

PORTON

The background features a large, stylized number '2024' in a light blue color. Each digit is filled with a semi-transparent image of a laboratory setting, showing glassware like test tubes, flasks, and beakers, and gloved hands. The entire design is framed by a large, thin blue circle.

第三季度报告
QUARTERLY REPORT

股票简称:博腾股份
股票代码:300363

证券代码：300363

证券简称：博腾股份

公告编号：2024-058号

重庆博腾制药科技股份有限公司

2024年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
- 2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3、第三季度报告是否经过审计
是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	773,156,329.40	10.73%	2,125,237,714.06	-30.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,393,241.41	-187.72%	-206,429,638.26	-145.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,393,019.51	-211.61%	-213,499,138.84	-149.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	243,365,689.13	-74.07%
基本每股收益（元/股）	-0.07	-200.00%	-0.38	-145.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-200.00%	-0.38	-145.78%
加权平均净资产收益率	-0.66%	减少1.32个百分点	-3.73%	减少11.36个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	8,921,769,580.56	9,384,028,760.83	-4.93%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	5,311,746,917.42	5,800,732,704.45	-8.43%	

注：根据2023年修订的《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》，相应调整2023年同期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润数据。

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-350,797.40	-2,381,327.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,261,013.46	15,303,724.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	172,600.59	-441,649.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,935,432.12	-2,353,664.60	
减：所得税影响额	17,077.16	280,025.39	
少数股东权益影响额（税后）	130,529.27	2,777,556.63	
合计	2,999,778.10	7,069,500.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

将《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项目的情况说明

适用 不适用

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1、资产负债表项目

单位：元

项目	2024年9月30日余额	2024年1月1日余额	变动额	变动比率（%）	变动原因说明
货币资金	1,402,462,655.01	1,966,562,994.13	-564,100,339.12	-28.68	主要系本期销售收款减少所致
应收账款融资	14,341,836.08	6,071,888.52	8,269,947.56	136.20	主要系本期末应收银行承兑汇票增加所致
预付款项	64,916,549.87	46,697,771.52	18,218,778.35	39.01	主要系本期预付材料款增加所致
其他流动资产	105,244,246.34	181,934,786.14	-76,690,539.80	-42.15	主要系本期待抵扣增值税进项税额、预缴企业所得税等减少所致
其他非流动金融资产	39,608,788.84	25,050,438.51	14,558,350.33	58.12	主要系本期公司作为有限合伙人认购苏州杏泽兴涌新兴医疗产业投资基金管理合伙企业（有限合伙）基金份额所致
应付票据	378,756,065.34	224,219,369.69	154,536,695.65	68.92	主要系本期采用银行承兑汇票支付供应商货款增加所致
合同负债	83,323,256.60	57,501,456.00	25,821,800.60	44.91	主要系本期末预收客户款项增加所致
应交税费	32,181,244.89	65,607,418.10	-33,426,173.21	-50.95	主要系本期盈利减少，期末应交增值税、企业所得税等减少所致
递延收益	137,967,534.13	109,986,733.75	27,980,800.38	25.44	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致
递延所得税负债	54,887,985.56	91,035,787.71	-36,147,802.15	-39.71	主要系本期部分主体可抵扣亏损增

项目	2024年9月30日 余额	2024年1月1日余 额	变动额	变动比率 (%)	变动原因说明
债					加带来递延所得税资产增加，抵销递延所得税负债增加所致

2、利润表项目

单位：元

项目	2024年1-9月 发生额	2023年1-9月 发生额	变动额	变动率 (%)	变动原因说明
营业收入	2,125,237,714.06	3,037,002,978.71	-911,765,264.65	-30.02	主要系上期公司前期收到重大订单交付较多所致
税金及附加	18,704,998.19	39,759,364.46	-21,054,366.27	-52.95	主要系本期留抵退税免抵额减少，缴纳增值税减少，从而计提附加税减少所致
研发费用	266,461,305.49	425,221,293.40	-158,759,987.91	-37.34	主要系本期计提的职工薪酬、股权激励费用减少所致
财务费用	40,956,371.92	-22,603,254.22	63,559,626.14	281.20	主要系本期利息收入、汇兑收益减少，借款利息支出增加所致
公允价值变动收益	-441,649.67	11,180,438.51	-11,622,088.18	-103.95	主要系本期公允价值投资损失所致
信用减值损失	-9,884,621.49	38,295,627.42	-48,180,248.91	-125.81	主要系上期应收账款收回，计提的坏账准备转回增加所致
资产减值损失	-20,382,200.55	-30,024,585.30	9,642,384.75	32.11	主要系本期计提存货跌价准备减少所致
营业外支出	5,540,090.79	13,820,576.77	-8,280,485.98	-59.91	主要系本期非流动资产报废损失减少所致
所得税费用	-31,307,725.42	70,511,097.28	-101,818,822.70	-144.40	主要系本期盈利减少，应纳税所得额减少所致

