



广州博济医药生物技术股份有限公司

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。

公司负责人王廷春、主管会计工作负责人欧秀清及会计机构负责人(会计主管人员)欧秀清声明：保证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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、政策变化风险。近年来我国新药研发行业相关政策波动性较大，公司预期相关的政策虽然有利于引导行业良性发展，但是公司可能因此存在合同履约风险。未来，若 CFDA 的新药审批要求更加严格、新药审批的节奏变化或相关政策发生较大改变，将影响医药企业的新药研发投入及药品注册申报进度，进而影响本公司的业务开展和营业收入。

公司将及时研究相关政策法规，合理确定公司的发展目标和战略，并加强内部管理，提高研发服务水平，形成公司独特优势，增强抵御风险的能力。

2、临床研究试验项目进度缓慢风险。自 2015 年下半年，CFDA 开展药物临床试验数据自查核查工作以来，公司临床研究试验项目进度放缓，并影响了公司 2015 年和 2016 年第一季度业绩，目前尚未确定是否会影响公司 2016 年度全年业绩。

公司将加强人员储备、加强项目管理、与药物临床试验机构密切配合，争

取尽快恢复项目进度。

3、潜在纠纷的风险。CFDA 自查核查工作中，公司作为 CRO 的药品注册申请存在不予批准的情况，也有部分申请项目撤回，公司因此在品牌形象与经营上都受到了影响，公司不能排除与申办者就合同约定产生争议的可能性。

对此，公司将充分与申办方沟通，结合 CFDA 的政策要求，努力提高临床试验质量标准，加强质量控制和人员培训，提高公司专业服务水平。

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 日公司总股本 133,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 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..... | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 13 |
| 第四节 管理层讨论与分析..... | 26 |
| 第五节 重要事项..... | 41 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 48 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 48 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 49 |
| 第九节 公司治理..... | 57 |
| 第十节 财务报告..... | 63 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 157 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------------|---|---------------------------|
| 博济医药、公司、本公司 | 指 | 广州博济医药生物技术股份有限公司 |
| 广发证券、保荐人、保荐机构、主承销商 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 会计师、正中珠江 | 指 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 新药有限 | 指 | 广州博济新药临床研究中心有限公司，公司之全资子公司 |
| 中卫必成 | 指 | 北京中卫必成国际医药科技有限公司，公司之全资子公司 |
| 砒码斯 | 指 | 上海砒码斯医药生物科技有限公司，公司之全资子公司 |
| 科技园公司 | 指 | 广州博济生物医药科技园有限公司，公司之全资子公司 |
| 博济堂 | 指 | 广州博济堂医药保健有限公司，公司之全资子公司 |
| 博济投资 | 指 | 西藏博济投资管理有限公司，公司之全资子公司 |
| 广策投资 | 指 | 广州广策投资管理有限公司，公司之员工持股公司 |
| 高广投资 | 指 | 广州高广投资管理有限公司，公司之员工持股公司 |
| 达晨创世 | 指 | 天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 达晨盛世 | 指 | 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1-12 月 |
| 国家药监局、CFDA | 指 | 国家食品药品监督管理局 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 博济医药 | 股票代码 | 300404 |
| 公司的中文名称 | 广州博济医药生物技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 博济医药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangzhou Boji Medical & Biotechnological Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BOJI CRO | | |
| 公司的法定代表人 | 王廷春 | | |
| 注册地址 | 广州市天河区龙怡路 117 号 1506 房 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 510635 | | |
| 办公地址 | 广州市天河区龙怡路 117 号 1506 房 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510635 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.gzboji.com | | |
| 电子信箱 | board@gzboji.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 郑蕾 | 韦芳群 |
| 联系地址 | 广州市天河区龙怡路 117 号 1506 房 | 广州市天河区龙怡路 117 号 1506 房 |
| 电话 | 020-28081015 | 020-28081015 |
| 传真 | 020-38473053 | 020-38473053 |
| 电子信箱 | board@gzboji.com | board@gzboji.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》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、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 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 广州市越秀区东风东路 555 号粤海大厦 1001-1008 室 |
| 签字会计师姓名 | 何国铨、刘清 |

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

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--|---------|----------------------------------|
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房） | 李映文、章琴 | 2015 年 4 月 24 日-2018 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否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） | 126,626,043.64 | 143,873,596.59 | -11.99% | 136,411,894.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 | -32.40% | 35,163,659.82 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 23,763,914.67 | 37,334,630.57 | -36.35% | 34,707,319.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,925,986.28 | 25,687,786.48 | -92.50% | 43,481,060.33 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2008 | 0.3796 | -47.10% | 0.3516 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2008 | 0.3796 | -47.10% | 0.3516 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.19% | 18.27% | -11.08% | 18.71% |
| | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 资产总额（元） | 520,151,941.71 | 310,263,048.17 | 67.65% | 293,637,980.55 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 432,683,630.01 | 218,483,709.07 | 98.04% | 205,520,133.50 |

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 | 23,814,863.05 | 37,548,704.13 | 24,892,947.22 | 40,369,529.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,939,108.93 | 8,438,632.81 | 4,933,828.31 | 8,352,204.69 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,783,983.93 | 8,280,387.81 | 4,217,842.97 | 7,481,699.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,120,179.56 | 8,866,190.62 | -7,951,582.74 | 9,131,557.96 |

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） | -47,275.30 | | -36,912.90 | |
| 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） | 2,667,248.51 | 751,700.00 | 579,077.49 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -379,031.96 | | -4,500.00 | |
| 减：所得税影响额 | 341,081.18 | 122,755.00 | 81,324.69 | |
| 合计 | 1,899,860.07 | 628,945.00 | 456,339.90 | -- |

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

1、公司从事的主要业务

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

公司各项业务的主要服务基本内容如下：

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

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

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

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

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

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

2、公司所属行业的情况

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

从短期来看，临床试验质量的提高和研发投入的加大，会提高申办方对新药研发投入的谨慎性。同时，随着国家对药物临床试验要求的不断提高，药物临床试验机构的工作量和标准将进一步提升，有可能会增加推进临床试验研究的难度。

但从长期来看，随着国家鼓励创新的相关政策和措施的逐步出台，例如《关于征求药品上市许可持有人制度试点方案和化学药品注册分类改革工作方案两个征求意见稿意见的公告》（2015年第220号）、《关于化学药生物等效性试验实行备案管理的公告》（2015年第257号）、《关于药品注册审评审批若干政策的公告》（2015年第230号）、《关于解决药品注册申请积压实行优先审评审批的意见》（食药监药化管〔2016〕19号）、《关于发布化学药品注册分类改革工作方案的公告》（2016年第51号）和《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》（国办发〔2016〕8号）等，上述新政将对CRO行业及制药企业产生重大影响，CRO行业直接受益于一致性评价工作的开展，市场需求量预计将大幅增长。

另外，新药研发行业规范程度的提高，将促进新药研发行业更加健康有序的发展，将进一步促进新药研发行业的精细化分工，使申办方更加认同CRO公司的专业性和必要性。愈发规范的质量标准会使CRO公司加大软硬件投入，增加运营成本，小型CRO公司可能面临被淘汰的局面，而具有一定规模且严格按照法律法规操作规范的CRO公司将会赢得更大的市场份额。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|----------|--|
| 股权资产 | 无重大变化。 |
| 固定资产 | 无重大变化。 |
| 无形资产 | 无重大变化。 |
| 在建工程 | 在建工程较年初增长 264.88%，系报告期科技园公司项目及蛋白类生物药研究实验室与中试车间持续投入所致。 |
| 可供出售金融资产 | 可供出售金融资产较年初增长 100%，系报告期对深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市物明博济股权投资管理合伙企业（有限合伙）进行投资所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、独特的一站式服务

目前，CRO公司的业务范围已经从早期提供有限的临床前研究和部分临床研究服务，扩展到新药研发的各个领域。跨国CRO公司提供的服务比较全面，我国多数CRO公司则以单一种类的服务为主。公司是国内为数不多的能够提供一站式全流程服务的CRO企业。

公司提供的技术服务业务主要分为临床研究服务、临床前研究服务、技术成果转化服务以及其他咨询服务等，涵盖了新药研发的各个阶段。公司可以充分利用业务的协同效应和全流程服务的优势，承做一项新药研发自临床前研究至临床试验阶

段的业务；另外，为制药企业和药品经营企业提供技术成果转化服务的同时，也带动了其他两项业务的发展。新药研发一站式全流程服务能力，使得公司更准确地把握行业动态，有利于满足客户多层次的业务需求，实现服务提供的连续性、稳定性，促进公司各类业务的发展和盈利能力的提升。

2、临床研究服务经验丰富

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

截至2015年12月末，公司累计为客户提供临床研究服务四百余项，基本涵盖了药物治疗的各个专业领域，并包括难度较高的化药1类新药临床研究项目28个、中药1类新药临床研究项目2个，生物制品1类临床研究项目5个。

根据复旦大学医院管理研究所发布的《2014年度中国最佳医院排行榜》排名前十位的医院中，有9家与公司有过合作。专业化的优势和广泛而稳定的临床研究服务网络，保证了公司项目的顺利推进，提升了临床研究的整体服务能力。

3、技术优势

在国家药监局对药品质量要求和新药审批日益严格的趋势下，医药企业更加重视药物研发过程的规范性与质量控制。技术实力和质量控制体现了CRO公司的核心竞争力。公司通过科学可行的研究方案设计、严谨的质控体系保证了药物临床前研究与临床研究数据的科学性和准确性。高素质的员工队伍也为公司的技术水平和服务质量提供了有力保证，2015年公司聘请了行业内资深的质量控制和独立稽查专家加盟，努力提高临床试验内控标准，加强质量控制和人员培训，提高公司专业服务水平。

（1）完善的业务标准操作规程

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

（2）科学可行的临床研究方案

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

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

同时，公司以评价药物的安全性和有效性为宗旨，密切关注国家药监局药品审评中心的审评动态和要求，结合临床医学的最新发展，与临床医学、生物统计学、医学伦理学专家密切沟通，合理选择对照药物，采用优效/非劣的设计方法，进行剂量、疗程和适应症的科学探索，确定合理的试验周期及终点指标，客观全面评价药物的安全性、有效性。

（3）突出的临床前研究实力

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

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

多肽药物研发服务平台是充分综合利用公司中药研究技术、化药合成技术、生物制剂技术和药物评价技术的有利条件，

组建的新技术团队。其利用公司独特的分离纯化技术从动物药、植物药、组织或组织液中发现活性多肽成分，通过药物评价服务平台进行成药性研究，通过多肽合成技术或重组表达技术达到产业化，从而实现全新化学结构的1类创新药物开发。

药物评价服务平台于2014年通过广东省科技厅检查，取得动物使用许可证，两年多来不断完善实验室建设。现已具备并开展了心脑血管药物、糖尿病及其并发症药物、呼吸系统药物、抗抑郁药物及肿瘤药物的药效学评价。本中心脑血管药物药效研究设备齐全，开展了大鼠、犬、小型猪的心肌缺血模型研究，并完成了两个1类脑缺血药物药效评价，可为客户提供相关药物评价研究。药代研究开展了1类新药药代研究、缓释制剂和普通制剂动物BE研究，实现了硬件条件和团队的建设，为化药口服固体制剂一致性评价提供另一个技术服务，提高临床生物等效的可能性（BE）。

4、覆盖全国的服务网络

公司于2002年成立，在CRO行业尚处于起步阶段时便扎根于临床前研究服务与临床研究服务领域，经过多年发展，已在国内同行业中处于领先的地位。在临床研究方面，公司目前已还建立了三十余个监查服务网点，服务网络遍及药物临床试验机构所在的主要省、市、自治区，已实现驻地监查的服务模式，未来还将实现驻院监查的服务模式。服务网络的建立，使得监查人员能够高频率进行临床研究现场的监查工作，实时监控研究进程，快速解决临床研究中发生的各种问题，有利于公司多中心临床试验的顺利开展。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

1、2015年公司总体经营情况

2015年，是公司充满机遇和挑战的一年。2015年4月，公司成功登陆深圳证券交易所，在创业板挂牌上市，迎来了发展的里程碑和新起点，资本市场平台为公司未来的持续发展与扩张提供可靠的支持。2015年，公司依托临床前药学研究中心组建的“广东省中药活性组分工程技术研究中心”被广东省科技厅认定为“2015年广东省工程技术研究中心”。公司还荣获了“广州市科技小巨人企业”称号，成为CRO行业中为数不多的科技小巨人企业。

2015年下半年，国家药监局开展了药物临床试验数据自查核查工作，致力提升我国新药研发质量并提高行业的规范程度。在此环境下，公司临床研究试验项目进度放缓，并影响了公司2015年整体业绩。报告期内，公司实现营业总收入126,626,043.64元，同比减少11.99%，归属于母公司所有者的净利润为25,663,774.74元，同比减少32.40%。其中，公司实现临床研究服务收入95,920,567.57元，同比减少9.84%，该项目收入占公司营业总收入的75.75%。此外，由于客户对新药研发投入谨慎性的提高，公司临床前研究服务和临床前自主研发业务实现的收入同比分别减少14.99%和68.58%。

另一方面，随着国家鼓励创新的相关政策和措施的逐步出台，包括药品上市许可人制度、化药注册分类改革、化药生物等效性试验实行备案制、推动仿制药一致性评价等，上述新政将对CRO行业及制药企业产生重大影响，CRO行业直接受益于一致性评价工作的开展，市场需求量预计将大幅增长。随着临床试验水平和质量的有效提升，CRO行业将迎来良性发展的新阶段。

2、报告期内，公司经营情况具体如下：

(1) 响应CFDA关于开展药物临床试验数据自查核查相关工作，并从根源上认识提高临床试验质量的重要性。本次自查核查工作中公司作为CRO的药品注册申请存在不予批准的情况，也有部分项目撤回，公司因此在品牌形象与经营上都受到了影响。对此，公司更加严格地执行国家相关规定，聘请了行业内资深的质量控制和独立稽查专家加盟，努力提高临床试验内控标准，加强质量控制和人员培训，提高公司专业服务水平。此外，公司还配备较完善和先进的软硬件，引进了美国ORACLE OC/RDC及CTMS系统（即临床试验电子数据采集系统和数据管理系统），极大地提高临床数据采集的及时性和规范性以及加强对临床试验过程管理。

(2) 公司紧跟国家政策变化，2015年12月成立了“化药口服固体制剂一致性评价中心”，从公司技术骨干中抽出各专业人员组成，包括药学、药理、临床、注册和商务人员，同时招聘药制剂和质量研究人员加入本中心，为未来几年化药一致性评价提供药学、动物BE、人体BE及注册一站式服务。一致性评价中心进展高效，已确定对辛伐他汀片、奥美拉唑肠溶胶囊、双氯酚酸钠肠溶片、盐酸曲美他嗪片等10多个药物进行研究，以增强公司市场竞争力。此外，报告期内公司获得国家知识产权局颁发的“一种治疗抑郁症的中药组合物及其制备方法”发明专利证书，公司自主研发的“冰莲草含片”项目正在申请临床研究批件，目前已进入国家食品药品监督管理总局药品审评中心进行审评。

(3) 加大产业布局，积极拓宽不同领域的临床研究服务。2015年，公司专门成立了医疗器械中心与再评价中心，加快推进医疗器械和上市后再评价业务方面的业务；同时，成功承接了多项国际多中心项目的注册业务，目前已有六个多中心临床批件申请获得批准，国际多中心业务取得了实质性进展。

(4) 推进募投项目建设，提升公司研发和服务能力。报告期内，公司新增临床网络扩建项目进展顺利，新增多个监查服务网点，网点临床研究服务人员队伍迅速发展。服务网络的建立，使得监查人员能够高频率进行临床研究现场的监查工作，实时监查研究进程，快速解决临床研究中发生的各种问题；为了集中公司优势资源，保障募集资金投资项目有效实施，提升公司内部运营管理效率，公司通过向全资子公司科技园公司增资，增加了“药学研究中心扩建项目”实施主体和实施地点，目前科技园公司已经完成前期规划、设计、环评等各项准备工作并顺利动工，相信未来科技园药学研究中心的建成，将进一步

提高公司对成药性研究、药物工艺研究、质量标准及稳定性研究的服务能力；药物评价中心建设项目，在已拥有SPF级动物房的基础上进一步扩大规模，按照国家GLP的要求进行建设，建成后将申报GLP认证。

(5) 加速产业资源整合和布局。2015年，公司参与发起设立物明博济专项产业医疗健康基金，重点投资领域为医疗健康产品研发服务、国家扶持创新药项目、成长期及成熟医药企业、医学检验服务、其他第三方测服务、移动医疗及其他医疗服务等。截止日前，已成功投资深圳市华先医药科技有限公司、威海芝恩药业股份有限公司、北京先通国际医药科技有限公司、杭州康久医疗投资管理有限公司等四家公司，该等投资与公司当前业务优势互补，有利于完善公司产业布局，进一步提高企业核心竞争力。

(6) 加强人才队伍建设，为公司未来发展做好人才储备。2015年，公司加大人才招聘力度，新增人员超过100人，并逐步建立起以内部培训为主、外部培训为辅的人才培养机制，通过为员工提供多种形式的职业教育和专业技术培训，有效提升员工的专业素质和服务能力。同时，通过激励制度与培训制度的有机结合，充分激发员工的主观能动性，提升员工的整体素质。

