

山东赛托生物科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人米超杰、主管会计工作负责人张余庆及会计机构负责人(会计主管人员)李福文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，风险因素提示详见本报告第四节、九之“公司未来发展的展望”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 106666667 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 13 |
| 第五节 重要事项 | 28 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 56 |
| 第七节 优先股相关情况 | 61 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 62 |
| 第九节 公司治理 | 69 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 74 |
| 第十一节 财务报告 | 75 |
| 第十二节 备查文件目录 | 167 |

域代

域代

域代

域代

域代

域代

域代

域代

域代

域代

域代

域代

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、赛托生物 | 指 | 山东赛托生物科技股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 米超杰 |
| 斯瑞生物 | 指 | 山东斯瑞生物医药有限公司 |
| 柏康美克 | 指 | 浙江柏康美克进出口贸易有限公司 |
| 赢琅实业 | 指 | 上海赢琅实业有限公司 |
| 沈阳分公司 | 指 | 山东赛托生物科技股份有限公司沈阳分公司 |
| 山东润鑫 | 指 | 山东润鑫精细化工有限公司 |
| 实地东辰 | 指 | 浙江实地东辰股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 菏泽润鑫 | 指 | 菏泽润鑫生物科技有限公司 |
| 润鑫热力 | 指 | 菏泽润鑫热力有限公司 |
| 德昱信 | 指 | 菏泽德昱信包装制品有限公司 |
| 和润进出口 | 指 | 山东和润进出口有限公司 |
| 山东迪森 | 指 | 山东迪森生物科技有限公司 |
| RUNXIN LIMITED | 指 | RUNXIN LIMITED（润昕有限公司），米超杰 100%控股的公司，已解散。 |
| 国金证券、保荐机构、保荐人、主承销商 | 指 | 国金证券股份有限公司 |
| 公司律师、国浩律师 | 指 | 国浩律师（杭州）事务所 |
| 公司会计师、天健会计师 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 资产评估师、坤元 | 指 | 坤元资产评估有限公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 巨潮资讯网 | 指 | http://www.cninfo.com.cn |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 赛托生物 | 股票代码 | 300583 |
| 公司的中文名称 | 山东赛托生物科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 赛托生物 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Sito Bio-technology Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 米超杰 | | |
| 注册地址 | 定陶县东外路南段 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 274100 | | |
| 办公地址 | 山东省菏泽市定陶区东外路南段 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 274100 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.sitobiotech.com | | |
| 电子信箱 | stock@sitobiotech.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 李福文 | 杨孝丽 |
| 联系地址 | 山东省菏泽市定陶区东外路南段 | 山东省菏泽市定陶区东外路南段 |
| 电话 | 0530-2263536 | 0530-2263536 |
| 传真 | 0530-2263536 | 0530-2263536 |
| 电子信箱 | stock@sitobiotech.com | stock@sitobiotech.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

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 28 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李德勇、金闻 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|------------------------------|---------|------------------------|
| 国金证券股份有限公司 | 上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼 | 常厚顺、卢学线 | 2017.01.06——2020.12.31 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 568,245,934.40 | 668,166,780.65 | -14.95% | 521,011,426.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 101,176,690.30 | 187,044,570.41 | -45.91% | 165,754,384.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 99,742,356.59 | 186,935,577.96 | -46.64% | 165,781,815.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 80,146,755.47 | 87,103,732.21 | -7.99% | 174,489,331.41 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.26 | 2.34 | -46.15% | 2.07 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.26 | 2.34 | -46.15% | 2.07 |
| 加权平均净资产收益率 | 19.12% | 48.67% | -29.55% | 84.14% |
| | 2016 年末 | 2015 年末 | 本年末比上年末增减 | 2014 年末 |
| 资产总额（元） | 936,232,150.13 | 838,280,072.15 | 11.68% | 507,111,810.58 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 579,693,500.96 | 478,516,810.66 | 21.14% | 290,796,973.45 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.9485 |
|-----------------------|--------|

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 | 47,148,924.32 | 216,211,067.22 | 118,031,478.72 | 186,854,464.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,603,359.63 | 46,058,596.19 | 19,705,892.76 | 28,808,841.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,312,695.07 | 45,942,326.84 | 19,635,672.33 | 27,851,662.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,180,462.80 | 61,152,532.42 | 25,896,349.63 | 22,278,336.22 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 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） | -13,710.81 | -84,814.86 | -1,583,333.37 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,649,480.79 | 208,897.30 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 1,622,572.56 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 62,543.74 | 4,091.63 | -68,284.00 | |
| 减：所得税影响额 | 245,514.11 | 19,181.62 | -1,614.12 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 18,465.90 | | | |
| 合计 | 1,434,333.71 | 108,992.45 | -27,430.69 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、主营业务情况

赛托生物是一家应用基因工程技术和微生物转化技术制造甾体药物原料的企业。公司设立后，以甾体药物核心原料——雄烯二酮为突破口，开发了系列化产品，成功地将基因工程技术和微生物转化技术运用于大规模工业化生产，实现了生物制药技术取代化学合成技术生产医药产品原料的工艺革新。公司利用基因工程技术，对微生物转化技术所需的菌种进行基因改造，获得了高转化率的菌种，并开发了相适应的工艺技术，该菌种基因改造技术和工艺技术在国内居于领先地位，依托上述优势，公司目前已成为国内采用生物技术制取甾体药物原料的重要供应商，为推动国内甾体药物原料的环保、绿色生产作出了一定贡献。

2、主要产品及其用途

本公司是国内较早一批以植物甾醇为原料进行雄烯二酮规模化生产的企业，凭借高转化率的发酵及提取技术，本公司已经具备了采用生物技术制造雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮、羟基黄体酮等甾体药物原料的技术和规模化生产能力。

目前，公司产品包括雄烯二酮（AD或4AD）、雄二烯二酮（ADD）、9-羟基雄烯二酮（9OH-AD）、羟基黄体酮、4-稀物、甲基羟孕酮等甾体药物的核心原料。

甾体药物为药用甾体化合物，又称类固醇化合物，是环戊烷多氢菲类化合物的总称。甾体药物的发现及成功合成是近半个世纪以来医药工业取得的最引人注目的两大成就之一，甾体药物也成为仅次于抗生素的第二大类药物。甾体药物是人体内源性药物，对维持人体健康有着不可替代的作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能够改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压。近年来，甾体药物在医疗领域的应用范围不断扩大，被广泛应用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病和过敏性休克、前列腺炎、爱迪森氏等内分泌疾病，也应用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉、预防冠心病和艾滋病、减肥等方面。还可以被进一步开发成为麻醉药、抗心率失常药、抗细菌药、抗胆碱酯酶药、抗凝血剂、抗真菌药、抗肿瘤药、抗原生动物药、胆汁分泌剂、诊断剂、神经调节阻断剂、胆石分散剂、止血剂、钙调节剂、脂调节剂、神经病治疗药、泻药、安定药等，随着技术的发展，还可能延伸至一些新的治疗领域。

3、主要经营模式

（1）采购模式

公司生产所需原材料主要为植物甾醇等。由公司直接从国内外市场采购，价格随行就市。公司对主要原材料建立了稳定的供应体系，与主要供应商保持较稳定的合作关系。采购部根据生产计划、单位消耗定额及原材料保险储备、经济采购批量制订采购计划并组织采购。对于用量较大、市场价格存在波动的原料，公司判断原料价格的变动趋势和波动幅度，并采取灵活的采购策略，如在主要原料价格上涨时储备部分材料，在原料波动趋势不明确或预计呈下降态势时，增加采购频率、减小单次采购规模等。对于常规性的原料，则主要根据生产部的生产计划制定采购计划。

（2）生产模式

公司主要实行以销定产的生产模式。公司生产部依据销售部反馈的销售订单，按订单确定的数量和产品质量标准组织生产，同时结合库存情况，对常规性产品按计划组织生产，定制产品按合同规定送货，常规性产品接到客户订单后，直接组织

发货。

(3) 销售模式

公司主要产品为下游甾体药物原料，客户包括甾体原料及制剂制造商和贸易商，公司对制造商和贸易商的销售模式和销售政策一致。公司每月根据主要原材料价格变动情况和竞争对手的产品价格等因素，确定产品销售基准价格，并根据客户订货数量的大小确定产品实际售价，签订购销合同。

4、业绩驱动因素

(1) 政策、市场等外部驱动因素：

1) 国家产业政策的支持

利用基因工程技术和微生物转化技术等生物技术替代传统化学合成工艺进行甾体药物原料生产属于国家重点鼓励、扶持发展的行业，国家通过制定产业政策和颁布相关法律法规，从鼓励产业发展、支持研究开发、税收减免、加强人才培养等方面，对公司所处行业给予大力支持。

2) 下游甾体药物生产基地逐步向中国转移

由于我国成本优势明显、生产工艺不断提升，原料药生产企业竞争力和市场份额不断提高，国际医药巨头开始进行战略调整，逐步退出部分原料药的生产业务，促进了全球甾体药物生产的产业转移，中国逐步成为世界甾体药物的生产中心，有利于促进国内甾体药物上游产业的整体发展。

3) 全球及国内医药行业增长空间巨大

2014年，全球医药支出增长金额从2013年的400亿美元提升至700亿美元。预计至2018年，受到人口增长、人口老龄化以及新兴医药市场医疗普及性不断提升等因素的影响，全球医药总支出将达1.28-1.31万亿美元，相比2013年预计将增加2,900-3,200亿美元。

2006年至2014年，我国卫生总费用占GDP的比例由4.52%提高至5.55%，卫生部发布的《健康中国2020战略研究报告》指出，到2020年，我国卫生总费用占GDP的比例将达到6.5%至7%。预计2014-2018年，我国医药支出年均复合增长率将达到10%-13%。

在国内外医药行业蓬勃发展的背景下，甾体药物作为仅次于抗生素的第二大类药物，在国内外医药市场的未来发展中呈现出广阔的市场前景，其稳定的市场需求为上游行业的整体发展提供了有力支撑。

(2) 自身优势积累

1) 技术优势

公司通过自主研发，掌握了高转化率的发酵和提取技术，凭借上述技术优势，公司在甾体药物原料产品的市场竞争中具有较强的成本优势，随着技术实力的提升和规模效应的逐步体现，最近几年，公司产品的单位成本呈逐年下降趋势，竞争优势明显。

2) 产品质量优势

医药行业对药品质量一致性和稳定性的要求较高。目前，公司作为甾体药物原料供应商，主要为下游甾体药物生产企业提供雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等系列化核心原料。因此，公司产品质量的稳定性对下游企业的药品质量和生产控制起到重要的作用。自成立以来，公司致力于提供纯度高、品质稳定的甾体药物原料产品，对生产及质量控制的规范性有着严格要求。公司稳定的产品质量获得下游国内知名甾体药物制造企业的一致认可。

3) 高端客户优势

公司致力于以生物技术替代传统工艺路线生产甾体药物原料，经过不懈努力，公司不但在技术研发及创新方面取得了一定成绩，也在生产过程及产品质量控制方面获得了高端客户的认可，赢得了较高的市场声誉，天药股份、仙琚制药、津津药

业等国内甾体药物行业内的龙头企业，均为公司稳定的下游客户。

5、公司所属行业的发展阶段、特点

甾体药物原料的化学结构和成本的差异决定了下游甾体药物生产的难易程度和制造成本的高低，也是甾体药物厂商选择原料时需要重点考虑的因素。上个世纪40年代，R.E.Marker利用中美洲墨西哥地域的薯蓣皂素经由化学合成制得孕甾酮，开创了以黄姜等薯蓣科植物为起始原料制备双烯、并进一步生产加工甾体药物的工艺路线，到1958年，欧美制药公司基本完成以薯蓣皂素作为起始原料生产可的松等皮质激素类甾体药物的技术开发工作，此后，以薯蓣皂素为起始原料的甾体药物生产工艺进入发展的黄金时期，其工艺路线日趋成熟，为人类带来了大量甾体激素类药物。

70年代后，墨西哥大幅提升薯蓣植物的原料价格，对甾体药物的生产形成了较大的成本压力，受此影响，欧美、日本等发达国家开始转而研究以植物甾醇为起始原料，采用生物转化技术制备甾体药物的新工艺。

进入90年代之后，为迎合全球甾体药物行业的快速发展，我国糖皮质激素类甾体药物厂商数量和产量不断提升，国内对双烯类甾体药物原料的需求相应增长，从而促进了国内双烯类甾体药物原料生产规模的大幅扩张，我国也逐步成为全球范围内双烯类甾体药物原料的供应大国。但是，随着国内野生薯蓣植物的资源逐步耗尽，国内开始人工大规模种植黄姜类薯蓣植物，双烯市场的发展进入了无序竞争的状态，其生产过程中产生的资源消耗和环境污染问题也日益严重。

20世纪以来，基于《南水北调工程总体规划》和国内黄淮海地区水资源短缺的严峻形势，国家强制关闭了湖北、陕西等地环保不达标的皂素生产厂家。然而，国内外不断增长的甾体药物市场对原料的需求依然旺盛，从而导致国内双烯类甾体药物原料的价格不断上涨，加重了国内甾体药物生产厂家的成本压力。

因此，国内企业开始对以植物甾醇为原料生产雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等甾体药物原料的生物技术路线进行研发和市场推广。2010年前后，仙琚制药、天药股份等国内甾体药物厂商开始转向以雄烯二酮为原料生产甾体药物的生物技术路线，并逐步完成了多种孕激素和糖皮质激素类甾体药物生产原料的切换。

近年来，随着国内9-羟基雄烯二酮供给的日益充足、稳定，国内甾体药物厂商以9-羟基雄烯二酮为原料生产地塞米松、倍他米松、波尼松等糖皮质激素类甾体药物的比重开始增加，上游甾体药物原料品种的丰富进一步推动了生物技术路线对以双烯为原料生产相关甾体药物的传统工艺路线的替代。

9-羟基雄烯二酮及其衍生物与雄烯二酮及其衍生物均属于微生物发酵植物甾醇的产物，两者在环保要求等方面不存在实质性差异，但两者在生产技术上存在差异，以甾醇发酵制备9-羟基雄烯二酮的生产技术无法用于制备雄烯二酮，同样地，以甾醇发酵制备雄烯二酮的生产技术亦无法用于制备9-羟基雄烯二酮。在重叠产品的生产方面，虽然9-羟基雄烯二酮的生产路线相对较短，但雄烯二酮系列生产上述产品的工艺路线更为成熟、稳定，且性价比优势不逊于9-羟基雄烯二酮系列，其仍然是下游客户生产上述产品的主流原料之一。

综上所述，我国目前的甾体药物原料产业处于传统生产工艺和生物技术路线并存的状态。未来，受益于雄烯二酮、9-羟基雄烯二酮等甾体药物原料价格稳定、供应量提升等因素的有利推动，采用生物技术路线生产的雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮预计将在国内甾体药物原料市场中占主流地位。

