物实验室信息管理系统V1.0	2014.10.24	2015.10.15	原始取得	全部权利

4) 土地使用权

公司目前拥有土地权属证书的土地使用权具体情况如下表所示：

权利人	土地证号	面积（㎡）	地理位置	取得时间	终止日期	用途	取得来源及方式
博爱新开源制药股份有限公司	博国用（2010）第009号	21,380.00	博爱县中山路北侧	2008.10.24	2053.9.28	工业	改制出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用（2009）第018号	3,783.06	博爱县中山路东段南侧	2009.7.31	2053.4.29	工业	改制出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用（2009）第188号	24,719.21	博爱县孝敬镇程村	2009.10.15	2051.12.30	工业	向关联方购买出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用（2009）第198号	99,006.91	博爱县文化路北侧	2009.11.28	2059.11.27	工业	新购募投项目用地出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用（2011）第046号	39,606.63	博爱县文化路北侧	2011.11.30	2060.10.20	工业	自有资金购买
武汉阿尔医疗科技发展有限公司	X03040001-(1-03)-0501	75.90	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋5	2014.10.28	2059.03.09	工业	出让

			层01室				
武汉阿尔医疗科技发展有限公司	X03040001-(1-03)-0502	75.16	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋5层02室	2014.10.09	2059.03.09	工业	出让
武汉阿尔医疗科技发展有限公司	X03040001-(1-03)-0601	64.59	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋6层01室	2014.10.28	2059.03.09	工业	出让
武汉阿尔医疗科技发展有限公司	X03040001-(1-03)-0602	63.96	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋6层01室	2014.10.09	2059.03.09	工业	出让
长沙三济生物科技有限公司	长房权证岳麓字第714322778号	2726.38	桐梓坡西路229号A-5栋301	2012.03.14		工业	单独所有

报告期末，公司的土地没有他项权利。

5) 资质及证书

报告期内公司拥有的资质及证书相关信息如下：

①企业名称：博爱新开源制药股份有限公司

生产地址：河南省博爱县中山路九号

认证范围：原料药（聚维酮碘）

证书编号：HA20120005

证书有效期：自2012年03月21日至2017年03月20日

②企业名称：博爱新开源制药股份有限公司

生产地址：河南省博爱县文化路（东段）1888号

认证范围：原料药（聚维酮碘）

证书编号：HA20150023

证书有效期：自2015年03月04日至2020年03月03日

报告期内公司拥有的药品生产许可证，相关信息如下：

③企业名称：博爱新开源制药股份有限公司

生产地址：河南省博爱县中山路九号/河南省博爱县文化路（东段）1888号

生产范围：药用辅料（聚维酮K-30、聚维酮K-12、聚维酮K-17、聚维酮K-25、聚维酮K-60、聚维酮K-90、聚维酮K-120、交联聚维酮（PVPP）、共聚维酮（PVP/VA））、原料药（聚维酮碘）。

证书编号：豫20100127

证书有效期：自2011年01月01日至2015年12月31日

报告期内公司拥有的药用辅料注册批件，相关信息如下：

④企业名称：博爱新开源制药股份有限公司

生产地址：河南省博爱县中山路九号

药品名称：交联聚维酮

批件号：豫F20140005

药品批准文号：豫药准字F20140005

⑤报告期内武汉呵尔拥有的资质及证书，相关信息如下：

序号	备案编号	备案机关	生产范围/名称	有效期限
1	鄂汉械备20140168号	武汉市食品药品监督管理局	样本密度分离液	2014.12.26-2015.12.25
2	鄂汉械备20140169号	武汉市食品药品监督管理局	清洗液	2014.12.26-2015.12.25
3	鄂汉械备20140170号	武汉市食品药品监督管理局	细胞保存液	2014.12.26-2015.12.25
4	鄂汉械备20140171号	武汉市食品药品监督管理局	巴氏染色液	2014.12.26-2015.12.25
5	鄂汉械备20140172号	武汉市食品药品监督管理局	苏木素染色液	2014.12.26-2015.12.25
6	鄂汉械备20140173号	武汉市食品药品监督管理局	液基薄层细胞制片机	2014.12.26备案，未标注有效期
7	鄂汉械备20140174号	武汉市食品药品监督管理局	DNA倍体染色液	2014.12.26-2015.12.25
8	鄂汉械备20140175号	武汉市食品药品监督管理局	样本稀释液	2014.12.26-2015.12.25
9	鄂汉械备20140176号	武汉市食品药品监督管理局	自动染片机	2014.12.26备案，未标注有效期

⑥报告期内三济生物拥有的资质及证书相关信息如下：

序号	证件类型	许可证号	有效期	备注
1	排放污染物许可证	长环（许可）第（GX143581019）	20141229至20171228	允许排放的污染物种类：化学需氧量

		号		
2	医疗器械经营许可证	湘010757	20151218至 20201217	经营范围：III类医疗器械：6840临床检验分析仪器及体外诊断试剂，6846植入材料和人工器官。
3	医疗器械生产许可证	湘食药监械生产许 20150070号	20151015至 20201014	生产范围：III类：6840体外诊断试剂
4	第一类医疗器械生产 备案凭证	湘长食药监械生产 备20150022	备案日期： 20150812	生产范围：6840体外诊断试剂

序号	证件类型	名称	备案号	备案日期	预期用途
1	第一类医疗器械备案凭证	核酸提取或纯化试剂	湘长械备20150129	20150716（有效期5年）	本试剂盒主要应用于从血清、血浆、无细胞体液或培养液上清中提取病毒DNA和RNA
2	第一类医疗器械备案凭证	测序反应试剂盒	湘长械备20150130	20150716（有效期5年）	本试剂盒主要为检测人类基因组DNA的一组常用试剂，与焦磷酸测序仪配合使用，完成焦磷酸测序前期的样本处理过程（双链DNA变形成单链DNA），是该测序反应系统的通用试剂。
3	第一类医疗器械备案凭证	核酸提取或纯化试剂	湘长械备20150131	20150716（有效期5年）	本试剂盒主要应用于临床或科研实验室的人外周血基因组DNA的抽提。（吸柱法）
4	第一类医疗器械备案凭证	核酸提取或纯化试剂	湘长械备20150132	20150716（有效期5年）	本试剂盒主要应用于临床或科研实验室的人外周血基因组DNA的抽提。（溶液法）
5	第一类医疗器械备案凭证	核酸提取或纯化试剂	湘长械备20150133	20150716（有效期5年）	本试剂盒主要应用于临床或科研实验室的石蜡包埋组织基因组DNA的抽提。
6	第一类医疗器械备案凭证	核酸提取或纯化试剂	湘长械备20150134	20150716（有效期5年）	本试剂盒主要应用于从血清和血浆中提取游离DNA。
7	第三类医疗器械注册证（体外诊断试剂）	人细胞色素氧化酶P450 2C19 (CYP2C19) 基因分型检测试剂盒（焦磷酸测序法）	国械注准20153400736	20150518至 20200517	该产品采用聚合酶链反应（PCR）结合焦磷酸测序技术，用于人全血样本中人细胞色素氧化酶P450 2C19基因*2、*3位点的分型检测。
8	第三类医疗器械注册证（体外诊断试剂）	人类K-ras 基因突变检测试剂盒	国械注准20153400737	20150518至 20200517	该产品采用聚合酶链反应（PCR）结合焦磷酸测序技术，用于定性检测结直肠癌石蜡切片样本中-k-ras基因第12/13

	外诊断试剂)	(焦磷酸测序法)			密码子突变位点，包括外显子2中第12密码子34位点G>T(G12C)、34位点G>A(G12S)、35位点G>A(G12D)、35位点G>T(G12V)和13密码子38位点G>A(G13D)6种单碱基突变。
--	--------	----------	--	--	---

6) 高新技术企业认证

序号	证件类型	证书编号	发证时间	有效期	批准机关
1	高新技术企业证书	GR201541000148	2015.08.03	三年	河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局
2	高新技术企业证书	GR201443000101	2014.08.28	三年	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局
3	高新技术企业证书	GR201431001225	2014.10.23	三年	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局
4	高新技术企业证书	GR201442000430	2014.10.14	三年	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是新开源新的战略部署实施的一年，具有十分重大的意义。一年来，在经济下行压力持续增大，经营环境困难叠加的情况下，公司上下紧紧围绕年度目标任务，群策群力，攻坚克难，较好地完成了既定的目标和任务，巩固和保持了新开源基本面依然向上、向好的发展势头，积极推广新开口，拓展新市场。

（一）主营业务经营情况

1、本报告期内认真执行公司年度经营计划，公司实现营业收入 29063.98 万元，较上年同期增加 14.72%；利润总额为 6703.64 万元，较上年同期增长91%；其中本报告期实现的归属于母公司股东的净利润 5698.57 万元，比去年同期增加89%。

主要原因是：（1）报告期内营业收入的增加是三家子公司（晶能生物、呵尔医疗、三济生物）纳入合并报表范围；（2）报告期内增加了管理费用，主要是并购增加所致；（3）公司在技术、研发、产品质量方面竞争力较强，客户资源稳定且不断扩大，产品系列较为齐全，能够满足客户多样化、不断增长的需求；（4）欧瑞姿产品在报告期内实现销售80余吨，贡献利润约500余万元。

2、三家子公司在本报告期（合并报表期内）内各项指标如下：

呵尔医疗：公司主营业务收入 17,995,359.360 元；营业利润 8,674,930.950 元；净利润为 7,400,977.180 元。

晶能生物：公司主营业务收入 17,332,008.030 元；营业利润4,375,045.950 元；净利润为 4,212,445.451 元。

三济生物：公司营业收入 18,965,201.730 元；营业利润6,740,080.010 元；净利润为 5,270,727.580 元。

（二）公司整体经营情况

2015年公司按照董事会制定的年度发展规划和经营目标，以创新为基础，以市场需求为导向，在主营业务已较为成熟稳固的背景下，公司通过产业链横纵延伸和兼并收购新业务的方式，打造“消费类特种化学品”和“健康医疗服务”双平台。在公司董事会的指导下，具体开展的重点工作如下：

（1）管理工作规范化、标准化建设持续推进

2015年，我们从适应公司发展需要的高度出发，围绕管理创新、制度创新，适时推出了规范化、标准化建设这一重大举措。主要从：分厂及部室分别根据各自不同的工作职能和所辖范围，相继完善制定了岗位说明书、工作流程、工作标准和考核细则，形成了较为规范的标准化体系，为扎实推进绩效考核奠定了基础。二以“三T”管理为主要内容的活动开展，收到明显效果。员工TQM全面品质管理意识普遍提高；TPM全员生产维护管理成效突出；TPS精益管理持续改进，5S管理得到巩固，看板管理日趋完善，整个标准化建设工作取得阶段性成效。三鉴于并购后三家子公司的经营模式及企业文化等方面与公司存在较大差异，因而在并购后管理工作的规范化、标准化是作为重中之重，主要进行1、人才方面 公司外派财务人员到子公司进行财务整合，对财务制度进行进一步的规范。根据子公司实际发展状况，对公司人员进行初步考评。2、内审方面 根据三家子公司实际发展情况，初步制定内审计划，按照上市公司内控管理要求进行规范化操作。3、组织架构及岗位职责的建立 期初派人事经理到武汉呵尔进行相关方面的培训，初步建立。4、目视化管理培训。

（2）产品质量稳步提升

2015年，随着GMP工作的逐步加强和生产工艺、生产流程SOP的循序完善，质量管理体系运行效力明显改善，员工质量意识普遍增强，为有效保障产品质量的持续提升，起到了重要的保障作用。一年来，大宗系列产品的工业化生产、以及产品质量取得预期效果，小品种产品质量得到巩固。K30粉、K25粉质量合格率达到100%。K17、K15、VA64粉、PVPP等产品，在经年调整、优化工艺配方的持续努力下，产品质量趋稳向好。

（3）技术进步成效显著

2015年，我们在技术进步方面，取得了不菲的成绩。一是如期通过国家级高新技术企业定期审定工作，在6年期满以后，重新被审定为国家高新技术企业；二是完成河南省自主创新产品专项奖励后补助类申报工作，并通过省财政厅、科技厅程序审批；三是年内完成2项国内发明专利和8项实用新型专利申报工作；四是完成新工厂药品生产许可证换证工作；五是取得第三方GMP认证资格，通过GSK公司审计；六是获得焦作市环保局清洁生产审核验收批文，通过清洁生产审核验收；七是

建造焚烧炉并成功投运，确保残液处理和污染物达标排放；八是EP级K90粉工艺小试取得明显进展，电子级K60试生产一次成功。

公司于2015年8月底完成武汉阿尔医疗科技发展有限公司、长沙三济生物科技有限公司及晶能生物技术（上海）有限公司的股权过户手续及相关工商登记，标志着三家成为本公司的全资子公司。三家子公司均属于体外诊断行业，各自所产用的技术在业内均处于较领先的地位，为了进一步加大子公司技术优势，公司主要进行一、为了推进子公司募投项目的顺利发展，公司增资三家子公司，具体公告请参见巨潮资讯网（公告号：2015-068）。二、加大研发投入，三家子公司作为高新技术企业，2015年共申请专利17项，获得授权9项；

（4）销售工作逆势向前

2015年，由于宏观增速放缓，经济下行压力加大，给公司经营带来诸多不可预期的困难。但销售工作仍保持了积极进取、逆势向上的良好势头。2015年，国内市场销量比上年增加14吨，使国内市场的龙头地位得到巩固和加强。PVPI首次打入人用消毒、奶牛养殖、水产养殖等核心市场领域。PVPP开启了向国外市场持续发力的进军步伐。天津自营出口较上年新增60吨，彰显了自营出口市场积极耕耘、勇于开拓的向好态势。

（5）市场和客户开拓取得较好的成绩

三家子公司均作为技术服务供应商，业务的持续发展均依赖于对现有市场的悉心维护和对新增市场的不断开拓，阿尔医疗的核心产品全自动细胞肿瘤筛查分析仪大幅度提高了肿瘤检测敏感性，降低了漏诊的可能性，其配套的试剂、软件销售为公司主要收入来源，市场前景较好；三济生物、晶能生物拥有广泛的医疗合作单位，为公司提供稳定的业务收入来源。15年在市场和客户开拓方面取得了较好的成绩，阿尔医疗在原有客户的基础上，新开发60余家客户；三济客户保有量在40家左右等。

（6）基础工作得到加强

2015年，各项基础工作在持续完善中，取得长足进步。一是环保、安全工作得到巩固。残液处理和废水达标排放获得政府环保部门认可，危险源、危险品管理和日常安全检查趋于正常，广大员工的环保、安全责任意识有所提升，年度生产运行实现安全生产无事故。二是绩优卡活动的开展和推行，有效调动了广大员工在关注公司发展，注重持续改善方面建言献策、提合理化建议的积极性。全年共评选发放绩优卡792张，奖励金额达118800元，为持续营造工作创新、管理创新和全员创新的进取氛围，起到了积极的推动作用。三是在强化人才培养，提升团队管理能力方面，取得显著成效。一年来，我们着眼于公司进步与发展，加大了对管理团队的培训力度。全年共投资12万元，对21名中、高层以及带班长相继进行了生产管控、人力资源、培训师特训班、APC高级企业管理师、品管圈辅导员、设备生产维护等7大类专业赴外培训，进一步开阔了管理团队的视野和境界，提升了管理团队的素质和水平。四是员工岗位技能和职业素养普遍提升。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	290,639,760.98	100%	253,343,476.59	100%	14.72%
分行业					
精细化工	236,377,106.39	81.33%	253,343,476.59	100.00%	-6.70%
医疗服务	54,262,654.59	18.67%	0.00	0.00%	100.00%
分产品					
PVP K30	90,610,586.91	31.18%	113,150,905.67	44.66%	-19.92%
PVP-I	25,037,771.03	8.61%	24,242,426.80	9.57%	3.28%
PVP 系列其他产品	120,728,748.45	41.54%	115,950,144.12	45.77%	4.12%
肿瘤早期诊断	17,965,444.83	6.18%	0.00	0.00%	0.00%
分子诊断服务	18,965,201.73	6.53%	0.00	0.00%	0.00%
基因测序技术服务	17,332,008.03	5.96%	0.00	0.00%	0.00%
分地区					
国内	181,613,812.15	62.49%	135,875,828.68	53.63%	33.66%
国外	109,025,948.83	37.51%	117,467,647.91	46.37%	-7.19%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
精细化工	236,377,106.39	144,558,610.33	38.84%	-6.70%	-17.21%	9.04%
医疗服务	54,262,654.59	23,160,496.92	57.32%	0.00%	0.00%	0.00%
分产品						
PVP K30	90,610,586.91	68,728,782.49	24.15%	-19.92%	-28.75%	9.40%
PVP-I	25,037,771.03	19,396,774.77	22.53%	3.28%	6.07%	-2.04%
PVP 系列其他产 品	120,728,748.45	56,433,053.07	53.26%	8.44%	-5.71%	7.02%
肿瘤早期诊断	17,965,444.83	7,457,215.78	58.49%	0.00%	0.00%	0.00%
分子诊断服务	18,965,201.73	6,420,074.16	66.15%	0.00%	0.00%	0.00%
基因检测技术服 务	17,332,008.03	9,283,206.98	46.44%	0.00%	0.00%	0.00%
分地区						

国内	181,613,812.15	103,191,430.33	43.18%	38.36%	22.16%	7.54%
国外	109,025,948.83	64,527,676.92	40.81%	-7.19%	-28.40%	17.53%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
PVP 系列产品	销售量	元	232,471,383.25	243,728,625.05	-4.62%
	生产量	元	148,554,271.32	168,005,878.3	-11.58%
	库存量	元	29,105,241.11	22,751,092.49	27.93%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精细化工	原材料	83,887,361.57	58.03%	122,447,937.60	70.13%	-31.49%
精细化工	人工工资	9,063,824.87	6.27%	6,643,709.88	3.81%	36.42%
精细化工	折旧	15,279,845.11	10.57%	17,215,452.61	9.86%	-11.24%
精细化工	能源和动力	11,795,982.60	8.16%	9,230,068.96	5.29%	27.80%
精细化工	其他费用	24,531,596.18	16.97%	19,061,261.77	10.92%	28.70%
医疗服务	原材料	9,857,371.27	42.56%	0.00	0.00%	0.00%
医疗服务	人工工资	5,854,181.40	25.28%	0.00	0.00%	0.00%
医疗服务	折旧	2,800,289.47	12.09%	0.00	0.00%	0.00%
医疗服务	能源和动力	53,104.02	0.23%	0.00	0.00%	0.00%
医疗服务	其他费用	4,595,550.76	19.84%	0.00	0.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2015 年	2014 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PVP 系列其他产品	原材料	33,368,864.28	59.13%	42,569,797.06	71.13%	-21.61%
PVP 系列其他产品	人工工资	3,651,218.53	6.47%	2,405,884.78	4.02%	51.76%
PVP 系列其他产品	折旧	6,303,572.03	11.17%	6,200,240.37	10.36%	1.67%
PVP 系列其他产品	能源和动力	4,717,803.24	8.36%	3,345,496.49	5.59%	41.02%
PVP 系列其他产品	其他费用	8,391,594.99	14.87%	5,326,461.32	8.90%	57.55%
肿瘤早期诊断	原材料	4,170,820.79	55.93%	0.00	0.00%	0.00%
肿瘤早期诊断	人工工资	1,724,108.29	23.12%	0.00	0.00%	0.00%
肿瘤早期诊断	折旧	760,636.01	10.20%	0.00	0.00%	0.00%
肿瘤早期诊断	能源和动力	17,151.60	0.23%	0.00	0.00%	0.00%
肿瘤早期诊断	其他费用	784,499.09	10.51%	0.00	0.00%	0.00%
分子诊断服务	原材料	1,545,311.85	24.07%	0.00	0.00%	0.00%
分子诊断服务	人工工资	1,244,852.38	19.39%	0.00	0.00%	0.00%
分子诊断服务	折旧	1,704,529.69	26.55%	0.00	0.00%	0.00%
分子诊断服务	能源和动力	35,952.42	0.56%	0.00	0.00%	0.00%
分子诊断服务	其他费用	1,889,427.82	29.43%	0.00	0.00%	0.00%
基因测序技术服务	原材料	4,141,238.63	44.61%	0.00	0.00%	0.00%
基因测序技术服务	人工工资	2,885,220.73	31.08%	0.00	0.00%	0.00%
基因测序技术服务	折旧	335,123.77	3.61%	0.00	0.00%	0.00%
基因测序技术服务	能源和动力	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
基因测序技术服务	其他费用	1,921,623.85	20.70%	0.00	0.00%	0.00%

