



QUARTERLY
REPORT
2021

三季度报告

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

股票代码：300363

股票简称：博腾股份

公告编号：2021-112 号

重庆博腾制药科技股份有限公司

2021 年第三季度报告

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

重要内容提示：

- 1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3、第三季度报告是否经过审计
 是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	773,997,978.15	37.52%	2,029,816,801.54	36.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	146,131,880.12	35.23%	360,700,820.85	50.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,559,752.54	49.64%	352,842,549.07	60.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	250,627,959.49	-26.35%
基本每股收益（元/股）	0.27	35.00%	0.66	46.67%
稀释每股收益（元/股）	0.27	35.00%	0.66	46.67%
加权平均净资产收益率	4.30%	增加 0.88 个百分点	10.61%	增加 3.05 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	5,875,751,349.57	4,496,939,175.86	30.66%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,771,706,936.89	3,391,430,127.18	11.21%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,507,696.40	10,061,614.70	主要系本期处置参股公司浙江晖石药业有限公司剩余少数股权，以及处置部分报废固定资产所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,150,479.54	4,186,166.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-3,788,172.52	-8,316,303.05	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,903,189.17	6,124,289.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,074,146.47	-2,704,596.49	
减：所得税影响额	-888,474.29	1,492,901.94	
少数股东权益影响额（税后）	0.03	-2.61	
合计	-5,427,872.42	7,858,271.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1、资产负债表项目

单位：元

项目	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额	变动额	变动率	变动原因说明
交易性金融资产	32,575,786.45	4,137,400.00	28,438,386.45	687.35%	主要系湖北宇阳药业有限公司被收购前利用闲置资金购买保本理财型产品所致
衍生金融资产	7,573,950.00		7,573,950.00		主要系本期远期锁汇，采用套期工具准则，评估产生收益所致
应收账款	746,709,970.40	401,011,467.08	345,698,503.32	86.21%	主要系本期销售增加所致
应收款项融资	1,666,032.00	4,318,020.00	-2,651,988.00	-61.42%	主要系本期应收票据转让所致
预付款项	33,921,302.81	16,914,068.46	17,007,234.35	100.55%	主要系本期材料采购预付款增加所致
其他应收款	39,111,879.24	22,953,054.71	16,158,824.53	70.40%	主要系本期出口退税款增加所致
存货	626,694,763.71	429,535,731.21	197,159,032.50	45.90%	主要系本期根据订单备货所致
其他流动资产	96,460,224.09	41,102,671.71	55,357,552.38	134.68%	主要系本期增值税进项税及所得税重分类所致
长期股权投资	363,406,542.95	25,000,000.00	338,406,542.95	1,353.63%	主要系本期重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）清算完成后，公司直接持有润生药业有限公司股权所致
其他权益工具投资		327,984,683.20	-327,984,683.20	-100.00%	主要系本期重庆德心医药科技合伙企业（有限合伙）清算所致

其他非流动金融资产		11,500,000.00	-11,500,000.00	-100.00%	主要系本期处置浙江晖石药业有限公司剩余少数股权所致
固定资产	1,709,187,056.99	1,363,273,884.74	345,913,172.25	25.37%	主要系本期长寿生产基地109车间、上海浦江研发中心等项目转固，以及并购湖北宇阳药业有限公司70%股权固定资产增加所致
使用权资产	144,622,394.17		144,622,394.17	-	主要系本期执行新租赁准则所致
无形资产	133,428,825.45	89,479,850.57	43,948,974.88	49.12%	主要系本期全资子公司重庆博腾药业有限公司新增土地使用权，以及并购湖北宇阳药业有限公司70%股权无形资产增加所致
商誉	278,520,496.76	241,667,458.05	36,853,038.71	15.25%	主要系本期并购湖北宇阳药业有限公司70%股权所致
递延所得税资产	50,156,923.01	18,237,071.38	31,919,851.63	175.03%	主要系本期新业务板块亏损确认递延所得税所致
其他非流动资产	106,218,145.50	43,939,255.59	62,278,889.91	141.74%	主要系预付工程项目款及设备款增加所致
衍生金融负债	99,630,000.00		99,630,000.00	-	主要系根据收购协议相关安排，本期确认控股子公司湖北宇阳药业有限公司剩余30%股权并购款所致
应付票据	381,706,226.51	217,693,318.83	164,012,907.68	75.34%	主要系本期票据结算方式增加所致
应付账款	460,222,415.93	294,955,716.29	165,266,699.64	56.03%	主要系本期采购增加所致
应交税费	47,068,162.59	3,844,607.24	43,223,555.35	1,124.26%	主要系本期盈利增加，应缴纳的所得税增加所致
其他应付款	167,628,504.78	49,223,571.11	118,404,933.67	240.55%	主要系本期股权激励确认回购义务，以及剩余待支付的湖北宇阳药业有限公司70%股权的转让款所致
一年内到期的非流动负债	290,121,658.92	161,366,629.60	128,755,029.32	79.79%	主要系本期新租赁准则下，一年内将支付的租金重分类所致
长期借款	29,680,051.74	107,017,540.58	-77,337,488.84	-72.27%	主要系本期一年内到期的银行借款重分类所致
租赁负债	114,226,450.60		114,226,450.60	-	主要系本期采用新租赁准则，确认租赁付款额所致
递延所得税负债	32,436,472.45	3,131,586.94	29,304,885.51	935.78%	主要系本期固定资产一次性扣除，确认递延所得税负债所致