(7) 完善公司治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，提高公司治理水平，推进现代企业制度建设，规范股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的职权范围及议事规则，充分发挥董事会、监事会及各专门委员会的作用，形成各司其职、相互制约、规范运作的法人治理结构；实现重大投资决策的科学化、制度化；加强信息披露工作；进一步加强以财务管理为基础的管理制度，完善内部审计制度。

(8) 重视投资者关系管理，公司建立了多渠道、多样化的投资者沟通模式，保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，公司根据《投资者关系管理制度》的要求，建立了完备的投资者关系管理档案，详细地做好接待的资料存档工作，并按要求合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场调研活动，公司及时将调研记录披露在深圳证券交易所“互动易”平台上，确保所有投资者均可及时、公开获悉公司有关信息。

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 | 126,626,043.64 | 100% | 143,873,596.59 | 100% | -11.99% |
| 分行业 | | | | | |
| 服务业 | 126,626,043.64 | 100.00% | 143,873,596.59 | 100.00% | -11.99% |
| 分产品 | | | | | |
| 临床研究服务 | 95,920,567.57 | 75.75% | 106,387,814.11 | 73.95% | 1.80% |
| 临床前研究服务 | 18,844,613.28 | 14.88% | 22,167,536.98 | 15.41% | -0.53% |
| 技术成果转化服务 | 6,037,735.85 | 4.77% | 4,683,092.14 | 3.26% | 1.51% |

| | | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 其他咨询服务 | 2,754,417.55 | 2.18% | 2,234,077.25 | 1.55% | 0.63% |
| 临床前自主研发 | 2,452,830.19 | 1.94% | 7,807,075.47 | 5.43% | -3.49% |
| 其他业务收入 | 615,879.20 | 0.49% | 594,000.64 | 0.41% | 0.08% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 3,855,800.95 | 3.05% | 11,461,900.94 | 7.97% | -4.92% |
| 华北 | 38,637,329.29 | 30.51% | 27,921,410.99 | 19.41% | 11.10% |
| 华东 | 30,539,997.78 | 24.12% | 50,915,876.27 | 35.39% | -11.27% |
| 华南 | 38,636,164.40 | 30.51% | 36,713,327.09 | 25.52% | 4.99% |
| 华中 | 6,544,367.31 | 5.17% | 6,129,642.37 | 4.26% | 0.91% |
| 西北 | 2,187,264.16 | 1.73% | 2,468,835.86 | 1.72% | 0.01% |
| 西南 | 5,509,207.88 | 4.35% | 7,925,012.88 | 5.51% | -1.16% |
| 国外 | 715,911.87 | 0.57% | 337,590.19 | 0.23% | 0.34% |

(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 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 临床研究服务 | 95,920,567.57 | 53,204,427.70 | 44.53% | -9.84% | -11.05% | 0.75% |
| 临床前研究服务 | 18,844,613.28 | 7,731,756.30 | 58.97% | -14.99% | -27.80% | 7.28% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 38,637,329.29 | 16,722,350.58 | 56.72% | 38.38% | 20.70% | 6.34% |
| 华东 | 30,539,997.78 | 17,762,708.97 | 41.84% | -40.02% | -24.84% | -11.75% |
| 华南 | 38,636,164.40 | 18,394,646.68 | 52.39% | 5.24% | -10.43% | 8.33% |

注：报告期内临床前研究服务毛利率比上年同期有所上升，系因为公司临床前研究技术逐步成熟，临床前研究实验成本体现规模效应所致。

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

(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 | |
| 服务业 | 项目研发费 | 35,489,953.18 | 55.60% | 43,590,622.33 | 59.83% | -4.23% |
| 服务业 | 技术成果转化成本 | 2,050,000.00 | 3.21% | 1,004,042.06 | 1.38% | 1.83% |
| 服务业 | 工资及职工福利 | 17,780,108.34 | 27.85% | 15,215,567.82 | 20.88% | 6.97% |
| 服务业 | 差旅费 | 4,847,619.90 | 7.59% | 5,510,025.80 | 7.56% | 0.03% |
| 服务业 | 实验材料费 | 2,598,409.47 | 4.07% | 3,079,363.76 | 4.23% | -0.16% |
| 服务业 | 其他费用 | 1,066,356.48 | 1.67% | 4,455,094.82 | 6.12% | -4.45% |

说明

工资及职工福利占营业成本的比重同比增长6.97%，主要系公司人力成本上升所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司新投资设立了广州博济堂医药保健有限公司和西藏博济投资管理有限公司，均为公司100%控股子公司，报告期纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 31,690,403.83 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 25.03% |

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 | 第一名 | 10,059,464.91 | 7.94% |
| 2 | 第二名 | 7,898,679.25 | 6.24% |

| | | | |
|----|-----|---------------|--------|
| 3 | 第三名 | 4,783,501.17 | 3.78% |
| 4 | 第四名 | 4,554,418.88 | 3.60% |
| 5 | 第五名 | 4,394,339.62 | 3.47% |
| 合计 | -- | 31,690,403.83 | 25.03% |

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|--------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 6,644,088.16 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 12.75% |

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 | 第一名 | 2,000,000.00 | 3.84% |
| 2 | 第二名 | 1,922,350.00 | 3.69% |
| 3 | 第三名 | 971,698.09 | 1.86% |
| 4 | 第四名 | 897,652.90 | 1.72% |
| 5 | 第五名 | 852,387.17 | 1.64% |
| 合计 | -- | 6,644,088.16 | 12.75% |

3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|----------------------------------|
| 销售费用 | 3,214,247.68 | 2,161,954.81 | 48.67% | 主要系公司加大业务拓展，新增业务人员以及适当提升业务人员薪酬所致 |
| 管理费用 | 26,576,576.99 | 21,995,397.24 | 20.83% | |
| 财务费用 | -2,825,908.91 | -1,004,661.46 | 181.28% | 主要系取得公开发行股票募集资金，银行存款利息增加所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司的研发投入主要投向临床前研究发平台建设和自主研发新药项目。公司对科学城药物研究中心投入了大量经费用于实验室装修、设备采购和技术团队建设。实现了在本中心可以开展中药、化药、生物制品三大类药物研究，服务内容涵盖药理学研究（工艺研究、质量研究和药品稳定性考察）、药物评价（药理、毒理和药代）和注册服务。公司临床前研究投入的增加、整体水平的提高，为公司药物临床前研究业务的开展铺垫了广阔的道路。

公司近年利用在中药复方制剂的研究经验和条件开展了多个中药复方的成药性研究，立项开发两个中药6类新药（其中1个已申报CFDA）；通过调研、反复讨论分析，并利用柱分离（大孔树脂、聚酰胺树脂、凝胶、ODS等）、膜分离、萃取、重结晶等技术的综合运用开展了CAD、MDXS、HCF等多个药材或成分的成药性研究。确定立项开发两个1类新药项目，原料工艺、质量研究已取得较好的进展。研究过程还发现两个很有研发前景的活性组分群，拟进一步投入更多人力、经费进行深入研究并争取申请相关发明专利。

为体现公司化药研发实力、培养人才，利用化学合成技术、外用制剂研究技术、药物评价技术，公司经过调研、讨论和预研究，确定并开展了两个3类化药和两个2类外用制剂新药的研究。两个3类化药已于2015年完成中试研究，两个2类外用制剂新药以解决临床需求为导向，充分利于公司制剂新技术服务平台和药物评价平台，该两项目已完成成药性研究、工艺研究，具有很好的开发前景。

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） | 59 | 49 | 33 |
| 研发人员数量占比 | 14.05% | 16.67% | 12.50% |
| 研发投入金额（元） | 6,030,457.24 | 7,132,466.61 | 5,670,078.27 |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.76% | 4.96% | 4.16% |
| 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

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 | 123,780,880.97 | 149,359,423.84 | -17.13% |
| 经营活动现金流出小计 | 121,854,894.69 | 123,671,637.36 | -1.47% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,925,986.28 | 25,687,786.48 | -92.50% |
| 投资活动现金流入小计 | 877,236.09 | | 100.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 175,244,942.88 | 22,596,355.23 | 675.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -174,367,706.79 | -22,596,355.23 | -671.66% |
| 筹资活动现金流入小计 | 196,234,039.00 | | 100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,980,892.80 | 25,000,000.00 | -72.08% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,253,146.20 | -25,000,000.00 | 857.01% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 16,811,425.69 | -21,908,568.75 | 176.73% |

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

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期金额减少92.50%，主要是公司业务回笼资金较上年同期减少所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期金额减少671.66%，主要是公司理财投资较上年同期增加所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期金额增加857.01%，主要是募集资金到位所致。

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 | 133,013,021.11 | 25.57% | 117,607,133.36 | 37.91% | -12.34% | 无重大变动 |
| 应收账款 | 63,844,109.65 | 12.27% | 57,084,103.96 | 18.40% | -6.13% | 无重大变动 |
| 存货 | 47,757,763.68 | 9.18% | 36,047,593.47 | 11.62% | -2.44% | 无重大变动 |
| 固定资产 | 64,827,731.56 | 12.46% | 61,475,221.28 | 19.81% | -7.35% | 无重大变动 |
| 在建工程 | 3,983,490.08 | 0.77% | 1,091,720.99 | 0.35% | 0.42% | 无重大变动 |

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 |
|--|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 | 公开发行 | 18,853.61 | 1,247.57 | 1,247.57 | 0 | 0 | 0.00% | 17,803.69 | 全部存放于募集资金专项账户 | 0 |
| 合计 | -- | 18,853.61 | 1,247.57 | 1,247.57 | 0 | 0 | 0.00% | 17,803.69 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]539号文核准，深圳证券交易所深证上[2015]161号文同意，首次向社会公开发行人民币普通股1,667万股，每股发行价格为人民币12.87元，募集资金总额为人民币21,454.29万元，扣除发行费用2,600.68万元后，募集资金净额为人民币18,853.61万元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已于2015年4月21日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了广会验字[2015]G14000430300号《验资报告》。截至本报告期末，公司累计投入募集资金1,247.57万元（含置换自有资金预先投入498.55万元），利息收入197.65万元，截至2015年12月31日，募集资金专用账户余额为8,203.69万元，购买理财产品9,600.00万元。</p> | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| | | | | | | | | | | | |

| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|----------|----------|--------|---------------------|----------|----------|----|----|
| 临床研究服务网络扩建项目 | 否 | 9,125.11 | 9,125.11 | 364.79 | 364.79 | 4.00% | 2017年 04月30 日 | 783.65 | 783.65 | -- | 否 |
| 药学研究中心扩建项目 | 否 | 5,636.83 | 5,636.83 | 745.01 | 745.01 | 13.22% | 2016年 12月31 日 | 651.67 | 651.67 | -- | 否 |
| 药物评价中心建设项目 | 否 | 4,077.63 | 4,077.63 | 137.77 | 137.77 | 3.38% | 2017年 04月30 日 | | | -- | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 18,839.57 | 18,839.57 | 1,247.57 | 1,247.57 | -- | -- | 1,435.32 | 1,435.32 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 18,839.57 | 18,839.57 | 1,247.57 | 1,247.57 | -- | -- | 1,435.32 | 1,435.32 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 报告期内发生 2015年8月20日召开的公司第二届董事会第十次会议、2015年9月7日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点暨向全资子公司增资的议案》，同意将“药学研究中心扩建项目”实施主体由博济医药变更为博济医药和全资子公司科技园公司共同实施。项目实施地点相应由广州经济技术开发区科学城南翔一路62号高新科技产业园内（以下简称“科学城产业园”）变更为科学城产业园和广州市增城新塘镇创立路（增城经济技术开发区核心区内），并同意公司使用“药学研究中心扩建项目”募集资金中的4,700万元增资至科技园公司。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2015年7月16日召开的公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金498.55万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，截止2015年8月，该笔资金已完成置换。 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金全部存放在专项账户，公司将严格按照《募集资金管理制度》，对募集资金进行存储和使用。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

注 1：药物评价中心建设项目尚未建设完毕，尚未产生效益。

注 2：上表中“本年度实现的效益”指 2015 年度该募投项目实现的收入。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

1、公司发展规划

医药研发外包服务企业是连接医药企业及其他新药研发机构、临床试验机构、受试者以及新药审批与监管机构的重要桥

梁。从行业的全球发展趋势看，医药企业已越来越重视CRO公司在新药研发中的价值。CRO行业已成为当前医药市场最具发展潜力的领域之一。未来三年公司将牢牢把握医药研发外包服务行业的发展机遇，以临床研究服务为基础，建立遍布全国的临床研究监查服务网络；通过药学研究中心扩建项目和药物评价中心建设项目的实施逐步提升临床前研究业务在公司营业收入中所占的比重；通过建设独具特色的医药项目评估交易中心，提升公司的医药成果转化能力，将公司建设成为一家具有国际竞争实力的大型医药研究服务企业，全面参与全球医药研发外包服务行业的竞争。

2、公司2016年经营计划

2016年，公司具体的业务发展目标如下：

（1）临床研究服务领域

1) 通过临床研究服务网络扩建项目的实施，使公司的服务网络遍布全国，大大提升公司临床研究服务的能力。特别是加强I期临床研究尤其是人体生物等效性研究（BE）的服务能力，为客户提供更加规范的BE服务；

2) 进一步加强在方案设计、临床监查、样本收集、数据管理和统计分析等方面的质量控制，进一步提高公司临床研究服务的质量，提高公司的核心竞争力；

3) 在巩固公司以注册为目的的临床研究服务这一传统优势的基础上，进一步拓展新药上市后再评价临床研究业务（IV期临床试验）；

4) 在加强与国内大型医药企业的战略合作关系的基础上，努力开拓与跨国医药企业的合作关系，承接国际多中心临床研究服务业务，参与临床研究服务领域的全球竞争；

5) 在目前以药物临床研究服务为主要业务的基础上，积极开展医疗器械、诊断制剂的临床研究服务业务，进一步拓宽公司的服务领域。

6) 推行美国ORACLE OC/RDC及CTMS系统（即临床试验电子数据采集系统和数据管理系统），提高临床数据采集的及时性和规范性以及加强对临床试验过程管理。

通过以上经营目标的实施，进一步巩固公司在国内临床研究服务领域的领先优势。

（2）临床前研究服务领域

1) 通过药学研究中心扩建项目、药物评价中心建设项目的实施，改善公司临床前研究服务的软硬件条件，提升仿制药物一致性评价方面的服务能力，提升公司临床前研究的综合服务能力；

2) 通过完善临床前研究服务的标准操作规程（SOP），进一步提高公司对临床前研究服务业务管理的科学性，提高公司临床前研究服务的质量；

3) 进一步提升创新药物（如新化合物）的筛选、发现和后续开发能力，争取承接跨国医药企业的临床前研究外包服务；

4) 在巩固公司新药临床前研究服务优势的基础上，加强保健食品、功能食品以及功能用品的开发能力。

5) 加快推进科技园项目的建设进度，进一步提高公司对成药性研究、药物工艺研究、质量标准及稳定性研究的服务能力。

（3）技术成果转化服务领域

1) 加强医药市场信息获取能力的建设，进一步完善医药技术成果数据收集，建成数据翔实、覆盖面广并有一定规模的医药技术成果数据库；

2) 完善医药项目技术评估、市场评估和政策法规风险评估的评价体系和SOP；

公司将进一步加大对项目评估交易中心的投入，建立规范化的运作流程，逐步建成立足华南、辐射全国的医药成果评估与交易平台。

3、公司可能面临的风险

(1) 政策变化风险。近年来我国新药研发行业相关政策波动性较大，公司预期相关的政策虽然有利于引导行业良性发展，但是公司可能因此存在合同履约风险。未来，若CFDA的新药审批要求更加严格、新药审批的节奏变化或相关政策发生较大改变，将影响医药企业的新药研发投入及药品注册申报进度，进而影响本公司的业务开展和营业收入。

公司将及时研究相关政策法规，合理确定公司的发展目标和战略，并加强内部管理，提高研发服务水平，形成公司独特优势，增强抵御风险的能力。

(2) 临床研究试验项目进度缓慢风险。自2015年下半年，CFDA开展药物临床试验数据自查核查工作以来，公司临床研究试验项目进度放缓，并影响了公司2015年和2016年第一季度业绩，目前尚未确定是否会影响公司2016年度全年业绩。

公司将加强人员储备、加强项目管理、与药物临床试验机构密切配合，争取尽快恢复项目进度。

(3) 潜在纠纷的风险。CFDA自查核查工作中，公司作为CRO的药品注册申请存在不予批准的情况，也有部分申请项目撤回，公司因此在品牌形象与经营上都受到了影响，公司不能排除与申办者就合同约定产生争议的可能性。