说明

肿瘤早期诊断、分子诊断及基因测序技术服务为2015年度公司新增业务，无2014年度可比数据。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内合并范围增加了阿尔医疗、三济生物、晶能生物及新开源（北京）医疗科技发展有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内合并范围增加了阿尔医疗、三济生物、晶能生物及新开源（北京）医疗科技发展有限公司。阿尔医疗主要从事肿瘤早期诊断业务；三济生物主要从事分子诊断服务；晶能生物主要从事基因检测技术服务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	39,256,234.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.51%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	8,788,354.70	3.02%
2	客户二	8,405,677.60	2.89%
3	客户三	7,517,316.24	2.59%
4	客户四	7,292,307.69	2.51%
5	客户五	7,252,577.78	2.50%
合计	--	39,256,234.01	13.51%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	60,581,609.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.96%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	13,982,139.85	10.61%
2	供应商二	13,913,501.17	10.55%
3	供应商三	12,323,052.20	9.35%
4	供应商四	10,967,944.26	8.32%
5	供应商五	9,394,972.41	7.13%
合计	--	60,581,609.89	45.96%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,308,516.96	12,901,412.42	26.41%	
管理费用	38,491,813.80	26,317,737.98	46.26%	主要是由于本期非同一控制下合并 3

				家子公司职工薪酬及研发费用等增加所致。
财务费用	-1,268,800.18	389,491.87	-425.76%	主要是由于本期汇兑损益增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司坚持自主创新，研发投入相对稳定，报告期内研发项目总支出12,745,947.68元，占公司营业收入的4.39%。研发进展情况如下：

序号	项目名称	研发目标	进展情况
1	连续自动化生产 α -吡咯烷酮工艺研究开发项目	本项目的研究意在解决α-p装置规模过小、装置整体为间歇操作和连续操作混合进行、反应器无法实现稳定的温度控制、歇精馏装置带来的缺陷等现有生产工艺中存在的问题。 项目关键技术 a.连续化制备α-p技术；b.反应器选型放大以及实时控温系统；c.反应液精馏系统；d.DCS自控平台。	已完成
2	α -p反应液精制新工艺研究开发项目	本项目研究开发不仅可以解决国内此产品无法保质保量供应的困难，打破国外大公司对中国市场的垄断的局面，也将推动国内行业生产高纯度α-p生产工艺的研究和α-p精馏设备的改造。有利于提高我国α-p行业综合技术水平，推动了基础研究、科技创新。 项目关键技术 a.α-p反应液精制技术；b.精馏系统；c.精馏系统主要设备的规格参数；	已完成
3	NVP-马来酸格尔伯特醇酯聚合物研究开发项目	该专利化合物的合成、质量研究、安全性研究及应用研究，将开创该化合物在药品、化妆品、个人护理产品、医疗器械及日化产品领域的应用，藉此打开企业在上述领域的蓝海市场。 项目关键技术 a.聚合物的合成及质量控制；b.放大生产工艺。	已完成
		本项目的开发旨在解决危险废弃物焚烧后灰渣的无公害处理，还为公司净增一百多万的利润。	

4	危险废弃物焚烧处理工艺研究开发项目	项目关键技术 a.焚烧炉型：WKA--0.500倾斜式焚烧炉； b.焚烧处理基本工艺：WS卧式炉本体+二次燃烧室+高温旋风除尘器+余热锅炉+省煤器+气箱式布袋除尘+引风机+喷淋洗涤塔+烟囱； c.焚烧温度：水冷炉本体850℃；二次燃烧室1100℃。	已完成
5	一种高通量测序数据匹配方法	在于提供一种基于环境平台修正因子对匹配模式进行调整，在原有高通量DNA测序数据匹配映射基础上，通过评估匹配失败测序数据集中数据发生成功匹配的可能，进一步增加成功匹配映射的数据数量，以提高测序数据的利用率。	已完成
6	基因芯片差别基因识别方法	研发一种基因芯片差别基因识别方法，对小样本基因芯片差别基因进行筛选	已完成
7	一种高通量病原体毒素检测基因芯片	提供了针对白喉毒素、破伤风毒素和霍乱毒素等此类毒素病原体的基因芯片，以便在大规模流行时，进行快速、准确的检测。	已完成
8	一种检测犬细小病毒的基因芯片	目前的犬细小病毒检测技术是依据单株病毒或标准株的基因序列分析，达不到在犬细小病毒流行时，最大限度地对所有可能成为传染源的犬细小病毒进行快速生物检测的技术要求，因此，有必要建立一整套细小病毒快速生物检测系统。	已完成
9	一种甲基化DNA高通量测序接头和引物设计方法	提供一种甲基化DNA高通量测序接头和引物设计方法，引入辅助接头解决MeDIP与亚硫酸盐翻转导致序列改变之间的矛盾，能够不影响MeDIP的情况下，经亚硫酸盐之后成功扩增DNA片段库并能进行后续的常规建库。同时在亚硫酸盐PCR之后要把辅助接头剪切去掉，以减少测序成本。	已完成
10	一种细小病毒高通量DNA测序的数据后分析方法	本研发项目的目的是克服了上述现有技术中的缺点，提供一种对于存放有多个样本组数据的矩阵能够进行高效的数据平滑、数据缩放、组间标准化、组间数据量平衡等操作，适用于存放有多个样本组数据的矩阵，从而降低数据处理的难度，且高通量测序数据后期处理方法的应用范	已完成

		围也较为广泛。	
11	突变体的高通量测序筛选方法	本研发项目的优势在于可以在计算机中评定突变对基因功能的影响，意味着选择活性突变；可以选择仅产生沉默替换的突变，提高效率；该方法进一步避免了使用CEL I 消化、异源双链形成和繁琐的凝胶评分，该发明对CEL I 技术伴随的集合限制是不敏感的。	进行中
12	建立 BioNano 单分子光学图谱技术服务平台	建立单分子光学图谱系统，直接可视化的基因组装和高通量的单分子成像能力使结构变异的全面检测得以实现，利用独特的长链单分子荧光标记方法和数据分析方法使该系统可以作为一个开放的平台为研究人员提供多种形式的遗传分析服务。	进行中
13	青少年发病的成人型糖尿病（MODY）的高通量测序检测	我国糖尿病患病率达9.6%已发现13种MODY亚型，包含1386个不同的突变位点。常见的一代测序和荧光定量分型的方法已经无法满足临床需求，经济、快速的高通量二代测序则成为临床医生和科研工作者的首选。	进行中
14	神经系统遗传性疾病基因检测	部分遗传疾病在临床症状表现前进行基因检测，可预防或延缓疾病的发生高通量靶向测序的应用弥补了一代测序的不足，极大的提高了疾病检测效率，具有更高的性价比和临床实用价值。	进行中
15	肾病综合征分子诊断技术	开发利用高通量测序平台并结合生物信息学分析软件对NS的相关疾病进行测序分析，可判断NS的相关基因是否存在异常情况。	进行中
16	多光谱细胞DNA筛查分析技术	可在同张标本玻片上同时进行常规细胞学和DNA倍体分析，将定量分析与定性分析最大化结合	相机样机已完成，进入细胞分类训练阶段
17	自动染色机	同时进行自动化巴氏染色与DNA染色，可自动控温、控时、保证染色质量稳定	样机已完成，进入测试阶段
18	E6E7	将E6E7检测技术与DNA倍体分析技术结合起来，达到敏感性特异性双高。	前期测试阶段

19	子宫内膜癌检测技术	利用DNA分析技术进行子宫内膜癌的检测	收集样本，数据测试阶段
20	结直肠癌患者TP表达水平与卡培西滨治疗疗效及预后的相关性研究	1、进行大规模样本检测，对TP mRNA检测试剂盒进行临床考核，检测产品各项性能指标，进行各样本数据统计工作，建立相应数据库及患者术后卡培西滨疗效跟踪监控系统。 2、完成临床实验，各项性能分析指标获得，建立结直肠癌肿瘤组织TP mRNA水平数据库，确立结直肠癌肿瘤中TP mRNA与卡培西滨敏感性中位值数据。	正在进行临床样本验证
21	人类EGFR基因突变检测试剂盒（ARMS -TaqMan法）	1、开发人类EGFR基因突变检测试剂盒（ARMS -TaqMan法），建立中试生产线和厂房，进行中试生产与临床验证。 2、项目产品获得医疗器械生产许可证，完成产品的各项性能检测并开始大规模生产和销售。	进入临床验证阶段
22	人类K-ras基因突变检测试剂盒（PNA钳制-TaqMan法）	1、开发人类K-ras基因突变检测试剂盒（PNA钳制-TaqMan法），建立中试生产线和厂房，进行中试生产与临床验证。 2、项目产品获得医疗器械生产许可证，完成产品的各项性能检测并开始大规模生产和销售。	进入临床验证阶段
23	人类CYP2C9基因多态性检测试剂盒（ARMS-TaqMan法）	1、开发人类CYP2C9基因多态性检测试剂盒（ARMS-TaqMan法），建立中试生产线和厂房，进行中试生产与临床验证。 2、项目产品获得医疗器械生产许可证，完成产品的各项性能检测并开始大规模生产和销售。	已完成实验室前期研发阶段，准备进行产品注册检测批生产
24	人细胞色素氧化酶P4503A4 (CYP3A4)基因分型检测试剂盒（焦磷酸测序法）	1、开发人细胞色素氧化酶P450 3A4 (CYP3A4)基因分型检测试剂盒（焦磷酸测序法），建立中试生产线和厂房，进行中试生产与临床验证。 2、项目产品获得医疗器械生产许可证，完成产品的各项性能检测并开始大规模生产和销售。	已完成实验室前期研发阶段，准备进行产品注册检测批生产

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	135	63	62
研发人员数量占比	22.58%	21.58%	21.16%

研发投入金额（元）	12,745,947.68	7,988,037.84	7,564,510.08
研发投入占营业收入比例	4.39%	3.15%	3.61%
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	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

本期研发费用增加主要是由于本期非同一控制下合并3家子公司所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	298,242,258.84	298,863,781.70	-0.21%
经营活动现金流出小计	234,125,980.59	252,264,698.86	-7.19%
经营活动产生的现金流量净额	64,116,278.25	46,599,082.84	37.59%
投资活动现金流入小计	9,849,750.46	338,800.00	2,807.25%
投资活动现金流出小计	44,007,404.66	47,106,633.09	-6.58%
投资活动产生的现金流量净额	-34,157,654.20	-46,767,833.09	-26.96%
筹资活动现金流入小计	197,934,970.00	36,300,000.00	445.28%
筹资活动现金流出小计	57,785,320.37	17,065,300.00	238.61%
筹资活动产生的现金流量净额	140,149,649.63	19,234,700.00	628.63%
现金及现金等价物净增加额	171,188,020.71	18,823,263.18	809.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期经营活动现金流量净额6411.63万元，较2014年的4659.91万元增加1751.72万元，增长比例为37.59%，主要是由于购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

筹资活动现金流量净额14014.96万元，较2014年的1923.47万元增加12091.49万元，增长比例628.63%，主要是由于本期收到并购三家子公司募集配套资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	209,295,840.32	16.93%	42,287,819.61	8.91%	8.02%	
应收账款	64,456,141.90	5.22%	28,340,679.68	5.97%	-0.75%	
存货	86,626,889.59	7.01%	70,879,387.32	14.93%	-7.92%	
长期股权投资	203,070.44	0.02%			0.02%	
固定资产	289,160,503.65	23.40%	262,799,686.08	55.37%	-31.97%	并购总资产增加所致。
在建工程	49,155,743.90	3.98%	29,870,498.70	6.29%	-2.31%	
短期借款			25,000,000.00	5.27%	-5.27%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	IPO	24,804.7	0	25,358.99	0	0	0.00%	0	0	0
2015	非公开发行	17,432.5	1,439.07	1,439.07	0	0	0.00%	15,993.43	存于募集资金专户	0
合计	--	42,237.2	1,439.07	26,798.06	0	0	0.00%	15,993.43	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2015 年 12 月 31 日止，IPO 募集资金专户余额为 0.00 元(其中利息收入 5,547,224.55 元)。2015 年 8 月 11 日发布 2015-050 号公告，注销三个募集资金专用账户，公司首次公开发行股票的募集资金专户已全部注销完毕。截止 2015 年 12 月 31 日止，非公开发行募集资金专户余额为 160,165,911.20 元(其中利息收入 231,657.44 元)。										

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 5000 吨聚乙烯吡咯烷酮（PVP）扩建项目一期年产	否	6,295.79	14,081.9	0	14,298.85	101.54%	2013 年 07 月 31	1,670.1	2,063	是	否

3000 吨项目							日				
年产 1 万吨乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物一期年产 2500 吨项目	否	5,962	5,962	0	6,060.14	101.65%	2014 年 07 月 31 日	516.1	516.1	否	否
承诺投资项目小计	--	12,257.79	20,043.9	0	20,358.99	--	--	2,186.2	2,579.1	--	--
超募资金投向											
不适用											
归还银行贷款（如有）	--				4,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				1,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				5,000	--	--			--	--
合计	--	12,257.79	20,043.9	0	25,358.99	--	--	2,186.2	2,579.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	2010 年 9 月 16 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》，使用部分募集资金人民币 2,500 万元偿还银行贷款。2011 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。具体用途如下： 1、使用 1,500 万元偿还中信银行股份有限公司焦作分行短期借款。2、使用 1,000 万元购买公司产品主要原材料 γ -丁内酯及电石等。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已累计使用超募资金偿还银行借款 4,000 万元，使用 1,000 万元购买公司产品主要原材料。3、经公司第一届董事会第二十三次会议审议、并经公司 2012 年 3 月 25 日 2012 年第一次临时股东大会批准，公司决定使用超募资金 7,786.11 万元增加募投项目 3,000 吨 PVP 项目投资金额及项目内容，将原总投资为 6,295.79 万元的 3,000 吨 PVP 项目总投资增加为 14,081.90 万元。2015 年 8 月 11 日，公司发布了《关于注销募集资金专户的公告》（2015-050），至此公司的超募资金已经全部使用完毕。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 2010 年 9 月 16 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》，使用部分募集资金人民币 2,500 万元偿还银行贷款。2011 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。具体用途如下： 1、使用 1,500 万元偿还中信银行股份有限公司焦作分行短期借款。2、使用 1,000 万元购买公司产品主要原材料 γ -丁内酯及电石等。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已累计使用超募资金偿还银行借款 4,000 万元，使用 1,000 万元购买公司产品主要原材料。3、经公司第一届董事会第二十三次会										

	议审议、并经公司 2012 年 3 月 25 日 2012 年第一次临时股东大会批准，公司决定使用超募资金 7,786.11 万元增加募投项目 3,000 吨 PVP 项目投资金额及项目内容，将原总投资为 6,295.79 万元的 3,000 吨 PVP 项目总投资增加为 14,081.90 万元。2015 年 8 月 11 日，公司发布了《关于注销募集资金专户的公告》（2015-050），至此公司的超募资金已经全部使用完毕。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经中勤万信会计师事务所有限公司 2010 年 9 月 16 日出具的勤信审核[2010]1019 号“关于博爱新开源制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告”，公司用募投资金置换预先投入项目资金 1,277.51 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 1 月 21 日，公司召开第一届董事会第十七次会议表决通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用募集资金中其他与主营业务相关的营运资金 2000 万元人民币补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2011 年 7 月 19 日，公司已将上述补充流动资金 2000 万元一次性全部归还至公司开立的募集资金专户（中信银行股份有限公司焦作分行，账号为 7396110182100011294）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金使用完毕，专户注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			17,432.50			本年度投入募集资金总额			1,439.07		
变更用途的募集资金总额			0								
变更用途的募集资金总额比例			0			已累计投入募集资金总额			1,439.07		
承诺投资项目和超	是否已	募集资金	调整后	本年度	截至期	截至期末	项目达	本报告期	截止报	是否达	项目可

募资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	投资总额(1)	投入金额	末累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	到预定可使用状态日期	实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发项目	否	4,820.00	4,820.00	122.08	122.08	2.53			不适用	否	否
转化医学研发中心项目	否	3,730.00	3,730.00	234.49	234.49	6.29			不适用	否	否
年检150万例宫颈癌筛查项目	否	8,350.00	8,350.00	550.00	550.00	6.59			不适用	否	否
承诺投资项目小计	--	16,900.00	16,900.00	906.57	906.57	--	--			--	--
超募资金投向											
补充流动资金		532.50	532.50	532.50	532.50						
合计	--	17,432.50	17,432.50	1,439.07	1,439.07	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用										

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	分别储存于三家子公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	子公司	主要从事肿瘤早期诊断有关的医疗诊断设备的研发、生产、销售与服务	30,000,000.00	123,312,485.44	120,237,839.72	17,995,359.36	8,674,930.95	7,400,977.18
长沙三济生物科技有限公司	子公司	主要以“基因测序试剂研发生产销售”、“个体化合理用药整体解决方案”与“提供细胞遗传学检测服务”三大模块为核心业务	50,000,000.00	93,953,551.39	82,910,439.24	18,965,201.73	6,740,080.01	5,270,727.58
晶能生物技	子公司	主要提供新	30,000,000.00	68,927,298.8	54,084,665.7	17,332,008.0	4,375,045.95	4,212,445.45