2、利润表项目

单位：元

项目	2021年1-9月发生额	2020年1-9月发生额	变动额	变动率	变动原因说明
营业收入	2,029,816,801.54	1,488,074,665.79	541,742,135.75	36.41%	主要系本期订单增加，销售收入增加所致
营业成本	1,142,604,691.26	869,853,557.31	272,751,133.95	31.36%	主要系本期销售收入增加，营业成本对应增加所致
税金及附加	10,004,693.86	7,676,095.33	2,328,598.53	30.34%	主要系本期缴纳土地使用税等所致
研发费用	223,621,085.82	114,200,845.95	109,420,239.87	95.81%	主要系本期研发人员规模增加、研发实验室扩建、技术平台能力建设持续投入所致
财务费用	2,239,154.01	14,159,147.22	-11,919,993.21	-84.19%	主要系去年同期汇率变动损失较大所致
其他收益	4,186,166.78	8,026,793.22	-3,840,626.44	-47.85%	主要系本期收到的与收益相关的政府补助减少所致
投资收益	15,735,386.12	5,803,799.21	9,931,586.91	171.12%	主要系本期处置浙江晖石药业有限

					公司剩余少数股权产生收益所致
信用减值损失	-16,947,812.66	-794,320.19	-16,153,492.47	-2,033.62%	主要系本期应收款项增加，计提坏账准备增加所致
资产减值损失	-9,496,249.95	-16,771,361.47	7,275,111.52	43.38%	主要系本期计提的存货减值准备减少所致
营业外收入	2,672,726.47	18,949,758.80	-16,277,032.33	-85.90%	主要系去年同期收到侵犯商业秘密赔偿款所致

3、现金流量表项目

单位：元

项目	2021年1-9月 发生额	2020年1-9月 发生额	变动额	变动率	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	1,760,701,968.10	1,324,629,405.66	436,072,562.44	32.92%	主要系本期销售收款增加所致
收到的税费返还	115,422,900.24	60,065,204.14	55,357,696.10	92.16%	主要系本期出口退税款增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	113,576,877.03	52,625,126.15	60,951,750.88	115.82%	主要系本期收回承兑汇票保证金所致
购买商品、接受劳务支付的现金	861,722,461.82	609,220,998.75	252,501,463.07	41.45%	主要系本期原材料采购增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	503,212,117.41	360,805,468.01	142,406,649.40	39.47%	主要系本期员工总数同比增长及发放年终奖增加所致
支付的各项税费	132,106,842.11	37,665,553.47	94,441,288.64	250.74%	主要系本期缴纳的所得税增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	242,032,364.54	89,351,497.14	152,680,867.40	170.88%	主要系本期支付的票据保证金增加所致
收回投资收到的现金	38,261,837.20	1,200,000.00	37,061,837.20	3,088.49%	主要系本期处置浙江晖石药业有限公司剩余少数股权所致
取得投资收益收到的现金	11,103,378.34	5,252,000.00	5,851,378.34	111.41%	主要系本期收到远期结售汇产生的投资收益增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	433,313,691.24	266,604,684.18	166,709,007.06	62.53%	主要系本期项目建设投资增加所致
投资支付的现金	27,000,000.00		27,000,000.00		主要系本期支付北京海步医药有限公司、上海药鹿信息技术有限公司增资款所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	94,942,832.04		94,942,832.04		主要系本期并购湖北宇阳药业有限公司70%股权所致
吸收投资收到的现金	361,225,642.98	43,837,738.00	317,387,904.98	724.01%	主要系本期控股子公司苏州博腾生物制药有限公司引入战略投资者，以及公司实施2021年限制性股票激励计划所致
取得借款收到的现金	131,124,079.81	1,093,592,089.76	-962,468,009.95	-88.01%	主要系本期新增银行借款减少所致
偿还债务支付的现金	142,900,138.49	1,001,619,940.00	-858,719,801.51	-85.73%	主要系本期偿还银行借款减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	50,404,517.99	2,091,960.00	48,312,557.99	2,309.44%	主要系本期支付借款保证金及新租赁准则下支付租赁款所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,247	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
重庆两江新区产业发展集团 有限公司	国有法人	14.72%	80,112,365			
居年丰	境内自然人	10.82%	58,890,521	50,480,087	质押	26,201,696
陶荣	境内自然人	8.12%	44,195,030	41,746,879	质押	10,556,917
张和兵	境内自然人	7.70%	41,903,020		质押	26,045,863
张家港卓远投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	27,200,000			
中国工商银行股份有限公 司—中欧医疗健康混 合型证券投资基金	其他	4.90%	26,661,197			
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	2.61%	14,199,893			
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	2.21%	12,000,061			
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	1.75%	9,501,441			
中国建设银行股份有限公 司—广发成长精选混 合型证券投资基金	其他	1.51%	8,200,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	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	80,112,365	人民币普通股	80,112,365			
张和兵	41,903,020	人民币普通股	41,903,020			
张家港卓远投资合伙企业 （有限合伙）	27,200,000	人民币普通股	27,200,000			
中国工商银行股份有限公 司—中欧医疗健 康混合型证券投资基金	26,661,197	人民币普通股	26,661,197			
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）	14,199,893	人民币普通股	14,199,893			
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	12,000,061	人民币普通股	12,000,061			
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	9,501,441	人民币普通股	9,501,441			
居年丰	8,410,434	人民币普通股	8,410,434			
中国建设银行股份有限公 司—广发成长精 选混合型证券投资基金	8,200,000	人民币普通股	8,200,000			
中国工商银行股份有限公 司—中欧医疗创 新股票型证券投资基金	7,060,225	人民币普通股	7,060,225			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东居年丰、陶荣、张和兵于公司上市前已签署《共同控制协议》，为一致行动人。					