6、行业的周期性特点

公司所处行业无明显的周期性特点。

7、公司所处的行业地位

公司利用基因工程技术，对微生物转化技术所需的菌种进行基因改造，获得了高转化率的菌种，该菌种基因改造技术在国内外居于领先地位，依托上述优势，公司目前已成为国内采用生物技术制取甾体药物原料的重要供应商，为推动国内甾体药物原料的环保、绿色生产作出了一定贡献。公司获得了天药股份、仙琚制药、津津药业等国内甾体药物行业龙头企业的认可，行业竞争力稳居前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|---|
| 固定资产 | 与年初比增长 27.52%，主要系报告期母公司污水站及配套、沈阳研发楼完工转入固定资产和控股子公司斯瑞生物的斯瑞药化生产基地项目结转固定资产所致。 |
| 无形资产 | 无重大变化。 |
| 在建工程 | 与年初比增长 18.81%，主要系报告期末斯瑞药化生产基地项目增长所致。 |
| 货币资金 | 与年初比减少 62.93%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多所致。 |
| 应收票据 | 与年初比增长 228.52%，主要系报告期末收到较多的银行承兑汇票所致。 |
| 预付款项 | 与年初比减少 64.81%，主要系预付原材料款减少所致。 |
| 其他流动资产 | 与年初比增长 96.56%，主要系待抵进项税增长所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、技术优势

公司通过自主研发，掌握了高转化率的发酵和提取技术，凭借上述技术优势，公司在甾体药物原料产品的市场竞争中具有较强的成本优势，随着技术实力的提升和规模效应的逐步体现，最近几年，公司产品的单位成本呈逐年下降趋势，竞争优势明显。

2、产品质量优势

医药行业对药品质量一致性和稳定性的要求较高。目前，公司作为甾体药物原料供应商，主要为下游甾体药物生产企业提供雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等系列化核心原料。因此，公司产品质量的稳定性对下游企业的药品质量和生产控制起到重要的作用。自成立以来，公司致力于提供纯度高、品质稳定的甾体药物原料产品，对生产及质量控制的规范性有着严格要求。公司稳定的产品质量获得下游国内知名甾体药物制造企业的一致认可。

3、高端客户优势

公司致力于以生物技术替代传统工艺路线生产甾体药物原料，经过不懈努力，公司不但在技术研发及创新方面取得了一定成绩，也在生产过程及产品质量控制方面获得了高端客户的认可，赢得了较高的市场声誉，天药股份、仙琚制药、津津药业等国内甾体药物行业内的龙头企业，均为公司稳定的下游客户。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年公司经营团队在董事会的领导下,全体员工精诚团结、攻坚克难基本完成了公司年初制定的各项经营目标和任务。全年实现营业收入56,824.59万元,实现净利润9,634.80万元,其中归属于母公司的净利润10,117.67万元。

2016年我们围绕年初制定的工作目标和任务,着重做了以下几方面工作:

(一) 积极研发新产品, 开拓市场

2016年,公司不断推进新产品的研发进程,同时加大市场开拓力度,并且取得了良好的效果,实现了公司产品的多元化。

(二) 加强生产管理, 提高产品质量

为提高产品市场竞争力,满足不同客户需求,公司改进了产品质量标准,并对生产各环节一线人员进行了质量培训,提高每个员工的质量管理意识,加强了每个环节的质量控制,使产品质量有了进一步的提高,满足了国内不同客户的个性化需求。

(三) 加强成本管理, 提升产品竞争力

2016年,公司通过加强成本管理,进一步降低了主要产品的生产成本。2016年公司主要采取了以下措施:

1、在主要生产车间完善绩效考核办法,加大了成本考核的力度,增加了员工的成本意识。主要原料、辅料和能源单耗指标在原有基础上都有一定幅度的下降。一线员工收入有所增加,生产成本有所降低,企业和员工取得了双赢。

2、通过质量管理提升了产品收率,降低了成本。

3、通过工艺改进,实现了母液产品的回收再利用,降低了主要原料的单耗。

4、根据主要原料、辅料的市场价格变化情况,适时调节原料、辅料采购量,降低了采购成本。

5、锅炉系统经过改造提高了锅炉的热效率,降低了蒸汽成本。

(四) 建设研发基地, 加大研发投入

2016年公司建设了沈阳研发基地和定陶合成研发中心。通过研发优化了公司部分产品的生产工艺,缩短了产品生产周期,提高了产品收率,降低了产品成本。当年取得了1项发明专利,3项实用新型专利。

(五) 坚持绿色发展, 加大环保投入

2016年公司在环保方面加大了投入,有效的治理了“三废”,公司及周边环境得到进一步改善。公司新建了东区污水站及配套设施,提高了污水的处理能力和固废的收集能力,为进一步发展生产打下了基础。公司新建了溶媒回收系统和尾气回收系统,实现了废溶剂的回收再利用降低了生产成本和环保治理成本。与此同时,公司还增加了厂区及周边绿化工程投入,净化了厂区及周边环境。

(六) 加强工程管理, 提升建设效率

2016年公司加强了工程建设管理,健全了工程部的内部组织架构,根据项目建设过程分别成立了合同及交付管理、设备安装及土建施工三个小组,并按专业化管理要求聘用了各方面的专业人才。其中,合同及交付管理小组负责工程前期合同签订和后期工程验收的工作;设备安装小组负责设备及电气安装;土建施工小组负责工程项目的组织施工与管理工作。工程部针对设备、电气当中的安装难点,对不同类别设备及电气安装制定了操作规程,同时完善了设备维修、保养及工程进度用款统计制度。在较大程度上提高了工程建设效率和质量,同时也降低了工程建设成本。

（七）成功登录资本市场

公司在董事会领导下，经过全体员工不懈的努力，于2016年12月2日取得了中国证券监督管理委员会核发的《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2987号），公司股票于2017年1月6日在深圳证券交易所创业板成功上市交易，募集资金超过10亿元，为公司进一步发展增加了动力。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

| | 2016年 | | 2015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 | 568,245,934.40 | 100% | 668,166,780.65 | 100% | -14.95% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制造 | 544,948,009.10 | 95.90% | 597,838,000.23 | 89.47% | -8.85% |
| 其他 | 23,297,925.30 | 4.10% | 70,328,780.42 | 10.53% | -66.87% |
| 分产品 | | | | | |
| 甾体药物原料 | 544,948,009.10 | 95.90% | 597,838,000.23 | 89.47% | -8.85% |
| 其他产品 | 23,297,925.30 | 4.10% | 70,328,780.42 | 10.53% | -66.87% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 568,245,934.40 | 100.00% | 668,166,780.65 | 100.00% | -14.95% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药制造 | 544,948,009.10 | 354,249,131.99 | 34.99% | -8.85% | 15.89% | -13.88% |
| 分产品 | | | | | | |
| 甙体药物原料 | 544,948,009.10 | 354,249,131.99 | 34.99% | -8.85% | 15.89% | -13.88% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 544,948,009.10 | 354,249,131.99 | 34.99% | -8.85% | 15.89% | -13.88% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 医药制造 | 销售量 | 万元 | 35,424.91 | 30,568.36 | 15.89% |
| | 生产量 | 万元 | 37,002.25 | 34,250.49 | 8.03% |
| | 库存量 | 万元 | 6,843.9 | 5,266.56 | 29.95% |

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

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|------|----|--------|---------|--------|---------|------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |

| | | | | | | |
|------|----------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 医药制造 | 直接材料 | 289,111,481.26 | 76.81% | 244,074,204.13 | 65.53% | 18.45% |
| 医药制造 | 直接人工 | 10,571,232.65 | 2.81% | 10,386,937.38 | 2.79% | -7.85% |
| 医药制造 | 折旧费 | 19,419,193.51 | 5.16% | 17,812,357.49 | 4.78% | 9.02% |
| 医药制造 | 动力 | 27,024,206.74 | 7.18% | 24,865,516.34 | 6.67% | 8.68% |
| 医药制造 | 其他 | 8,123,017.83 | 2.16% | 8,544,603.82 | 2.29% | 6.77% |
| 医药制造 | 主营业务成本合计 | 354,249,131.99 | 94.11% | 305,683,619.16 | 82.06% | 15.89% |
| 其他 | 其他业务成本 | 22,969,193.84 | 5.89% | 66,844,810.17 | 17.94% | -65.64% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期新增的合并报表范围内的子公司：

子公司名称：赢琅实业

主要经营地：上海

注册地：上海

业务性质：甾体药物原料的销售

持股比例：100%

表决权比例：100%

取得方式：设立

(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） | 416,263,760.69 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 73.25% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 19.93% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 124,246,837.61 | 21.86% |
| 2 | 第二名 | 113,259,316.24 | 19.93% |
| 3 | 第三名 | 88,012,820.51 | 15.49% |
| 4 | 第四名 | 61,295,726.50 | 10.79% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 5 | 第五名 | 29,449,059.83 | 5.18% |
| 合计 | -- | 416,263,760.69 | 73.25% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 145,008,965.21 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 40.91% |
| 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 | 第一名 | 51,270,978.86 | 14.47% |
| 2 | 第二名 | 31,218,653.51 | 8.81% |
| 3 | 第三名 | 28,754,055.57 | 8.11% |
| 4 | 第四名 | 18,266,452.89 | 5.15% |
| 5 | 第五名 | 15,498,824.38 | 4.37% |
| 合计 | -- | 145,008,965.21 | 40.91% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|-------|--------|
| 销售费用 | 5,995,086.14 | 5,839,083.61 | 2.67% | |
| 管理费用 | 49,389,410.55 | 48,908,783.46 | 0.98% | |
| 财务费用 | 14,416,349.64 | 14,143,242.20 | 1.93% | |

4、研发投入

适用 不适用

公司本年度开展的主要研发项目有：4-烯物及其衍生产品的生产技术研究项目、甲羟环氧孕酮及其衍生产品的生产技术研究项目、孕激素核心原料的生产技术研究项目。其中4-烯物及其衍生产品的生产技术研究项目，截止本报告期末，公司已掌握部分生产技术，且有少量产品投入试生产；甲羟环氧孕酮及其衍生产品的生产技术研究项目，截止本报告期末，公司已掌握规模化生产技术，并进入试生产阶段；孕激素核心原料的生产技术研究项目，截止本报告期末，公司已初步掌握该产品生产技术，并进入试生产阶段。

上述研发项目实现了公司产品的多元化，填补了公司部分产品空白。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 61 | 60 | 44 |
| 研发人员数量占比 | 11.15% | 12.77% | 12.36% |
| 研发投入金额（元） | 19,147,340.98 | 22,673,015.54 | 16,824,800.76 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.37% | 3.39% | 3.23% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 经营活动现金流入小计 | 405,169,146.15 | 756,244,048.38 | -46.42% |
| 经营活动现金流出小计 | 325,022,390.68 | 669,140,316.17 | -51.43% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,146,755.47 | 87,103,732.21 | -7.99% |
| 投资活动现金流入小计 | 7,985,035.55 | 880.00 | 907,290.40% |
| 投资活动现金流出小计 | 125,866,772.10 | 138,622,986.43 | -9.20% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -117,881,736.55 | -138,622,106.43 | -14.96% |
| 筹资活动现金流入小计 | 96,900,000.00 | 150,000,000.00 | -35.40% |
| 筹资活动现金流出小计 | 77,385,950.64 | 69,027,702.12 | 12.11% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,514,049.36 | 80,972,297.88 | -75.90% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -19,429,699.60 | 28,300,615.38 | -168.65% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比减少46.42%，主要原因系销售收入减少和本期未将收到的承兑汇票金额计入销售商品、提供劳务收到的现金。
- 2、经营活动现金流出小计同比减少51.43%，主要原因为本期未将背书的承兑汇票金额计入购买商品、接受劳务支付的现金。
- 3、投资活动现金流入小计同比增加907,290.40%，主要原因为收到前期开具票据的保证金。

- 4、筹资活动现金流入小计同比减少35.40%，主要原因是报告期新增银行贷款同比有所减少。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比减少75.90%，主要原因为①归还银行借款增加；②取得银行借款减少。
- 6、现金及现金等价物净增加额同比减少168.65%，主要原因为①归还银行借款增加；②取得银行借款减少。

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

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|---------------|----------|
| 投资收益 | 0.00 | 0.00% | | |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | | |
| 资产减值 | 2,010,889.39 | 1.74% | 计提坏账准备和存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 1,717,804.53 | 1.48% | 主要系收到政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 290,472.73 | 0.25% | 主要系缴纳地方水利建设基金 | 是 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 33,513,095.56 | 3.58% | 90,412,523.67 | 10.79% | -7.21% | 主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多所致； |
| 应收账款 | 108,390,445.88 | 11.58% | 94,720,310.55 | 11.30% | 0.28% | 主要系系报告期末合同信用期内应收账款增加所致； |
| 存货 | 144,499,591.19 | 15.43% | 137,083,106.61 | 16.35% | -0.92% | 主要系随着报告期内公司新产品推向市场，期末在产品、产成品库存随之增加所致； |
| 固定资产 | 461,487,517.75 | 49.29% | 361,908,323.32 | 43.17% | 6.12% | 主要系报告期内母公司东区污水站及配套、沈阳研发楼和控股子公司山东斯瑞生物医药有限公司斯瑞药化生产基地项目结转固定资产所致； |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------|
| 在建工程 | 33,755,364.70 | 3.61% | 28,410,788.29 | 3.39% | 0.22% | 主要系报告期末斯瑞药化生产基地项目增加所致； |
| 短期借款 | | | 20,000,000.00 | 2.39% | -2.39% | 主要系归还银行短期借款所致。 |
| 长期借款 | 157,675,000.00 | 16.84% | 140,000,000.00 | 16.70% | 0.14% | 主要系报告期内新建项目增加，资金需求增加，银行借款增加所致。 |
| 应收票据 | 53,421,660.99 | 5.71% | 16,261,100.00 | 1.94% | 3.77% | 主要原因系报告期末收到较多的银行承兑汇票所致。 |
| 预付款项 | 7,457,030.30 | 0.80% | 21,193,274.76 | 2.53% | -1.73% | 主要系报告期材料预付款减少所致。 |
| 其他流动资产 | 19,713,445.92 | 2.11% | 10,029,349.35 | 1.20% | 0.91% | 主要系报告期内待抵扣增值税进项税增加所致。 |
| 工程物资 | 4,499,696.49 | 0.48% | 7,859,097.97 | 0.94% | -0.46% | 主要系报告期内在建工程增加，工程物资领用转入在建工程所致。 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00% | 18,080,035.49 | 2.16% | -2.16% | 主要系报告期末应付票据到期已承兑所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 76,725,000.00 | 8.20% | 40,000,000.00 | 4.77% | 3.43% | 主要系报告期一年内到期的长期借款增加所致。 |

