



ANNUAL  
REPORT  
**2020**

年度报告

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

股票简称：博腾股份 股票代码：300363

**PORTON 博腾**  
成为全球最开放、最创新、最可靠的制药服务平台

Helping people live long and healthy lives

PORTON



**PORTON**  
**博腾**

致力于成为全球最开放  
最创新、最可靠的制药服务平台  
让好药更早惠及大众

化学原料药CDMO +

化学制剂CDMO +

基因细胞治疗CDMO +

一站式服务平台



# 又快又好 高效可靠

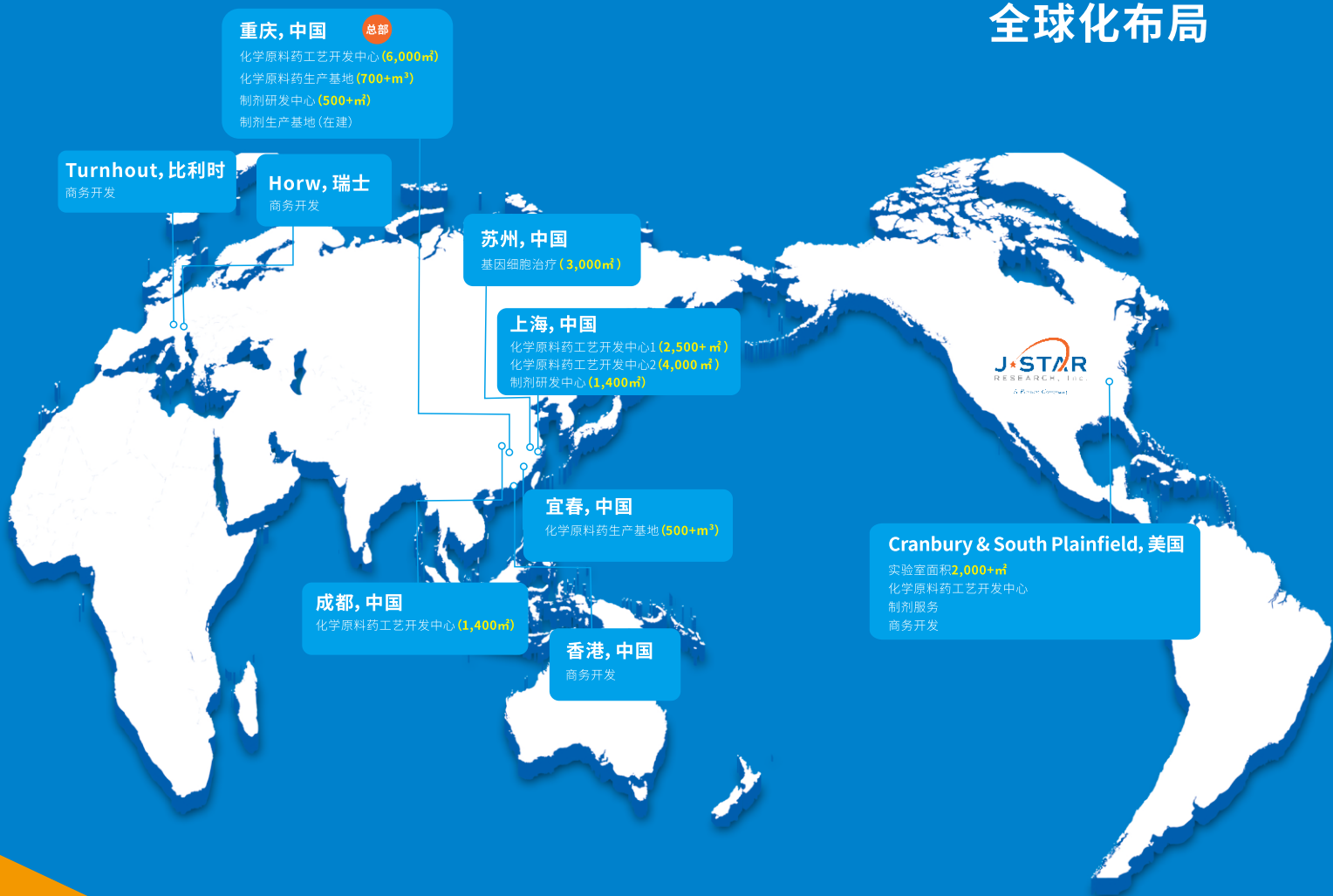
## 服务的药物治疗领域

抗肿瘤和免疫机能调节、系统用抗感染类、神经系统、消化道及代谢、血液和造血器官、心血管系统等

## 适应症

抗艾滋、糖尿病、高血压、肝炎、镇痛、银屑病、帕金森、寻常天疱疮、抗菌、前列腺癌、乳腺癌、甲状腺癌、抑郁症等

# 全球化布局



2020年综合  
设备利用率约 **70%**

生产产能  
**1200+** 立方米

实验室面积  
**20000+** 平方米



## 化学技术平台

药物路线设计、结晶、酶催化、  
高活、流体化学、SFC、金属催  
化、磨粉、喷雾干燥、热熔挤出



## 基因细胞治疗技术平台

质粒、病毒载体、细胞治疗



**PORTON**  
博 腾

全球员工

**2635**人

研发技术团队

**714**人

通过美国FDA,日本PMDA,中国NMPA,  
欧洲EMA, WHO审计

超  
**500**  
个活跃项目

全球近  
**500**  
家客户

累计成功案例超  
**1400**  
个项目

**关键业务数据**

累计服务全球超  
**10**个  
重磅创新药

2020年  
完成创新药PV项目  
**3**个

累计服务  
API项目数超  
**230**个



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人居年丰、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)孙敏声明：保证本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。

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

由于全球CDMO业务特点，同一终端客户的产品可能直接销售给客户本身及其子公司、以及其所指定的供应商，为真实准确反映公司业务情况，本报告“报告期内公司从事的主要业务”和“经营情况讨论与分析”章节中使用的部分业务数据可能与财务口径存在差异，请投资者理解。

公司是一家领先的医药合同定制研发及生产企业（CDMO），致力于成为全球最开放、最创新、最可靠的制药服务平台，主要致力于为全球制药公司、新药研发机构等提供从临床前到临床试验直至药品上市全生命周期所需的化学原料药、化学制剂及生物药的定制研发和定制生产服务，包括但不限于工艺路线设计、开发及优化，分析方法开发，工艺和分析验证，工艺安全性评估，质量研究，实验室小试、中试、商业化生产等。公司未来经营中可能面对的风险有：

服务的创新药退市或被大规模召回以及终端市场需求波动风险、固定资产投资风险、环保安全风险、汇率波动风险以及新业务投资风险。具体如下：

### 1、服务的创新药退市或被大规模召回以及终端市场需求波动风险

近三年，公司70%以上的营业收入来自商业化阶段定制研发生产服务，商业化阶段产品具有单个项目收入大的特点，因此，若发生公司服务的创新药退市或被大规模召回、药品终端市场需求下滑或不达预期等重大变化，公司相应产品的销售将出现大幅下滑，公司业绩将存在波动的风险。为此，公司已采取“营销转型、产品升级、发展工艺化学CRO”等三大举措，大力推进新业务新客户的开发力度，降低客户集中度和产品集中度。2020年，公司前十大客户占比分别下降至54%，前十大产品占比分别下降至31%，集中度得到明显改善，业务抗风险能力较过去大幅提升。

### 2、固定资产投资风险

以固定资产为主要依托的产能布局是CDMO开展业务的支撑，因此公司每年会保持一定的资本支出保障公司产能、设施设备与业务发展相匹配。但若发生因国家宏观政策、市场、技术等因素导致固定资产项目所依赖的条件发生变化，项目建设管理不善导致项目不能如期实施或实现预期收益，则公司存在因固定资产折旧大幅增加而导致利润下滑的风险。最近两年，公司固定资产账面价值分别为136,327.39万元、124,468.96万元。2020年，公司固定资产折旧12,146.37万元，同比增加9.71%。为应对和减少固定资产投资风险，一方面，公司将持续加大市场开发力度，保证业务的持续性；另一方面，公司已通过成立投资决策委员会、项目决策小组等方式，保障新增固定资产投资的审慎决

策和项目的综合评估，提升产能利用效率，保持合理的产能布局。

### 3、环保安全风险

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

### 4、汇率波动风险

公司的产品主要是出口，且销售的产品主要以美元等外币定价和结算，但在编制合并财务报表时会统一折算为人民币。2018-2020年，汇率波动给公司带来的汇兑损益金额分别为427.28万元、291.06万元、-3,976.78万元。如果人民币对美元等外币持续升值，即使公司产品的外币销售价格不变，也会导致折算的人民币销售收入下降；反之亦然。因此，汇率波动可能会导致公司的业绩波动。公司业务部门与客户签订商业合作协议时，一般会对汇率出现大幅波动的情况下的结算方式进行约定，保护双方利益；同时，财务部门负责对汇率进行实时



监控，并会采取必要措施，尽量降低汇率波动给公司业绩带来的风险。

## 5、新业务投资风险

2019年，公司正式启动制剂CDMO和生物CDMO两大新业务板块建设。报告期内，两大新业务板块减少公司合并财务报表层面净利润金额约4,247万元。我们预计在未来2-3年，新业务板块仍将处于“建能力、树口碑”的业务培育和资本投入期。尽管公司前期已经进行充分的战略规划和行业调研，但若出现投资进度、新业务市场开发不达预期等情况，可能影响新业务发展，对公司整体盈利水平带来负面影响，存在投资失败的风险。为此，公司将加大对新业务的市场开拓力度，引入行业领先人才，对新业务的投资进行审慎评估，降低新业务投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以540,447,320股（公司总股本542,747,533股，扣除公司回购股份2,300,213股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.21元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	63
第七节 优先股相关情况 .....	70
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	71
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	72
第十节 公司治理 .....	80
第十一节 公司债券相关情况 .....	85
第十二节 财务报告 .....	86
第十三节 备查文件目录 .....	184

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、博腾股份、母公司、本企业	指	重庆博腾制药科技股份有限公司
海腾化工	指	重庆海腾化工进出口有限公司，公司之全资子公司
成都博腾	指	成都博腾药业有限公司，公司之全资子公司
江西东邦、东邦药业	指	江西东邦药业有限公司，公司之全资子公司
飞腾科技	指	上海飞腾化工科技有限公司，公司之全资子公司
海凯技术	指	Hichem Technologies Limited，海凯技术有限责任公司，公司在香港设立之全资子公司
博腾欧洲	指	Porton Europe NV，博腾欧洲股份有限公司，公司在比利时设立之控股子公司
博腾美研	指	Porton USA, L.L.C.，博腾美研有限公司，公司在美国新泽西设立之全资子公司
J-STAR	指	J-STAR Research, Inc.，博腾美研在美国新泽西收购的全资子公司，公司之全资二级子公司
博腾美国	指	Porton Americas, Inc.，博腾美国有限公司，公司在美国设立之全资子公司
博腾瑞士	指	Porton Pharmaceutical Chemicals GmbH，博腾瑞士有限公司，公司在瑞士设立之全资子公司
博腾生物研究院	指	重庆博腾生物医学研究院有限公司，公司之全资子公司
博腾药业	指	重庆博腾药业有限公司，公司之全资子公司，主要承接公司制剂CDMO业务
上海腾卓	指	上海腾卓药业有限责任公司，公司之全资二级子公司
苏州博腾	指	苏州博腾生物制药有限公司，公司之控股二级子公司，主要承接公司生物药CDMO业务
浙江晖石	指	浙江晖石药业有限公司（原“浙江博腾药业有限公司”），公司之参股公司（原公司之控股子公司）
润生药业	指	润生药业有限公司（原“重庆润生科技有限公司”）
海步医药	指	北京海步医药科技有限公司（原“北京海步医药科技股份有限公司”），公司之参股公司
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元

医药中间体	指	原料药合成工艺过程中的中间物质，属于医药精细化学品，生产不需要药品生产许可证，根据对最终原料药质量的影响程度，可分为非GMP中间体和GMP中间体
API	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成分，也称原料药，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备，但病人无法直接服用的物质，一般再经过添加辅料、加工，制成可直接使用的制剂
制剂	指	能提供人体直接使用的最终药物形式
创新药	指	New Drug，经过药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，通过新药申请获得批准则可上市销售
强生	指	Johnson & Johnson，总部位于美国的跨国制药公司，Janssen Pharmaceutica NV（杨森）是它的子公司
葛兰素史克（GSK）	指	GlaxoSmithKline PLC，总部位于英国的跨国制药公司
辉瑞	指	Pfizer Inc.，总部位于美国的跨国制药公司
罗氏	指	F. Hoffmann-La Roche Ltd.，总部位于瑞士的跨国制药公司
诺华	指	Novartis AG，总部位于瑞士的跨国制药公司
勃林格殷格翰	指	Boehringer Ingelheim GmbH，总部位于德国的跨国制药公司
艾尔建	指	Allergan plc，总部位于爱尔兰的跨国制药公司，于2020年5月被跨国制药公司艾伯维（AbbVie Inc.）收购
CMO	指	Contract Manufacturing Organization，合同生产业务组织，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂制造等业务
CDMO	指	Contract Development And Manufacturing Organization，合同研发与生产业务组织，即在CMO的基础上增加相关产品的定制化研发业务
CRO	指	Contract Research Organization，合同研发服务组织，是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构
CMC	指	Chemistry, Manufacturing, and Controls，化学成分生产和控制，主要指新药开发过程中的生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究资料的收集及控制工作
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
PMDA	指	Pharmaceuticals and Medical Devices Agency，日本独立行政法人药品医疗器械综合机构
NMPA	指	National Medical Products Administration，国家药品监督管理局，原CFDA
EMA	指	European Medicines Agency，欧洲药品管理局
WHO	指	World Health Organization，世界卫生组织

GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范, 是药品生产和质量管理的基本准则, 适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序
EHS	指	Environment, Health and Safety, 环境、健康和安全
临床前研究	指	临床试验以前的一个研究阶段, 在此期间, 重要的安全性评价等数据将被收集
临床一期	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学, 为制定给药方案提供依据
临床二期	指	治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性, 也包括为III期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的, 采用多种形式, 包括随机盲法对照临床试验
临床三期	指	治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性, 评价利益与风险关系, 最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照试验
商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的, 药物正式获批上市后的阶段
临床早期	指	临床二期及以前
临床后期	指	临床三期至新药申请阶段
SFC	指	Supercritical Fluid Chromatography, 超临界流体色谱, 指以超临界流体作为流动相的一种色谱分离方法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn, 中国证监会指定信息披露网站

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	2,071,875,421.80	1,551,298,762.27	33.56%	1,184,863,256.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	324,416,211.29	185,550,375.49	74.84%	124,494,102.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	288,226,952.19	162,088,354.80	77.82%	72,047,777.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	504,374,812.57	351,373,889.80	43.54%	193,617,828.06
基本每股收益（元/股）	0.61	0.35	74.29%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.35	71.43%	0.26
加权平均净资产收益率	10.09%	6.25%	增加3.84个百分点	5.79%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
资产总额（元）	4,496,939,175.86	3,955,481,924.55	13.69%	4,374,440,875.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,391,430,127.18	3,066,684,114.86	10.59%	2,883,151,787.64

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	390,571,812.66	534,694,168.44	562,808,684.69	583,800,756.01

归属于上市公司股东的净利润	48,164,934.36	82,779,802.18	108,060,449.39	85,411,025.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,336,440.22	70,070,139.23	101,283,889.31	68,536,483.43
经营活动产生的现金流量净额	100,608,444.60	57,499,517.51	182,168,256.47	164,098,593.99

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2020年金额	2019年金额	2018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）	-6,259,186.52	-4,734,748.22	39,010,736.59	
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）	15,933,300.40	15,479,862.45	8,467,921.72	本期收到的与收益相关的政府补助及财政贴息
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,247,040.04	7,550,461.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,135,062.00	8,526,197.04	8,564,205.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,571,035.47	3,464,480.94	111,800.27	主要系收到侵犯商业秘密补偿款所致
减：所得税影响额	6,191,980.08	10,277.23	11,204,554.21	
少数股东权益影响额（税后）	-1,027.83	510,534.33	54,246.33	
合计	36,189,259.10	23,462,020.69	52,446,324.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公



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

适用  不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司作为国内领先、国际认可的医药合同定制研发及生产企业（CDMO），是一家按照国际标准为全球跨国制药公司和生物制药公司提供医药定制研发及生产服务的国家高新技术企业、国家知识产权保护示范企业。经过15余年的发展和积累，公司已成长为为全球客户提供化学药（包括中间体、原料药、制剂）和基因细胞治疗定制研发及生产的端到端综合制药服务平台。

公司本着让好药更早惠及大众的使命，致力于成为全球最开放、最创新、最可靠的制药服务平台。自2005年成立以来，公司坚持深耕创新药定制研发生产服务领域，凭借领先的研发技术平台能力，扎实的工艺开发和制造能力、完善的质量和EHS管理体系、系统的项目管理及知识产权管理能力，积极进取、不断进化的文化及管理理念，已成为强生、勃林格殷格翰、辉瑞、葛兰素史克、诺华、罗氏、默沙东等全球知名制药公司、中小生物制药公司及药物研发机构的战略合作伙伴或优选合作伙伴。

截至报告期末，公司已累计与全球近500家客户建立业务联系，其中包含全球前20大制药公司中的16家，累计为全球客户约1,400个项目提供合同定制研发及生产服务。公司服务的终端药品涉及抗艾滋病、肿瘤、肝炎、糖尿病、镇痛、抗心衰、降血脂、失眠、癫痫、抗流感、抗过敏、神经系统等多种适应症，覆盖全球主要及重大疾病治疗领域，涉及全球最前沿、最先进的治疗机理。

#### （一）公司从事的主要业务

公司作为制药产业的服务提供商，主要致力于为全球制药公司、新药研发机构等提供从临床前到临床试验直至药品上市全生命周期所需的化学原料药、化学制剂及生物药的定制研发和定制生产服务，包括但不限于工艺路线设计、开发及优化，分析方法开发，工艺和分析验证，工艺安全性评估，质量研究，实验室小试、中试、商业化生产等。

公司从事的主要业务包括化学原料药CDMO业务（含中间体，下称“原料药CDMO业务”）、化学制剂CDMO业务（下称“制剂CDMO业务”）和生物CDMO业务（主要指基因疗法和细胞疗法）。

#### 1、原料药CDMO业务

公司从事的原料药CDMO业务按照业务属性划分，主要分为CMO业务和CRO业务两大类。

**CMO业务**，指处于临床后期及商业化阶段的业务，是公司自成立以来的核心和优势业务。目前，公司约70%的收入来自该部分业务。CMO业务具有单个项目商业价值较高（价值可达百万美金至数千万美金）、产能需求大、持续性及客户粘性较强的特点。这类项目处于临床三期以后，工艺路线基本成熟，对质量的稳定性和供应链安全性的要求高，公司主要为其提供持续的工艺优化及生产服务。我们预计，在未来较长一段时间内，CMO业务仍将继续成为公司最主要的营收和利润来源。

**CRO业务**，指处于临床前和临床早期的业务，是公司自2017年战略转型以来重点发展的业务，以提供研究开发服务为主。与CMO业务相比，CRO业务存在项目数量多、单个项目价值量相对偏低（平均20-30万美金）等特点。CRO项目一般处于临床早期，客户对交付速度敏感性更高，对成本敏感性更低。相比CMO业务侧重于生产和工艺放大能力，CRO业务则侧重于高效交付和灵活的研发及生产资源配置能力。目前，公司CRO业务主要由中国（重庆、上海）研发中心和美国J-STAR研发技术中心承接。作为公司战略转型过程中的重点发展业务，CRO业务一方面可以直接贡献业绩，另一方面可以发挥引流效应，让公司更早地介入客户项目，储备客户和项目管线，为CMO业务引流，支持公司业务的健康可持续发展。

#### 2、战略性新业务（制剂CDMO业务和生物CDMO业务）

报告期内，基于公司在原料药CDMO业务领域的多年积累和丰富经验，公司按照既定的战略积极地推进制药服务平台中其他两大新业务（生物CDMO业务和制剂CDMO业务）的布局。鉴于两大战略性新业务目前依旧处于培育初期，公司的主要经营目标更多聚焦于建设国际一流的硬件能力、招募和搭建专业且符合行业特点的国际化团队、制定清晰且务实的战略及经营计划、争取更多的客户资源。



图1：博腾服务

(二) 公司的经营模式

公司所从事的CDMO行业系制药行业分工细化的产物，公司作为专业的服务机构，为制药公司和新药研发公司提供从临床前到商业化的研发生产一体化服务，对其委托的制剂、原料药（含医药中间体）根据药物开发的不同阶段提供适当的工艺研究开发、质量研究、安全性研究等定制研发服务，以及临床前、临床试验以及商业化不同阶段、不同规模的生产服务。通过高质量高标准的服务，公司所提供的工艺开发与生产服务满足全球制药公司和FDA、EMA、PMDA、NMPA等全球药政监管机构的要求，为客户的药品开发、CMC和供应链提供全面的解决方案。

(三) 报告期主要业绩驱动因素

报告期内，本着为客户提供卓越的端到端研发及生产服务的基本经营原则，公司CDMO战略持续迭代升级。随着公司客

户和产品管线的不断拓展和丰富，技术能力和产品交付能力的不断提升，公司总体业务实现了快速增长，公司实现营业收入 20.72 亿元，同比增长 33.56%，当期收入全部来自原料药 CDMO 板块，其中，CMO 业务实现收入 14.49 亿元，同比增长 41.12%；CRO 业务实现收入 5.64 亿元，同比增长 14.90%。

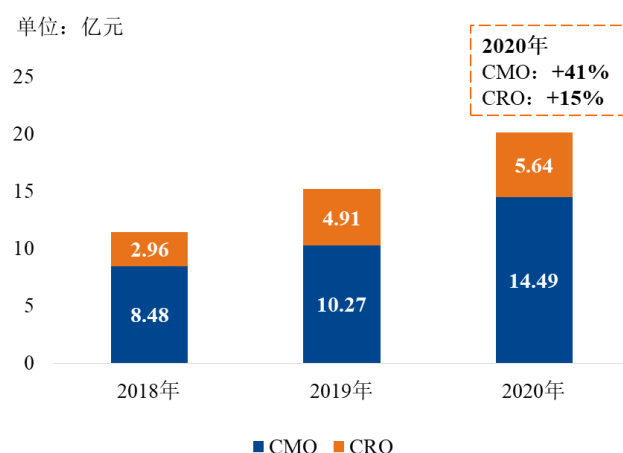


图2：收入变动（分业务板块）

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 3.24 亿元，同比增长 74.84%。一方面，收入增长的规模效应对净利润带来直接的积极影响；另一方面，公司产能利用率和运营效率不断提升，产品结构不断优化，公司整体盈利能力水平不断提升。2020 年，公司整体毛利率达到 41.68%，同比提升 3.84 个百分点。

**（四）公司所属行业情况**

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

公司相关业务主要经营情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”相关内容。

**二、主要资产重大变化情况**

**1、主要资产重大变化情况**

主要资产	重大变化说明
股权资产	较上年末增加 5,796.22%，主要系本期战略性投资海步医药所致
固定资产	较上年末增加 9.53%，无重大变化
无形资产	较上年末增加 5.52%，无重大变化
在建工程	较上年末增加 198.72%，主要系本期 109 车间、污水三期及新业务板块产能建设等工程项目投资所致

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）长期积累的合规性和良好的交付记录

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

#### 1、EHS管理体系

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

#### 2、质量管理体系

质量是药品的生命线，CDMO企业交付的产品必须保证符合质量要求。与EHS一样，质量也是CDMO企业最基础和最重要的管理体系。公司质量管理体系按照ICH系列要求，由质量系统、生产系统、设备设施系统、物料系统、包装与贴签系统和实验室系统六大管理系统组成。公司在同一个质量管理体系下，根据产品性质和GMP要求的不同，建立了分级管理系统，既使产品质量得到绝对保证，也使效率得到最大优化。公司拥有多次全球监管机构及制药公司审计的良好记录，公司长寿生产基地拥有美国FDA、日本PMDA、中国NMPA、欧洲EMA和WHO的良好现场检查记录。

#### 3、知识产权和商业秘密保护体系

公司服务的药物以创新药为主，服务过程中必然会涉及客户的知识产权（IP）、商业秘密等，因此，从员工意识到流程管理到信息系统建设，CDMO企业都需要建立起严格的IP和商业秘密保护管理系统。在过去十余年里，公司始终秉承尊重客户IP和商业秘密的宗旨服务客户，从未发生一起泄漏或者窃取客户知识产权的事件，在业界建立起了良好的口碑。

### （二）从临床前到商业化的研发及生产一站式服务专业能力

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

#### 1、研发技术能力

目前，公司在重庆、上海、成都、美国新泽西拥有5个研发技术中心，拥有合成、分析、安全、公斤级、结晶、酶催化、流体化学、高活、氢化等多种类型的实验室。截至报告期末，公司在中美两地拥有研发技术人员714人，其中美国团队92人，中国团队622人。公司技术平台也正通过更快创新、集中资源、提高效率、紧跟技术前沿等方式来持续保持公司的竞争力。

#### 2、从小试到中试到商业化的生产能力

产能是决定CDMO企业业务发展规模的重要因素。公司原料药CDMO2个生产基地涵盖从20L到10,000L不等规模的生产能力，合计拥有产能约1,220M<sup>3</sup>，可以满足客户从药物开发早期阶段所需的小规模生产到上市后所需的大规模生产的需求。

### （三）深耕CDMO行业十五载，构建核心竞争壁垒

公司每年服务数以百计的客户和项目。在服务过程中，公司能够接触并深度参与到全球最前沿、最复杂的制药研发及生产之中，为公司积累深厚的行业最佳实践经验和洞见力奠定坚实基础。截至目前，公司已与来自全球前五大制药公司、中小制药公司、新药开发机构等各种类型的近500家客户建立业务联系。在服务的项目中，有超过十年的深度绑定产品，有服务两到三年、伴随着其从临床一期走到临床二期的潜力储备产品，也有通过技术优势快速获得客户合作的药物上市前的验证产品。因此，公司与全球制药公司和药物研发机构拥有相对广泛的合作基础，可以为公司未来业务开发提供更多的机会。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是人类生命健康面临重大挑战的一年，作为一家领先的CDMO制药服务平台，乘着“成为全球最开放、最创新、最可靠的制药服务平台，让好药更早惠及大众”的使命愿景和可持续发展的经营理念，公司在这场没有硝烟的战争中更加体会到我们肩负的责任。在“常态化”的防疫机制下，公司董事会和管理层始终保持对宏观环境变化的持续关注、高度敏感及积极应对，围绕年初制定的工作计划有序开展各项经营工作。一方面，公司努力克服困难，积极采取妥善的应对措施，充分保证员工生命健康安全，以最快速度、最高效率组织资源服务客户；另一方面，面对更加挑战和复杂的经营局面，公司依旧积极开拓新客户和新市场，同时确保现有客户供应的及时性、安全性，持续推进面向未来的核心能力的建设，不断提升客户合作的深度和广度。

在全球疫情的不确定性下，2020年公司不仅确保了业务发展和经营的连续性及稳定性，而且实现了经营规模的持续扩大，营业收入水平和盈利能力均得到有效提升，团队能力和规模再上新台阶，截至报告期末，公司全球团队已发展至2,635人。2020年，公司实现营业收入20.72亿元，同比增长33.56%；实现归属于上市公司股东的净利润3.24亿元，同比增长74.84%；公司经营活动产生的现金流量净额达5.04亿元，同比增长43.54%。在收入方面，得益于CDMO行业的高景气发展以及公司核心竞争力的持续提升和客户、产品管线的不断壮大，2020年，公司来自各个市场单元的收入实现全面增长，其中欧洲大客户市场、北美大客户及中小客户市场增长均超过35%。在盈利能力方面，得益于公司订单增长、产能利用率和运营效率的不断提升以及产品结构的不断优化，报告期内，公司整体毛利率为41.68%，较去年同期提升3.84个百分点；净利率为15.60%，较去年同期提升4.02个百分点。至此，公司实现了自深度战略转型以来连续八个季度强劲的财务表现，持续验证和确认了公司致力于打造卓越的端到端CDMO服务平台战略的可行性。

制剂CDMO业务和生物CDMO业务作为公司未来三年重点发展的业务，当前仍处于布局初期，报告期内合计减少公司合并报表净利润约4,247万元。同时，为保留和激励核心人才，2019年以来公司陆续实施了两期股权激励计划，两期股权激励计划的实施共计增加公司报告期内管理费用约2,617万元。在剔除新业务和实施股权激励带来的影响后，2020年公司当前主营的原料药CDMO业务共计实现归属于上市公司股东的净利润为3.89亿元，同比增加87.92%。