术(上海)有限公司		一代DNA 高通量测序和基因芯片技术的应用和推广、生物信息分析服务等创新型基因测序技术	0	9	0	3		
-----------	--	---	---	---	---	---	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	资产重组	净利润为 7,400,977.180 元,占公司净利润 12.99%
长沙三济生物科技有限公司	资产重组	净利润为 5,270,727.580 元,占公司净利润 9.25%
晶能生物技术(上海)有限公司	资产重组	净利润为 4,212,445.45 元,占公司净利润 7.39%
博爱新开源(北京)医疗科技发展有限公司	新设立	未造成重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、焦作中旅银行股份有限公司(参股公司)

焦作市商业银行股份有限公司于2015年8月19日更名为焦作市中旅银行股份有限公司,成立于1999年8月16日,公司法人编号:410000000021342;公司注册资本为240,184.2739万元,法定住所:焦作市山阳区迎宾路1号一幢1;经营范围为:人民币业务;吸收公众存款;发放短期、中期和长期贷款;办理国内结算;办理票据贴现;发行金融债券;代理发行、代理兑付、承销政府债券;买卖政府债券;从事同业拆借;提供担保;代理收付款项及代理保险业务;提供保管箱业务;办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务;经中国人民银行批准的其他业务。

焦作商行的总股本为240,184.2739万元,焦作市财政局是焦作商行的第一大股东和实际控制人;公司在焦作商行持股比例为0.28%。

2015年焦作商行经营业绩如下:

单位:人民币 元

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
焦作市商业银行股份有限公司	240,184.2739	2,727,843.61	276,483.79	23,796.28

2.合同新开源制药有限公司(参股公司)

公司成立于2015年6月12日,公司法人编号:0100-01-168525;法定代表人:田中尚文;公司地址:日本东京都中央区京桥12-6;公司经营范围为:(1)PVP产品和PVP-I产品以及以这些为原料生产的药物等相关产品的开发、制造、销售及进出口业务;(2)前一切相关一切事业。

公司资金总额1000万日元。公司在合同新开源制药有限公司持股比例为40%。

2015年合同新开源制药有限公司经营业绩如下:

单位：人民币元

(以5.1965汇率计算)

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
合同新开源制药有限公司	519650	515.03	513.22	-6433.89

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

公司主要从事PVP系列产品、PVME/MA等高附加值药用辅料、功能性高分子聚合物的研发、生产和销售，属于化学原料和化学制品制造业，广泛应用于日用化工、医药工业、酿酒和饮料工业、颜料涂料、纺织工业、造纸工业、采油、感光材料和电子工业等领域。

随着公司整体运行，结合公司长远发展战略，公司根据自身优势与内外部各项因素，即以现有业务为基础，通过产业链横纵延伸和兼并收购新业务的方式，实现兼并重组，新收购三家公司，打造“消费类特种化学品”与“健康医疗服务”双平台。

新收购的三个标的属于医疗器械与医疗服务行业，其中，呵尔医疗主要从事肿瘤早期诊断有关的医疗诊断设备的研发、生产、销售与服务。三济生物从事基因检测试剂研发生产销售，提供个体化合理用药整体解决方案与细胞遗传学检测服务等分子诊断服务。晶能生物主要从事提供新一代DNA高通量测序（第二代基因测序）和基因芯片技术的应用和推广、生物信息分析服务等创新型基因测序技术服务。公司收购已于2015年9月完成，呵尔医疗、三济生物、晶能生物已成为新开源全资子公司。上市公司主营业务将在药用辅料与功能性高分子聚合物的基础上，进入肿瘤早期诊断、分子诊断及基因测序等领域。

1.药用辅料行业发展趋势

相关数据显示中国已上市的药用辅料有500多种，但与美国1500余种、欧洲约3000余种相比，差距很大。据中国调研报告网发布的中国药用辅料市场现状调研与发展前景分析报告（2016-2022年）显示，目前，药用辅料占中国药品制剂总产值的2%~3%左右，2013年中国药用辅料行业市场规模约为263.5亿元，预计到2017年将达548.3亿元。中国现有药用辅料生产企业约400家，其中专业从事药用辅料生产的企业约90多家，占比仅为23%左右，其他大部分为化工或食品加工企业。

2.PVP行业发展趋势

pvp行业发展初期，应用领域较少。20世纪40年代，pvp在二战期间开始作为人造血浆增溶剂使用。60年代初，PVP在日用化工行业主要用途是定型、湿润、成膜等。70年代，医药行业开始广泛使用pvp作为药物的助溶剂、分散剂、降解剂等。直到21世纪，PVP已经应用于分离膜、光导纤维、减阻涂料、建材等高科技领域。

未来pvp消费量市场仍会不断增长，主要存在于两点：a、PVP系列产品在已有领域的不断深入。PVP产品中的共聚维酮已经成为某一新型的抗艾滋病药物的重要辅料，预计在未来的3-6年用量会增加5000多吨；PVP系列产品PVPP将代替甲醛作为啤酒加工助剂，这样在未来的市场上PVPP新增用量会大量增加；随着天然气和可燃冰等开采的增长，预计未来pvp在石油天然气开采方面的新增用量约在2000吨。b、PVP

系列产品在新兴领域中的应用逐渐开发。① 成膜致孔剂K30将在膜分离法污水处理及净水处理工艺中得到广泛应用，预计未来3-6年K30的新增市场需求量约8000吨。② 目前研究发现：在新能源醇醚燃料中添加小比例PVP能更好地解决醇醚同汽油或柴油的混溶、防腐蚀等问题，预计未来3-6年在新能源行业PVP的新增使用量约8000吨。③ PVP具有能在塑料上附着一层能吸收固定油墨的薄膜的特性，预计未来3-6年PVP在新型印刷出版行业的应用将给PVP市场带来约2000吨的新增使用量。④ PVP能提高水性涂料的抗水性、改善其流动性和成膜性，预计未来3-6年PVP在特种涂料行业中的使用量达约4000吨。

因此，从药用辅料行业发展趋势及PVP行业发展趋势来看，对于公司来说，机遇与挑战并存，不同PVP产品竞争将呈现出不同的竞争态势，公司会扩大竞争优势，为未来发展奠定坚实的基础。

3、精准医疗未来发展趋势

精准医疗是以个体化医疗为基础、随着基因组测序技术快速进步以及生物信息与大数据科学的交叉应用而发展起来的新型医学概念与医疗模式。其本质是通过基因组、蛋白质组等组学技术和医学前沿技术，对于大样本人群与特定疾病类型进行生物标记物的分析与鉴定、验证与应用，从而精确寻找到疾病的原因和治疗的靶点，并对一种疾病不同状态和过程进行精确分类，最终实现对于疾病和特定患者进行个性化精准治疗的目的，提高疾病诊治与预防的效益。

近年来，精准医疗在国内外引起关注，成为生物医药行业研究的焦点，2011年11月，美国国家研究委员(UnitedStatesNationalResearchCouncil)就提出精准医疗这一概念。2015年1月底，美国总统奥巴马宣布美国启动精准医疗计划。我国也在不久之后成立了国家精准医疗战略专家委员会，并规划在 2030 年前在精准医疗领域投入600 亿元。精准医疗也一度成为业内关注的焦点，这一点从我国制定的《“十三五”规划》中便可看出。

2015年4月15日，卫计委和科技部组织生物医药等领域专家，同中国科学院等部门共同研讨精准医学研究计划。2015年5月10日，国务院发布《关于取消非行政许可审批事项的决定》，其中指出，取消第三类医疗技术临床应用准入审批，包括造血干细胞移植、基因芯片诊断、免疫细胞治疗等第三类医疗技术临床应用。

国家政策支持将对基因测序、细胞治疗、干细胞等精准医疗相关领域构成利好。根据中投顾问发布的《2016-2020年中国精准医疗行业投资分析及前景预测报告》表示，预计2015-2020年全球精准医疗市场规模增速达15%，是医药行业增速的3-4倍；2013年基因测序市场规模约45亿美元，2013年-2018年复合增长率为21.2%，而中国和印度市场2012-2017年复合增长率为20%-25%。可见从长远发展来看，精准医疗会给公司带来可观的增量。公司也会根据新并购的三家子公司发展特点制定长远的发展战略，给公司带来新平台，新局面。

（二）2016年度公司经营计划

随着公司并购重组工作的完成，公司目前已形成“消费类特种化学品”与“健康医疗服务”双平台的战略发展方向，公司将在战略方向的指引下，以市场为导向、技术创新为依托，加强内部控制，规范运作，着力扩大产品市场份额，加大对外投资力度，通过产业链的有效互动，努力打造一个整体化、规模化的企业。

2016年公司实现经营目标：整体销售收入不低于4.2亿元，利润不低于9000万元。

上述经营目标并不代表公司2016年年度的盈利预测，能否实现取决于市场变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意！

2016年公司仍将围绕“强队伍、严管理、降成本、增效率、提质量、拓市场”年度工作方针从以下方面开展工作：

1、以市场为导向，做好销售工作。

销售工作始终是维系公司能否正常运行的晴雨表，是公司生存发展的关键。2016年，销售工作要在巩固老客户、稳定新客户、拓展潜在客户基础上开发高端市场方面取得新突破。同时也要加强欧瑞兹产品的市场销售力度，保证产品的市场占有率，灵活应对市场变化。

2.多措并举，抓好降本增效工作。

降本增效和有效提升劳动生产率是实现成本优势的唯一途径。2016年，着力从以下几个环节入手第一，

优化工艺条件，杜绝跑、冒、滴、漏。主要由技术委员会牵头。第二，提高劳动工效。2016年，加强对分厂、车间的考核，从人、机、料、法、环方面，彻底激活劳动生产要素，最大限度地实现高效低耗目标。第三、要严格把好进货关。要从质量和性价比上择优选购。第四、要加强管理费用的支出控制。争取管理费用降低10%。第五、精兵简政，提升公司运行效益。2016年，生产系统实行定岗定员定量相结合。努力把成本降为全行业最低，在成本优势上提升产品竞争力。

3、创新技术，提升竞争力。

技术创新始终是提升公司核心竞争力最为关键的因素。2016年，在技术创新方面要重点做好：一是认真比照BASF、ISP两大行业巨头的质量标准，提升产品质量稳定性。二是力争在64液高K值液体和粉的研发和试生产以及K120液、K90药用级产品的研发和生产上，取得新进展。三是加快推进欧瑞姿工艺跨越发展。四是以PCR实验室标准或15189标准统一规范实验室日常布局及配备。五是依托现有技术，开发拥有自主知识产权技术。

4、完善质量体系，紧跟国际步伐。

质量管理是公司运营的基石。依据GMP标准和质量体系要求，建立规范的内审制度，每季度对公司的质量管理体系进行一次审计，并做出全面评估，及时发现和弥补体系缺陷，确保质量管理体系完整、高效运行。按照SOP标准予以点、面、线相结合，为产品快速打入欧美高端市场打好坚实的基础。

5、增加研发投入，推进自主品牌建设

企业生存与发展的基础主要依靠科技创新，而科技创新的动力源泉就是研发投入。2016年我们会不遗余力的加大研发投入，将欧瑞姿产品打造成公司支柱产品；同时结合子公司实际发展状况，三家子公司作为高新技术企业，在16年将从以下几方面着手研发建设，第一，三济生物将开展多个不同平台新项目的研发；建立数字PCR平台；石蜡切片和全血DNA提取试剂盒自主生产；着手申报长沙市企业技术中心等。第二，以核心专家为纽带建立呵尔全国细胞病理专家网络，尤其是妇产科领域。第三，晶能重点拓宽医学和健康方面的研发，如：医学方面遗传性肾病，中青年糖尿病等；健康方面肿瘤基因检测等。

6、加强环保、安全工作

2016年，我们要在继续巩固和加强环保安全工作的同时，要时时刻刻绷紧环保安全这根弦，不留空白地筑牢安全防范这面墙。

安保部门的日常巡查，要具体到时间节点、巡查次数、巡查区域、危险源状态记录、巡查结果鉴定、处置方法和措施等要形成书面记录报告。要根据各自所辖范围，明确制定出各层级管理人员以及岗位操作工，在日常安全生产、安全检查、安全规程、安全防范等方面，应掌握的应知应会。既要做到防微杜渐，更要做到密而不疏，确保把安全隐患排除在萌芽之前。

2016年，环保工作要严格按照国家要求，持续做好完善巩固和提高。同时，要做好锅炉的保留和换代工作。此外，相关车间在废水合标排放上，要严格管理，有序排放，力争清洁生产工作再上新台阶。

7、坚定不移，抓好绩效考核工作。

员工是企业效益的创造者，绩效考核是强化公司规范化、标准化建设，激活内动力，提升竞争力的重要手段。

2016年，重点围绕年度目标任务，扎实推进绩效考核工作。一强化管理，通过绩效考核、奖优罚劣，充分调动起广大员工干事创业的积极性、勇争一流的创造性，比、学、赶、超的自觉性。切切实实地把员工的所思、所想、所言、所行，凝聚到用心做事、用心做人、工作做细、产品做精上来。二坚持绩效考核公平性、公正性和公开性原则。既要根据原则实事求是，又要纵横把握慎重权衡，切实做到奖有凭、罚有据，优者服众、劣者心服。三是要找准考核点，把握节奏点，提纲挈领，全面推进。2016年的考核工作除了必要的经济技术指标外，SOP、精细化管理、现场5S管理、“三T”管理以及规范化、标准化建设等内容，仍然是考核的重点。部室考核除了职能工作标准和相关考核内容外，公司文化建设、人力资源培训、公司制度建设、工资制度改革、全面质量体系维护与完善也相继纳入考核范围。在考核方法上，要引进和借鉴全面质量管理中的PDCA循环法，力促各项工作始终处于持续改善、持续提高的螺旋上升态势。致力打造出“苟日新、日日新，又日新”的发展局面。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 12 月 18 日	实地调研	机构	公司四季度整体生产、销售；公司新产品欧瑞兹生产、销售及预测明年发展状况；鉴于公司并购重组工作已经完成，预计三家子公司 15 年业绩情况。
2015 年 01 月 12 日	实地调研	机构	一、参观新开源募投项目厂区；二毛海湛、王新梦、邹晓文、王坚强分别介绍公司情况；三、现场交流等

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月21召开2014年年度股东大会，审议通过了《关于2014年年度利润分配议案》，具体内容为：以公司2014年12月31日的总股本115,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金11,520,000元。公司于2015年5月18日，在巨潮资讯网上公告了《2014年权益实施公告》，本次权益分配股权登记日为2015年5月25日，除权除息日为：2015年5月26日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	170,482,422
现金分红总额（元）（含税）	17,048,242.20
可分配利润（元）	111,999,039.29
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 170,482,422 为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 1.00 元（含税），共计派发现金 17,048,242.20 元。该议案尚需提交 2015 年股东大会审议通过	

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

公司2013年度利润分配方案：以2013年12月31日总股本115,200,000为基数，向全体股东每10股派发人民币现金0.6元（含税），共计派发现金6,912,000元。

公司2014年度利润分配预案：以2014年12月31日总股本115,200,000为基数，向全体股东每10股派发人民币现金1.00元（含税），共计派发现金11,520,000元。

公司2015年年度利润分配方案：以2015年12月31日公司总股本170,482,422为基数，向全体股东每10股派发人民币现金1.00元（含税），共计派发现金17,048,242.20元。该议案尚需提交2015年股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	17,048,242.20	56,985,659.48	29.92%	0.00	0.00%
2014 年	11,520,000.00	30,117,862.95	38.25%	0.00	0.00%
2013 年	6,912,000.00	20,165,066.71	34.28%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	王东虎;方华生;谭铮	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让, 36 个月后解锁该部分股份的 60.5%, 48 个月后解锁该部分股份的 39.5%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	任大龙	股份限售承诺	持有的 88% 股份自上市之日起 12 个	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中

			月内不得转让、其余 12% 股份自上市之日起 36 个月内不得转让。12 个月后解锁该部分股份的 11.88%，24 个月后解锁该部分股份的 17.6%，36 个月后解锁该部分股份的 31.02%，48 个月后解锁该部分股份的 39.5%			
	曾立波;毛海湛	股份限售承诺	自股份上市之日起 12 个月内不得转让，12 个月后解锁该部分股份的 13.5%，24 个月后解锁该部分股份的 20%，36 个月后解锁该部分股份的 27%，48 个月后解锁该部分股份的 39.5%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	方华生;谭吉林;王丽娟;北京恒达信投资有限公司;上海双良股权投资有限公司;天津博润投资有限公司	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让，36 个月后解锁该部分股份的 50%，48 个月后解锁该部分股份的 50%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中

	武汉光谷博 润生物医药 投资中心（有 限合伙）；王红 新；王文志	股份限售承 诺	持有的 44% 股份自上市 之日起 36 个 月内不得转 让、其余 56% 股份自上市 之日起 24 个 月不得转让， 24 个月后解 锁该部分股 份的 11.2%， 36 个月后解 锁该部分股 份的 38.8%， 48 个月后解 锁该部分股 份的 50%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	张志扬；谢勤 功；王新梦；周 宏灏；陈瑞凯； 刘利辉；李作 雄；韩林志；滕 祥云；韩桂林； 林苗苗；张璇	股份限售承 诺	自股份上市 之日起 24 个 月内不得转 让，24 个月后 解锁该部分 股份的 20%， 36 个月后解 锁该部分股 份的 30%，48 个月后解锁 该部分股份 的 50%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	于晓明	股份限售承 诺	持有的 99.2% 股份自上市 之日起 36 个 月内不得转 让、其余 0.8% 股份自上市 之日起 24 个 月不得转让， 24 个月后解 锁该部分股 份的 0.16%， 36 个月后解 锁该部分股 份的 49.84%，	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中

			48 个月后解锁该部分股份的 50%			
	邱燕南;邹晓文	股份限售承诺	自股份上市之日起 12 个月内不得转让, 12 个月后解锁该部分股份的 16%, 24 个月后解锁该部分股份的 21%, 36 个月后解锁该部分股份的 27%, 48 个月后解锁该部分股份的 36%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	方华生	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让, 36 个月后解锁该部分股份的 64%, 48 个月后解锁该部分股份的 36%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	上海双良股权投资有限公司;武汉光谷博润生物医药投资中心(有限合伙)	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让	2015 年 09 月 30 日	2018-09-29	正常履行中
	方华生;王东虎;谭铮;任大龙;曾立波;毛海湛	业绩承诺及补偿安排	阿尔医疗全体 6 名股东承诺, 阿尔医疗合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润	2015 年 09 月 30 日	2018-12-31	正常履行中

			如下：2014 年不低于 895 万元、2015 年不低于 1385 万元、2016 年不低于 1815 万元、2017 年不低于 2415 万元。若本次交易在 2015 年实施完毕，则阿尔医疗业绩承诺将顺延至 2018 年，2018 年净利润不低于 3310 万元。若阿尔医疗净利润无法达到承诺数值，上述股东同意按另行签署的有关业绩补偿协议的约定进行补偿。			
	方华生;北京恒达信投资有限公司;上海双良股权投资有限公司;谭吉林;天津博润投资有限公司;王丽娟;武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）;王红新;王文志;张志扬;谢勤功;王新梦;周宏灏;程瑞凯;刘利辉;李作雄;韩	业绩承诺及补偿安排	三济生物全体 22 名股东承诺，三济生物合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润如下：2014 年不低于 40 万元、2015 年不低于 750 万元、2016 年不低于 1200 万元、2017 年不低于 1920 万元。若本次交	2015 年 09 月 30 日	2018-12-31	正常履行中