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

所有权或使用权受到限制的资产：

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 7,707,949.40 | 保证金 |
| 固定资产 | 81,290,454.49 | 借款抵押 |
| 在建工程 | 10,204,452.38 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 63,013,968.89 | 借款抵押 |
| 合 计 | 162,216,825.16 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|---------------|---------|
| 1,000,000.00 | 41,925,099.00 | -97.61% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 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） |
|------------|---|------|--------------|---------|------|-------|------|--------|------|-------------|------|----------|----------|
| 上海赢琅实业有限公司 | 从事生物科技、医药科技领域内的技术转让、技术咨询、技术开发、技术服务，企业管理咨询，药品的研发，非临床诊断用生物试剂、实验室试剂、食品添加剂、饲料及添加剂的研发、销售，从事货物及技术的进出口业务，机电设备、机械设备、仪器仪表的 | 新设 | 1,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 全资子公司 | 长期 | 甾体药物原料 | 0.00 | -473,338.79 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|----|--------------|----|----|----|----|----|------|-------------|----|----|----|
| | 销售, 贸易经纪与代理。 【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】 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 1,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -473,338.79 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 山东斯瑞生物医药有限公司 | 子公司 | 生物医药 | 100,000,000.00 | 290,017,175.91 | 77,729,217.93 | 87,432,023.50 | -16,160,174.02 | -16,095,576.73 |
| 上海赢琅实业有限公司 | 子公司 | 贸易 | 10,000,000.00 | 653,286.19 | 526,661.21 | 0.00 | -473,338.79 | -473,338.79 |
| 浙江柏康美克进出口贸易有限公司 | 子公司 | 贸易 | 10,010,000.00 | 13,575,842.02 | 1,220,300.52 | 3,820,512.83 | -341,230.54 | -497,362.21 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------|----------------|---------------|
| 上海赢琅实业有限公司 | 股权投资 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

公司设有斯瑞生物、柏康美克和赢琅实业三家子公司，其中斯瑞生物为公司持有70%股份的子公司，柏康美克和赢琅实业为公司的全资子公司，相关信息如下：

（一）斯瑞生物

企业名称：山东斯瑞生物医药有限公司

成立时间：2014年7月17日

注册资本：10,000万元

住所：山东定陶区东外环路南段

法定代表人：米超杰

经营范围：21-羟基孕甾-1,4,9（11），16-四烯-3,20-二酮-21-醋酸酯（3-TR）、甲羟环氧孕酮（8-DM）、4-孕甾烯-17 α ,21-二醇-3,20-二酮-21-醋酸酯医药中间体、酸脱物（19-去甲基AD）、碱脱物、米非司酮中间体、四九物的生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

斯瑞生物2016年度实现的净利润为-16,095,576.73元，截至2016年12月31日的资产总额为290,017,175.91元，净资产为77,729,217.93元。截至报告期末，赛托生物持有斯瑞生物70%的股权，浙江仙琚制药股份有限公司持有赛托生物30%的股权。

（二）柏康美克

企业名称：浙江柏康美克进出口贸易有限公司

成立时间：2014年4月14日

注册资本：1,001万元

住所：杭州市西湖区万塘路262号6号楼5-93室

法定代表人：米嘉

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：批发、零售；化工产品，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）；

货物进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

柏康美克2016年度实现的净利润为-497,362.21元，截至2016年12月31日的资产总额为13,575,842.02元，净资产为1,220,300.52元。

截至报告期末，赛托生物持有柏康美克的100%股权。截止本报告公告日，柏康美克注销手续正在办理中。

（三）赢琅实业

企业名称：上海赢琅实业有限公司

成立时间：2016年8月29日

注册资本：1,000万元

住所：中国（上海）自由贸易试验区芳春路400号1幢3层

法定代表人：米奇

经营范围：从事生物科技、医药科技领域内的技术转让、技术咨询、技术开发、技术服务，企业管理咨询，药品的研发，非临床诊断用生物试剂、实验室试剂、食品添加剂、饲料及添加剂的研发、销售，从事货物及技术的进出口业务，机电设备、机械设备、仪器仪表的销售，贸易经纪与代理。【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】

赢琅实业2016年度实现的净利润为-473,338.79元，截至2016年12月31日的资产总额为653,286.19元，净资产为526,661.21元。

截至报告期末，赛托生物持有赢琅实业的100%股权。

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）、发展规划及目标

公司的发展规划是以基因工程技术和微生物转化技术为核心，推动生物制药技术的规模化、平台化应用，从而实现传统工艺路线的革新，并发展成为以研发为基础、以创新为驱动的专业化生物医药企业。

（二）、发展计划

1、人才引进计划

公司坚持加强多层次人才队伍的建设，构建年龄结构、知识结构合理，与公司发展相匹配的专业人才队伍，并不断加大对拥有生物制药技术、基因工程技术、发酵工程、化学工艺、药物合成、药物分析和药物质量控制等方面具备研究特长的专业人才的引进力度。

公司计划通过多种形式加强对新员工的入职培训和在岗员工的知识更新，聘请专业机构对管理人员和其他员工进行培训，充分调动员工的积极性与创造性。

2、技术创新计划

公司将持续进行研发投入，加快技术创新成果的转化和新产品的市场开拓，保证企业的产品质量优势和技术领先优势。公司计划扩大研发队伍，提高专业化水平，集中优势资源，确保现有产品市场份额的稳步增长；同时，公司积极开展技术合作与交流，加强与专业院校、科研单位等的联系和合作，建立前沿生物技术信息的搜集、共享及反馈机制，在围绕核心工艺及产品进行技术研发与创新的同时，加快新产品的研发生产。

3、市场开拓计划

公司计划加强营销队伍建设，适时引进具有复合背景的营销人才以开拓市场；巩固发展与现有客户的关系，以客户需求为导向，加强对市场的科学预测，有针对性地研究与开发新产品，寻找市场时机。

新形势、新目标、新任务，给我们提出了更高的要求，公司管理团队及全体员工将以更加饱满的精神、更加坚定的信心、更加务实的作风、更加有效的措施，同心同德、勇于担当、主动作为、扎实苦干，全面完成各项任务，为企业的发展作出更大贡献，更好地回报公司股东。

（三）、未来发展面临的主要风险

1、行业竞争加剧导致产品价格及盈利能力下降的风险

近年来，国内生物制药技术整体提升较快，行业参与者数量及其综合实力有所增强，导致甾体药物原料的市场供给增加，产品销售价格下降，盈利能力下降。未来，若行业竞争进一步加剧导致甾体药物原料的市场供给超过需求，将对公司产品价格及盈利能力产生更加不利的影响。

2、核心技术失密或核心人才流失等导致技术优势丧失的风险

近年来，公司通过自主研发，掌握了高转化率的发酵和提取技术，凭借上述技术优势，公司在甾体药物原料产品的市场竞争中具有较强的成本优势。

未来，若因核心技术人才流失，安保技术和安保措施失效等因素导致公司核心技术失密，或公司的持续研发能力不能继续保证技术领先，公司可能会丧失竞争优势，导致公司收入规模下降，进而对公司盈利能力产生重大不利影响。

3、下游行业集中度较高的风险

目前，公司生产的甾体药物原料主要销售给下游的甾体药物生产企业，近年来，国内主要生产要素价格上涨加重了甾体药物生产企业的生产成本，导致下游行业内的中小企业生存压力增加，行业集中度进一步提高。其中，天津天药药业股份有限公司、浙江仙琚制药股份有限公司、天津市津津药业有限公司、江苏佳尔科药业集团有限公司等作为甾体药物行业内的领军企业，占据了大部分的市场份额。因此，公司的客户集中度相对较高，上述情形可能会导致如下风险：

（1）、下游行业内的优势企业对包括公司在内的上游供应商具有较强的话语权，可以利用优势地位影响甾体药物原料的市场价格，进而可能对公司产品的盈利能力造成一定的不利影响。

(2)、近年来，雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等正逐步替代双烯成为下游企业生产甾体药物的核心原料，推动了下游甾体药物行业的工艺技术革新和产品升级。未来，公司的主要客户若未能及时响应市场变化，生产经营出现较大波动，将对公司产品的下游需求和产品销售造成较大的不利影响。

4、公司优化产品线过程中盈利能力下降的风险

报告期内，公司的产品销售主要集中于雄烯二酮和羟基黄体酮等甾体药物原料，为满足下游甾体药物生产厂家技术和产品不断升级的需求，公司不断优化产品组合，着力提高甾体药物原料产品线的广度和深度，以响应下游市场的需求变化。在优化产品线的过程中，公司主要面临以下导致盈利能力下降的风险：

(1)、新增生产设施导致固定支出增加，盈利能力下降的风险

公司为优化产品线新建厂房设备等生产设施，导致摊销、折旧等固定成本增加较快，若新产品的市场推广情况不佳，未能尽快形成规模化的销售，覆盖摊销、折旧等新增固定成本，将对公司的盈利能力产生不利影响。

(2)、新产品投产早期规模效应尚未形成，导致毛利率及净利润率下降的风险

在产品线优化的过程中，为保证新产品的市场竞争力，抢占市场份额，公司将按照市场供求关系确定产品售价，在新产品技术尚未成熟，且生产规模效应尚未形成的情况下，产品成本相对较高，毛利率相对较低，出现微利甚至亏损的情形，进而可能导致库存商品出现存货跌价损失，对公司的整体毛利率及净利润率造成一定的负面影响。

综上，公司在优化产品线的过程中，受到新增生产设施、新产品技术尚未成熟且规模效应尚未形成等因素的影响，存在盈利能力下降的风险。

5、替代产品出现导致甾体药物原料市场需求变化的风险

甾体药物的产品种类繁多，但生产路线较长、中间产品较多，因此，甾体药物生产企业在选择起始原料时，需要综合考虑原料成本、生产工艺等多个因素。近年来，随着国内微生物转化技术等生物制药技术逐步完善和规模化生产能力逐步提升，环保要求不断提高，雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等正逐步替代双烯成为下游企业生产甾体药物的核心原料。

一方面，双烯作为替代产品，其市场价格会长期对雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等甾体药物原料的价格起到比照作用，随着雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等应用的日益广泛，双烯的市场需求持续下滑，产品市场价格也将明显下降，从而对雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等替代产品的市场价格起到一定的压制作用，进而影响公司产品的盈利能力。

另一方面，若未来的工艺技术革新改善了双烯生产过程中的资源消耗和环境污染现象，提高其产品供应的稳定性并大幅降低产品市场价格，可能导致下游甾体药物生产企业回归以双烯为原料的生产路线；或是甾体药物行业的工艺技术革新和产品升级导致甾体药物原料出现了新的替代产品，也可能导致公司现有产品线的市场需求发生重大不利变化，从而对公司的持续盈利能力构成重大不利影响。

6、原材料供应稳定性及价格波动导致盈利能力下降的风险

公司主要产品的成本结构中，原材料成本占比较高，甾醇系公司生产所需的主要原材料。目前，国内甾醇的来源主要系维生素生产厂商的副产品，其供应量受到上游农业产品和维生素市场的波动影响。如果公司不能建立稳定的原料供应体系，扩大甾醇的来源，当相关市场发生重大不利变化，导致甾醇供应稳定性发生变化，或甾醇价格出现重大不利变动时，公司产品将出现成本上升、毛利率下降的情形，对公司的盈利能力产生不利影响。

7、实施募集资金投资项目可能导致投资风险和经营风险

公司首次发行股票募集资金投资项目围绕主营业务进行，主要用于优化公司产品组合，提高 9-羟基雄烯二酮等相关甾体药物原料的生产规模，有利于公司把握下游行业的发展机遇，响应客户需求，进一步增强企业的整体竞争力。募集资金投资项目达产后，公司甾体药物原料的产品品种有所增加，生产规模将有所提升。若未来下游市场需求发生重大变化，或市场的激烈竞争导致公司未能继续保持技术优势及领先地位，公司将面临新增产能未能充分利用的风险，从而造成募集资金投资项目无法实现预期收益，影响公司的整体经营业绩和股东回报。

此外，公司募集资金投资项目的建设主要为房屋及建筑物、设备等资本性支出，导致固定资产投资规模增长，折旧费用相应增加。虽然公司募集资金投资项目达产后的预计新增收入和利润可以有效覆盖新增固定资产的折旧费用，但由于项目达产需要一定时间，新增的固定资产折旧可能对公司短期内的经营业绩和股东回报造成一定的不利影响。

8、公司规模快速扩张导致管理能力不足的经营风险

随着募集资金的到位和募集资金投资项目的实施，公司的生产及经营规模将进一步扩大。公司管理决策、日常运营和风险控制等方面的管理难度也将增加，若公司未能适时优化管理团队的专业机构，提高管理人员的经营管理能力，提升整体管理水平，可能产生管理能力不足的经营风险。

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

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 106,666,667 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 10,666,666.70 |
| 可分配利润（元） | 335,330,046.03 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>2016 年度，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天健审字（2017）3518 号审计报告，公司本年度归属母</p> <p>公司股东的净利润为 101,176,690.30 元，提取法定盈余公积 11,746,200.31 元，本期实现的可供分配利润为 89,430,489.99 元。</p> <p>依据公司制定的《山东赛托生物科技股份有限公司上市后三年利润分配规划》（已经 2015 年第一次临时股东大会审议通过），</p> <p>上市后三年，公司在按照公司章程、相关法规规定和股东大会决议足额提取法定公积金、任意公积金后，每年向股东以现</p> <p>金或者股票方式分配股利，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。如果在上市后三年期</p> <p>间，公司净利润保持稳定增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少与净利润增长幅度保持一致。公司采用同股同利的</p> <p>股利政策，新老股东依照其所持有的股份份额获得股利。综合考虑公司 2017 年经营与投资计划，以公司 2017 年 3 月 31</p> <p>日股本 106,666,667 股为基数，建议按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）分配利润，计划分配利润总额 10,666,666.70</p> <p>元（含税），占本期实现的可供分配利润的 11.93%，符合公司制定的相关利润分配政策。</p> | |

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

2014年8月5日，菏泽赛托生物科技有限公司（公司前身）召开股东会，决议同意菏泽赛托生物科技有限公司整体变更为赛托生物；2014年8月29日，菏泽赛托生物科技有限公司的全体股东共同签署了《关于变更设立山东赛托生物科技股份有限公司之发起人协议书》，以截至2014年7月31日止经审计的净资产20,416.13万元作为出资，整体变更为赛托生物，注册资本由5000万元变更为8000万元，未分配利润转入资本公积和股本后余额为0。

2015年3月3日召开的公司2014年度股东大会审议通过了《关于利润分配议案》，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，自改制为股份有限公司以来，2014年8—12月，母公司共实现净利润85,722,018.83元，按母公司净利润10%比例提取盈余公积8,572,201.88元，年末可供分配的利润为77,295,174.41元。根据公司2015年发展规划，2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2015年4月22日召开的公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《山东赛托生物科技股份有限公司上市后三年利润分配规划》，上市后三年，公司在按照公司章程、相关法规规定和股东大会决议足额提取法定公积金、任意公积金后，每年向股东以现金或者股票方式分配股利，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。如果在上市后三年期间，公司净利润保持稳定增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少与净利润增长幅度保持一致。

2016年2月21日召开的公司2015年度股东大会审议通过了《关于利润分配议案》，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度，母公司共实现净利润191,939,463.45元，按母公司净利润10%比例提取盈余公积19,193,946.35元，年末可供分配的利润为250,026,155.76元。根据公司2015年发展规划，2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2017年4月24日召开的公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于<2016年度利润分配预案>的议案》，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度，母公司共实现净利润117,366,070.21元，按母公司净利润10%比例提取盈余公积11,736,607.02元，实现可供分配的利润为105,629,463.19元。公司拟以截至2017年3月31日的总股本106,666,667股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金10,666,666.70元；不送红股，也不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016年 | 10,666,666.70 | 101,176,690.30 | 10.55% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 0.00 | 187,044,570.41 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2014年 | 0.00 | 165,754,384.78 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、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