前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用
----------------------------	-----

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
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	711,525		112,500	824,025	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
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	195,000		90,000	285,000	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36个月，按照股权激励计划规定的比例解锁
吉耀辉	210,000		101,250	311,250	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36个月，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	1,026,000	504,000		522,000 ^注	股权激励限售	自首次授予日起36个月，按照股权激励计划规定的比例解锁
1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	21,500			21,500	股权激励限售	自预留予日起24个月，按照股权激励计划规定的比例解锁
22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	970,000	388,000		582,000	股权激励限售	自首次授予日起24个月、36个月，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	82,400		123,600	股权激励限售	自预留予日起24个月、36个月后，按照股权激励计划规定的比例解锁
60名2021年限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象	1,556,000			1,556,000	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
合计	97,134,016	974,400	303,750	96,463,366	--	--

注：公司于2021年8月12日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过《关于期权注销和限制性股票回购注销的议案》，根据《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及2019年第二次临时股东大会的授权，同意公司对首次授予的1名离职激励对象已获授但尚未解锁的1.8万股限制性股票进行回购注销。截至本报告期末，上述限制性股票的回购注销手续尚未办理完成。

三、其他重要事项

（一）年初至报告期末公司经营情况

2021年前三季度，公司营业收入和盈利能力保持增长态势，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3,610人，较2020年底增加975人，较2020年同期末增加1,012人。2021年前三季度，公司实现营业收入20.30亿元，同比增长36.41%，其中，原料药CDMO业务实现收入20.13亿元，同比增长38.64%；基因细胞治疗CDMO业务实现收入1,008万元；制剂CDMO业务实现收入502万元。

盈利能力方面，2021年前三季度，公司实现归属于上市公司股东的净利润3.61亿元，同比增长50.92%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3.53亿元，同比增长60.61%。同时，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，2021年前三季度，公司整体毛利率为43.71%，较去年同期提升2.16个百分点；净利率为17.03%，较去年同期提升1.02个百分点；整体产能利用率75%，较去年同期提升5个百分点，其中，长寿生产基地109车间于2021年6月正式投产后利用率逐月提升，报告期综合利用率达到68%。

报告期内，制剂CDMO业务和基因细胞治疗CDMO业务仍处于能力建设期，2021年前三季度两大新业务合计减少公司合并报表归属于上市公司股东的净利润约6,920万元。如剔除新业务对净利润带来的负面影响，2021年前三季度公司实现归属于上市公司股东的净利润为4.30亿元，同比增长62%。

单位：万元	2021前三季度	2020前三季度
生物CDMO业务	-4,861	-2,280
制剂CDMO业务	-2,059	-435
合计	-6,920	-2,714