	林志;滕祥云; 韩桂林;林苗 苗;张璇;于晓 明		易在 2015 年 实施完毕, 则 三济生物业 绩承诺将顺 延至 2018 年, 2018 年净利 润不低于 3072 万元。若 三济生物净 利润无法达 到承诺数值, 上述股东同 意按另行签 署的有关业 绩补偿协议 的约定进行 补偿。			
	方华生;邱燕 南;邹晓文	业绩承诺及 补偿安排	晶能生物股 东邱燕南、方 华生和邹晓 文承诺, 晶能 生物合并报 表口径下归 属于母公司 所有者的扣 除非经常性 损益后的净 利润如下: 2014 年不低 于 460 万元、 2015 年不低 于 598 万元、 2016 年不低 于 777 万元、 2017 年不低 于 1010 万元。 若本次交易 在 2015 年实 施完毕, 则晶 能生物业绩 承诺将顺延 至 2018 年, 2018 年净利 润不低于	2015 年 09 月 30 日	2018-12-31	正常履行中

			1313 万元。若晶能生物净利润无法达到承诺数值, 上述股东同意按另行签署的有关业绩补偿协议的约定进行补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨海江	股份限售承诺	自本公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起十八个月内, 将不转让或委托他人管理其所持有的本公司股份, 也不由本公司回购该等股份。	2010 年 03 月 10 日	2014-08-24	已履行完毕
	王坚强	股份限售承诺	自本公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起十八个月内, 将不转让或委托他人管理其所持有的本公司股份, 也不由本公司回购该等股份。	2010 年 03 月 10 日	2014-08-24	已履行完毕
	王东虎	股份限售承诺	自本公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交	2010 年 03 月 10 日	2014-08-25	已履行完毕

			易之日起四十八个月内，将不转让或委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购该等股份。			
	王东虎;王坚强;杨海江;曲云霞;方士心;阎重朝	股份限售承诺	在本人及本人关联方任职期间，每年转让的股份不超过其所直接和间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接和间接持有的本公司股份。	2010 年 03 月 10 日	9999-12-31	正常履行中
	王东虎;王坚强;杨海江	股东一致行动承诺	为保持对发行人的控制权，王东虎、杨海江、王坚强于 2009 年 4 月 26 日签署了《一致行动人协议》，约定“在作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，采取一致行动，但提案权和表决权的行使和一致行动的实施均应以不损害中小	2009 年 04 月 26 日	2014-08-24	已履行完毕

			股东的利益为前提。各方履行一致行动义务的期限自公司首次公开发行股票前至公司首次公开发行获得核准后的 48 个月			
	王东虎;王坚强;杨海江	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面承诺	为避免同业竞争损害本公司和其他股东的利益,保证公司的长期稳定发展,本公司控股股东暨实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》,承诺不会从事任何直接或间接与本公司构成竞争的业务,亦不会在任何地方和以任何形式(包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等)从事与本公司构成竞争关系的业务。	2009 年 04 月 26 日	9999-12-31	正常履行中
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	若相关主管部门就发行人 2003、2004、2006 年	2010 年 02 月 20 日	9999-12-31	正常履行中

			按照核定征收方式缴纳企业所得税 要求发行人补缴税款、罚款及滞纳金， 杨海江、王东虎、王坚强将代为补缴并承担相应法律责任			
	博爱新开源制药股份有限公司	其他承诺	如果博爱县有权政府部门要求本公司为员工补缴 2008 年之前的住房公积金，本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为该等员工缴纳住房公积金。	2010 年 02 月 21 日	9999-12-31	正常履行中
	天津博爱新开源国际贸易有限公司	其他承诺	如果天津市有权政府部门要求本公司为员工补缴 2008 年 10 月至 2009 年 2 月间的住房公积金，本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为该等员工缴纳住房公积金。	2010 年 02 月 21 日	9999-12-31	正常履行中
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	如博爱县有权政府部门要求或决定，公司为员工补缴 2008 年	2010 年 02 月 21 日	9999-12-31	正常履行中

			以前的住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在无需公司支付对价的情况下承担任何及全部赔付责任。			
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	如天津市有权政府部门要求或决定，天津新开源为员工补缴 2008 年 10 月至 2009 年 2 月间的住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在无需天津新开源支付对价的情况下承担任何及全部赔付责任。	2010 年 02 月 21 日	9999-12-31	正常履行中
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	关于公司实际控制人杨海江、王东虎、王坚强委托新联谊（天津）、山西新联友、中嘉煤炭代持股份的承诺。上述三人承诺，如中嘉煤炭、新联谊（天津）、山西新联友提出与名义持股事宜相关的任何权利主张，或产	2010 年 02 月 12 日	9999-12-31	正常履行中

			生任何争议、 纠纷，本人将 自行负责解 决并承担全 部责任			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	王东虎;王坚 强;杨海江	股东一致行 动承诺	在作为公司 股东行使提 案权，或在股 东大会行使 股东表决权 时，均保持一 致，采取一致 行动，但提案 权和表决权的 行使和一致行 动的实施均应以不 损害中小股东 的利益为前提。三方对 于本协议所列一致行 动事项应在事 先充分沟通 并达成一致 意见，并保证 不会因各方 协商而延误 相关事项的 决策，亦不会 延迟对新开 源相关事项 做出决策的 时机。	2014 年 08 月 25 日	2017-08-24	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细 说明未完成履行的具体原因及下一步 的工作计划	不适用					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年7月24日，公司收到中国证监会出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】1767号）。公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易获得中国证监会核准。

2015年8月28日，公司在巨潮资讯网上披露《关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告》；公司重大资产重组所涉及的三家标的公司（武汉呵尔、长沙三济、上海晶能）100%股权已过户至公司名下，相关工商变更登记手续已经办理完成。

报告期内，公司新增三家子公司在合并期的营业收入、营业成本及净利润等已纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王永新、陈海艳
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司聘任中勤万信会计师事务所担任内部控制审计会计师事务所，费用包含在年度报告审计费用中。公司因资产重组事项，聘请国金证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费800万元（含承销费）。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
方华生、王东虎	公司股东、董事	发行股份购买资产	阿尔医疗	市场公允价值	1,740.62	26,232.25	26,000	股份	0	2015 年 01 月 01 日	公司二届董事会第十七次会议决议公告 (2015-001 号)
方华生	公司股东、董事	发行股份购买资产	三济生物	市场公允价值	2,557.51	20,555.62	20,000	股份	0	2015 年 01 月 01 日	公司二届董事会第十七次会议决议公告 (2015-001 号)
方华生	公司股东、董事	发行股份购买资产	晶能生物	市场公允价值	621.64	8,495.68	8,320	股份	0	2015 年 01 月 01 日	公司二届董事会第十七次会议决议公告 (2015-001 号)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				本次交易增值率较高,一方面是由于三家子公司为高科技公司,账面资产相对较少,主营业务持续增长、效益稳定上升,未来发展前景良好;另一方面是因为三家子公司的技术优势、服务质量以及在行业内的品牌声誉价值未充分在账面体现。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				阿尔医疗:净利润为 7,400,977.180 元,占公司净利润的 12.99%。晶能生物:净利润为 4,212,445.451 元,占公司净利润的 7.39%。三济生物:净利润为 5,270,727.580 元,占公司净利润的 9.25%。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				阿尔医疗:报告期内,完成净利润 7,400,977.180 元,净利润为 4,212,445.451 元,净利润为 5,270,727.580 元,							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015年1月16日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于<博爱新开源制药股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》；

2015年4月21日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资设立境外合资企业合同新开源制药有限公司（中文）的议案》及《关于对外投资设立境内全资子公司的议案》（详情请见2015-024公告）。

2015年7月24日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号）；

2015年8月28日，公司在巨潮资讯网上披露《关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告》；本次重大资产重组所涉及的三家标的公司（武汉呵尔、长沙三济、上海晶能）100%股权已经过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。

2015年09月30日，本次非公开发行新股数量55,282,422 股（其中限售流通股数量为 55,282,422 股）予以全部上市。

2、博爱新开源制药股份有限公司与NeoDynamicsAB签订一份意向性投资协议：公司拟分二期以现金方式3000万瑞典克朗出资对瑞典NeoDynamicsAB投资，开发研究乳腺癌活检设备。具体内容详情请参见巨潮资讯网公司（2015-062）公告。

3、博爱新开源制药股份有限公司 2015年12月12日召开第二届董事会第二十五次会议以赞成票7票，弃权票0票，反对票0票审议通过了《关于博爱新开源制药股份有限公司及其子公司受让北京赛领国泽投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额并对外投资的议案》（详见公司2015-080号公告），董事会同意新开源及其3家子公司以0元价格受让北京国泽资本管理有限公司持有的北京赛领国泽投资基金合伙企业（有限合伙）3亿元有限合伙出资份额，在该基金下设立新开源医疗健康专项计划，主要用于医疗健康领域相关投融资项目，成为该有限合伙企业的有限合伙人，并根据赛领国泽基金的相关约定缴付3亿元出资。上述议案已经2015年第三次临时股东大会表决通过。

十八、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二十、公司债券相关情况

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

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	34,787,361	30.20%	55,282,422			52,500	55,334,922	90,122,283	52.86%
3、其他内资持股	34,787,361		55,282,422			52,500	55,334,922	90,122,283	52.86%
其中：境内法人持股			4,138,444				4,138,444	4,138,444	2.43%
境内自然人持股	34,787,361	30.20%	51,143,978			52,500	51,196,478	85,983,839	50.43%
二、无限售条件股份	80,412,639	69.80%				-52,500	-52,500	80,360,139	47.14%
1、人民币普通股	80,412,639	69.80%				-52,500	-52,500	80,360,139	47.14%
三、股份总数	115,200,000	100.00%	55,282,422			0	55,282,422	170,482,422	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年7月24日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号），经文件核准，公司核准向特定对象非公开发行普通股（A股）55,282,422股，发行价格13.10元/股。已于2015年9月30日上市，公司股份总数由本次非公开发行前的115,200,000股增加至170,482,422股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年12月30日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的相关议案。

2015年1月16日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》。

2015年6月25日，公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组委员会于2015年6月25日召开的2015年第53次工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件审核通过。

2015年7月24日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号）文件：1、核准公司向方华生发行16,638,162股股份、向王东虎发行2,381,679股股份、向北京恒达信投资有限公司发行511,868股股份、向天津博润投资有限公司发行366,751股股份、向任大龙发行5,239,694股股份、向曾立波发行3,969,465股股份、向谭净发行992,366股股份、向毛海湛发行317,557股股份、向张志扬发行539,425股股份、向谢勤功发行467,502股股份、向王新梦发行431,540股股份、向周宏灏发行359,616股股份、向程瑞凯发行359,616股股份、向刘利辉发行359,616股股份、向李作雄发行359,616股股份、向王红新发行418,765股股份、向谭吉林发行379,236股股份、向韩林志发行143,846股股份、向滕祥云发行107,885股股份、向韩桂玲发行107,885股股份、向王文志发行167,685股股份、向林苗苗发行35,961股股份、向张璇发行17,980股股份、向于晓明发行370,028股股份、向王丽娟发行183,375股股份、向邱燕南发行2,445,190股股份、向邹晓文发行533,496股股份、向武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）发行1,102,599股股份、向上海双良股权投资有限公司发行2,157,226股股份购买相关资产。2、核准公司非公开发行不超过13,816,792股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015年8月28日，公司在巨潮资讯网上披露《关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告》；本次重大资产重组所涉及的三家标的公司（武汉呵尔、长沙三济、上海晶能）100%股权已经过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。

2015年9月18日，公司已在中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司完成新增股份预登记。

2015年9月22日，新股上市的相关资料于提交深圳证券交易所。

2015年9月30日，公司向特定对象非公开发行普通股（A股）55,282,422股已上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年7月24日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号）。

2015年8月28日，本次交易已完成标的资产武汉呵尔医疗科技发展有限公司；长沙三济生物科技有限公司及晶能生物技术（上海）有限公司的股权过户手续及相关工商登记，呵尔医疗、三济生物及晶能生物已成为本公司的全资子公司。

具体过户详情请参见公司于2015年8月28日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

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

2014年年报披露的相关财务数据:2014年度公司的营业收入为25,334.35万元，比上年同期增加20.99%；利润总额3,509.68万元，比上年同期增长50.34%，实现归属于上市公司股东的净利润3,011.79万元，比上年同期增长49.36%。基本每股收益及

稀释每股收益为0.26元/股，比上年同期增长44.44%。

因资产重组，三家子公司于2015年8月合并报表，致2015年年报相关财务数据发生变化。2015年度公司实现营业收入29063.98万元，较上年同期增加 14.72%；利润总额为 6703.64万元，较上年同期增长91%；其中本报告期实现的归属于母公司股东的净利润 5698.57万元，比去年同期增加89%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王东虎	17,247,036	0	10,381,411	27,628,447	高管锁定股、首发后个人类限售股	高管锁定股每年按持股总数 75% 锁定、首发后个人类限售股 2018 年 09 月 29 日
王坚强	8,391,000	0	3,831,793	12,222,793	高管锁定股、首发后个人类限售股	高管锁定股每年按持股总数 75% 锁定、首发后个人类限售股 2018 年 09 月 29 日
方华生	0	0	16,638,162	16,638,162	首发后个人类限售股	2018 年 09 月 29 日
杨海江	8,391,000	0	15,000	8,406,000	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
曲云霞	240,000	0	0	240,000	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
阎重朝	343,125	0	0	343,125	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
刘爱民	175,200	0	0	175,200	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
张军政	0	0	7,500	7,500	高管锁定股	每年按持股总数 75% 锁定
邹晓文	0	0	533,496	533,496	首发后个人类限售股	2016 年 09 月 29 日
王丽娟	0	0	183,375	183,375	首发后个人类限售股	2018 年 09 月 29 日

于晓明	0	0	370,028	370,028	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
谭吉林	0	0	379,236	379,236	首发后个人类限售股	2018 年 09 月 29 日
韩林志	0	0	143,846	143,846	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
周宏灏	0	0	359,616	359,616	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
谭诤	0	0	992,366	992,366	首发后个人类限售股	2018 年 09 月 29 日
刘利辉	0	0	359,616	359,616	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
张璇	0	0	17,980	17,980	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
韩桂玲	0	0	107,885	107,885	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
林苗苗	0	0	35,961	35,961	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
王新梦	0	0	431,540	431,540	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
毛海湛	0	0	317,557	317,557	首发后个人类限售股	2016 年 09 月 29 日
王红新	0	0	418,765	418,765	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
任大龙	0	0	5,239,694	5,239,694	首发后个人类限售股	2016 年 09 月 29 日
谢勤功	0	0	467,502	467,502	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
胡兵来	0	0	2,015,267	2,015,267	首发后个人类限售股	2018 年 09 月 29 日
曾立波	0	0	3,969,465	3,969,465	首发后个人类限售股	2016 年 09 月 29 日
滕祥云	0	0	107,885	107,885	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
张志扬	0	0	539,425	539,425	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
王文志	0	0	167,685	167,685	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日

李作雄	0	0	359,616	359,616	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
程瑞凯	0	0	359,616	359,616	首发后个人类限售股	2017 年 09 月 29 日
邱燕南	0	0	2,445,190	2,445,190	首发后个人类限售股	2016 年 09 月 29 日
武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）	0	0	1,102,599	1,102,599	首发后机构类限售股	2017 年 09 月 29 日
北京恒达信投资有限公司	0	0	511,868	511,868	首发后机构类限售股	2018 年 09 月 29 日
上海双良股权投资有限公司	0	0	2,157,226	2,157,226	首发后机构类限售股	2018 年 09 月 29 日
天津博润投资有限公司	0	0	366,751	366,751	首发后机构类限售股	2018 年 09 月 29 日
合计	34,787,361	0	55,334,922	90,122,283	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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						
新开源股票	2015 年 09 月 18 日	13.10	55,282,422	2015 年 09 月 30 日	55,282,422	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015年7月24日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号），经文件核准，公司核准向特定对象非公开发行普通股（A股）55,282,422股，发行价格13.10元/股。已于2015年9月30日上市，

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

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数由本次非公开发行前的115,200,000股增加至170,482,422股。资产总额由2014年底的47,462.93万元增至2015年底的123,597.36万元。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	5,655	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,035	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王东虎	境内自然人	19.58%	33,382,459	10,386,411	27,628,447	5,754,012	质押	8,770,000
方华生	境内自然人	9.76%	16,638,162	16,638,162	16,638,162	0		
王坚强	境内自然人	8.81%	15,024,793	3,836,793	12,222,793	2,802,000	质押	2,160,000
杨海江	境内自然人	6.57%	11,208,000	20,000	8,406,000	2,802,000	质押	1,600,000
任大龙	境内自然人	3.07%	5,239,694	5,239,694	5,239,694	0		
曾立波	境内自然人	2.33%	3,969,465	3,969,465	3,969,465	0		
北京翰楚达投资 顾问有限公司	境内非国有法人	1.88%	3,200,000	-1,600,000	0	3,200,000		
中国建设银行股 份有限公司—易 方达新丝路灵活 配置混合型证券 投资基金	其他	1.75%	2,977,032	2,977,032	0	2,977,032		
邱燕南	境内自然人	1.43%	2,445,190	2,445,190	2,445,190	0		
光大证券-光大银 行-光大阳光集合 资产管理计划	其他	1.37%	2,332,480	2,332,480	0	2,332,480		
战略投资者或一般法人因配售新股		无						

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	王东虎、王坚强、杨海江为一致行动人，股东方华生通过资产重组成为公司股东。		
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
王东虎	5,754,012	人民币普通股	5,754,012
北京翰楚达投资顾问有限公司	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	2,977,032	人民币普通股	2,977,032
王坚强	2,802,000	人民币普通股	2,802,000
杨海江	2,802,000	人民币普通股	2,802,000
光大证券－光大银行－光大阳光集合资产管理计划	2,332,480	人民币普通股	2,332,480
西藏金和信商贸有限公司	2,230,000	人民币普通股	2,230,000
中国农业银行－大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	2,208,039	人民币普通股	2,208,039
中国工商银行股份有限公司－融通医疗保健行业混合型证券投资基金	2,036,300	人民币普通股	2,036,300
中国工商银行股份有限公司－易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	1,982,173	人民币普通股	1,982,173
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王东虎、王坚强、杨海江为一致行动人。 2、前十名股东中方华生先生为北京翰楚达投资顾问有限公司董事长。 3、公司未知前 10 名其他无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