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------|--------|---|-------------|---------------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东润鑫、米超杰 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本 | 2017年01月06日 | 2017年1月6日-2020年1月5日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----------|--------|--|-------------|---------------------|-------|
| | | | <p>企业持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业持有的该部分股份；如果公司股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），则本人/本企业持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月。</p> | | | |
| | 米超杰及其配偶王峰 | 股份限售承诺 | <p>自赛托生物股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的山东润鑫股权，也不要</p> | 2017年01月06日 | 2017年1月6日-2020年1月5日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------------|--------|---|------------------|-------------------------------|-------|
| | | | 求山东润鑫回购本人持有的该部分股权。 | | | |
| | 米奇、米嘉、王宁、米润博、米慧、王荣 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份。如果公司股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），则本人持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月。 | 2017 年 01 月 06 日 | 2017 年 1 月 6 日-2020 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| | 何建勇、徐骏、孔庆芝、 | 股份限售承 | 自公司股票上市之日起 | 2017 年 01 月 | 2017 年 1 月 6 日-2018 年 1 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------|--------|--|------------------|----------------|-------|
| | 王敏、施学东、实地东辰 | 诺 | 12 个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本企业持有的股份,也不由公司回购本人/本企业持有的该部分股份。 | 06 日 | 月 5 日 | |
| | 董事、监事和高级管理人员 | 股份限售承诺 | 1、如果公司股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价格将相应进行除权、除息调整),则本人直接及间接持有的公司股份的限售期限在由原有锁定期基础上自动延长 6 个月。 | 2017 年 01 月 06 日 | 2017 年 7 月 6 日 | 正常履行中 |
| | 山东润鑫、米超杰 | 股份减持承诺 | 1、本人/本企业所持股票锁定期满后两年内,减持股票的价格 | 2017 年 01 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>不得低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。2、本人/本企业在锁定期满后的 24 个月内，每 12 个月内减持股份数量（即减持额度）不超过可减持股份数量的 20%（当年未减持的“可减持股份数量”不纳入次年累计计算），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。3、在减持期间，</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------|--------|---|------------------|------|-------|
| | | | <p>本人/本企业严格遵守相关法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所发布的关于股份减持的规定，及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日通过公司发布减持提示性公告。4、本人/本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人/本企业应得的现金分红，同时本人/本企业不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人/本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p> | | | |
| | 实地东辰 | 股份减持承诺 | 1、本企业在锁定期满后的 24 个月内 | 2017 年 01 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>合计转让的股份数量不超过本企业持有公司股份总数的 100%，减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。</p> <p>2、在减持期间，本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所发布的关于股份减持的规定，及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日通过公司发布减持提示性公告。</p> <p>3、本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则本企业减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣本企业应得的现金分红，同</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--------------|--------|--|-------------|------|-------|
| | | | 时本企业不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。 | | | |
| | 董事、监事和高级管理人员 | 股份减持承诺 | 1、本人所持股票锁定期满后两年内，减持股票的价格不得低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。2、本人如违反前述持股承诺进行减持的，则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------|------------|--|------------------|------|-------|
| | | | 本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。 | | | |
| | 公司，山东润鑫、米超杰、公司董事、监事及高级管理人员 | IPO 稳定股价承诺 | 1、已了解并知悉《山东赛托生物科技股份有限公司关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》的全部内容；2、愿意遵守和执行《山东赛托生物科技股份有限公司关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》并承担相应的法律责任。 | 2017 年 01 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 公司 | 股份回购承诺 | 若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公 | 2017 年 01 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------|--------|--|-------------|------|-------|
| | | | 司将回购本公司首次公开发行的全部新股，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。 | | | |
| | 山东润鑫、米超杰 | 股份回购承诺 | 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人/本企业公司依法回购公司首次公开发行的全部新股，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。 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 董事、监事和高级管理人员 | 其他承诺 | 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 国金证券 | 其他承诺 | 因保荐机构为公司首次公开发行制 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-------|------|---|-------------|------|-------|
| | | | 作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | | | |
| | 国浩律师 | 其他承诺 | 因国浩律师（杭州）事务所为公司发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 天健会计师 | 其他承诺 | 因天健会计师事务所为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 坤元评估师 | 其他承诺 | 因坤元为公司首次公开发行股票并上市制作、出具的资产评估报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|----|------|--|-------------|------|-------|
| | | | 投资者造成损失的,在该等违法事实被认定后,坤元将依法赔偿投资者损失。 | | | |
| | 公司 | 分红承诺 | 公司已根据相关法律法规和规范性文件的要求对《山东赛托生物科技股份有限公司章程(草案)》中的利润分配政策进行了完善,并制定了《山东赛托生物科技股份有限公司上市后三年利润分配规划》,公司高度重视对股东的分红回报,公司承诺将积极执行相关法律法规及章程、规划规定的分红政策,并在后续发展中不断完善投资者回报机制。 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 公司 | 其他承诺 | 公司首次公开发行股票并上市后,公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加,但募集资金投 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----------|------|--|-------------|------|-------|
| | | | <p>资项目实现预期收益前，公司净利润如未能实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度下降。公司将采取各种措施努力提升经营水平，增加未来收益，实现可持续发展，以降低本次发行摊薄即期回报的影响。</p> | | | |
| | 董事、高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措</p> | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---------------|-----------------------|---|-------------|------|-------|
| | | | 施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | |
| | 山东润鑫、米超杰、实地东辰 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至本承诺函出具之日,本人/本企业及本人/本企业控制的企业目前未以任何方式从事与公司现有业务相同或类似的业务,本人/本企业及本人/本企业控制的企业与公司不构成同业竞争; 2、本人/本企业及本人/本企业控制的企业今后不会以任何方式经营或从事与公司构成竞争的业务或活动,如果本人/本企业及本人/本企业控制的企业获得任何与公司从事相同或类似业务的商业机会,本人/本企业及本人/本企业控 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>制的企业将无偿将该等商业机会让渡给公司；3、如果本人/本企业及本人/本企业控制的企业违反上述承诺，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将向公司承担相应的赔偿责任；4、本承诺自签署后生效，且在本人/本企业直接或间接持有公司5%以上（含5%）股份期间持续有效。5、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将同业竞争所获利益无条件支付给公司。6、本人/本企业不利用与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；7、自本承诺函出具日起，本人/本企业及本</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>人/本企业控制的企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；8、本人/本企业及本人/本企业控制的企业尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场中第三者更优惠的条件；9、本人/本企业及本人/本企业控制的企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；10、本承诺自签署后生效，且在本人/本企业及本人/本企业直接及间接持有公</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----|------|--|---------------------|------|-------|
| | | | 司 5%以上 (含 5%) 股 份期间持续 有效。 | | | |
| | 米超杰 | 其他承诺 | 若因任何原 因导致公司 被相关主管 机关要求为 其员工补缴 社会保险金 或住房公积 金, 本人将承 担全部补缴 义务和相应 的处罚责任, 保证公司不 会因此遭受 任何损失。 | 2017 年 01 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 公司 | 其他承诺 | 1、在指定报 刊或媒体上 及时、充分披 露其公开承 诺未能履行、 无法履行或 无法按期履 行的具体原 因并向社会 公众投资者 道歉; 2、自 愿接受社会 和监管部门 的监督, 及时 改正并继续 履行有关公 开承诺, 并按 照有关法律、 法规的规定 及监管部门 的要求承担 相应的责任; 3、若因违反 或未能履行 相关公开承 诺事项致使 | 2017 年 01 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---------|------|--|-------------|------|-------|
| | | | 投资者在证券交易中遭受损失，将依法向投资者赔偿相关损失，投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。 | | | |
| | 发行前全体股东 | 其他承诺 | 1、通过公司在指定报刊或媒体上及时、充分披露其公开承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向社会公众投资者道歉；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺，并按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；3、若因违反或未能履行相关公开承诺事项致使投资者在证券交易中遭受 | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------|------|--|-------------|------|-------|
| | | | <p>损失，将依法向投资者赔偿相关损失；</p> <p>4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣直接及间接持有股份应得的现金分红，同时不得转让直接及间接持有的公司股份，直至违规收益足额交付公司为止。</p> | | | |
| | 董事、监事和高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、通过公司在指定报刊或媒体上及时、充分披露其公开承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向社会公众投资者道歉；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺，并按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；3、若因违反或未能履行相关公开承诺</p> | 2017年01月06日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------|---|--|---|--|--|--|
| | | | 事项致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法向投资者赔偿相关损失； 4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人直接及间接持有的公司股份应得的现金分红或本人薪酬，同时不得转让本人直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止；5、上述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目，本次会计政策变更不影响公司利润。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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 | 出资比例 |
|------|--------|-----------|--------------|---------|
| 赢琅实业 | 新设 | 2016-8-26 | 1,000,000.00 | 100.00% |

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） | 45 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李德勇、金闻 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|-------------|---|--------------|------------------|---|
| 南京久鼎制冷空调设备有限公司(以下简称“南京久鼎”)以斯瑞生物未依约支付质保金为由,于 2016 年 8 月 23 日向菏泽市定陶区人民法院提起诉讼,请求判令斯瑞生物支付货款 45 万元并支付违约赔偿以及承担案件诉讼费用。截至本报告出具日,该案已开庭审理,尚未宣判审理结果。 | 45 | 否 | 已开庭审理,尚未判决。 | 该案系斯瑞生物对南京久鼎提供的制冷设备质量存在异议引致的履约纠纷;在设备验收、质保期内斯瑞生物业已函告南京久鼎提供的设备质量问题。鉴于该案非斯瑞生物单方原因引致且涉诉金额较小,对公司和斯瑞生物正常的生产经营、持续盈利能力不会造成重大影响。 | - | 2016 年 12 月 26 日 | http://www.csrc.gov.cn/public/zjhpublic/ |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-----------|--------|-----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 仙琚制药 | 子公司的参股股东 | 供应商 | 采购商品 | 公平合理 | - | 1,736.19 | 4.61% | 1,750 | 否 | 银行或承兑结算 | - | | |
| 德昱信 | 控股股东控制的企业 | 供应商 | 采购包装物 | 公平合理 | - | 8.12 | 0.02% | 10 | 否 | 银行结算 | - | | |
| 仙琚制药 | 子公司参股股东 | 客户 | 销售产品 | 公平合理 | - | 11,325.93 | 19.93% | 12,000 | 否 | 银行或承兑结算 | - | | |
| 菏泽润鑫 | 控股股东控制的企业 | 客户 | 销售蒸汽、电等能源 | 公平合理 | - | 737.15 | 1.30% | 800 | 否 | 银行结算 | - | | |
| 菏泽润鑫 | 控股股东控制的企业 | 客户 | 房屋土地租赁 | 公平合理 | - | 18.37 | 0.03% | 20.58 | 否 | 银行结算 | - | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 13,825.76 | -- | 14,580.58 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 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 |

| 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 (协议签署日) | 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 |
|------------------|----------------------|--------|-------------------|------------|------------|---------------------------|------------|--------------|
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 斯瑞生物 | | 18,000 | 2015年11月20日 | 17,690 | 连带责任保 证 | 2015.11.23-2 020.11.22 | 是 | 是 |
| 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 (协议签署日) | 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 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订 立公司 方名称 | 合同订 立对方 名称 | 合同标 的 | 合同签 订日期 | 合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 | 合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 | 评估机 构名称 (如 有) | 评估基 准日 (如 有) | 定价原 则 | 交易价 格(万 元) | 是否关 联交易 | 关联关 系 | 截至报 告期末 的执行 情况 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|-------------------|------------------|----------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------|------------------|------------|----------|-------------------------|----------|----------|
|-------------------|------------------|----------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------|------------------|------------|----------|-------------------------|----------|----------|

| | | | | 有) | 有) | | | | | | | | | |
|------|------------------|-----|-------------|----|----|---|--|------|-------|---|---|--|------|--|
| 斯瑞生物 | 中国工商银行股份有限公司定陶支行 | 人民币 | 2015年11月23日 | | | - | | 公平原则 | 8,000 | 否 | - | | 正在履行 | |
| 斯瑞生物 | 中国工商银行股份有限公司定陶支行 | 人民币 | 2015年12月28日 | | | - | | 公平原则 | 5,000 | 否 | - | | 正在履行 | |
| 赛托生物 | 中国工商银行股份有限公司定陶支行 | 人民币 | 2013年01月24日 | | | - | | 公平原则 | 6,000 | 否 | - | | 正在履行 | |
| 赛托生物 | 中国银行股份有限公司定陶支行 | 人民币 | 2014年06月30日 | | | - | | 公平原则 | 8,000 | 否 | - | | 正在履行 | |

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育脱贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |

| | | |
|---------------|----|----|
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

（3）后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

- 1、每年两次向定陶镇敬老院送节日慰问品；
- 2、每年重阳节向周边村庄60岁以上老人赠送慰问品；

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

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年12月2日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2987号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票26,666,667股。经深圳证券交易所《关于山东赛托生物科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]6号）同意，本次公开发行人民币普通股（A股）于2017年1月6日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

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 | 80,000,000 | 100.00% | | | | | | 80,000,000 | 100.00% |
| 3、其他内资持股 | 80,000,000 | 100.00% | | | | | | 80,000,000 | 100.00% |
| 其中：境内法人持股 | 45,776,000 | 57.22% | | | | | | 45,776,000 | 57.22% |
| 境内自然人持股 | 34,224,000 | 42.78% | | | | | | 34,224,000 | 42.78% |
| 三、股份总数 | 80,000,000 | 100.00% | | | | | | 80,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