3、现金流量表项目

单位：元

项目	2024年1-9月 发生额	2023年1-9月 发生额	变动额	变动率 (%)	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,070,137,497.35	3,883,640,082.42	-1,813,502,585.07	-46.70	主要系本期销售收款减少所致
收到的税费返还	124,371,555.76	174,123,897.02	-49,752,341.26	-28.57	主要系本期收到的出口退税款减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	149,274,510.55	397,964,631.89	-248,690,121.34	-62.49	主要系本期收回其他应收款减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	943,060,833.65	1,834,798,954.50	-891,738,120.85	-48.60	主要系本期随账期支付采购款减少所致
支付的各项税费	90,633,429.60	232,974,965.12	-142,341,535.52	-61.10	主要系本期支付的税费减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	172,427,619.62	273,165,996.43	-100,738,376.81	-36.88	主要系本期运营费用下降所致
收到其他与投资活动有关的现金	1,065,000.00	27,620,423.10	-26,555,423.10	-96.14	主要系上期收回购地意向金所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	414,943,956.26	905,732,661.71	-490,788,705.45	-54.19	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产减少所致
取得借款收到的现金	171,978,876.46	628,267,735.66	-456,288,859.20	-72.63	主要系本期新增银行借款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金		50,585,832.00	-50,585,832.00	-100.00	主要系上期偿还票据贴现借款，收回借款保证金所致

项目	2024年1-9月 发生额	2023年1-9月 发生额	变动额	变动率 (%)	变动原因说明
偿还债务支付的现金	156,456,966.74	417,499,025.14	-261,042,058.40	-62.53	主要系本期偿还银行借款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	309,720,426.98	617,736,038.70	-308,015,611.72	-49.86	主要系本期分配股利减少所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,166	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）				
前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
重庆两江新区产业发展集团有限公司	国有法人	14.48%	78,982,719			
居年丰	境内自然人	10.80%	58,890,521	44,167,891	质押	38,500,000
陶荣	境内自然人	8.11%	44,218,630		质押	30,268,500
张和兵	境内自然人	7.68%	41,903,020		质押	24,250,000
中国银行股份有限公司－华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	2.01%	10,988,030			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.44%	7,840,134			
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	1.10%	6,018,849			
施亦珺	境内自然人	1.01%	5,487,400			
张家港卓远投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.73%	3,982,347			
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.72%	3,932,880			
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
重庆两江新区产业发展集团有限公司	78,982,719	人民币普通股	78,982,719			
陶荣	44,218,630	人民币普通股	44,218,630			
张和兵	41,903,020	人民币普通股	41,903,020			
居年丰	14,722,630	人民币普通股	14,722,630			
中国银行股份有限公司－华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	10,988,030	人民币普通股	10,988,030			
香港中央结算有限公司	7,840,134	人民币普通股	7,840,134			
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	6,018,849	人民币普通股	6,018,849			
施亦珺	5,487,400	人民币普通股	5,487,400			
张家港卓远投资合伙企业（有限合伙）	3,982,347	人民币普通股	3,982,347			
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	3,932,880	人民币普通股	3,932,880			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。					
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东施亦珺所持有的公司5,487,400股股份均通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有。					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	6,011,810	1.10%	266,700	0.05%	6,018,849	1.10%		
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	7,371,930	1.35%	2,336,600	0.43%	10,988,030	2.01%		
上海银行股份有限公司—银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	2,965,559	0.54%	26,700	0.00%	2,920,559	0.54%		

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
居年丰	44,167,891			44,167,891	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
吉耀辉	393,750	98,438		295,312	高管锁定	吉耀辉先生于2023年8月31日因公司内部岗位调整辞去公司高级管理人员职务，其在原定任期到期日2025年4月22日前，每年可转让股份按照上年末持股总数的25%计算
朱坡	201,225			201,225	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
王忠能	105,750		35,250	84,600	高管锁定	王忠能先生于2024年6月30日因个人原因离职，其持有的股份自离职之日起6个月内100%锁定；自离职之日起6个月后至原定任期到期日2025年4月22日前，每年可转让股份按照上年末持股总数的25%计算
王丰平	81,450			58,950	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
白银春	117,000			117,000	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
王锐	70,000			10,500	高管锁定	王锐先生已于2023年11月30日