√ 是 □ 否

股东北京翰楚达投资顾问有限公司在中信建投证券股份有限公司约定购回专户持有公司股份，报告期初约定购回初始交易金额为0，通过普通证券账户持有公司股份4,800,000股，占总股本的4.17%；报告期末约定购回交易所涉及股份数量及比例为1,600,000股，占总股本的0.94%，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账号持有3,200,000股。占总股本的1.88%。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨海江	中国	否
王东虎	中国	否
王坚强	中国	否
主要职业及职务	杨海江，男，1953 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1966 年参加工作，1999 年任博爱县食品公司经理，2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事，担任本公司董事长；现任本公司副董事长。 王东虎，男，1954 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任山西省阳城县山城煤矿矿长，山西新联友滤材有限公司副董事长，2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。曾被晋城市人民政府授予“优秀农民企业家”称号，被山西省煤炭厅、国家能源部评为优秀矿长。现任本公司董事兼总经理。 王坚强，男，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任解放军第一军医大学讲师，日本东京大学客座研究员，山西新联友滤材有限公司总经理，新联谊（天津）国际工贸有限公司总经理。2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。现任本公司副董事长兼技术总监。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

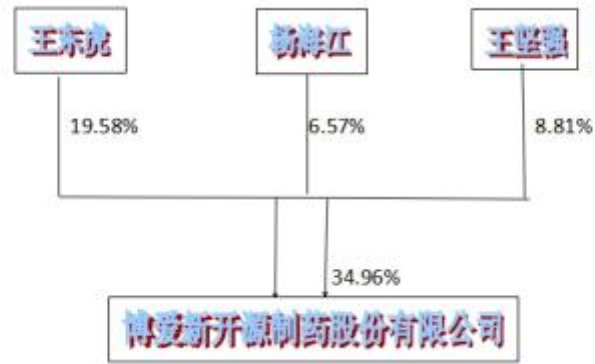
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨海江	中国	否
王东虎	中国	否
王坚强	中国	否
主要职业及职务	同上节控股股东情况。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨海江	副董事长	现任	男	63	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日	11,188,000	20,000			11,208,000
方华生	董事长	现任	男	54	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日				16,638,162	16,638,162
王东虎	总经理	现任	男	62	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日	22,996,048	20,000		10,366,411	33,382,459
王坚强	副董事长	现任	男	50	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日	11,188,000	20,000		3,816,793	15,024,793
吴文彬	独立董事	离任	男	74	2009 年 04 月 26 日	2015 年 12 月 17 日					
唐国平	独立董事	离任	男	52	2009 年 04 月 26 日	2015 年 12 月 17 日					
叶自江	独立董事	离任	男	70	2009 年 04 月 26 日	2015 年 12 月 17 日					
孙芾	独立董事	现任	女	56	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日					
康熙雄	独立董事	现任	男	64	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日					
吴德军	独立董事	现任	男	44	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日					
丁祥华	副总经理	离任	男	40	2011 年	2015 年					

					04 月 10 日	12 月 17 日					
张军政	副总经理	现任	男	40	2010 年 04 月 03 日	2018 年 12 月 17 日	0	10,000			10,000
杨洪波	副总经理	现任	男	42	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日					
任大龙	副总经理	现任	男	46	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日	0			5,239,694	5,239,694
王新梦	副总经理	现任	男	45	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日	0			431,540	431,540
邱燕南	副总经理	现任	男	43	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 17 日	0			2,445,190	2,445,190
曲云霞	副总经理	现任	女	45	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日	320,000	0			320,000
张德栋	副总经理	现任	男	43	2011 年 04 月 10 日	2018 年 12 月 17 日					
刘爱民	财务总监	现任	男	43	2012 年 03 月 05 日	2018 年 12 月 17 日	233,600	0			233,600
阎重朝	监事会主 席	现任	男	50	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日	457,500	0			457,500
王文霞	监事	现任	女	47	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日					
刘艳琴	监事	现任	女	43	2009 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 17 日					
合计	--	--	--	--	--	--	46,383,14 8	70,000	0	38,937,79 0	85,390,93 8

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨海江	董事长	任免	2015 年 12 月 17 日	任期届满改任副董事长
吴文彬	独立董事	任期满离任	2015 年 12 月 17 日	
叶自江	独立董事	任期满离任	2015 年 12 月 17 日	
唐国平	独立董事	任期满离任	2015 年 12 月 17 日	
丁祥华	副总经理	任期满离任	2015 年 12 月 17 日	

三、任职情况

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

1、现任董事情况

本公司第三届董事会设立董事7名，其中非独立董事4名，分别是杨海江、方华生、王东虎、王坚强；独立董事3名，分别是康熙雄、孙蒂、吴德军。

（1）非独立董事

杨海江，男，1953年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1966年参加工作，1999年任博爱县食品公司经理，2003年起任博爱新开源制药有限公司董事、曾担任本公司董事长一职，现任公司副董事长。

方华生，男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。1984年至1989年在中南政法学院（现中南财经政法大学）经济法系任教；1989年3月至2000年3月在中国政法大学经济法系任教；2000年7月至今担任北京翰楚达投资顾问有限公司董事长；自2009年4月起任本公司董事，现任公司董事长一职。

王东虎，男，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任山西省阳城县山城煤矿矿长，山西新联友滤材有限公司副董事长，2003年起任博爱新开源制药有限公司董事。曾被晋城市人民政府授予“优秀农民企业家”称号，被山西省煤炭厅、国家能源部评为优秀矿长。现任本公司董事兼总经理。

王坚强，男，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任解放军第一军医大学讲师，日本东京大学客座研究员，山西新联友滤材有限公司总经理，新联谊（天津）国际工贸有限公司总经理。2003年起任博爱新开源制药有限公司董事。现任本公司副董事长兼技术总监。

（2）独立董事

康熙雄，男，1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位，中共党员。曾任白求恩医科大学三院实验诊断主治医师、教授。现任首都医科大学北京天坛医院检验诊断教授、首都医科大学临床检验诊断学系主任、全国高等教育委员会诊断学指导委员会主任委员、中国医师协会检验医师分会副主任委员、人民卫生出版社《全国诊断学统编教材》第六、七、八版副主编。

孙蒂，女，1960年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中共党员。1984年8月至1997年任职卫生部北京医

院，历任住院医师、主治医师、副主任医师和检验科副主任。1998年至今任职于北京和睦家医院，现担任主任医师、病理及检验中心主任。曾先后出版著作及发表多篇文章。

吴德军，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，管理学（会计学）博士。现任中南财经政法大学会计学院副教授，硕士研究生导师，中国会计学会会员，全国会计专业学位研究生（MPAcc）教育指导委员会案例评审专家，香港大学访问学者。主要研究会计准则与盈余管理，企业社会责任与环境会计等问题，主持或主研国家级、省厅级、校级等各级课题10余项，先后在《Finance Research Letters》、《管理世界》、《会计研究》等英文SSCI及国内权威期刊等刊物发表论文30余篇。

2、监事会成员

监事会成员共有3名，分别是阎重朝先生、王文霞女士、刘艳琴女士，其中刘艳琴女士为职工监事。

阎重朝，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科，工程师。1989年毕业于兰州大学化学系应用化学专业；1989年至今先后工作于河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司；现任本公司第三届监事会主席。

王文霞，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988年至今先后工作于河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司；现任博爱新开源制药股份有限公司研发中心主任，现任本公司第三届监事会监事。

刘艳琴，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1989年至今先后工作于博爱县化肥厂、河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司。现为本公司第三届监事会职工代表监事。

3、高级管理人员

现任高级管理人员分别是王东虎先生为公司总经理、张军政先生、杨洪波先生、任大龙先生、王新梦先生、邱燕南先生、曲云霞女士、张德栋先生为公司副总经理，刘爱民为公司财务总监。

王东虎，男，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任山西省阳城县山城煤矿矿长，山西新联友滤材有限公司副董事长，2003年起任博爱新开源制药有限公司董事。曾被晋城市人民政府授予“优秀农民企业家”称号，被山西省煤炭厅、国家能源部评为优秀矿长。现任本公司董事兼总经理。

张军政，男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1996年起先后工作于中国船舶重工集团河南柴油机厂、山西新联友滤材有限公司；2003年至2005年就读于人民大学培训学院工商管理班；2005年起工作于博爱新开源制药有限公司，担任本公司副总经理、董事会秘书兼董事会办公室负责人。

杨洪波，男，1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1990年至1994年在87029部队服役；1994年至2003年，工作于博爱县电业局；2003年起工作于博爱新开源制药有限公司，至今担任本公司副总经理一职。

任大龙，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工学学士。2000年至2006年，就职于北京华美杰润石油新技术开发有限公司，任董事长一职；2006年至今，就职武汉阿尔医疗科技发展有限公司，担任董事长一职。

王新梦，男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工学学士。曾先后在辉瑞制药、双鹤药业担任销售及市场管理职位，在北京崇博达宏基因技术有限公司任总经理一职，在中国医学基金会“百姓安全合理用药专项基金”任主任一职，现任长沙三济生物科技有限公司总经理一职。

邱燕南，男，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，生物化学，国际会计双学位。先后就职于几家世界500强外资企业，负责销售及市场管理等方面的工作。2006年成立上海仁科生物科技有限公司，2010年与合伙人共同创立晶能生物技术(上海)有限公司，任公司执行董事。

曲云霞，女，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991年至1993年工作于山西铝厂计控室；1993年至1996年工作于晋城市电子器材有限公司；1999年至2005年，在山西新联友滤材有限公司工作；2005年起工作于博爱新开源制药有限公司，现担任本公司副总经理。

张德栋，男，1972年生，中国国籍，无境外居留权，在职研究生学历。1991年至今先后工作于河南省博爱县开源精细

工厂（公司前身）、博爱新开源制药股份有限公司。在公司一直从事生产管理工作，曾担任过生产车间主任，研发中心副主任，生产技术部部长，总经理助理，2011年4月10日起任本公司副总经理。

刘爱民，男，1973年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1995年至今先后工作于河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司、博爱新开源制药股份有限公司。在公司一直从事财务管理工作，曾担任过公司财务科科长，财务部部长。现任本公司财务总监。

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
杨海江	焦作市洋江食品有限公司	董事长			是
杨海江	焦作市洋江牧业有限公司	董事长			是
杨海江	新联谊(天津)国际工贸有限公司	董事			否
王东虎	新联谊(天津)国际工贸有限公司	董事			否
王坚强	新联谊(天津)国际工贸有限公司	董事			否
方华生	北京翰楚达投资顾问有限公司	董事长	2000年07月01日		是
孙芾	北京和睦家医院	检验中心主任			是
康熙雄	首都医科大学北京天坛医院	主任医师			是
康熙雄	长春迪瑞公司	独立董事			是
康熙雄	博辉创新公司	独立董事			是
吴德军	中南财经政法大学会计学院	副教授			是
吴德军	襄阳博亚精工装备股份有限公司	独立董事			是
吴德军	湖北福星科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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，独立董事会费据实报销。

2、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。

3、实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付总额为164.48万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨海江	副董事长	男	63	任免	19.15	否
方华生	董事长	男	54	现任	0	否
王东虎	总经理	男	62	现任	19.12	否
王坚强	副董事长	男	50	现任	22.21	否
吴文彬	独立董事	男	74	离任	7.2	否
唐国平	独立董事	男	52	离任	7.2	否
叶自江	独立董事	男	70	离任	0	否
孙芾	独立董事	女	56	现任	0	否
康熙雄	独立董事	男	64	现任	0	否
吴德军	独立董事	男	44	现任	0	否
丁祥华	副总经理	男	40	离任	0	否
张军政	副总经理	男	40	现任	8.16	否
杨洪波	副总经理	男	42	现任	7.7	否
任大龙	副总经理	男	46	现任	8.63	否
王新梦	副总经理	男	45	现任	14.8	否
邱燕南	副总经理	男	43	现任	0	否
曲云霞	副总经理	女	45	现任	16.36	否
张德栋	副总经理	男	43	现任	7.82	否
刘爱民	财务总监	男	43	现任	7.74	否
阎重朝	监事会主席	男	50	现任	7.9	否
王文霞	监事	女	47	现任	6.29	否
刘艳琴	监事	女	43	现任	4.18	否
合计	--	--	--	--	164.46	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	292
主要子公司在职员工的数量（人）	303
在职员工的数量合计（人）	595
当期领取薪酬员工总人数（人）	595
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	246
销售人员	183
技术人员	90
财务人员	21
行政人员	55
合计	595
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	73
本科	184
大专	178
中专及以下	160
合计	595

2、薪酬政策

薪酬政策作为公司重要的组成部分，公司结合企业实际和内外部环境，建立合理的薪酬体系，形成有效的利益激励机制。制定与当地社会相符的工资标准，适当提升员工工资水平。

3、培训计划

公司秉持以人为本的理念，强化人才培养，在15年公司共投资12万元，对21名中、高层以及带班长相继进行了生产管控、人力资源、培训师特训班、APC高级企业管理师、品管圈辅导员、设备生产维护等7大类专业赴外培训，进一步开阔了管理团队的视野和境界，提升了管理团队的素质和水平。同时各分厂分别根据不同层级员工的实际岗位需求采取不同的培训方式，加强了对员工岗位技能培训和专业知识培训。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 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》、《上市公司章程指引》、《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》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。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。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。为方便中小股东参会，公司召开股东大会时同时开通网络投票平台，使中小股东能够充分表达自己的意见。

报告期内，公司未发生重大事项绕过股东大会的情形，也未发生重大事项先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自己行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事、董事会及董事会专门委员会

报告期内，鉴于公司第二届董事会任期已届满，于2015年11月24日召开第二届董事会第二十四次会议进行董事会换届。已于2015年12月17日召开的第二次临时股东大会通过，第三届董事会设董事7名，其中独立董事3名，设董事长一名，副董事长二名。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过参加培训、出外学习和自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。公司设置董事会秘书负责信息披露和投资者关系工作。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员及提名委员会由总经理担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，为董事会科学决策发挥了积极作用。

（四）关于监事和监事会

报告期内，鉴于公司第二届监事会任期已届满，现第三届监事会公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于绩效评价与激励约束机制公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。

公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过电话、邮件、互动平台积极回答投资者咨询，坚持接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）投资者关系管理

公司制定有《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来信、来访，回答投资者问询等工作，公司通过电话、邮件、投资者关系互动平台等途径加强与投资者沟通，在与投资者良性互动的同时切实提高了公司的透明度

（八）关于相关利益

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，关注环境保护，积极参与公益事业，实现股东利益的同时共同推动公司持续、健康的发展。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，拥有独立完整的业务体系，不存在自主经营能力受到影响的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.68%	2015 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 16 日	巨潮资讯网：2015 年第一次临时股东大会决议公告（2015-008）
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.16%	2015 年 04 月 21 日	2015 年 04 月 21 日	巨潮资讯网：2014 年度股东大会决议公告（2015-023）
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.35%	2015 年 12 月 17 日	2015 年 12 月 17 日	巨潮资讯网：2015 年第二次临时股东大会决议公告（2015-085）
2015 年第三次临时	临时股东大会	0.40%	2015 年 12 月 30 日	2015 年 12 月 30 日	巨潮资讯网：2015

股东大会					年第三次临时股东大会决议公告 (2015-089)
------	--	--	--	--	------------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴文彬	8	6	2	0	0	否
唐国平	8	5	3	0	0	否
叶自江	8	6	2	0	0	否
孙芾	1	1	0	0	0	否
吴德军	1	1	0	0	0	否
康熙雄	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2015年度，独立董事对以下事项发表了独立意见，独董提出的建议均被采纳：

序号	日期	会议	事项	意见类型
----	----	----	----	------

1	2015年3月29日	第二届董事会第十八次会议	1.关于2014年度内部自我评价专项报告的独立意见 2.关于聘任会计事务所的独立意见 3.关于募集资金存放与使用的独立意见 4.关于2014年度利润分配预案的独立意见 5.关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见 6.关于公司关联交易事项的独立意见	同意
2	2015年8月21日	第二届董事会第二十一会议	1.关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见 2.关于募集资金存放与使用的独立意见 3.关于公司关联交易事项的独立意见	同意
3	2015年10月12日	第二届董事会第二十二次会议	1.关于使用募集资金向全资子公司增资的独立意见 2.关于将剩余募集资金补充流动公司资金的独立意见	同意
4	2015年12月1日	第二届董事会第二十四次会议	关于董事会换届选举的独立意见	同意
5	2015年12月12日	第二届董事会第二十五次会议	关于针对新开源及其三家子公司关于受让北京赛领国泽投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额并对外投资的议案的独立意见	同意

6	2015年12月17日	第三届董事会第一次会议	1.关于选举方华生先生为公司第三届董事会董事长的独立意见 2.关于公司聘任高级管理人员的独立意见	同意
---	-------------	-------------	---	----

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为：审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会。2015年度，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展工作。对促进公司内部控制建设和完善工作起到了积极的作用，维护了公司及全体股东的利益。

报告期内，公司董事会经过换届选举组成了第三届董事会，第三届董事会下设提名委员会，审计委员会，薪酬与考核委员会和战略委员会，上述各委员会均选举产生了委员会召集人。

报告期内，提名委员会严格按照《提名委员会实施细则》及《公司章程》的相关要求，召开提名委员会会议，对公司聘任高级管理人员进行审议并提名至董事会，切实履行职责，规范公司运作。

报告期内，公司第三届董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》审议了2015年度新任高级管理人员的薪酬方案。

报告期内，审计委员会严格按照《审计委员会实施细则》及《公司章程》的相关规定开展了内部审计的阶段性工作，共进行了四次会议，对公司的内部审计、内部控制及定期报告进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

报告期内，战略委员会主要对公司未来发展战略进行沟通交流。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》、《董事会薪酬和考核委员会实施细则》的要求，公司建立并逐步完善薪酬与工作绩效挂钩的考评机制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考评，根据考评结果制定薪酬方案并报董事会审批，以发挥薪酬考核的激励作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷： ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响； ②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现； ③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正； ④公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准： ①未按公认会计准则选择和应用会计政策； ②未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施； ③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准， 但影响到财务报告的真实、准确目标。 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 2%，则认定为一般缺陷；如	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不

	果超过资产总额的 2%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。	超过资产总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 2%但不超过 5%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为,新开源管理层按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的控制标准于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 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	2016 年 04 月 24 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2016】第 11097 号
注册会计师姓名	王永新、陈海艳

审计报告正文

博爱新开源制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的博爱新开源制药股份有限公司（以下简称“新开源”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2015年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量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新开源管理层的责任。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。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，新开源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新开源2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王永新