对此，公司将充分与申办方沟通，结合CFDA的政策要求，努力提高临床试验质量标准，加强质量控制和人员培训，提高公司专业服务水平。

(4) 长周期合同的执行风险。新药研发是一项高技术、多学科的复杂系统工程，公司部分研发服务合同的执行周期较长。在较长的新药研发过程中，存在由于药物研究未能达到预期效果、临床研究失败、客户研究方向改变等因素，公司所签署的服务合同存在客户提前通知后的一段时间内终止或延期的风险。公司与客户签署的重大合同通常约定，在合同履行过程中，在双方均已履行各方职责的情况下仍无法避免的损失或因现有技术水平和客观条件难以克服的困难造成的损失由双方协商解决。因不可抗力因素（包括法规及要求变化的因素）造成的损失，双方各自承担己方的损失。双方约定在药物研究过程中根据研究阶段收取相应服务费用，合同执行周期较长，在发生上述不确定因素后，可能导致应收账款账龄较长甚至部分应收账款无法收回。尽管公司能够根据研究阶段收取相应服务费用，但合同的终止或延期仍会对公司未来的收入和盈利能力产生不利影响，甚至有可能面临因此导致纠纷或诉讼的风险。

此外，由于合同的执行期较长，增加了公司预算管理的难度。合同执行期间可能会出现影响预算总成本的变化因素，如病人的入组率调整、研究方案的调整、药物临床试验机构服务价格提升超预期等，上述各种因素会影响公司项目预算成本的准确性，进而有可能因运营成本超支使得公司产生经营风险。

(5) 试验周期履约风险及其合同约定的法律后果。在项目执行过程中，在申办方能够及时提供临床研究批件、相关资料、研究用药（含试验药、对照药、基础药、标准品及其药检报告）和经费的前提下，公司应按照合同约定的时间完成研究工作。但个别项目由于实际履行进度和签订合同时预计进度不尽一致，造成项目试验周期延期，公司视情况可能需要向申办方支付一定数额的违约金。

合同针对延期履行这一事项约定了具体的责任承担模式，同时本公司在承接项目之前会评估项目的执行难度，结合既往项目经验预测项目完成需要的时间。在项目执行过程中，本公司实施严格的过程管理，避免出现项目延期的情况，但仍然存在因个别项目实际履行进度和签订合同时预计进度不尽一致，对公司品牌造成损害，影响公司的经营发展。

(6) 市场竞争的风险。从国外竞争对手来看，跨国CRO公司已陆续在中国设立分支机构。由于价格等多方面原因，上述跨国CRO公司目前主要为跨国医药企业提供研发服务。未来，公司将更多地参与国际多中心临床研究业务竞争，这将使公司在更多领域与上述跨国CRO公司展开直接竞争。从国内竞争对手看，近年来，国内医药研发外包服务行业发展迅速，一批以化合物筛选、临床前药理、毒理实验以及临床研究为主要业务的知名企业逐步成长起来。国内CRO公司的快速成长加剧了我国医药研发服务外包行业的竞争，对公司的市场营销和服务水平提出了更高的要求，也会给公司带来一定的市场竞争风险。

未来，公司将通过募投项目的实施，提高公司的核心竞争力，把公司建设成为一家具有国际竞争实力的大型医药研究服务企业，全面参与全球医药研发外包服务行业的竞争。

(7) 医药企业研发投入下降的风险。虽然国内企业充分意识到新药研发的重要性，但由于我国医药行业基础相对薄弱，在新药研发风险较高、医保控费、招标降价、总体收入规模有限的情况下，国内医药企业对新药研发的投入会更加谨慎。可能导致国内医药企业研发投入出现下降，进而影响公司承接临床前研究与临床研究的项目数量或合同金额。

(8) 募集资金投资项目的市场风险。公司首次公开发行募集资金投资项目是公司根据整体发展战略与规划做出的，与公司的经营规模、财务状况、技术水平、管理能力及未来资本支出规划等相适应，并对项目实施的可行性进行了详细的研究

与论证。如果未来医药行业的发展发生重大变化，或公司的研发、管理以及服务水平未能跟上市场的发展，则公司将面临相关设备及服务能力闲置的风险。

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05月21日 | 实地调研 | 机构 | 详见登载于深圳证券交易所网站互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300404/index.html ）上的《2015年5月21日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年06月05日 | 实地调研 | 机构 | 详见登载于深圳证券交易所网站互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300404/index.html ）上的《2015年6月5日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年07月03日 | 实地调研 | 机构 | 详见登载于深圳证券交易所网站互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300404/index.html ）上的《2015年7月3日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年08月27日 | 实地调研 | 机构 | 详见登载于深圳证券交易所网站互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300404/index.html ）上的《2015年8月27日投资者关系活动记录表》 |
| 2015年11月17日 | 实地调研 | 机构 | 详见登载于深圳证券交易所网站互动易平台（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300404/index.html ）上的《2015年11月17日投资者关系活动记录表》 |

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|--|---------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.5 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 133,340,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 6,667,000.00 |
| 可分配利润（元） | 25,316,025.27 |
| 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 133,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配利润 6,667,000.00 元，不送股，也不以资本公积转增股本。 | |

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

1、2014年2月25日公司第一届董事会第十三次会议、2014年3月18日公司2013年年度股东大会审议通过了《关于广州博济医药生物技术股份有限公司2013年度利润分配预案的议案》，公司2013年年度利润分配预案为：以2013年12月31日的总股本5,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派发现金25,000,000.00元（含税），不送红股，不转增。剩余未分配利润结转至以后使用公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市前滚存的未分配利润在公司股票公开发行后由公司发行后新老股东按持股比例共享，本次利润分配已于2014年5月完成。

2、2015年8月19日公司第二届董事会第十次会议、2015年9月7日公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，2015年中期资本公积金转增股本方案为：以截止2015年6月30日公司总股本66,670,000股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至133,340,000股。本次利润分配方案已于2015年10月20日完成。

3、2016年4月22日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，公司2015年度利润分配预案为：以公司现有总股本133,340,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配利润6,667,000.00元，不送股，也不以资本公积转增股本。

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 | 6,667,000.00 | 25,663,774.74 | 25.98% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 0.00 | 37,963,575.57 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 25,000,000.00 | 35,163,659.82 | 71.10% | 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 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东王廷春 | 限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限、稳定股价的承诺 | 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份；自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人或本人亲属担任公司董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的公司股份合计不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；本人在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人在前述锁定期满后两年内减持所持股份，减 | 2014 年 01 月 24 日 | 2015 年 4 月 24 日-长期 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（以下简称“发行价”），减持股份将不超过公司发行后总股本的 5%-15%；上述两年期限届满后，本人在减持股份公司股份时，将按市价且不低于公司最近一期经审计的每股净资产价格（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理）进行减持。本人减持公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告。公司上市后六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长六个月。在公司上市后三年内，若公司连续二十个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人按照《广州博济医药生物技术股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。除本次发行涉及的公开发售股份之外，本人已承诺所持股份锁定 36 个月。在本人承诺锁定期届满后，在公司上市后十年内，转让公司股份将不会导致公司实际控制人发生变更。本人将主要采取二级市场集中竞价出售股份的方式减持本人所持的公司 A 股股</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------------|--|---|--|---------------------------------------|--|
| | | | 份, 在满足以下条件的前提下, 本人可以进行减持: (1) 本人承诺的锁定期届满; (2) 若发生需本人向投资者进行赔偿的情形, 本人已经全额承担赔偿责任; (3) 如本人拟将持有的公司股票转给与公司从事相同或类似业务或与公司有其他竞争关系的第三方, 本人已取得公司董事会决议批准。本人减持公司股份时, 将提前三个交易日通过公司发出相关公告。 | | | |
| 持股 5% 以上 股东赵伶俐 | 限售安排、自 愿锁定股份 | | 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份。 | 2012 年 03 月 05 日 | 2015 年 4 月 24 日-2018 年 4 月 24 日 | 截至本报告 期末, 承诺 人严格遵守 了该项承 诺。 |
| 持股 5% 以上 股东赵伶俐 | 减持承诺 | | 若本人在锁定期满后两年内减持所持股份, 转让价格不低于公司股票的发行价, 且转让的公司股份不超过本人持有股份的 60%。若本人违反上述减持承诺的, 本人该次减持股份所得收益将归公司所有。 | 2014 年 01 月 24 日 | 2015 年 4 月 24 日-2020 年 4 月 24 日 | 截至本报告 期末, 承诺 人严格遵守 了该项承 诺。 |
| 持股 5% 以上 股东达晨创 世; 其他股东 广策投资、高 广投资、达晨 盛世、张建 勋、卫丰华、 徐峻涛、杨皓 薇、张莉莉 | 限售安排 | | 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份。 | 2012 年 03 月 21 日 (其中张 莉莉承诺时 间为: 2012 年 03 月 13 日; 广策投资、高 广投资承诺 时间为: 2012 年 03 月 05 日) | 2015 年 4 月 24 日-2016 年 4 月 24 日 | 截至本报告 期末, 承诺 人严格遵守 了该项承 诺。 |
| 持股 5% 以上 股东达晨创 世; 达晨盛世 | 减持承诺 | | 若本企业在锁定期满后两年内减持所持股份, 转让价格参考当时市场价, 并按照法律法规允许的交易方式审慎 | 2014 年 01 月 24 日 | 2015 年 4 月 24 日-2018 年 4 月 24 日 | 截至本报告 期末, 承诺 人严格遵守 了该项承 |

| | | | | | | |
|--|--|--------------------------|--|---|---------------------------------|-----------------------|
| | | | 减持所持有的公司全部股票。若本企业违反上述减持承诺的，本企业该次减持股份所得收益将归公司所有。 | | | 诺。 |
| | 广策投资 | 减持承诺 | 若本企业在锁定期满后两年内减持所持股份，转让价格不低于公司股票的发行价，并按照法律法规允许的交易方式审慎减持所持有的公司全部股票。若本企业违反上述减持承诺的，本企业该次减持股份所得收益将归公司所有。 | 2014 年 01 月 24 日 | 2015 年 4 月 24 日-2018 年 4 月 24 日 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |
| | 持有公司股份的董事、高级管理人员 马仁强、郑蕾、叶晓林、欧秀清、朱泉、谭波 | 限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限、减持的承诺 | 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份；自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月后，本人在公司任职期间内，每年直接或间接转让的公司股份合计不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；本人在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人直接或间接持有的股票在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司发行价。 | 2014 年 01 月 24 日（其中公司高级管理人员朱泉、谭波承诺时间为 2015 年 05 月 20 日） | 2015 年 4 月 24 日至长期 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |

| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|--|-------------------------|--|------------------------------|
| | <p>持有公司股份的董事王文萍</p> | <p>限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限、减持的承诺</p> | <p>自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份；自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后，本人担任公司董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的公司股份合计不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；本人在离职后半年内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。若本人直接或间接持有的股票在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司发行价。</p> | <p>2014 年 01 月 24 日</p> | <p>2015 年 4 月 24 日至长期</p> | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
| | <p>持有公司股份的董事、高级管理人员 马仁强、王文萍、郑蕾、叶晓林、欧秀清、朱泉、谭波</p> | <p>稳定股价的承诺</p> | <p>公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长六个月。在公司上市后三年内，若公司连续二十个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将按照《广州博济医药生物技术股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份。为避免公司的控制权出现变更，保证公司长期稳定发展，如本人通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售公司 A 股股份，本人不将所持公司股份（包括通过其他方式控制的股份）</p> | <p>2014 年 01 月 24 日</p> | <p>2015 年 4 月 24 日-2018 年 4 月 24 日</p> | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |

| | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|---|--|---------------------------------|-----------------------|
| | | | 转让给与公司从事相同或类似业务或与公司有其他竞争关系的第三方。如本人拟进行该等转让，本人将事先向公司董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。 | | | |
| | 周卓和（已离职）、韩宇萍、宋玉霞 | 限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺 | 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的该等股份；自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月后，本人在公司任职期间内，每年直接或间接转让的公司股份合计不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；本人在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。 | 2012 年 03 月 21 日 | 2015 年 4 月 24 日至长期 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |
| | 公司、董事、高级管理人员 | 稳定股价的承诺 | 公司承诺，在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股 | 2014 年 01 月 24 日（其中董事刘国常、高级管理人员朱泉、李雪峰、谭波承诺 | 2015 年 4 月 24 日-2018 年 4 月 24 日 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------|-----------|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| | | | <p>等情况的，应做除权、除息处理)，公司将按照《广州博济医药生物技术股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》回购公司股份。公司董事、高级管理人员承诺：</p> <p>(1) 本人将根据公司股东大会批准的《广州博济医药生物技术股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》中的相关规定，在股份公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票。(2) 本人将根据公司股东大会批准的《广州博济医药生物技术股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。</p> | 时间为 2015 年 05 月 20 日) | | |
| | 公司、控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 对招股说明书的承诺 | <p>公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。 公司及其控股股东王廷春承诺：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将按不低于二级市场价格向除公司主要股东、董事、监事、高级管理人员之外的股东按比例购回首次公开发行股票时控股股东公开发售的股份。公司、控股股东及全体董事、监事、高级管理人员承诺：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> | 2014 年 03 月 18 日 | 2014 年 3 月 18 日至长期 | 截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。 |
| | 控股股东王 | 减少及规范 | 1、本人将善意履行作为发行 | 2012 年 03 月 | 2012 年 3 月 | 截至本报告 |

| | | | | | | |
|--|---|---------------------|--|-------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | <p>廷春；持股5%以上股东赵伶俐、达晨创世；其他股东张建勋、周卓和、广策投资、高广投资、达晨盛世</p> | <p>关联交易的承诺</p> | <p>人控股股东（或股东、董事长、监事）的义务，不利用发行人控股股东（或股东、董事长、监事）地位，就发行人与本人或本人附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果发行人必须与本人或本人附属公司/附属企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人及本人附属公司/附属企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人如在今后的经营活动中与发行人之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、发行人公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受发行人在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。3、本人及本人附属公司/附属企业将严格和善意地履行其与发行人签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向发行人谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> | <p>21 日</p> | <p>21 日至长期</p> | <p>期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |
| | <p>控股股东王廷春、持股5%以上股东赵伶俐、马仁强、王文萍</p> | <p>避免和消除同业竞争的承诺</p> | <p>控股股东王廷春承诺：在本人及本人配偶赵伶俐女士作为博济医药的股东期间，本人目前未以、未来也不会以任何形式在任何地域，从事法律、法规和中国证监会规章所规定的可能与博济医药及其子公司构成同业竞争的活动。本人及本人配偶赵伶</p> | <p>2012 年 05 月 13 日</p> | <p>2012 年 5 月 13 日至长期</p> | <p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p> |

| | | | | | | |
|---------------|---|--|---|--|--|--|
| | | | <p>俐女士今后如果不是博济医药股东，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。持股 5% 以上股东赵伶俐承诺：在本人及本人配偶王廷春先生作为博济医药的股东期间，本人目前未以、未来也不会以任何形式在任何地域，从事法律、法规和中国证监会规章所规定的可能与博济医药及其子公司构成同业竞争的活动。本人及本人配偶王廷春先生今后如果不是博济医药股东，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。马仁强承诺：本人在博济医药工作期间，在中国境内外，本人将不会在与博济医药及其子公司经营同类产品、从事同类业务的有竞争关系的单位内任职或以任何方式为上述单位或有竞争关系的个人服务，也不会自己研究开发、经营、投资与博济医药及其子公司主营业务有竞争关系的同类技术、服务或业务。王文萍承诺：在本人作为博济医药的股东期间，本人目前未以、未来也不会以任何形式在任何地域，从事法律、法规和中国证监会规章所规定的可能与博济医药及其子公司构成同业竞争的活动。本人今后如果不是博济医药的股东，本人自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。</p> | | | |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | | |
| 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

报告期内，公司新投资设立了广州博济堂医药保健有限公司和西藏博济投资管理有限公司，均为公司100%控股子公司，报告期纳入合并范围。

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 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 何国铨、刘清 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|----------|---|--|-------------|---|
| 2015年1月6日,北京市海淀区人民法院向发行人子公司中卫必成发出《北京市海淀区人民法院应诉通知书》,通知该院决定受理安徽济人药业有限公司(以下简称“安徽济人”或“原告”)诉中卫必成技术转让合同纠纷一案。 | 279.54 | 否 | 已结案 | 本次民事诉讼案件判决结果对公司的生产经营、本期利润或期后利润不会产生重大影响。 | 经双方充分沟通,中卫必成与安徽济人就本案达成和解。原告安徽济人向海淀区法院申请撤回对被告中卫必成的起诉,获得海淀区法院准许并出具了(2014)海民(知)初字第20113号《民事裁定书》。裁定解除对被告北京中卫必成国际医药科技有限公司价值二百七十九万五千三百七十五元的财产保全措施。 | 2015年06月26日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-26/1201201221.PDF |

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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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7月3日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司投资设立西藏博济投资管理有限公司的议案》，同意以自有资金3,000万元投资设立全资子公司博济投资。2015年7月8日，博济投资办理完成工商注册登记手续，并取得西藏拉萨经济技术开发区工商行政管理局颁发的注册号为540091100005514的《营业执照》。

2、2015年7月16日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司投资设立专项产业基金的议案》，同意公司与深圳物明投资管理有限公司、深圳市厚德致远投资管理有限公司签署了《战略合作框架协议》，共同发起成立专项产业医疗健康基金。专项产业医疗健康基金目标设立规模为不低于3亿元（具体视募集情况确定），博济医药或博济投资拟出资不超过3,000万元。