#### 1、坚持“技术领先+服务领先”的CDMO战略，深入推进原料药CDMO业务

2020年受疫情影响，公司国内研发中心年初延迟复工，公司CRO业务整体交付较原计划略有延迟，同时，海外客户拜访及频率有所下降，对新业务开发有一定影响，CRO业务增速放缓。2020年，公司CRO业务实现收入5.64亿元，占公司营业总收入的27%，同比增长15%。其中，中国团队实现收入3.51亿元，同比增长约19%，中国团队共计交付224个项目，其中，152个来自国外客户，72个来自国内客户；J-STAR团队实现收入2.13亿元，同比增长约10%，2020年，J-STAR向国内导流项目50个，协同效应持续显现。

2020年，公司CMO业务实现收入14.49亿元，占公司营业总收入70%，同比增长41%。一方面，公司原有商业化品种需求增加及新增临床后期阶段项目带动销售增长；另一方面，CRO项目导流效果逐步凸显，带动公司CMO业务的增长。

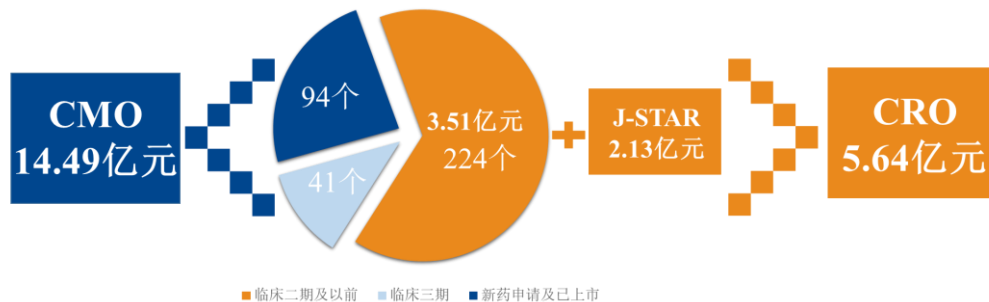


图3：主营业务收入构成（按业务板块）

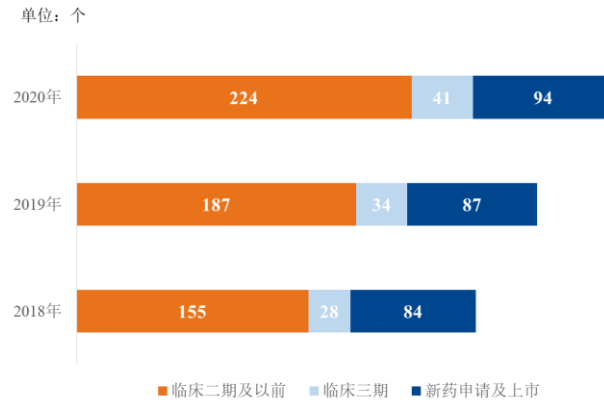


图4：服务产品数

(1) 持续以“广度+深度”为主旨，加大市场推广力度，客户及产品结构持续优化

报告期内，公司持续深化“大客户+中小客户”的营销转型策略，深入推进以“客户覆盖率/渗透率+分子覆盖率/渗透率”为核心抓手的业务战略，持续强化“北美+欧洲+亚太”市场开拓工作，进一步培育全球七大市场单元的业务管线，积极提升公司品牌影响力和市场份额。截至报告期末，公司已与全球近500家客户建立了业务联系。2020年受疫情影响，公司与客户以及合作伙伴的线上沟通成为业务新常态，客户现场访问频率有所下降，报告期内公司共计接受客户审计及访问138次。

客户管线层面，2020年受疫情的持续影响，公司新客户开发难度有所加大，但公司通过采取“线上审计”、电话视频会议等举措，积极保持与客户的沟通和交流，尽力克服新客户无法现场访问和审计的阶段性困难，报告期内公司新增客户（仅包括有订单客户）32家。同时，随着国内疫情得到有效控制，公司将国内市场作为重点，积极加强国内市场推广，与国内客户保持良好的互动和交流。2020年，公司国内团队服务客户（仅含有订单客户）134家，J-STAR团队服务客户81家（详见图5）。报告期内，公司客户集中度延续下降趋势，前十大客户的销售占比约54%，较去年同期下降4个百分点，客户结构更加均衡（详见图6）。

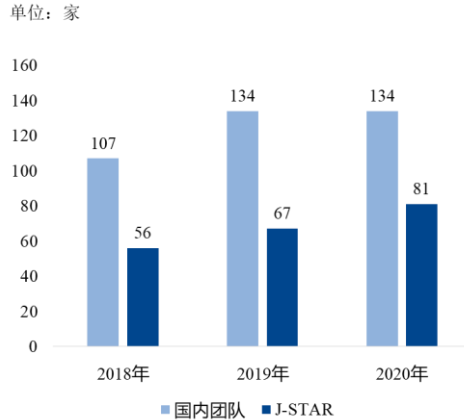


图5：服务客户数

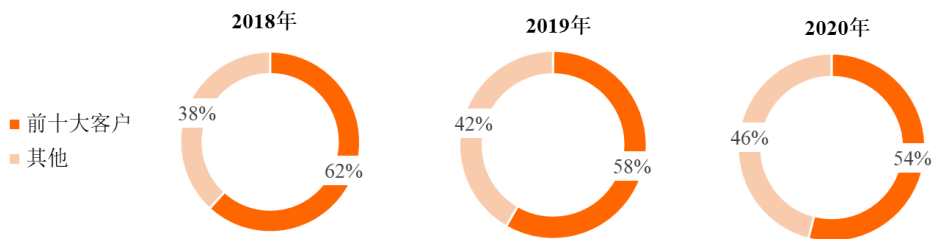


图6：前十大客户集中度

产品管线层面，2020年，公司获得新询盘732个（其中145个产品订单在报告期内已确认）。公司活跃项目总数（不含

J-STAR) 506个, 其中创新药活跃项目数(不含J-STAR) 456个, 分布在不同的临床阶段, 其中临床前和临床一期277个, 临床二期63个, 临床三期49个, 新药申请(NDA) 10个, 已上市57个。截至报告期末, 公司完成3个创新药工艺验证项目。报告期内, 公司前十大产品占比31%, 较去年同期下降3个百分点, 产品结构持续优化(详见图7)。

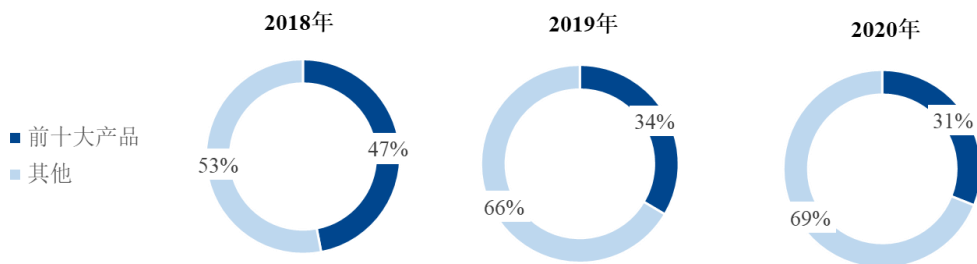


图7: 前十大产品集中度

**(2) 深入推进原料药(API)的能力升级建设, 中国市场实现NDA业务零突破**

2020年是公司API策略落地的关键年, 公司聚焦“人员API能力、项目与流程管理、设备可靠性管理、资源管理与排产”等四大板块, 积极推进相关工作。报告期内, 公司API业务实现收入18,733万元, 占公司营业总收入9.04%, 同比增长92%; 服务API产品数92个(其中中国客户API产品数59个)。截至报告期末, 公司已累计服务API项目数230余个。同时, 报告期内公司收到来自杨森地瑞那韦原料药的第一个商业化订单, 是公司创新药原料药商业化供应的里程碑。截至报告期末, 地瑞那韦原料药相关产品三代工艺的技术转移和世界卫生组织(WHO)的认证工作仍在积极进行中。

中国市场API产品管线方面, 随着国内客户临床早期的项目逐步推进到临床后期, 公司通过早期阶段的高效率、高质量交付, 赢得客户的信赖, 顺利进入其后期管线供应。此外, 公司在报告期内新引入数个国内客户的NDA项目, 进一步体现了中国市场对公司后期项目服务能力和品质的高度认可, 实现中国市场NDA业务的零突破。

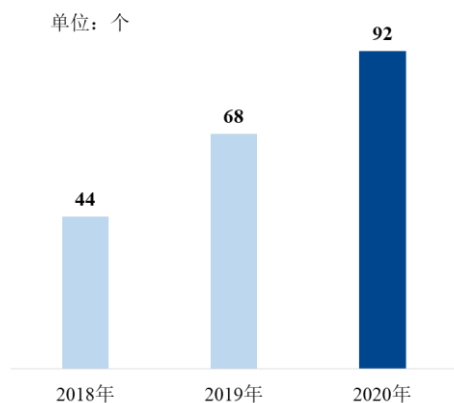


图8: API产品数

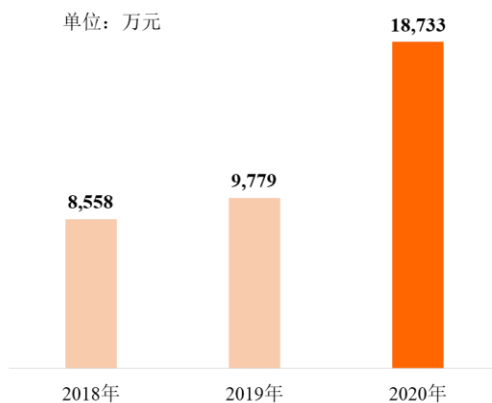


图9: API收入变动

**(3) 坚持技术驱动战略, 持续加大研发投入和技术平台扩展, 构筑技术护城河**

公司相信持续不断的研发投入是公司不断构建行业领先竞争优势的有利保障。报告期内, 公司持续落地技术领先的策略, 研发费用支出1.58亿元, 占营业收入的7.62%, 较上年同期增长28.79%。截至报告期末, 公司研发团队已进一步扩充至599人, 其中, 国内团队507人, 国外团队92人; 其他技术人员已扩充至115人。

2020年, 按照年度工作计划, 公司继续加强技术平台能力建设, 加大开放合作。结晶技术方面, 2020年3月, 公司与深圳晶泰科技有限公司签订战略合作协议, 公司全资二级子公司J-STAR与晶泰科技美国关联公司XtalPi Inc.签订关于结晶技术的业务合作子协议, 利用各自的优势为客户共同提供一站式的结晶解决方案。报告期内, 公司结晶团队利用人工智能辅助了5个固态项目的研发, 并与晶泰科技共同组织了一场为期7周的全球固体制剂基础理论网络研讨会, 获得业界普遍好评。报告期内, 公司结晶技术团队服务客户30余家, 因为为客户设计开发某API项目全套结晶工艺, 解决工艺放大问题, 同时满足多个API产品指标, 被客户授予“杰出贡献合作伙伴”奖。此外, 为进一步提升公司CRO服务能力, 扩大技术平台能力, 公司于报告期内扩大上海研发中心规模, 新增位于闵行区浦江镇的研发实验室, 建筑面积约4,000平方米, 该场地已于2021年初投



入使用，将有效缓解原研发中心使用空间不足的情况。

酶催化技术方面，报告期内，公司持续扩大酶库和酶催化项目数量。2020年公司启动酶进化改造，通过购置高性能计算机及分子模拟软件，逐步提升酶的设计和定向进化能力；持续扩大酶库，增加酶促反应类型（如非天然手性氨基酸的合成）外，公司还积极开发如固定化酶等新的生物催化工艺。报告期内，公司自有酶库扩充183个酶。项目方面，报告期内，公司顺利完成手性胺化合物百公斤订单的生产交付，完成筛选项目54个，其中8个已进入工艺开发或产品交付阶段，完成酶进化改造项目3个，提交专利申请1件。

流体化学技术方面，报告期内，公司继续大力发展流体化学技术及能力，新增Hoffmann降解、低温锂化、DPPA有机叠氮、双氧水氧化、溴化五类新反应的流体能力。2020年，位于上海研发中心的专属流体化学研发实验室引入多种新的模块化式流体化学研发及生产设备，丰富“设备池”的种类和数量，目前该实验室已有能力承接反应复杂性高的流体化学研发项目，如高温、高压、低温及光化学等反应；江西东邦工厂第一次使用流体化学技术进行生产。报告期内，公司流体化学团队完成工艺筛选项目13个，生产项目5个，其中百公斤规模生产项目1个。

SFC技术能力方面，报告期内，随着公司重庆水土研发中心GMP实验室的投入使用，公司Prep-SFC GMP生产体系建立完成，公司成为国内为数不多的具备从SFC分离方法开发、优化、放大，到non-GMP/GMP制备分离生产的一站式SFC解决方案能力的公司。报告期内，公司SFC技术团队完成筛选项目6个，生产项目6个，实现首个高活化合物prep-HPLC分离以及首个GMP条件prep-SFC分离。

磨粉技术方面，报告期内，公司磨粉技术团队共计完成磨粉项目13个，完成钉盘粉碎(pin milling)能力建设及投产。

#### **(4) 持续推进精益运营，提升公司整体运营效率，快速推进新产能建设**

2020年，公司继续把提升运营效率和管理效率作为核心工作之一，公司研发效率和生产效率均实现有效提升。生产效率方面，2020年第一季度，受疫情影响，公司江西东邦工厂产能利用较低，导致公司综合产能利用率偏低。自第二季度起，随着国内疫情逐渐好转，借助数字智能建设，公司持续推进精益运营，优化主价值链条业务流程，专项提升公司生产设备多功能匹配性、生产计划的排产效率，公司长寿生产基地、江西东邦生产基地的生产运营效率得到大幅提升。2020年，公司平均产能覆盖率约70%，较2019年提升约12个百分点。研发效率和运营效率的提升使得公司资产得到充分利用，为完成年度业绩增长和客户交付提供有效保障。

基于市场需求的不断增长以及业务的持续拓展，公司服务项目数将越来越多，对产能需求也将随之增加。报告期内，公司新建109多功能GMP车间建设项目得以顺利推进，109车间的建成将会为公司2021年新增162立方米的中小商业化项目产能。109车间的高度自动化和高灵活性都处于国内同行业的领先水平，是博腾高端制造2.0产能的代表，可以为全球客户提供符合国际GMP标准，具备高灵活性、高可靠性的生产设施选择。109车间已进入主体设备安装阶段，预计2021年第二季度正式投入使用。

## **2、持续推进生物CDMO和制剂CDMO新业务能力建设**

2020年，公司两大新业务板块均实现里程碑发展。生物CDMO业务方面，2020年，公司根据市场形势及公司资源，对战略布局略做调整，决定全面聚焦基因细胞治疗业务。2020年初，受疫情影响，位于苏州的生物CDMO项目工程建设进度稍有延迟。但自2月底起，相关工程建设工作逐步恢复正常。报告期内，随着苏州腾飞创新园的研发中心和临床生产基地完成建设，工艺开发实验室、技术平台和分析中心、GMP车间投入使用，公司建立了免疫细胞治疗的工艺平台和临床1期GMP生产平台，在质粒、慢病毒、细胞治疗三个领域的工艺技术都达到了国际一流、国内领先的水平，特别是慢病毒的悬浮无血清工艺。报告期内，生物CDMO业务也实现了订单“破局”，共签订5个客户订单（订单金额约5,600万元）。截至报告期末，基因细胞治疗CDMO业务已拥有员工近100人。

制剂CDMO业务方面，博腾药业作为承接主体，报告期内，继续推进制剂CDMO业务技术平台能力搭建、重庆实验室和上海研发中心的装修、以及GMP中试车间项目的设计论证和前期筹备。报告期内，重庆三个制剂实验室完成装修并具备项目承接能力，上海张江研发中心于2020年11月开始承接制剂CDMO实验室服务。同时，为支持公司制剂CDMO业务规划和发展，使公司具备制剂GMP生产及放行能力，博腾药业计划投资2.78亿元在重庆两江新区启动制剂工厂一期建设，布局制剂GMP产能。基于制剂CDMO业务和原料药CDMO业务客户需求和业务衔接属性较强，报告期内，博腾药业积极通过与公司多个现有的原料药CDMO客户及潜在有需求客户开展互动，持续积累潜在项目储备，为项目建设和服务落地提供业务基础。报告期内，博腾药业已签订3个客户订单（订单金额约1,900万元），并启动首个项目的前期研发工作。截至报告期末，制剂CDMO业务已拥有员工近60人。

### 3、坚持“以人才为本”的人才战略，推出新一轮股权激励方案，推进文化2.0升级

作为一个知识密集型、技术密集型、人才密集型的高壁垒行业，公司的长期稳定发展离不开人才团队，常态化激励是公司人才战略下的重要机制。2020年6月，为健全公司长效激励机制，吸引和保留人才，充分调动中高层管理人员及核心骨干的积极性，提升公司市场竞争力，公司推出2020年限制性股票激励计划。报告期内，借助于公司良好的行业口碑，全球化的布局，以及追求卓越的企业文化，公司各领域吸引了一批优秀的具有国际视野和行业背景的本土及海外优秀高级人才的加入。报告期内，公司引入高级人才（高级经理级以上）约50人。同时，公司通过与高校开展校企合作，为公司人才输入提供支撑。报告期内，公司启动“博腾2.0”文化升级，完成新版文化体系（使命、愿景、价值观）与行为准则的制定，持续加强人力资源管理体系的建设，以匹配公司不断发展的业务需求。截至报告期末，公司员工总数达到2,635人，员工总数净增加558人，增加人员中42%为研发技术人员。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019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	2,071,875,421.80	100%	1,551,298,762.27	100%	33.56%
分行业					
化学药研发及生产服务	2,032,420,039.57	98.10%	1,510,327,968.46	97.36%	34.57%
其他业务收入	39,455,382.23	1.90%	40,970,793.81	2.64%	-3.70%
分产品					
临床后期及商业化业务	1,448,945,669.04	69.93%	1,026,775,654.96	66.19%	41.12%
临床早期业务	564,466,910.86	27.24%	491,289,239.04	31.67%	14.90%
其他	58,462,841.90	2.82%	33,233,868.27	2.14%	75.91%
分地区					
国外（包括欧洲、北美、除中国以外的亚洲地区等）	1,748,428,676.52	84.39%	1,282,078,218.07	82.65%	36.37%
中国	323,446,745.28	15.61%	269,220,544.20	17.35%	20.14%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

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

				上年同期增 减	上年同期增 减	增减
分行业						
化学药研发及生产服务	2,032,420,039.57	1,175,162,178.20	42.18%	34.57%	26.67%	增加3.61个百分点
分产品						
临床后期及商业化业务	1,448,945,669.04	858,432,940.78	40.75%	41.12%	41.20%	减少0.04个百分点
临床早期业务	564,466,910.86	314,250,104.97	44.33%	14.90%	0.59%	增加7.92个百分点
分地区						
国外	1,748,428,676.52	1,006,929,548.52	42.41%	36.37%	27.57%	增加3.97个百分点
中国	323,446,745.28	201,417,974.83	37.73%	20.14%	15.10%	增加2.73个百分点

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
自营产品	销售量	KG	961,396.75	853,175.25	12.68%
	生产量	KG	1,003,485.44	868,424.64	15.55%
	库存量	KG	216,714.11	174,625.42	24.10%
贸易产品	销售量	KG	115,934.00	98,369.70	17.86%
	生产量	KG	113,881.20	115,510.20	-1.41%
	库存量	KG	22,033.70	24,086.50	-8.52%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学药研发及生产服务	直接材料	709,264,162.78	58.70%	671,971,087.88	69.69%	5.55%
	直接人工	101,809,675.77	8.43%	57,849,879.91	6.00%	75.99%
	能源及动力	39,532,362.82	3.27%	25,885,996.97	2.68%	52.72%

	制造费用	321,960,573.43	26.64%	159,204,874.22	16.51%	102.23%
	增值税进项税额转出	2,595,403.40	0.21%	13,376,845.68	1.39%	-80.60%
	小计	1,175,162,178.20	97.25%	928,288,684.66	96.27%	26.59%
其他业务		33,185,345.18	2.75%	35,990,356.80	3.73%	-7.79%
合计		1,208,347,523.38	100.00%	964,279,041.46	100.00%	25.31%

说明

随着业务转型的不断深化和推进，公司业务更加丰富和复杂。公司持续全面回顾并梳理主要业务循环，持续精细化管理、规范SAP系统的操作标准，以细化成本数据的归集和分析，更准确地反映公司的实际业务情况。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，为在上海建立制剂CDMO业务研发能力，增强公司的综合竞争力，博腾药业拟投资5,000万元人民币在上海设立全资子公司上海腾卓药业有限责任公司。2020年5月12日，该二级全资子公司的工商登记注册手续办理完毕，上海腾卓药业并入公司合并报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	891,829,606.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	469,005,286.82	22.64%
2	客户二	195,224,074.32	9.42%
3	客户三	90,555,754.04	4.37%
4	客户四	82,196,278.90	3.97%
5	客户五	54,848,212.56	2.65%
合计	--	891,829,606.64	43.04%

主要客户其他情况说明

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	286,669,320.50
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.35%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	140,644,797.46	16.36%
2	供应商二	41,079,426.65	4.78%
3	供应商三	40,825,492.82	4.75%
4	供应商四	35,003,141.64	4.07%
5	供应商五	29,116,461.93	3.39%
合计	--	286,669,320.50	33.35%

主要供应商其他情况说明

随着业务转型的不断深化和推进，公司业务更加丰富和复杂。公司持续全面回顾并梳理主要业务循环，持续精细化管理、规范SAP系统的操作标准，以细化数据的归集和分析，更准确地反映公司的实际业务情况。

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

### 3、费用

单位：元

	2020年	2019年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,709,436.95	45,159,722.43	69.86%	主要系本期市场营销投入增加以及销售业务增长，年终奖及销售提成增加，物流费用因疫情增加所致
管理费用	226,939,987.76	197,970,858.72	14.63%	无重大变化
财务费用	43,061,892.48	7,122,414.03	504.60%	主要系本期人民币贬值导致汇兑损失所致
研发费用	157,839,168.24	122,553,651.71	28.79%	主要系本期研发人员增加，以及研发技术平台持续投入导致的研发投入增加所致

### 4、研发投入

2020年，公司研发投入15,783.92万元，占营业收入的7.62%。在研发方面，公司当前主要服务内容包括为创新药提供医药中间体、原料药的工艺研究开发、质量研究和安全性研究，以及研发阶段的小规模生产服务。2020年度，公司研发储备项目主要涉及抗病毒、抗糖尿病、阿兹海默、抗肿瘤、神经系统、凝血类、镇痛、心血管系统等各大疾病领域。截至报告期末，公司已获授权的发明专利40项（其中31项国内专利，9项国外专利）；PCT专利4项；正在审查中的发明专利29项。

伴随着公司战略转型，公司工艺化学CRO业务占比不断提升，研发投入不断加大，主要投入于实验室的建设和研发设备的购置，以及中国和美国研发技术团队的扩充。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020年	2019年	2018年
研发人员数量（人）	599	393	282

研发人员数量占比	22.73%	18.92%	17.17%
研发投入金额（元）	157,839,168.24	122,553,651.71	76,195,735.79
研发投入占营业收入比例	7.62%	7.90%	6.43%

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	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,073,578,853.45	1,535,609,110.49	35.03%
经营活动现金流出小计	1,569,204,040.88	1,184,235,220.69	32.51%
经营活动产生的现金流量净额	504,374,812.57	351,373,889.80	43.54%
投资活动现金流入小计	17,676,547.00	2,345,118,380.55	-99.25%
投资活动现金流出小计	446,936,036.52	2,170,568,867.27	-79.41%
投资活动产生的现金流量净额	-429,259,489.52	174,549,513.28	-345.92%
筹资活动现金流入小计	1,222,548,751.00	841,660,444.74	45.25%
筹资活动现金流出小计	1,170,601,081.39	1,646,473,444.73	-28.90%
筹资活动产生的现金流量净额	51,947,669.61	-804,812,999.99	106.45%
现金及现金等价物净增加额	100,363,072.98	-274,317,846.15	136.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

(1) 报告期内，经营活动现金流入小计较上年增加35.03%，主要系本期销售收入增加所致；

(2) 报告期内，经营活动现金流出小计较上年增加32.51%，主要系本期销售规模扩大导致采购增加，员工人数增加及年终奖增加所致；

(3) 报告期内，投资活动现金流入小计较上年减少99.25%，主要系上期收回进行现金管理的闲置募集资金、处置原控股子公司浙江博腾股权转让款以及实际控制人暂借款所致；

(4) 报告期内，投资活动现金流出小计较上年减少79.41%，主要系上期利用闲置募集资金进行现金管理以及支付实际控制人暂借款所致；

(5) 报告期内，筹资活动现金流入小计较上年增加45.25%，主要系本期银行借款增加所致。

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、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2020年末		2020年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,262,054,701.90	28.06%	1,174,684,358.36	29.70%	减少1.64个百分点	无重大变动
应收账款	401,011,467.08	8.92%	349,327,984.08	8.83%	增加0.09个百分点	无重大变动
存货	429,535,731.21	9.55%	342,874,348.43	8.67%	增加0.88个百分点	无重大变动
投资性房地产	4,880,915.49	0.11%	5,444,381.32	0.14%	减少0.03个百分点	无重大变动
长期股权投资	25,000,000.00	0.56%	424,000.79	0.01%	增加0.55个百分点	主要系本期参股投资北京海步医药科技有限公司所致
固定资产	1,363,273,884.74	30.32%	1,244,689,612.34	31.47%	减少1.15个百分点	无重大变动
在建工程	188,948,941.77	4.20%	63,251,839.90	1.60%	增加2.60个百分点	主要系本期109车间、污水三期及新业务板块产能建设等工程项目投资所致
短期借款	144,260,350.84	3.21%			增加3.21个百分点	主要系上期闲置募集资金暂时性补充流动资金后陆续归还短期银行借款所致
长期借款	107,017,540.58	2.38%	241,740,072.00	6.11%	减少3.73个百分点	主要系本期债务结构调整所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司的资产权利受限情况参见“第十二节 财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释”之“55、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
578,571,259.85	542,058,867.27	6.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（万元）	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京海步医药科技有限公司	主要从事高端原料药及医药中间体的研发、关联注册和定制生产，药物制剂的研发、技术转让和技术服务	增资	5,000	16.67%	自有资金	刘长茹、深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）、北京海步科技中心（有限合伙）、新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙）、刘金山、冯昕	永久	不适用	已完成上述增资事项的工商变更登记手续并收到北京经济技术开发区市场监督管理局核发的《营业执照》	不适用	不适用	否	2020年10月27日	《关于拟增资参股北京海步医药科技股份有限公司的公告》（公告编号：2020-084号）
上海药鹿信息技术有限公司	主要致力于结合中国市场需求，探索搭建海外创新药引入服	新设	400	20.00%	自有资金	居年丰、重庆博英汇科技服务有限公司、杜金刚	永久	不适用	已完成工商登记注册手续并收到上海市闵	不适用	不适用	否	2020年12月09日	《关于拟参股设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号：2020-084号）





2018年	非公开发行股票	146,202.76	106,972.82	106,972.82	146,202.76	146,202.76	100.00%	39,229.94	尚未使用的募集资金将用于募集资金项目投资“109车间GMP多功能车间项目”和其他待定募投项目的建设。	30,058.03
合计	--	146,202.76	106,972.82	106,972.82	146,202.76	146,202.76	100.00%	39,229.94	--	30,058.03
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司实际募集资金净额146,202.76万元，2020年实际使用募集资金直接投入募投项目8,095.77万元，归还银行借款和永久性补充流动资金101,640.85万元（其中，募集资金净额98,877.05万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额2,763.80万元）。截至2020年12月31日，募集资金账户余额为人民币41,992.02万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目	是	54,651.65					不适用	不适用	不适用	不适用	是
生物医药CMO建设项目	是	113,888.05					不适用	不适用	不适用	不适用	是
109车间GMP多功能车间项目	否		17,267.68	8,095.77	8,095.77	46.88%	2021年06月30日	不适用	不适用	不适用	否

其他待 定募投 项目	否		30,058.03					不适用	不适用	不适用	不适用	否
归还银 行借款 和永久 性补充 流动资 金	否		98,877.05	98,877.05	98,877.05	100.00%		不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	168,539.7	146,202.76	106,972.82	106,972.82	--	--	不适用	不适用	--	--	--
超募资金投向												
超募资 金投向 小计	--					--	--				--	--
合计	--	168,539.7	146,202.76	106,972.82	106,972.82	--	--	不适用	不适用	--	--	--
未达到计划进度或预计收益 的情况和原因（分具体项目）	截至2020年12月31日，结合公司实际资本性支出情况，公司正在积极论证相关项目实施的可行性，争取尽快明确其他待定募投项目。											
项目可行性发生重大变化的 情况说明	<p>1、由于公司非公开发行募集资金到账时间距离“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”立项批准时间较长，公司面临的内外部环境、市场需求等已发生变化，且2017年面对原有的核心客户核心产品波动给公司业绩带来的不确定性和风险，围绕“营销转型、产品升级、发展工艺化学CRO”等三大业务举措，公司启动由CMO向CDMO的业务转型变革，公司希望集中核心资源，优化项目投资节奏，出于谨慎性原则以及有效利用募集资金原则，公司决定终止实施原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”。公司分别于2019年12月23日召开第四届董事会第十一次临时会议和第四届监事会第八次临时会议、于2020年1月8日召开2020年第一次临时股东大会审议通过《关于拟变更募集资金用途的议案》，同意终止原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”，并将该项目募集资金中的17,267.68万元用于建设“109车间GMP多功能车间项目”，剩余募集资金将继续存放于募集资金专户，由保荐机构和银行共同监管，在募集资金投资项目落实前暂不使用。</p> <p>2、鉴于公司生物CDMO战略的实施地点、承接主体、业务布局方向等均与原募投项目“生物医药CMO建设项目”的实施计划存在较大差异，综合考虑公司实际情况、发展规划等诸多因素，为进一步提高募集资金使用效率，公司分别于2020年6月5日召开第四届董事会第十六次临时会议和第四届监事会第十二次临时会议，于2020年6月22日召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于拟变更部分募集资金用途的议案》，同意变更原募投项目“生物医药CMO建设项目”尚未使用的募集资金用途，其中70,000万元用于归还银行借款，剩余募集资金（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）全部用于永久性补充流动资金。</p>											
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	不适用											