二〇一六年四月二十四日

中国注册会计师：陈海燕

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：博爱新开源制药股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,295,840.32	42,287,819.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,018,228.05	2,807,364.12
应收账款	64,456,141.90	28,340,679.68
预付款项	16,525,901.09	4,256,839.12
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	3,101,060.49	1,648,464.42
买入返售金融资产		
存货	86,626,889.59	70,879,387.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,725,976.39	19,829.79
流动资产合计	383,750,037.83	150,240,384.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	203,070.44	
投资性房地产		
固定资产	289,160,503.65	262,799,686.08
在建工程	49,155,743.90	29,870,498.70
工程物资	324,562.18	224,080.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,937,741.83	24,010,660.24
开发支出	284,245.29	
商誉	427,997,351.99	
长期待摊费用	725,334.68	278,338.41
递延所得税资产	4,935,035.74	2,205,609.28
其他非流动资产	5,500,000.00	
非流动资产合计	852,223,589.70	324,388,872.85
资产总计	1,235,973,627.53	474,629,256.91
流动负债：		
短期借款		25,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		9,200,000.00
应付账款	20,568,055.25	24,956,931.46
预收款项	4,308,956.99	2,820,919.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,663,430.29	1,488,407.63
应交税费	4,207,019.87	2,006,132.66
应付利息		
应付股利		

其他应付款	26,049,277.14	1,969,315.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,796,739.54	67,441,706.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	658,574.63	644,806.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,122,890.55	6,295,645.33
递延所得税负债	7,530,598.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,312,063.74	6,940,451.83
负债合计	73,108,803.28	74,382,157.86
所有者权益：		
股本	170,482,422.00	115,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	845,857,126.53	184,018,911.98
减：库存股		
其他综合收益	12,378.73	-19,050.44
专项储备		
盈余公积	17,660,337.71	13,596,429.55
一般风险准备		

未分配利润	128,852,559.28	87,450,807.96
归属于母公司所有者权益合计	1,162,864,824.25	400,247,099.05
少数股东权益		
所有者权益合计	1,162,864,824.25	400,247,099.05
负债和所有者权益总计	1,235,973,627.53	474,629,256.91

法定代表人：杨海江

主管会计工作负责人：刘爱民

会计机构负责人：李春平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,768,377.70	38,305,614.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,018,228.05	2,807,364.12
应收账款	35,180,754.69	29,769,828.42
预付款项	7,076,138.89	4,251,839.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	601,152.24	1,459,731.68
存货	77,246,880.50	69,984,550.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,992.71	
流动资产合计	138,946,524.78	146,578,928.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	720,554,850.18	925,030.00
投资性房地产		
固定资产	244,785,212.94	262,495,923.94
在建工程	46,247,804.05	29,870,498.70

工程物资	324,562.18	224,080.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,320,564.84	24,010,660.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	185,566.41	278,338.41
递延所得税资产	2,122,819.05	2,117,980.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,042,541,379.65	324,922,511.74
资产总计	1,181,487,904.43	471,501,440.07
流动负债：		
短期借款	0.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	9,200,000.00
应付账款	16,576,222.32	24,896,967.97
预收款项	961,274.71	426,854.16
应付职工薪酬	2,519,202.56	1,488,407.63
应交税费	1,613,442.44	1,889,929.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,457,371.69	1,899,621.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,127,513.72	64,801,780.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	658,574.63	644,806.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,702,890.55	6,295,645.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,361,465.18	6,940,451.83
负债合计	35,488,978.90	71,742,232.70
所有者权益：		
股本	170,482,422.00	115,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	845,857,126.53	184,018,911.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,660,337.71	13,596,429.55
未分配利润	111,999,039.29	86,943,865.84
所有者权益合计	1,145,998,925.53	399,759,207.37
负债和所有者权益总计	1,181,487,904.43	471,501,440.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	290,639,760.98	253,343,476.59
其中：营业收入	290,639,760.98	253,343,476.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,622,123.89	218,789,540.26
其中：营业成本	167,719,107.25	176,507,236.96
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	2,343,928.81	1,487,086.32
销售费用	16,308,516.96	12,901,412.42
管理费用	38,491,813.80	26,317,737.98
财务费用	-1,268,800.18	389,491.87
资产减值损失	1,027,557.25	1,186,574.71
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）	54,786.52	338,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,573.56	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,072,423.61	34,892,736.33
加：营业外收入	1,222,513.32	323,112.02
其中：非流动资产处置利得	59,295.82	
减：营业外支出	258,531.92	119,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,036,405.01	35,096,848.35
减：所得税费用	10,050,745.53	4,978,985.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,985,659.48	30,117,862.95
归属于母公司所有者的净利润	56,985,659.48	30,117,862.95
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	31,429.17	-19,050.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,429.17	-19,050.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	31,429.17	-19,050.44
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	31,429.17	-19,050.44
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,017,088.65	30,098,812.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,017,088.65	30,098,812.51
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.26
（二）稀释每股收益	0.43	0.26

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

法定代表人：杨海江

主管会计工作负责人：刘爱民

会计机构负责人：李春平

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	229,756,838.99	248,235,291.13
减：营业成本	141,918,647.37	174,987,922.57
营业税金及附加	1,672,052.04	1,250,641.54
销售费用	10,200,240.75	10,813,315.24
管理费用	28,200,919.91	25,095,031.25
财务费用	-547,527.94	444,368.71

资产减值损失	1,428,512.12	1,247,019.15
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）	-2,573.56	338,800.00
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“—”号填列）	46,881,421.18	34,735,792.67
加：营业外收入	572,729.73	323,112.02
其中：非流动资产处置利得	56,672.32	
减：营业外支出	258,226.99	118,500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,195,923.92	34,940,404.69
减：所得税费用	6,556,842.31	4,820,985.10
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	40,639,081.61	30,119,419.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	40,639,081.61	30,119,419.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,816,387.22	295,938,157.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,051,079.80	1,819,803.24
收到其他与经营活动有关的现金	12,374,791.82	1,105,820.47
经营活动现金流入小计	298,242,258.84	298,863,781.70
购买商品、接受劳务支付的现金	141,574,487.79	202,646,754.02
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	34,618,473.10	18,154,472.14

支付的各项税费	26,933,267.58	15,208,190.70
支付其他与经营活动有关的现金	30,999,752.12	16,255,282.00
经营活动现金流出小计	234,125,980.59	252,264,698.86
经营活动产生的现金流量净额	64,116,278.25	46,599,082.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,000.00	
取得投资收益收到的现金	57,360.08	338,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000.00	
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	8,417,390.38	
投资活动现金流入小计	9,849,750.46	338,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,476,585.02	47,106,633.09
投资支付的现金	3,530,819.64	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,007,404.66	47,106,633.09
投资活动产生的现金流量净额	-34,157,654.20	-46,767,833.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	176,824,970.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,110,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流入小计	197,934,970.00	36,300,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,185,320.37	7,065,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	

筹资活动现金流出小计	57,785,320.37	17,065,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	140,149,649.63	19,234,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,079,747.03	-242,686.57
五、现金及现金等价物净增加额	171,188,020.71	18,823,263.18
加：期初现金及现金等价物余额	38,107,819.61	19,284,556.43
六、期末现金及现金等价物余额	209,295,840.32	38,107,819.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,216,578.39	224,062,937.20
收到的税费返还	874,777.24	1,123,358.61
收到其他与经营活动有关的现金	6,393,899.71	1,101,824.07
经营活动现金流入小计	221,485,255.34	226,288,119.88
购买商品、接受劳务支付的现金	117,413,448.59	133,348,355.40
支付给职工以及为职工支付的现金	21,724,882.74	16,000,611.63
支付的各项税费	21,575,175.07	14,600,332.90
支付其他与经营活动有关的现金	18,333,040.86	15,183,325.03
经营活动现金流出小计	179,046,547.26	179,132,624.96
经营活动产生的现金流量净额	42,438,708.08	47,155,494.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		338,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	75,000.00	338,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,272,729.82	46,881,711.59
投资支付的现金	175,545,849.64	425,030.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	198,818,579.46	47,306,741.59
投资活动产生的现金流量净额	-198,743,579.46	-46,967,941.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	174,500,000.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	810,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流入小计	195,310,000.00	36,300,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,055,393.43	7,065,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,055,393.43	17,065,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	138,254,606.57	19,234,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	693,027.66	-242,686.57
五、现金及现金等价物净增加额	-17,357,237.15	19,179,566.76
加：期初现金及现金等价物余额	34,125,614.85	14,946,048.09
六、期末现金及现金等价物余额	16,768,377.70	34,125,614.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年期末余额	115,200,000.00				184,018,911.98		-19,050.44		13,596,429.55		87,450,807.96	400,247,099.05
加：会计政策变更												

前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	115,200,000.00				184,018,911.98		-19,050.44		13,596,429.55		87,450,807.96		400,247,099.05
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	55,282,422.00				661,838,214.55		31,429.17		4,063,908.16		41,401,751.32		762,617,725.20
（一）综合收益总 额							31,429.17				56,985,659.48		57,017,088.65
（二）所有者投入 和减少资本	55,282,422.00				661,838,214.55								717,120,636.55
1. 股东投入的普 通股	55,282,422.00				661,838,214.55								717,120,636.55
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,063,908.16		-15,583,908.16		-11,520,000.00
1. 提取盈余公积									4,063,908.16		-4,063,908.16		
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-11,520,000.00		-11,520,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	170,482,422.00				845,857,126.53		12,378.73		17,660,337.71		128,852,559.28		1,162,864,824.25

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	115,200,000.00				184,018,911.98				10,584,487.59		67,256,886.97		377,060,286.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	115,200,000.00				184,018,911.98				10,584,487.59		67,256,886.97		377,060,286.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,050.44		3,011,941.96		20,193,920.99		23,186,812.51
（一）综合收益总额							-19,050.44				30,117,862.95		30,098,812.51
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,011,941.96		-9,923,941.96		-6,912,000.00	
1. 提取盈余公积								3,011,941.96		-3,011,941.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,912,000.00		-6,912,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	115,200,000.00				184,018,911.98		-19,050.44		13,596,429.55		87,450,807.96		400,247,099.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	115,200,000.00				184,018,911.98				13,596,429.55	86,943,865.84	399,759,207.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	115,200,000.00				184,018,911.98				13,596,429.55	86,943,865.84	399,759,207.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,282,422.00				661,838,214.55				4,063,908.16	25,055,173.45	746,239,718.16
（一）综合收益总额										40,639,081.61	40,639,081.61
（二）所有者投入和减少资本	55,282,422.00				661,838,214.55						717,120,636.55
1．股东投入的普通股	55,282,422.00				661,838,214.55						717,120,636.55
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,063,908.16	-15,583,908.16	-11,520,000.00
1．提取盈余公积									4,063,908.16	-4,063,908.16	
2．对所有者（或股东）的分配										-11,520,000.00	-11,520,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	170,482,422.00				845,857,126.53				17,660,337.71	111,999,039.29	1,145,998,925.53

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	115,200,000.00				184,018,911.98				10,584,487.59	66,748,388.21	376,551,787.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	115,200,000.00				184,018,911.98				10,584,487.59	66,748,388.21	376,551,787.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,011,941.96	20,195,477.63	23,207,419.59
（一）综合收益总额										30,119,419.59	30,119,419.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,011,941.96	-9,923,941.96	-6,912,000.00
1. 提取盈余公积									3,011,941.96	-3,011,941.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,912,000.00	-6,912,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	115,200,000.00				184,018,911.98				13,596,429.55	86,943,865.84	399,759,207.37

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

博爱新开源制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由博爱新开源制药有限公司（以下简称“新开源有限”）整体变更而来。新开源有限是2003年2月28日经博爱县人民政府博政文（2003）10号文批准，由博爱县开源精细化工厂等四家法人单位和20位自然人组建而成，初始注册资本800万元，其中博爱县开源精细化工厂以实物入股50万元，占总股份的6.25%；新联谊（天津）国际工贸有限公司以现金入股200万元，占总股份的25%；晋城中嘉煤炭实业有限公司以现金入股300万元，占总股份的37.50%；山西新联友滤材有限公司以现金入股107万元，占总股份的13.375%；张东风等20位自然人以现金入股143万元，占总股份的17.875%。

经过历次股权转让和增资扩股，截止2008年12月31日，新开源有限注册资本为2,700万元，王东虎持股718万元，占总股份的26.58%；杨海江、王坚强分别持股349万，各占总股份的12.93%；晋城市信泰商贸有

限公司、北京翰楚达投资顾问有限公司分别持股150万元，各占总股份的5.56%；吴从周、鲍婕分别持股100万元，各占总股份的3.70%；高拙持股73万元，占总股份的2.70%；张建军等30人共持股711万，占总股份的26.34%。

2009年4月25日，新开源有限召开股东会会议，会议决议通过公司整体变更为股份有限公司，公司名称由博爱新开源制药有限公司变更为博爱新开源制药股份有限公司。新开源有限以2008年12月31日经过审计的净资产43,971,935.48元按1: 0.614的比例折股，折后的股本为27,000,000.00元，其余16,971,935.48元记入资本公积，并于2009年5月18日领取了变更后的营业执照。

根据公司2010年第一次临时股东大会决议的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药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[2010]1033号）的核准，2010年8月，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股(A股)900万股，发行后公司总股本为3,600万股，并经深圳证券交易所深圳上[2010]207号批准于2010年8月25日在深圳证券交易所挂牌上市。

2011年5月27日，根据公司在2011年5月8日召开的2010年度股东大会审议通过的公司2010年度利润分配及资本公积转增股本方案：以公司2010年12月31日的总股本36,000,000股为基数，由资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增36,000,000股，转增后公司总股本增加到72,000,000股。

2012年4月28日，根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币43,200,000.00元，由未分配利润和资本公积转增股本，变更后股本增加到11,520万股，注册资本增加到11,520万元。

2015年9月9日，根据公司2015年1月16日召开的2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号）批准，增加注册资本人民币5,528.24万元，由阿尔医疗全体6名股东以其持有的阿尔医疗100%股权、三济生物全体22名股东以其持有的三济生物100%股权、晶能生物全体5名股东以其持有的晶能生物100%股权及王东虎、王坚强和胡兵来3名特定投资者以货币资金缴足。变更后的注册资本为17,048.24万元。

公司注册地：河南省焦作市博爱县文化路(东段)1888号，总部办公地：河南省焦作市博爱县文化路(东段)1888号。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属化学原料及化学制品制造业，公司经营范围：生产药用辅料、原料药（聚维酮碘）、聚乙烯吡咯烷酮系列产品、粘合剂、乙烯基甲醚/马来酸酐聚合物(工业级，按照许可证核定的有效期限经营)；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

3、公司的实际控制人为杨海江、王东虎、王坚强。

4、本年度财务报表经公司董事会于2016年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司全称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例(%)
天津博爱新开源国际贸易有限公司	全资子公司	100.00	100.00

博爱新开源化学有限公司	全资子公司	100.00	100.00
天津雅瑞姿医药科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00
博爱新开源制药化工设备有限公司	全资子公司	100.00	100.00
博爱新开源（北京）医疗科技发展有限公司	全资子公司	100.00	100.00
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	全资子公司	100.00	100.00
长沙三济生物科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00
晶能生物技术(上海)有限公司	全资子公司	100.00	100.00

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本全附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、

股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法，区分一次交换交易实现的企业合并和多次交换交易分步实现的企业合并进行会计处理。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（1）一次交换交易实现的同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并日，根据应享有被合并方净资产的份额在最终控制方合并财务报表中的账面价值，确定长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。在编合并报表时，被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）多次交换交易分步取得同一控制下的企业合并

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2.分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照以下步骤进行会计处理：

①个别报表的会计处理

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并日，根据应享有被合并方净资产的份额在最终控制方合并财务报表中的账面价值，确定长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲

减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）合并财务报表的会计处理

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在合并日，合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、个别报表的会计处理

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

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

B、合并财务报表的会计处理

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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

①为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

②在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体

等)

2、合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

4、当期增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

5、当前处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

A、判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应

将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

B、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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。

C、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法。在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3.当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注四（十四）所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的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其他综合收益中列示。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

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），应当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。已单项确认减值损失的金融资产，不应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。

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，根据其账面价值与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，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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。

注：根据具体情况披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

5、本期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，持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单笔金额 1000 万以上，其他应收款单笔金额 100 万以上的重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项，有客观证据表明可收回性与以信用期账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

在领用时采用一次摊销法。

（2）包装物

在领用时采用一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1.该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 2.本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3.本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4.该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3.该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

(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。

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

(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，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；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方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资

进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（2）按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，不调整长期股权投资账面价值；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

4、确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- （1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- （2）参与被投资单位财务和经营制定过程；
- （3）与被投资单位之间发生重要交易；
- （4）向被投资单位派出管理人员；
- （5）向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

5、长期股权投资的处置

5.1部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产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计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
动力设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	8-12	5	7.92-11.875
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	取得日至剩余年限
专利权	12
软件	10
非专利技术	12

3、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试，但是以下资产除外，即因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

- 1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- 2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1.销售商品

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

2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3.让渡资产使用权

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

本公司销售商品收入确认的具体原则为：公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。出口销售商品时，货物在装运港报关离港后，且在中国电子口岸查到该批货物的报关信息时确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：
 - （1）企业合并；
 - （2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%—7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
博爱新开源制药股份有限公司	15%
天津博爱新开源国际贸易有限公司	25%
天津雅瑞姿医药科技有限公司	25%
博爱新开源制药化工设备有限公司	25%
博爱新开源（北京）医疗科技发展有限公司	25%
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	15%
长沙三济生物科技有限公司	15%
晶能生物技术(上海)有限公司	15%
博爱新开源化学有限公司	35%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》（豫科[2008]115号）有关规定，省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局共同组织了母公司高新企业认定工作，认定母公司为高新技术企业，证书编号GR200941000051。从2009年1月1日起母公司所得税率按15%执行，连续享受三年。

2012年公司根据相关规定提交了高新技术企业的复审申报，于2012年7月17日取得了新的高新技术企业证书，证书编号GF201241000019。2013年元月4日，根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局文件豫科【2013】1号，公司通过高新技术企业复审，2012年至2014年继续享受15%的企业所得税率。

2015年8月3日，根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局文件豫高企【2015】7号，公司通过高新技术企业复审，2015年至2017年继续享受15%的企业所得税率。

本期收购全资子公司武汉呵尔医疗科技发展有限公司，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2008）

362号)有关规定,公司通过高新技术企业认定。《高新技术企业证书》编号为GR201542000430,发证日期2015年10月14日。有效期3年,企业所得税率减按15%征收。

本期收购全资子公司长沙三济生物科技有限公司,根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局文件湘科高办字【2014】158号,公司通过高新技术企业认定。证书编号GR201443000101。从2014年1月1日起所得税率按15%执行,连续享受三年。

本期收购全资子公司晶能生物技术(上海)有限公司,于2014年10月取得上海市科委、财政局、国税局、地税局批准的《高新技术企业证书》,有效期3年。同时取得主管税务机关上海市闵行区国家税务局批准的企业所得税优惠税率备案通知,享受优惠税率期限2014.1.1-2016.12.31,税率15%。

母公司的研究开发费用可根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发〔2008〕116号)的规定和《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税〔2015〕119号),在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	407,746.17	59,962.35
银行存款	208,888,094.15	38,047,857.26
其他货币资金		4,180,000.00
合计	209,295,840.32	42,287,819.61
其中：存放在境外的款项总额	269,041.33	159,370.09