3、2015年9月29日，公司全资子公司科技园有限公司与恒富建设集团有限公司签署了《广州博济生物医药科技园项目施工合同》，同意由恒富建设集团有限公司负责承包科技园项目相关的工程建设，合同总额为32,398,443.60元。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

2015年8月19日召开的第二届董事会第十次会议、2015年9月7日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点暨向全资子公司增资的议案》，同意公司将“药学研究中心扩建项目”募集资金金额中的4,700万元增资至科技园公司。报告期内，科技园公司已完成工商变更登记，注册资本变更为6,700万元。

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 | 50,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 | 100,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 50,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 | 100,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 10,285,000 | 20.57% | 0 | 0 | 10,285,000 | 0 | 10,285,000 | 20,570,000 | 15.43% |
| 境内自然人持股 | 39,715,000 | 79.43% | 0 | 0 | 39,715,000 | 0 | 39,715,000 | 79,430,000 | 59.57% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 16,670,000 | 0 | 16,670,000 | 0 | 33,340,000 | 33,340,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 16,670,000 | 0 | 16,670,000 | 0 | 33,340,000 | 33,340,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 三、股份总数 | 50,000,000 | 100.00% | 16,670,000 | 0 | 66,670,000 | 0 | 83,340,000 | 133,340,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]539号文《关于核准广州博济医药生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）16,670,000股，并于2015年4月24日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，本次发行后，公司总股本由50,000,000股增加至66,670,000股。

2、2015年8月19日公司第二届董事会第十次会议、2015年9月7日公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，2015年中期资本公积转增股本方案为：以截止2015年6月30日公司总股本66,670,000股为基数，使用资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至133,340,000股。本次利润分配方案已于2015年10月20日完成。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]539号文《关于核准广州博济医药生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）16,670,000股，并于2015年4月24日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，本次发行后，公司总股本由50,000,000股增加至66,670,000股。

2、2015年8月19日公司第二届董事会第十次会议、2015年9月7日公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，2015年中期资本公积金转增股本方案为：以截止2015年6月30日公司总股本66,670,000股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至133,340,000股。本次利润分配方案已于2015年10月20日完成。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2015年8月19日公司第二届董事会第十次会议、2015年9月7日公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，2015年中期资本公积金转增股本方案为：以截止2015年6月30日公司总股本66,670,000股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至133,340,000股。本次利润分配方案已于2015年10月20日完成。

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

适用 不适用

公司2014年末总股本为50,000,000股；2015年4月，公司公开发行股票16,670,000股,总股本由50,000,000股增加至66,670,000股；2015年半年度利润分配方案为使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，转增后公司总股本由66,670,000股增加至133,340,000股；截止2015年12月31日，公司总股本为133,340,000股，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具体变动情况如下：

| 项目 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------|--------|--------|
| 基本每股收益 | 0.2008 | 0.3796 |
| 稀释每股收益 | 0.2008 | 0.3796 |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产 | 3.2450 | 4.3697 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------------------------|------------|----------|------------|------------|------|------------|
| 王廷春 | 25,855,000 | 0 | 25,855,000 | 51,710,000 | 首发承诺 | 2018年4月24日 |
| 赵伶俐 | 5,950,000 | 0 | 5,950,000 | 11,900,000 | 首发承诺 | 2018年4月24日 |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,375,000 | 0 | 3,375,000 | 6,750,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 广州广策投资管理有限公司 | 3,250,000 | 0 | 3,250,000 | 6,500,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,910,000 | 0 | 2,910,000 | 5,820,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |

| | | | | | | |
|--------------|------------|---|------------|-------------|------|------------|
| 王文萍 | 1,885,000 | 0 | 1,885,000 | 3,770,000 | 首发承诺 | 2018年4月24日 |
| 张建勋 | 1,380,000 | 0 | 1,380,000 | 2,760,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 卫丰华 | 1,035,000 | 0 | 1,035,000 | 2,070,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 周卓和 | 920,000 | 0 | 920,000 | 1,840,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 徐峻涛 | 920,000 | 0 | 920,000 | 1,840,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 广州高广投资管理有限公司 | 750,000 | 0 | 750,000 | 1,500,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 杨皓薇 | 615,000 | 0 | 615,000 | 1,230,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 马仁强 | 695,000 | 0 | 695,000 | 1,390,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 张莉莉 | 460,000 | 0 | 460,000 | 920,000 | 首发承诺 | 2016年4月25日 |
| 合计 | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 | 100,000,000 | -- | -- |

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 | | | | | | |
| 人民币普通股（A股） | 2015年04月16日 | 12.87 | 16,670,000 | 2015年04月24日 | 16,670,000 | |
| 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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]539号文核准，公司首次向社会公开发行人民普通股16,670,000股，经深圳证券交易所深证上[2015]161号文同意，公司股票于2015年4月24日在深圳证券交易所创业板上市交易，本次发行后，公司总股本由50,000,000股增加至66,670,000股。

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

1、公司于2015年4月24日公开发行人民普通股16,670,000股，发行后公司总股本增加至66,670,000股。其中限售股50,000,000股，占总股本75%；无限售股16,670,000股，占总股本25%。本次发行募集资金净额为人民币188,536,146.20元；

2、2015年8月19日公司第二届董事会第十次会议、2015年9月7日公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，2015年中期资本公积金转增股本方案为：以截止2015年6月30日公司总股本66,670,000股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至133,340,000股，本次利润分配方案已于2015年10月20日完成。转增后公司总股本增加至133,340,000股。其中限售股100,000,000股，占总股本75%；无限售股33,340,000股，占总股本25%。

报告期末，公司总资产520,151,941.71元，比上年同期增长67.65%；归属于上市公司股东权益为432,683,630.01元，比上

年同期增长98.04%。

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 | 15,008 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 13,993 | 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 |
| 王廷春 | 境内自然人 | 38.78% | 51,710,000 | 25,855,000 | 51,710,000 | 0 | | |
| 赵伶俐 | 境内自然人 | 8.92% | 11,900,000 | 5,950,000 | 11,900,000 | 0 | | |
| 天津达晨创世股 权投资基金合伙 企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 5.06% | 6,750,000 | 3,375,000 | 6,750,000 | 0 | | |
| 广州广策投资管 理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.87% | 6,500,000 | 3,250,000 | 6,500,000 | 0 | | |
| 天津达晨盛世股 权投资基金合伙 企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.36% | 5,820,000 | 2,910,000 | 5,820,000 | 0 | | |
| 王文萍 | 境内自然人 | 2.83% | 3,770,000 | 1,885,000 | 3,770,000 | 0 | | |
| 张建勋 | 境内自然人 | 2.07% | 2,760,000 | 1,380,000 | 2,760,000 | 0 | 质押 | 2,440,000 |
| 卫丰华 | 境外自然人 | 1.55% | 2,070,000 | 1,035,000 | 2,070,000 | 0 | | |
| 周卓和 | 境内自然人 | 1.38% | 1,840,000 | 920,000 | 1,840,000 | 0 | | |
| 徐峻涛 | 境内自然人 | 1.38% | 1,840,000 | 920,000 | 1,840,000 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 4) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 赵伶俐系王廷春的配偶，王文萍系王廷春的侄女。达晨创世、达晨盛世的普通合伙人暨执行事务合伙人均为达晨财智。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关 | | | | | | | |

| | 系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
|--|---|--------|---------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 黄琦 | 425,828 | 人民币普通股 | 425,828 |
| 石青山 | 358,418 | 人民币普通股 | 358,418 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 236,600 | 人民币普通股 | 236,600 |
| 诺安基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托诺安基金公司股票型组合 | 200,350 | 人民币普通股 | 200,350 |
| 中国银行股份有限公司—华宝兴业中证医疗指数分级证券投资基金 | 187,200 | 人民币普通股 | 187,200 |
| 李涛 | 160,800 | 人民币普通股 | 160,800 |
| 沈振国 | 138,400 | 人民币普通股 | 138,400 |
| 诺安基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托诺安基金股票型组合 | 125,700 | 人民币普通股 | 125,700 |
| 杨汝杰 | 125,157 | 人民币普通股 | 125,157 |
| 张金燕 | 124,200 | 人民币普通股 | 124,200 |
| 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 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 黄琦通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 425,828 股，实际合计持有公司股票 425,828 股。石青山通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 358,418 股，实际合计持有公司股票 358,418 股。李涛通过普通证券账户持有公司股票 148,900 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 11,900 股，实际合计持有公司股票 160,800 股。沈振国通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 138,400 股，实际合计持有公司股票 138,400 股。 | | |

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

是 否

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

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 |
|--------|----|----------------|
|--------|----|----------------|

| | | |
|--------------------------|---------|---|
| 王廷春 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 | |
| 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

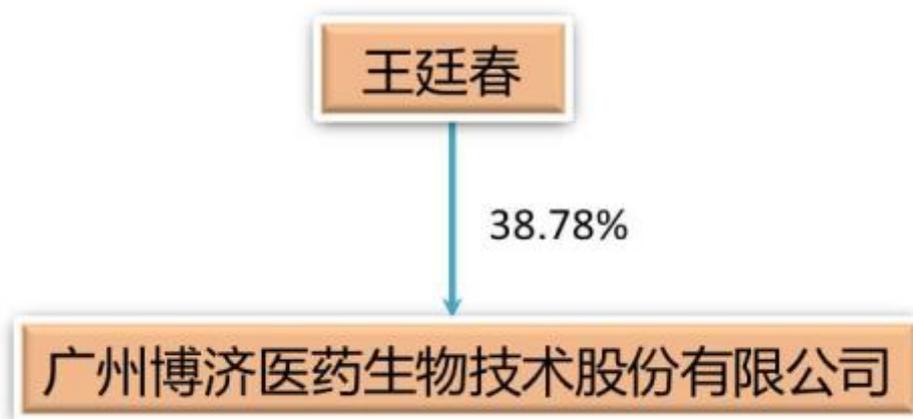
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------|---|----------------|
| 王廷春 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 1987年9月至2000年2月，就职于河南省新乡市中医院，历任住院医师、主治医师、急诊科副主任。2000年开始从事新药研发工作，2000年3月至2002年9月，就职于广州鑫辰医药科技开发有限公司，历任临床部经理、副总经理，主要负责项目立项和新药临床研究工作。2002年9月，创办本公司，专业从事新药研发服务工作，现任公司董事长兼总经理。王廷春先生为暨南大学中药专业硕士研究生导师、广东药学院硕士研究生校外指导教师、广东省药学会临床试验专业委员会副主任委员、中华全国工商业联合会医药业商会理事、广东省优秀企业家、世界中医药学会联合会中药上市后再评价专业委员会第一届理事会常务理事、中国中药协会企业与医院药事管理专业委员会常务委员、深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员，并荣获2014年“广州市天河区创新领军人才”的称号。 | |
| 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) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 王廷春 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 25,855,000 | 0 | 0 | 25,855,000 | 51,710,000 |
| 马仁强 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 695,000 | 0 | 0 | 695,000 | 1,390,000 |
| 舒小武 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王文萍 | 董事 | 现任 | 女 | 36 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 1,885,000 | 0 | 0 | 1,885,000 | 3,770,000 |
| 吴向能 | 独立董事 | 现任 | 男 | 42 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁克 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘国常 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2015年06月05日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赖小平 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 56 | 2011年06月11日 | 2015年06月05日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩宇萍 | 监事 | 现任 | 女 | 43 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 宋玉霞 | 监事 | 现任 | 女 | 33 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卢小华 | 监事 | 现任 | 女 | 41 | 2015年06月05日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周卓和 | 原监事 | 离任 | 男 | 51 | 2011年06月11日 | 2015年06月05日 | 920,000 | 0 | 0 | 920,000 | 1,840,000 |
| 郑蕾 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 38 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 叶晓林 | 副总经理 | 现任 | 男 | 37 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 欧秀清 | 财务总监 | 现任 | 女 | 35 | 2011年06月11日 | 2017年06月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|------------------|------------------|------------|---|---|------------|------------|
| | | | | | 月 11 日 | 月 10 日 | | | | | |
| 朱泉 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2015 年 05 月 20 日 | 2017 年 06 月 10 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谭波 | 副总经理 | 现任 | 男 | 35 | 2015 年 05 月 20 日 | 2017 年 06 月 10 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李雪峰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2015 年 05 月 20 日 | 2017 年 06 月 10 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孟莉丽 | 副总经理 | 现任 | 女 | 41 | 2016 年 02 月 26 日 | 2017 年 06 月 10 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 29,355,000 | 0 | 0 | 29,355,000 | 58,710,000 |

注：马仁强、韩宇萍、宋玉霞、叶晓林、郑蕾、欧秀清、朱泉、谭波通过广州广策投资管理有限公司间接持有公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|--------|
| 赖小平 | 独立董事 | 离任 | 2015 年 06 月 05 日 | 个人原因 |
| 周卓和 | 监事 | 离任 | 2015 年 06 月 05 日 | 个人原因 |
| 刘国常 | 独立董事 | 任免 | 2015 年 06 月 05 日 | 补选 |
| 卢小华 | 监事 | 任免 | 2015 年 06 月 05 日 | 补选 |
| 朱泉 | 副总经理 | 任免 | 2015 年 05 月 20 日 | 公司运营需要 |
| 谭波 | 副总经理 | 任免 | 2015 年 05 月 20 日 | 公司运营需要 |
| 李雪峰 | 副总经理 | 任免 | 2015 年 05 月 20 日 | 公司运营需要 |

三、任职情况

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

1、董事会成员

王廷春先生（董事长）

王廷春先生，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，河南中医学院中医系学士，暨南大学医学院硕士、博士，天津中医药大学博士后。王廷春先生具有丰富的临床医疗工作经验，1987年9月至2000年2月，就职于河南省新乡市中医院，历任住院医师、主治医师、急诊科副主任。2000年开始从事新药研发工作，2000年3月至2002年9月，就职于广州鑫辰医药科技开发有限公司，历任临床部经理、副总经理，主要负责项目立项和新药临床研究工作。2002年9月，创办本公司，专业从事新药研发服务工作，现任公司董事长兼总经理。王廷春先生为暨南大学中药专业硕士研究生导师、广东药学院硕士研究生校外指导教师、广东省药学会临床试验专业委员会副主任委员、中华全国工商业联合会医药业商会理事、广东省优秀企业家、世界中医药学会联合会中药上市后再评价专业委员会第一届理事会常务理事、中国中药协会企业与医院药事管理专业委员会常务委员、深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员，并荣获2014年“广州市天河区创新领军人才”的称号。

马仁强先生（董事）

马仁强先生，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国药科大学中药药理学学士、中山大学药理学硕士。

马仁强先生从事新药研究行业十余年，具有丰富的新药研究经验，1999年7月至2000年7月，就职于天津市中央药业有限公司，担任研究人员。2000年11月至2005年7月，就职于广东天之骄药物开发有限公司，担任经理。2005年10月至今，就职于本公司，现任公司董事、副总经理兼药物评价中心主任。马仁强先生现兼任广东省药理学学会第一届药物筛选与评价专业委员会副主任委员、广东省药理学学会药物毒理专业委员会委员、广东省中药活性组分工程技术中心主任。

舒小武先生（董事）

舒小武先生，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南师范大学外语学院学士、暨南大学经济学院经济学硕士，中山大学高级管理人员工商管理硕士。1998年至2007年，担任广东省风险投资集团项目经理。2007年至今，就职于深圳达晨创业投资有限公司，历任投资副总监、投资总监，现任深圳达晨创业投资有限公司广州分公司总经理。舒小武先生于2010年9月起至今担任公司董事，还担任珠海政采软件技术有限公司、广州市鹏辉能源科技股份有限公司、广东奥迪威传感科技股份有限公司、广州市澳得林电子有限公司、广州明珞汽车装备有限公司董事。

王文萍女士（董事）

王文萍女士，1980年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于新乡职业技术学院，大专学历，暨南大学经济学院硕士（结业）。2007年5月加入本公司，现任公司董事、行政部主管。

吴向能先生（独立董事）

吴向能先生，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学管理学硕士，高级会计师、中国注册会计师、国际注册内部审计师。曾任广东省国资委外派监事会专职监事、广东南海控股投资有限公司副总经理、佛山市南海创业投资有限公司总经理、广东邦普循环科技股份有限公司、东莞发展控股股份有限公司、博创智能装备股份有限公司独立董事。2011年6月起至今担任公司独立董事，现任广州能迪资产管理有限公司总经理，兼任中山大学兼职教授、高新兴科技集团股份有限公司、广州东华实业股份有限公司、棕榈园林股份有限公司独立董事。

丁克先生（独立董事）

丁克先生，1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学博士、美国密西根大学博士后，正高职称、研究员、博士生导师。2006年3月至今，就职于中国科学院广州生物医药与健康研究院，担任研究员、博士生导师。山东瑞禾医药科技有限公司经理。丁克先生所获荣誉包括入选“中科院百人计划”、荣获“广州市优秀专家”称号、“广东省丁颖科技奖”等。丁克先生是美国化学会（ACS）会员、北美华人生物学家协会（CBA）会员、中国药学会高级会员、广东省青年科学家协会第三届会员、理事、广州市科协委员、广州市青年联合会第十一届委员会委员、中国药学会药物化学专业委员会委员、广东省药学会药物化学专业委员会副主任委员、美国ACS Medicinal Chemistry Letter杂志顾问编委（Advisory Editorial Board Member）。丁克先生2011年12月至今担任公司独立董事；2012年，获“第六届药明康德生命化学研究奖”、国务院政府特殊津贴；2013年担任杂志J.Med.Chem顾问编委，2014年入选“百名南粤杰出人才培养工程”，并获得“2014年度国家杰出青年科学基金”，2015年入选科技部“中青年科技创新领军人才”。