图1：新业务对净利润影响金额

2021年前三季度，公司对前十大客户的销售占比约64%，单一第一大客户占比为17%；前十大产品占比38%，其中单一第一大产品占比9%（详见图2、图3）。

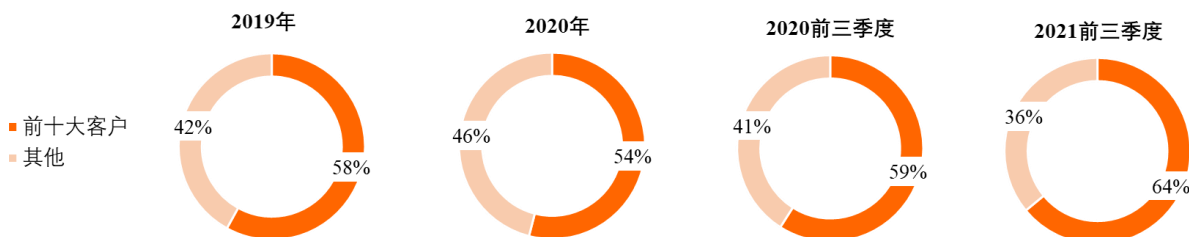


图2：前十大客户集中度

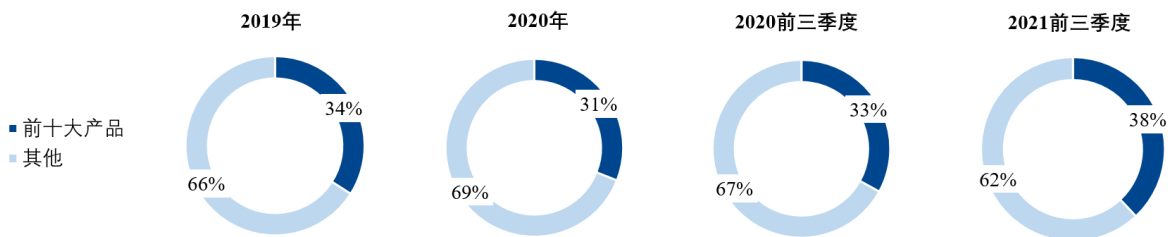


图3：前十大产品集中度

2021年前三季度，公司服务项目数合计344个（不含J-STAR），其中原料药CDMO业务315个，制剂CDMO业务13个，基因细胞治疗CDMO业务16个（图4）；公司活跃项目数合计541个（不含J-STAR），其中原料药CDMO业务496个，制剂CDMO业务24个，基因细胞治疗CDMO业务21个（图5）。

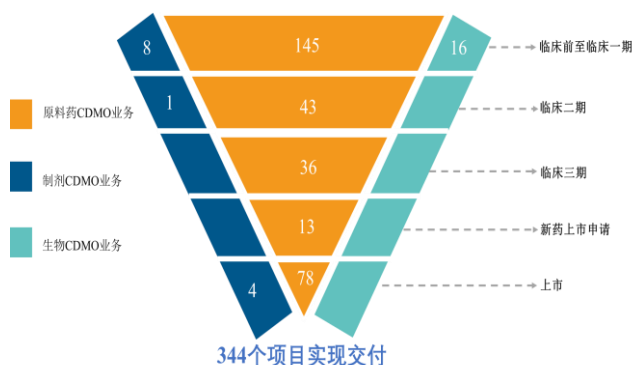


图4：服务项目数（单位：个）

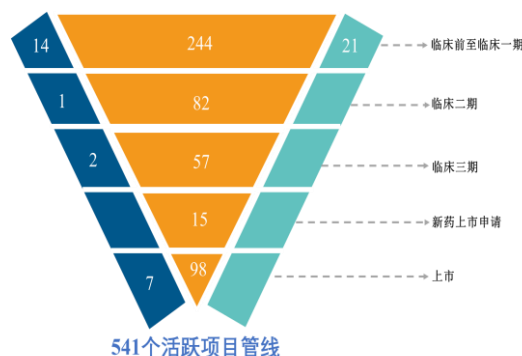


图5：活跃项目数（单位：个）

2021年前三季度，公司持续落地技术领先的策略，研发费用支出2.24亿元，占公司营业总收入的11.02%，较上年同期增长95.81%，一方面，原料药CDMO业务持续加大研发技术平台能力建设，研发人员规模持续扩大、实验室投入持续增加；另一方面，研发费用增量主要来自制剂CDMO业务、基因细胞治疗CDMO业务两大新业务板块研发技术能力建设的投入。截至报告期末，公司研发技术团队已由2020年底的714人扩充至1,138人，其中，研发团队935人（国内研发团队835人，国外研发团队100人），其他技术人员203人；原料药CDMO研发团队682人，制剂CDMO研发团队75人，基因细胞治疗CDMO研发团队178人。

1、原料药CDMO业务强劲增长，持续贡献核心增量

2021年前三季度，公司原料药CRO业务实现收入6.15亿元，占公司营业总收入的30%，同比增长37%。其中，中国团队实现收入4.46亿元，同比增长51%。中国团队共计交付188个项目，较去年同期增长36%，其中113个来自国外客户，75个来自国内客户；J-STAR团队实现收入1.69亿元，同比增长10%。

2021年1-9月，公司原料药CMO业务实现收入13.98亿元，占公司营业总收入的69%，同比增长40%。为进一步扩大产能，满足未来业务增长需求，报告期内，公司以人民币17,150万元的价格现金收购湖北宇阳药业有限公司（以下简称“宇阳药业”）70%股权。收购后，公司在国内拥有3个原料药CDMO生产基地（重庆长寿生产基地、江西宜春生产基地、湖北应城生产基地），原料药CDMO产能扩大至2,000m³，为进一步推动公司化学原料药CDMO业务的持续发展奠定基础。