适用 不适用

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

2016年12月2日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2987号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票26,666,667股。经深圳证券交易所《关于山东赛托生物科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]6号）同意，本次公开发行人民币普通股（A股）于2017年1月6日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 23,634 | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9） | 0 | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9） | 0 | |
|--------------------------|---------|-----------------------------|--------------|--|----------------------|--|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 山东润鑫 | 境内非国有法人 | 49.75% | 39,802,720 | 0 | 39,802,720 | 0 | | |
| 米超杰 | 境内自然人 | 30.56% | 24,448,000 | 0 | 24,448,000 | 0 | | |
| 实地东辰 | 境内非国有法人 | 7.47% | 5,973,280 | 0 | 5,973,280 | 0 | | |
| 米奇 | 境内自然人 | 3.70% | 2,960,000 | 0 | 2,960,000 | 0 | | |
| 米嘉 | 境内自然人 | 3.00% | 2,400,000 | 0 | 2,400,000 | 0 | | |
| 何建勇 | 境内自然人 | 1.42% | 1,136,000 | 0 | 1,136,000 | 0 | | |
| 徐骏 | 境内自然人 | 0.90% | 720,000 | 0 | 720,000 | 0 | | |

| 王宁 | 境内自然人 | 0.70% | 560,000 | 0 | 560,000 | | | |
|--|---|-------|---------|---|---------|--|--|--|
| 米润博 | 境内自然人 | 0.70% | 560,000 | 0 | 560,000 | | | |
| 孔庆芝 | 境内自然人 | 0.70% | 560,000 | 0 | 560,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 米超杰直接持有山东润鑫 83%的股权，系山东润鑫的控股股东及实际控制人；米奇、米嘉、米润博分别系米超杰的儿子、女儿、侄子；王宁系米超杰的配偶王峰（王峰直接持有山东润鑫 17%的股权）的弟弟。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 山东润鑫 | 米超杰 | 2002 年 09 月 09 日 | 913717277424488327 | 水处理剂生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）（以上项目须经许可的凭许可证经营）（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）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公 | 无 | | | |

| | |
|--------|--|
| 司的股权情况 | |
|--------|--|

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

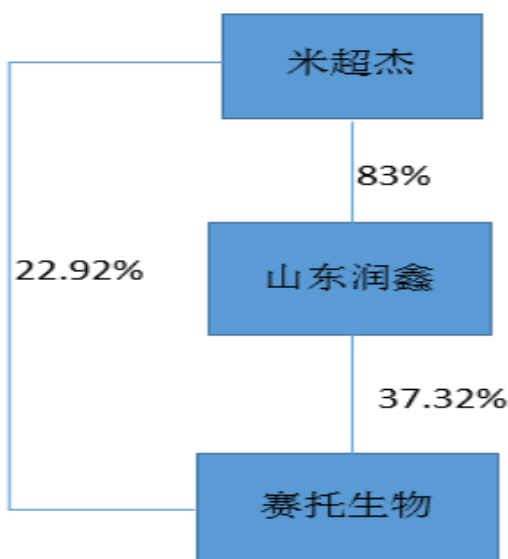
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------|----------------|
| 米超杰 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上图为截止本报告出具日股权结构占比。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-------------|------|----|----|---------------------|---------------------|----------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 米超杰 | 董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 24,448,00 0 | 0 | 0 | 0 | 24,448,00 0 |
| 何建勇 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 65 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 1,136,000 | 0 | 0 | 0 | 1,136,000 |
| 王敏 | 副董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 400,000 | 0 | 0 | 0 | 400,000 |
| 徐靖 | 董事 | 现任 | 女 | 40 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 彭娟 | 独立董事 | 现任 | 女 | 53 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨红帆 | 独立董事 | 现任 | 女 | 52 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱加宁 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张巧梅 | 监事会主 席 | 现任 | 女 | 63 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩祥森 | 职工代表 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈均夫 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2014年 10月16 日 | 2017年 10月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孔庆芝 | 副总经理 | 现任 | 女 | 46 | 2014年 | 2017年 | 560,000 | 0 | 0 | 0 | 560,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|
| | | | | | 10月16日 | 10月15日 | | | | | |
| 张余庆 | 财务总监 | 现任 | 男 | 70 | 2014年10月16日 | 2017年04月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄贤胜 | 副总经理 | 离任 | 男 | 51 | 2014年10月16日 | 2016年01月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 白荣巅 | 董事会秘书 | 离任 | 男 | 41 | 2015年03月01日 | 2017年03月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 26,544,000 | 0 | 0 | 0 | 26,544,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 黄贤胜 | 副总经理 | 离任 | 2016年01月31日 | 个人原因 |

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

(一) 董事会成员

1. 米超杰先生，董事长兼总经理，男，出生于1968年，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。米超杰先生曾就读于定陶县第一中学、河南大学经济学专业。2005年9月起任职于山东润鑫精细化工有限公司，曾任山东润鑫执行董事兼经理，在职期间负责山东润鑫的总体经营管理；2011年10月起任职于菏泽润鑫生物科技有限公司，曾任菏泽润鑫执行董事兼经理，在职期间负责菏泽润鑫的总体经营管理；2012年10月至今，现任公司执行董事、董事长、总经理；2014年7月至今，兼任斯瑞生物执行董事、董事长，负责主持斯瑞生物总体生产经营管理工作。
2. 何建勇先生，董事、副总经理，男，出生于1952年，本科学历，教授，中国国籍，无境外永久居留权。2000年3月至2012年7月任沈阳药科大学教授，在校期间主要从事抗生素菌种等微生物的分子生物学研究，在基因工程育种、微生物发酵及提取工艺等领域拥有多年的教学和科研经验。2012年7月起在本公司任职，现任本公司董事、副总经理。
3. 王敏先生，副董事长，男，出生于1963年，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。王敏先生曾就读于山东鄄城一中、济南农行干部管理学校金融专业、山东省委党校金融专业。2010年1月至2014年9月，任职于山东润鑫，主要负责山东润鑫行政管理和投融资等方面的工作；2014年10月起任公司副董事长。
4. 徐靖女士，董事，女，出生于1977年，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。徐靖女士曾就读于杭州学军中学、杭州师范大学英语教育专业、加拿大 New Brunswick 大学工商管理专业、加拿大 Simon Fraser 大学 MBA 专业。徐靖女士2010年1月至今的履历情况为：2010年1月至2012年10月，就职于西门子（中国）有限公司浙江分公司，主要负责业务拓展及政府关系；2011年1月至今，任浙江实地投资咨询有限公司董事；2012年11月至今，就职于香港铁路有限公司，主要负责中国业务拓展。2014年10月起任公司董事。

5. 彭娟女士，独立董事，女，出生于1964年，博士研究生学历，副教授，中国国籍，无境外永久居留权。1997年9月起任职于上海交通大学，现任上海交通大学副教授，兼任山东沃华医药科技股份有限公司独立董事、山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事、浙江迪贝电气股份有限公司独立董事、江苏邳州农村商业银行股份有限公司独立董事。2014年10月起任公司独立董事。
6. 朱加宁先生，独立董事，出生于1957年，本科学历，律师，中国国籍，无境外永久居留权。2008年4月至2015年3月任职于北京市国纲华辰（杭州）律师事务所；2015年4月起任职于北京浩天信和（杭州）律师事务所，现任北京浩天信和（杭州）律师事务所主任，兼任农夫山泉股份有限公司独立董事、浙江天台祥和实业股份有限公司独立董事、浙江晨丰科技股份有限公司独立董事、浙江正元智慧科技股份有限公司独立董事。2014年10月起任公司独立董事。
7. 杨红帆女士，独立董事，出生于1965年，本科学历，高级会计师、注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。2005年12月起就职于任浙江中瑞江南会计师事务所有限公司。2014年10月起任公司独立董事。

（二）监事会成员

1. 张巧梅女士，监事会主席，出生于1954年，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010年4月至2014年1月任职于山东润鑫；2014年1月起在本公司任职，现任本公司监事会主席。
2. 韩祥森先生，职工代表监事、仓储部经理，出生于1972年，高中学历，中国国籍，无境外永久居留权。2009年6月至2011年7月任职于山东润鑫；2011年7月起在本公司任职，现任本公司职工代表监事。
3. 陈均夫先生，监事，出生于1965年，硕士研究生学历，中国国籍，无境外居留权。2004年2月起任职于杭州诚兴管道有限公司，现任杭州诚兴管道有限公司执行董事、总经理；2014年7月起任职于任杭州登安科技有限公司，任杭州登安科技有限公司执行董事、总经理。2014年10月起任本公司监事。

（三）高级管理人员

1. 米超杰先生，董事长、总经理，简历详见本节之“（一）董事会成员”
2. 何建勇先生，副总经理，简历详见本节之“（一）董事会成员”
3. 孔庆芝女士，副总经理，出生于1971年，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2013年12月任职于山东润鑫；2014年1月起在本公司任职，现任公司副总经理。
4. 张余庆先生，财务总监，出生于1947年，本科学历，高级会计师、注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。2009年8月至2014年1月任职于宁波世茂铜业股份有限公司，曾任宁波世茂铜业股份有限公司董事、副总经理兼财务总监；2014年3月至2016年2月兼任宁波世茂铜业股份有限公司董事；现兼任舜宇光学科技（集团）有限公司独立董事、宏祥新材料股份有限公司独立董事；2014年3月至2017年4月任本公司财务总监。张余庆先生与2017年4月24日因年事已高，辞去公司财务总监职务，辞职后，张余庆先生不再担任公司任何职务。
5. 李福文先生，董事会秘书，出生于1976年，大专学历，中级会计师，中国国籍，无境外永久居住权；2009年6月至2012年12月，在山东润鑫精细化工有限公司工作，任财务经理。2013年1月至今在本公司工作，现任本公司财务副总监、董事会秘书。2017年4月24日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了聘任李福文先生为公司财务总监的议案。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 米超杰 | 山东润鑫精细化工有限公司 | 执行董事 | 2014年12月03日 | | 否 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 米超杰 | 菏泽润鑫生物科技有限公司 | 执行董事 | 2014年09月26日 | | 否 |
| 米超杰 | 昶轩（上海）企业管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2010年12月22日 | 2017年03月13日 | 否 |
| 米超杰 | 定陶县元富民间资本管理有限责任公司 | 董事长 | 2014年06月18日 | | 否 |
| 米超杰 | NERO CONSULTANTS LTD. | 董事 | 2011年01月20日 | | 否 |
| 王敏 | FERRETTI GROUP LIMITED | 董事 | 2011年01月20日 | | 否 |
| 徐靖 | 浙江实地投资咨询有限公司 | 董事 | 2011年01月01日 | | 否 |
| 徐靖 | 港铁技术咨询（北京）有限公司 | 副总经理 | 2012年11月01日 | | 是 |
| 彭娟 | 上海交通大学 | 副教授 | 1997年09月01日 | | 是 |
| 彭娟 | 山东沃华医药科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年12月01日 | | 是 |
| 彭娟 | 山西广和山水文化传播股份有限公司 | 独立董事 | 2016年07月01日 | | 是 |
| 彭娟 | 江苏邳州农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 | 2016年08月01日 | | 是 |
| 彭娟 | 浙江迪贝电气股份有限公司 | 独立董事 | 2016年08月01日 | | 是 |
| 杨红帆 | 浙江中瑞江南会计师事务所有限公司 | 董事、副总经理 | 2005年12月01日 | | 是 |
| 朱加宁 | 北京浩天信和（杭州）律师事务所 | 主任 | 2015年04月01日 | | 是 |
| 朱加宁 | 浙江天台祥和实业股份有限公司 | 独立董事 | 2015年09月01日 | | 是 |
| 朱加宁 | 浙江晨丰科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年11月01日 | | 是 |
| 朱加宁 | 农夫山泉股份有限公司 | 独立董事 | 2011年05月01日 | | 是 |
| 朱加宁 | 浙江正元智慧科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年10月01日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------|----------|-------------|--|---|
| 陈均夫 | 杭州登安科技有限公司 | 执行董事、总经理 | 2014年07月01日 | | 是 |
| 陈均夫 | 杭州诚兴管道有限公司 | 执行董事、总经理 | 2004年02月01日 | | 是 |
| 孔庆芝 | GOLDEN TECHCO LIMITED | 董事 | 2011年01月20日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任具体职务的董事、监事，根据其本人与公司签订的聘任合同或劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬，独立董事津贴根据股东大会决议进行支付。除独立董事外的其他董事及监事不再另行发放津贴。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

公司董事、监事报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

2016年度公司董事、监事、高级管理人员共13人，2016年报酬总额290.54万元。

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 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 米超杰 | 董事长、总经理 | 男 | 49 | 现任 | 84.47 | 否 |
| 王 敏 | 副董事长 | 男 | 54 | 现任 | 29.73 | 否 |
| 何建勇 | 董事、副总经理 | 男 | 65 | 现任 | 33.02 | 否 |
| 徐 靖 | 董事 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 否 |
| 朱加宁 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 8.04 | 否 |
| 杨红帆 | 独立董事 | 女 | 52 | 现任 | 8.04 | 否 |
| 彭 娟 | 独立董事 | 女 | 53 | 现任 | 8.04 | 否 |
| 张巧梅 | 监事会主席 | 女 | 63 | 现任 | 6.52 | 否 |
| 陈均夫 | 监事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 否 |
| 韩祥森 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 8.52 | 否 |
| 孔庆芝 | 副总经理 | 女 | 46 | 现任 | 29.83 | 否 |
| 张余庆 | 财务总监 | 男 | 70 | 现任 | 48.06 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|--------|----|
| 白荣巅 | 董事会秘书 | 男 | 41 | 离任 | 24.03 | 否 |
| 黄贤胜 | 副总经理 | 男 | 51 | 离任 | 2.24 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 290.54 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 379 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 166 |
| 在职员工的数量合计（人） | 545 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 545 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 314 |
| 销售人员 | 11 |
| 技术人员 | 66 |
| 财务人员 | 10 |
| 行政人员 | 144 |
| 合计 | 545 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 95 |
| 大专及中专 | 235 |
| 中专以下 | 215 |
| 合计 | 545 |

2、薪酬政策

公司实行以岗位评估为基础，以行业及地区的市场工资为导向，以绩效考核为手段的岗位工资制度，为员工提供高于市场平均工资、富有竞争力具有挑战性的薪酬标准。

3、培训计划

公司十分重视员工的培训教育工作，建立了以岗位实践、座谈会交流、专业讲解和员工自学为主要方式，以管理能力发展

培训、专业技术培训、生产操作培训、企业文化及管理制度培训、新员工入职培训为主要内容的培训体系。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，首次公开发行股票并上市之后，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了2次股东大会，会议均由董事会召集召开。

（二）关于公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东严格按照相应的法律法规规定和要求依法行使其权利并承担义务，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，均符合有关法律、法规、章程等的要求，董事会成员按《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》规定出席董事会和股东大会，公司董事会认真贯彻执行股东大会通过的各项决议，勤勉尽责，较好地履行了公司及股东赋予董事会的各项职责。报告期内公司共召开3次董事会会议。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3人，其中职工代表监事1人，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的相关要求。监事会会议的召集、召开程序完全按照《监事会议事规则》进行，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，依法、独立对公司财务以及公司董事及高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，切实维护了公司及全体股东的利益。报告期内，共召开监事会会议3次，列席或出席了报告期内召开的所有董事会和股东大会。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、资产完整方面。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2、人员独立方面。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、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，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；

3、财务独立方面。公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；

4、机构独立方面。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形；

5、业务独立方面。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------|------|
| 2015 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2016 年 02 月 21 日 | | |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2016 年 08 月 25 日 | | |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 彭娟 | 3 | 1 | 2 | | | 否 |
| 杨红帆 | 3 | 1 | 2 | | | 否 |
| 朱加宁 | 3 | 1 | 2 | | | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事工作细则》的要求，勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席董事会、股东大会，及时了解公司的经营情况，关注公司的发展，并利用自身专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司日常关联交易、内部控制、利润分配、聘请会计师事务所、董监高人员薪酬等相关事项发表了客观、公正的独立意见。报告期内，独立董事发表的多项独立意见均被公司采纳，为维护公司和股东的合法权益、促进公司的发展提升发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履行职责情况