刘国常先生（独立董事）

刘国常先生，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学（会计学）博士。曾就职于郑州航空工业管理学院、暨南大学管理学院，现任广东财经大学会计学院教授，2015年6月至今担任公司独立董事，并兼任暨南大学管理学院博士生导师、广东省审计学会副会长、广州市审计学会副会长、广东广州日报传媒股份有限公司、广州道氏技术股份有限公司及广州东凌国际投资股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

韩宇萍女士（监事会主席）

韩宇萍女士，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，广州中医药大学临床药理系药学硕士。2004年9月至2008年2月，就职于广东天之骄药物开发有限公司，担任董事长助理。2008年11月至今，就职于本公司，现任商务发展总监。韩宇萍女士于2011年6月起担任公司监事会主席，韩宇萍女士为职工代表监事。

卢小华女士（监事）

卢小华女士，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港大学西方会计学学士，会计师。1998年7月至2000

年12月任Catic Bicycle Co., Ltd.财务经理助理，2001年1月至2001年8月任Equal Tax Consultant Co., Ltd.高级税务咨询师，2001年9月至2010年9月任广东英豪科技教育股份有限公司会计经理。2010年10月至今，就职于本公司，现任公司监事、财务部部长。

宋玉霞女士（监事）

宋玉霞女士，1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽省蚌埠医学院护理学专业，大专学历。2005年至2008年，就职于第二军医大学上海长征医院南京分院心内科，担任护士。2008年6月起至今，就职于本公司，曾任项目经理，现任临床二部部长。宋玉霞女士2011年12月至今担任公司监事。

3、高级管理人员

王廷春先生 总经理 简历详见“（一）董事会成员”。

马仁强先生 副总经理 简历详见“（一）董事会成员”。

郑蕾女士（副总经理、董事会秘书）

郑蕾女士，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学高级管理人员工商管理硕士，会计师。2004年4月至2011年6月，就职于广州御银科技股份有限公司，担任副总经理兼董事会秘书。2011年6月至今，就职于本公司，现担任公司副总经理、董事会秘书。郑蕾女士现兼任深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。

叶晓林先生（副总经理）

叶晓林先生，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安外国语学院英语专业本科毕业。2001年至2002年，就职于陕西步长制药有限公司，担任市场产品经理。2002年至2003年，就职于广州金谷园医药科技开发有限公司，担任项目经理。2003年3月起至今，就职于本公司，现担任公司副总经理兼项目评估交易中心主任。

欧秀清女士（财务总监）

欧秀清女士，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，暨南大学金融学专业硕士（结业）。2003年12月起至今，就职于本公司，历任会计主管、财务部经理，现担任公司财务总监。

朱泉先生（副总经理）

朱泉先生，1971年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东中医药大学神经病学硕士、广州中医药大学DME博士。1995年至1997年，就职于济南市第五人民医院，担任住院医师。2003年至2012年2月，就职于广州中医药大学，担任副研究员。朱泉先生自2009年2月起，兼任本公司统计总监。2012年3月加入本公司，现担任公司副总经理、首席医学官、统计总监。朱泉先生现兼任广东省药学会第二届药物临床试验专业委员会委员、青年委员会副主任委员。

谭波先生（副总经理）

谭波先生，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，长沙医学院临床医学学士。2005年，就职于临湘市人民医院，担任医师。2005年10月至今，就职于本公司，历任项目经理、临床二部部长、质量总监、培训总监，现担任公司副总经理兼临床总监。谭波先生现兼任广东省药学会药物临床试验专业委员会青年委员会委员。

李雪峰先生（副总经理）

李雪峰先生，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国药科大学生化制药专业学士，制药高级工程师，执业药师。2006年6月至2008年03月，就职于香港澳美制药厂有限公司，任项目经理；2008年03月至2010年07月，就职于广州朗圣药业有限公司，任总工程师；2010年08月至2011年12月，就职于广州南新制药有限公司，任副总经理；2014年9月加入本公司，历任全资子公司科技园公司副总经理，现任公司副总经理。

孟莉丽女士（副总经理）

孟莉丽女士，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国医科大学临床医学专业毕业，英国威尔士大学硕士，美国项目管理协会PMP，国家企业培训师。医药研发行业经验17余年，先后在罗氏（Roche）亚太研发中心、百瑞精鼎（Parexel）、泰格医药负责国际和国内多中心临床试验管理，以及稽查和培训等质量管理工作，曾负责和参与的临床试验100余项；作为独立稽查公司泰兰医药的创始人和CEO大力推动了国内临床试验第三方稽查行业发展和质量管理水平的提升。孟莉丽女士现任公司副总经理。

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 |
|------------|---------------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 王廷春 | 广州博济新药临床研究中心有限公司 | 执行董事兼 经理 | 2003 年 09 月 23 日 | | 否 |
| 王廷春 | 北京中卫必成国际医药科技有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 王廷春 | 广州博济生物医药科技园有限公司 | 执行董事兼 经理 | 2014 年 07 月 03 日 | 2017 年 07 月 02 日 | 否 |
| 王廷春 | 广州博济堂医药保健有限公司 | 执行董事兼 经理 | | | 否 |
| 王廷春 | 西藏博济投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015 年 07 月 06 日 | 2018 年 07 月 05 日 | 否 |
| 王廷春 | 广州九泰药械技术有限公司 | 执行董事 | 2015 年 12 月 30 日 | 2018 年 12 月 29 日 | 否 |
| 王廷春 | 深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙） | 投资决策委 员会委员 | 2015 年 12 月 03 日 | 2020 年 12 月 02 日 | 否 |
| 王廷春 | 广州华圣细胞科技有限公司 | 执行董事兼 经理 | | | |
| 马仁强 | 广州博济生物医药科技园有限公司 | 监事 | 2014 年 07 月 03 日 | 2017 年 07 月 02 日 | 否 |
| 舒小武 | 深圳达晨创业投资有限公司广州分公司 | 总经理 | | | 是 |
| 舒小武 | 珠海政采软件技术有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 舒小武 | 广州市鹏辉能源科技股份有限公司 | 董事 | 2011 年 08 月 29 日 | 2017 年 08 月 28 日 | 否 |
| 舒小武 | 广东奥迪威传感科技股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 舒小武 | 广州市澳得林电子有限公司 | 董事 | 2014 年 09 月 11 日 | 2017 年 09 月 10 日 | 否 |
| 舒小武 | 广州明珞汽车装备有限公司 | 董事 | 2014 年 09 月 18 日 | | 否 |
| 吴向能 | 广州能迪资产管理有限公司 | 总经理 | 2015 年 11 月 01 日 | | 是 |
| 吴向能 | 高新兴科技集团股份有限公司 | 独立董事 | 2011 年 05 月 13 日 | 2016 年 07 月 23 日 | 是 |
| 吴向能 | 广州东华实业股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 05 月 03 日 | 2018 年 05 月 02 日 | 是 |
| 吴向能 | 棕榈园林股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 05 月 23 日 | 2017 年 05 月 22 日 | 是 |
| 丁克 | 中国科学院广州生物医药与健康研究院 | 研究员、博士 生导师 | 2006 年 03 月 01 日 | | 是 |
| 丁克 | 山东瑞禾医药科技有限公司 | 经理 | | | 否 |
| 刘国常 | 广东财经大学会计学院 | 教授 | 2013 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 刘国常 | 广东广州日报传媒股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 06 月 21 日 | 2016 年 06 月 21 日 | 是 |

| | | | | | |
|--------------|---------------------------|-----------|-------------|-------------|---|
| 刘国常 | 广州东凌国际投资股份有限公司 | 独立董事 | 2014年04月25日 | 2017年04月24日 | 是 |
| 郑蕾 | 深圳市物明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙） | 投资决策委员会委员 | 2015年12月03日 | 2020年12月02日 | 是 |
| 谭波 | 广州九泰药械技术有限公司 | 经理 | 2016年3月25日 | | 否 |
| 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、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：经公司薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准确认，其中，独立董事津贴还需提交股东大会审议通过。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事、监事、高级管理人员工资由基本工资、绩效工资和其他补贴组成，年终奖金以公司当年业绩为基础根据绩效考核办法具体确定。公司独立董事薪酬仅为履职津贴，主要根据当地薪酬水平以及本地区其他上市公司独立董事津贴标准确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

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 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 王廷春 | 董事长、总经理 | 男 | 52 | 现任 | 26.56 | 否 |
| 马仁强 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 27.8 | 否 |
| 舒小武 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 否 |
| 王文萍 | 董事 | 女 | 36 | 现任 | 7.58 | 否 |
| 吴向能 | 独立董事 | 男 | 42 | 现任 | 5 | 否 |
| 刘国常 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 2.8 | 否 |
| 丁克 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 5 | 否 |
| 赖小平 | 原独立董事 | 男 | 56 | 离任 | 2.6 | 否 |
| 韩宇萍 | 监事会主席 | 女 | 43 | 现任 | 32.66 | 否 |
| 宋玉霞 | 监事 | 女 | 33 | 现任 | 18.95 | 否 |
| 卢小华 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | 15.48 | 否 |
| 周卓和 | 原监事 | 男 | 51 | 离任 | 0 | 否 |
| 郑蕾 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 38 | 现任 | 29.27 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|--------|----|
| 叶晓林 | 副总经理 | 男 | 37 | 现任 | 20.2 | 否 |
| 欧秀清 | 财务总监 | 女 | 35 | 现任 | 24.3 | 否 |
| 朱泉 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 26.16 | 否 |
| 谭波 | 副总经理 | 男 | 35 | 现任 | 26.97 | 否 |
| 李雪峰 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 7.98 | 否 |
| 孟莉丽 | 副总经理 | 女 | 41 | 现任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 279.32 | -- |

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） | 348 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 72 |
| 在职员工的数量合计（人） | 420 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 428 |
| 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） |
| 临床监查类 | 241 |
| 医学及统计类 | 23 |
| 商务市场类 | 31 |
| 临床前研究类 | 59 |
| 管理及财务类 | 66 |
| 合计 | 420 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上学历 | 51 |
| 本科学历 | 261 |
| 专科学历 | 98 |
| 其他 | 10 |
| 合计 | 420 |

2、薪酬政策

公司根据部门、岗位、工作性质的不同制定了差异化的薪酬政策和绩效考核办法，管理及财务类人员实行定额工资，其他业务岗位实行考核工资。合理配置薪酬成本，以绩效导向为目标，力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性。

3、培训计划

公司在不断积累业务知识、经验、能力的同时，引进高端人才，搭建网络学习共享平台，并借助内外部传播的影响力，实施持续有效的培训工作，创造技能应用与能力创新的优良环境，以此提升员工职业技能与职业素养、实现公司与员工的共同发展。

公司目前的培训分岗位、列分类，按层级进行，从企业文化类、岗位技术类、项目管理类和管理技能类多层面建立综合培训体系。契合业务的需求，并按照公司《年度培训需求调研》，进行了《年度培训计划》；同时，依计划实施的培训也秉持资源充分利用的原则，合理开发培训资源、配置培训课程。在公司内部，借助培训反馈机制，对培训效果进行评估并持续跟踪，为公司各层次的人员培养提供有力支持；另外，结合外送培训及邀请外来专家共办涉外培训班等方式，以多层次的行业资源服务于公司专业体系的提升。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况建立、健全和完善了《公司章程》和各项内部控制制度，发挥了董事会及下属专门委员会的职能和作用，完善提高了董事会的职能和专业化程度，有效保障了董事会决策的科学性和合规性，不断完善公司法人治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《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》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东王廷春严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，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。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3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》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。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，下设有薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

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《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、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。

5、关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司在报告期间不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作。通过投资者热线、传真、专用邮箱、网上投资者“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内公司通过电话、电子邮箱、公司网站“投资者关系”专栏、深交所互动易等形式回复投资者问询。在加强信息沟通，促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

报告期内，公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 8.82% | 2015 年 02 月 02 日 | | 上市前召开的股东大会，未单独披露。 |
| 2014 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 8.82% | 2015 年 03 月 21 日 | | 上市前召开的股东大会，未单独披露。 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2015 年 06 月 05 日 | 2015 年 06 月 05 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02% | 2015 年 09 月 07 日 | 2015 年 09 月 08 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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 |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|------|-------------------|
| 吴向能 | 9 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 丁克 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 刘国常 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 赖小平（已离职） | 4 | 4 | 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

本报告期内，独立董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

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

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护投资者特别是中小投资者的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

1、审计委员会

报告期内，根据《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查及外部审计机构的沟通、协调工作。2015年度，审计委员会召开了6次会议，对公司财务报告、利润分配预案、关联交易情况、公司内部控制自我评价报告、续聘会计师、内审工作计划、内审工作报告等事项进行了审议，并发表了意见。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，按照《独立董事工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定，关注公司的生产经营和财务状况，积极组织对董事、监事、高级管理人员工作绩效进行评估和考核，审核董事、监事、高级管理人员以及公司员工的薪酬情况，监督公司薪酬制度和激励制度的执行情况，切实履行独立董事职责，发挥了薪酬与考核委员会作用。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了1次会议，根据证监会、深交所和公司的有关规定，在公司补选董事、聘任高级管理人员过程中认真审查被提名人员及聘任程序是否符合《公司法》、《公司章程》等有关规定；审查上述人员的教育背景、工作经

历和身体状况能够胜任公司相应岗位的职责要求，并发表了意见。

4、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了1次会议，对公司发起成立专项产业医疗健康基金的事项进行审核，并发表了意见。按照《独立董事工作细则》、《董事会战略委员会工作》等相关制度的规定，认真听取管理层对公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，对公司日常的经营管理、未来的发展规划、对外投资等事项进行了解与问核。持续关注行业政策、关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的战略决策提出意见，切实履行了战略委员会委员的专业职责。

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

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责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年终考评。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

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 | www.cninfo.com.cn 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 | (1) 财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错 | (1)非财务报告内部控制的重大缺陷包括：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； (2)非财务报告内部控制的重要缺陷包括： |

| | | |
|----------------|--|--|
| | <p>报：④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 财务报告内部控制一般缺陷的迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>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；</p> <p>(3) 非财务报告内部控制的一般缺陷包括：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。</p> |
| 定量标准 | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额衡量，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小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 4%，则为重要缺陷；如果超过利润总额的 4%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产总额相关的，以资产总额衡量，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小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 2%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额衡量，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小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 4%，则为重要缺陷；如果超过利润总额的 4%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产总额相关的，以资产总额衡量，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小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 2%，则认定为重大缺陷。</p> |
| 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，博济医药按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于截至 2015 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制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 | www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 |

| | |
|---------------|---------|
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 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 22 日 |
| 审计机构名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 广会审字[2016]G16013360018 号 |
| 注册会计师姓名 | 何国铨 刘清 |

审计报告正文

广会审字[2016]G16013360018号

广州博济医药生物技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州博济医药生物技术股份有限公司（以下简称“博济医药”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是博济医药管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，博济医药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博济医药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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 广州

中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：刘清

二〇一六年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州博济医药生物技术股份有限公司

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 | 133,013,021.11 | 117,607,133.36 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,128,000.00 | 1,220,000.00 |
| 应收账款 | 63,844,109.65 | 57,084,103.96 |
| 预付款项 | 7,725,984.61 | 6,233,995.59 |
| 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 | 633,079.71 | 613,848.59 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 47,757,763.68 | 36,047,593.47 |
| 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 | 154,834,937.69 | |
| 流动资产合计 | 408,936,896.45 | 218,806,674.97 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 6,500,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 64,827,731.56 | 61,475,221.28 |
| 在建工程 | 3,983,490.08 | 1,091,720.99 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 25,108,600.58 | 24,296,240.50 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 262,182.29 | |
| 递延所得税资产 | 5,333,853.69 | 3,240,617.63 |
| 其他非流动资产 | 5,199,187.06 | 1,352,572.80 |
| 非流动资产合计 | 111,215,045.26 | 91,456,373.20 |
| 资产总计 | 520,151,941.71 | 310,263,048.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 25,156,045.54 | 27,182,534.75 |
| 预收款项 | 48,470,791.39 | 49,821,572.43 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,053,821.45 | 1,876,940.38 |
| 应交税费 | 2,885,019.34 | 6,363,182.09 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 965,407.90 | 241,186.94 |
| 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 | 730,000.00 | 730,000.00 |
| 流动负债合计 | 81,261,085.62 | 86,215,416.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 377,000.00 | |
| 递延收益 | 5,033,922.51 | 5,563,922.51 |
| 递延所得税负债 | 796,303.57 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,207,226.08 | 5,563,922.51 |
| 负债合计 | 87,468,311.70 | 91,779,339.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 133,340,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 158,671,432.05 | 53,475,285.85 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,896,595.84 | 11,083,704.15 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | 126,775,602.12 | 103,924,719.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 432,683,630.01 | 218,483,709.07 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 432,683,630.01 | 218,483,709.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 520,151,941.71 | 310,263,048.17 |