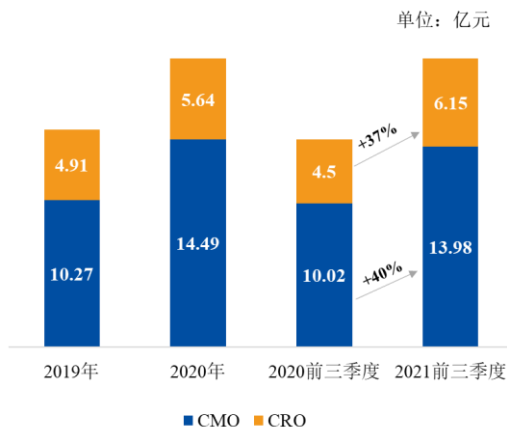


图6：原料药CDMO业务收入变动

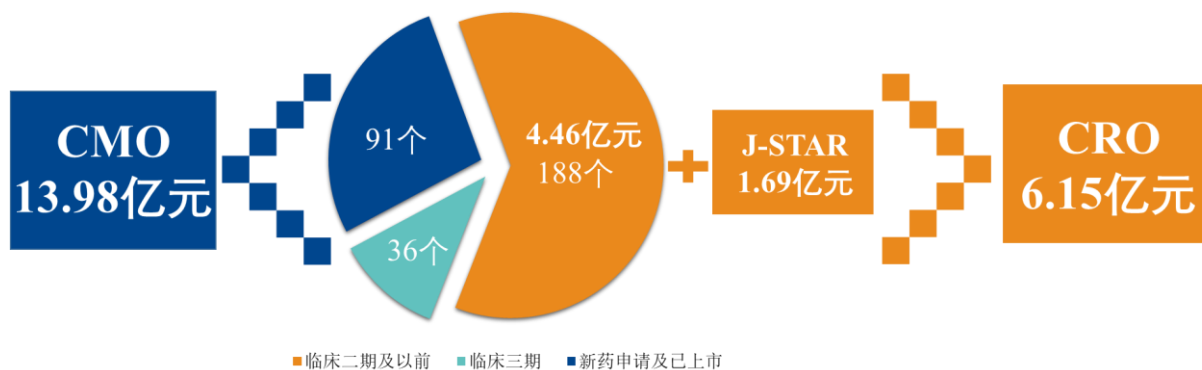


图7：原料药CDMO业务收入构成

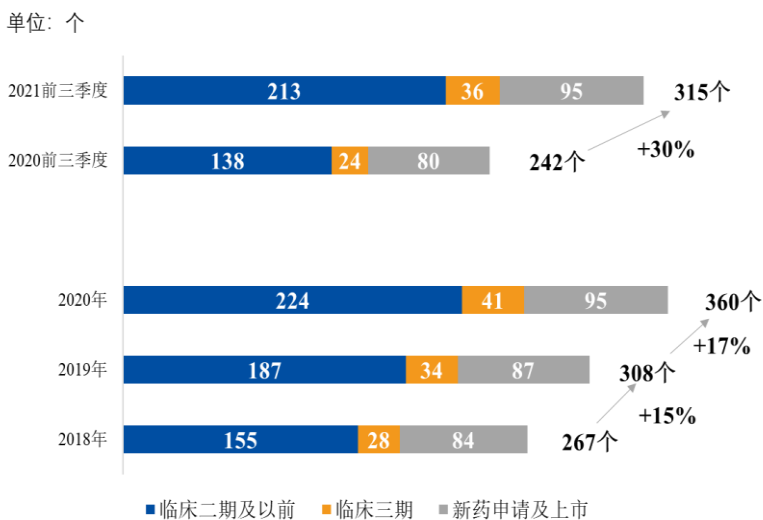


图8：原料药CDMO业务服务项目数

客户管线层面，2021年前三季度，公司继续加大北美市场和中国市场的中小客户的开发力度，持续巩固与大客户已建立的稳定的商业合作伙伴关系。报告期内，公司国内团队服务客户（仅含有订单客户）166家，J-STAR团队服务客户79家（详见图9）。

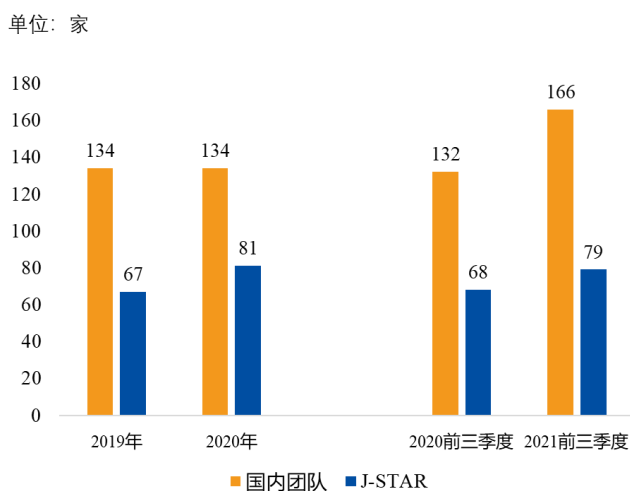


图9：原料药CDMO业务服务客户数

产品升级方面，2021年前三季度，公司原料药（API）业务实现收入21,411万元，占公司营业总收入的11%，同比增长135%（详见图10），主要系杨森地瑞那韦原料药的商业化订单及持续丰富的API管线的陆续交付；2021年1-9月，公司累计服务API产品数88个（其中中国客户API产品数52个），比上年同期增加44个（详见图11）。