公司审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事。根据公司《董事会审计委员会议事规则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开3次会议，分别对公司定期报告及相关报告、聘任会计师事务所等事项进行审议，并形成决议。

（二）董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中3名为独立董事。根据相关法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》的规定履行职责。

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开1次会议，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行审议，并形成决议。

（三）董事会战略委员会履行职责情况

公司战略委员会由5名成员组成，其中1名为独立董事。根据《公司章程》、《战略委员会议事规则》等法律法规的相关规定履行职责。

报告期内，公司董事会战略委员会共召开2次会议，就公司经营计划、重大投资等事项进行审议，并做出决议。

（四）董事会提名委员会履行职责情况

公司提名委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事。

报告期内，公司提名委员会勤勉尽责、积极履行职责，持续研究与关注董事、监事、高级管理人员的人选推介工作。

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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高层管理人员考评坚持收入与业绩及分管工作目标达成率相挂钩的原则，坚持按劳分配与职、责、权相结合的原则，坚持有奖有罚，激励与约束并重的原则，坚持定性与定量相结合、结果与过程并重的原则。

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 | 2017 年 04 月 25 日 | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《赛托生物：2016 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>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷：是指除</p> | <p>缺陷事项：直接财产损失。(1)、一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%；(2)、重要缺陷：资产总额 0.5%<错报≤资产总额 1.5%；(3)、重大缺陷：错报>资产总额 1.5%。</p> |

| | | |
|----------------|---|---|
| | 上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | |
| 定量标准 | <p>1、营业收入潜在错报：（1）、一般缺陷：错报≤营业收入 2%；（2）、重要缺陷：营业收入 2%<错报≤营业收入 5%；（3）、重大缺陷：错报>营业收入 5%。2、资产总额潜在错报：（1）、一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%；（2）、重要缺陷：资产总额 0.5%<错报≤资产总额 1.5%；（3）、重大缺陷：错报>资产总额 1.5%。</p> | <p>（1）出现下列特征的，认定为重大缺陷：①公司决策程序导致重大失误，产生重大经济损失；②媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；③公司重要业务流程缺乏制度控制或制度体系失效，严重降低工作效率或效果；④公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。（2）出现以下特征的，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误，产生较大经济损失；②公司关键岗位业务人员流失严重；③公司重要业务制度或系统存在缺陷，显著降低工作效率或效果；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。（3）一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 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
否

第十一节 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 | 2017 年 04 月 24 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（2017）3518 号 |
| 注册会计师姓名 | 李德勇、金闻 |

审计报告正文

山东赛托生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东赛托生物科技股份有限公司（以下简称赛托生物公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，赛托生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛托生物公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东赛托生物科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 33,513,095.56 | 90,412,523.67 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 53,421,660.99 | 16,261,100.00 |
| 应收账款 | 108,390,445.88 | 94,720,310.55 |
| 预付款项 | 7,457,030.30 | 21,193,274.76 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 880,048.23 | 370,328.15 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 144,499,591.19 | 137,083,106.61 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 19,713,445.92 | 10,029,349.35 |
| 流动资产合计 | 367,875,318.07 | 370,069,993.09 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 461,487,517.75 | 361,908,323.32 |
| 在建工程 | 33,755,364.70 | 28,410,788.29 |
| 工程物资 | 4,499,696.49 | 7,859,097.97 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 64,261,485.61 | 65,759,902.67 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,049,999.98 | 2,800,000.00 |
| 递延所得税资产 | 1,302,767.53 | 1,471,966.81 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 568,356,832.06 | 468,210,079.06 |
| 资产总计 | 936,232,150.13 | 838,280,072.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 18,080,035.49 |
| 应付账款 | 74,994,736.06 | 88,728,511.64 |
| 预收款项 | 7,500.00 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 4,532,909.78 | 4,898,842.17 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应交税费 | 6,575,583.60 | 6,714,487.39 |
| 应付利息 | 294,493.44 | 1,032,910.89 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 527,453.46 | 516,296.68 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 76,725,000.00 | 40,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 163,657,676.34 | 179,971,084.26 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 157,675,000.00 | 140,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,878,612.91 | 11,081,893.70 |
| 递延所得税负债 | 1,008,594.55 | 562,845.14 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 169,562,207.46 | 151,644,738.84 |
| 负债合计 | 333,219,883.80 | 331,615,823.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 124,836,570.64 | 124,836,570.64 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 39,526,884.29 | 27,780,683.98 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 335,330,046.03 | 245,899,556.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 579,693,500.96 | 478,516,810.66 |
| 少数股东权益 | 23,318,765.37 | 28,147,438.39 |
| 所有者权益合计 | 603,012,266.33 | 506,664,249.05 |
| 负债和所有者权益总计 | 936,232,150.13 | 838,280,072.15 |

法定代表人：米超杰

主管会计工作负责人：张余庆

会计机构负责人：李福文

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 26,303,073.76 | 70,941,511.84 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 32,925,633.16 | 11,361,100.00 |
| 应收账款 | 98,127,262.89 | 81,490,135.55 |
| 预付款项 | 7,391,059.30 | 21,065,414.76 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,334,927.11 | 12,682,092.74 |
| 存货 | 113,238,527.75 | 126,628,690.31 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 740,998.13 |
| 流动资产合计 | 288,320,483.97 | 324,909,943.33 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 73,000,000.00 | 72,000,000.00 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 308,859,936.50 | 264,046,913.23 |
| 在建工程 | 11,140,977.11 | 10,133,396.09 |
| 工程物资 | 221,185.91 | 205,128.54 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 35,618,931.10 | 36,532,253.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,302,767.53 | 1,316,385.56 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 430,143,798.15 | 384,234,077.26 |
| 资产总计 | 718,464,282.12 | 709,144,020.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 12,129,115.44 |
| 应付账款 | 39,302,189.30 | 71,011,544.76 |
| 预收款项 | 6,500.00 | |
| 应付职工薪酬 | 3,529,524.05 | 4,486,949.17 |
| 应交税费 | 6,187,673.22 | 6,477,841.99 |
| 应付利息 | 107,765.62 | 916,799.78 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 513,275.81 | 508,887.03 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 82,146,928.00 | 155,531,138.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 25,000,000.00 | 60,000,000.00 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,878,612.91 | 11,081,893.70 |
| 递延所得税负债 | 1,008,594.55 | 562,845.14 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 36,887,207.46 | 71,644,738.84 |
| 负债合计 | 119,034,135.46 | 227,175,877.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 124,161,303.84 | 124,161,303.84 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 39,526,884.29 | 27,780,683.98 |
| 未分配利润 | 355,741,958.53 | 250,026,155.76 |
| 所有者权益合计 | 599,430,146.66 | 481,968,143.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 718,464,282.12 | 709,144,020.59 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 568,245,934.40 | 668,166,780.65 |
| 其中：营业收入 | 568,245,934.40 | 668,166,780.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 453,820,521.94 | 449,934,503.77 |
| 其中：营业成本 | 377,218,325.83 | 372,528,429.33 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,576,285.47 | 3,811,403.70 |
| 销售费用 | 5,995,086.14 | 5,839,083.61 |
| 管理费用 | 49,389,410.55 | 48,908,783.46 |
| 财务费用 | 14,416,349.64 | 14,143,242.20 |
| 资产减值损失 | 1,225,064.31 | 4,703,561.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 114,425,412.46 | 218,232,276.88 |
| 加：营业外收入 | 1,717,804.53 | 248,688.93 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 290,472.73 | 537,553.58 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13,710.81 | 84,814.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 115,852,744.26 | 217,943,412.23 |
| 减：所得税费用 | 19,504,726.98 | 32,076,136.63 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 96,348,017.28 | 185,867,275.60 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 101,176,690.30 | 187,044,570.41 |
| 少数股东损益 | -4,828,673.02 | -1,177,294.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 96,348,017.28 | 185,867,275.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 101,176,690.30 | 187,044,570.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -4,828,673.02 | -1,177,294.81 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 1.26 | 2.34 |
| (二)稀释每股收益 | 1.26 | 2.34 |

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

法定代表人：米超杰

主管会计工作负责人：张余庆

会计机构负责人：李福文

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 537,759,271.26 | 647,535,824.36 |
| 减：营业成本 | 341,033,703.49 | 355,070,387.11 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 税金及附加 | 4,533,374.36 | 3,800,608.09 |
| 销售费用 | 5,635,267.58 | 5,804,894.95 |
| 管理费用 | 41,728,278.84 | 44,745,562.26 |
| 财务费用 | 8,622,589.75 | 13,654,420.82 |
| 资产减值损失 | 761,237.65 | 103,595.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 135,444,819.59 | 224,356,355.31 |
| 加：营业外收入 | 1,656,251.53 | 248,128.93 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 289,922.31 | 496,812.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13,710.81 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 136,811,148.81 | 224,107,671.74 |
| 减：所得税费用 | 19,349,145.73 | 32,168,208.29 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 117,462,003.08 | 191,939,463.45 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 117,462,003.08 | 191,939,463.45 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 365,981,804.66 | 749,241,853.39 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,187,341.49 | 7,002,194.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 405,169,146.15 | 756,244,048.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 201,749,901.54 | 498,743,237.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,908,554.39 | 32,797,163.28 |
| 支付的各项税费 | 52,136,899.99 | 72,934,880.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31,227,034.76 | 64,665,035.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 325,022,390.68 | 669,140,316.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,146,755.47 | 87,103,732.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 30,000.00 | 880.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 7,955,035.55 | |
| 投资活动现金流入小计 | 7,985,035.55 | 880.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 125,866,772.10 | 130,667,950.88 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | 7,955,035.55 |
| 投资活动现金流出小计 | 125,866,772.10 | 138,622,986.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -117,881,736.55 | -138,622,106.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 30,000,000.00 |
| 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 | 96,900,000.00 | 120,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 96,900,000.00 | 150,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 62,500,000.00 | 55,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 | 13,885,950.64 | 11,027,702.12 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 的现金 | | |
| 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 | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 77,385,950.64 | 69,027,702.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,514,049.36 | 80,972,297.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,208,767.88 | -1,153,308.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -19,429,699.60 | 28,300,615.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 45,234,845.76 | 16,934,230.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 25,805,146.16 | 45,234,845.76 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 407,330,242.62 | 743,361,437.95 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,088,913.12 | 6,905,516.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 446,419,155.74 | 750,266,954.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 239,296,702.47 | 459,448,933.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 32,620,814.01 | 29,173,677.86 |
| 支付的各项税费 | 50,975,851.70 | 72,693,057.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 29,831,163.18 | 63,863,135.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 352,724,531.36 | 625,178,804.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 93,694,624.38 | 125,088,150.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 944,700.48 | 880.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 15,004,115.50 | 31,586,225.67 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计 | 15,948,815.98 | 31,587,105.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,047,901.71 | 51,082,136.26 |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 | 41,925,099.00 |
| 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 | | 15,004,115.50 |
| 投资活动现金流出小计 | 52,047,901.71 | 108,011,350.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,099,085.73 | -76,424,245.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 62,500,000.00 | 55,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,006,400.39 | 10,763,813.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 69,506,400.39 | 65,763,813.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,506,400.39 | -25,763,813.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,208,767.88 | -1,153,308.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -13,119,629.62 | 21,746,783.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 31,714,753.98 | 9,967,970.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 18,595,124.36 | 31,714,753.98 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,836,570.64 | | | | 27,780,683.98 | | 245,899,556.04 | 28,147,438.39 | 506,664,249.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,836,570.64 | | | | 27,780,683.98 | | 245,899,556.04 | 28,147,438.39 | 506,664,249.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 11,746,200.31 | | 89,430,489.99 | -4,828,673.02 | 96,348,017.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 101,176,690.30 | -4,828,673.02 | 96,348,017.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 11,746,200.31 | | -11,746,200.31 | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,746,200.31 | | -11,746,200.31 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,836,570.64 | | | | 39,526,884.29 | | 335,330,046.03 | 23,318,765.37 | 603,012,266.33 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 8,586,737.63 | | 78,048,931.98 | | 290,796,973.45 | |
| 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 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 8,586,737.63 | | 78,048,931.98 | | 290,796,973.45 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 675,266.80 | | | | 19,193,946.35 | | 167,850,624.06 | 28,147,438.39 | 215,867,275.60 | |
| （一）综合收益总 | | | | | | | | | | | 187,044 | -1,177 | 185,867 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 额 | | | | | | | | | | | ,570.41 | 294.81 | ,275.60 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | 675,266.80 | | | | | | | | 29,324,733.20 | 30,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 675,266.80 | | | | | | | | -675,266.80 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 19,193,946.35 | | -19,193,946.35 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 19,193,946.35 | | -19,193,946.35 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | 124,836,570.64 | | | | 27,780,683.98 | | 245,899,556.04 | 28,147,438.39 | 506,664,249.05 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 27,780,683.98 | 250,026,155.76 | 481,968,143.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 27,780,683.98 | 250,026,155.76 | 481,968,143.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 11,746,200.31 | 105,715,802.77 | 117,462,003.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 117,462,003.08 | 117,462,003.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 11,746,200.31 | -11,746,200.31 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,746,200.31 | -11,746,200.31 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 39,526,884.29 | 355,741,958.53 | 599,430,146.66 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 8,586,737.63 | 77,280,638.66 | 290,028,680.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 8,586,737.63 | 77,280,638.66 | 290,028,680.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 19,193,946.35 | 172,745,517.10 | 191,939,463.45 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 191,939,463.45 | 191,939,463.45 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|--|
| 普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 19,193,946.35 | -19,193,946.35 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 19,193,946.35 | -19,193,946.35 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 124,161,303.84 | | | | 27,780,683.98 | 250,026,155.76 | 481,968,143.58 | |

三、公司基本情况

赛托生物前身系原菏泽赛托生物科技有限公司，赛托有限系由米奇、齐海龙和米嘉共同出资组建，于2010年1月19日在菏泽市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91371700550911239Q的营业执照。赛托有限以2014年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2014年10月16日在菏泽市工商行政管理局登记注册，总部位于山东省菏泽市。公司现持有统一社会信用代码为91371700550911239Q的营业执照，截至2016年12月31日，公司注册资本8,000万元，股份总数8,000万股（每股面值1元）。经中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕2987号核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票26,666,667股，发行后公司注册资本10,666.6667万元，股份总数10,666.6667万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股8,000万股，无限售条件的流通股份

A股2,666.67万股。公司股票已于2017年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属生物医药制造行业。主要经营活动为雄烯二酮（AD）及衍生物的生产和销售。

本财务报表业经公司2017年4月24日一届董事会十四次会议批准对外报出。

本公司将山东斯瑞生物医药有限公司、浙江柏康美克进出口贸易有限公司和上海赢琅实业有限公司纳入报告期合并财务报表范围，本期新增纳入合并报表范围的子公司为上海赢琅实业有限公司。

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个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金

融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 1,000.00 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|

| | |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
|------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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，按照存货类别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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、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

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，确认为金融资产，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

1) 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。

2) 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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产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 | 20-70 | 5 | 4.75%-1.36% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67%-19.00% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00%-9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 23.75%-9.50% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |

| | |
|-------|------|
| 非专利技术 | 10 |
| 管理软件 | 5-10 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、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。