法定代表人：王廷春

主管会计工作负责人：欧秀清

会计机构负责人：欧秀清

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 55,330,571.91 | 74,893,103.08 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,128,000.00 | 1,220,000.00 |
| 应收账款 | 54,387,610.61 | 46,963,290.80 |
| 预付款项 | 6,282,673.07 | 4,924,723.44 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,935,052.82 | 1,320,688.37 |
| 存货 | 44,747,050.53 | 32,757,916.01 |
| 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 | 139,700,000.00 | |
| 流动资产合计 | 305,510,958.94 | 162,079,721.70 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 104,529,942.30 | 44,929,942.30 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 63,928,514.27 | 61,071,676.32 |
| 在建工程 | 1,474,500.00 | 1,091,720.99 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 7,106,083.94 | 5,922,537.94 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 126,222.22 | |
| 递延所得税资产 | 2,785,461.37 | 1,858,617.86 |
| 其他非流动资产 | 1,469,400.00 | 1,352,572.80 |
| 非流动资产合计 | 181,420,124.10 | 116,227,068.21 |
| 资产总计 | 486,931,083.04 | 278,306,789.91 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 23,626,821.76 | 25,853,678.75 |
| 预收款项 | 46,307,770.95 | 48,130,585.79 |
| 应付职工薪酬 | 2,552,220.97 | 1,577,618.89 |
| 应交税费 | 2,313,478.75 | 4,333,562.79 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 448,639.24 | 4,037,559.05 |
| 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 | 730,000.00 | 730,000.00 |
| 流动负债合计 | 75,978,931.67 | 84,663,005.27 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 377,000.00 | |
| 递延收益 | 5,033,922.51 | 5,563,922.51 |
| 递延所得税负债 | 796,303.57 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,207,226.08 | 5,563,922.51 |
| 负债合计 | 82,186,157.75 | 90,226,927.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 133,340,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 160,741,374.35 | 55,545,228.15 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,739,754.46 | 10,926,862.77 |
| 未分配利润 | 96,923,796.48 | 71,607,771.21 |
| 所有者权益合计 | 404,744,925.29 | 188,079,862.13 |
| 负债和所有者权益总计 | 486,931,083.04 | 278,306,789.91 |

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 | 126,626,043.64 | 143,873,596.59 |
| 其中：营业收入 | 126,626,043.64 | 143,873,596.59 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 99,834,770.81 | 99,912,555.62 |
| 其中：营业成本 | 63,832,447.37 | 72,854,716.59 |
| 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 | 680,087.44 | 738,602.01 |
| 销售费用 | 3,214,247.68 | 2,161,954.81 |
| 管理费用 | 26,576,576.99 | 21,995,397.24 |
| 财务费用 | -2,825,908.91 | -1,004,661.46 |
| 资产减值损失 | 8,357,320.24 | 3,166,546.43 |
| 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） | 618,236.09 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 27,409,508.92 | 43,961,040.97 |
| 加：营业外收入 | 2,667,248.51 | 751,700.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 426,307.26 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 47,275.30 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 29,650,450.17 | 44,712,740.97 |
| 减：所得税费用 | 3,986,675.43 | 6,749,165.40 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 |
| 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 | 0.2008 | 0.3796 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2008 | 0.3796 |

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

法定代表人：王廷春

主管会计工作负责人：欧秀清

会计机构负责人：欧秀清

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 115,135,027.62 | 123,425,999.81 |
| 减：营业成本 | 58,002,874.18 | 65,167,296.16 |
| 营业税金及附加 | 625,191.70 | 643,176.03 |
| 销售费用 | 2,518,049.57 | 1,646,625.13 |
| 管理费用 | 19,844,448.50 | 18,278,674.19 |
| 财务费用 | -2,431,692.51 | -713,801.32 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失 | 6,331,956.70 | 1,836,222.38 |
| 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） | 479,533.36 | |
| 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） | 30,723,732.84 | 36,567,807.24 |
| 加：营业外收入 | 2,617,248.51 | 651,700.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 417,094.15 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 40,094.15 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 32,923,887.20 | 37,219,507.24 |
| 减：所得税费用 | 4,794,970.24 | 5,663,254.67 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 28,128,916.96 | 31,556,252.57 |
| 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 | 28,128,916.96 | 31,556,252.57 |
| 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 | 117,087,509.17 | 148,210,482.38 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,693,371.80 | 1,148,941.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 123,780,880.97 | 149,359,423.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 59,851,486.23 | 71,724,254.87 |
| 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 | 34,479,934.13 | 26,181,461.70 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 15,427,874.50 | 14,066,014.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,095,599.83 | 11,699,906.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 121,854,894.69 | 123,671,637.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,925,986.28 | 25,687,786.48 |
| 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 | 618,236.09 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 59,000.00 | |
| 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 | 200,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 877,236.09 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,944,942.88 | 22,596,355.23 |
| 投资支付的现金 | 161,300,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 175,244,942.88 | 22,596,355.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -174,367,706.79 | -22,596,355.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 196,234,039.00 | |
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 196,234,039.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 25,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,980,892.80 | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 6,980,892.80 | 25,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,253,146.20 | -25,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 16,811,425.69 | -21,908,568.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 116,201,595.42 | 138,110,164.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 133,013,021.11 | 116,201,595.42 |

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 | 106,005,043.57 | 131,550,121.70 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,499,974.50 | 4,530,704.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 110,505,018.07 | 136,080,826.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 55,618,905.32 | 67,525,160.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 28,688,000.13 | 22,453,208.80 |
| 支付的各项税费 | 12,886,427.00 | 12,703,467.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,231,066.44 | 9,351,884.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 113,424,398.89 | 112,033,721.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,919,380.82 | 24,047,105.01 |
| 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 | 479,533.36 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 59,000.00 | |
| 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 | 200,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 738,533.36 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,334,829.91 | 3,913,111.71 |
| 投资支付的现金 | 199,300,000.00 | 20,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 206,634,829.91 | 23,913,111.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -205,896,296.55 | -23,913,111.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 196,234,039.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 196,234,039.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 25,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,980,892.80 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,980,892.80 | 25,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,253,146.20 | -25,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -19,562,531.17 | -24,866,006.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 74,893,103.08 | 99,759,109.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 55,330,571.91 | 74,893,103.08 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|---------------|-------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 53,475,285.85 | | | | | 11,083,704.15 | | 103,924,719.07 | | 218,483,709.07 |
| 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 | 50,000,000.00 | | | | 53,475,285.85 | | | 11,083,704.15 | | 103,924,719.07 | | 218,483,709.07 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 83,340,000.00 | | | | 105,196,146.20 | | | 2,812,891.69 | | 22,850,883.05 | | 214,199,920.94 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,663,774.74 | | 25,663,774.74 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 16,670,000.00 | | | | 171,866,146.20 | | | | | | | 188,536,146.20 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 16,670,000.00 | | | | 171,866,146.20 | | | | | | | 188,536,146.20 | |
| 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 | | | | | | | | 2,812,891.69 | | -2,812,891.69 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,812,891.69 | | -2,812,891.69 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 66,670,000.00 | | | | -66,670,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 66,670,000.00 | | | | -66,670,000.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| | 0 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,340,000.00 | | | | 158,671,432.05 | | | | 13,896,595.84 | | 126,775,602.12 | 432,683,630.01 |

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 | 50,000,000.00 | | | | 53,475,285.85 | | | | 7,928,078.89 | | 94,116,768.76 | | 205,520,133.50 |
| 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 | 50,000,000.00 | | | | 53,475,285.85 | | | | 7,928,078.89 | | 94,116,768.76 | | 205,520,133.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | 3,155,625.26 | | 9,807,950.31 | | 12,963,575.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 37,963,575.57 | | 37,963,575.57 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--|----------------|
| (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 | | | | | | | | 3,155,625.26 | | -28,155,625.26 | | | -25,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,155,625.26 | | -3,155,625.26 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -25,000,000.00 | | | -25,000,000.00 |
| 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 | 50,000,000.00 | | | | 53,475,285.85 | | | 11,083,704.15 | | 103,924,719.07 | | | 218,483,709.07 |

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 | 50,000,000.00 | | | | 55,545,228.15 | | | | 10,926,862.77 | 71,607,771.21 | 188,079,862.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,000,000.00 | | | | 55,545,228.15 | | | | 10,926,862.77 | 71,607,771.21 | 188,079,862.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 83,340,000.00 | | | | 105,196,146.20 | | | | 2,812,891.69 | 25,316,025.27 | 216,665,063.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 28,128,916.96 | 28,128,916.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 16,670,000.00 | | | | 171,866,146.20 | | | | | | 188,536,146.20 |
| 1. 股东投入的普通股 | 16,670,000.00 | | | | 171,866,146.20 | | | | | | 188,536,146.20 |
| 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 | | | | | | | | | 2,812,891.69 | -2,812,891.69 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,812,891.69 | -2,812,891.69 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 66,670,000.00 | | | | -66,670,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 | 66,670,000.00 | | | | -66,670,000.00 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 资本（或股本） | 00.00 | | | | 00.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,340,000.00 | | | | 160,741,374.35 | | | | 13,739,754.46 | 96,923,796.48 | 404,744,925.29 |

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 | 50,000,000.00 | | | | 55,545,228.15 | | | | 7,771,237.51 | 68,207,143.90 | 181,523,609.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,000,000.00 | | | | 55,545,228.15 | | | | 7,771,237.51 | 68,207,143.90 | 181,523,609.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 3,155,625.26 | 3,400,627.31 | 6,556,252.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 31,556,252.57 | 31,556,252.57 |
| （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 | | | | | | | | | 3,155,625.26 | -28,155,625.26 | -25,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,155,625.26 | -3,155,625.26 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -25,000,000.00 | -25,000,000.00 |
| 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 | 50,000,000.00 | | | | 55,545,228.15 | | | | 10,926,862.77 | 71,607,771.21 | 188,079,862.13 |

三、公司基本情况

1、公司注册地及总部地址

公司注册地址：广州市天河区龙怡路117号1506房

公司总部地址：广州市天河区龙怡路117号1506房

2、公司所属行业类别

本公司属于科学研究和技术服务业。

3、公司经营范围及主要产品

药品研发；医学研究和试验发展；生物技术推广服务；生物技术开发服务；信息技术咨询服务；科技信息咨询服务；科技项目评估服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；科技中介服务；科技成果鉴定服务；技术进出口；专利服务；商标代理等服务；化学试剂和助剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；药物检测仪器制造；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经

营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械)；化学试剂和助剂销售(监控化学品、危险化学品除外)；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；医疗用品及器材零售(不含药品及医疗器械)；商品零售贸易(许可审批类商品除外)；医疗设备租赁服务。

4、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年4月22日批准对外报出。

截至2015年12月31日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 合并架构 | 简称 |
|------------------|-------|-------|
| 广州博济新药临床研究中心有限公司 | 一级子公司 | 新药有限 |
| 北京中卫必成国际医药科技有限公司 | 一级子公司 | 中卫必成 |
| 上海砭码斯医药生物科技有限公司 | 一级子公司 | 砭码斯 |
| 广州博济生物医药科技园有限公司 | 一级子公司 | 科技园公司 |
| 广州博济堂医药保健有限公司 | 一级子公司 | 博济堂 |
| 西藏博济投资管理有限公司 | 一级子公司 | 博济投资 |

本期的合并财务报表范围及其变化情况参见“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司执行《企业会计准则》及其后续规定。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事医药生物技术研究及开发，提供临床及临床前研究服务等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、21“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

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

（2）合并报表采用的会计方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

外币报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

10、金融工具

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

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

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余

成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--|----------|
| 除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在研项目、技术成果等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

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

(4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、金融工具

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

投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

后续计量及损益确认方法：

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

确定对被投资单位具有重大影响的依据：

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

| | | | | |
|------|-------|-----|----|--|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | |
|------|-------|-----|----|--|

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1) 在建工程的分类：在建工程以立项项目分类核算

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

18、借款费用

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

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

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

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

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

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

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

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

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

无形资产的摊销方法

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

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

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允

许计入资产成本的除外，本公司发生的职工福利费，应当在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，应当按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品的确认标准

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

(2) 提供劳务的确认标准

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

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

(3) 让渡资产使用权的确认标准

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

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

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

(i) 临床研究服务与临床前研究服务收入的确认原则及方法

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

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

临床研究服务与临床前研究服务的收入确认原则及方法:

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

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

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

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

(ii) 技术成果转化服务的收入确认原则及方法

技术成果转化服务，是指提供技术成果的评估、交易等服务。

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

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

(iii) 其他咨询服务的收入确认原则及方法

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

具体确认原则及方法为：因劳务周期较短，公司在提供全部劳务后，相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。同时 will 提供此劳务所发生的各种必需成本和费用，计入营业成本。

(iv) 临床前自主研发的收入确认原则及方法

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

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

29、政府补助**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：（1）公司已经就处置该非流动资产或该组部

分作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为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。

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、3% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 河道管理费 | 应交流转税额 | 1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 广州博济医药生物技术股份有限公司 | 15% |
| 广州博济新药临床研究中心有限公司 | 15% |
| 北京中卫必成国际医药科技有限公司 | 25% |
| 上海砧码斯医药生物科技有限公司 | 25% |
| 广州博济生物医药科技园有限公司 | 25% |
| 广州博济堂医药保健有限公司 | 25% |
| 西藏博济投资管理有限公司 | 25% |

2、税收优惠

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

(2) 根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2011〕111号）的相关规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征营业税，本地区试点实施之日前，如果试点纳税人已经按照有关政策规定享受了营业税税收优惠，在剩余税收优惠政策期限内，按照本办法规定享受有关增值税优惠。

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

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）的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

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

新药有限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）的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

3、其他

根据《广州市财政局 广州市物价局关于停征我市部分涉企行政事业性收费的通知》（穗财综[2014]195号）内容，广州市堤围防护费自2015年1月1日起停征。

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 | 65,315.38 | 61,584.76 |
| 银行存款 | 132,947,705.73 | 117,545,548.60 |
| 合计 | 133,013,021.11 | 117,607,133.36 |

其他说明

- 截至2015年12月31日止，公司货币资金期末余额无抵押、或有潜在回收风险的款项。
- 截至2015年12月31日止，公司货币资金无受限制的情况。

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 | 1,128,000.00 | 1,220,000.00 |
| 合计 | 1,128,000.00 | 1,220,000.00 |

(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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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

- ①公司期末无用于质押的应收票据。
- ②公司期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 79,839,606.25 | 98.17% | 15,995,496.60 | 20.03% | 63,844,109.65 | 66,248,182.02 | 100.00% | 9,164,078.06 | 13.83% | 57,084,103.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,488,239.95 | 1.83% | 1,488,239.95 | 100.00% | | | | | | |
| 合计 | 81,327,846.20 | 100.00% | 17,483,736.55 | 21.50% | 63,844,109.65 | 66,248,182.02 | 100.00% | 9,164,078.06 | 13.83% | 57,084,103.96 |

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 | 27,912,844.30 | 1,395,642.22 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 26,936,479.72 | 2,693,647.97 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 11,788,270.41 | 3,536,481.12 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 9,204,280.54 | 4,602,140.27 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,150,731.28 | 920,585.02 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,847,000.00 | 2,847,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 79,839,606.25 | 15,995,496.60 | 20.03% |

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 8,319,658.49 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

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为31,138,150.54元，占应收账款期末余额合计数的比例为38.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,525,648.49元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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 | 5,537,152.26 | 71.67% | 4,449,244.89 | 71.37% |
| 1至2年 | 921,025.17 | 11.92% | 1,227,734.30 | 19.69% |
| 2至3年 | 1,079,600.68 | 13.97% | 557,016.40 | 8.94% |
| 3年以上 | 188,206.50 | 2.44% | | |
| 合计 | 7,725,984.61 | -- | 6,233,995.59 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,136,426.98元，占预付账款年末余额合计数的比例为

14.71%。

其他说明：

期末预付款项无外币余额。

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 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组 | 747,671. | 100.00% | 114,591. | 15.33% | 633,079.7 | 690,778 | 100.00% | 76,929.73 | 11.14% | 613,848.59 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|------------|---------|------------|--------|------------|------------|---------|-----------|--------|------------|
| 合计计提坏账准备的其他应收款 | 19 | | 48 | | 1 | .32 | | | | |
| 合计 | 747,671.19 | 100.00% | 114,591.48 | 15.33% | 633,079.71 | 690,778.32 | 100.00% | 76,929.73 | 11.14% | 613,848.59 |

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 | 317,327.24 | 15,866.37 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 322,100.65 | 32,210.07 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 29,959.20 | 8,987.76 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 21,600.00 | 10,800.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 49,784.10 | 39,827.28 | 80.00% |
| 5 年以上 | 6,900.00 | 6,900.00 | 100.00% |
| 合计 | 747,671.19 | 114,591.48 | 15.33% |

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 37,661.75 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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 员工欠款 | 28,824.40 | 34,789.00 |
| 预付押金 | 520,137.17 | 430,914.95 |
| 其他 | 198,709.62 | 225,074.37 |
| 合计 | 747,671.19 | 690,778.32 |