单位：万元

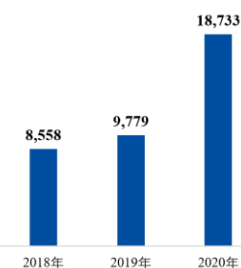


图10: API收入变动

单位：个

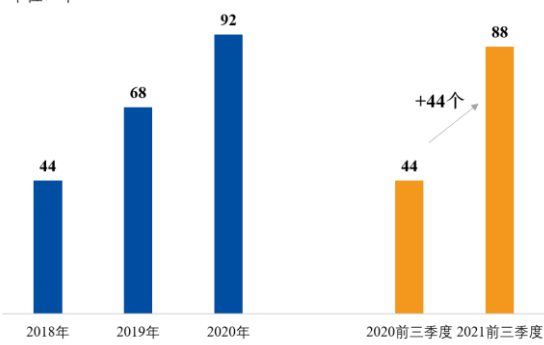


图11: API产品数

2、两大新业务持续“建能力、拓市场、树口碑”

基因细胞治疗CDMO业务方面，2021年前三季度，苏州博腾积极开展线上线下市场拓展和品牌推广活动，新签订单涉及金额约10,511万元，服务客户数11家、项目数16个。2021年9月，苏州博腾与博生吉医药科技（苏州）有限公司、港药溶瘤生物制药有限公司、南京卡提医学科技有限公司、苏州惟佑基金生物科技有限公司、中吉智药（南京）生物技术有限公司等5家客户签署战略合作。能力建设方面，苏州博腾持续扩充人才队伍，截至报告期末，苏州博腾雇员人数已扩大至236人，其中75%为研发技术人员。此外，报告期内，苏州博腾启动位于苏州桑田岛的基因与细胞治疗服务平台项目四楼实验室建设，投资金额约7,900万元，包括基因治疗工艺开发、分析检测等相关实验室，预计于2021年11月投入使用。

制剂CDMO业务方面，为支持制剂研发技术能力建设、推动项目交付，公司继续夯实团队能力，截至报告期末，制剂团队规模达到143人，其中71%为研发技术人员。2021年前三季度，制剂CDMO业务新签订单金额约3,216万元，服务客户数12家、项目数13个。2021年8月，公司位于重庆两江新区水土高新城的MCP重庆研发大楼正式落成启用，标志着公司制剂事业部迈入一个新起点，它将与正在建设的制剂工厂在地域及服务上形成紧密协同，为客户提供更加卓越的端到端交付。

（二）报告期内重要事项及其进展情况概述

1、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、实际控制人居人丰先生、陶荣先生、张和兵先生（三人一致行动人）分别质押股份26,201,696股、10,556,917股、26,045,863股，分别占其持有公司股份总数的44.49%、25.19%、58.93%，分别占公司总股本的4.82%、1.94%、4.79%。公司其他持股5%以上股东所持有的公司股份不存在被质押的情况。

2、5%以上股东股份减持情况

（1）2021年7月15日，公司股东重庆两江新区产业发展集团有限公司（以下简称“两江产业集团”）于巨潮资讯网披露《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：2021-074号），计划自减持计划披露之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价交易方式或大宗交易方式合计减持公司股份不超过10,836,166股，即不超过公司当时总股本的2%。

2021年9月17日，公司收到两江产业集团出具的《股份减持告知函》，其于2021年8月19日-9月17日期间通过集中竞价方式累计减持公司股份544.05万股，占公司当时总股本的1.00%，减持股份总数已达到其计划减持数量的一半，具体内容详见公司同日于巨潮资讯网披露的《持股5%以上股东减持计划进展暨减持达到1%的公告》（公告编号：2021-098号）。

截至报告期末，两江产业集团上述股份减持尚未实施完毕。

（2）2021年9月15日，公司收到张家港卓远投资合伙企业（有限合伙）出具的《股份减持告知函》，其已于2021年9月14日通过大宗交易方式减持公司股份110万股，占公司当时总股本的0.202%，占剔除公司回购专用账户中股份数量后当时总股本的0.203%。本次减持完成后，张家港卓远投资合伙企业（有限合伙）持有公司股份2,720万股，占公司当时总股本的4.999%，将不再是公司持股5%以上股东，具体内容详见公司同日于巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-096号）、《简式权益变动报告书》。

3、宇阳药业70%股权收购进展

2021年8月18日，公司召开第四届董事会第三十三次临时会议，审议通过《关于拟收购湖北宇阳药业有限公司70%股权的议案》，为快速扩充产能匹配快速增长的业务发展需求，同意公司以人民币17,150万元现金收购李翠林等21名自然人所持有的宇阳药业70%股权。具体内容详见公司同日于巨潮资讯网披露的《关于收购湖北宇阳药业有限公司70%股权的公告》（公告编号：2021-093号）。