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于2019年4月16日召开第四届董事会第一次临时会议、第四届监事会第一次临时会议，分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用“生物医药CMO建设项目”募集资金专户中不超过90,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会决议之日起12 个月内（即自2019年4月16日至2020年4月16日）。截至2020年4月13日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的90,000万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于募集资金项目投资“109车间GMP多功能车间项目”和其他待定募投项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
109 车间 GMP 多功能车间项目	东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目	17,267.68	8,095.77	8,095.77	46.88%	2021年06月30日	不适用	不适用	否
其他待定募投项目	东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目	30,058.03				不适用	不适用	不适用	否
归还银行贷款和永久性补充流动资金	生物医药CMO建设项目	98,877.05	98,877.05	98,877.05	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	146,202.76	106,972.82	106,972.82	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、由于公司非公开发行募集资金到账时间距离“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”立项批准时间较长，公司面临的内外部环境、市场需求等已发生变化，且2017年面对原有的核心客户核心产品波动给公司业绩带来的不确定性和风险，围绕“营销转型、						

	<p>产品升级、发展工艺化学CRO”等三大业务举措，公司启动由CMO向CDMO的业务转型变革，公司希望集中核心资源，优化项目投资节奏，出于谨慎性原则以及有效利用募集资金原则，公司决定终止实施原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”。公司分别于2019年12月23日召开第四届董事会第十一次临时会议和第四届监事会第八次临时会议、于2020年1月8日召开2020年第一次临时股东大会审议通过《关于拟变更募集资金用途的议案》，同意终止原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”，并将该项目募集资金中的17,267.68万元用于建设“109车间GMP多功能车间项目”，剩余募集资金将继续存放于募集资金专户，由保荐机构和银行共同监管，在募集资金投资项目落实前暂不使用。</p> <p>2、鉴于公司生物CDMO战略的实施地点、承接主体、业务布局方向等均与原募投项目“生物医药CMO建设项目”的实施计划存在较大差异，综合考虑公司实际情况、发展规划等诸多因素，为进一步提高募集资金使用效率，公司分别于2020年6月5日召开第四届董事会第十六次临时会议和第四届监事会第十二次临时会议，于2020年6月22日召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于拟变更部分募集资金用途的议案》，同意变更原募投项目“生物医药CMO建设项目”尚未使用的募集资金用途，其中70,000万元用于归还银行借款，剩余募集资金（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）全部用于永久性补充流动资金。</p>
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 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

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西东邦药业有限公司	子公司	医药中间体制造销售，自营和代理各类商品和技术的进出口	1,000	37,711.39	24,336.83	43,339.83	11,743.84	10,110.63
苏州博腾生物制药有限	子公司	从事生物制药科技领域内的技术	14,000	15,861.35	5,393.61	139.12	-4,409.31	-3,779.72

公司		开发、技术咨询、技术转让、技术服务和进出口业务						
----	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆天博环保有限公司	出售股权	增加2020年公司合并报表范围内税前利润约78万元
上海腾卓药业有限责任公司	新设	帮助公司进一步实现建立一站式制药服务平台的战略目标，布局制剂CDMO业务，对公司2020年度生产经营和业绩无重大影响
北京海步医药科技有限公司	增资	对公司2020年度生产经营和业绩无重大影响
重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）	清算	对公司2020年度生产经营和业绩无重大影响
上海药鹿信息技术有限公司	新设	对公司2020年度生产经营和业绩无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、以创新和效率为驱动，制药外包趋势持续，CDMO行业规模仍在上升通道

随着新药研发难度增大以及药企不断加强成本控制和效率提升的要求，传统CMO企业单纯依靠药企提供的生产工艺及技术支持进行单一代工生产服务已经无法完全满足客户需求。高技术附加值的工艺研发及产业化运用代表未来医药制造行业的发展趋势，技术与资本复合密集型CDMO行业应运而生。当前整个CDMO行业依旧处于快速发展进程之中。传统制药企业为优化内部资产结构、提高效率，对CDMO行业的需求持续增加；新兴生物技术公司（Biotech）更是由于自身的能力和资源限制，选择与专业的CDMO企业合作，既能加快其药物的推进速度，又能降低其自身投资的风险。因此，与CDMO企业合作越来越成为制药公司和新药研发机构解决药物开发过程中对“效率、时间、资金投入、资产投入”等多种痛点，降低研发风险的优选。

据Pharmaprojects发布的《Pharma R&D Annual Review 2020》，2020年，全球研发管线项目数预计达到17,737个，较2019年增长9.62%，其中，临床前至临床早期项目占比高达84%（9,646个处于临床前期，5,210个处于临床早期），临床三期及以后的项目达到2,881个。丰富的下游客户产品管线将给CDMO公司带来充分的市场机遇。从全球研发管线的持有者来看，自2011年以来，拥有1-2个项目管线的小型公司占比从不到15%提升至近19%，而全球前25大制药公司的占比从18%下降至9.47%。从地域来看，近一半的管线来自美国公司。

综上，这也是公司从CMO转型CDMO，并重点拓展布局中小客户和北美市场的源动力。

#### 2、以政策为支撑，“国内创新药产业的快速崛起+全球产业链国内转移”共推中国CDMO行业快速发展

伴随着2015年中国医药改革大幕的开启，中国医药市场逐渐与国际接轨，为中国CDMO行业发展提供了有利的外围环境。政策层面，国家从药品注册管理、审评审批、一致性评价、上市许可持有人制度（MAH制度）等多个维度着手，推动中国医药行业的转型和发展。其中，2019年12月1日施行的《中华人民共和国药品管理法》正式将MAH制度的实施纳入法律高度，并推动MAH制度在全国范围内实施，打破中国现行药品上市许可与生产许可“捆绑制”管理模式，是中国CDMO行业快速发展的重要政策基础。随着国内医药研发投入的不断加大，近几年国内药物报产数量明显上升，根据药智网数据显示，2020年国内1类化药IND受理数量达到574个，数量明显高于过去三年同期水平，并达到近年最高水平，1类生物制品IND受理数

量达到274个，较2019年增加147个，国内创新药的快速崛起势必加速中国CDMO行业的发展。因此，公司将中国市场作为重点发展的新兴市场，将继续投入资源，不断提升品牌影响力和市场份额。

随着中国CDMO企业技术水平、质量体系不断与国际接轨，加上中国CDMO企业天然在基础设施和人力资源上的成本优势，以及近几年医药外包订单向中国、印度等新兴市场转移趋势越加明显，中国CDMO行业持续保持高于全球行业平均增速的快速增长态势，为中国CDMO行业带来新的发展机遇。根据Frost & Sullivan数据，2019-2021年国内CDMO行业复合增速近20%，高于海外同期12%的增速。

### 3、多款药物接连上市，全球监管不断清晰，新兴生物药领域基因细胞治疗蓬勃发展

自2017年一款AAV疗法药物Luxturna和两款CAR-T疗法药物Kymriah和Yescarta上市以来，全球GCT行业不断升温。2019年，治疗脊髓性肌萎缩（SMA）的Zolgensma和治疗地中海贫血的Zynteglo上市。2020年，FDA批准了第三款CAR-T疗法Tecartus，并在2021年2月5日批准了第四款CAR-T疗法Breyanzi。基因细胞治疗药物的商业化也迎来了重要里程碑，2020年，Zolgensma销售额超过了9亿美元，加上Kymriah，诺华基因细胞治疗产品在当年销售收入已达到14亿美元。

根据Coherent Market Insights的估测，全球基因细胞治疗市场将从2017年的60亿美元增长至2026年的350亿美元，年均复合增长率达22%。从全球研发管线布局来看，全球基因细胞治疗在研药物数也在快速增长。根据Pharmaprojects发布的《Pharma R&D Annual Review 2020》，预计2020年基因治疗在研管线1,273个，比2019年增加409个；2020年细胞治疗在研管线491个，比2019年增加215个。拥有领先技术的基因细胞治疗公司加快药物上市速度和降低成本的需求，促进了基因细胞治疗的CMO/CDMO服务的发展。根据Frost & Sullivan的估测，全球基因细胞治疗的外包市场有望从2017年的12亿美元增长至2022年的36亿美元，年均复合增长25%。

根据德勤分析，国内企业和研究院校已创造3,000多项与细胞和基因疗法相关的专利，一部分转让他人和企业继续研发。中国开展的基因细胞疗法临床试验数量仅次于美国，年复合增长率超过60%，位列全球第一。根据Frost & Sullivan的估测，目前中国正在开展临床试验的基因细胞疗法管线约100项，涉及大小公司约80家。CAR-T/UCAR-T/TCR-T等项目IND申报数量比去年同期有所增加，新增16项IND申报，其中12个获得临床默许，产品适应症和靶点也更为多元化。

政策上，2019年4月，中国国家药品监督管理局启动中国药品监管科学行动计划，“细胞和基因治疗产品技术评价与监管体系研究”为首个纳入的重点项目，2020年9月相继发布2份细胞和基因治疗的技术原则和1份使用工具指南，并公开征求意见；美国FDA于1月28日发布了有关基因疗法开发的六份定稿指南以及一份解释孤儿药法规下基因疗法相同性的指南草案；欧盟EMA于年底发布《基因修饰细胞医学产品质量、非临床和临床指导原则》，其中包含CAR-T详细研发内容，全球更加清晰的监管规定和指南将会鼓励药企将更多药物推向市场。

#### （二）2021年度经营计划

2021年，公司将紧紧围绕卓越的端到端CDMO战略，加快提升原料药CDMO的市场份额和业务规模，加快推进基因细胞治疗CDMO和制剂CDMO两大新业务的能力建设和业务突破，同时推进卓越项目运营、卓越生产运营、技术平台、端到端服务四大核心能力的系统提升，以持续创造卓越客户体验。公司2021年度经营计划将从如下5个方面展开：

1、加快推进原料药CDMO的市场渗透、产能建设和能力提升。以“深度+广度”为市场开发的主旨，继续保持在中美两个重点市场的品牌营销投入，继续扩大全球各个市场单元的销售团队，以进一步提升全球客户开发和商机获取的能力。高效推进包括长寿工厂在建109车间、新建301车间、东邦工厂2期、上海新研发中心、重庆研发中心扩建、J-STAR新研发中心在内的工程建设，以匹配CRO和CMO业务的同步快速增长。随着API管线的日益壮大、PV项目的持续引入和交付，公司将进一步提升API的能力和规模，将API业务变成下一个增长点。与此同时，推进实施卓越项目运营、卓越生产运营、技术平台的新三年规划，在扩大业务规模的同时进一步提升核心竞争力。

2、初步建成基因细胞治疗从药物发现到工艺开发到生产的CRO+CDMO一体化服务平台。第一重点是建成基于昆虫细胞的AAV悬浮无血清工艺平台，实现50L规模的中试放大。其次加快推进二期建设，力争在2022年建成细胞治疗和AAV基因治疗商业化的GMP生产能力。同时，在已建成的AAV筛选、细胞扩增技术平台基础上，建立基因细胞治疗的药物发现平台，以便为客户提供基因细胞治疗CRO+CDMO的一体化服务。

3、建立创新药和难仿药一站式服务的制剂CDMO服务平台。高效推进制剂工厂的一期建设和以增溶、缓控释、口溶膜为前期重点的技术平台建设。充分利用原料药CDMO的优势，为创新药客户提供从原料药到制剂的端到端服务，完成服务模式全流程的闭环。探索并完成难仿药CDMO平台商业模式的验证，助力中国仿制药和改良药的技术、质量升级。

4、推进数字化智能化建设。积极探索制药工艺和数字智能技术的结合，探索建立新一代的药品先进制造技术平台。

5、推进组织转型。进一步理清集团和业务单元的分工，推进集团能力建设、数字化组织建设、文化2.0，提升核心岗位和核心人才的闭环管理体系，以推动公司组织能力的持续提升，支持可持续、健康、快速增长的业务战略。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年03月29日	重庆研发中心	电话沟通	机构	平安证券倪亦道	疫情对整个CDMO行业和公司的影响、2020年公司资本性支出的节奏、J-STAR的未来发展规划、API业务发展等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448502.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448502.pdf</a>
2020年03月30日	重庆研发中心	电话沟通	机构	54家机构80名参与人员	公司业绩、技术能力建设进展、营销策略、未来“3+5+N”的推进策略等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448503.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448503.pdf</a>
2020年03月30日	重庆研发中心	电话沟通	机构	华西证券崔文亮；海通证券范国钦；安信证券李浩治；国金证券王班等约200位投资者	2019年度经营业绩、研发技术平台建设情况、行业认知及未来经营规划、产能情况、疫情对公司的影响、汇率对公司的影响等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448504.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448504.PDF</a>
2020年03月31日	重庆研发中心	电话沟通	机构	美银美林朱劲吉及其他线上国际投资者	业务发展、产能利用率、疫情影响等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448505.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-01/1207448505.pdf</a>
2020年04月17日	重庆研发中心	电话沟通	机构	Athena Capital Management（东腾创新投资股份有限公司）王安亚	公司的业务模式、未来增长模式、收入构成、客户情况、中美关系对公司的影响、公司产能情况等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-21/1207545922.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-04-21/1207545922.pdf</a>
2020年05月29日	重庆研发中心	实地调研	机构	国盛证券张金洋、胡佑碧；中金基金兰兰；国金资管朱明睿；大成基金向秋静；星石投资王雪刚；博时基金孔令熙；华商基金孙蔚；中庚基金郑宁；混沌投资张肖星、张昕；源乐晟欧阳明；兴全基金隋毅；信诚基金王岩；东证资管	公司发展战略及经营情况、研发技术情况、产能规划、与晶泰科技战略合作情况等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-06-01/1207885139.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-06-01/1207885139.pdf</a>



				解婕；信达证券王晓博； 东方证券刘迎；东兴证 券许睿；国海证券叶小 桃；国泰君安证券张祝 源；冠达控股张骊；紫 金保险周路；博道投资 任一林；华安证券任靖； 中岩投资刘怀友；山西 证券鲍超；罗馨一		
2020年06月 09日	重庆研发中 心	实地调研	机构	西部证券马云涛；博永 投资刘名超、陈亮	原材料涨价、汇率波动 对公司的影响、应收账 款回款情况、CRO项目 交付周期等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-06-10/1207915479.pdf">http://static.cninfo.com. cn/finalpage/2020-06-1 0/1207915479.pdf</a>
2020年09月 02日	重庆研发中 心	实地调研	机构	光大证券：林小伟，刘 锡源；国元证券：刘巧； 中银国际证券：邓周宇； 川财证券：王志强；重 庆德睿恒丰资产管理有 限公司：周义博、何小 华；北京正格资本管理 有限公司：张诚；深圳 市前海德毅资产管理有 限公司：荣富志；坚果 投资：盖伟伟；深圳长 润君和资产管理有限公 司：龚显胜；广州中羲： 田勇；好奇资本等	药物开发技术在实验室 和工厂的要求差异、各 业务板块的产能规划和 利用率情况、CRO项目 单个订单的平均价值和 毛利率情况、疫情对 CDMO行业的影响等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-09-02/1208379154.pdf">http://static.cninfo.com. cn/finalpage/2020-09-0 2/1208379154.pdf</a>
2020年09月 22日	重庆研发中 心	实地调研	机构	财通基金：金梓才、张 胤、徐博；国盛证券： 张金洋、汪文沁	J-STAR与晶泰科技的战 略合作推进模式、生物 CDMO业务的最新进展、 制剂CDMO业务的最新 进展、API业务上半年 进展相对缓慢的原因、 国内业务收入占比、毛 利率情况等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-09-23/1208483637.pdf">http://static.cninfo.com. cn/finalpage/2020-09-2 3/1208483637.pdf</a>
2020年11月18 日	重庆研发中 心	实地调研	机构	中泰证券：祝嘉琦、崔 少煜 明亚基金：张渝枢 金泊投资：陈佳琦	公司在建的 109 车间 的情况、公司对 BD（业 务开发）和研发团队人 员的规划、产能利用率、 基因细胞治疗 CDMO 的难点壁垒、公司在服 务客户和品牌建设方面 的情况等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-11-19/1208770275.pdf">http://static.cninfo.com. cn/finalpage/2020-11-1 9/1208770275.pdf</a>

2020年11月20日	重庆研发中心	实地调研	机构	西部证券:李梦园 高特佳:董旭	生物 CDMO 业务的最新进展、公司国内业务BD 团队情况、J-STAR 公司的营收情况、与晶泰科技的合作等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-11-23/1208782088.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-11-23/1208782088.pdf</a>
2020年12月02日	重庆研发中心	实地调研	机构	兴业证券:黄翰漾, 杨希成 国泰基金:杨钟男 宝盈基金:谢燕萍 华宸未来基金:何冠洲 融通基金:杨有为 国都基金:王义 怀真资产:陈磊	产能规划、生物和制剂 CDMO 业务情况、应对汇率波动的措施、研发团队结构等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-12-03/1208850238.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-12-03/1208850238.pdf</a>
2020年12月03日	重庆研发中心	实地调研	机构	银华基金:李晓星、张萍、王璐	中美关系及疫情的影响、公司人才机制、生物CDMO业务的最新进展、产能利用率情况等	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-12-04/1208857892.pdf">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-12-04/1208857892.pdf</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2020年3月26日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第九次会议分别审议通过了《关于2019年度利润分配的预案》，同意公司以扣除回购专户上已回购股份后的536,232,520股为分配基数（公司总股本542,747,533股，扣除公司回购股份6,515,013股），向全体股东每10股派发现金股利人民币1.04元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2020年4月20日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于2019年度利润分配的预案》。

2020年4月28日，公司发布《2019年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为：2020年5月7日；除权除息日为：2020年5月8日。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	
每10股派息数（元）（含税）	1.21
每10股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	540,447,320
现金分红金额（元）（含税）	65,394,125.72
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	
现金分红总额（含其他方式）（元）	65,394,125.72
可分配利润（元）	324,416,211.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	20.16%
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	
2021年3月11日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于2020年度利润分配的预案》，同意公司以扣除公司回购专户上已回购股份后的540,447,320股为分配基数（公司总股本542,747,533股，扣除	

公司股票回购专户股票数量2,300,213股），向全体股东每10股派发现金股利人民币1.21元（含税），合计派发现金股利65,394,125.72元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

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

近3年，公司未以资本公积金转增股本，未以未分配利润送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	65,394,125.72	324,416,211.29	20.16%			65,394,125.72	20.16%
2019年	55,768,182.08	185,550,375.49	30.06%	1,566,806.00	0.84%	57,334,988.08	30.90%
2018年	25,113,154.54	124,494,102.44	20.17%	74,637,988.46	59.95%	99,751,143.00	80.13%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

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

			股份。			
	公司及公司 控股股东	股份回购承 诺	关于回购及购回股份的承 诺：如果公司招股说明书存 在虚假记载、误导性陈述或 者重大遗漏，对判断公司是 否符合法律规定的发行条件 构成重大、实质影响的，公 司应及时召开董事会审议回 购首次公开发行的全部新股 的方案，并提交股东大会作 出决议之后实施。就该项议 案控股股东自愿回避表决， 且公司控股股东应当按照相 关法律法规规定购回其在公 司首次公开发行股票时公开 发售的股份，并督促公司依 法回购首次公开发行的全部 新股。公司及其控股股东将 按照回购及购回时的相关法 律法规，中国证监会、深圳 证券交易所颁布的规范性文 件和《公司章程》的规定， 依法确定回购及购回价格， 并不得低于回购及购回时的 市场价格。	2013 年 12 月 19日	长期有效	截止本报 告期 末，承诺人 严格遵 守了 该项承 诺。
	公司及其控 股股东、实际 控制人以及 全体董事、监 事、高级管理 人员	其他承诺	关于因虚假记载、误导性陈 述或者重大遗漏而依法赔偿 投资者损失的承诺：公司首 次公开发行股票并在创业板 上市招股说明书有虚假记 载、误导性陈述或者重大遗 漏，致使投资者在证券交易 中遭受损失的，将依法赔偿 投资者损失。	2013 年 12 月 19日	长期有效	截止本报 告期 末，承诺人 严格遵 守了 该项承 诺。
	公司首次公 开发行前持 股5%以上股 东居年丰、张 和兵、陶荣	股份减持承 诺	关于持股5%以上股东的减 持股份的相关承诺：承诺实 施减持行为时将提前三个交 易日予以公告，如未履行该 承诺，自相关事实发生之日 起六个月内不转让或者委托 他人管理其直接或者间接持 有的公司股份，也不由公司 回购其直接或者间接持有的	2013 年 12 月 19日	长期有效	截止本报 告期 末，承诺人 严格遵 守了 该项承 诺。

			<p>公司股份。</p> <p>关于避免同业竞争的承诺：          控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司（若有，公司除外，下同）均未在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将来也不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员或核心技术人员。控股股东、实际控制人及共同或单独控制的公司进一步拓展产品和业务范围导致与公司及其下属子公司的产品或业务产生竞争，则控股股东、实际控制人及其共同或单独控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公</p>	<p>2011 年 03 月 31 日</p>	<p>作为公司的控股股东及实际控制人或关联方期间</p>	<p>截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p>
--	--	--	---	-------------------------	------------------------------	------------------------------

			司及其下属子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如未能按照上述全部或部分承诺事项实际履行的，自相关事实发生之日起至按照相关承诺履行完毕或纠正之日止，将不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。同时，将承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失并对该等损失承担连带责任。			
	公司董事、监事、高级管理人员	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺： 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，不以任何方式直接或间接从事与公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。如因其违反上述承诺给公司或其股东造成损失的，愿就该等损失予以赔偿。	2014 年 01 月 29 日	任职期间	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于减少关联交易的承诺： 善意履行作为公司控股股东、实际控制人的义务，不利用实际控制人地位就公司与其或其控制的其他企业或其他与本人相关的关联方之间的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权	2011 年 03 月 31 日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			益的决议；将尽量减少关联交易，如果公司必须与其控制的其他企业或其他与之相关的关联方之间发生关联交易，则将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。			
	公司，公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免与重庆普乐菲进出口有限公司发生关联交易的承诺：自2011年4月1日起，公司及控股子公司不再与重庆普乐菲进出口有限公司发生任何交易。如公司未能遵守上述承诺，自相关事实发生之日起六个月内控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份。	2011年03月31日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于承担公司前期部分关联交易可能导致的相关损失的承诺：若因重庆博腾科技有限公司（后更名为“重庆雷普科技有限公司”）、重庆博腾实业有限公司、成都博腾生物有限公司和重庆亿腾化工开发有限公司曾与公司发生的关联交易导致公司遭受损失的，将就公司的前述损失承担连带赔偿责任。	2011年03月31日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司控股股东、实际控制人	其他承诺	关于补缴相关员工的社会保险金或住房公积金的承诺：若有关主管部门认定公司需补充缴纳相关员工的社会保险金或住房公积金，或因此受到主管部门的任何处罚，将无条件地全额承担相关补缴、处罚款项，并承担连带责任。	2011年03月31日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	为公司上市之需要，承诺按照法律、法规及证监会的规范性文件及为上市服务的中	2013年12月19日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格遵守了



			中介机构的要求披露与其有关的资料，且向公司提供的资料均真实、合法、有效、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。了解并知悉股票发行上市相关法律法规，知悉上市公司及其董事、监事、高级管理人员的法定义务和责任，承诺将忠实、勤勉地履行相应职责。			该项承诺。
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北京海步医药科技有限公司	2020年01月01日	2020年12月31日	8,000	8,399	不适用	2020年10月27日	《关于拟增资参股北京海步医药科技股份有限公司的公告》（公告编号：2020-084号）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

报告期内，公司第四届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于拟投资北京海步医药科技股份有限公司的议案》，同意公司以自有资金人民币5,000万元向海步医药进行增资，海步医药及其控股股东、实际控制人向公司作了业绩承诺，具体内容请见公司2020年10月27日于巨潮资讯网披露的《关于拟增资参股北京海步医药科技股份有限公司的公告》（公告编号：2020-084号）。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

海步医药2020年实现营业收入8,399万元，达到其所做出的2020年度承诺业绩。

**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

**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

1、根据财政部于2017年7月5日颁布的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）的要求，公司于2020年8月10日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

2、根据财政部于2019年12月10日印发的《企业会计准则解释第13号的通知》（财会〔2019〕21号）的要求，公司于2021年3月11日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司自2020年1月1日起施行该会计准则。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，为在上海建立制剂CDMO业务研发能力，增强公司的综合竞争力，博腾药业拟投资5,000万元人民币在上海设立全资子公司上海腾卓药业有限责任公司。2020年5月12日，该二级全资子公司的工商登记注册手续办理完毕，上海腾卓药业并入公司合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈应爵、黄娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
重庆博腾制药科技股份有限公司	其他	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以30万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
居年丰	实际控制人	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以30万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
陶荣	实际控制人	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以90万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
张和兵	实际控制人	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以20万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
李毅	董事	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以10万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
韩楚	董事	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以10万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
郑培敏	董事	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以5万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)
赖继红	董事	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以5万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号:2020-040号)

						2020-040号)
李兴明	监事	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告, 并处以10万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号: 2020-040号)
曾会	监事	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告, 并处以10万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号: 2020-040号)
喻咏梅	高级管理人员	公司未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告, 并处以3万元罚款	2020年05月15日	《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(公告编号: 2020-040号)

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

2020年5月14日, 公司第四届董事会第十五次临时会议、第四届监事会第十一次临时会议审议通过了《关于调整公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的行权价格的议案》、《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》, 同意公司将本激励计划首次授予股票期权的行权价格由8.86元/股调整为8.76元/股, 同意公司以2020年5月14日为预留限制性股票的授予日, 向符合预留授予条件的2名激励对象授予预留限制性股票17.5万股。公司已于2020年5月14日在巨潮资讯网披露《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》(公告编号: 2020-038号)、《关于调整公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的行权价格的公告》(公告编号: 2020-039号)。2020年6月17日, 公司于巨潮资讯网披露《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票登记完成的公告》(公告编号: 2020-045号)。

2020年6月5日, 公司第四届董事会第十六次临时会议、第四届监事会第十二次临时会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案, 同意公司向激励对象授予激励股票期权和限制性股票共计123.9万股。公司已于2020年6月6日在巨潮资讯网披露《2020年限制性股票激励计划(草案)》等相关公告。

2020年6月8日至6月18日, 公司在公司官网上对本次激励计划首次授予激励对象的姓名和职务进行了公示, 并于2020年6月19日在巨潮资讯网披露《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》(公告编号: 2020-046号)。

2020年6月22日, 公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案。公司已于同日在巨潮资讯网披露《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号: 2020-048号)等相关公告。

2020年6月29日，公司第四届董事会第十七次临时会议、第四届监事会第十三次临时会议审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，同意公司以2020年6月29日为限制性股票首次授予日，向符合首次授予条件的24名激励对象授予限制性股票103.3万股。公司已于同日在巨潮资讯网披露《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2020-050号）等公告。2020年7月21日，公司于巨潮资讯网披露《关于2020年限制性股票激励计划首次授予限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2020-053号）。

2020年8月10日，公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》、《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的第一个行权期/解除限售期可行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的部分已授权但尚未行权的股票期权的议案》等议案，同意公司以2020年8月12日为预留限制性股票的授予日，向符合授予条件的2名激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留限制性股票20.6万股，同意对2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的共计280.08万份股票期权进行行权、76.4万股限制性股票进行解锁，同意对首次授予股票期权的4名因个人原因已离职的激励对象已授权但尚未行权的股票期权共计85万份进行注销。公司已于2020年8月12日在巨潮资讯网披露《关于向激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》（公告编号：2020-063号）、《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的部分已授权但尚未行权的股票期权的公告》（公告编号：2020-064号）、《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的第一个行权期/解除限售期可行权/解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-065号）等公告。

2020年9月14日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司办理完成上述因个人原因离职的4名激励对象已授权但尚未行权的股票期权共计85万份的注销手续。

2020年9月25日，公司巨潮资讯网披露《关于2020年限制性股票激励计划预留授予限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2020-075号）。

2020年12月31日，公司第四届董事会第二十四次临时会议、第四届监事会第十六次临时会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，同意对2名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计19.5万股进行回购注销。公司已于2021年1月1日在巨潮资讯网披露《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2020-102号）等公告。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