(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 |
|------------------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 广州英强房地产有限公司 | 预付押金 | 234,364.00 | 1-2 年 | 31.35% | 23,436.40 |
| 社保费(个人) | 其他 | 116,138.63 | 1 年以内 | 15.53% | 5,806.93 |
| 上海张江生物医药科技发展有限公司 | 预付押金 | 21,143.72 | 1 年以内 | 2.83% | 1,057.19 |
| 上海张江生物医药科技发展有限公司 | 预付押金 | 3,160.90 | 1-2 年 | 0.42% | 316.09 |
| 上海张江生物医药科技发展有限公司 | 预付押金 | 47,413.50 | 4-5 年 | 6.34% | 37,930.80 |
| 住房公积金(个人) | 其他 | 70,757.02 | 1 年以内 | 9.46% | 3,537.85 |
| 乔淑华 | 预付押金 | 49,986.75 | 1-2 年 | 6.69% | 4,998.68 |
| 合计 | -- | 542,964.52 | -- | 72.62% | 77,083.94 |

(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 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 |
| 库存商品 | 176,625.38 | | 176,625.38 | | | |
| 在研项目 | 35,796,314.18 | | 35,796,314.18 | 23,236,090.08 | | 23,236,090.08 |
| 技术成果 | 11,784,824.12 | | 11,784,824.12 | 12,811,503.39 | | 12,811,503.39 |
| 合计 | 47,757,763.68 | | 47,757,763.68 | 36,047,593.47 | | 36,047,593.47 |

(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 | |
| | | | | | | |

报告期期末不存在可变现价值低于账面价值需计提存货跌价准备的情形

(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：

报告期期末不存在建造合同形成的已完工未结算资产。

11、划分为持有待售的资产

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 |
|--------|----------------|------|
| 待抵扣增值税 | 34,937.69 | |
| 理财产品 | 154,800,000.00 | |
| 合计 | 154,834,937.69 | |

其他说明：

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： | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | | | |
| 按成本计量的 | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | | | |
| 合计 | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | | | |

(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 | | |
| 深圳市物 | | 3,500,000. | | 3,500,000. | | | | | 10.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--------|--|
| 明博济医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙） | | 00 | | 00 | | | | | | |
| 深圳市物明博济股权投资管理合伙企业（有限合伙） | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | | | 30.00% | |
| 合计 | | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 | | | | | -- | |

(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

报告期内无可供出售金融资产减值现象。

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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

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 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 55,715,149.01 | 10,425,383.35 | 801,586.00 | 3,277,143.40 | 70,219,261.76 |
| 2.本期增加金额 | 1,720,208.00 | 3,462,504.08 | 702,446.12 | 1,039,343.06 | 6,924,501.26 |
| (1) 购置 | | 3,190,944.08 | 702,446.12 | 1,039,343.06 | 4,932,733.26 |
| (2) 在建工程转入 | 1,720,208.00 | 271,560.00 | | | 1,991,768.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 224,692.00 | 170,859.00 | 395,551.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 224,692.00 | 170,859.00 | 395,551.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 57,435,357.01 | 13,887,887.43 | 1,279,340.12 | 4,145,627.46 | 76,748,212.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,664,097.92 | 2,876,162.98 | 340,019.28 | 1,863,760.30 | 8,744,040.48 |
| 2.本期增加金额 | 1,912,154.96 | 993,549.23 | 122,861.47 | 438,295.65 | 3,466,861.31 |
| (1) 计提 | 1,912,154.96 | 993,549.23 | 122,861.47 | 438,295.65 | 3,466,861.31 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 128,105.28 | 162,316.05 | 290,421.33 |
| (1) 处置或报废 | | | 128,105.28 | 162,316.05 | 290,421.33 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,576,252.88 | 3,869,712.21 | 334,775.47 | 2,139,739.90 | 11,920,480.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 51,859,104.13 | 10,018,175.22 | 944,564.65 | 2,005,887.56 | 64,827,731.56 |
| 2.期初账面价值 | 52,051,051.09 | 7,549,220.37 | 461,566.72 | 1,413,383.10 | 61,475,221.28 |

(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

- 1.期末无暂时闲置的固定资产。
- 2.本期折旧额3,466,861.31元，本期由在建工程转入固定资产原价为1,991,768.00元。
- 3.期末无通过融资租赁租入的固定资产及经营租赁租出的固定资产。
- 4.公司无未办妥产权证书的固定资产情况。
- 5.报告期期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

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 |
| 实验室装修工程 | | | | 8,854.34 | | 8,854.34 |
| 蛋白类生物药研究实验室与中试车间 | 1,474,500.00 | | 1,474,500.00 | 1,082,866.65 | | 1,082,866.65 |
| 科技园公司项目 | 2,508,990.08 | | 2,508,990.08 | | | |
| 合计 | 3,983,490.08 | | 3,983,490.08 | 1,091,720.99 | | 1,091,720.99 |

(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 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 实验室装修工程 | | 8,854.34 | | | 8,854.34 | | | | | | | 其他 |
| 蛋白类生物药研究实验室与中试车间 | 4,000,000.00 | 1,082,866.65 | 1,869,820.81 | 1,478,187.46 | | 1,474,500.00 | 73.82% | 73.82% | | | | 其他 |
| 科技园公司项目 | 90,000,000.00 | | 3,022,570.62 | 513,580.54 | | 2,508,990.08 | 3.36% | 3.36% | | | | 其他 |
| 合计 | 94,000,000.00 | 1,091,720.99 | 4,892,391.43 | 1,991,768.00 | 8,854.34 | 3,983,490.08 | -- | -- | | | | -- |

(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

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

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 应用软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,612,528.27 | | | 657,875.52 | 25,270,403.79 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,497,542.89 | 1,497,542.89 |
| (1) 购置 | | | | 1,497,542.89 | 1,497,542.89 |
| (2) 内部研发 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 24,612,528.27 | | | 2,155,418.41 | 26,767,946.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 594,441.72 | | | 379,721.57 | 974,163.29 |
| 2.本期增加金额 | 439,327.38 | | | 245,855.43 | 685,182.81 |
| (1) 计提 | 439,327.38 | | | 245,855.43 | 685,182.81 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,033,769.10 | | | 625,577.00 | 1,659,346.10 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 23,578,759.17 | | | 1,529,841.41 | 25,108,600.58 |
| 2.期初账面价值 | 24,018,086.55 | | | 278,153.95 | 24,296,240.50 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- 1.截至2015年12月31日，无未办妥产权证书的土地使用权情况。
- 2.本期摊销额685,182.81元。
- 3.报告期各期末不存在无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

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 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

(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：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------|------------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | | 285,957.73 | 23,775.44 | | 262,182.29 |
| 合计 | | 285,957.73 | 23,775.44 | | 262,182.29 |

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 | 17,598,328.03 | 2,665,609.41 | 9,241,007.79 | 1,398,486.19 |
| 可抵扣亏损 | 6,988,423.54 | 1,747,105.90 | 3,592,172.25 | 898,043.06 |
| 政府补助 | 5,763,922.51 | 864,588.38 | 6,293,922.51 | 944,088.38 |
| 预计负债 | 377,000.00 | 56,550.00 | | |
| 合计 | 30,727,674.08 | 5,333,853.69 | 19,127,102.55 | 3,240,617.63 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 5,308,690.48 | 796,303.57 | | |
| 合计 | 5,308,690.48 | 796,303.57 | | |

(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 | | 5,333,853.69 | | 3,240,617.63 |
| 递延所得税负债 | | 796,303.57 | | |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

(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 |
|----|------|------|----|
| | | | |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 5,199,187.06 | |
| 预付软件款 | | 1,352,572.80 |
| 合计 | 5,199,187.06 | 1,352,572.80 |

其他说明：

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 8,644,610.97 | 12,226,867.76 |
| 1-2 年 | 2,895,635.89 | 6,971,992.58 |
| 2-3 年 | 6,081,877.33 | 2,515,570.30 |
| 3-4 年 | 2,101,496.18 | 5,468,104.11 |
| 4-5 年 | 5,432,425.17 | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 25,156,045.54 | 27,182,534.75 |

(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 |
|------|--------------|-------------|
| 供应商一 | 3,190,000.00 | 未达到合同约定付款时点 |
| 供应商二 | 2,050,000.00 | 未达到合同约定付款时点 |
| 供应商三 | 1,100,000.00 | 未达到合同约定付款时点 |
| 供应商四 | 1,000,000.00 | 未达到合同约定付款时点 |
| 合计 | 7,340,000.00 | -- |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 33,432,452.18 | 33,829,385.23 |
| 1-2 年 | 5,315,723.64 | 6,491,387.74 |
| 2-3 年 | 2,202,250.57 | 7,376,309.46 |
| 3-4 年 | 5,436,000.00 | 1,710,125.00 |
| 4-5 年 | 1,670,000.00 | 414,365.00 |
| 5 年以上 | 414,365.00 | |
| 合计 | 48,470,791.39 | 49,821,572.43 |

(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 |
|-----|--------------|-------------|
| 客户一 | 6,760,000.00 | 项目未达到收入确认时点 |
| 客户二 | 1,930,600.00 | 项目未达到收入确认时点 |
| 客户三 | 1,039,270.00 | 项目未达到收入确认时点 |
| 合计 | 9,729,870.00 | -- |

(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： | |

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 | 1,876,940.38 | 34,041,937.98 | 32,865,056.91 | 3,053,821.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,712,777.73 | 1,712,777.73 | |
| 三、辞退福利 | | 39,016.54 | 39,016.54 | |
| 合计 | 1,876,940.38 | 35,793,732.25 | 34,616,851.18 | 3,053,821.45 |

(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 | 1,876,940.38 | 30,848,258.16 | 29,671,377.09 | 3,053,821.45 |
| 2、职工福利费 | | 659,644.16 | 659,644.16 | |
| 3、社会保险费 | | 1,415,419.98 | 1,415,419.98 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,236,918.76 | 1,236,918.76 | |
| 工伤保险费 | | 57,998.94 | 57,998.94 | |
| 生育保险费 | | 119,807.19 | 119,807.19 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 重大疾病医疗补助金 | | 695.09 | 695.09 | |
| 4、住房公积金 | | 559,439.42 | 559,439.42 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 559,176.26 | 559,176.26 | |
| 合计 | 1,876,940.38 | 34,041,937.98 | 32,865,056.91 | 3,053,821.45 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,612,854.63 | 1,612,854.63 | |
| 2、失业保险费 | | 99,923.10 | 99,923.10 | |
| 合计 | | 1,712,777.73 | 1,712,777.73 | |

其他说明：

公司无拖欠性质的应付职工薪酬

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 278,016.47 | 1,951,015.91 |
| 营业税 | | 3,807.51 |
| 企业所得税 | 2,382,770.32 | 4,027,695.62 |
| 个人所得税 | 145,143.16 | 84,019.91 |
| 城市维护建设税 | 46,135.48 | 141,323.10 |
| 教育费附加 | 19,810.43 | 60,567.04 |
| 地方教育附加 | 13,143.48 | 40,378.02 |
| 堤围防护费 | | 45,236.96 |
| 房产税 | | 9,138.02 |
| 土地使用税 | | |
| 合计 | 2,885,019.34 | 6,363,182.09 |

其他说明：

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 |
|--------|------------|------------|
| 保证金/押金 | 846,390.92 | 172,119.07 |
| 员工代垫款 | 42,546.20 | 6,877.59 |
| 其他 | 76,470.78 | 62,190.28 |
| 合计 | 965,407.90 | 241,186.94 |

(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

截至2015年12月31日止，其他应付款余额中无账龄超过1年的大额其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

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 |
|------------------|------------|------------|
| 递延收益-一年以内到期的政府补助 | 730,000.00 | 730,000.00 |
| 合计 | 730,000.00 | 730,000.00 |

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：

其中取得的与资产相关、与收益相关的政府补助如下：

| 政府补助 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2015.12.31 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| 广州市生物产业示范工程发展专项资金 | 400,000.00 | 400,000.00 | 400,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项项目 | 330,000.00 | 330,000.00 | 330,000.00 | 330,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 730,000.00 | 730,000.00 | 730,000.00 | 730,000.00 | |

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）

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 377,000.00 | | 按合同条款预计 |
| 合计 | 377,000.00 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

形成原因：按合同条款预计。

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 | 5,563,922.51 | 200,000.00 | 730,000.00 | 5,033,922.51 | 设备购买 |
| 合计 | 5,563,922.51 | 200,000.00 | 730,000.00 | 5,033,922.51 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 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 |
|----------------------|--------------|------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 广州市生物产业示范工程发展专项资金 | 2,841,422.51 | | | -400,000.00 | 2,441,422.51 | 与资产相关 |
| 2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项项目 | 2,722,500.00 | | | -330,000.00 | 2,392,500.00 | 与资产相关 |
| 创新工作专项经费 | | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,563,922.51 | 200,000.00 | | -730,000.00 | 5,033,922.51 | -- |

其他说明：

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 | 50,000,000.00 | 16,670,000.00 | | 66,670,000.00 | | 83,340,000.00 | 133,340,000.00 |

其他说明：

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） | 53,475,285.85 | 171,866,146.20 | 66,670,000.00 | 158,671,432.05 |
| 合计 | 53,475,285.85 | 171,866,146.20 | 66,670,000.00 | 158,671,432.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]539号”文《关于核准广州博济医药生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）16,670,000.00股，每股面值1元，每股发行价格12.87元。截至2015年4月21日止，公司募集资金总额为人民币214,542,900.00元，扣除发行费用人民币26,006,753.80元，实际募集资金净额为人民币188,536,146.20元，其中新增股本人民币16,670,000.00元，股本溢价人民币171,866,146.20元。

（2）公司于2015年9月7日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，2015年半年度资本公积金转增股本方案为：以截止2015年6月30日公司总股本66,670,000股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增66,670,000股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至133,340,000股。本次资本公积金转增股本股权登记日为：2015年10月19日。

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 | |

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 | 11,083,704.15 | 2,812,891.69 | | 13,896,595.84 |
| 合计 | 11,083,704.15 | 2,812,891.69 | | 13,896,595.84 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 103,924,719.07 | 94,116,768.76 |
| 调整后期初未分配利润 | 103,924,719.07 | 94,116,768.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,812,891.69 | 3,155,625.26 |
| 应付普通股股利 | | 25,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 126,775,602.12 | 103,924,719.07 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 126,010,164.44 | 63,604,977.92 | 143,279,595.95 | 72,660,487.47 |
| 其他业务 | 615,879.20 | 227,469.45 | 594,000.64 | 194,229.12 |
| 合计 | 126,626,043.64 | 63,832,447.37 | 143,873,596.59 | 72,854,716.59 |

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 | 30,793.96 | 27,813.24 |
| 城市维护建设税 | 378,715.42 | 414,626.79 |
| 教育费附加 | 162,339.23 | 177,697.21 |
| 地方教育附加 | 108,226.14 | 118,464.77 |
| 河道管理费 | 12.69 | |
| 合计 | 680,087.44 | 738,602.01 |

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 邮递费 | 1,126.60 | 5,794.00 |
| 工资及福利费 | 2,519,561.60 | 1,539,307.77 |
| 差旅费 | 305,588.87 | 284,982.40 |
| 业务宣传费 | 324,266.71 | 242,522.22 |
| 其他 | 63,703.90 | 89,348.42 |
| 合计 | 3,214,247.68 | 2,161,954.81 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 1,296,927.03 | 846,612.37 |
| 办公费 | 1,366,250.27 | 1,495,633.57 |
| 税费 | 833,591.92 | 756,836.06 |
| 工资及职工福利 | 10,516,985.30 | 6,752,319.05 |
| 业务招待费 | 493,523.47 | 297,726.89 |
| 折旧及租赁费 | 4,150,295.63 | 2,620,257.45 |
| 研发费 | 6,030,457.24 | 7,132,466.61 |
| 审计及咨询费 | 736,647.72 | 652,132.46 |
| 摊销费用 | 313,996.89 | 555,663.34 |
| 其他 | 837,901.52 | 885,749.44 |
| 合计 | 26,576,576.99 | 21,995,397.24 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 2,849,735.35 | 1,020,901.46 |
| 手续费及其他 | 23,826.44 | 16,240.00 |
| 合计 | -2,825,908.91 | -1,004,661.46 |

其他说明：

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 | 8,357,320.24 | 3,166,546.43 |
| 合计 | 8,357,320.24 | 3,166,546.43 |

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 |
|-----------|------------|-------|
| 理财产品的投资收益 | 618,236.09 | |
| 合计 | 618,236.09 | |

其他说明：

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 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,667,248.51 | 751,700.00 | 2,667,248.51 |
| 合计 | 2,667,248.51 | 751,700.00 | 2,667,248.51 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------------------|------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 广州市生物 产业示范工 程发展专项 资金 | | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 400,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年蛋白 类生物药和 疫苗发展专 项项目 | | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 330,000.00 | 247,500.00 | 与资产相关 |
| 专利资助_一 种常春藤制 备方法和应 用 | | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 4,200.00 | 4,200.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------|----|----|---------------------|----|----|--------------|------------|-------|
| 小额研发费用定额资助 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 50,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 服务外包扶持资金 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技小巨人研发后补助 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 个税手续费返还 | | | | 是 | 否 | 83,048.51 | | 与收益相关 |
| 研发后补助_活络通脑片 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,667,248.51 | 751,700.00 | -- |