2021年9月16日，宇阳药业完成上述股权变更的工商登记手续并取得应城市市场监督管理局核发的营业执照，并正式成为公司控股子公司并纳入公司合并财务报表范围。具体内容详见公司2021年9月17日于巨潮资讯网披露的《关于收购湖北宇阳药业有限公司70%股权的进展公告》（公告编号：2021-097号）。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,295,277,623.84	1,262,054,701.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	32,575,786.45	4,137,400.00
衍生金融资产	7,573,950.00	
应收票据		
应收账款	746,709,970.40	401,011,467.08
应收款项融资	1,666,032.00	4,318,020.00
预付款项	33,921,302.81	16,914,068.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,111,879.24	22,953,054.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	626,694,763.71	429,535,731.21
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	96,460,224.09	41,102,671.71
流动资产合计	2,879,991,532.54	2,182,027,115.07
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	363,406,542.95	25,000,000.00
其他权益工具投资		327,984,683.20
其他非流动金融资产		11,500,000.00
投资性房地产	4,749,263.76	4,880,915.49
固定资产	1,709,187,056.99	1,363,273,884.74
在建工程	205,470,168.44	188,948,941.77

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	144,622,394.17	
无形资产	133,428,825.45	89,479,850.57
开发支出		
商誉	278,520,496.76	241,667,458.05
长期待摊费用		
递延所得税资产	50,156,923.01	18,237,071.38
其他非流动资产	106,218,145.50	43,939,255.59
非流动资产合计	2,995,759,817.03	2,314,912,060.79
资产总计	5,875,751,349.57	4,496,939,175.86
流动负债：		
短期借款	115,530,223.32	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	99,630,000.00	
应付票据	381,706,226.51	217,693,318.83
应付账款	460,222,415.93	294,955,716.29
预收款项		
合同负债	30,712,794.71	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	70,711,854.08	81,057,223.63
应交税费	47,068,162.59	3,844,607.24
其他应付款	167,628,504.78	49,223,571.11
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	290,121,658.92	161,366,629.60
其他流动负债	3,852,092.83	2,833,248.62
流动负债合计	1,667,183,933.67	984,022,123.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,680,051.74	107,017,540.58
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	114,226,450.60	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,765,101.70	9,526,450.26
递延所得税负债	32,436,472.45	3,131,586.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	187,108,076.49	119,675,577.78
负债合计	1,854,292,010.16	1,103,697,701.72
所有者权益：		
股本	544,108,533.00	542,747,533.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,728,672,466.27	1,634,935,649.97
减：库存股	52,939,549.48	44,262,913.48
其他综合收益	-13,839,300.59	-4,403,983.41
专项储备		
盈余公积	137,374,021.69	136,575,608.74
一般风险准备		
未分配利润	1,428,330,766.00	1,125,838,232.36
归属于母公司所有者权益合计	3,771,706,936.89	3,391,430,127.18
少数股东权益	249,752,402.52	1,811,346.96
所有者权益合计	4,021,459,339.41	3,393,241,474.14
负债和所有者权益总计	5,875,751,349.57	4,496,939,175.86

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、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,029,816,801.54	1,488,074,665.79
其中：营业收入	2,029,816,801.54	1,488,074,665.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,634,439,887.11	1,218,590,759.55
其中：营业成本	1,142,604,691.26	869,853,557.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,004,693.86	7,676,095.33
销售费用	68,446,999.60	58,149,687.68
管理费用	187,523,262.56	154,551,426.06
研发费用	223,621,085.82	114,200,845.95
财务费用	2,239,154.01	14,159,147.22
其中：利息费用	10,722,747.38	21,012,296.54
利息收入	10,857,461.20	18,442,858.57
加：其他收益	4,186,166.78	8,026,793.22
投资收益（损失以“-”号填列）	15,735,386.12	5,803,799.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,316,303.05	775,999.21
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）	572,600.00	725,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,947,812.66	-794,320.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,496,249.95	-16,771,361.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-99,754.12	30,275.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	389,327,250.60	266,504,092.14
加：营业外收入	2,672,726.47	18,949,758.80
减：营业外支出	13,715,954.14	10,407,482.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	378,284,022.93	275,046,368.40
减：所得税费用	32,656,561.35	36,842,503.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,627,461.58	238,203,864.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	345,627,461.58	238,203,864.50
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.归属于母公司所有者的净利润	360,700,820.85	239,005,185.93
2.少数股东损益	-15,073,359.27	-801,321.43
六、其他综合收益的税后净额	-6,282,827.26	-2,750,222.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,278,516.45	-2,751,673.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-6,278,516.45	-2,751,673.84
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	-6,278,516.45	-2,751,673.84
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,310.81	1,451.00
七、综合收益总额	339,344,634.32	235,453,641.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	354,422,304.40	236,253,512.09
归属于少数股东的综合收益总额	-15,077,670.08	-799,870.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.66	0.45
（二）稀释每股收益	0.66	0.45