(1) 2017年5月26日，公司与润生药业<sup>注</sup>签署《房屋租赁协议》，润生药业租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋，面积为995平方米，并提供对应的能源和服务（不含设备及原材料采购），租

赁期3年，年租金为702,072元，能源及其他费用将根据实际情况结算。经公司第三届董事会第二十次临时会议审议通过，本次交易的租赁费用及能源和其他费用合计每年不超过500万元，3年累计不超过1,500万元。2020年5月8日续签至2023年5月7日，年租金为702,072元。2018年8月1日，公司与润生药业签署《房屋租赁协议》，润生药业租赁公司位于重庆市北碚区水土高新产业园云汉大道材料仓库三楼内包材库部分房屋，面积为75平方米，租赁期2年，年租金48,420元，能源费用将根据实际情况结算，此合同于2020年8月到期后不再执行。上述交易租赁价格是按照当前该区域相同实验室、包材库对外租赁的市场价格确定，水电气等能源费按照实际产生费用采用分摊方式结算，分摊原则按其租赁房屋占整个建筑物的比例确定，定价公允。报告期内，公司已收到润生药业支付的上述租赁费用及能源和其他费用合计89.52万元。

(2) 2019年5月，公司与重庆泰濠<sup>注</sup>签署《原料药委托生产合同》，重庆泰濠委托公司进行某原材料生产服务，费用合计707.2690万元。该等合同的签订是经双方友好协商，本着平等互利的原则而达成。2020年8月、10月，公司分别与重庆泰濠签署《原料药补充协议》，结合实际情况，在原合同项下增加部分工艺优化工作及补充采购原料，补充协议费用分别为309.089万元、18万元。截至报告期末，重庆泰濠已向公司支付费用合计372.94万元。

(3) 报告期内，公司第四届董事会第二十四次临时会议审议通过《关于清算重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》，鉴于外部宏观环境变化及新冠疫情的影响，重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）的募资规模不达预期，难以实现基金设立时的目标，根据中磊会计师事务所有限责任公司上海分所出具的《清算专项审计报告》（中磊专字【2020】第1389号），本次清算完成后，公司将继承重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）持有的润生药业14.43%股权。由于润生药业的股东之一重庆聚心投资有限公司系公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生（三人人为一致行动人）所共同控制的公司，且公司董事长兼总经理居年丰先生，公司副董事长、副总经理兼董事会秘书陶荣先生系重庆聚心投资有限公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，本次清算事项完成后，公司将与重庆聚心投资有限公司共同成为润生药业的股东，从而形成关联交易。2021年1月18日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过上述事项。截至本报告披露日，上述清算事宜尚在办理中。

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

注2：公司原董事Johnson YN Lau先生（已于2019年12月31日离任）担任重庆泰濠董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，重庆泰濠为公司关联法人，公司与重庆泰濠之间发生的交易为关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟参股设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号：2020-094号）	2020年12月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于清算重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）暨关联交易的公告》（公告编号：2020-103号）	2021年01月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

### (3) 租赁情况

#### 租赁情况说明

1) 2013年4月1日至2022年3月31日, 博腾欧洲向Kantoor Van Hees NV租赁位于3e Verdieping Kantoor 99 Antwerpen 99 Turnhout, Belgium的房屋, 年租金为14,568欧元。

2) 2016年5月4日至2024年2月29日, 博腾美研向Purdue Pharma L.P.租赁坐落于6 Cedar Brook Drive, Cranbury, New Jersey, 08512, 建筑物第一层的C翼部分, 约29,895平方英尺。2016年5月4日至2017年2月28日, 年租金为500,000美元; 2017年3月1日至2020年12月28日, 年租金为892,800美元; 2020年12月29日至2024年2月29日, 年租金为1,145,445.72美元。

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

4) 2017年5月8日至2023年5月7日, 润生药业租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋, 面积为995平方米, 年租金为702,072元。

5) 2017年11月1日至2022年10月31日, 博腾瑞士向SUVA租赁位于D4 Business Village Luzern, Platz 4, 6039 Root D4的房屋, 年租金为18,655.80瑞士法郎。

6) 2018年3月30日至2024年3月29日, 苏州博腾生物向腾飞科技园发展(苏州工业园区)有限公司租赁位于苏州工业园区新平街388号3幢, 2018年3月30日至2021年3月29日, 年租金2,363,720.20元; 2021年3月30日到2024年3月29日, 年租金3,194,081.52元。

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

8) 2019年10月31日至2022年4月29日, 苏州博腾生物向腾飞科技园发展(苏州工业园区)有限公司租赁位于苏州工业园区新平街388号24幢2层01&02&03&04&05单元, 年租金为409,589.32元。

9) 2020年1月1日至2020年4月30日, 苏州博腾生物向苏州百道医疗科技有限公司租赁位于苏州工业园区腾飞科技园第2幢普通实验室, 年租金为118,400元。

10) 2020年1月1日至2021年2月28日, 苏州博腾生物向苏州百道医疗科技有限公司租赁位于苏州工业园区腾飞科技园第2幢1层办公室, 年租金为432,000元。

11) 2020年1月1日至2021年12月31日, 飞腾科技向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号二号楼1层部分区域及3层部分办公室和全部实验室, 四层及五层的物业及其相应的固定装修、实验室设备和其他附属设施, 年租金3,840,000元。

12) 2020年1月1日至2021年12月31日, 飞腾科技向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号二号楼1层部分区域及3层302办公室, 年租金340,000元。

13) 2020年1月1日至2022年12月31日, 成都博腾租赁公司于高新区科园南路88号11栋7层701号、702号房屋, 面积为1420.3平方米, 年租金852,180元。

14) 2020年2月1日至2025年1月31日, 博腾药业向上海衡谷企业管理有限公司租赁位于上海市浦东新区高科中路1976号1幢C一层东区(建筑面积为1379.63平方米), 2020年2月1日-2022年1月31日, 年租金2,870,323.50元; 2022年2月1日-2024年1月31日, 年租金3,099,945.00元; 2024年2月1日-2025年1月31日, 年租金3,356,871.56元。

15) 2020年5月1日至2021年12月31日, 飞腾科技租赁上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号1号楼2层212、214化学实验室, 203、205办公室, 年租金为350,000元。

16) 2020年6月1日至2020年8月31日, 博腾药业向上海连裕信息技术有限公司租赁位于张江矩芯大厦社区216号办公场地, 月租金9,998.87元。

17) 2020年6月1日至2021年3月31日, 飞腾科技向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学园区紫月路1299号1号楼1层111化学实验室, 年租金110,000元。

18) 2020年8月1日至2021年12月31日, 飞腾科技向上海中科侨昌作物保护科技有限公司租赁位于上海市闵行区紫竹科学

园区紫月路1299号2号楼二层210、213化学实验室2间，2号楼三层303办公室1间，3号楼地下室备用间1间，年租金410,000元。

19) 2020年9月20日至2022年9月19日，飞腾科技向上海城普物业管理有限公司租赁位于上海市闵行区浦星公路797号3幢101室和102室，年租金4,819,116元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
苏州博腾生物制药有限公司	2020年03月28日	7,000	2020年4月15日	4,800	连带责任保证	与贷款期限一致	否	否
苏州博腾生物制药有限公司	2020年09月26日	9,300	2020年11月9日	2,126.67	连带责任保证	与贷款期限一致	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			16,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,926.67
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			16,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				6,926.67
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				



报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	16,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	6,926.67
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	16,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	6,926.67
实际担保总额 (即A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.04%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			
担保总额超过净资产50%部分的金额 (F)			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

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

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

**3、日常经营重大合同**

适用  不适用

**4、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 公司履行社会责任的宗旨和理念

公司秉承“成为全球最开放、最创新、最可靠的制药服务平台，让好药更早惠及大众”的经营宗旨，将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。

#### (2) 股东和债权人权益保护

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

##### 1) 股东权益保护

公司根据各方监管要求，不断完善公司治理体系，健全公司决策机制。报告期内，公司召开的股东大会均向股东提供了网络投票方式，为股东行使投票权提供便利；公司按照《公司章程》的规定积极进行利润分配，每一会计年度以现金方式分配的利润不少于最近一年实现的可供分配利润的10%，切实保障股东的收益权。报告期内，公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定有效运行。

另外，公司注重投资者关系工作。报告期内，通过深交所互动易、公司微信公众号、“路演中”投资者关系旗舰店等线上平台与投资者保持良好沟通，积极参加2020年重庆辖区上市公司投资者网上集体接待日主题活动，用创新开放的心态积极开展线上、线下投资者沟通交流活动，认真对待每一位投资者，对公司各方面的问询保证信息披露合规的条件下认真答复，为投资者获取公司信息创造良好途径。

##### 2) 债权人权益保护

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

#### (3) 职工权益保护

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

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

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

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

公司为员工提供了多种沟通渠道，为员工营造开放坦诚的沟通环境，让员工的心声能有效传达至公司管理层。同时，还及时对员工提出的问题作出响应，协调相关部门给予解决。公司尊重员工的结社自由和集体谈判的自由，为充分发挥员工在

民主管理、民主监督中的作用，成立了工会组织，且在工会委员中，普通员工占绝大多数。工会的成立使得公司职工能够很好地参与公司活动，工会还大力开展员工民主参与、民主管理活动，推进企业文化建设，积极为员工做实事，创建和谐稳定的劳动关系。

(4) 供应商和客户权益保护

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

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

(5) 环境保护与可持续发展

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

(6) 社会公益事业

公司积极投身社会公益事业，把慈善工作作为回报社会的有效载体，不定期参加社区慰问、敬老扶幼、爱心捐赠、环境保护等公益活动，切实履行社会责任。报告期内，公司通过捐款捐物助力疫情防控工作，用实际行动努力诠释企业的责任感与担当。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

适用  不适用

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：化学需氧量	间接排放	1	环保车间	<500mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	41.25吨	88.969吨	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废水：主要污染物：氨氮	间接排放	1	环保车间	<45mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	0.90吨	14.828吨	无
重庆博腾制	废水：主要	间接排放	1	环保车间	<400mg/L	《污水综合	/	/	无

药科技股份 有限公司	污染物：悬 浮物					排放标准》 GB8978-19 96			
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废水：特征 污染物：石 油类	间接排放	1	环保车间	<20mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废水：特征 污染物：甲 苯	间接排放	1	环保车间	<0.5mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废水：特征 污染物：三 氯甲烷	间接排放	1	环保车间	<1 mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废水：特征 污染物：二 氯甲烷	间接排放	1	环保车间	<0.3mg/L	《化学合成 类制药工业 污染物排放 标准》 GB21904-2 008	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废水：主要 污染物：色 度	间接排放	1	环保车间	<80倍	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废水：主要 污染物：PH	间接排放	1	环保车间	6-9	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废气：特征 污染物甲醇	处理后直接 排放	10	各生产车 间、环保车 间	<190 mg/m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 -1996)	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废气：特征 污染物氯化 氢	处理后直接 排放	6	各生产车间	<100 mg/m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 -1996)	/	/	无
重庆博腾制 药科技股份 有限公司	废气：特征 污染物挥发	处理后直接 排放	13	各生产车 间、环保车	<120 mg/m3	《大气污染 物综合排放 标准》	25.77663吨	90.144吨	无

有限公司	性有机物			间		(GB16297-1996)			
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物甲苯	处理后直接排放	4	110车间、304车间、106车间、101车间	<40mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物烟尘	直接排放	1	天然气锅炉	<30mg/m3	DB50.658-2016(锅炉污染物排放标准)	锅炉运行未运行	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物二氧化硫	直接排放	1	天然气锅炉	<100mg/m3	DB50.658-2016(锅炉污染物排放标准)	锅炉运行未运行	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：主要污染物氮氧化物	直接排放	1	天然气锅炉	<400mg/m3	DB50.658-2016(锅炉污染物排放标准)	锅炉运行未运行	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	4	环保车间1、2；304、105车间	<14kg/h	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) II时段	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	1	110车间	<20kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)	/	/	无
重庆博腾制药科技股份有限公司	废气：特征污染物硫化氢	处理后直接排放	2	环保车间1、2	<0.9kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物化学需氧量	间接排放	1	污水处理车间	<120mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)表2	7.077吨	11.04 吨	无

江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物氨氮	间接排放	1	污水处理车间	<25mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）表2	0.386吨	2.3 吨	无
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物总磷	间接排放	1	污水处理车间	<1.0mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物悬浮物	间接排放	1	污水处理车间	<50mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：特征污染物二氯甲烷	间接排放	1	污水处理车间	<0.3mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废水：主要污染物PH	间接排放	1	污水处理车间	6-9	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）表2	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物烟尘	直接排放	1	燃煤锅炉	<50mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	锅炉已取消，采用集中供汽	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物二氧化硫	直接排放	1	燃煤锅炉	<300 mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	锅炉已取消，采用集中供汽	28.7吨	无
江西东邦药业有限公司	废气：主要污染物氮氧	直接排放	1	燃煤锅炉	<300 mg/m3	《锅炉大气污染物排放	锅炉已取消，采用集	17.64吨	无

	化物					标准》 (GB13271 -2014)	中供汽		
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物甲醇	处理后直接排放	5	5个生产车间	<30mg/m3	《挥发性有机物排放标准 第3部分：医药制造业》DB361101.3-2019	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物氯化氢	处理后直接排放	5	5个生产车间	<30mg/m3	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物非甲烷总烃	处理后直接排放	6	5个生产车间和1个污水处理车间	<80mg/m3	《挥发性有机物排放标准 第3部分：医药制造业》DB361101.3-2019	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物甲苯	处理后直接排放	4	4个生产车间	<20mg/m3	《挥发性有机物排放标准 第3部分：医药制造业》DB361101.3-2019	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物氨	处理后直接排放	5	4个生产车间和1个污水处理车间	<30mg/m3	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	/	/	无
江西东邦药业有限公司	废气：特征污染物硫化氢	处理后直接排放	1	污水处理车间	<5mg/m3	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

(1) 废水处理方面

重庆长寿生产基地的废水主要为生产车间、办公室、食堂等产生的生产废水、设备和地坪冲洗水、循环水排污水、锅炉房排污水及生活污水。经重庆长寿生产基地的污水处理站处理达到园区集中污水厂接纳标准后排往园区集中污水厂，园区集中污水厂进行深度处理达国家《污水综合排放标准》GB8978-1996一级标准后再排放长江。废水处理的工艺步骤如下：高浓度废水通过蒸馏、三效蒸发等预处理后汇同低浓度废水进入厌氧、缺氧/好氧工艺处理后，达到园区接纳标准后排放至园区污水处理厂。同时，重庆长寿生产基地对部分生产废水进行循环利用：①将生产使用后的含低沸点的溶剂溶液进行蒸馏回收溶剂套用，剩余溶液再经过废水处理工艺，达标后排放；②纯水站排放的清洁下水回收作为循环冷却水的补水使用。江西东邦生产基地的废水主要为生产车间、冷冻车间及生活区产生的生产废水、废气吸收处理废水、设备和地坪冲洗水、循环水排污水及生活污水。经江西东邦生产基地的污水处理站处理达到园区集中污水厂接纳标准后排往园区集中污水厂，园区集中污水厂进行深度处理达国家污水综合排放标准GB8978-1996一级标准后再排放南潦河。废水处理的工艺步骤如下：高浓度废水通过三效蒸馏预处理后汇同低浓度废水进入水解、厌氧工艺和好氧工艺后，达到《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）表2标准后排放至园区污水处理厂。同时，江西东邦生产基地对部分生产废水进行循环利用：将生产使用后的含低沸点的溶剂溶液进行蒸馏回收溶剂套用，剩余溶液再经过废水处理工艺，达标后排放。

#### （2）废气处理方面

重庆长寿生产基地的废气主要来源为生产车间、环保车间、锅炉房。废气经过车间冷凝预处理后经过碱液吸收塔，去除酸性废气和水溶性的溶剂后，再经过石蜡油吸收处理，最后经过活性炭过滤塔过滤后排放。废气排放执行《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019、《大气污染物综合排放标准》DB50/418-2016、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993等标准。2020年使用园区集中供汽，锅炉未运行。江西东邦生产基地的废气主要来源为生产车间及污水处理车间。生产工艺废气经过车间冷凝预处理后经过酸或碱液吸收塔（三级），去除酸性或废气和水溶性的溶剂后，再经过活性炭过滤塔过滤后排放。污水处理废气先进入碱液吸收塔，去除废气中的酸性气体，然后进入生物滤床，去除氨类和大量有机类易降解废气，再通过UV光解除去剩余难降解的废气后达标排放。废气排放执行《挥发性有机物排放标准 第3部分：医药制造业》DB36 1101.3-2019、《制药工业大气污染物排放标准》GB37823—2019、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中二级标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）二级标准。

#### （3）噪声处理方面

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

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

#### （4）固体废物处理方面

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

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（1）2020年，重庆长寿生产基地取得了《创新药服务中试基地及商业化生产技改项目》、《109车间GMP多功能车间项目》的环评批复。

（2）2020年，江西东邦生产基地无新、改扩建项目。

突发环境事件应急预案

公司注重提高应对突发环境事件的应急处置能力，为了有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，保证应急工作



协调有序、高效运行，减少突发环境事件对环境造成的影响，维护公司正常的生产秩序，公司总部及各主要生产场地编制了《突发环境事件风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》，并在当地环保局进行了备案。

#### 环境自行监测方案

公司制定了完备的环境自行监测方案，并有效运行。

#### 其他应当公开的环境信息

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

## 十八、其他重大事项的说明

### 1、持股5%以上股东及实际控制人股权质押情况

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生（三人为一致行动人）分别质押股份48,750,833股、27,084,185股、35,580,518股，分别占其持有公司股份总数的72.43%、53.82%、63.92%，分别占公司总股本的8.98%、4.99%、6.56%。公司持股5%以上股东重庆两江新区产业发展集团有限公司、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）、华杉瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）、重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持有的公司股份不存在被质押的情况。

### 2、大股东资金占用事项进展

2020年1月15日，公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称“重庆证监局”）下发的《行政处罚事先告知书》（处罚字【2020】1号），针对公司实际控制人及其关联方非经营性资金占用的问题，重庆证监局拟就对实际控制人、公司以及相关董事、监事和高级管理人员作出相应的行政处罚。

2020年4月30日，公司收到重庆证监局下发的《行政处罚决定书》（处罚字【2020】1号）。截至报告期末，相关责任人已将相应罚款缴纳至指定账户。

### 3、5%以上股东及实际控制人股份减持情况

（1）报告期内，公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生（三人为一致行动人）披露股份减持计划，计划通过协议转让方式合计减持公司股份不超过2,830万股（即不超过公司剔除回购专用账户中股份数量后的总股本540,747,533股的5.24%）。2020年12月18日，居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生与张家港卓越投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“张家港卓越”）签署《股份转让协议》，将其持有的2,830万股公司股份以协议转让的方式转让给张家港卓越。截止本报告披露日，上述协议转让股份事项已办理完毕。

（2）报告期内，公司持股5%以上股东华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）、华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）披露股份减持计划，计划自2020年11月30日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式合计减持本公司股份不超过10,808,946股（即不超过公司剔除回购专用账户中股份数量后的总股本540,747,533股的2.00%）。截至报告期末，上述股东已累计减持其所持有的公司股份1,444,575股，其股份减持计划尚未实施完毕。

（3）报告期内，公司持股5%以上股东重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）披露股份减持计划，计划自2020年12月1日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式合计减持本公司股份不超过5,404,473股（即不超过公司剔除回购专用账户中股份数量后的总股本540,747,533股的1%）。2021年1月21日，公司收到重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）出具的《股份减持计划实施完毕告知函》，截至该告知函出具之日，重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）已减持其所持有的公司股份合计538.765万股，已完成其减持计划。

### 4、公司董事、监事及高级管理人员变动情况

（1）报告期内，公司董事会收到持股5%以上股东重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）提名函，拟将其委派董

事由冯红涛先生更换为TAO EN先生；公司董事会收到独立董事郑培敏先生递交的书面辞职报告，因个人原因，郑培敏先生向董事会申请辞去公司独立董事职务，同时辞去董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会提名委员会委员职务。

(2) 报告期内，公司第四届董事会第二十次临时会议、2020年第三次临时股东大会同意更换TAO EN先生为公司第四届董事会非独立董事，增补薛缨女士为公司第四届董事会非独立董事，曹国华先生为公司第四届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满为止。

5、引入战略合作伙伴

报告期内，公司与深圳晶泰科技有限公司（以下简称“晶泰科技”）签订了《战略合作协议》，双方将在药物结晶技术和工艺研究开发、药物智能开发平台、生物及制剂市场开拓等领域开展多项深度合作，共同推动为全球制药企业提供“计算+实验+工艺开发制造”这种全新的药物设计与固态研发及工艺开发制造服务，致力于提升药物研发和生产效率，让好药更早惠及大众。同时，公司全资二级子公司J-STAR与晶泰科技美国关联公司XtalPi Inc.签订了本协议项下关于结晶技术的业务合作子协议，双方将利用各自的优势率先在美国以服务客户的方式共同针对新药研发中涉及晶体的瓶颈问题开发优势解决方法。

6、参与设立产业基金事项进展情况

报告期内，公司第四届董事会第二十三次临时会议审议通过了《关于清算并注销参股子公司重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）的议案》，鉴于外部宏观环境变化及新冠疫情的影响，重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）的募资规模不达预期，难以实现基金设立时的目标，公司将提前清算并注销德心医药基金。

报告期内，公司第四届董事会第二十次临时会议审议通过《关于清算重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》。2021年1月18日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚事先告知书的公告》（公告编号：2020-003号）	2020年1月15日	巨潮资讯网
《关于与深圳晶泰科技有限公司签署<战略合作协议>的公告》（公告编号：2020-012号）	2020年3月10日	巨潮资讯网
《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2020-040号）	2020年5月15日	巨潮资讯网
《关于拟增补及更换公司董事的公告》（公告编号：2020-071号）	2020年9月12日	巨潮资讯网
《关于实际控制人股份减持计划的提示性公告》（公告编号：2020-087号）	2020年11月18日	巨潮资讯网
《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》（公告编号：2020-090号）	2020年11月27日	巨潮资讯网
《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》（公告编号：2020-091号）	2020年11月30日	巨潮资讯网
《关于控股股东签署股权转让协议的提示性公告》（公告编号：2020-097号）	2020年12月21日	巨潮资讯网
《关于实际控制人部分股份质押及解除质押的公告》（公告编号：2020-100号）	2020年12月30日	巨潮资讯网
《关于清算重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）暨关联交易的公告》（公告编号：2020-103号）	2021年1月1日	巨潮资讯网
《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-001号）	2021年1月5日	巨潮资讯网
《关于公司股东股份减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2021-006号）	2021年1月21日	巨潮资讯网

十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	94,698,491	17.45%				1,096,025	1,096,025	95,794,516	17.65%
1、其他内资持股	94,433,491	17.40%				1,202,025	1,202,025	95,635,516	17.62%
境内自然人持股	94,433,491	17.40%				1,202,025	1,202,025	95,635,516	17.62%
2、外资持股	265,000	0.05%				-106,000	-106,000	159,000	0.03%
境外自然人持股	265,000	0.05%				-106,000	-106,000	159,000	0.03%
二、无限售条件股份	448,049,042	82.55%				-1,096,025	-1,096,025	446,953,017	82.35%
1、人民币普通股	448,049,042	82.55%				-1,096,025	-1,096,025	446,953,017	82.35%
三、股份总数	542,747,533	100.00%						542,747,533	100.00%

#### 股份变动的原因

（1）报告期内，公司向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票，增加有限售条件股份中境内自然人持股175,000股，减少无限售条件股份175,000股。

（2）报告期内，公司实施2020年限制性股票激励计划，增加有限售条件股份中境内自然人持股1,239,000股，减少无限售条件股份1,239,000股。

（3）报告期内，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的第一个解除限售期可解除限售条件已成就，公司办理了第一个解除限售期的相关解锁事宜，减少有限售条件股份中境内自然人持股658,000股，减少有限售条件股份中境外自然人持股106,000股，增加无限售条件股份764,000股。

（4）报告期内，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的第一个行权期/解除限售期可行权/解除限售条件已成就，因激励对象中涉及公司高管3人，按照根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的有关规定，公司办理了第一个行权期/解除限售期的相关行权/解锁时，3位高管行权/解锁的部分股份将进行锁定，增加有限售条件股份中境内自然人持股435,000股，减少无限售条件股份435,000股。

（5）报告期内，公司增聘薛缨女士为公司董事，增加有限售条件股份境内自然人持股11,025股，减少无限售条件股份11,025股。

#### 股份变动的批准情况

详见“第五节重要事项”“十二、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”。

#### 股份变动的过户情况

详见“第五节重要事项”“十二、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”。

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

受股份变动影响，2019年度公司每股收益0.35元/股，稀释每股收益0.35元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产5.65元/股；2020年度公司每股收益0.61元/股，稀释每股收益0.60元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产6.25元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
居年丰	50,480,087			50,480,087	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
陶荣	41,746,879			41,746,879	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
喻咏梅	561,525	150,000		711,525	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
薛纓		11,025		11,025	高管锁定	任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算
孙敏	100,000	135,000	40,000	195,000	高管锁定及股权激励限售	所持高管锁定股在任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算；所持股权激励限售股自首次授予日起12个月、24个月、36个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
吉耀辉	100,000	150,000	40,000	210,000	高管锁定及股权激励限售	所持高管锁定股在任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算；所持股权激励限售股自首次授予日起12个月、24个月、36个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
除孙敏、吉耀辉外，其余48名2019	1,710,000		684,000	1,026,000	股权激励限售	自首次授予日起12个月、24个月、36个月后，按照股权激励

年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象						激励计划规定的比例解锁
2名2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票激励对象		175,000		175,000	股权激励限售	自预留予日起12个月、24个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
24名2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象		1,033,000		1,033,000	股权激励限售	自首次授予日起12个月、24个月、36个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
2名2020年限制性股票激励计划预留授予限制性股票激励对象		206,000		206,000	股权激励限售	自预留予日起12个月、24个月、36个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
合计	94,698,491	1,860,025	764,000	95,794,516	--	--

## 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

### 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

### 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	14,674	年度报告披露日前上一月末普通股	17,123	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	
-------------	--------	-----------------	--------	-----------------------	--	-------------------------------	--

		东总数						
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆两江新区 产业发展集团 有限公司	国有法人	15.76%	85,552,865			85,552,865		
居年丰	境内自然人	12.40%	67,306,783		50,480,087	16,826,696	质押	48,750,833
陶荣	境内自然人	10.26%	55,662,506		41,746,879	13,915,627	质押	35,580,518
张和兵	境内自然人	9.27%	50,319,282			50,319,282	质押	27,084,185
重庆慧林股权 投资基金合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有法 人	5.07%	27,500,000			27,500,000		
华泰瑞联基金 管理有限公司- 南京华泰瑞联 并购基金二号 （有限合伙）	其他	4.66%	25,304,776	-1,087,475		25,304,776		
中国工商银行 —广发聚丰混 合型证券投资 基金	其他	3.32%	18,000,000	+1,750,000		18,000,000		
广发基金管理 有限公司—社 保基金四二零 组合	其他	1.81%	9,813,510	+9,813,510		9,813,510		
中国银行股份 有限公司—广 发医疗保健股 票型证券投资 基金	其他	1.56%	8,485,869	+8,485,869		8,485,869		
中国建设银行 股份有限公司 —工银瑞信前 沿医疗股票型 证券投资基金	其他	1.47%	8,000,000	+6,700,000		8,000,000		
华杉瑞联基金 管理有限公司	其他	1.42%	7,697,784	-357,100		7,697,784		

一南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）								
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东华泰瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）、华杉瑞联基金管理有限公司—南京华泰瑞联并购基金三号（有限合伙）同为华杉瑞联基金管理有限公司管理的股权投资基金，存在关联关系；2、股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。							
前10名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					
重庆两江新区产业发展集团有限公司	85,552,865	人民币普通股	85,552,865					
张和兵	50,319,282	人民币普通股	50,319,282					
重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	27,500,000	人民币普通股	27,500,000					
华泰瑞联基金管理有限公司-南京华泰瑞联并购基金二号（有限合伙）	25,304,776	人民币普通股	25,304,776					
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
居年丰	16,826,696	人民币普通股	16,826,696					
陶荣	13,915,627	人民币普通股	13,915,627					
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	9,813,510	人民币普通股	9,813,510					
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	8,485,869	人民币普通股	8,485,869					
中国建设银行股份有限公司—工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东居年丰、张和兵、陶荣于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用							

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

是  否

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

居年丰	中国	否
陶荣	中国	否
张和兵	中国	否
主要职业及职务	居年丰先生现任公司董事长、总经理。张和兵先生现任重庆聚心投资有限公司董事、总经理，重庆润生科技有限公司监事会主席，上海启典投资有限公司董事兼总经理，重庆一心投资管理有限公司总经理。陶荣先生现任公司副董事长、副总经理、董事会秘书。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