						因个人原因离职，其在原定任期到期日2025年4月22日前，每年可转让股份按照上年末持股总数的25%计算
皮薇	33,750		32,400	66,150	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
陈晖			22,500	22,500	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
薛纓	11,025			11,025	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
除王丰平外，其余1名2020年限制性股票激励计划预留授予限制性股票激励对象	45,000				不适用	相关限制性股票已于报告期内办理完成回购注销相关程序
除王丰平、王忠能外，其余51名2021年限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象	360,000				不适用	相关限制性股票已于报告期内办理完成回购注销相关程序
除王锐外，其余12名2021年限制性股票激励计划预留授予限制性股票激励对象	129,600				不适用	相关限制性股票已于报告期内办理完成回购注销相关程序
合计	45,716,441	98,438	90,150	45,035,153	--	--

三、其他重要事项

2024年1-9月，公司实现营业收入21.25亿元，同比下降约30%，剔除大订单影响后同比增长约6%；2024年7-9月单季度实现营业收入7.73亿元，同比增长约11%，剔除大订单影响后同比增长约29%。按业务板块划分，2024年1-9月，小分子原料药CDMO业务实现营业收入19.68亿元，同比下降约33%，剔除大订单影响后同比增长约3%；小分子制剂CDMO业务实现营业收入1.01亿元，同比增长约65%；基因细胞治疗CDMO业务实现营业收入4,002万元，同比增长约27%；多肽与寡核苷酸及ADC等新业务实现收入约1,304万元。按市场区域划分，海外客户实现收入15.48亿元，同比下降约37%，剔除大订单影响后同比增长约10%；国内市场实现收入5.78亿元，同比下降约2%。截至2024年第三季度末，公司小分子原料药CDMO业务在手未执行订单同比保持在40%以上的增长，因此，基于在手订单交付节奏，公司维持对全年收入（扣除大订单口径）同比实现正增长的预期指引。

2024年1-9月，公司整体毛利率约23%，其中，海外市场毛利率约35%；国内市场毛利率约为-8%，国内市场毛利率为负主要受市场竞争及基因细胞治疗、制剂、多肽与寡核苷酸、ADC等新业务影响，剔除新业务影响后，国内市场毛利率约为19%。由于交付产品结构及持续优化运营效率的原因，公司第三季度毛利率环比第二季度提升约9个百分点至31%，盈利水平延续逐季改善的趋势。

2024年1-9月，公司实现归属于上市公司股东的净利润-2.06亿元，较去年同期大幅下滑，主要原因为：1、随着前期收到的重大订单于2023年陆续完成交付，公司实现营业收入同比减少；2、公司产能利用率不足，单位固定成本分摊增加，导致公司整体毛利率下降；3、随着公司前期运营规模扩大，公司相关的运营费用及固定资产折旧持续保持在高位水平，对净利润产生负面影响。2024年1-9月，新业务对公司归属于上市公司股东的净利润影响约为-1.66亿元，其中：小分子制剂CDMO业务亏损8,657万元，同比增加约1,607万元；基因细胞治疗CDMO业务亏损（指对上市公司合并报表影响金额）4,518万元，同比减亏约1,938万元；ADC业务于去年底完成能力建设，本报告期亏损3,454万元，同比亏损增加2,900万元。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

2024年09月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,402,462,655.01	1,966,562,994.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	2,281,594.78	6,495,709.65
应收票据		
应收账款	750,961,751.47	676,427,447.64
应收款项融资	14,341,836.08	6,071,888.52
预付款项	64,916,549.87	46,697,771.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,547,230.16	44,992,086.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	809,379,345.26	717,070,229.39
其中：数据资源		
合同资产	5,887,365.97	8,069,328.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,244,246.34	181,934,786.14
流动资产合计	3,207,022,574.94	3,654,322,241.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,248,277.17	362,976,190.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	39,608,788.84	25,050,438.51
投资性房地产	4,222,656.84	4,354,308.57
固定资产	2,783,139,969.88	2,874,803,205.78
在建工程	830,015,477.07	693,458,139.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	601,655,117.71	643,784,301.93
无形资产	267,626,538.81	275,161,842.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	290,129,449.85	291,286,094.70
长期待摊费用	410,025,893.29	430,394,472.96
递延所得税资产	89,255,152.11	74,678,211.06