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、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,760,701,968.10	1,324,629,405.66
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	115,422,900.24	60,065,204.14
收到其他与经营活动有关的现金	113,576,877.03	52,625,126.15
经营活动现金流入小计	1,989,701,745.37	1,437,319,735.95
购买商品、接受劳务支付的现金	861,722,461.82	609,220,998.75
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	503,212,117.41	360,805,468.01
支付的各项税费	132,106,842.11	37,665,553.47
支付其他与经营活动有关的现金	242,032,364.54	89,351,497.14

经营活动现金流出小计	1,739,073,785.88	1,097,043,517.37
经营活动产生的现金流量净额	250,627,959.49	340,276,218.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,261,837.20	1,200,000.00
取得投资收益收到的现金	11,103,378.34	5,252,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,908,194.12	790,662.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		7,110,000.00
投资活动现金流入小计	56,273,409.66	14,352,662.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	433,313,691.24	266,604,684.18
投资支付的现金	27,000,000.00	
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	94,942,832.04	
支付其他与投资活动有关的现金		5,690,000.00
投资活动现金流出小计	555,256,523.28	272,294,684.18
投资活动产生的现金流量净额	-498,983,113.62	-257,942,021.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	361,225,642.98	43,837,738.00
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	131,124,079.81	1,093,592,089.76
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	25,932,190.71
筹资活动现金流入小计	522,349,722.79	1,163,362,018.47
偿还债务支付的现金	142,900,138.49	1,001,619,940.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,678,250.73	76,845,467.94
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	50,404,517.99	2,091,960.00
筹资活动现金流出小计	268,982,907.21	1,080,557,367.94
筹资活动产生的现金流量净额	253,366,815.58	82,804,650.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58,930.36	1,227,401.63
五、现金及现金等价物净增加额	5,070,591.81	166,366,249.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,171,743,764.93	1,071,380,691.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,176,814,356.74	1,237,746,940.97

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

（二）财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,262,054,701.90	1,262,054,701.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,137,400.00	4,137,400.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	401,011,467.08	401,011,467.08	
应收款项融资	4,318,020.00	4,318,020.00	
预付款项	16,914,068.46	14,867,548.52	-2,046,519.94
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	22,953,054.71	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	429,535,731.21	429,535,731.21	
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	41,102,671.71	
流动资产合计	2,182,027,115.07	2,179,980,595.13	-2,046,519.94
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	25,000,000.00	
其他权益工具投资	327,984,683.20	327,984,683.20	
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	4,880,915.49	
固定资产	1,363,273,884.74	1,363,273,884.74	
在建工程	188,948,941.77	188,948,941.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,804,625.13	48,804,625.13
无形资产	89,479,850.57	89,479,850.57	
开发支出			
商誉	241,667,458.05	241,667,458.05	
长期待摊费用			

递延所得税资产	18,237,071.38	18,237,071.38	
其他非流动资产	43,939,255.59	43,939,255.59	
非流动资产合计	2,314,912,060.79	2,363,716,685.92	48,804,625.13
资产总计	4,496,939,175.86	4,543,697,281.05	46,758,105.19
流动负债：			
短期借款	144,260,350.84	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	217,693,318.83	
应付账款	294,955,716.29	294,955,716.29	
预收款项			
合同负债	28,787,457.78	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	81,057,223.63	
应交税费	3,844,607.24	3,844,607.24	
其他应付款	49,223,571.11	49,223,571.11	
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	187,027,153.36	25,660,523.76
其他流动负债	2,833,248.62	2,833,248.62	
流动负债合计	984,022,123.94	1,009,682,647.70	25,660,523.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	107,017,540.58	107,017,540.58	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,097,581.43	21,097,581.43
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	9,526,450.26	
递延所得税负债	3,131,586.94	3,131,586.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	119,675,577.78	140,773,159.21	21,097,581.43

负债合计	1,103,697,701.72	1,150,455,806.91	46,758,105.19
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	1,634,935,649.97	
减：库存股	44,262,913.48	44,262,913.48	
其他综合收益	-4,403,983.41	-4,403,983.41	
专项储备			
盈余公积	136,575,608.74	136,575,608.74	
一般风险准备			
未分配利润	1,125,838,232.36	1,125,838,232.36	
归属于母公司所有者权益合计	3,391,430,127.18	3,391,430,127.18	
少数股东权益	1,811,346.96	1,811,346.96	
所有者权益合计	3,393,241,474.14	3,393,241,474.14	
负债和所有者权益总计	4,496,939,175.86	4,543,697,281.05	46,758,105.19

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年度颁布的《企业会计准则第21号——租赁》，根据新租赁准则的相关规定，首次执行日追溯调整本报告期初资产负债表相关项目金额。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

重庆博腾制药科技股份有限公司董事会

2021 年 10 月 28 日