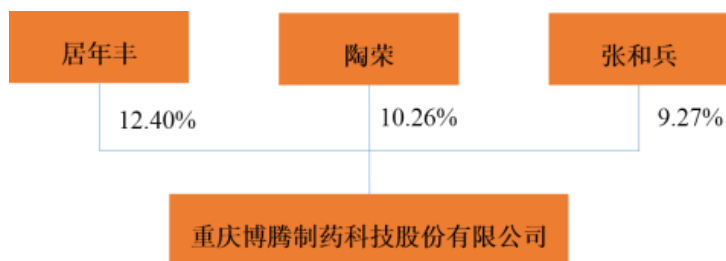
实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



#### 4、其他持股在10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
重庆两江新区产业发展集团有限公司	李毅	2016年05月18日	1,000,000万元	一般项目：战略性新兴产业、战略性新兴产业服务业投资、股权投资及管理、资产管理、产业投资运营（以上经营范围不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务）；重要基础设施和重大项目建设及管理、房地产开发；交通运输设备制造。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《行政处罚决定书》（处罚字【2020】1号），具体内容详见公司于2020年5月15日在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2020-040号）。根据《证券法》等法律、法规的相关规定，公司控股股东、实际控制人以及董监高在行政处罚决定作出之后未满6个月的，即2020年4月30日至2020年10月31日期间，公司控股股东、实际控制人以及董监高不得减持其所持有的公司任何股份。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
居年丰	董事长、 总经理	现任	男	49	2009年11 月27日		67,306,783				67,306,783
陶荣	副董事 长、副总 经理、董 事会秘 书	现任	男	59	2009年11 月27日		55,662,506				55,662,506
冯红涛	董事	离任	男	50	2018年 05月09 日	2020年09 月11日					
李毅	董事	现任	男	58	2018年 08月13 日						
韩楚	董事	现任	男	48	2018年 08月13 日						
TAO EN	董事	现任	男	45	2020年 09月28 日						
薛纓	董事	现任	女	53	2020年 09月28 日					14,700	14,700
郑培敏	独立董 事	离任	男	49	2015年 06月29 日	2020年09 月28日					
郭永清	独立董 事	现任	男	47	2016年 03月22 日						
赖继红	独立董 事	现任	男	52	2016年 03月22 日						

曹国华	独立董事	现任	男	54	2020年09月28日						
谭永庆	监事会主席	现任	男	66	2019年04月01日						
曾会	职工监事	现任	女	41	2012年10月08日						
李兴明	监事	现任	男	47	2016年03月22日						
喻咏梅	高级副总经理	现任	女	51	2014年03月21日		748,700			200,000	948,700
孙敏	副总经理、财务负责人	现任	男	40	2019年05月07日		100,000			160,000	260,000
吉耀辉	副总经理	现任	男	42	2019年05月07日		100,000			180,000	280,000
合计	--	--	--	--	--	--	123,917,989			554,700	124,472,689

## 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
冯红涛	董事	离任	2020年09月11日	经公司持股5%以上股东重庆慧林股权投资基金合伙企业(有限合伙)提名函, 将其委派董事由冯红涛先生更换为TAO EN先生。
郑培敏	独立董事	离任	2020年09月28日	因个人原因, 向公司董事会申请辞去公司独立董事职务, 同时辞去董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会提名委员会委员职务。

## 三、任职情况

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

### 1、董事会成员

居年丰, 男, 中国国籍, 出生于1972年5月, 长江商学院EMBA。曾担任阿克苏诺贝尔中国有限公司重庆代表处项目经理、代表处经理。现任公司董事长兼总经理, 博腾欧洲股份有限公司董事长, 江西东邦药业有限公司、成都博腾药业有限公司执行董事, 上海飞腾化工科技有限公司、重庆海腾化工进出口有限公司执行董事兼总经理, 重庆博腾生物医学研究院有限公司执行董事兼总经理, 苏州博腾生物制药有限公司董事长兼总经理, 海凯技术有限责任公司、博腾美国有限公司、J-STAR

Research, Inc. 董事, 博腾美研有限公司总裁兼经理, 重庆聚心投资有限公司、润生药业有限公司董事等。

陶荣, 男, 中国国籍, 出生于1962年9月, 长江商学院EMBA, 经济师。曾任职于兰州军区、重庆市江北区国税局。现任公司副董事长、副总经理、董事会秘书, 重庆海腾化工进出口有限公司、上海飞腾化工科技有限公司监事, 博腾欧洲股份有限公司、J-STAR Research, Inc.、重庆博腾生物医学研究院有限公司监事、苏州博腾生物制药有限公司董事、重庆聚心投资有限公司董事, 博腾美研有限公司公司秘书。

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

韩楚, 男, 中国国籍, 出生于1973年7月, 硕士。拥有超过19年的投资及投行业务经验, 主导完成了多项有创新意义和复杂的并购重组交易, 曾任华泰联合证券有限责任公司投行部执行董事。现任公司董事, 晨壹基金管理(北京)有限公司监事。

TAO EN, 男, 加拿大籍, 出生于1976年9月, 工商管理硕士, 特许金融分析师(CFA)。曾任Bank of Montreal 分析师、Hudson Bay Trading Company (HBTC) 战略投资经理、方正和生投资执行董事, 现任招商局资本执行董事。

薛纛, 女, 中国国籍, 出生于1968年8月, 无境外永久居留权, 硕士, 高级经济师。曾任国际商业机器有限公司(IBM) 战略和转型顾问, 在17年咨询生涯中, 主导交付了2个多亿的咨询服务, 27个战略规划, 帮助9个知名企业建立战略推进机制, 并作为其中一个企业执行CEO推进战略获得成功。现任明行企业管理咨询(上海)有限公司董事兼总经理、浩蓝企业管理咨询(无锡)有限公司执行董事。

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

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

曹国华, 男, 中国国籍, 出生于1967年2月, 无境外永久居留权, 博士。2007年入选教育部新世纪优秀人才, 重庆市“十二五”、“十三五”规划专家委员会成员。曾任贵州百灵企业集团制药股份有限公司(002424)、天平汽车保险股份有限公司、东洋科技集团股份有限公司(200160)、重庆建峰化工股份有限公司(000950)、金科地产集团股份有限公司(000656)、重庆渝开发股份有限公司(000514)、重庆农村商业银行股份有限公司(601077) 独立董事。现任重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师, 港交所挂牌上市公司重庆金科智慧服务集团股份有限公司(HK9666)、新三板挂牌公司平项山东方碳素股份有限公司(832175) 独立董事, 重庆旅游投资集团有限公司、重庆机电控股集团信博投资管理有限公司董事。

## 2、监事会成员

谭永庆, 男, 中国国籍, 出生于1955年11月, 本科, 高级工程师。曾任中国科技情报研究所重庆分所(科技部西南信息中心) 工程师、副处长、高级工程师, 国家科委大别山科技工作团分团副团长, 重庆四达生物工程开发联合公司副总经理、总经理, 重庆清华紫光英力天然气化工有限公司副总经理, 公司采购总监。现任公司审计总监, 重庆博英汇科技服务有限公司、江西东邦、苏州博腾生物、博腾药业监事。

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

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

3、高级管理人员

居年丰、陶荣的简历，详见本节“1、董事会成员”。

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

吉耀辉，男，中国国籍，出生于1979年1月，硕士。曾任职于美国罗氏、苏州诺华制药科技有限公司、上海合全药业股份有限公司。现任公司副总经理，主要负责研发运营、技术平台发展、中国市场业务开发等工作。

孙敏，男，中国国籍，出生于1981年10月，中欧国际工商学院EMBA，注册会计师。曾任安永和德勤会计师事务所审计部高级审计员、太平财险和华泰保险集团财务会计部负责人、广州七乐康药业首席财务官。现任公司副总经理、财务负责人，负责公司战略投资、财务等相关工作。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李毅	重庆两江新区产业发展集团有限公司	董事长、党委书记	2016年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事李毅在股东单位亦有任职，但其能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
居年丰	重庆聚心投资有限公司	董事	2014年11月06日		否
居年丰	润生药业有限公司	董事	2014年11月30日		否
居年丰	引力创投科技有限公司	董事	2016年04月07日		否
居年丰	蓝卡康泰（北京）软件有限公司	董事	2016年10月21日		否
居年丰	有康医疗管理有限公司	董事	2016年11月01日		否
居年丰	深圳市有我行科技有限公司	董事	2015年06月24日		否
居年丰	上海如云科技股份有限公司	董事长	2014年12月19日		否
居年丰	重庆一心投资管理有限公司	执行董事	2014年12月26日		否
居年丰	重庆博英汇科技服务有限公司	执行董事兼总经理	2019年12月16日		否
居年丰	上海药鹿信息技术有限公司	执行董事	2020年12月31日		否
陶荣	重庆聚心投资有限公司	董事	2017年06月28日		否
李毅	两江数字经济产业园管理委员会	主任	2018年04月12日		否
韩楚	晨壹基金管理（北京）有限公司	监事	2019年11月05日		是
TAO EN	苏州招商慧明资本管理有限责任公司	董事	2019年12月20日		否
TAO EN	天津药物研究院有限公司	董事	2020年10月15日		否
TAO EN	杭州妙聚网络科技有限公司	董事	2020年09月21日		否

薛纓	明行管理咨询（上海）有限公司	总经理	2018年09月30日		是
郭永清	上海国家会计学院	会计学教授	2002年03月01日		是
郭永清	天津创业环保集团股份有限公司	独立董事	2015年12月18日		是
郭永清	黄山旅游发展股份有限公司	独立董事	2018年04月17日	2020年12月04日	是
郭永清	阳光城集团股份有限公司	独立董事	2020年05月15日		是
郭永清	宁波正海渐悟资产管理有限公司	董事	2018年12月07日		否
赖继红	北京市中伦（深圳）律师事务所	负责人、合伙人 律师	2002年06月10日		是
曹国华	重庆农村商业银行股份有限公司	独立董事	2014年12月01日	2020年12月08日	是
曹国华	重庆旅游投资集团有限公司	董事	2014年06月15日		是
曹国华	重庆机电控股集团信博投资管理有限公司	董事	2015年06月10日		是
曹国华	平顶山东方碳素股份有限公司	独立董事	2020年08月10日		是
曹国华	重庆金科智慧服务集团股份有限公司	独立董事	2020年10月27日		是
谭永庆	重庆博英汇科技服务有限公司	监事	2019年12月16日		否
李兴明	重庆聚心投资有限公司	监事	2014年11月06日		否
李兴明	重庆一心投资管理有限公司	监事	2014年12月26日		否
李兴明	引力创投科技有限公司	监事	2016年04月07日		否
李兴明	上海启典投资有限公司	监事	2015年02月09日		否
李兴明	上海药鹿信息技术有限公司	监事	2020年12月31日		否
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、监事、高级管理人员在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间作出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

报告期内，公司因涉嫌未如实披露向关联方提供资金的关联交易的信息披露违法违规，公司实际控制人、时任董事长、总经理居年丰，实际控制人、时任董事会秘书、财务总监陶荣，时任董事JOHNSON YIU-NAM LAU、李毅、韩楚、郑培敏、赖继红，时仍监事覃军、李兴明、曾会，时任高级管理人员兰志银、喻咏梅、曹卫东、朱坡收到中国证券监督管理委员会重庆监管局出具的《行政处罚决定书》（处罚字【2020】1号），公司于2020年5月15日在巨潮资讯网上披露《关于收到中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2020-040号）。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会制定并提交董事会，董事会审议后提交股东大会审议确定；公司监事报酬由监事会审议通过后提交股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会制定并提交董事会审议确定。报告期内，在公司经营管理层担任职务的董事居年丰先生和陶荣先生由公司支付职务报酬，不另外支付董事津贴，其他董事津
---------------------	--



	贴依据股东大会决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2020年公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬共计713.12万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
居年丰	董事长、总经理	男	49	现任	136.64	否
陶荣	副董事长、副总经理、董事会秘书	男	59	现任	63.55	否
李毅	董事	男	58	现任		是
冯红涛	董事	男	50	离任		是
韩楚	董事	男	48	现任		是
TAO EN	董事	男	45	现任		否
薛纓	董事	女	53	现任	4.71	否
郑培敏	独立董事	男	49	离任	13.38	否
郭永清	独立董事	男	47	现任	18	是
赖继红	独立董事	男	52	现任	18	是
曹国华	独立董事	男	54	现任	4.71	是
曾会	职工监事	女	41	现任	35.73	否
李兴明	监事	男	47	现任	38.13	否
喻咏梅	高级副总经理	女	51	现任	114.19	否
谭永庆	监事会主席	男	66	现任	38.43	否
孙敏	副总经理、财务负责人	男	40	现任	113.11	否
吉耀辉	副总经理	男	42	现任	114.54	否
合计	--	--	--	--	713.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
喻咏梅	高级副总经理	200,000	200,000	8.76	36.52					
孙敏	副总经理	160,000	160,000	8.76	36.52	100,000	40,000			60,000
吉耀辉	副总经理	180,000	180,000	8.76	36.52	100,000	40,000			60,000

合计	--	540,000	540,000	--	--	200,000	80,000		--	120,000
备注（如有）	因激励对象孙敏、吉耀辉为公司高级管理人员，根据相关规定，其持有的限制性股票在办理第一次解锁的同时将办理相应股份的高管锁定，孙敏、吉耀辉第一次解锁时实际可流通的股票数量均为2.5万股。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,690
主要子公司在职员工的数量（人）	945
在职员工的数量合计（人）	2,635
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,559
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,546
销售人员	82
技术人员	115
财务人员	35
行政人员	258
研发人员	599
合计	2,635
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	514
本科	823
大专及以下	1,298
合计	2,635

### 2、薪酬政策

公司结合市场薪酬水平，以岗位价值、个人能力和绩效表现为基础，建立起一套对内公平性和对外具有市场竞争性的薪酬体系。公司以短期、中期和长期的薪酬激励组合模式，吸引人才、保留人才和激励人才，以激励员工共同实现价值创造、价值共享，达成公司业绩目标，从而推动公司战略发展。在人才需求的日趋多样化、竞争激烈化的情况下，公司保障员工法定福利享有，并建立起多元化、多形式、多层次的自有福利体系，满足员工需求多样化及提升满意度。在公司战略目标的方向指引下，公司通过个人绩效运行机制，有效地将公司经营目标、部门组织绩效和个人绩效结合，分层级分解落地，保证目标一致性和指标的承接完整性。通过多维度绩效指标的数据处理与分析，个人绩效体系为管理层提供完整、准确的信息输入，以此支持管理层作出更精准的决策。个人绩效评估系统给予员工客观、公正的评估，为员工的薪酬激励、个人培养与发展、

职业发展方向等方面提供有效数据支撑，推动高绩效高潜力人才与公司持续发展。

### 3、培训计划

自2017年成立博腾大学来，公司每年都将员工发展与培养纳入年度重点工作。博腾大学秉承“赋能于人，共同发展”的理念，以人才识别、人才培养和人才发展为重点，建立有效的人才培训体系，和员工职业发展的双通道岗位体系，将员工优势与公司战略发展相契合，为员工提供实现自我价值的平台，致力于博腾人才发展、组织效能提升。

报告期内，根据公司战略对人才的需求，组织实施了人才盘点、任职资格评估等人才识别工作，结合双通道职业发展的岗位体系，以专业学院建设+干部领导力课程体系打造为基础，着力开发内部高质量的培训课程体系，充分利用内部专家和管理团队的讲师资源，进行知识经验的开发、分享和沉淀，并配合导师制培养计划的启动，以培训+导师在岗辅导方式提升培养效果。在充分挖掘内部培训资源的同时，适时引进外部专业培训机构、专家，对标学习标杆经验与管理理念，发挥内+外讲师的优势以解决公司业务痛点。

2020年，公司在培训投入大量资源，设计并启动了与业务转型匹配的人才发展项目，包括针对高、中、基层干部以及校招生的人才发展项目，包括“启明星”、“经理人特训营”、“金牌领班”、“未来星”、“先锋计划”等，并与“线上培训平台”组成的双线理论与实践相结合的培训体系。在领导力、专业知识技能培训、通用类培训、以及GMP管理、EHS培训等方面持续投入大量资源，并重点加强了特种设备、生产管理、质量管理、研发管理转型提升类培训投入，保障了员工快速适应公司战略转型所需。

在2021年，公司将持续加强人才梯队建设，将人才发展与组织变革相契合，储备和培养支持未来战略所需专家和战略型领导人才。加强内部知识经验萃取为主、外部优质资源引入为辅，以解决业务痛点为培训工作重点，为公司与人才可持续发展提供强有力支持。

### 4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	7,868
劳务外包支付的报酬总额（元）	237,848.06

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、股东及股东大会

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

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

#### 2、董事及董事会

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

#### 3、监事及监事会

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

#### 4、信息披露与透明度

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

#### 5、公司治理活动情况

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

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

是  否

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人为居年丰先生、张和兵先生和陶荣先生三位自然人，其中，居年丰先生为公司董事长兼总经理，陶荣先生为公司副董事长、副总经理及董事会秘书。公司相对于控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财



郑培敏	10	1	9			否	
郭永清	13	1	12			否	2
赖继红	13	1	12			否	
曹国华	3		3			否	

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

是  否

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### 1、审计委员会履职情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》及《审计委员会年报工作制度》等相关规定，报告期内，公司董事会审计委员会召开4次会议，重点审议公司定期报告、财务预算、决算报告、募集资金存放与使用报告等议案，听取内部审计部门的工作汇报，同外部审计机构进行沟通，并对审计委员会的工作进行总结和规划。审计委员会对公司2020年内控情况进行了核查和评价，对公司完善内控体系发挥了重要作用；与年度报告的外部审计机构进行详细的沟通，对公司年度报告及时、准确、完整的编制起到了积极的作用。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

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

### 3、提名委员会履职情况

根据公司《董事会提名委员会议事规则》的相关规定，报告期内，公司董事会提名委员会召开1次会议，审议聘请董事等相关议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

员的年度薪酬分配。

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

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

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	2021年03月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2020年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1、公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；2、对已公布/披露的财务报告进行重报，以更正重大错误；3、注册会计师发现未被公司内部控制的当期财务报告重大错报；4、公司随意变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息严重失真；5、对外提供财务报告的流程、审批权限等缺乏制度控制或制度体系失效；6、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理混乱，未按照相关法律法规整理、归档或保存；7、因财务报告相关的信息披露差错导致监管机构处罚；8、财务报告内部控制重大缺陷未在合理期限内进行整改；9、公司审计委员会和审计部对财务报告的监督无效。重要缺陷：1、公司重要及关键岗位人员舞弊行为；2、注册会计师发现未被公司内部控制的当期财务报告重要错报；3、未依照公</p>	<p>重大缺陷：1、国家的法规、政策、公司重要的内控制度、流程未得到有效遵守和执行，公司组织架构设置不合理，并因此极大可能发生违法、舞弊事件；2、公司董事、监事或高级管理人员缺乏应有的胜任能力，或高级管理人员流失严重；3、公司资产管理制度存在重大缺陷，极有可能造成资产严重流失；4、违反证券监管机构相关规定，由此可能导致严重处罚；5、公司知识产权管理和重要技术管理存在重大缺陷，关键技术人员流失严重；6、公司的安全生产管理、环保管理存在严重缺陷，极有可能发生重要的安全、环保事故，造成严重的社会影响，导致政府或监管机构调查或处罚；7、公司的质量管理存在重大缺陷，极有可能出现重大质量事故导致政府或监管机构调查或客户中止合作，受到严重影响；8、公司信息系统的关键环节存在漏洞，极大可能导致内部相关数据收集、处理或传递错误造成严重后果，或公司信息及商业机密存在被泄露的风险；9、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制重大缺陷进行整改。重要缺陷：1、公司组织架构、公司内控制度、业务流程存在重要缺陷，公司重要机构设置不合理，职能缺失，并因此较大可能发生违法、舞弊、权责分配严重不合理等情形；2、公司关键岗位人员缺乏应有的胜任能力，或关键岗位人员流失严重；</p>

	<p>认会计准则选择和应用会计政策；4、公司频繁变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息不具有可比性；5、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理部分环节存在漏洞，相关资料存在丢失、毁损或被未经授权人员接触的风险；6、对外提供财务报告的流程、审批权限等相关制度的执行有缺陷；7、对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；8、财务报告内部控制重要缺陷未在合理期限内进行整改。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他缺陷。</p>	<p>3、公司资产管理制度存在重要缺陷，导致部分长期资产使用效能低下，维护不当，大量存货积压；4、违反证券监管机构相关规定，由此可能导致轻微处罚；5、公司知识产权和重要技术管理存在较大缺陷，重要技术人员流失严重；6、公司的安全生产管理、环保管理存在较大缺陷，可能出现较大的安全、环保事故，引起政府或监管机构关注；7、公司的质量管理存在较大缺陷，出现较大的质量问题引起大宗产品退货；8、公司信息系统的关键环节存在漏洞，导致部分环节内部相关数据收集、处理或传递错误或不及时，或商业机密存在被泄露的风险；9、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制重要缺陷进行整改。一般缺陷：1、公司组织架构、公司内控制度、业务流程存在一般缺陷，部分机构设计不合理，职能重叠，造成资源浪费，权责分配不合理等情形；2、公司一般岗位人员普遍缺乏应有的胜任能力，或岗位人员流失严重；3、公司资产管理制度存在一般缺陷，部分长期资产保管不善，个别存货积压严重；4、公司的公司知识产权和技术管理存在一般缺陷；5、公司的安全生产管理、环保管理存在一般缺陷，存在一定的安全、环保事故的隐患；6、公司质量管理存在一般缺陷，出现个别质量问题引起个别客户退货或产品重复精制造成资源浪费；7、公司信息系统的个别环节存在漏洞，导致个别内部相关数据收集、处理或传递错误或不及时；8、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对非财务报告内部控制一般缺陷进行整改；9、其他不构成重大缺陷或重要缺陷的非财务报告内部控制一般缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>重大缺陷：1、错报金额≥资产总额的0.3%；2、错报金额≥利润总额的5%。重要缺陷：1、资产总额的0.15%≤错报金额&lt;资产总额的0.3%；2、利润总额的2.5%≤错报金额&lt;利润总额的5%。一般缺陷：1、错报金额&lt;资产总额的0.15%；2、错报金额&lt;利润总额的2.5%。</p>	<p>重大缺陷：损失或受到的影响达到最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的0.5%或对公司造成严重的负面影响。重要缺陷：损失或受到的影响达到最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的0.1%或对公司造成比较严重的负面影响。一般缺陷：发生损失或受到的影响金额单次达到1万以上，累计损失或影响小于或等于最近一个会计年度公司合并报表年度销售总额的0.1%或对公司造成一定的负面影响。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用  不适用



## 第十一节 公司债券相关情况

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

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 11 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2021）8-27 号
注册会计师姓名	陈应爵、黄娜

#### 审计报告正文

重庆博腾制药科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称博腾股份公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博腾股份公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）商誉减值

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）部分长期资产减值及财务报表附注五（一）16。

截至2020年12月31日，博腾股份公司商誉账面原值为241,667,458.05元，减值准备为0元，账面价值为241,667,458.05元。

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

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及管理层重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2)复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3)了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4)评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5)评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历

史经验等相符：

- (6)测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (7)测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (8)获取组成部分会计师的审计报告，关注组成部分会计师对商誉减值的判断；
- (9)检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 股份支付

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)股份支付、三(三十)其他重要的会计政策和会计估计及财务报表附注十一。

经董事会、股东大会决议批准，博腾股份公司实施了2019年股票期权与限制性股票激励计划、2020年度限制性股票激励计划。2020年度，因实施上述股权激励计划确认股份支付费用2,617.25万元。鉴于股份支付对权益工具授予日公允价值确定涉及管理层估计和判断，在锁定期内每个资产负债表日，可行权的权益工具数量和应确认的股份支付费用需要进行持续估计，我们将股份支付确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对股份支付，我们实施的审计程序主要包括：

- (1)获取并检查激励计划批准相关的董事会决议、股东大会决议；查阅激励计划，包括激励对象、授予数量、授予/行权价格、考核管理办法等；
- (2)评价管理层选用的估值模型的恰当性；参考公开市场数据，评估关键参数（如可比公司的股价波动率、股息率及加权平均资本成本）及假设的合理性；
- (3)检查管理层所使用的估值模型基础数据（如授予/行权价格、授予日股价、解除限售/行权期等）的准确性；
- (4)评价管理层就解除限售/可行权条件能否达成，对可达到解除限售/可行权条件的限制性股票/股票期权数量作出估计的合理性；
- (5)测试股份支付费用总额以及2020年度应确认的股份支付费用金额是否准确；
- (6)检查与股份支付相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### 四、其他信息

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

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

博腾股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督博腾股份公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：陈应爵

（项目合伙人）

中国注册会计师：黄娜

二〇二一年三月十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

2020年12月31日

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,262,054,701.90	1,174,684,358.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,137,400.00	224,200.00
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	401,011,467.08	349,327,984.08
应收款项融资	4,318,020.00	13,273,616.23
预付款项	16,914,068.46	11,951,373.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,953,054.71	25,462,197.93
其中：应收利息		3,150,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	429,535,731.21	342,874,348.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,102,671.71	8,717,482.96
流动资产合计	2,182,027,115.07	1,926,515,561.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,000,000.00	424,000.79
其他权益工具投资	327,984,683.20	332,129,863.59
其他非流动金融资产	11,500,000.00	11,500,000.00
投资性房地产	4,880,915.49	5,444,381.32
固定资产	1,363,273,884.74	1,244,689,612.34
在建工程	188,948,941.77	63,251,839.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,479,850.57	84,797,655.76
开发支出		
商誉	241,667,458.05	248,599,646.92
长期待摊费用		549,587.79

递延所得税资产	18,237,071.38	11,147,127.04
其他非流动资产	43,939,255.59	26,432,648.00
非流动资产合计	2,314,912,060.79	2,028,966,363.45
资产总计	4,496,939,175.86	3,955,481,924.55
流动负债：		
短期借款	144,260,350.84	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	217,693,318.83	206,989,438.22
应付账款	294,955,716.29	208,560,098.60
预收款项		23,830,331.18
合同负债	28,787,457.78	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	81,057,223.63	49,496,241.20
应交税费	3,844,607.24	16,399,901.90
其他应付款	49,223,571.11	36,283,251.03
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	161,366,629.60	105,633,447.03
其他流动负债	2,833,248.62	
流动负债合计	984,022,123.94	647,192,709.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	107,017,540.58	241,740,072.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,526,450.26	2,230,902.79
递延所得税负债	3,131,586.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,675,577.78	243,970,974.79
负债合计	1,103,697,701.72	891,163,683.95
所有者权益：		
股本	542,747,533.00	542,747,533.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,634,935,649.97	1,589,183,648.03
减：库存股	44,262,913.48	67,402,653.48
其他综合收益	-4,403,983.41	8,389,776.95
专项储备		
盈余公积	136,575,608.74	94,166,944.18
一般风险准备		
未分配利润	1,125,838,232.36	899,598,866.18
归属于母公司所有者权益合计	3,391,430,127.18	3,066,684,114.86
少数股东权益	1,811,346.96	-2,365,874.26
所有者权益合计	3,393,241,474.14	3,064,318,240.60
负债和所有者权益总计	4,496,939,175.86	3,955,481,924.55

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,057,760,336.13	1,074,509,858.02
交易性金融资产	4,137,400.00	224,200.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	456,991,739.22	396,091,571.76
应收款项融资	400,000.00	1,483,591.23
预付款项	12,437,596.28	8,508,176.28
其他应收款	166,716,084.59	162,671,311.41
其中：应收利息		3,150,000.00
应收股利		
存货	317,223,033.50	257,512,768.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,836,461.13	6,373,064.49
流动资产合计	2,038,502,650.85	1,907,374,542.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	742,984,829.18	550,871,573.64
其他权益工具投资	327,984,683.20	332,129,863.59
其他非流动金融资产	11,500,000.00	11,500,000.00
投资性房地产	15,451,791.72	5,444,381.32
固定资产	983,794,728.21	1,021,739,500.64
在建工程	138,554,635.14	29,107,390.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,028,034.15	53,656,267.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,734,255.51	108,409.40
其他非流动资产	10,542,338.59	11,341,752.55
非流动资产合计	2,287,575,295.70	2,015,899,139.10



资产总计	4,326,077,946.55	3,923,273,681.17
流动负债：		
短期借款	114,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	219,799,211.60	217,131,477.46
应付账款	188,369,172.02	141,453,995.71
预收款项		23,790,620.54
合同负债	20,702,094.72	
应付职工薪酬	43,430,757.83	29,322,680.59
应交税费	713,755.27	7,040,185.41
其他应付款	110,046,876.48	201,485,521.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	159,299,236.12	105,479,454.09
其他流动负债	2,691,272.31	
流动负债合计	859,052,376.35	725,703,935.60
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	241,740,072.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,207,376.64	2,230,902.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,207,376.64	243,970,974.79
负债合计	936,259,752.99	969,674,910.39
所有者权益：		
股本	542,747,533.00	542,747,533.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,675,684,239.47	1,627,399,618.37
减：库存股	44,262,913.48	67,402,653.48
其他综合收益	6,786,980.72	10,310,384.05
专项储备		
盈余公积	136,575,608.74	94,166,944.18
未分配利润	1,072,286,745.11	746,376,944.66
所有者权益合计	3,389,818,193.56	2,953,598,770.78
负债和所有者权益总计	4,326,077,946.55	3,923,273,681.17