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 |
|-------------|------------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 47,275.30 | | 47,275.30 |
| 其中：固定资产处置损失 | 47,275.30 | | 47,275.30 |
| 项目预计负债 | 377,000.00 | | 377,000.00 |
| 其他 | 2,031.96 | | 2,031.96 |
| 合计 | 426,307.26 | | 426,307.26 |

其他说明：

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 | 5,283,607.92 | 7,295,470.13 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 递延所得税费用 | -1,296,932.49 | -546,304.73 |
| 合计 | 3,986,675.43 | 6,749,165.40 |

(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 | 29,650,450.17 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,447,567.53 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -341,037.49 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 40,811.54 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 279,494.18 |
| 加计扣除费用的影响 | -440,160.33 |
| 所得税费用 | 3,986,675.43 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 2,849,735.35 | 1,020,901.46 |
| 政府补贴 | 1,937,248.51 | 104,200.00 |
| 保证金 | 500,000.00 | |
| 受限资金解冻 | 1,405,537.94 | |
| 往来款及其他 | 850.00 | 23,840.00 |
| 合计 | 6,693,371.80 | 1,148,941.46 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 694,429.96 | 597,204.54 |
| 管理费用 | 11,176,503.44 | 9,542,335.99 |
| 往来款及其他 | 224,666.43 | 1,560,365.79 |
| 合计 | 12,095,599.83 | 11,699,906.32 |

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 |
|------|------------|-------|
| 政府补贴 | 200,000.00 | |
| 合计 | 200,000.00 | |

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 |
|----|-------|-------|
| | | |

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 |
|------|--------------|-------|
| 发行费用 | 6,980,892.80 | |
| 合计 | 6,980,892.80 | |

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 | 25,663,774.74 | 37,963,575.57 |
| 加: 资产减值准备 | 8,357,320.24 | 3,166,546.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,466,861.31 | 3,194,990.90 |
| 无形资产摊销 | 685,182.81 | 500,115.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,775.44 | 30,521.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | 47,275.30 | |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | -618,236.09 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | -2,093,236.06 | -546,304.73 |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列) | 796,303.57 | |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | -11,710,170.21 | -12,326,615.23 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | -15,311,156.03 | -7,582,993.31 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | -8,234,246.68 | 3,340,987.05 |
| 其他 | 852,537.94 | -2,053,037.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,925,986.28 | 25,687,786.48 |
| 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 | 133,013,021.11 | 116,201,595.42 |
| 减: 现金的期初余额 | 116,201,595.42 | 138,110,164.17 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 16,811,425.69 | -21,908,568.75 |

(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:

无

(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：

无。

(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 | 133,013,021.11 | 116,201,595.42 |
| 其中：库存现金 | 65,315.38 | 61,584.76 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 132,947,705.73 | 116,140,010.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 133,013,021.11 | 116,201,595.42 |

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：

期末无所有权或使用权受到限制的资产。

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 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

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

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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

报告期内无该项业务发生。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

报告期内无该项业务发生。

大额商誉形成的主要原因：

报告期内无该项业务发生。

其他说明：

报告期内无该项业务发生。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | | |
|--|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|

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：

报告期内无该项业务发生。

(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

报告期内无该项业务发生。

(6) 其他说明

报告期内无该项业务发生。

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：

报告期内无该项业务发生。

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

报告期内无该项业务发生。

其他说明：

报告期内无该项业务发生。

(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：

报告期内无该项业务发生。

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：

报告期内无该项业务发生。

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：

报告期内，通过设立或投资方式取得的子公司的情况：

| 公司名称 | 合并期间 | 变更原因 |
|---------------|-----------------------|-------------|
| 广州博济堂医药保健有限公司 | 2015年5月1日至2015年12月31日 | 报告期内新设立的子公司 |
| 西藏博济投资管理有限公司 | 2015年7月1日至2015年12月31日 | 报告期内新设立的子公司 |

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

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

| | | | | | | |
|------------------|----|----|--|---------|--|----|
| 广州博济新药临床研究有限公司 | 广州 | 广州 | 医药生物技术研究、开发；新药的临床研究及为新药开发单位提供相关技术咨询和技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 北京中卫必成国际医药科技有限公司 | 北京 | 北京 | 一般经营项目；医药技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售化妆品 | 100.00% | | 设立 |
| 上海砒码斯医药生物科技有限公司 | 上海 | 上海 | 医药科技、生物技术领域内的研究开发，及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让 | 100.00% | | 设立 |
| 广州博济生物医药科技园有限公司 | 广州 | 广州 | 科技推广和应用服务 | 100.00% | | 设立 |
| 广州博济堂医药保健有限公司 | 广州 | 广州 | 医药制造 | 100.00% | | 设立 |
| 西藏博济投资管理有限公司 | 西藏 | 西藏 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在子公司的持股比例等于表决权比例，均为100%。

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配的股利 | 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：

无

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： | -- | -- |
| 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 | -- | -- |

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 | 本期末确认的损失（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五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

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

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

3、流动性风险

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

本公司金融负债的情况详见附注相关科目的披露情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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廷春。

其他说明：

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）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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 |
|------------------------|---|
| 赵伶俐 | 本公司持股 5% 以上股东 |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 本公司持股 5% 以上股东 |
| 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 达晨盛世与本公司持股 5% 以上股东达晨创世为同一普通合伙人暨执行事务合伙人达晨财智控制下的有限合伙企业 |
| 广东爱民药业有限公司 | 公司原监事周卓和控制的企业 |
| 广州市爱民投资有限公司 | 公司原监事周卓和控制的企业 |
| 无锡福祈制药有限公司 | 公司原监事周卓和控制的企业 |
| 无锡福祈国际贸易有限公司 | 公司原监事周卓和实际控制的企业 |
| 佛山市粤禅股权投资合伙企业 | 公司原监事周卓和持有其 97% 的财产份额 |
| 珠海政采软件技术有限公司 | 公司董事舒小武先生担任其董事 |
| 广州市鹏辉能源科技股份有限公司 | 公司董事舒小武先生担任其董事 |
| 广东奥迪威传感科技股份有限公司 | 公司董事舒小武先生担任其董事 |
| 广州市澳得林电子有限公司 | 公司董事舒小武先生担任其董事 |
| 广州明珞汽车装备有限公司 | 公司董事舒小武先生担任其董事 |
| 深圳达晨创业投资有限公司广州分公司 | 公司董事舒小武先生担任其总经理 |
| 广州能迪资产管理有限公司 | 公司独立董事吴向能先生担任其总经理 |
| 高新兴科技集团股份有限公司 | 公司独立董事吴向能先生担任其独立董事 |
| 广州东华实业股份有限公司 | 公司独立董事吴向能先生担任其独立董事 |
| 棕榈园林股份有限公司 | 公司独立董事吴向能先生担任其独立董事 |
| 广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司 | 公司独立董事吴向能先生担任其独立董事 |
| 东莞发展控股股份有限公司 | 公司独立董事吴向能先生曾担任其独立董事，并已于 2015 年 4 月离任 |
| 博创智能装备股份有限公司 | 公司独立董事吴向能先生曾担任其独立董事，并已于 2015 年 2 月离任 |
| 广州医药集团有限公司 | 公司原独立董事赖小平先生担任其独立董事 |
| 山东瑞禾医药科技有限公司 | 公司独立董事丁克持有该公司 45% 股权，并担任其经理 |
| 广东广州日报传媒股份有限公司 | 公司独立董事刘国常先生担任其独立董事 |
| 广州东凌国际投资股份有限公司 | 公司独立董事刘国常先生担任其独立董事 |
| 广东道氏技术股份有限公司 | 公司独立董事刘国常先生担任其独立董事 |
| 广东嘉达早教科技股份有限公司 | 公司独立董事刘国常先生担任其独立董事，刘国常先生已于 2015 年 12 月 25 日提出辞职，待该公司股东大会审议通过后 |

| | |
|--------------|------------------|
| | 方能生效 |
| 广州华圣细胞科技有限公司 | 受公司实际控制人王廷春控制的企业 |

其他说明

关键管理人员包括公司董事、高级管理人员及核心技术人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

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 |
|--------------|--------|----------|------------|
| 北京四环科宝制药有限公司 | 临床研究服务 | | 593,307.06 |
| 广东爱民药业有限公司 | 临床研究服务 | 9,551.89 | 441,509.43 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

北京四环科宝制药有限公司在2009年9月至2012年12月期间曾为公司关联方，上表披露的关联交易金额系在该期间签订的合同在报告期内产生的收入。

(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 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 广州华圣细胞科技有限公司 | 办公楼 | 4,406.40 | |

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 | 2,872,530.13 | 2,599,267.45 |

(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 |
|------|------------|------------|-----------|
| 预收账款 | 广东爱民药业有限公司 | 360,000.00 | 10,125.00 |

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

无

5、其他

无

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

截止报告日，公司无应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止报告日，公司无应披露未披露的或有事项。

(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 | 6,667,000.00 |
|-----------|--------------|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2016年4月22日召开的第二届董事会第十四次会议决议，公司2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日公司总股本133,340,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配利润6,667,000.00元，不送股，也不以资本公积转增股本。上述预案尚须提交股东大会审议通过方可实施。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(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

① 主营业务按产品或业务类别分项列示如下：

| 产品或业务类别 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 临床研究服务 | 95,920,567.57 | 53,204,427.70 | 106,387,814.11 | 59,815,477.87 |
| 临床前研究服务 | 18,844,613.28 | 7,731,756.30 | 22,167,536.98 | 10,708,424.74 |
| 技术成果转化服务 | 6,037,735.85 | 2,067,674.85 | 4,683,092.14 | 1,329,158.43 |
| 其他咨询服务 | 2,754,417.55 | 560,198.01 | 2,234,077.25 | 641,986.31 |
| 临床前自主研发 | 2,452,830.19 | 40,921.06 | 7,807,075.47 | 165,440.12 |
| 合计 | 126,010,164.44 | 63,604,977.92 | 143,279,595.95 | 72,660,487.47 |

② 主营业务按地区分项列示如下：

| 业务地区 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 东北 | 3,855,800.95 | 1,694,019.61 | 11,461,900.94 | 5,386,073.38 |
| 华北 | 38,637,329.29 | 16,722,350.58 | 27,921,410.99 | 13,854,760.90 |
| 华东 | 30,539,997.78 | 17,762,708.97 | 50,915,876.27 | 23,632,591.29 |
| 华南 | 38,020,285.20 | 18,167,177.23 | 36,119,326.45 | 20,342,636.35 |
| 华中 | 6,544,367.31 | 4,594,111.35 | 6,129,642.37 | 3,357,229.12 |
| 西北 | 2,187,264.16 | 1,089,891.40 | 2,468,835.86 | 1,283,326.86 |
| 西南 | 5,509,207.88 | 3,408,686.20 | 7,925,012.88 | 4,651,749.24 |
| 国外 | 715,911.87 | 166,032.58 | 337,590.19 | 152,120.33 |
| 合计 | 126,010,164.44 | 63,604,977.92 | 143,279,595.95 | 72,660,487.47 |

③ 前五名销售户收入总额及占全部营业收入的比例

公司本年销售前五名汇总金额为31,690,403.83元，占全部销售收入合计数的比例为25.03%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 2015年12月18日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司与陈瑜先生共同投资设立广州九宙药械技术发展有限公司（以下简称“九宙药械”），注册资本500万元整，其中公司以货币出资人民币375万元，占注册资本的75%。2016年3月25日，九宙药械股东会审议通过了陈瑜将九宙药械认缴注册资本125万元全部转让给公司。转让完成后公司拥有九宙药械100%股权。审议通过了将“广州九宙药械技术发展有限公司”变更为“广州九泰药械技术有限公司”。2016年4月，九宙药械完成了工商变更登记工作。

(2) 2016年2月26日，公司与杜涛先生签署了《投资框架协议》，拟以人民币7000万元购买其控制的 Humphries

Pharmaceutical Consulting, LLC、Greenberg Technologies Limited 以及南京禾沃医药有限公司等3家公司100%的股权。本次签订《投资框架协议》经公司2016年2月26日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过。

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 | 66,072,329.96 | 98.96% | 11,684,719.35 | 17.68% | 54,387,610.61 | 53,023,999.24 | 100.00% | 6,060,708.44 | 11.43% | 46,963,290.80 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 691,879.99 | 1.04% | 691,879.99 | 100.00% | | | | | | |
| 合计 | 66,764,209.95 | 100.00% | 12,376,599.34 | 18.54% | 54,387,610.61 | 53,023,999.24 | 100.00% | 6,060,708.44 | 11.43% | 46,963,290.80 |

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 | 25,194,681.40 | 1,259,734.07 | 5.00% |
| 1至2年 | 21,005,168.23 | 2,100,516.82 | 10.00% |
| 2至3年 | 11,342,080.41 | 3,402,624.12 | 30.00% |
| 3至4年 | 6,904,918.64 | 3,452,459.32 | 50.00% |
| 4至5年 | 780,481.28 | 624,385.02 | 80.00% |
| 5年以上 | 845,000.00 | 845,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 66,072,329.96 | 11,684,719.35 | 17.68% |

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 6,315,890.90 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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为27,133,373.31元，占应收账款年末余额合计数的比例为40.64%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,964,779.27元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 3,987,273.41 | 100.00% | 52,220.59 | 1.31% | 3,935,052.82 | 1,356,843.16 | 100.00% | 36,154.79 | 2.66% | 1,320,688.37 |
| 合计 | 3,987,273.41 | 100.00% | 52,220.59 | 1.31% | 3,935,052.82 | 1,356,843.16 | 100.00% | 36,154.79 | 2.66% | 1,320,688.37 |

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 | 235,606.52 | 11,780.33 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 219,925.00 | 21,992.50 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 29,959.20 | 8,987.76 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 8,600.00 | 4,300.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 5,160.00 | 5,160.00 | 100.00% |
| 合计 | 499,250.72 | 52,220.59 | 10.46% |

确定该组合依据的说明：

| 项 目 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------|--------------|------|------|----------|
| 并表单位其他应收款 | 3,488,022.69 | - | 不提坏账 | 子公司内部往来款 |
| 合 计 | 3,488,022.69 | - | | |

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 16,065.80 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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 员工欠款 | 17,824.40 | 24,789.00 |
| 预付押金 | 304,898.20 | 274,415.20 |
| 其他 | 176,528.12 | 122,192.39 |
| 并表方往来款 | 3,488,022.69 | 935,446.57 |
| 合计 | 3,987,273.41 | 1,356,843.16 |

(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 |
|------------------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 广州博济生物医药科技园有限公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 50.16% | 0.00 |
| 北京中卫必成国际医药科技有限公司 | 往来款 | 762,022.69 | 1 年以内 | 19.11% | 0.00 |
| 上海砒码斯医药生物科技有限公司 | 往来款 | 700,000.00 | 1 年以内 | 17.56% | 0.00 |
| 广州英强房地产有限公司 | 预付押金 | 186,336.00 | 1-2 年 | 4.67% | 18,633.60 |
| 社保费(个人) | 其他 | 111,257.50 | 1 年以内 | 2.79% | 5,562.88 |

| | | | | | |
|----|----|--------------|----|--------|-----------|
| 合计 | -- | 3,759,616.19 | -- | 94.29% | 24,196.48 |
|----|----|--------------|----|--------|-----------|

(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 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 104,529,942.30 | | 104,529,942.30 | 44,929,942.30 | | 44,929,942.30 |
| 合计 | 104,529,942.30 | | 104,529,942.30 | 44,929,942.30 | | 44,929,942.30 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 广州博济新药临床研究有限公司 | 19,129,942.30 | | | 19,129,942.30 | | |
| 北京中卫必成国际医药科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海砒码斯医药生物科技有限公司 | 4,800,000.00 | | | 4,800,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|----------------|--|--|
| 广州博济生物医药科技园有限公司 | 20,000,000.00 | 47,000,000.00 | | 67,000,000.00 | | |
| 广州博济堂医药保健有限公司 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | |
| 西藏博济投资管理有限公司 | | 6,600,000.00 | | 6,600,000.00 | | |
| 合计 | 44,929,942.30 | 59,600,000.00 | | 104,529,942.30 | | |

(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 | 114,519,148.42 | 57,775,404.73 | 122,869,735.01 | 64,973,067.04 |
| 其他业务 | 615,879.20 | 227,469.45 | 556,264.80 | 194,229.12 |
| 合计 | 115,135,027.62 | 58,002,874.18 | 123,425,999.81 | 65,167,296.16 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 理财产品 | 479,533.36 | |
| 合计 | 479,533.36 | |

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 | -47,275.30 | |
| 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） | 2,667,248.51 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -379,031.96 | |
| 减：所得税影响额 | 341,081.18 | |
| 合计 | 1,899,860.07 | -- |

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 | 7.19% | 0.2008 | 0.2008 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.66% | 0.1868 | 0.1868 |

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

不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2015年财务报表。
- 2、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。
- 3、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原稿。
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广州博济医药生物技术股份有限公司

法定代表人：王廷春

2016年4月26日