23、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。

24、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。

25、预计负债

不适用。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售雄烯二酮（AD）等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

2) 会计处理方法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据：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。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2)

直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---------------------|----|
| 根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。 | 公司第一届董事会第十四次会议审议通过。 | |

2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船税的发生额合计2,867,481.89元由“管理费用”项目转列至“税金及附加”项目，不影响本年度利润。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、11% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

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 |
|-----------------|-------|
| 山东赛托生物科技股份有限公司 | 15% |
| 山东斯瑞生物医药有限公司 | 25% |
| 上海赢琅实业有限公司 | 25% |
| 浙江柏康美克进出口贸易有限公司 | 25% |

2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局《关于认定山东科兴生物制品有限公司等889家企业为2014年高新技术企业的通知》(鲁科字〔2015〕33号)，本公司被评为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

不适用

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 | 44,015.92 | 48,790.94 |
| 银行存款 | 25,761,130.24 | 45,186,054.82 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 其他货币资金 | 7,707,949.40 | 45,177,677.91 |
| 合计 | 33,513,095.56 | 90,412,523.67 |

其他说明

期末其他货币资金包括开立信用证而存入保证金7,707,949.40元；期初其他货币资金包括为开立银行承兑汇票而存入的保证金18,080,035.49元，开立信用证而存入保证金27,097,642.42元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 53,421,660.99 | 16,261,100.00 |
| 合计 | 53,421,660.99 | 16,261,100.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 136,688,491.29 | 0.00 |
| 合计 | 136,688,491.29 | 0.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |

其他说明

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、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 114,095,206.18 | 100.00% | 5,704,760.30 | 5.00% | 108,390,445.88 | 99,705,590.05 | 100.00% | 4,985,279.50 | 5.00% | 94,720,310.55 |
| 合计 | 114,095,206.18 | 100.00% | 5,704,760.30 | 5.00% | 108,390,445.88 | 99,705,590.05 | 100.00% | 4,985,279.50 | 5.00% | 94,720,310.55 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | 114,095,206.18 | 5,704,760.30 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 114,095,206.18 | 5,704,760.30 | 5.00% |
| 合计 | 114,095,206.18 | 5,704,760.30 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 719,480.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

报告期末发生坏账准备转回或收回的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 客户一 | 27,834,757.20 | 24.40 | 1,391,737.86 |
| 客户二 | 12,664,120.16 | 11.10 | 633,206.01 |
| 客户三 | 12,175,170.43 | 10.67 | 608,758.52 |
| 客户四 | 11,628,110.00 | 10.19 | 581,405.50 |
| 客户五 | 10,374,000.00 | 9.09 | 518,700.00 |
| 小计 | 74,676,157.79 | 65.45 | 3,733,807.89 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 7,414,813.19 | 99.43% | 21,193,274.76 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 42,217.11 | 0.57% | | |
| 合计 | 7,457,030.30 | -- | 21,193,274.76 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 供应商一 | 4,400,000.00 | 59.00 |
| 供应商二 | 1,000,000.00 | 13.41 |
| 供应商三 | 537,723.08 | 7.21 |
| 供应商四 | 397,200.00 | 5.33 |
| 供应商五 | 324,180.48 | 4.35 |
| 小 计 | 6,659,103.56 | 89.30 |

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

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

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 938,974.65 | 100.00% | 58,926.42 | 6.28% | 880,048.23 | 392,977.00 | 100.00% | 22,648.85 | 5.76% | 370,328.15 |
| 合计 | 938,974.65 | 100.00% | 58,926.42 | 6.28% | 880,048.23 | 392,977.00 | 100.00% | 22,648.85 | 5.76% | 370,328.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|------------|-----------|--------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 819,421.10 | 40,971.06 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 59,553.55 | 5,955.36 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 60,000.00 | 12,000.00 | 20.00% |
| 合计 | 938,974.65 | 58,926.42 | 6.28% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,277.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

不适用。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

不适用。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 325,507.92 | 11,000.00 |
| 其他 | 613,466.73 | 381,977.00 |
| 合计 | 938,974.65 | 392,977.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 山东省鲁南地质工程勘察院 | 暂付款 | 60,000.00 | 2-3 年 | 6.39% | 12,000.00 |
| 戴新 | 暂付款 | 58,500.00 | 1 年以内 | 6.23% | 2,925.00 |
| 张文霞 | 备用金 | 45,980.00 | 1-2 年 | 4.90% | 4,598.00 |
| 孙永令 | 暂付款 | 42,629.72 | 1 年以内 | 4.54% | 2,131.49 |
| 刘超超 | 暂付款 | 35,400.00 | 1 年以内 | 3.77% | 1,770.00 |
| 合计 | -- | 242,509.72 | -- | 25.83% | 23,424.49 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 37,679,075.76 | | 37,679,075.76 | 60,990,761.06 | | 60,990,761.06 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 在产品 | 30,007,826.14 | | 30,007,826.14 | 23,181,420.56 | 491,408.46 | 22,690,012.10 |
| 库存商品 | 75,207,064.43 | 469,305.94 | 74,737,758.49 | 52,665,614.47 | 2,481,285.25 | 50,184,329.22 |
| 委托加工物资 | 1,981,996.70 | | 1,981,996.70 | 2,834,708.29 | | 2,834,708.29 |
| 包装物 | 92,934.10 | | 92,934.10 | 383,295.94 | | 383,295.94 |
| 合计 | 144,968,897.13 | 469,305.94 | 144,499,591.19 | 140,055,800.32 | 2,972,693.71 | 137,083,106.61 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品 | 491,408.46 | | | 491,408.46 | | |
| 库存商品 | 2,481,285.25 | 469,305.94 | | 2,481,285.25 | | 469,305.94 |
| 合计 | 2,972,693.71 | 469,305.94 | | 2,972,693.71 | | 469,305.94 |

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

不适用。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

其他说明：

不适用。

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 19,630,559.92 | 10,029,349.35 |
| 预付房租 | 82,886.00 | |
| 合计 | 19,713,445.92 | 10,029,349.35 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资 | 本期现金 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| 位 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 单位持股 比例 | 红利 |
|---|----|------|------|----|----|------|------|----|------------|----|
|---|----|------|------|----|----|------|------|----|------------|----|

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 | | |

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|---------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 142,690,538.08 | 5,619,737.51 | 257,111,457.32 | 8,190,488.34 | 413,612,221.25 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 41,470,121.69 | 5,312,757.37 | 95,356,044.81 | 182,415.59 | 142,321,339.46 |
| (1) 购置 | 878,770.22 | 5,026,531.10 | 499,357.35 | 99,999.99 | 6,504,658.66 |
| (2) 在建工程 转入 | 40,591,351.47 | 286,226.27 | 94,856,687.46 | 82,415.60 | 135,816,680.80 |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 42,735.04 | | 42,735.04 |
| (1) 处置或报 废 | | | 42,735.04 | | 42,735.04 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 184,160,659.77 | 10,932,494.88 | 352,424,767.09 | 8,372,903.93 | 555,890,825.67 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,517,559.05 | 2,250,598.02 | 38,892,875.58 | 3,042,865.28 | 51,703,897.93 |
| 2.本期增加金额 | 8,207,086.88 | 1,910,760.11 | 30,625,178.58 | 1,959,767.62 | 42,702,793.19 |
| (1) 计提 | 8,207,086.88 | 1,910,760.11 | 30,625,178.58 | 1,959,767.62 | 42,702,793.19 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 3,383.20 | | 3,383.20 |
| (1) 处置或报 废 | | | 3,383.20 | | 3,383.20 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 15,724,645.93 | 4,161,358.13 | 69,514,670.96 | 5,002,632.90 | 94,403,307.92 |
| 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 | 168,436,013.84 | 6,771,136.75 | 282,910,096.13 | 3,370,271.03 | 461,487,517.75 |
| 2.期初账面价值 | 135,172,979.03 | 3,369,139.49 | 218,218,581.74 | 5,147,623.06 | 361,908,323.32 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,644,627.88 |
| 专用设备 | 108,604.02 |
| 小计 | 1,753,231.90 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 斯瑞药化生产基地项目 | 22,614,387.59 | | 22,614,387.59 | 18,277,392.20 | | 18,277,392.20 |
| 东区污水站及配套 | 60,099.73 | | 60,099.73 | 544,150.93 | | 544,150.93 |
| 公用工程扩建 | 1,916,042.46 | | 1,916,042.46 | 45,203.73 | | 45,203.73 |
| 沈阳研发楼 | | | | 4,816,495.50 | | 4,816,495.50 |
| 零星工程 | 6,275,493.52 | | 6,275,493.52 | 4,727,545.93 | | 4,727,545.93 |
| 年产 700 吨 9-羟 | 2,889,341.40 | | 2,889,341.40 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 基雄烯二酮、120吨 4-烯物、180吨双羟基黄体酮项目 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 33,755,364.70 | | | 33,755,364.70 | 28,410,788.29 | | | | | | | 28,410,788.29 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---|------------------|---------------|----------------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 斯瑞药化生产基地项目 | 269,463,800.00 | 18,277,392.20 | 65,800,504.38 | 61,463,508.99 | | 22,614,387.59 | 67.03% | 67.00% | 1,902,829.73 | 1,833,450.26 | 4.75% | 其他 |
| 东区污水站及配套 | 50,000,000.00 | 544,150.93 | 35,523,210.78 | 36,007,261.98 | | 60,099.73 | 72.13% | 72.00% | | | | 其他 |
| 公用工程扩建 | | 45,203.73 | 7,214,622.65 | 5,343,783.92 | | 1,916,042.46 | | | | | | 其他 |
| 沈阳研发楼 | | 4,816,495.50 | 8,026,929.66 | 12,843,425.16 | | | | | | | | 其他 |
| 零星工程 | | 4,727,545.93 | 7,546,895.42 | 5,998,947.83 | | 6,275,493.52 | | | | | | 其他 |
| 年产 700 吨 9-羟基基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目 | 1,237,970,000.00 | | 17,049,094.32 | 14,159,752.92 | | 2,889,341.40 | 1.38% | 1.40% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 1,557,433,800.00 | 28,410,788.29 | 141,161,257.21 | 135,816,680.80 | | 33,755,364.70 | -- | -- | 1,902,829.73 | 1,833,450.26 | 4.75% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 专用设备 | 4,499,696.49 | 7,859,097.97 |
| 合计 | 4,499,696.49 | 7,859,097.97 |

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 管理软件 | 合计 |
|--------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 66,752,487.02 | | | 1,411,949.31 | 68,164,436.33 |

| | | | | | |
|------------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | | 63,025.80 | 63,025.80 |
| (1) 购置 | | | | 63,025.80 | 63,025.80 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 66,752,487.02 | | | 1,474,975.11 | 68,227,462.13 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,333,241.45 | | | 71,292.21 | 2,404,533.66 |
| 2.本期增加金额 | 1,405,276.68 | | | 156,166.18 | 1,561,442.86 |
| (1) 计提 | 1,405,276.68 | | | 156,166.18 | 1,561,442.86 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,738,518.13 | | | 227,458.39 | 3,965,976.52 |
| 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 | 63,013,968.89 | | | 1,247,516.72 | 64,261,485.61 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 值 | | | | | |
| 2.期初账面价值 | 64,419,245.57 | | | 1,340,657.10 | 65,759,902.67 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 财务顾问费 | 2,800,000.00 | 1,000,000.00 | 750,000.02 | | 3,049,999.98 |
| 合计 | 2,800,000.00 | 1,000,000.00 | 750,000.02 | | 3,049,999.98 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 5,164,592.78 | 774,688.92 | 4,911,279.50 | 798,924.43 |
| 预提性质的工资 | 3,520,524.05 | 528,078.61 | 4,486,949.17 | 673,042.38 |
| 合计 | 8,685,116.83 | 1,302,767.53 | 9,398,228.67 | 1,471,966.81 |

(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 |
| 账面价值与计税基础不一致的固定资产折旧 | 6,723,963.66 | 1,008,594.55 | 3,752,300.93 | 562,845.14 |
| 合计 | 6,723,963.66 | 1,008,594.55 | 3,752,300.93 | 562,845.14 |

(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 | 0.00 | 1,302,767.53 | 0.00 | 1,471,966.81 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 1,008,594.55 | 0.00 | 562,845.14 |

(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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 505,583.51 | 1,393,648.32 |
| 可抵扣亏损 | 16,271,119.00 | 3,327,729.19 |
| 内部交易未实现利润 | 3,709,072.71 | 153,525.39 |
| 合计 | 20,485,775.22 | 4,874,902.90 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|---------------|
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押及保证借款 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

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

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 18,080,035.49 |
| 合计 | | 18,080,035.49 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 材料款 | 29,132,150.42 | 46,343,646.63 |
| 工程款 | 45,862,585.64 | 42,384,865.01 |
| 合计 | 74,994,736.06 | 88,728,511.64 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------|------|
| 货款 | 7,500.00 | |
| 合计 | 7,500.00 | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,898,222.17 | 36,812,775.99 | 37,196,041.31 | 4,514,956.85 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 620.00 | 2,755,163.16 | 2,737,830.23 | 17,952.93 |
| 合计 | 4,898,842.17 | 39,567,939.15 | 39,933,871.54 | 4,532,909.78 |

(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 | 4,897,694.17 | 32,732,043.52 | 33,125,294.82 | 4,504,442.87 |
| 2、职工福利费 | | 1,482,572.41 | 1,482,572.41 | |
| 3、社会保险费 | 528.00 | 1,388,600.12 | 1,382,003.14 | 7,124.98 |
| 其中：医疗保险费 | 474.32 | 1,071,787.63 | 1,065,980.15 | 6,281.80 |
| 工伤保险费 | 41.29 | 228,449.78 | 228,224.09 | 266.98 |
| 生育保险费 | 12.39 | 88,362.70 | 87,798.89 | 576.20 |
| 4、住房公积金 | | 596,547.00 | 593,158.00 | 3,389.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 613,012.94 | 613,012.94 | |
| 合计 | 4,898,222.17 | 36,812,775.99 | 37,196,041.31 | 4,514,956.85 |