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	2,071,875,421.80	1,551,298,762.27
其中：营业收入	2,071,875,421.80	1,551,298,762.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,718,582,604.13	1,350,301,602.31
其中：营业成本	1,208,347,523.35	964,279,041.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,684,595.35	13,215,913.96
销售费用	76,709,436.95	45,159,722.43
管理费用	226,939,987.76	197,970,858.72
研发费用	157,839,168.24	122,553,651.71

财务费用	43,061,892.48	7,122,414.03
其中：利息费用	24,387,217.73	42,766,756.52
利息收入	22,394,587.09	33,373,124.79
加：其他收益	13,669,692.40	15,479,862.45
投资收益（损失以“-”号填列）	10,773,661.21	7,825,681.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-681,576.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,137,400.00	18,938.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,779,469.68	1,327,399.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,886,140.13	-30,959,558.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,275.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	352,238,236.60	194,689,484.75
加：营业外收入	21,924,751.62	4,387,815.06
减：营业外支出	10,419,177.01	5,658,082.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	363,743,811.21	193,419,217.47
减：所得税费用	40,550,187.50	13,798,214.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	323,193,623.71	179,621,003.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	323,193,623.71	179,621,003.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	324,416,211.29	185,550,375.49
2.少数股东损益	-1,222,587.58	-5,929,372.27
六、其他综合收益的税后净额	-12,792,058.47	13,974,014.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,793,760.36	13,974,273.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,523,403.33	10,310,384.05
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,523,403.33	10,310,384.05
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-9,270,357.03	3,663,889.37

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-9,270,357.03	3,663,889.37
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,701.89	-258.71
七、综合收益总额	310,401,565.24	193,595,017.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	311,622,450.93	199,524,648.91
归属于少数股东的综合收益总额	-1,220,885.69	-5,929,630.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.61	0.35
（二）稀释每股收益	0.60	0.35

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、营业收入	1,511,127,675.79	1,108,885,588.41
减：营业成本	942,790,097.62	730,695,853.26
税金及附加	1,845,885.68	9,738,384.69
销售费用	45,469,276.62	29,608,692.98
管理费用	129,931,624.56	107,442,531.81
研发费用	123,785,268.78	101,875,826.36
财务费用	31,658,347.76	8,952,905.64
其中：利息费用	23,051,793.46	43,561,378.70
利息收入	24,585,782.44	34,988,197.26
加：其他收益	8,799,967.13	12,781,211.07
投资收益（损失以“-”号填列）	210,773,661.21	7,825,681.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-681,576.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,137,400.00	18,938.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,682,471.89	2,463,015.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,455,790.91	-27,486,837.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,275.13	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	437,615,159.22	116,173,402.53
加：营业外收入	21,136,883.58	2,799,831.94
减：营业外支出	6,663,347.27	3,673,314.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	452,088,695.53	115,299,919.54
减：所得税费用	28,002,049.97	5,146,872.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	424,086,645.56	110,153,046.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	424,086,645.56	110,153,046.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-3,523,403.33	10,310,384.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,523,403.33	10,310,384.05
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,523,403.33	10,310,384.05
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	420,563,242.23	120,463,430.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,917,255,020.68	1,376,723,761.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	72,230,411.29	60,273,264.64
收到其他与经营活动有关的现金	84,093,421.48	98,612,084.21
经营活动现金流入小计	2,073,578,853.45	1,535,609,110.49
购买商品、接受劳务支付的现金	890,930,457.32	614,536,048.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	491,519,314.89	375,944,532.31
支付的各项税费	65,892,195.71	50,872,408.84
支付其他与经营活动有关的现金	120,862,072.96	142,882,231.44
经营活动现金流出小计	1,569,204,040.88	1,184,235,220.69
经营活动产生的现金流量净额	504,374,812.57	351,373,889.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000.00	2,087,277,808.23
取得投资收益收到的现金	9,997,662.00	1,229,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	838,885.00	4,676,248.97

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		67,620,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,640,000.00	184,314,873.35
投资活动现金流入小计	17,676,547.00	2,345,118,380.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	393,969,959.85	175,058,867.27
投资支付的现金	25,000,000.00	1,830,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	27,966,076.67	165,510,000.00
投资活动现金流出小计	446,936,036.52	2,170,568,867.27
投资活动产生的现金流量净额	-429,259,489.52	174,549,513.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,158,978.00	11,961,300.00
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	1,127,266,665.10	769,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	54,123,107.90	60,699,144.74
筹资活动现金流入小计	1,222,548,751.00	841,660,444.74
偿还债务支付的现金	1,058,070,449.14	1,574,867,150.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,530,632.25	68,925,945.50
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	30,000,000.00	2,680,349.20
筹资活动现金流出小计	1,170,601,081.39	1,646,473,444.73
筹资活动产生的现金流量净额	51,947,669.61	-804,812,999.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,699,919.68	4,571,750.76
五、现金及现金等价物净增加额	100,363,072.98	-274,317,846.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,380,691.95	1,345,698,538.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,171,743,764.93	1,071,380,691.95

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,450,997,631.68	895,202,610.45
收到的税费返还	68,021,534.13	57,755,822.87

收到其他与经营活动有关的现金	128,303,306.39	491,145,386.31
经营活动现金流入小计	1,647,322,472.20	1,444,103,819.63
购买商品、接受劳务支付的现金	809,151,422.68	522,537,980.72
支付给职工以及为职工支付的现金	228,969,303.26	174,962,734.16
支付的各项税费	36,550,142.47	19,016,341.66
支付其他与经营活动有关的现金	303,785,153.01	563,940,346.20
经营活动现金流出小计	1,378,456,021.42	1,280,457,402.74
经营活动产生的现金流量净额	268,866,450.78	163,646,416.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000.00	2,087,277,808.23
取得投资收益收到的现金	134,940,927.67	1,229,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,496.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		67,620,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		184,314,873.35
投资活动现金流入小计	136,140,927.67	2,340,676,627.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,876,579.85	88,426,340.50
投资支付的现金	184,601,300.00	1,877,000,000.00
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	20,922,076.67	164,510,000.00
投资活动现金流出小计	366,399,956.52	2,129,936,340.50
投资活动产生的现金流量净额	-230,259,028.85	210,740,287.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,158,978.00	8,461,300.00
取得借款收到的现金	1,058,000,000.00	769,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	54,123,107.90	
筹资活动现金流入小计	1,153,282,085.90	777,461,300.00
偿还债务支付的现金	1,057,995,076.00	1,374,797,371.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,573,501.71	66,970,897.17
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	2,680,349.20
筹资活动现金流出小计	1,168,568,577.71	1,444,448,617.37
筹资活动产生的现金流量净额	-15,286,491.81	-666,987,317.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,713,722.57	3,131,181.86
五、现金及现金等价物净增加额	-1,392,792.45	-289,469,431.49
加：期初现金及现金等价物余额	972,206,191.61	1,261,675,623.10



六、期末现金及现金等价物余额	970,813,399.16	972,206,191.61
----------------	----------------	----------------

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年度													
	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			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	542,747,533.00				1,589,183,648.03	67,402,653.48	8,389,776.95	94,166,944.18		899,598,866.18		3,066,684,114.86	-2,365,874.26	3,064,318,240.60
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	542,747,533.00				1,589,183,648.03	67,402,653.48	8,389,776.95	94,166,944.18		899,598,866.18		3,066,684,114.86	-2,365,874.26	3,064,318,240.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					45,752,001.94	-23,139,740.00	-12,793,760.36	42,408,664.56		226,239,366.18		324,746,012.32	4,177,221.22	328,923,233.54
（一）综合收益							-12,793,760.36			324,416,211.29		311,622,450.93	-1,220,885.69	310,401,565.24





前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	542,747,533.00			1,587,319,873.88	74,659,712.18	-5,584,496.47	83,151,639.52	750,176,949.89	2,883,151,787.64	63,756.72	2,883,215,544.36		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,863,774.15	-7,257,058.70	13,974,273.42	11,015,304.66	149,421,916.29	183,532,327.22	-2,429,630.98	181,102,696.24		
（一）综合收益总额						13,974,273.42		185,550,375.49	199,524,648.91	-5,929,630.98	193,595,017.93		
（二）所有者投入和减少资本				1,863,774.15	-7,257,058.70				9,120,832.85	3,500,000.00	12,620,832.85		
1. 所有者投入的普通股				-8,824,200.00					-8,824,200.00	3,500,000.00	-5,324,200.00		
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				10,687,974.15	-8,824,200.00				19,512,174.15		19,512,174.15		
4. 其他					1,567,141.30				-1,567,141.30		-1,567,141.30		
（三）利润分配							11,015,304.66	-36,128,459.20	-25,113,154.54		-25,113,154.54		
1. 提取盈余公积							11,015,304.66	-11,015,304.66					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或								-25,113,154.54	-25,113,154.54		-25,113,154.54		

股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	542,747,533.00			1,589,183,648.03	67,402,653.48	8,389,776.95		94,166,944.18		899,598,866.18		3,066,684,114.86	-2,365,874.26	3,064,318,240.60

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏



(三) 利润分配									42,408,664.56	-98,176,845.11		-55,768,180.55
1. 提取盈余公积									42,408,664.56	-42,408,664.56		
2. 对所有者(或股东)的分配										-55,768,180.55		-55,768,180.55
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	542,747,533.00				1,675,684,239.47	44,262,913.48	6,786,980.72		136,575,608.74	1,072,286,745.11		3,389,818,193.56



上期金额

单位：元

项目	2019年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	542,747,533.00				1,625,535,844.22	74,659,712.18			83,151,639.52	672,352,357.24		2,849,127,661.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	542,747,533.00				1,625,535,844.22	74,659,712.18			83,151,639.52	672,352,357.24		2,849,127,661.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,863,774.15	-7,257,058.70	10,310,384.05		11,015,304.66	74,024,587.42		104,471,108.98
（一）综合收益总额							10,310,384.05			110,153,046.62		120,463,430.67
（二）所有者投入和减少资本					1,863,774.15	-7,257,058.70						9,120,832.85
1. 所有者投入的普通股					-8,824,200.00							-8,824,200.00
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					10,687,974.15	-8,824,200.00						19,512,174.15
4. 其他						1,567,141.30						-1,567,141.30
（三）利润分配									11,015,304.66	-36,128,459.20		-25,113,154.54
1. 提取盈余公积									11,015,304.66	-11,015,304.66		

2. 对所有者（或股东）的分配											-25,113,154.54		-25,113,154.54
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	542,747,533.00				1,627,399,618.37	67,402,653.48	10,310,384.05		94,166,944.18	746,376,944.66			2,953,598,770.78

法定代表人：居年丰

主管会计工作负责人：孙敏

会计机构负责人：孙敏

### 三、公司基本情况

重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由居年丰、张和兵、陶荣、邵植国、徐爱武、覃军、孙健、王祥智和兰志银9位自然人在原重庆博腾精细化工有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司。公司在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市长寿区，现持有统一社会信用代码为915000007748965415的营业执照，注册资本542,747,533.00元，股份总数542,747,533股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股95,794,516.00股；无限售条件的流通股份A股446,953,017.00股。公司股票已于2014年1月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2021年3月11日第四届董事会第二十六次会议批准对外报出。

本公司将重庆海腾化工进出口有限公司、上海飞腾化工科技有限公司、成都博腾药业有限公司、海凯技术有限责任公司、博腾欧洲股份有限公司、博腾瑞士有限公司、博腾美国有限公司、江西东邦药业有限公司、博腾美研有限公司、J-STAR Research, Inc.、重庆博腾生物医学研究院有限公司、苏州博腾生物制药有限公司、苏州博腾生物科技有限公司、重庆博腾药业有限公司、上海腾卓药业有限责任公司等15家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，海凯技术有限责任公司、博腾欧洲股份有限公司、博腾瑞士有限公司、博腾美国有限公司、博腾美研有限公司、J-STAR Research, Inc.等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务折算

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

#### （2）外币财务报表折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### ③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：I按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；II初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

##### ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### ①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

I收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

II金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

### （5）金融工具减值

#### 1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始

确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算逾期信用损失
其他应收款——出口退税组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 12、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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



待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:A、划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;B、可收回金额。

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

## 13、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### ①个别财务报表

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

#### ②合并财务报表

I通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

II通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

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

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

## 16、在建工程

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

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权、软件及客户关系等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 19、长期资产减值

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

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 23、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日

的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### ②以现金结算的股份支付

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

### ③修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 24、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （2）收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### （3）收入确认的具体方法

公司销售产品属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认的具体方法：公司根据合同约定将产品交付给客户（或客

户指定的收货人)并取得客户确认时确认销售收入;外销收入确认的具体方法:合同约定贸易方式为工厂交货的,公司在工厂将货物交付至客户并取得客户确认时确认销售收入;合同约定贸易方式为其他指定地点(包括装运港、目的港、指定目的地等)交货的,公司根据经海关审验的货物出口报关及提单信息,按照合同约定的贸易方式分别在货物出口日期或交付至客户指定地点的日期确认销售收入。

对于以FFS(Fee-For-Service,按服务结果收费模式)方式(进行收费的服务合同,属于在某一时点履行的履约义务,在完成服务内容并将服务结果交付给客户并经客户确认后确认收入。

对于以FTE(Full-time-Equivalent,按工计时费模式)方式(进行收费的服务合同,属于在某一时段内履行的履约义务,按照提供服务所耗用的人员工时与合同中约定的工时费率计算出应收费金额,得到客户认可后开具发票并确认收入。

## 25、政府补助

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

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、合同资产/合同负债

公司根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即近取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资

产或递延所得税负债。

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

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 29、分部报告

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

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

### (2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，



资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部颁布《企业会计准则第14号-收入》（财会〔2017〕22号）（简称：新收入准则），公司于2020年1月1日起执行。	经第四届董事会第十九次会议审议通过	
2019年12月10日，财政部下发《企业会计准则解释第13号的通知》（财会〔2019〕21号），公司于2020年1月1日起施行。	经第四届董事会第二十六次会议审议通过	

##### 1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

①公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	23,830,331.18	-23,830,331.18	
合同负债		21,078,604.10	21,078,604.10
其他流动负债		2,751,727.08	2,751,727.08

②公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,174,684,358.36	1,174,684,358.36	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	224,200.00	224,200.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	349,327,984.08	349,327,984.08	
应收款项融资	13,273,616.23	13,273,616.23	
预付款项	11,951,373.11	11,951,373.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,462,197.93	25,462,197.93	
其中：应收利息	3,150,000.00	3,150,000.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	342,874,348.43	342,874,348.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,717,482.96	8,717,482.96	
流动资产合计	1,926,515,561.10	1,926,515,561.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	424,000.79	424,000.79	
其他权益工具投资	332,129,863.59	332,129,863.59	
其他非流动金融资产	11,500,000.00	11,500,000.00	
投资性房地产	5,444,381.32	5,444,381.32	
固定资产	1,244,689,612.34	1,244,689,612.34	
在建工程	63,251,839.90	63,251,839.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,797,655.76	84,797,655.76	

开发支出			
商誉	248,599,646.92	248,599,646.92	
长期待摊费用	549,587.79	549,587.79	
递延所得税资产	11,147,127.04	11,147,127.04	
其他非流动资产	26,432,648.00	26,432,648.00	
非流动资产合计	2,028,966,363.45	2,028,966,363.45	
资产总计	3,955,481,924.55	3,955,481,924.55	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	206,989,438.22	206,989,438.22	
应付账款	208,560,098.60	208,560,098.60	
预收款项	23,830,331.18		-23,830,331.18
合同负债		21,078,604.10	21,078,604.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	49,496,241.20	49,496,241.20	
应交税费	16,399,901.90	16,399,901.90	
其他应付款	36,283,251.03	36,283,251.03	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	105,633,447.03	105,633,447.03	
其他流动负债		2,751,727.08	2,751,727.08
流动负债合计	647,192,709.16	647,192,709.16	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	241,740,072.00	241,740,072.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,230,902.79	2,230,902.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	243,970,974.79	243,970,974.79	
负债合计	891,163,683.95	891,163,683.95	
所有者权益：			
股本	542,747,533.00	542,747,533.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,589,183,648.03	1,589,183,648.03	
减：库存股	67,402,653.48	67,402,653.48	
其他综合收益	8,389,776.95	8,389,776.95	
专项储备			
盈余公积	94,166,944.18	94,166,944.18	
一般风险准备			
未分配利润	899,598,866.18	899,598,866.18	
归属于母公司所有者权益合计	3,066,684,114.86	3,066,684,114.86	
少数股东权益	-2,365,874.26	-2,365,874.26	
所有者权益合计	3,064,318,240.60	3,064,318,240.60	
负债和所有者权益总计	3,955,481,924.55	3,955,481,924.55	

调整情况说明

公司于2020年1月1日起执行新收入准则，原2019年12月31日列报为“预收账款”的适用新收入准则后列报为“合同负债”、“其他流动负债”。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、8%、13%、21%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、16.50%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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

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
重庆博腾制药科技股份有限公司	15%
江西东邦药业有限公司	15%
苏州博腾生物科技有限公司	20%
成都博腾药业有限公司	20%
重庆海腾化工进出口有限公司	20%
重庆博腾药业有限公司	20%
上海腾卓药业有限责任公司	20%
上海飞腾化工科技有限公司	25%
苏州博腾生物制药有限公司	25%
重庆博腾生物医学研究院有限公司	25%
海凯技术有限责任公司	注册地为香港，根据香港2018年4月开始施行的利得税两级制，企业首个200.00万港币利得税税率为8.25%，超过部分税率为16.50%。
博腾欧洲股份有限公司	注册地为比利时，其适用的企业所得税税率为25.00%(含附加征收2%的危机税)。
博腾瑞士有限公司	注册地为瑞士卢塞恩州，其所得税分为联邦企业所得税、州企业所得税及市企业所得税，联邦企业所得税税率为8.5%，州税和市企业所得税税率为1.5%。
博腾美国有限公司	注册地均为美国新泽西州，其所得税主要为联邦公司所得税，联邦公司所得税率为21%。
博腾美研有限公司	注册地均为美国新泽西州，其所得税主要为联邦公司所得税，联邦公司所得税率为21%。
J-STAR Research, Inc.	注册地均为美国新泽西州，其所得税主要为联邦公司所得税，联邦公司所得税率为21%。

## 2、税收优惠

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2020年度公司的经营业务未发生改变,2019年度企业所得税汇算清缴税率为15%,2020年度暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

(2) 江西东邦药业有限公司于2020年9月取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202036000379,有效期:三年),根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,江西东邦药业有限公司2020年至2022年按15%税率申报缴纳企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对从事国家非限制和禁止行业,且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的企业实施小型微利企业普惠性税收减免政策:①对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;②对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司重庆海腾化工进出口有限公司、成都博腾药业有限公司、苏州博腾生物科技有限公司、重庆博腾药业有限公司、上海腾卓药业有限责任公司符合小型微利企业标准,按小型微利企业税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,838.00	16,245.89
银行存款	1,171,727,926.93	1,071,364,446.06
其他货币资金	90,310,936.97	103,303,666.41
合计	1,262,054,701.90	1,174,684,358.36
其中:存放在境外的款项总额	104,955,020.85	81,013,714.62

其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金36,024,860.30元,信用证保证金2,364,000.00元,工程保函保证金1,000,000.00元,借款保证金30,000,000.00元,远期结售汇保证金20,922,076.67元,使用受限。

### 2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,137,400.00	224,200.00
其中:衍生金融资产	4,137,400.00	224,200.00
合计	4,137,400.00	224,200.00

其他说明:

公司将持有的远期外汇合约确定为交易性金融资产，详见本财务报表附注九之说明。

### 3、应收账款

#### (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,320,281.00	0.78%	3,320,281.00	100.00%		3,320,281.00	0.89%	3,320,281.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	422,460,547.76	99.22%	21,449,080.68	5.08%	401,011,467.08	367,888,055.13	99.11%	18,560,071.05	5.05%	349,327,984.08
合计	425,780,828.76	100.00%	24,769,361.68	5.82%	401,011,467.08	371,208,336.13	100.00%	21,880,352.05	5.89%	349,327,984.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆库克化工有限公司	3,320,281.00	3,320,281.00	100.00%	收回可能性较小
合计	3,320,281.00	3,320,281.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	418,396,583.93	20,919,829.29	5.00%
1-2年	3,641,870.13	364,187.01	10.00%
2-3年	229,912.36	68,973.71	30.00%
3-4年	192,181.34	96,090.67	50.00%
合计	422,460,547.76	21,449,080.68	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1年以内（含1年）	418,396,583.93
1至2年	3,641,870.13
2至3年	229,912.36
3年以上	3,512,462.34
3至4年	192,181.34
5年以上	3,320,281.00
合计	425,780,828.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,320,281.00					3,320,281.00
按组合计提坏账准备	18,560,071.05	2,889,009.63				21,449,080.68
合计	21,880,352.05	2,889,009.63				24,769,361.68

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Janssen Pharmaceutica NV	60,087,159.15	14.11%	3,004,376.23
Pfizer Ireland Pharmaceuticals	47,076,273.17	11.06%	2,353,813.66
Boehringer Ingelheim Pharma Gm	32,203,353.07	7.56%	1,610,167.65
Mirati Therapeutics, Inc.	21,377,178.11	5.02%	1,068,858.91
Hetero Labs Ltd.	18,261,409.56	4.29%	913,070.48
合计	179,005,373.06	42.04%	

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

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,318,020.00	13,273,616.23
合计	4,318,020.00	13,273,616.23

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况



□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	85,107,167.68
合计	85,107,167.68

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、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	16,160,632.39	95.54%	8,910,054.22	74.55%
1至2年	401,363.85	2.37%	1,104,369.63	9.24%
2至3年	127,779.62	0.76%	286,809.28	2.40%
3年以上	224,292.60	1.33%	1,650,139.98	13.81%
合计	16,914,068.46	--	11,951,373.11	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
USI Insurance Services LLC	2,080,648.11	12.30%
国网江西省电力有限公司奉新县供电分公司	1,284,422.43	7.59%
江苏欣诺科催化剂有限公司	1,205,000.00	7.12%
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	1,176,190.53	6.95%
上海城普物业管理有限公司	994,420.80	5.89%
小计	6,740,681.87	39.85%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,150,000.00

其他应收款	22,953,054.71	22,312,197.93
合计	22,953,054.71	25,462,197.93

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,150,000.00
合计		3,150,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 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
出口退税款	12,947,285.31	11,713,908.54
往来款项	1,614,868.37	4,189,831.91
押金保证金	11,194,526.02	6,405,468.21
备用金	574,971.86	898,874.62
其他	657,177.71	2,249,429.16
合计	26,988,829.27	25,457,512.44

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	175,480.02	413,527.25	2,556,307.24	3,145,314.51
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-63,872.49	63,872.49		
--转入第三阶段		-108,298.42	108,298.42	
本期计提	210,869.40	-241,356.34	920,946.99	890,460.05
2020年12月31日余额	322,476.93	127,744.98	3,585,552.65	4,035,774.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	19,396,823.70
1至2年	1,277,449.80
2至3年	1,082,984.22
3至4年	3,510,262.22
4至5年	1,078,915.43
5年以上	642,393.90
合计	26,988,829.27

### 3) 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
国家税务总局重庆市长寿区税务局	出口退税款	11,128,664.34	1年以内	41.23%	
Lester M. Entin Associates	押金保证金	2,598,215.18	1年以内、3-4年	9.63%	785,271.72
国家税务总局奉新县税务局	出口退税款	1,818,620.97	1年以内	6.74%	
上海中科侨昌作物保护科技有限公司	押金保证金	1,235,000.00	1年以内、3-4年	4.58%	362,766.25
上海城普物业管理有限公司	押金保证金	1,204,779.00	1年以内	4.46%	60,238.95
合计	--	17,985,279.49	--	66.64%	1,208,276.92

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	88,302,190.11	8,136,793.96	80,165,396.15	66,353,135.37	5,244,950.91	61,108,184.46
在产品	76,772,721.64	5,467,491.44	71,305,230.20	41,096,346.77	2,533,738.93	38,562,607.84
库存商品	255,198,557.60	20,453,897.59	234,744,660.01	209,457,659.31	26,713,405.74	182,744,253.57
发出商品	35,184,280.85		35,184,280.85	55,842,399.70		55,842,399.70

低值易耗品	6,009,817.03		6,009,817.03	2,820,923.46		2,820,923.46
包装物	2,126,346.97		2,126,346.97	1,795,979.40		1,795,979.40
合计	463,593,914.20	34,058,182.99	429,535,731.21	377,366,444.01	34,492,095.58	342,874,348.43

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,244,950.91	6,088,342.70		3,196,499.65		8,136,793.96
在产品	2,533,738.93	3,457,130.50		523,377.99		5,467,491.44
库存商品	26,713,405.74	16,340,666.93		22,600,175.08		20,453,897.59
合计	34,492,095.58	25,886,140.13		26,320,052.72		34,058,182.99

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	17,364,833.96	6,373,064.49
待抵扣增值税进项税额	23,737,837.75	2,329,668.98
其他		14,749.49
合计	41,102,671.71	8,717,482.96

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

重庆天博环保有限公司	424,000.79		424,000.79								
小计	424,000.79		424,000.79								
二、联营企业											
北京海步医药科技有限公司		25,000,000.00								25,000,000.00	
小计		25,000,000.00								25,000,000.00	
合计	424,000.79	25,000,000.00	424,000.79							25,000,000.00	

### 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆德心医药科技合伙企业(有限合伙)	327,984,683.20	332,129,863.59
合计	327,984,683.20	332,129,863.59

### 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,500,000.00	11,500,000.00
其中：权益工具投资	11,500,000.00	11,500,000.00
合计	11,500,000.00	11,500,000.00

### 12、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,893,837.59	120,426.16		6,014,263.75
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	413,119.46	8,440.90		421,560.36
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产/无形资产	413,119.46	8,440.90		421,560.36
4.期末余额	5,480,718.13	111,985.26		5,592,703.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	553,373.58	16,508.85		569,882.43
2.本期增加金额	173,343.60	2,192.04		175,535.64
（1）计提或摊销	173,343.60	2,192.04		175,535.64
3.本期减少金额	32,705.33	924.84		33,630.17
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产/无形资产	32,705.33	924.84		33,630.17
4.期末余额	694,011.85	17,776.05		711,787.90
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4..期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,786,706.28	94,209.21		4,880,915.49
2.期初账面价值	5,340,464.01	103,917.31		5,444,381.32

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,363,273,884.74	1,244,689,612.34
合计	1,363,273,884.74	1,244,689,612.34

#### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	547,429,817.24	1,120,990,064.96	5,624,951.61	30,199,051.97	1,704,243,885.78
2.本期增加金额	54,909,769.71	175,715,009.60	365,623.79	16,931,654.43	247,922,057.53
(1) 购置	8,354,203.27	70,875,801.60	387,714.81	8,272,779.79	87,890,499.47
(2) 在建工程转入	46,357,198.76	110,220,382.65		9,174,217.14	165,751,798.55
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	413,119.46				413,119.46
(5) 汇率变动影响	-214,751.78	-5,381,174.65	-22,091.02	-515,342.50	-6,133,359.95
3.本期减少金额	3,888,453.54	13,211,485.89	968,372.88	813,841.62	18,882,153.93
(1) 处置或报废	3,888,453.54	13,211,485.89	968,372.88	813,841.62	18,882,153.93
4.期末余额	598,451,133.41	1,283,493,588.67	5,022,202.52	46,316,864.78	1,933,283,789.38
二、累计折旧					
1.期初余额	96,080,462.23	347,923,724.94	2,208,927.36	13,341,158.91	459,554,273.44
2.本期增加金额	19,252,582.04	95,151,077.84	402,591.49	6,657,463.03	121,463,714.40
(1) 计提	19,392,617.10	97,275,036.98	417,364.35	6,931,529.10	124,016,547.53
(2) 汇率变动影响	-172,740.39	-2,123,959.14	-14,772.86	-274,066.07	-2,585,538.46
(3) 投资性房地产转入	32,705.33				32,705.33
3.本期减少金额	1,958,573.02	7,855,489.89	575,265.42	618,754.87	11,008,083.20
(1) 处置或报废	1,958,573.02	7,855,489.89	575,265.42	618,754.87	11,008,083.20
(2) 转入在建工程					
4.期末余额	113,374,471.25	435,219,312.89	2,036,253.43	19,379,867.07	570,009,904.64
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	485,076,662.16	848,274,275.78	2,985,949.09	26,936,997.71	1,363,273,884.74
2.期初账面价值	451,349,355.01	773,066,340.02	3,416,024.25	16,857,893.06	1,244,689,612.34