其他非流动资产	54,819,684.05	53,759,313.86
非流动资产合计	5,714,747,005.62	5,729,706,519.13
资产总计	8,921,769,580.56	9,384,028,760.83
流动负债：		
短期借款		20,025,001.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		1,869,245.04
应付票据	378,756,065.34	224,219,369.69
应付账款	516,930,873.36	571,916,849.26
预收款项		
合同负债	83,323,256.60	57,501,456.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	120,890,877.72	102,487,994.05
应交税费	32,181,244.89	65,607,418.10
其他应付款	73,931,887.52	79,605,912.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	297,843,857.08	261,424,155.74
其他流动负债	7,482,346.28	6,723,049.24
流动负债合计	1,511,340,408.79	1,391,380,450.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,072,269,105.93	1,070,348,848.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	592,482,490.42	621,375,161.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	137,967,534.13	109,986,733.75
递延所得税负债	54,887,985.56	91,035,787.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,857,607,116.04	1,892,746,531.48
负债合计	3,368,947,524.83	3,284,126,981.78
所有者权益：		
股本	545,464,520.00	546,037,820.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,048,395,395.05	2,067,280,028.02
减：库存股	129,853,930.63	135,272,060.65
其他综合收益	24,025,983.66	29,244,413.87
专项储备		
盈余公积	273,018,910.00	273,018,910.00
一般风险准备		
未分配利润	2,550,696,039.34	3,020,423,593.21
归属于母公司所有者权益合计	5,311,746,917.42	5,800,732,704.45

少数股东权益	241,075,138.31	299,169,074.60
所有者权益合计	5,552,822,055.73	6,099,901,779.05
负债和所有者权益总计	8,921,769,580.56	9,384,028,760.83

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,125,237,714.06	3,037,002,978.71
其中：营业收入	2,125,237,714.06	3,037,002,978.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,401,335,857.07	2,627,494,802.32
其中：营业成本	1,630,462,267.88	1,639,996,230.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,704,998.19	39,759,364.46
销售费用	112,961,741.11	107,474,697.98
管理费用	331,789,172.48	437,646,469.99
研发费用	266,461,305.49	425,221,293.40
财务费用	40,956,371.92	-22,603,254.22
其中：利息费用	46,299,667.39	26,197,749.92
利息收入	21,965,729.42	50,713,653.76
加：其他收益	25,212,733.48	26,291,688.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,099,274.39	-9,928,282.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,099,274.39	-17,255,532.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-441,649.67	11,180,438.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,884,621.49	38,295,627.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,382,200.55	-30,024,585.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-531,255.23	397,311.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-294,224,410.86	445,720,374.99
加：营业外收入	1,593,440.67	1,053,206.45
减：营业外支出	5,540,090.79	13,820,576.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-298,171,060.98	432,953,004.67
减：所得税费用	-31,307,725.42	70,511,097.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-266,863,335.56	362,441,907.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-266,863,335.56	362,441,907.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-206,429,638.26	451,859,325.20
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-60,433,697.30	-89,417,417.81
六、其他综合收益的税后净额	-5,223,910.45	-5,534,210.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,218,430.21	-5,535,777.66
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-5,218,430.21	-5,535,777.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	8.80	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	-2,022,124.75	-15,941,512.56
6. 外币财务报表折算差额	-3,196,314.26	10,405,734.90
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,480.24	1,567.13
七、综合收益总额	-272,087,246.01	356,907,696.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-211,648,068.47	446,323,547.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-60,439,177.54	-89,415,850.68
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.38	0.83
(二) 稀释每股收益	-0.38	0.83

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	2,070,137,497.35	3,883,640,082.42
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	124,371,555.76	174,123,897.02
收到其他与经营活动有关的现金	149,274,510.55	397,964,631.89
经营活动现金流入小计	2,343,783,563.66	4,455,728,611.33
购买商品、接受劳务支付的现金	943,060,833.65	1,834,798,954.50
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		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	894,295,991.66	1,176,375,453.71
支付的各项税费	90,633,429.60	232,974,965.12
支付其他与经营活动有关的现金	172,427,619.62	273,165,996.43
经营活动现金流出小计	2,100,417,874.53	3,517,315,369.76
经营活动产生的现金流量净额	243,365,689.13	938,413,241.57
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		7,327,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	831,010.01	669,456.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,065,000.00	27,620,423.10
投资活动现金流入小计	1,896,010.01	35,617,129.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	414,943,956.26	905,732,661.71
投资支付的现金	15,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,300,830.04	
投资活动现金流出小计	431,244,786.30	925,732,661.71
投资活动产生的现金流量净额	-429,348,776.29	-890,115,532.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,323,099.00
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	171,978,876.46	628,267,735.66
收到其他与筹资活动有关的现金		50,585,832.00
筹资活动现金流入小计	171,978,876.46	681,176,666.66
偿还债务支付的现金	156,456,966.74	417,499,025.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	309,720,426.98	617,736,038.70
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	85,942,330.11	122,964,886.34
筹资活动现金流出小计	552,119,723.83	1,158,199,950.18
筹资活动产生的现金流量净额	-380,140,847.37	-477,023,283.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,418,823.85	19,252,759.75
五、现金及现金等价物净增加额	-569,542,758.38	-409,472,814.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,955,965,250.74	2,514,915,579.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,386,422,492.36	2,105,442,764.51

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：陈晖

会计机构负责人：陈晖

(二) 2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2024 年 10 月 25 日