其他说明

注： 1、期末货币资金较期初增加167,008,020.71元,增长比例394.93%,主要是因为收到非公开发行的募集配套资金增加所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,018,228.05	2,807,364.12
合计	2,018,228.05	2,807,364.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,592,758.33	
合计	13,592,758.33	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,416,449.02	99.34%	7,960,307.12	10.99%	64,456,141.90	31,788,574.31	100.00%	3,447,894.63	10.85%	28,340,679.68
单项金额不重大但	480,000.	0.66%	480,000.	100.00%						

单独计提坏账准备的应收账款	00		00							
合计	72,896,449.02	100.00%	8,440,307.12	11.58%	64,456,141.90	31,788,574.31	100.00%	3,447,894.63	10.85%	28,340,679.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,053,803.63	7,005,380.37	10.00%
1 至 2 年	1,699,205.20	509,761.56	30.00%
2 至 3 年	436,550.00	218,275.00	50.00%
3 年以上	226,890.19	226,890.19	100.00%
合计	72,416,449.02	7,960,307.12	10.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,992,412.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为19,733,439.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为27.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,973,343.90元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：期末应收账款较期初增加36,115,462.22，增加比例127.43%，主要是由于本年非同一控制合并3家子公司应收账款增加所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,738,446.56	95.23%	3,949,398.15	92.79%
1 至 2 年	739,593.50	4.48%	61,049.57	1.43%
2 至 3 年	16,777.03	0.10%	12,502.40	0.29%
3 年以上	31,084.00	0.19%	233,889.00	5.49%
合计	16,525,901.09	--	4,256,839.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为9,253,511.61元，占预付款项期末余额合计数的比例为55.99%。

其他说明：

期末预付款项较期初增加12,269,061.97元，增加比例288.22%，主要是由于非同一控制合并3家子公司预付款项增加所致。

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,388,204.28	100.00%	1,287,143.79	29.33%	3,101,060.49	2,496,700.83	94.65%	848,236.41	33.97%	1,648,464.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						141,154.00	5.35%	141,154.00	100.00%	
合计	4,388,204.28	100.00%	1,287,143.79	29.33%	3,101,060.49	2,637,854.83	100.00%	989,390.41	37.51%	1,648,464.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,072,638.88	307,263.90	10.00%
1 至 2 年	367,055.00	110,116.50	30.00%
2 至 3 年	157,494.01	78,747.01	50.00%
3 年以上	791,016.39	791,016.39	100.00%
合计	4,388,204.28	1,287,143.79	29.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 297,753.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	163,334.00	330,000.00
备用金	2,359,784.10	975,924.22
押金		450,000.00
出口退税款		111,885.45
往来款	805,845.78	
其他	1,059,240.40	770,045.16
合计	4,388,204.28	2,637,854.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张显霞	备用金	374,960.00	1 年以内	8.54%	37,496.00
北京富驿大成投资管理有限公司	房租款	246,000.00	1-2 年	5.61%	73,800.00
马海	备用金	211,322.62	1 年以内	4.82%	21,132.26
萃翊信息技术（上海）有限公司	往来款	200,000.00	1 年以内	4.56%	20,000.00
逯继卫	备用金	150,098.22	1 年以内	3.42%	15,009.82
合计	--	1,182,380.84	--	26.95%	167,438.08

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

注：期末其他应收款较期初增加1,452,596.07元，增加88.12%，主要是由于本期备用金、往来款增加所致。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,044,067.64	121,087.55	11,922,980.09	9,747,950.89	121,087.55	9,626,863.34
在产品	34,392,818.63		34,392,818.63	35,252,336.77		35,252,336.77
库存商品	40,284,144.93	416,227.94	39,867,916.99	25,872,260.48	176,137.09	25,696,123.39
半成品	443,173.88		443,173.88	304,063.82		304,063.82
合计	87,164,205.08	537,315.49	86,626,889.59	71,176,611.96	297,224.64	70,879,387.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	121,087.55					121,087.55
库存商品	176,137.09	240,090.85				416,227.94
合计	297,224.64	240,090.85				537,315.49

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	710,431.86	14,525.28
理财产品	1,000,000.00	
其他	15,544.53	5,304.51
合计	1,725,976.39	19,829.79

其他说明：

注：其他流动资产期末较期初增加1,706,146.60元，增加比例8,603.96%，主要是由于本期增加理财产品所致。

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
焦作市商业银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.28%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
合同新开源制药有限公司		205,644.00		-2,573.56						203,070.44	
小计		205,644.00		-2,573.56						203,070.44	
二、联营企业											
合计										203,070.44	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	动力设备	专用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	164,492,298.46	3,484,223.80	14,167,763.42	136,743,053.81	2,341,523.94	4,599,107.80	325,827,971.23
2.本期增加金额	21,233,585.31	5,689,659.53	3,803,503.05	40,572,051.13	1,531,143.81	2,159,694.71	74,989,637.54
（1）购置	273,632.05	344,374.73	555,374.46	522,117.64	333,205.98	37,085.00	2,065,789.86
（2）在建工程转入	1,011,980.99		326,011.84	3,471,404.02			4,809,396.85
（3）企业合并增加	19,947,972.27	5,345,284.80	2,922,116.75	36,578,529.47	1,197,937.83	2,122,609.71	68,114,450.83
3.本期减少金额	1,960,581.73	48,434.34	372,506.67	1,198,078.92	258,777.00	2,940.00	3,841,318.66
（1）处置或报废		48,434.34	372,506.67	1,198,078.92	258,777.00	2,940.00	1,880,736.93
（2）其他减少	1,960,581.73						1,960,581.73
4.期末余额	183,765,302.04	9,125,448.99	17,598,759.80	176,117,026.02	3,613,890.75	6,755,862.51	396,976,290.11
二、累计折旧							
1.期初余额	14,373,869.96	2,307,675.31	7,741,223.22	34,924,684.73	1,872,228.84	1,288,579.38	62,508,261.44
2.本期增加金额	7,558,845.22	3,465,581.00	4,444,984.40	26,564,254.54	849,744.45	1,909,964.40	44,793,374.01
（1）计提	5,641,193.58	691,652.40	1,807,043.19	13,901,627.05	344,073.03	962,651.91	23,348,241.16
（2）其他增加	1,917,651.64	2,773,928.60	2,637,941.21	12,662,627.49	505,671.42	947,312.49	21,445,132.85
3.本期减少金额		4,900.26	100,697.05	30,075.96	245,838.15	93.10	381,604.52

(1) 处置 或报废		4,900.26	100,697.05	30,075.96	245,838.15	93.10	381,604.52
(2) 其他减少							
4.期末余额	21,932,715.18	5,768,356.05	12,085,510.57	61,458,863.31	2,476,135.14	3,198,450.68	106,920,030.93
三、减值准备							
1.期初余额		51,781.77	167,359.97	300,881.97			520,023.71
2.本期增加 金额		89.65		375,642.17			375,731.82
(1) 计提		89.65		375,642.17			375,731.82
(2) 其 他增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
(2) 其他减少							
4.期末余额		51,871.42	167,359.97	676,524.14			895,755.53
四、账面价值							
1.期末账面 价值	161,832,586.86	3,305,221.52	5,345,889.26	113,981,638.57	1,137,755.61	3,557,411.83	289,160,503.65
2.期初账面 价值	150,118,428.50	1,124,766.72	6,259,180.23	101,517,487.11	469,295.10	3,310,528.42	262,799,686.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

注：1、本期折旧计提金额23,348,241.16元，累计折旧其他增加21,445,132.85元主要为由于非同一控制合并3家子公司期初所计提折旧金额；

2、本期在建工程完工转入固定资产原值金额为4,809,396.85元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
NVP 单体精馏技术改造工程	38,457,340.41		38,457,340.41	28,573,618.29		28,573,618.29
其他	10,698,403.49		10,698,403.49	1,296,880.41		1,296,880.41
合计	49,155,743.90		49,155,743.90	29,870,498.70		29,870,498.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
NVP 单体精馏技术改造工程	4,000.00	28,573,618.29	9,883,722.12			38,457,340.41	95.25%	60%				其他
其他		1,296,880.41	14,210,919.93	4,809,396.85		10,698,403.49						其他
合计	4,000.00	29,870,498.70	24,094,642.05	4,809,396.85		49,155,743.90	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注：在建工程期末较期初增加19,285,245.20元，增加比例64.56%，主要是由于本期工程投入增加所致。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	324,562.18	224,080.14
合计	324,562.18	224,080.14

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	5000MT/aNVP 生产专用技术	计算机软件	合计
一、账面原值						

1.期初余额	21,750,806.71		3,257,075.65	1,563,206.36	465,147.87	27,036,236.59
2.本期增加 金额		46,227,700.00			482,121.89	46,709,821.89
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
(4) 其他增加		46,227,700.00			482,121.89	46,709,821.89
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	21,750,806.71	46,227,700.00	3,257,075.65	1,563,206.36	947,269.76	73,746,058.48
二、累计摊销						
1.期初余额	2,663,945.49		34,042.20	162,834.00	164,754.66	3,025,576.35
2.本期增加 金额	444,422.16	1,063,190.30	68,793.24	130,267.20	76,067.40	1,782,740.30
(1) 计提	444,422.16	10,000.00	68,793.24	130,267.20	75,993.34	729,475.94
(2) 其他增加		1,053,190.30			74.06	1,053,264.36
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	3,108,367.65	1,063,190.30	102,835.44	293,101.20	240,822.06	4,808,316.65
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,642,439.06	45,164,509.70	3,154,240.21	1,270,105.16	706,447.70	68,937,741.83
2.期初账面价值	19,086,861.22		3,223,033.45	1,400,372.36	300,393.21	24,010,660.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

注：1、期末无形资产较期初增加44,927,081.59元，增加比例187.11%，主要为本期由于非同一控制合并3家子公司评估增加专利权所致。

2、无形资产摊销其他增加1,053,264.36元主要为由于非同一控制合并3家子公司期初所摊销金额；

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益		
一种复杂环境下细胞DNA定量测量方法及一种多波段光谱成像方法				283,018.87				283,018.87
人类 EGFR 基因突变检测试剂盒 (ARMS-Ta				1,226.42				1,226.42

qMan 法)								
合计				284,245.29				284,245.29

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉呵尔医疗科技 发展有限公司		215,551,156.27		215,551,156.27
长沙三济生物科技 有限公司		151,295,891.10		151,295,891.10
晶能生物技术 (上海)有限公 司		61,150,304.62		61,150,304.62
合计		427,997,351.99		427,997,351.99

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末商誉减值测试结合与其相关的资产组或者资产组合进行，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，经测试未发现商誉可收回金额低于其账面价值，故未计提减值准备。

其他说明

武汉呵尔医疗科技发展有限公司以资产基础法下的评估结果作为各项可辨认资产、负债于购买日的公允价值，按照收益现值法评估的公允价值与其之间的差额212,884,356.88元并考虑递延所得税负债2,666,799.39元计算出本次交易形成的商誉215,551,156.27元。

晶能生物技术（上海）有限公司以资产基础法下的评估结果作为各项可辨认资产、负债于购买日的公允价值，按照收益现值法评估的公允价值与其之间的差额59,477,815.71元并考虑递延所得税负债1,672,488.91元计算出本次交易形成的商誉61,150,304.62元。

长沙三济生物科技有限公司以资产基础法下的评估结果作为各项可辨认资产、负债于购买日的公允价值，按照收益现值法评估的公允价值与其之间的差额147,896,307.65元并考虑递延所得税负债3,399,583.45元计算出本次交易形成的商誉

151,295,891.10元。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权交易费	278,338.41		92,772.00		185,566.41
房屋装修费		422,720.81	124,452.54		298,268.27
其他		261,500.00	20,000.00		241,500.00
合计	278,338.41	684,220.81	237,224.54		725,334.68

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	895,755.53	134,363.33	520,023.71	78,003.56
内部交易未实现利润	419,648.29	104,912.07	184,413.11	64,544.58
应收款项坏账准备	9,727,450.91	1,556,612.28	4,437,285.04	709,350.74
存货跌价准备	537,315.49	80,597.32	297,224.64	44,583.70
递延收益	7,122,890.55	1,083,433.58	6,295,645.33	944,346.80
当期亏损形成递延所得税资产	12,539,080.74	1,880,862.11		
其他	628,367.00	94,255.05	2,431,866.04	364,779.90
合计	31,870,508.51	4,935,035.74	14,166,457.87	2,205,609.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值		7,530,598.56		
合计		7,530,598.56		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,935,035.74		2,205,609.28
递延所得税负债		7,530,598.56		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	821,805.53	576,999.47
合计	821,805.53	576,999.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年	113,679.25	113,679.25	
2019 年	463,320.22	463,320.22	
2020 年	244,806.06		
合计	821,805.53	576,999.47	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房款	5,500,000.00	
合计	5,500,000.00	

其他说明：

注：其他非流动资产主要为非同一控制下子公司武汉阿尔医疗科技发展有限公司预付的房款。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：短期借款25,000,000.00元本期已偿还。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		9,200,000.00
合计		9,200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	18,224,578.19	13,373,900.21
应付工程款	2,343,477.06	11,583,031.25
合计	20,568,055.25	24,956,931.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
开源建筑公司	701,457.82	尚未结算
浙江海盐胶涂料厂	131,720.00	尚未结算
浙江慈溪新浦盖填料厂	96,380.00	尚未结算
宜光和桥飞豹环保设备厂	81,200.00	尚未结算
上海帆顺包装厂	79,200.00	尚未结算
合计	1,089,957.82	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,166,877.34	2,721,349.22
一至两年	39,053.65	1,226.50
两至三年	26,712.50	1.00
三年以上	76,313.50	98,342.50
合计	4,308,956.99	2,820,919.22

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

注：期末预收款项较期初增加1,488,037.77 元，增加比例52.75%，主要是由于为本期由于非同一控制合并3家子公司预收款项增加所致。

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,488,407.63	31,746,412.55	30,657,108.24	2,577,711.94
二、离职后福利-设定提存计划		3,037,924.01	2,952,205.66	85,718.35
合计	1,488,407.63	34,784,336.56	33,609,313.90	2,663,430.29

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,167,219.05	27,645,878.63	26,675,160.70	2,137,936.98
2、职工福利费		1,748,204.79	1,748,204.79	
3、社会保险费		1,283,809.72	1,240,755.34	43,054.38
其中：医疗保险费		1,105,374.12	1,067,284.32	38,089.80
工伤保险费		93,804.51	91,921.56	1,882.95
生育保险费		84,631.09	81,549.46	3,081.63
4、住房公积金		647,835.05	641,895.05	5,940.00
5、工会经费和职工教育经费	321,188.58	420,684.36	351,092.36	390,780.58
合计	1,488,407.63	31,746,412.55	30,657,108.24	2,577,711.94

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,872,579.22	2,791,542.27	81,036.95
2、失业保险费		165,344.79	160,663.39	4,681.40
合计		3,037,924.01	2,952,205.66	85,718.35

其他说明：

应付职工薪酬本年增加金额中包括非同一控制下合并3家子公司收购日余额471,910.24元。

应付职工薪酬期末较期初余额增加1,175,022.66，增加比例78.94%，主要为本期应付工资增加所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,805,028.90	834,960.40
营业税	16,559.67	19,553.08
企业所得税	1,458,331.61	1,019,618.88
个人所得税	46,681.61	8,524.46
城市维护建设税	154,987.70	61,835.69
教育费附加	79,490.94	36,866.77
其他	645,939.44	24,773.38
合计	4,207,019.87	2,006,132.66

其他说明：

注：期末应交税费较期初增加2,200,887.21元，增加比例 109.71%，主要是由于本期企业应交增值税增加所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	630,000.00	
往来款	16,955,477.87	516,911.92
运费	637,592.08	519,444.58
其他	7,826,207.19	932,958.56
合计	26,049,277.14	1,969,315.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

注：其他应付款期末较期初增加24,079,962.08元，增加比例1,222.76%，主要为本期非同一控制下合并晶能生物技术(上海)有限公司和长沙三济生物科技有限公司往来款增加所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马来酸酯类共聚物及其制备方法	658,574.63	644,806.50
合计	658,574.63	644,806.50

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,295,645.33	1,257,083.33	429,838.11	7,122,890.55	
合计	6,295,645.33	1,257,083.33	429,838.11	7,122,890.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物高科技型项目补助	2,726,062.00		60,696.00		2,665,366.00	与资产相关
乙烯基甲醚、马来酸酐共聚物研发及产业化项目专项资金	1,811,250.00		157,500.00		1,653,750.00	与资产相关
乙烯基甲醚、马来酸酐共聚物研发及产业化项目专项资金		810,000.00	59,558.80		750,441.20	与资产相关
年产 5000 吨 NVP 科技计划项目经费	458,333.33		41,666.65		416,666.68	与资产相关
连续自动化生产高品质 NVP 技术联合研究	300,000.00				300,000.00	与资产相关
科技创新项目	1,000,000.00		83,333.33		916,666.67	与资产相关
建立 BioNano 单分子光学图谱技术服务平台		140,000.00			140,000.00	与资产相关
临床疾病基因诊断公共服务平台		150,000.00			150,000.00	与资产相关
全自动宫颈癌快速筛查系统		157,083.33	27,083.33		130,000.00	与资产相关
合计	6,295,645.33	1,257,083.33	429,838.11		7,122,890.55	--

其他说明：

注：①根据博爱县财政局博财办字[2009]48号文件批复，给予公司3,034,600.00元项目补助。该递延收益按50年分摊计入营业外收入，本期分摊60,696.00元。

②根据焦作市财政局、焦作市科技局文件焦财预【2012】229号，给予公司高新技术产业化专项资金189万元。该递延收益按12年分摊计入营业外收入，本期分摊157,500.00元。

③根据焦作市财政局、焦作市科技局文件焦财教【2014】644号，给予公司项目经费81万元，该递延收益按资产剩余使用期限136个月分摊计入营业外收入，本期分摊59,558.80元。

④根据焦作市财政局、焦作市科技局文件焦财教【2013】47号，给予公司科技计划项目经费50万元。该递延收益按12年分摊计入营业外收入，本期分摊41,666.65元。

⑤根据焦作市财政局、焦作市科技局文件焦财预【2013】670号，给予公司科技开发合作项目经费30万元。

⑥根据焦作市财政局、焦作市科技局文件焦财教【2013】668号，给予公司项目经费100万元，该递延收益按12年分摊计入营业外收入，本期分摊83,333.33元。

⑦根据长沙市科技局文件长财企指【2014】66号，给予公司项目资助款15万元。

⑧根据上海市闵行区科委文件闵科委【2015】22号，给予公司项目经费14万元。

⑨根据武汉市科技局、武汉市财政局武汉市科技型中小企业技术创新基金项目合同，给予公司项目经费25万元，本期摊销27,083.33元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	115,200,000.00	55,282,422.00				55,282,422.00	170,482,422.00