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新药服务外包基地研发中心	102,385,920.34	办理过程中
108车间房屋	41,444,039.95	办理过程中
110车间厂房	28,964,891.87	办理过程中
109车间厂房	18,950,480.23	尚未完成竣工结算
301车间厂房	12,421,846.18	尚未完成竣工结算
公用工程房屋	9,698,510.60	尚未完成竣工结算
107车间厂房	8,790,932.26	办理过程中
305车间厂房	5,053,383.14	尚未完成竣工结算
液体库房屋	1,946,521.39	尚未完成竣工结算
小计	229,656,525.96	

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	188,948,941.77	63,251,839.90
合计	188,948,941.77	63,251,839.90

(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
109车间GMP多功能车间项目	106,638,913.50		106,638,913.50	698,928.70		698,928.70
上海实验室建设项目	31,444,406.73		31,444,406.73			
苏州博腾3号楼CD&BD设计项目	15,730,879.39		15,730,879.39	28,055,677.76		28,055,677.76
废气深度治理RTO项目	6,275,460.42		6,275,460.42			
其他工程	28,859,281.73		28,859,281.73	34,497,233.44		34,497,233.44
合计	188,948,941.77		188,948,941.77	63,251,839.90		63,251,839.90

(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 (万元)	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
109车间 GMP多 功能车 间项目	17,267.68	698,928.70	105,939,984.80			106,638,913.50	61.76%	61.76%				自筹、筹集资金
上海实 验室建 设项目	3,454.34		31,444,406.73			31,444,406.73	91.03%	91.03%				自筹
苏州博 腾3号楼 CD&BD 设计项 目	15,427.46	28,055,677.76	84,391,586.74	96,716,385.11		15,730,879.39	72.89%	72.89%				自筹
废气深 度治理 RTO项 目	2,010.00		6,275,460.42			6,275,460.42	31.22%	31.22%				自筹
其他工 程		34,497,233.44	63,397,461.73	69,035,413.44		28,859,281.73						自筹
合计	38,159.48	63,251,839.90	291,448,900.42	165,751,798.55		188,948,941.77	--	--				--

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,265,208.64	8,031,000.00		18,893,932.61	26,509,560.00	111,699,701.25
2.本期增加金额	8,624,378.42	48,113.21		4,185,567.51	-1,714,940.00	11,143,119.14
(1) 购置	8,615,937.52	48,113.21		4,185,567.51		12,849,618.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响					-1,714,940.00	-1,714,940.00
(5) 投资性房地产转入	8,440.90					8,440.90

3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	66,889,587.06	8,079,113.21		23,079,500.12	24,794,620.00	122,842,820.39
二、累计摊销						
1.期初余额	9,399,785.73	1,603,740.38		8,608,390.17	7,290,129.21	26,902,045.49
2.本期增加金额	1,920,369.94	907.80		2,531,793.10	2,007,853.49	6,460,924.33
（1）计提	1,919,445.10	907.80		2,531,793.10	2,479,462.03	6,931,608.03
（2）汇率变动影响					-471,608.54	-471,608.54
（3）投资性房地产转入	924.84					924.84
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	11,320,155.67	1,604,648.18		11,140,183.27	9,297,982.70	33,362,969.82
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	55,569,431.39	6,474,465.03		11,939,316.85	15,496,637.30	89,479,850.57
2.期初账面价值	48,865,422.91	6,427,259.62		10,285,542.44	19,219,430.79	84,797,655.76

## 16、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	本期汇率变动影响	处置	本期汇率变动影响	
江西东邦药业有限公司	141,441,800.70					141,441,800.70
J-STAR Research, Inc	107,157,846.22		-6,932,188.87			100,225,657.35
合计	248,599,646.92		-6,932,188.87			241,667,458.05

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	J-STAR Research, Inc	江西东邦药业有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	77,102,049.01元	150,851,316.66元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系100,225,657.35元	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系141,441,800.70元
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	177,327,706.36元	292,293,117.36元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

① J-STAR Research, Inc

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率9.43%（2019年度：10.59%），预测期以后的现金流量与预测期最后一年的现金流量保持一致。

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

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

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《评估报告》（中铭评报字（2021）第0010号），J-STAR Research, Inc包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为4,683.00万美元，按照2020年12月31日的美元汇率6.5249折算为人民币30,556.00万元，高于账面价值17,732.77万元，商誉并未出现减值损失。

② 江西东邦药业有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.47%（2019年度：14.92%），预测期以后的现金流量与预测期最后一年的现金流量保持一致。

根据公司聘请的中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《评估报告》（中铭评报字（2021）第0009号），江西东邦药业有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为32,524.00万元，高于账面价值29,229.31万元，商誉并未出现减值损失。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	549,587.79		549,587.79		
合计	549,587.79		549,587.79		

18、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	53,668,357.18	8,358,381.71	56,440,198.23	9,202,371.85
内部交易未实现利润	17,977,818.49	2,696,672.77	32,308,380.49	4,846,257.08
可抵扣亏损	86,584,002.87	12,987,600.43	30,221,106.14	4,533,165.93
股权激励成本	97,585,134.29	14,637,770.14	8,353,243.85	1,252,986.58
合计	255,815,312.83	38,680,425.05	127,322,928.71	19,834,781.44

(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
其他权益工具投资公允价值变动	7,984,683.20	1,197,702.48	12,129,863.59	1,819,479.54
税法允许一次性扣除的固定资产	149,181,587.60	22,377,238.13	45,787,832.46	6,868,174.87
合计	157,166,270.80	23,574,940.61	57,917,696.05	8,687,654.41

(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	20,443,353.67	18,237,071.38	8,687,654.41	11,147,127.04
递延所得税负债	20,443,353.67	3,131,586.94	8,687,654.41	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	103,192,343.67	103,506,836.87
资产减值准备	9,194,962.04	3,077,563.91
股权激励成本	9,027,814.52	2,334,730.30
合计	121,415,120.23	108,919,131.08

(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

2020年		110,443.11	
2023年	506,105.44	506,105.44	
2024年	8,891,853.15	8,891,853.15	
2025年	10,076,027.14		
2034年-2037年	56,671,696.45	70,756,223.26	2034年至无限期的可抵扣亏损来自博腾美国有限公司和博腾美研有限公司。
无限期	27,046,661.49	23,242,211.91	2034年至无限期的可抵扣亏损来自博腾美国有限公司和博腾美研有限公司。
合计	103,192,343.67	103,506,836.87	--

### 19、其他非流动资产

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
预付工程设备款	37,939,255.59		37,939,255.59	18,066,697.00		18,066,697.00
预付土地购置款	6,000,000.00		6,000,000.00	8,365,951.00		8,365,951.00
合计	43,939,255.59		43,939,255.59	26,432,648.00		26,432,648.00

### 20、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,260,350.84	
信用借款	114,000,000.00	
应计利息		
合计	144,260,350.84	

### 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	217,693,318.83	206,989,438.22
合计	217,693,318.83	206,989,438.22

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款等	200,686,826.49	141,850,078.99
工程及设备款等	94,268,889.80	66,710,019.61
合计	294,955,716.29	208,560,098.60

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,787,457.78	21,078,604.10
合计	28,787,457.78	21,078,604.10

注：期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本报告“第十二节 财务报告”的“五、重要会计政策及会计估计”的“31、重要会计政策和会计估计变更”之说明。

## 24、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	48,845,483.08	518,899,727.07	487,426,220.63	80,318,989.52
二、离职后福利-设定提存计划	650,758.12	14,490,019.16	14,402,543.17	738,234.11
合计	49,496,241.20	533,389,746.23	501,828,763.80	81,057,223.63

### (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	47,596,845.06	455,454,648.00	424,697,954.45	78,353,538.61
2、职工福利费		24,766,198.06	24,766,198.06	
3、社会保险费	408,679.85	19,950,159.51	19,615,388.52	743,450.84
其中：医疗保险费	357,722.26	18,824,366.42	18,524,378.90	657,709.78
工伤保险费	13,170.42	514,382.25	514,025.74	13,526.93
生育保险费	37,787.17	611,410.84	576,983.88	72,214.13

4、住房公积金	267,780.34	14,157,623.85	14,161,025.09	264,379.10
5、工会经费和职工教育经费	572,177.83	4,496,954.70	4,111,511.56	957,620.97
6、其他		74,142.95	74,142.95	
合计	48,845,483.08	518,899,727.07	487,426,220.63	80,318,989.52

(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	630,532.84	14,138,590.04	14,056,173.64	712,949.24
2、失业保险费	20,225.28	351,429.12	346,369.53	25,284.87
合计	650,758.12	14,490,019.16	14,402,543.17	738,234.11

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		8,026,552.16
企业所得税	2,190,084.21	6,925,471.00
城市维护建设税	18,390.16	144,648.35
代扣代缴个人所得税	1,262,148.29	803,918.07
印花税	162,136.50	168,014.65
土地使用税	104,026.12	104,026.14
房产税	71,550.53	64,411.06
教育费附加	11,034.10	86,789.01
地方教育费附加	7,356.07	57,859.33
其他	17,881.26	18,212.13
合计	3,844,607.24	16,399,901.90

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	49,223,571.11	36,283,251.03
合计	49,223,571.11	36,283,251.03

(1) 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
限制性股票-预计回购款	21,700,750.00	8,461,300.00
预提费用	10,515,339.47	5,335,816.13
保证金	3,141,423.33	5,335,929.89
预提的外销产品附加税费		4,543,418.30
其他	13,866,058.31	12,606,786.71
合计	49,223,571.11	36,283,251.03

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐辉耀	2,881,183.64	逐年赔付
合计	2,881,183.64	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	161,067,393.48	105,222,584.94
应计利息	299,236.12	410,862.09
合计	161,366,629.60	105,633,447.03

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,833,248.62	2,751,727.08
合计	2,833,248.62	2,751,727.08

注：期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本报告“第十二节 财务报告”的“五、重要会计政策及会计估计”的“31、重要会计政策和会计估计变更”之说明。



## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	159,000,000.00
抵押借款		52,740,072.00
保证借款	37,017,540.58	
信用借款		30,000,000.00
合计	107,017,540.58	241,740,072.00

## 30、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	2,230,902.79	8,253,635.81	958,088.34	9,526,450.26	公司收到工业和信息专项资金用于105车间改造、收到制药服务平台研发设备投入补助以及对苏州三号楼房屋租金的政府补助等系与资产相关，予以资本化。
合计	2,230,902.79	8,253,635.81	958,088.34	9,526,450.26	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业和信息化专项资金	2,230,902.79			172,295.60		633,300.00	1,425,307.19	与资产相关
制药服务平台研发设备投入补助		3,750,000.00		78,125.01			3,671,874.99	与资产相关
3号楼房租返还		2,349,635.81		30,562.19			2,319,073.62	与资产相关
应急物资保障专项资金		1,654,000.00		22,972.22			1,631,027.78	与资产相关
实验室研发设备投入补助		500,000.00		20,833.32			479,166.68	与资产相关
小计	2,230,902.79	8,253,635.81		324,788.34		633,300.00	9,526,450.26	

## 31、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	542,747,533.00						542,747,533.00

## 32、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）	1,573,454,337.85	22,811,166.73	1,726,242.00	1,594,539,262.58
其他资本公积	15,729,310.18	46,370,320.85	21,703,243.64	40,396,387.39
合计	1,589,183,648.03	69,181,487.58	23,429,485.64	1,634,935,649.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## （1）股本溢价本期变动说明

股本溢价本期增加22,811,166.73元，其中：2019年股票期权与限制性股票激励计划第一期达到业绩条件，对应的限制性股票解锁以及股票期权行权，该部分股票对应的资本公积于解锁后从其他资本公积重分类列示于股本溢价项目中，金额为16,305,136.73元；2019年股票期权与限制性股票激励计划以及2020年限制性股票激励计划实施，该部分股份的收购成本12,796,700.00元与激励对象缴纳的认股款19,302,730.00元的差额计入资本公积（股本溢价），金额为6,506,030.00元；

股本溢价本期减少1,726,242.00元，其中公司授予的限制性股票激励对象中2人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销，股本溢价减少914,010.00元；2019年实施的股票期权与限制性股票激励计划第一期达到业绩条件，对应的股票期权行权，行权金额与用于股权激励的回购股份的成本的差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价减少812,232.00元。

## （2）其他资本公积本期变动说明

其他资本公积本期增加46,370,320.85元，其中实施股权激励计划确认的股权激励费用26,172,542.87元；实施股权激励计划的股票在资产负债表日其市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产，增加资本公积11,586,117.78元；2019年股票期权与限制性股票激励计划第一期达到业绩条件，按照限制性股票解锁以及股票期权行权相关的所得税抵扣金额超过等待期内确认的成本费用金额确认所得税影响金额，增加资本公积8,611,660.20元。

其他资本公积本期减少21,703,243.64元，其中：2019年股票期权与限制性股票激励计划第一期达到业绩条件，对应的限制性股票解锁以及股票期权行权，该部分股票对应的资本公积于解锁后从其他资本公积重分类列示于股本溢价项目中，减少资本公积16,305,136.73元；本年度对苏州博腾生物科技有限公司进行增资，增资成本大于取得的净资产份额，减少资本公积5,398,106.91元。

股权激励情况具体详见财务报表附注股份支付之说明。

## 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	58,941,353.48	1,764,750.00	38,143,940.00	22,562,163.48
股权激励	8,461,300.00	19,302,730.00	6,063,280.00	21,700,750.00

合计	67,402,653.48	21,067,480.00	44,207,220.00	44,262,913.48
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 回购股份本期变动说明

回购股份本期增加1,764,750.00元系公司授予的限制性股票激励对象中2人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购，增加库存股1,764,750.00元。回购股份本期减少38,143,940.00元，其中：①将回购股份用于实施限制性股票股权激励计划，减少库存股12,796,700.00元；②2019年股票期权与限制性股票激励计划中的股票期权本期行权，减少库存股25,347,240.00元。

(2) 股权激励本期变动说明

股权激励本期增加19,302,730.00元系实施股权激励计划按照激励对象缴纳的认股款确认的回购义务，其中2019年股票期权与限制性股票激励计划实施，增加库存股2,462,250.00元；2020年限制性股票激励计划实施，增加库存股16,840,480.00元。

股权激励本期减少6,063,280.00元，系2019年股票期权与限制性股票激励计划达到行权条件，限制性股票解锁按照激励对象缴纳的认股款减少库存股3,384,520.00元；公司授予的限制性股票激励对象中2人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购，回购价款减少库存股（股权激励）2,678,760.00元，对应增加库存股（回购股份）1,764,750.00元，减少资本公积914,010.00元。

具体情况详见本财务报表附注股份支付之说明。

34、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,310,384.05	-4,145,180.39			-621,777.06	-3,523,403.33	6,786,980.72
其他权益工具投资公允价值变动	10,310,384.05	-4,145,180.39			-621,777.06	-3,523,403.33	6,786,980.72
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,920,607.10	-9,268,655.14				-9,270,357.03	1,701.89
外币财务报表折算差额	-1,920,607.10	-9,268,655.14				-9,270,357.03	1,701.89
其他综合收益合计	8,389,776.95	-13,413,835.53			-621,777.06	-12,793,760.36	1,701.89

35、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	94,166,944.18	42,408,664.56		136,575,608.74

合计	94,166,944.18	42,408,664.56	136,575,608.74
----	---------------	---------------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积的增加系按母公司本期实现净利润的10%提取法定盈余公积。

### 36、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	899,598,866.18	750,176,949.89
调整后期初未分配利润	899,598,866.18	750,176,949.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	324,416,211.29	185,550,375.49
减：提取法定盈余公积	42,408,664.56	11,015,304.66
应付普通股股利	55,768,180.55	25,113,154.54
期末未分配利润	1,125,838,232.36	899,598,866.18

### 37、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	2,067,820,881.29	1,206,228,426.15	1,544,452,564.95	960,543,880.84
其他业务	4,054,540.51	2,119,097.20	6,846,197.32	3,735,160.62
合计	2,071,875,421.80	1,208,347,523.35	1,551,298,762.27	964,279,041.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-1,708,996.06	2,731,387.96
教育费附加	-576,497.91	1,311,455.37
房产税	4,663,037.96	4,775,079.68
土地使用税	2,356,104.97	2,314,771.30
印花税	1,100,117.64	1,055,617.74
地方教育费及附加	-367,248.94	878,725.25
其他	218,077.69	148,876.66

合计	5,684,595.35	13,215,913.96
----	--------------	---------------

其他说明：

2020年度，根据财政部、国家税务总局联合发布《财政部税务总局关于明确国有农用地出租等增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第2号），根据该公告，出口企业办理出口退(免)税时出口货物的退(免)税单证收集不再受汇算时间（次年4月30日）限制，公司未来不再存在因年末出口货物单证不齐而缴纳附加税的情况，故报告期末不再对单证不齐出口收入对应的附加税进行预计。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,081,408.68	27,569,221.44
咨询费	6,609,490.49	5,287,271.04
运输费用	5,579,403.69	1,992,611.42
销售佣金	1,909,978.88	2,063,261.07
差旅费	1,758,670.65	2,245,488.82
参展及会议费用	3,553,829.18	2,370,669.60
业务招待费	1,319,873.51	1,170,138.97
其他费用	4,896,781.87	2,461,060.07
合计	76,709,436.95	45,159,722.43

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	132,603,190.03	116,620,508.95
股权激励成本	26,172,542.87	10,687,974.15
咨询服务费	12,517,973.26	16,348,834.50
办公费	7,948,309.34	5,579,422.54
无形资产摊销	6,976,055.48	6,481,712.30
折旧费	6,281,207.74	4,315,872.10
修理费	4,529,636.09	4,249,981.84
租赁费	2,902,645.26	5,635,379.96
水电气费用	2,876,262.30	3,045,927.29
车辆运行费	2,864,904.68	3,286,869.11
业务招待费	2,038,835.73	2,008,494.39
差旅费	1,572,527.80	2,509,080.27

原材料、低耗品及化学试剂	1,369,860.01	1,451,945.44
其他费用	16,286,037.17	15,748,855.88
合计	226,939,987.76	197,970,858.72

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,172,568.59	73,587,614.09
原材料、低耗品及化学试剂	19,337,038.55	15,094,761.94
折旧费	16,532,618.65	14,087,745.32
租赁费	6,975,513.58	3,483,060.68
咨询费	3,159,263.53	7,727,539.70
维修费	2,647,693.46	1,939,855.14
其他费用	9,014,471.88	6,633,074.84
合计	157,839,168.24	122,553,651.71

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,387,217.73	42,766,756.52
减：利息收入	22,394,587.09	33,373,124.79
加：汇兑损失	39,767,801.07	5,055,363.18
减：汇兑收益		7,965,986.91
加：其他	1,301,460.77	639,406.03
合计	43,061,892.48	7,122,414.03

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	324,788.34	214,166.65
与收益相关的政府补助	13,344,904.06	15,265,695.80
合计	13,669,692.40	15,479,862.45

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-681,576.56
处置长期股权投资产生的投资收益	775,999.21	
金融工具持有期间的投资收益	144,862.00	7,277,808.23
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,862.00	7,277,808.23
处置金融工具取得的投资收益	9,852,800.00	1,229,450.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,852,800.00	1,229,450.00
合计	10,773,661.21	7,825,681.67

#### 45、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
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	4,137,400.00	18,938.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,137,400.00	18,938.81
合计	4,137,400.00	18,938.81

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,779,469.68	1,327,399.94
合计	-3,779,469.68	1,327,399.94

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-25,886,140.13	-30,959,558.08
合计	-25,886,140.13	-30,959,558.08

## 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	30,275.13	
合计	30,275.13	

## 49、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
赔偿款	19,349,176.02		19,349,176.02
冻干机项目赔偿		1,661,376.83	
无法支付的款项	1,168,727.30	1,366,662.20	1,168,727.30
非流动资产报废利得		900,001.71	
其他	1,406,848.30	459,774.32	1,406,848.30
合计	21,924,751.62	4,387,815.06	21,924,751.62

其他说明：

2020年5月，在重庆市检察院主持下，公司与侵犯公司商业秘密的供应商签订《谅解协议书》以及《谅解协议书》补充协议（以下简称谅解协议），根据谅解协议约定：（1）侵权供应商应赔偿公司3,600万元，其中抵减公司欠付该供应商的债务金额447.86万元，现金支付1,152.14万元，剩余2,000万元若侵权供应商及其关联人员在谅解协议签署后十年内严格遵守和履行谅解协议，公司放弃追索；（2）对于司法机关查扣的货物，由司法机关无偿移交公司。截至资产负债表日，公司已收到侵权供应商支付的赔偿款1,152.14万元，收到司法机关移交的存货6.3吨。2020年度，公司因该事项确认赔偿收益1,934.92万元。

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,604,947.07	10,000.00	1,604,947.07
非流动资产毁损报废损失	7,065,460.86	5,634,749.93	7,065,460.86
罚款支出	300,000.00		300,000.00
其他	1,448,769.08	13,332.41	1,448,769.08
合计	10,419,177.01	5,658,082.34	10,419,177.01



## 51、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	32,300,650.06	15,050,646.00
递延所得税费用	8,249,537.44	-1,252,431.75
合计	40,550,187.50	13,798,214.25

## (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	363,743,811.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,561,571.68
子公司适用不同税率的影响	540,396.64
调整以前期间所得税的影响	881,969.55
非应税收入的影响	-620,610.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,565,609.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,961,641.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,865,359.98
研发费用及其他可加计扣除的影响	-15,282,468.42
所得税费用	40,550,187.50

## 52、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 53、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
收到单位往来款		39,838,111.78
利息收入	25,544,587.09	30,223,124.79
财政补贴资金	23,228,847.87	15,265,695.80

收到的票据保证金	12,155,698.21	
收到的赔偿款	11,521,413.27	
其他	11,642,875.04	13,285,151.84
合计	84,093,421.48	98,612,084.21

## (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
支付销售费用	25,628,028.27	17,590,500.99
支付管理及研发费用	92,122,996.95	94,743,083.52
支付票据保证金		17,034,881.62
其他	3,111,047.74	13,513,765.31
合计	120,862,072.96	142,882,231.44

## (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
实际控制人暂借款		184,314,873.35
收回投标保证金	5,640,000.00	
合计	5,640,000.00	184,314,873.35

## (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
实际控制人归还借款		164,510,000.00
购资产保证金		1,000,000.00
支付信用证保证金	2,364,000.00	
支付投标保证金	4,680,000.00	
支付远期结售汇保证金	20,922,076.67	
合计	27,966,076.67	165,510,000.00

## (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
----	-------	-------

收回借款保证金	54,123,107.90	60,699,144.74
合计	54,123,107.90	60,699,144.74

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款保证金	30,000,000.00	1,113,207.90
回购股份		1,567,141.30
合计	30,000,000.00	2,680,349.20

**54、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	323,193,623.71	179,621,003.22
加：资产减值准备	29,665,609.81	29,632,158.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,192,083.17	110,376,573.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,931,608.03	6,503,182.30
长期待摊费用摊销	549,587.79	272,850.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-30,275.13	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,065,460.86	4,734,748.22
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-4,137,400.00	-18,938.81
财务费用（收益以“—”号填列）	49,537,157.41	38,590,501.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,773,661.21	-7,825,681.67
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,117,950.50	-1,252,431.77
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,131,586.94	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-112,547,522.91	-104,190,777.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-69,976,780.98	-98,152,931.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	152,455,784.58	193,083,635.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	504,374,812.57	351,373,889.80

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,171,743,764.93	1,071,380,691.95
减：现金的期初余额	1,071,380,691.95	1,345,698,538.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	100,363,072.98	-274,317,846.15

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,171,743,764.93	1,071,380,691.95
其中：库存现金	15,838.00	16,245.89
可随时用于支付的银行存款	1,171,727,926.93	1,071,364,446.06
二、期末现金及现金等价物余额	1,171,743,764.93	1,071,380,691.95

其他说明：

期末货币资金余额中存在银行承兑汇票保证金36,024,860.30元，信用证保证金2,364,000.00元，工程保函保证金1,000,000.00元，借款保证金30,000,000.00元，远期结售汇保证金20,922,076.67元，使用受限，已从现金及现金等价物中剔除。

**(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额**

项目	期末余额	期初余额
背书转让的商业汇票金额	140,646,137.67	125,872,861.81
其中：支付货款	125,088,283.69	107,761,160.36
支付固定资产等长期资产购置款	15,557,853.98	18,111,701.45

**55、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,310,936.97	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、工程保函保证金、借款保证金、远期结售汇保证金
合计	90,310,936.97	--

**56、外币货币性项目**

**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	440,396,776.03
其中：美元	60,642,013.93	6.5249	395,683,076.69
欧元	5,024,510.48	8.025	40,321,696.60
港币	468,503.26	0.8416	394,292.34
日元	5,936.00	0.0632	375.16
英镑	88,883.97	8.8903	790,205.16
瑞士法郎	433,360.82	7.4006	3,207,130.08
应收账款	--	--	395,497,076.47
其中：美元	44,909,886.48	6.5249	293,032,518.29
欧元	8,206,931.89	8.025	65,860,628.42
英镑	775,180.00	8.8903	6,891,582.75
瑞士法郎	4,014,856.50	7.4006	29,712,347.01
应付账款			17,460,700.54
其中：美元	2,327,902.45	6.5249	15,189,330.70
欧元	283,036.74	8.025	2,271,369.84
其他应收款			5,524,324.38
其中：美元	822,679.44	6.5249	5,367,901.08
欧元	19,492.00	8.025	156,423.30
其他应付款			4,373,415.88
其中：美元	330,605.17	6.5249	2,157,165.67
欧元	15,541.62	8.025	124,721.50
瑞士法郎	282,616.10	7.4006	2,091,528.71

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

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

博腾美研有限公司	美国新泽西州	美元	经营所在地法定币种
J-STAR Research, Inc.	美国新泽西州	美元	经营所在地法定币种

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持及奖励资金	8,521,754.96	其他收益	8,521,754.96
工业和信息化专项资金	2,320,000.00	其他收益	2,320,000.00
失业保险稳岗补贴款	1,368,714.13	其他收益	1,368,714.13
知识产权奖励及研发补助	685,660.00	其他收益	685,660.00
出口奖励	354,052.00	其他收益	354,052.00
其他	94,722.97	其他收益	94,722.97
合计	13,344,904.06		13,344,904.06

### (2) 政府补助退回情况

单位：元

项目	金额	原因
工业和信息化专项资金	633,300.00	专款未用完退回

### (3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

单位：元

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
贷款政府贴息		2,263,608.00	2,263,608.00		财务费用	
合计		2,263,608.00	2,263,608.00			

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	认缴比例
上海腾卓药业有限责任公司	新设	2020年5月	5,000.00	100%

注：上海腾卓药业有限责任公司由重庆博腾药业有限公司于2020年5月发起设立，注册资本5,000万元，重庆博腾药业有限公

司持有其100%股权。截至资产负债表日，重庆博腾药业有限公司尚未实际出资。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆海腾化工进出口有限公司	重庆市北部新区	重庆市北部新区	进出口	100.00%		同一控制下企业合并
上海飞腾化工科技有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	科技研发	100.00%		出资设立
成都博腾药业有限公司	成都高新区	成都高新区	科技研发	100.00%		出资设立
江西东邦药业有限公司	江西省宜春市奉新县	江西省宜春市奉新县	医药定制研发生产行业	100.00%		非同一控制下企业合并
海凯技术有限责任公司	香港旺角	香港旺角	进出口	100.00%		出资设立
博腾欧洲股份有限公司	比利时特恩豪特	比利时特恩豪特	进出口	99.92%		非同一控制下企业合并
博腾瑞士有限公司	瑞士卢塞恩州	瑞士卢塞恩州	进出口	100.00%		出资设立
博腾美国有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	进出口	100.00%		出资设立
博腾美研有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	科技研发	100.00%		出资设立
J-STAR Research, Inc.	美国新泽西州	美国新泽西州	科技研发		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆博腾生物医学研究院有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	科技研发	100.00%		出资设立
苏州博腾生物制药有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科技研发		81.79%	非同一控制下企业合并
苏州博腾生物科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科技研发		81.79%	非同一控制下企业合并
重庆博腾药业有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	科技研发	100.00%		出资设立
上海腾卓药业有限责任公司	上海市自由贸易试验区	上海市自由贸易试验区	科技研发		100.00%	出资设立

其他说明：

1) J-STAR Research, Inc. 由公司全资子公司博腾美研有限公司100.00%持股。

2) 苏州博腾生物制药有限公司（以下简称苏州博腾生物制药）由公司全资子公司重庆博腾生物医学研究院有限公司（以下简称博腾生物研究院）、重庆博信生物科技合伙企业（有限合伙）共同发起设立，2019年末，苏州博腾制药注册资本7,000.00万元，其中公司认缴金额4,450.00万元，持有63.57%的股权。2020年度，博腾生物研究院分两次对苏州博腾制药进行增资，

增资金额合计7,000.00万元，重庆博腾生物科技合伙企业放弃增资的优先认购权利。增资完成后，苏州博腾制药注册资本为14,000.00万元，其中公司认缴金额11,450.00万元，持有81.79%的股权。截至资产负债表日，博腾生物研究院实际出资10,450.00万元，实缴出资比例为96.76%。

3) 苏州博腾生物科技有限公司由苏州博腾生物制药100%持股。

4) 重庆博腾药业有限公司（以下简称博腾药业）由公司、重庆博瑞林特生物科技合伙企业（有限合伙）（以下简称博瑞林特）共同发起设立，注册资本10,000万元，其中公司认缴金额8,000万元，持有80%的股权，博瑞林特认缴金额2,000万元，持有20%的股权。2020年12月，公司第四届董事会第二十四次临时会议审议通过《关于受让控股子公司重庆博腾药业有限公司剩余少数股权并增资的议案》，公司以0元对价受让博瑞林特认缴出资额2,000万元，即20%股权；同时，同意公司以自有资金向博腾药业增资8,000万元。本次增资完成后，博腾药业的注册资本将由人民币10,000万元增加至18,000万元，公司持有博腾药业股权比例变更100.00%。截至资产负债表日，博腾药业工商变更登记尚未完成。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
博腾欧洲股份有限公司	0.08%	2,041.53		63,816.09
苏州博腾生物制药有限公司	3.24%	-1,224,629.11		1,747,530.87

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
博腾欧洲股份有限公司	175,602,996.59	977,333.41	176,580,330.00	96,810,218.67		96,810,218.67	224,169,333.69	1,682,342.52	225,851,676.21	150,760,840.40		150,760,840.40
苏州博腾生物制药有限公司	23,725,521.91	134,888,018.57	158,613,540.48	65,340,788.38	39,336,614.20	104,677,402.58	10,426,265.89	41,681,956.34	52,108,222.23	20,374,889.62		20,374,889.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
博腾欧洲股份有限公司	528,097,019.95	2,551,917.39	2,551,917.39	-12,156,597.82	365,150,661.05	-4,281,669.08	-4,605,062.44	11,100,324.19
苏州博腾生物制药有限公司	1,391,220.47	-37,797,194.7	-37,797,194.7	-30,125,518.3		-16,266,667.3	-16,266,667.3	-12,958,099.7



公司		1	1	8		9	9	4
----	--	---	---	---	--	---	---	---

## 2、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	
重庆天博环保有限公司	重庆	重庆市	生态保护和环境治理	20.00%		权益法核算，2020年3月已出售
北京海步医药科技有限公司	北京	北京市	科学研究和技术服务业	16.67%		权益法核算
上海药鹿信息技术有限公司	上海	上海市	科技推广和应用服务业	20.00%		权益法核算

注：1）2020年10月，公司第四届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于拟投资北京海步医药科技有限公司的议案》，同意公司以自有资金人民币5,000万元向北京海步医药科技有限公司（以下简称海步医药）增资。根据增资协议，增资分两期缴付。本次增资完成后，公司持有海步医药16.67%的股权。公司于2020年12月实际缴付首期出资款2,500万元。截至2020年12月31日，海步医药已办理增资工商变更登记手续；2）投资相关情况详见本财务报表附注十（二）4之说明。

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1、信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)6之说明。

## 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的42.04% (2019年12月31日: 50.22%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

单位: 元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	412,644,521.02	432,155,189.12	308,341,017.73	91,616,435.31	32,197,736.08
应付票据	217,693,318.83	217,693,318.83	217,693,318.83		
应付账款	294,955,716.29	294,955,716.29	294,955,716.29		
其他应付款	49,223,571.11	49,223,571.11	49,223,571.11		
小计	974,517,127.25	994,027,795.35	870,213,623.96	91,616,435.31	32,197,736.08

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	347,373,519.03	373,812,518.61	119,262,546.19	230,702,021.47	23,847,950.95
应付票据	206,989,438.22	206,989,438.22	206,989,438.22		
应付账款	208,560,098.60	208,560,098.60	208,560,098.60		
其他应付款	36,283,251.03	36,283,251.03	36,283,251.03		
小计	799,206,306.88	825,645,306.46	571,095,334.04	230,702,021.47	23,847,950.95

### (三) 市场风险

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

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币366,000,000.00元（2019年12月31日：人民币259,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2、外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		4,137,400.00	11,500,000.00	15,637,400.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,137,400.00	11,500,000.00	15,637,400.00
（2）权益工具投资			11,500,000.00	11,500,000.00
（3）衍生金融资产		4,137,400.00		4,137,400.00
（三）其他权益工具投资			327,984,683.20	327,984,683.20
（六）应收票据融资			4,318,020.00	4,318,020.00
持续以公允价值计量的资产总额		4,137,400.00	343,802,703.20	347,940,103.20

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

衍生金融工具系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日未结清的远期外汇所在银行提供的估值作为公允价值计量依据。

### 3、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

（1）权益工具投资系对浙江晖石药业有限公司的股权投资，其公允价值计量以成本作为公允价值计量依据。

（2）其他权益工具投资系对重庆德心医药科技合伙企业(有限合伙)的投资，经营情况和财务状况未发生重大不利变化，其公允价值计量以合伙企业净资产估值作为公允价值计量依据。

(3) 应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
居年丰	中国	董事长、总经理	12.40	12.40
张和兵	中国		9.27	9.27
陶荣	中国	副董事长、副总经理、董事会秘书	10.26	10.26

注：公司实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生系一致行动人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本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
北京海步医药科技有限公司	联营企业
重庆天博环保有限公司	合营企业，2020年3月已出售

### 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
重庆聚心投资有限公司	公司实际控制人居年丰、张和兵、陶荣控制的企业
润生药业有限公司	重庆聚心投资有限公司持股，且公司董事长居年丰担任其董事
重庆泰濠制药有限公司	公司原董事Johnson YN Lau（已于2019年12月31日辞职）担任其董事

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆天博环保有限公司	接受劳务				1,138,461.42

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
重庆泰濠制药有限公司	销售商品	4,097,859.23	14,500.00

**(2) 采购资产**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆聚心投资有限公司	采购车辆		520,000.00

**(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
润生药业有限公司	实验室	1,340,468.48	1,279,724.76

关联租赁情况说明

2017年5月26日，公司与润生药业有限公司签订《房屋租赁协议》，润生药业有限公司租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道研发大楼第三、四层部分房屋，面积为995平方米，并提供对应的能源和服务（不含设备及原材料采购），租赁期3年，年租金为702,072元，能源及其他费用将根据实际情况结算。经公司2017年7月27日召开的第三届董事会第二十次临时会议审议通过，交易的租赁费用及能源和其他费用合计每年不超过500万元，3年累计不超过1,500万元。鉴于公司与润生药业有限公司签订的租赁合同期限届满，双方于2020年5月签订续租协议，续租时间自2020年5月至2023年5月7日，租赁期3年，除能源费计价发生变更外，其余条款与原协议保持一致。

2018年8月，公司与润生药业有限公司签订《房屋租赁协议》，润生药业有限公司租赁公司位于重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道材料仓库三楼内包材库，面积为75平方米，该房屋产生的能源费由润生药业有限公司承担。房屋租赁期2年，房屋租金为50元/月/平方米，年租金45,000.00元；管理费285元/月，年管理费3,420.00元，能源费以双方计算的数据为准并于每季度结算，此合同于2020年8月到期后不再执行。

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	713.12	945.22

**(5) 其他关联交易**

1) 2020年12月8日，公司召开第四届董事会第二十三次临时会议，审议通过《关于参股设立合资公司暨关联交易的议案》，同意公司与实际控制人居年丰、重庆博英汇科技服务有限公司、杜金刚共同出资设立上海药鹿信息技术有限公司，其中公司认缴出资400万元，持股20%。截至2020年12月31日，公司尚未实际出资。

2) 2020年12月31日，公司召开第四届董事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于清算重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》。根据重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）（以下简称德心基金）的清算方案，德心基金清算完成后，公司将获得润生药业有限公司14.43%股权。由于润生药业的股东之一重庆聚心投资有限公司系公司控股

股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生（三人为一致行动人）所共同控制的公司，且公司董事长兼总经理居年丰先生，公司副董事长、副总经理兼董事会秘书陶荣先生系重庆聚心投资有限公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，本次清算事项完成后，公司将与重庆聚心投资有限公司共同成为润生药业的股东，从而形成关联交易。2021年1月18日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过上述事项。截至本报告披露日，上述清算事宜尚在积极办理中。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆润生科技有限公司	781,853.46	39,092.67	336,546.49	16,827.32
应收账款	北京海步医药科技有限公司	5,342,586.15	267,129.31		
应收账款	重庆泰濠制药有限公司	382,942.23	19,147.11		
合计		6,507,381.84	325,369.09	336,546.49	16,827.32

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆天博环保有限公司		1,138,461.42
预收账款	重庆泰濠制药有限公司		2,130,000.00
合计			3,268,461.42

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	19,302,730.00
公司本期行权的各项权益工具总额	27,919,528.00
公司本期失效的各项权益工具总额	10,124,760.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权的行权价格为8.76元/股，行权时间自首次授予的股票期权登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予的股票期权登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止。于2020年12月31日，公司未解锁的股票期权合同剩余期限为20个月。

其他说明

(1) 2019年股票期权与限制性股票激励计划（首次授予）

根据公司第四届董事会第六次临时会议和2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称激励计划）、公司第四届董事会第八次临时会议审议通过的《关于调整公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及权益数量的议案》、《关于向公司2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，公司拟通过用从二级市场回购的公司A股普通股和向激励对象定向发行公司A股普通股的方式向激励对象授予股票期权和限制性股票，激励计划首次授予的激励对象为67名，首次授予数量为976.20万股。其中：首次授予的股票期权为785.20万份，授予价格为8.86元/股；首次授予的限制性股票数量为191.00万股，授予价格为4.43元/股；预留授予数量为52.5万股，其中股票期权数量为35.00万份，限制性股票数量17.50万份。

激励计划的主要内容：

1) 公司授予激励对象股票期权为785.20万份，限制性股票数量为191.00万股，激励计划的有效期为60个月，在股票期权/限制性股票解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次行权/申请解锁；

2) 股票期权的行权价格为8.86元/股，限制性股票的认购价格为4.43元/股；

3) 有效期为自授权日起60个月；

4) 授予日为2019年8月8日；

5) 行权条件：

项目	说明
第一次解锁条件	2019年公司营业收入不低于14亿元
第二次解锁条件	2020年公司营业收入不低于17亿元
第三次解锁条件	2021年公司营业收入不低于20.5亿元

注：上述“营业收入”是指经审计的公司合并利润表中的“营业收入”

6) 行权安排：若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，自授予日起12个月后、24个月后、36个月分别可申请解锁额度上限为授予股票期权/限制性股票总量的40%、30%、30%，各批实际解锁数量与激励对象个人业绩考核及公司业绩考核结果挂钩。当年未行权的股票期权可在以后年度行权。

7) 行权及回购情况

根据第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的部分已获授但尚未行权的股票期权的议案》、《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的第一个行权期/解除限售期可行权/解除限售条件成就的议案》及公司2019年第二次临时股东大会的授权，2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的第一个行权期行权条件已成就，鉴于本激励计划首次授予股票期权的4名激励对象因个人原因已离职，不具备本次激励计划激励对象资格，公司已对上述4人已获授但尚未行权的股票期权合计85万份进行注销。本次注销后，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的激励对象由67名调整为63名，股票期权数量由785.2万份调整为700.2万份。

2020年度，达到考核要求并满足行权条件的63名激励对象在第一个行权期可行权的股票期权数量为280.08万份，第一个行权期的行权价格为8.76元/股，应收股票期权行权款项合计2,453.50万元；达到考核要求并满足行权条件的第一个行权期可行权的限制性股票数量为76.4万份。

(2) 2019年股票期权与限制性股票激励计划（预留授予）

根据公司第四届董事会第十五次临时会议通过的《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，公司以2020年5月14日为预留限制性股票的授予日，向2名激励对象授予预留限制性股票17.5万股，授予价格为14.07元/股。

激励计划的主要内容：

1) 公司授予激励对象限制性股票数量为17.5万股，在股票期权/限制性股票解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次行权/申请解锁；

2) 限制性股票的认购价格为14.07元/股；

3) 授予日为2020年5月14日；

4) 行权条件：

项目	说明
第一次解锁条件	2020年公司营业收入不低于17亿元
第二次解锁条件	2021年公司营业收入不低于20.5亿元

注：上述“营业收入”是指经审计的公司合并利润表中的“营业收入”

5) 行权安排：若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁，自授予日起12个月后、24个月后分别可申请解锁额度上限为授予限制性股票总量的50%、50%，各批实际解锁数量与激励对象个人业绩考核及公司业绩考核结果挂钩。当年未行权的股票期权可在以后年度行权。

6) 行权及回购情况

根据第四届董事会第二十四次临时会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于激励对象朱洪凌等2人因个人原因已离职，不再符合激励条件，公司回购朱洪凌等2名离职激励对象所持的已获授但尚未解锁的限制性股票共计19.5万股。本次注销涉及2019年股票期权与限制性股票激励计划的限制性股票13.2万股，注销后预留授予限制性股票的数量由17.5万股调整为4.3万股。截至本财务报表批准报出日，公司回购的上述限制性股票的注销程序尚在办理过程中。

(3) 2020年限制性股票激励计划

根据第四届董事会第十六次临时会议和2020年第二次临时股东大会、第四届董事会第十七次临时会议决议、第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，公司以从二级市场回购的公司A股股票作为标的股份向符合首次授予条件的24名激励对象授予限制性股票103.30万股，授予价格为13.04元/股；向符合预留授予条件的2名激励对象授予限制性股票20.6万股，授予价格为16.36元/股。

激励计划的主要内容：

- 1) 公司授予激励对象限制性股票数量为123.90万股，激励计划的有效期为60个月，在股票期权/限制性股票解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次行权/申请解锁；
- 2) 限制性股票的认购价格：首次授予103.30万股价格为13.04元/股、预留授予20.60万股价格为16.36元/股；
- 3) 有效期为自授权日起60个月；
- 4) 首次授予日为2020年6月29日、预留授予日为2020年8月12日；
- 5) 行权条件：

项目	说明
第一次解锁条件	2020年公司营业收入不低于17亿元
第二次解锁条件	2021年公司营业收入不低于20.5亿元
第三次解锁条件	2022年公司营业收入不低于25亿元

注：上述“营业收入”是指经审计的公司合并利润表中的“营业收入”

6) 行权安排：若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后可申请解锁额度上限为授予限制性股票总量的40%、30%、30%，各批实际解锁数量与激励对象个人业绩考核及公司业绩考核结果挂钩。当年未行权的股票期权可在以后年度行权。

7) 行权及回购情况

根据第四届董事会第二十四次临时会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于激励对象朱洪凌等2人因个人原因已离职，不再符合激励条件，公司回购朱洪凌等2名离职激励对象所持的已获授但尚未解锁的限制性股票共计19.5万股。本次注销涉及2020年限制性股票激励计划的限制性股票6.3万股，注销后限制性股票的数量由123.90万股调整为117.60万股。截至本财务报表批准报出日，公司回购的上述限制性股票的注销程序尚在办理过程中。



## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票使用授予日的市场价格确定公允价值；股票期权使用布莱克-斯科尔期权定价模型确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数、业绩变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,753,158.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,172,542.87

其他说明

公司股权各期激励计划计入资本公积的累计金额、以权益结算的股份支付确认的费用总额情况如下：

项目	2019年股票期权与限制性股票激励计划（首次授予）	2019年股票期权与限制性股票激励计划（预留授予）	2020年限制性股票激励计划	合计
期初累计金额	10,687,974.15			10,687,974.15
本期增加金额	38,619,340.94	245,931.26	7,505,048.65	46,370,320.85
其中：本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,682,410.39	208,618.11	7,281,514.37	26,172,542.87
其中：市场价格超过授予价格形成暂时性差异确认递延所得税资产	11,325,270.35	37,313.15	223,534.28	11,586,117.78
其中：行权相关的所得税抵扣金额超过等待期内确认的成本费用金额确认所得税影响金额	8,611,660.20			8,611,660.20
本期减少	16,305,136.73			16,305,136.73
期末累计金额	33,002,178.36	245,931.26	7,505,048.65	40,753,158.27

注：2020年度，2019年股票期权与限制性股票首次授予激励计划第一期达到业绩条件，行权的股票对应的资本公积于解锁后从其他资本公积重分类列示于股本溢价项目中，减少资本公积金额为16,305,136.73元，按照限制性股票解锁以及股票期权行权相关的所得税抵扣金额超过等待期内确认的成本费用金额确认所得税影响金额，增加资本公积8,611,660.20元。

## 3、股份支付的修改、终止情况

鉴于公司已实施完毕2019年度权益分派方案，公司第四届董事会第十五次临时会议、第四届监事会第十一次临时会议审议通过了《关于调整公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的行权价格的议案》，同意公司将2019年股权激励计划首次授予股票期权的行权价格由8.86元/股调整为8.76元/股。

## 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

## (1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元

剩余租赁期	不可撤销最低租赁付款额
1年以内	28,827,524.62
1-2年	22,690,005.11
2-3年	18,100,314.14
3年以上	8,357,008.18
合计	77,974,852.05

## (2) 开出信用证、保函

## 1) 信用证

截至2020年12月31日，开具的不能撤销的信用证如下：

品种	交易金额（欧元）	保证金余额（人民币）	备注
不可撤销信用证	470,000.00	2,364,000.00	

## 2) 保函

截至2020年12月31日，开具的保函如下：

单位：元

品种	交易金额	保证金余额	备注
保函-人民币	1,000,000.00	1,000,000.00	

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	65,394,125.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	65,394,125.72

注：根据2021年3月11日公司第四届董事会第二十六次会议通过的《关于2020年度利润分配预案的议案》，公司拟以扣除公司回购专户上已回购股份后的540,447,320股为分配基数（公司总股本542,747,533股，扣除公司回购股份2,300,213股），向全体股东每10股派发现金股利人民币1.21元（含税），合计派发现金股利65,394,125.72元（含税）。上述利润分配预案尚待公司2020年年度股东大会审议通过。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

## (1) 拟实施2021年限制性股票激励计划

根据2021年3月2日公司第四届董事会第二十五次会议审议通过的《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司拟实施2021年限制性股票激励计划，激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量总计不超过188.70万股，占公司股本总额的0.35%。其中：首次授予限制性股票157.30万股，约占公司股本总额的0.29%，占本激励计划拟授予

限制性股票总数的83.36%；预留限制性股票31.4万股，占公司股本总额的0.06%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的16.64%。上述拟实施股权激励计划事宜尚需公司股东大会审议通过。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
资产总额	4,299,038,519.75	599,055,304.45	-401,154,648.34	4,496,939,175.86
负债总额	1,134,534,394.19	364,338,429.16	-395,175,121.63	1,103,697,701.72
主营业务收入	1,703,339,537.00	364,481,344.29		2,067,820,881.29
主营业务成本	970,857,764.30	235,370,661.85		1,206,228,426.15

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）清算事宜

2019年1月28日，公司召开第三届董事会第四十七次临时会议审议通过了《关于公司拟参与设立产业基金的议案》，根据该议案公司与重庆德同股权投资基金管理有限公司（原名：重庆德同投资管理有限公司）（以下简称重庆德同）、西藏德同创业投资管理有限公司（以下简称西藏德同）共同投资设立产业基金公司重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）（以下简称德心基金）。鉴于外部宏观环境变化及新冠疫情的影响，重庆德心的募资规模不达预期，难以实现基金设立时的目标，2020年12月8日经公司第四届董事会第二十三次临时会议决议，同意注销并清算德心基金。

德心基金清算组聘请中磊会计师事务所有限责任公司上海分所对德心基金进行清算审计，并出具《清算专项审计报告》（中磊专字【2020】第1389号）。根据德心基金全体合伙人通过的清算方案，德心基金可分配财产将按照各合伙人实缴出资比例进行分配，其中：德心基金持有的润生药业的股份直接分配给公司，其余为现金分配，具体分配情况如下：

单位：万元

投资人	实缴出资	期末净资产	现金分配	资产分配
重庆博腾制药科技股份有限公司	32,000	32,798	826	31,972
西藏德同创业投资管理有限公司	320	328	328	
重庆德同投资管理有限公司	10	10	10	
总计	32,330	33,136	1,164	31,972

本次清算完成后，公司将获得润生药业14.43%股权。由于润生药业的股权之一重庆聚心系公司控股股东、实际控制人居年丰先生、张和兵先生、陶荣先生（三人为一致行动人）所共同控制的公司，且公司董事长兼总经理居年丰先生，公司副董事长、副总经理兼董事会秘书陶荣先生系重庆聚心董事，本次清算完成后，公司将与重庆聚心工艺成为润生药业的股东，

从而形成关联交易。2020年12月31日，公司召开第四届董事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于清算重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》。截至财务截至本财务报表批准报出日，德心基金工商注销手续尚在办理过程中。

#### （2）变更部分募集资金用途

经公司第四届董事会第十一次临时会议以及2020年第一次临时股东大会审议批准，同意公司终止原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”，并将该项目募集资金中的17,267.68万元用于建设“109车间GMP多功能车间项目”，剩余募集资金继续存放于募集资金专户。

经公司第四届董事会第十六次临时会议以及2020年第二次临时股东大会审议批准，同意公司变更原募投项目“生物医药CMO建设项目”尚未使用的募集资金用途，其中70,000万元用于归还银行借款，剩余募集资金（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）全部用于永久性补充流动资金，截至2020年12月31日，公司已将98,877.05万元用于归还银行借款和永久性补充流动资金。

#### （3）实际控制人减持公司股份事宜

2020年11月18日，公司收到实际控制人居年丰先生、陶荣先生和张和兵先生（以下简称实际控制人）出具的《关于重庆博腾制药科技股份有限公司的股份减持计划告知函》。根据告知函，实际控制人计划采用大宗交易或协议转让等方式合计减持公司股份不超过2,830万股。

2020年12月18日，实际控制人与张家港卓远投资合伙企业（有限合伙）（以下简称张家港卓远）签署《股份转让协议》，实控人将其持有的2,830万股公司股票转让给张家港卓远，上述转让的股份已于2021年2月3日完成过户登记。

#### （4）股权质押

截至2020年12月31日，居年丰先生累计质押其持有本公司的股份48,750,833.00股，占其直接持有公司股份总数的72.43%，占公司总股本的8.98%；张和兵先生累计质押其持有本公司的股份27,084,185.00股，占其直接持有公司股份总数的53.82%，占公司总股本的4.99%；陶荣先生累计质押其持有本公司的股份35,580,518.00股，占其直接持有公司股份总数的63.92%，占公司总股本的6.56%。

## 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	465,864,346.69	100.00%	8,872,607.47	1.90%	456,991,739.22	406,511,822.05	100.00%	10,420,250.29	2.56%	396,091,571.76
合计	465,864,346.69	100.00%	8,872,607.47	1.90%	456,991,739.22	406,511,822.05	100.00%	10,420,250.29	2.56%	396,091,571.76

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

合并范围内关联方组合	289,350,066.84		
账龄组合	176,514,279.85	8,872,607.47	5.03%
合计	465,864,346.69	8,872,607.47	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	175,576,410.36	8,778,820.52	5.00%
1-2年	937,869.49	93,786.95	10.00%
合计	176,514,279.85	8,872,607.47	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	464,926,477.20
1至2年	937,869.49
合计	465,864,346.69

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,420,250.29	-1,547,642.82				8,872,607.47
合计	10,420,250.29	-1,547,642.82				8,872,607.47

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
博腾欧洲股份有限公司	88,365,060.59	18.97%	
博腾美研有限公司	76,716,038.92	16.47%	
海凯技术有限责任公司	69,691,552.83	14.96%	
Pfizer Ireland Pharmaceuticals	47,076,273.17	10.11%	2,353,813.66

博腾瑞士有限公司	28,467,925.75	6.10%	
合计	310,316,851.26	66.61%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,150,000.00
其他应收款	166,716,084.59	159,521,311.41
合计	166,716,084.59	162,671,311.41

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,150,000.00
合计		3,150,000.00

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	152,497,008.02	141,980,804.14
出口退税款	11,128,664.34	11,713,908.54
往来款项	1,082,340.37	4,189,831.91
押金保证金	2,610,000.00	1,405,131.76
其他	650,825.35	1,619,217.62
合计	167,968,838.08	160,908,893.97

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2020年1月1日余额	89,465.85	410,011.85	888,104.86	1,387,582.56
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-63,792.49	63,792.49		
--转入第三阶段		-211,232.58	211,232.58	
本期计提	32,139.42	-134,986.78	-31,981.71	-134,829.07
2020年12月31日余额	57,812.78	127,584.98	1,067,355.73	1,252,753.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	164,781,927.95
1至2年	1,275,849.80
2至3年	1,056,162.90
3年以上	854,897.43
3至4年	204,299.54
4至5年	11,203.99
5年以上	639,393.90
合计	167,968,838.08

3) 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
上海飞腾化工科技有限公司	合并范围内关联方款项	71,542,638.20	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	42.59%	
博腾美研有限公司	合并范围内关联方款项	34,856,726.43	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	20.75%	
江西东邦药业有限公司	合并范围内关联方款项	36,903,845.09	1年以内	21.97%	
博腾美国有限公司	合并范围内关联方款项	6,793,798.30	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	4.04%	
国家税务总局重庆市长寿区税务局	出口退税款	11,128,664.34	1年以内	6.64%	
合计	--	161,225,672.36	--	95.99%	

## 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	717,984,829.18		717,984,829.18	550,447,572.85		550,447,572.85
对联营、合营企业投资	25,000,000.00		25,000,000.00	424,000.79		424,000.79
合计	742,984,829.18		742,984,829.18	550,871,573.64		550,871,573.64

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆海腾化工进出口有限公司	4,339,028.20					4,339,028.20	
上海飞腾化工科技有限公司	4,394,152.27	4,553,512.70				8,947,664.97	
海凯技术有限责任公司	663,930.00					663,930.00	
博腾欧洲股份有限公司	46,814,855.98					46,814,855.98	
博腾瑞士有限公司	129,708.00					129,708.00	
博腾美国有限公司	4,472,880.00					4,472,880.00	
江西东邦药业有限公司	261,753,082.67	1,156,803.98				262,909,886.65	
成都博腾药业有限公司	3,020,262.47	1,146,350.83				4,166,613.30	
博腾美研有限公司	177,859,673.26	28,680,588.82				206,540,262.08	
重庆博腾生物医学研究院有限公司	45,000,000.00	60,000,000.00				105,000,000.00	
重庆博腾药业有限公司	2,000,000.00	72,000,000.00				74,000,000.00	
合计	550,447,572.85	167,537,256.33				717,984,829.18	

注：1) 上海飞腾化工科技有限公司系公司全资子公司，本期增加系公司实施股权激励计划，部分激励对象为子公司员工，



公司按照子公司应确认的股份支付费用增加相应的长期股权投资：

2) 博腾美研有限公司系公司全资子公司，本期增加28,680,588.82元，其中：公司实施股权激励计划，部分激励对象为该子公司员工，公司按照该子公司应确认的股份支付费用增加长期股权投资1,079,288.82元；本年度实缴出资400.00万美元，折合人民币增加长期股权投资27,601,300.00元。截至2020年12月31日，博腾美研有限公司注册资本6,800.10万美元，公司实缴出资金额3,000.10万美元；

3) 博腾生物研究院为公司全资子公司，2020年度，公司对博腾生物研究院认缴增资6,000万元，实缴出资6,000万元。截至2020年12月31日，博腾生物研究院注册资本12,000万元，公司实缴出资金额10,500万元；

4) 2020年度，公司对重庆博腾药业有限公司认缴增资8,000万元，实缴出资7,200万元。截至2020年12月31日，重庆博腾药业有限公司注册资本18,000万元，公司实缴出资金额7,400万元。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账 面价值)	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
重庆天博 环保有限 公司	424,000.79		424,000.79								
北京海步 医药科技 有限公司		25,000,000.00								25,000,000.00	
合计	424,000.79	25,000,000.00	424,000.79							25,000,000.00	

## 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	1,498,355,845.09	932,705,156.08	1,098,727,031.46	724,242,139.41
其他业务	12,771,830.70	10,084,941.54	10,158,556.95	6,453,713.85
合计	1,511,127,675.79	942,790,097.62	1,108,885,588.41	730,695,853.26

## 5、研发费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

委托研发	88,511,773.23	69,186,419.41
职工薪酬	15,284,286.77	10,194,782.03
折旧费	9,936,100.79	10,192,594.18
咨询费	2,739,828.31	7,369,899.09
原材料、低耗品及化学试剂	3,861,901.10	2,985,390.85
其他费用	3,451,378.58	1,946,740.80
合计	123,785,268.78	101,875,826.36

## 6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		-681,576.56
处置长期股权投资产生的投资收益	775,999.21	
金融工具持有期间的投资收益	144,862.00	7,277,808.23
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,862.00	7,277,808.23
处置金融工具取得的投资收益	9,852,800.00	1,229,450.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,852,800.00	1,229,450.00
合计	210,773,661.21	7,825,681.67

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,259,186.52	
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）	15,933,300.40	本期收到的与收益相关的政府补助及财政贴息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,135,062.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,571,035.47	主要系收到侵犯商业秘密补偿款所致
减：所得税影响额	6,191,980.08	
少数股东权益影响额	-1,027.83	
合计	36,189,259.10	--

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	10.09%	0.61	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.96%	0.54	0.54

## 第十三节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。