其他说明：

注：根据根据2015年1月16日召开的2015年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号）批准，本期公司采用向方华生、王东虎、北京恒达信投资有限公司、天津博润投资有限公司、任大龙、曾立波、谭净、毛海湛、张志扬、谢勤功、王新梦、周宏灏、程瑞凯、刘利辉、李作雄、王红新、谭吉林、韩林志、滕祥云、韩桂玲、王文志、林苗苗、张璇、于晓明、王丽娟、邱燕南、邹晓文、武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）、上海双良股权投资有限公司购买相关资产非公开发行的方式发行41,465,630.00人民币普通股（A股）；向王东虎、王坚强和胡兵来3名特定投资者非公开发行不超过13,816,792股新股募集股份购买资产的配套资金。本次非公开发行，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币13.10元。本次新增注册资本（股本）共计人民币55,282,422.00元，扣除发行费用后余额计入资本公积。资本公积金额661,838,214.55元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	184,018,911.98	661,838,214.55		845,857,126.53
合计	184,018,911.98	661,838,214.55		845,857,126.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-19,050.44	31,429.17			31,429.17		12,378.73
外币财务报表折算差额	-19,050.44	31,429.17			31,429.17		12,378.73
其他综合收益合计	-19,050.44	31,429.17			31,429.17		12,378.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,596,429.55	4,063,908.16		17,660,337.71
合计	13,596,429.55	4,063,908.16		17,660,337.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：法定盈余公积根据公司2015年度的净利润的10%计提。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	87,450,807.96	67,256,886.97
调整后期初未分配利润	87,450,807.96	67,256,886.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,985,659.48	30,117,862.95
减：提取法定盈余公积	4,063,908.16	3,011,941.96
应付普通股股利	11,520,000.00	6,912,000.00
期末未分配利润	128,852,559.28	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	286,662,968.03	166,216,681.44	248,724,198.87	174,598,430.82
其他业务	3,976,792.95	1,502,425.81	4,619,277.72	1,908,806.14
合计	290,639,760.98	167,719,107.25	253,343,476.59	176,507,236.96

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	165,460.81	209,074.81
城市维护建设税	1,130,408.39	658,112.93
教育费附加	630,039.56	381,508.63
其他税费	418,020.05	238,389.95
合计	2,343,928.81	1,487,086.32

其他说明：

注：本期营业税金及附加较上期增加671,526.40元，增加比例45.16%，主要是由于本期城建税、教育费附加增加所致。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,167,287.81	6,677,184.68
物料消耗	214,211.76	261,129.64
邮寄费	80,725.77	217,839.91
广告费	259,745.79	79,489.96
办公费	173,433.57	38,330.85
招待费	175,499.46	165,526.14
差旅费	1,092,384.71	237,132.13
港杂费	1,505,124.68	1,339,392.11
展览费	540,441.30	738,699.53
职工薪酬	3,990,810.61	1,955,363.56
其他	2,108,851.50	1,191,323.91
合计	16,308,516.96	12,901,412.42

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,129,160.45	5,521,633.24
办公费用	473,581.19	221,449.81
差旅费	1,071,306.55	592,593.95
物料消耗	640,163.75	584,761.42
招待费	1,172,391.93	603,835.06
税金	2,448,564.67	2,119,248.76
工会经费	303,317.06	252,111.23
折旧费	2,018,255.43	1,758,175.98
水电费	262,519.37	232,929.67
无形资产摊销	1,723,732.13	655,344.36
职工教育经费	242,883.60	168,523.50
审计咨询费	2,727,554.16	2,977,715.26
研发费用	12,745,947.68	7,988,037.84
其他	4,532,435.83	2,641,377.90
合计	38,491,813.80	26,317,737.98

其他说明：

注：本期管理费用较上期增加12,174,075.82元，增加比例46.26%，主要是由于本期非同一控制下合并3家子公司职工薪酬及研发费用等增加所致。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,162,274.38	153,300.00
减：利息收入	393,786.87	41,973.55
汇兑损益	-2,376,637.82	-56,849.43
手续费支出	291,309.00	298,637.34
其他	48,041.13	36,377.51
合计	-1,268,800.18	389,491.87

其他说明：

注：财务费用本期较上期减少1,658,292.05元，减少比例425.76%，主要是由于本期汇兑损益增加所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	411,734.58	556,675.08
二、存货跌价损失	240,090.85	109,875.92
七、固定资产减值损失	375,731.82	520,023.71
合计	1,027,557.25	1,186,574.71

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,573.56	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		338,800.00
其他	57,360.08	
合计	54,786.52	338,800.00

其他说明：

注：投资收益本期发生额较上期减少284,013.48元，主要是由于本期焦作市商业银行未分红所致。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,295.82		
其中：固定资产处置利得	59,295.82		59,295.82
政府补助	1,152,938.11	306,712.67	1,152,938.11
无法支付应付款项			

其他	10,279.39	16,399.35	10,279.39
合计	1,222,513.32	323,112.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
纳税奖、科技创新奖、项目建设先进奖							42,000.00	与收益相关
科技进步奖						20,000.00	5,000.00	与收益相关
科学技术奖							20,000.00	与收益相关
单位先进奖								与收益相关
乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物高科技型项目补助						60,696.00	60,696.00	与资产相关
乙烯基甲醚、马来酸酐共聚物研发及产业化项目专项资金						217,058.80	78,750.00	与资产相关
年产 5000 吨 NVP 科技计划项目经费						41,666.65	41,666.67	与资产相关
科技创新项目						83,333.33		与资产相关
中小企业国际市场开拓项目资金							58,600.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓项目资金						83,100.00		与收益相关
全自动宫颈癌快速筛查系统补助						27,083.33		与资产相关
闵行区马桥镇企业租赁费补贴						360,000.00		与收益相关
引进高层次						260,000.00		与收益相关

人才五年行动计划资助款								
合计	--	--	--	--	--	1,152,938.11	306,712.67	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	250,000.00	118,500.00	250,000.00
罚款支出	7,951.92		7,951.92
其他	580.00	500.00	580.00
合计	258,531.92	119,000.00	258,531.92

其他说明：

注：本期营业外支出较上期增加139,531.92元，增加比例117.25%，主要是由于本期捐赠支出增加所致。

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,481,613.52	5,674,433.08
递延所得税费用	1,569,132.01	-695,447.68
合计	10,050,745.53	4,978,985.40

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,036,405.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,055,460.75
子公司适用不同税率的影响	128,761.30
非应税收入的影响	386.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,142.29

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	673,492.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	38,724.78
税法规定的额外可抵扣的费用	
所得税费用	10,050,745.53

其他说明

注：本期所得税费用较上期增加5,071,760.13元，增加比例101.86%，主要是由于本期非同一控制下合并3家子公司利润增加，当期所得税费用增加所致。

72、其他综合收益

详见附注五.30。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	468,999.52	125,600.00
往来款	8,567,520.21	
收备用金	1,848,015.23	491,863.44
其他	1,490,256.86	488,357.03
合计	12,374,791.82	1,105,820.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	25,552,463.96	14,493,209.84
往来款	3,028,740.89	
支付备用金	1,920,993.51	491,073.22
其他	497,553.76	1,270,998.94
合计	30,999,752.12	16,255,282.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与投资有关现金	8,417,390.38	
合计	8,417,390.38	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金专户利息		
与资产相关的政府补助	1,110,000.00	1,300,000.00
合计	1,110,000.00	1,300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与筹资有关现金	600,000.00	
合计	600,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,985,659.48	30,117,862.95

加：资产减值准备	1,027,557.25	1,186,574.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,348,241.16	18,557,846.29
无形资产摊销	729,475.94	655,344.36
长期待摊费用摊销	237,224.54	92,772.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-59,295.82	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,162,274.38	153,300.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-54,786.52	-338,800.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,729,426.46	-695,447.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,987,593.12	-6,823,855.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-54,338,150.06	-2,295,837.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,224,935.59	5,808,210.73
其他	-429,838.11	181,112.67
经营活动产生的现金流量净额	64,116,278.25	46,599,082.84
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	209,295,840.32	38,107,819.61
减：现金的期初余额	38,107,819.61	19,284,556.43
现金及现金等价物净增加额	171,188,020.71	18,823,263.18

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	209,295,840.32	38,107,819.61
其中：库存现金	407,746.17	59,962.35
可随时用于支付的银行存款	208,888,094.15	38,047,857.26
三、期末现金及现金等价物余额	209,295,840.32	38,107,819.61

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,745,930.42
其中：美元	733,114.13	6.4936	4,760,549.92
欧元	279,820.23	7.0952	1,985,380.50
应收账款	--	--	21,507,506.66
其中：美元	3,190,952.24	6.4936	20,720,767.47
欧元	110,883.30	7.0952	786,739.19
预收款项			1,966,312.15
其中：美元	302,807.71	6.4936	1,966,312.15

应付款项			2,405,144.23
其中:欧元	338,981.88	7.0952	2,405,144.23
其他应付款			87,051.01
其中:欧元	12,269.00	7.0952	87,051.01

其他说明:

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
博爱新开源化学有限公司	德国	欧元	当地货币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	2015年08月01日	259,999,882.00	100.00%	购买	2015年08月01日	股权交割日	17,995,359.36	7,400,977.18
长沙三济生物科技有限公司	2015年08月01日	199,999,909.00	100.00%	购买	2015年08月01日	股权交割日	18,965,201.73	5,270,727.58
晶能生物技术(上海)有限公司	2015年08月01日	83,199,962.00	100.00%	购买	2015年08月01日	股权交割日	17,332,008.03	4,212,445.45

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	武汉呵尔医疗科技发展有限公司	长沙三济生物科技有限公司	晶能生物技术（上海）有限公司
--发行的权益性证券的公允价值	259,999,882.00	199,999,909.00	83,199,962.00
合并成本合计	259,999,882.00	199,999,909.00	83,199,962.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	47,115,525.12	52,103,601.35	23,722,146.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	212,884,356.88	147,896,307.65	59,477,815.71

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	武汉呵尔医疗科技发展有限公司		长沙三济生物科技有限公司		晶能生物技术（上海）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	54,160,048.06	36,381,385.48	64,876,689.43	42,212,799.74	40,411,076.50	29,261,150.46
货币资金	4,875,817.98	4,875,817.98	1,822,093.83	1,822,093.83	1,688,604.28	1,688,604.28
应收款项	7,643,801.50	7,643,801.50	12,963,338.52	12,963,338.52	9,887,787.93	9,887,787.93
存货	6,891,175.75	6,891,175.75	2,286,951.94	2,286,951.94	2,995,838.52	2,995,838.52
固定资产	13,329,909.27	13,275,646.69	18,451,696.09	13,935,506.40	6,014,141.57	5,119,815.53
无形资产	17,724,400.00		18,277,700.00	130,000.00	10,680,417.40	424,817.40
预付款项	548,151.70	548,151.70	4,643,744.25	4,643,744.25	7,425,446.42	7,425,446.42
其他应收款	1,417,187.52	1,417,187.52	2,269,158.17	2,269,158.17	1,228,369.50	1,228,369.50
其他流动资产	1,300,000.00	1,300,000.00	14,543.78	14,543.78		
长期待摊费用	217,500.00	217,500.00	201,652.82	201,652.82	221,067.99	221,067.99
递延所得税资产	212,104.34	212,104.34	3,945,810.03	3,945,810.03	269,402.89	269,402.89
负债：	7,044,522.94	7,044,522.94	12,773,088.08	12,773,088.08	16,688,930.21	16,688,930.21
应付款项	3,811,054.44	3,811,054.44	773,659.02	773,659.02	5,235,439.11	5,235,439.11
预收款项	7,015.00	7,015.00	84,735.20	84,735.20	291,000.00	291,000.00
应付职工薪酬	269,941.11	269,941.11			201,969.13	201,969.13

应交税费	628,704.07	628,704.07	23,926.00	23,926.00	-19,171.27	-19,171.27
其他应付款	2,170,724.99	2,170,724.99	11,740,767.86	11,740,767.86	10,979,693.24	10,979,693.24
其他非流动负债	157,083.33	157,083.33	150,000.00	150,000.00		
净资产	47,115,525.12	29,336,862.54	52,103,601.35	29,439,711.66	23,722,146.29	12,572,220.25
取得的净资产	47,115,525.12	29,336,862.54	52,103,601.35	29,439,711.66	23,722,146.29	12,572,220.25

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2014年11月公司在博爱县孝敬镇程村新设成立博爱新开源制药化工设备有限公司，注册资本1000万元，经营范围：制药化工设备生产销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2014年12月公司在天津华苑产业区海泰华科三路1号7号楼-501新设成立天津雅瑞姿医药科技有限公司，注册资本1000万元，经营范围：科学研究和技术服务业；假牙清洗剂、牙刷清洗剂制造；批发和零售业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2015年5月公司在北京市海淀区厢黄旗2号楼2层X06-595室设立博爱新开源（北京）医疗科技发展有限公司，注册资本3000万元，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品；项目投资；投资管理；资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
天津博爱新开源国际贸易有限公司	天津	天津港保税区东方大道 166 号 B—407	国际贸易	100.00%		设立
博爱新开源化学有限公司	德国	北莱茵威斯特法仑州	化工产品进口销售	100.00%		设立
天津雅瑞姿医药科技有限公司	天津	天津华苑产业区海泰华科三路 1 号 7 号楼-501	假牙清洗剂等	100.00%		新设
博爱新开源制药化工设备有限公司	博爱	博爱县孝敬镇程村	制药化工设备生产	100.00%		新设
博爱新开源（北京）医疗科技发展有限公司	北京	北京市海淀区厢黄旗 2 号楼 2 层 X—06—595 室	项目投资等	100.00%		新设
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	武汉	武汉市东湖开发区光谷大道 111 号光谷·芯中心第 1-03 单元 5 层 501、502 室	医疗服务	100.00%		非同一控制下合并
长沙三济生物科技有限公司	长沙	长沙高新开发区麓谷国际工业园桐梓西路 229 号 A5 栋 3 楼	医疗服务	100.00%		非同一控制下合并
晶能生物技术(上海)有限公司	上海	上海市闵行区元江路 5500 号第 2 幢 1187 室	医疗服务	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	203,070.44	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,573.56	
--综合收益总额	-2,573.56	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对

外出口业务主要以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王东虎、王坚强、杨海江。

其他说明：

本企业的实际控制人为自然人，下述三人为公司实际控制人暨一致行动人。

公司（股东）名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
王东虎	第一大股东	19.58%	19.58%
王坚强	第三大股东	8.81%	8.81%
杨海江	第四大股东	6.57%	6.57%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
方华生	第二大股东
焦作市洋江牧业有限公司	受本公司第四大股东杨海江控制
焦作市洋江食品有限公司	本公司第四大股东杨海江持股
新联谊(天津)国际工贸有限公司	本公司第一、第三、第四大股东任董事
北京翰楚达投资顾问有限公司	第二大股东控股
湖北翰楚达投资顾问有限公司	第二大股东控股
武汉海虹三纪医药科技股份有限公司	第二大股东控股

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,644,821.55	1,731,469.48

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	杨海江	5,005,445.00	
其他应付款	方华生	977,683.62	
其他应付款	王东虎	2,897.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年12月31日，无应披露未披露的重要承诺事项及或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,048,242.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,048,242.20

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1、报告分部的确定依据与会计政策

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
一，营业收入	184,338,179.89	115,994,414.28	-9,692,833.19	290,639,760.98

二、营业成本	103,664,217.94	73,126,352.43	-9,071,463.12	167,719,107.25
三、资产减值损失	789,577.43	843,522.63	-605,542.81	1,027,557.25
四、折旧费和摊销费	36,041,026.05	9,176,058.11		45,217,084.16
五、利润总额	46,372,426.95	21,682,158.35	-1,018,180.29	67,036,405.01
六、所得税费用	7,158,111.30	3,044,778.63	-152,144.40	10,050,745.53
七、净利润	39,214,315.66	18,637,379.71	-866,035.89	56,985,659.48
八、资产总额	955,929,636.79	534,546,234.74	-254,502,244.00	1,235,973,627.53
九、负债总额	49,090,887.06	29,616,834.32	-5,598,918.10	73,108,803.28

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,304,844.45	98.79%	4,124,089.76	10.49%	35,180,754.69	33,376,517.36	100.00%	3,606,688.94	10.81%	29,769,828.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	480,000.00	1.21%	480,000.00	100.00%						
合计	39,784,844.45		4,604,089.76		35,180,754.69	33,376,517.36		3,606,688.94		29,769,828.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,994,722.06	3,899,472.21	10.00%
1 至 2 年	121,971.20	36,591.36	30.00%
2 至 3 年	250.00	125.00	50.00%
3 年以上	187,901.19	187,901.19	100.00%
合计	39,304,844.45	4,124,089.76	10.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,384,860.97	100.00%	783,708.73	56.59%	601,152.24	2,286,997.78	94.19%	827,266.10	36.17%	1,459,731.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						141,154.00	5.81%	141,154.00	100.00%	
合计	1,384,860.97	100.00%	783,708.73	56.59%	601,152.24	2,428,151.78	100.00%	968,420.10	39.88%	1,459,731.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	---------	------	------	---------	----------

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	58,700.00	330,000.00
备用金	598,167.05	878,106.62
押金		450,000.00
其他	727,993.92	770,045.16
合计	1,384,860.97	2,428,151.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
逯继卫	备用金	150,098.22	一年以内	10.84%	15,009.82
郑州明泽医药企业策 化有限公司	往来款	150,000.00	四至五年	10.83%	15,000.00
盐都县义丰新区电器 厂	往来款	141,154.00	五年以上	10.19%	141,154.00
上海神华科技	往来款	120,000.00	五年以上	8.67%	120,000.00
张德栋	备用金	109,966.10	一年以内	7.94%	10,996.61
合计	--	671,218.32	--	48.47%	302,160.43

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	720,554,850.18		720,554,850.18	925,030.00		925,030.00
合计	720,554,850.18		720,554,850.18	925,030.00		925,030.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津博爱新开源国际贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
博爱新开源化学有限公司	425,030.00			425,030.00		
天津雅瑞姿医药科技有限公司		2,290,000.00		2,290,000.00		
博爱新开源制药化工设备有限公司		2,936,996.74		2,936,996.74		
合同新开源制药有限公司		203,070.44		203,070.44		
博爱新开源（北京）医疗科技发展有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
武汉呵尔医疗科技发展有限公司		343,499,882.00		343,499,882.00		
长沙三济生物科技有限公司		248,199,909.00		248,199,909.00		
晶能生物技术(上海)有限公司		120,499,962.00		120,499,962.00		
合计	925,030.00	719,629,820.18		720,554,850.18		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,193,747.81	141,691,334.66	247,701,468.80	174,648,489.23
其他业务	563,091.18	227,312.71	533,822.33	339,433.34
合计	229,756,838.99	141,918,647.37	248,235,291.13	174,987,922.57

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,573.56	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		338,800.00
合计	-2,573.56	338,800.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,295.82	
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	1,152,938.11	

受的政府补助除外)		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-248,252.53	
减：所得税影响额	144,566.72	
合计	819,414.68	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.62%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.50%	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2015年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

博爱新开源制药股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十四日