(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 | 578.71 | 2,578,633.42 | 2,566,626.65 | 12,585.48 |
| 2、失业保险费 | 41.29 | 176,529.74 | 171,203.58 | 5,367.45 |
| 合计 | 620.00 | 2,755,163.16 | 2,737,830.23 | 17,952.93 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,428,023.05 | |
| 企业所得税 | 419,096.64 | 5,794,830.53 |
| 个人所得税 | 218,051.64 | 192,734.49 |
| 城市维护建设税 | 256,366.92 | 3,704.51 |
| 房产税 | 315,700.75 | 247,124.97 |
| 土地使用税 | 598,428.00 | 444,163.33 |
| 印花税 | 32,276.30 | 27,099.52 |
| 地方水利建设基金 | 51,273.38 | 1,125.53 |
| 教育费附加 | 153,820.15 | 2,222.71 |
| 地方教育附加 | 102,546.77 | 1,481.80 |
| 合计 | 6,575,583.60 | 6,714,487.39 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 294,493.44 | 993,922.00 |
| 短期借款应付利息 | | 38,988.89 |
| 合计 | 294,493.44 | 1,032,910.89 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 229,950.00 | 137,320.00 |
| 其他 | 297,503.46 | 378,976.68 |
| 合计 | 527,453.46 | 516,296.68 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 76,725,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 76,725,000.00 | 40,000,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押及保证借款 | 157,675,000.00 | 140,000,000.00 |
| 合计 | 157,675,000.00 | 140,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 11,081,893.70 | | 203,280.79 | 10,878,612.91 | 政府补助 |
| 合计 | 11,081,893.70 | | 203,280.79 | 10,878,612.91 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 甾体激素原料基础设施建设项目 | 11,081,893.70 | | 203,280.79 | | 10,878,612.91 | 与资产相关 |
| 合计 | 11,081,893.70 | | 203,280.79 | | 10,878,612.91 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 80,000,000.00 | | | | | | 80,000,000.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 124,161,303.84 | | | 124,161,303.84 |
| 其他资本公积 | 675,266.80 | | | 675,266.80 |
| 合计 | 124,836,570.64 | | | 124,836,570.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,780,683.98 | 11,746,200.31 | | 39,526,884.29 |
| 合计 | 27,780,683.98 | 11,746,200.31 | | 39,526,884.29 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司董事会决议，按母公司2016年度净利润的10%计提的法定盈余公积11,746,200.31元。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 245,899,556.04 | 78,048,931.98 |
| 调整后期初未分配利润 | 245,899,556.04 | 78,048,931.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 101,176,690.30 | 187,044,570.41 |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,746,200.31 | 19,193,946.35 |
| 期末未分配利润 | 335,330,046.03 | 245,899,556.04 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 544,948,009.10 | 354,249,131.99 | 597,838,000.23 | 305,683,619.16 |
| 其他业务 | 23,297,925.30 | 22,969,193.84 | 70,328,780.42 | 66,844,810.17 |
| 合计 | 568,245,934.40 | 377,218,325.83 | 668,166,780.65 | 372,528,429.33 |

62、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 | 1,352,287.54 | 1,892,269.82 |
| 教育费附加 | 811,294.59 | 1,134,281.49 |
| 房产税 | 980,457.70 | |
| 土地使用税 | 1,676,582.00 | |
| 车船使用税 | 14,220.00 | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 印花税 | 196,222.19 | |
| 地方教育附加 | 540,863.06 | 756,078.50 |
| 营业税 | 4,358.39 | 28,773.89 |
| 合计 | 5,576,285.47 | 3,811,403.70 |

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,190,033.52 | 3,978,117.38 |
| 参展费用 | 659,193.93 | 782,837.33 |
| 运费 | 462,112.37 | 651,227.60 |
| 差旅费 | 257,623.59 | 231,660.70 |
| 其他 | 426,122.73 | 195,240.60 |
| 合计 | 5,995,086.14 | 5,839,083.61 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发支出 | 19,147,340.98 | 22,673,015.54 |
| 职工薪酬 | 12,587,801.56 | 9,339,325.63 |
| 折旧和摊销 | 7,477,681.46 | 4,826,844.46 |
| 咨询费 | 1,058,316.32 | 1,791,979.02 |
| 税费 | 819,440.82 | 2,545,837.77 |
| 业务招待费 | 2,504,424.93 | 2,569,550.02 |
| 差旅费 | 351,585.04 | 1,014,121.98 |
| 其他 | 5,442,819.44 | 4,148,109.04 |
| 合计 | 49,389,410.55 | 48,908,783.46 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -248,357.09 | -401,041.16 |
| 利息支出 | 11,314,082.93 | 10,765,433.58 |
| 票据贴现利息 | 1,080,607.65 | 2,187,088.72 |
| 汇兑损益 | 1,346,737.89 | 1,153,308.28 |
| 财务顾问费 | 750,000.02 | 200,000.00 |
| 手续费 | 173,278.24 | 238,452.78 |
| 合计 | 14,416,349.64 | 14,143,242.20 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 755,758.37 | 3,320,328.66 |
| 二、存货跌价损失 | 469,305.94 | 1,383,232.81 |
| 合计 | 1,225,064.31 | 4,703,561.47 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-------|-------|-------------------|
| | | | |

| | | | |
|------|--------------|------------|--------------|
| 政府补助 | 1,649,480.79 | 208,897.30 | 1,649,480.79 |
| 罚没收入 | 68,323.74 | 39,231.63 | 68,323.74 |
| 其他 | | 560.00 | |
| 合计 | 1,717,804.53 | 248,688.93 | 1,717,804.53 |

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|---------------|------|---------------------|------------|--------|--------------|------------|-------------|
| 项目建设补助 | 定陶区人民政府 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 203,280.79 | 83,206.30 | 与资产相关 |
| 政府补贴 | 菏泽市人力资源与社会保障局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 89,200.00 | 125,691.00 | 与收益相关 |
| 财政补助资金 | 定陶区人民政府 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 357,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政补助资金 | 定陶区科学技术局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,649,480.79 | 208,897.30 | -- |

其他说明:

70、营业外支出

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 13,710.81 | 84,814.86 | 13,710.81 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 13,710.81 | 84,814.86 | 13,710.81 |
| 对外捐赠 | 3,000.00 | 35,700.00 | 3,000.00 |
| 地方水利建设专项基金 | 270,981.92 | 417,038.72 | |
| 其他 | 2,780.00 | | 2,780.00 |
| 合计 | 290,472.73 | 537,553.58 | 19,490.81 |

其他说明:

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,889,778.29 | 32,476,201.81 |
| 递延所得税费用 | 614,948.69 | -400,065.18 |
| 合计 | 19,504,726.98 | 32,076,136.63 |

(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 | 115,852,744.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 17,377,911.65 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 374,536.42 |
| 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 | 3,072,866.28 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 17,377,911.65 |
| 研发费加计扣除影响 | -1,320,587.37 |
| 所得税费用 | 19,504,726.98 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注（不适用）。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 收回不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金 | 37,222,642.36 | 6,142,800.00 |
| 收到银行存款利息 | 248,357.09 | 401,041.16 |
| 收到政府补助 | 1,446,200.00 | 125,691.00 |
| 其他 | 270,142.04 | 332,662.83 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 39,187,341.49 | 7,002,194.99 |
|----|---------------|--------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 支付各项经营性费用 | 23,474,955.65 | 26,984,360.07 |
| 支付不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金 | 7,707,949.40 | 37,222,642.36 |
| 其他 | 44,129.71 | 458,033.09 |
| 合计 | 31,227,034.76 | 64,665,035.52 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-------|
| 收到用于工程类的票据信用证保证金 | 7,955,035.55 | |
| 合计 | 7,955,035.55 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|--------------|
| 支付用于工程类的票据信用证保证金 | | 7,955,035.55 |
| 合计 | | 7,955,035.55 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 支付财务顾问费 | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 96,348,017.28 | 185,867,275.60 |
| 加：资产减值准备 | 2,010,889.39 | 4,703,561.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,702,793.19 | 32,802,934.32 |
| 无形资产摊销 | 1,561,442.86 | 1,310,301.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 750,000.02 | 200,000.00 |
| 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） | 13,710.81 | 84,814.86 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 12,660,820.82 | 11,918,741.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 169,199.28 | -565,793.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | 445,749.41 | 165,727.94 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -7,885,790.52 | -100,184,093.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -56,462,375.97 | -86,107,500.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -12,167,701.10 | 36,907,762.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,146,755.47 | 87,103,732.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 25,805,146.16 | 45,234,845.76 |
| 减：现金的期初余额 | 45,234,845.76 | 16,934,230.38 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -19,429,699.60 | 28,300,615.38 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 25,805,146.16 | 45,234,845.76 |
| 其中：库存现金 | 44,015.92 | 48,790.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 25,761,130.24 | 45,186,054.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 25,805,146.16 | 45,234,845.76 |

其他说明：

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金、信用证保证金列入现金及现金等价物。该等货币资金的期末余额分别为7,707,949.40元，期初余额为45,177,677.91元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 7,707,949.40 | 保证金 |
| 固定资产 | 81,290,454.49 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 63,013,968.89 | 借款抵押 |
| 在建工程 | 10,204,452.38 | 借款抵押 |
| 合计 | 162,216,825.16 | -- |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司：

公司名称：上海赢琅实业有限公司

住所：上海

成立日期：2016年8月29日

出资额：人民币1,000,000.00元

出资比例：100%

6、其他

无。

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 | |
|-----------------|--------|--------|-----|---------|-------|----|
| 山东斯瑞生物医药有限公司 | 山东省菏泽市 | 山东省菏泽市 | 制造业 | 70.00% | 0.00% | 设立 |
| 浙江柏康美克进出口贸易有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 贸易 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 上海赢琅实业有限公司 | 上海市 | 上海市 | 贸易 | 100.00% | 0.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 山东斯瑞生物医药有限公司 | 30.00% | -4,828,673.02 | 0.00 | 23,318,765.37 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东斯瑞生物医药有限公司 | 78,903,778.76 | 211,113,397.15 | 290,017,175.91 | 79,612,957.98 | 132,675,000.00 | 212,287,957.98 | 55,123,100.14 | 155,773,010.18 | 210,896,110.32 | 37,071,315.66 | 80,000,000.00 | 117,071,315.66 |

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 |
| 山东斯瑞生物医药有限公司 | 87,432,023.50 | -16,095,576.73 | -16,095,576.73 | -27,534,348.52 | 20,816,858.78 | -5,447,669.29 | -5,447,669.29 | -23,998,984.24 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收款项

本公司持续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2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的65.45%(2015年12月31日：91.15%)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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 53,421,660.99 | | | | 53,421,660.99 |
| 小 计 | 53,421,660.99 | | | | 53,421,660.99 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 16,261,100.00 | | | | 16,261,100.00 |
| 小 计 | 16,261,100.00 | | | | 16,261,100.00 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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

| 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 | 234,400,000.00 | 255,695,695.41 | 86,402,668.31 | 123,720,085.96 | 45,572,941.15 |
| 应付账款 | 74,994,736.06 | 74,994,736.06 | 74,994,736.06 | | |

| | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 527,453.46 | 527,453.46 | 527,453.46 | | |
| 应付利息 | 294,493.44 | 294,493.44 | 294,493.44 | | |
| 小 计 | 310,216,682.96 | 331,512,378.37 | 162,219,351.27 | 123,720,085.96 | 45,572,941.15 |

(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 | 200,000,000.00 | 222,777,652.77 | 70,371,312.50 | 101,423,208.33 | 50,983,131.94 |
| 应付票据 | 18,080,035.49 | 18,080,035.49 | 18,080,035.49 | | |
| 应付账款 | 88,728,511.64 | 88,728,511.64 | 88,728,511.64 | | |
| 其他应付款 | 516,296.68 | 516,296.68 | 516,296.68 | | |
| 应付利息 | 1,032,910.89 | 1,032,910.89 | 1,032,910.89 | | |
| 小 计 | 308,357,754.7 | 331,135,407.47 | 178,729,067.2 | 101,423,208.33 | 50,983,131.94 |

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币234,400,000.00元(2015年12月31日：人民币200,000,000.00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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|--------|------|-------------|--------------|---------------|
| 山东润鑫精细化工有限公司 | 山东省菏泽市 | 制造业 | 4,216.87 万元 | 49.75% | 49.75% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是米超杰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节财务报告中的九、1 在子公司中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|---------------|------------------|
| 王峰 | 米超杰配偶 |
| 孔庆芝 | 本公司股东 |
| 菏泽德昱信包装制品有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 菏泽润鑫生物科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 浙江仙琚制药股份有限公司 | 斯瑞生物参股股东 |
| 台州仙琚药业有限公司 | 浙江仙琚制药股份有限公司的子公司 |
| 仙居仙曜贸易有限公司 | 浙江仙琚制药股份有限公司的子公司 |
| 杭州百泓医疗器械有限公司 | 受浙江仙琚制药股份有限公司控制 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 仙居仙曜贸易有限公司 | 原材料 | | | | 2,692,307.69 |
| 台州仙琚药业有限公司 | 商品 | 17,361,926.93 | 17,500,000.00 | 否 | 38,526,923.08 |
| 菏泽德昱信包装制品有限公司 | 包装物 | 81,247.02 | 100,000.00 | 否 | 350,293.14 |

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 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 浙江仙琚制药股份有限公司 | 商品及加工费 | 53,623,931.62 | 15,524,680.88 |
| 台州仙琚药业有限公司 | 商品 | 34,998,632.48 | 37,404,273.48 |
| 菏泽润鑫生物科技有限公司 | 原材料及商品 | 7,555,145.72 | 5,278,300.16 |
| 仙居仙曜贸易有限公司 | 商品 | 1,081,196.59 | |
| 杭州百泓医疗器械有限公司 | 商品 | 23,555,555.56 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名 | 受托方/承包方名 | 受托/承包资产类 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 | 本期确认的托管 |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
| | | | | | | |

| 称 | 称 | 型 | | | 益定价依据 | 收益/承包收益 |
|---|---|---|--|--|-------|---------|
|---|---|---|--|--|-------|---------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 菏泽润鑫生物科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 147,662.86 | 167,083.80 |
| 菏泽润鑫生物科技有限公司 | 土地 | 36,006.75 | 38,700.00 |

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 米超杰、王峰[注 1] | 80,000,000.00 | 2015 年 11 月 26 日 | 2020 年 11 月 22 日 | 否 |
| 米超杰、王峰[注 1] | 50,000,000.00 | 2016 年 01 月 01 日 | 2020 年 11 月 22 日 | 否 |
| 米超杰、王峰[注 1] | 12,000,000.00 | 2016 年 03 月 31 日 | 2020 年 11 月 22 日 | 否 |
| 米超杰、王峰[注 2] | 34,900,000.00 | 2016 年 06 月 23 日 | 2020 年 11 月 22 日 | 否 |
| 米超杰、山东润鑫精细化工有限公司[注 1] | 2,500,000.00 | 2013 年 01 月 28 日 | 2017 年 01 月 23 日 | 否 |
| 米超杰、王峰、山东润鑫精细化工有限公司[注 1] | 55,000,000.00 | 2014 年 07 月 07 日 | 2019 年 06 月 06 日 | 否 |
| 山东润鑫精细化工有限 | 27,138,307.07 | 2016 年 05 月 20 日 | 2017 年 04 月 30 日 | 否 |

| | | | | |
|------------------------------------|--------------|------------------|------------------|---|
| 公司、米超杰[注 3] | | | | |
| 山东润鑫精细化工有限公司、菏泽润鑫生物科技有限公司、米超杰[注 4] | 5,993,568.00 | 2016 年 12 月 19 日 | 2017 年 04 月 30 日 | 否 |

关联担保情况说明

[注1]:借款同时由公司的土地和房产共同抵押。

[注2]:借款同时由公司的土地和房产、在建工程共同抵押。

[注3]:担保金额人民币27,138,307.07元为担保国际信用证差额部分3,912,110.00美元与年末美元兑人民币汇率换算得出。

[注4]:担保金额人民币5,993,568.00元为担保国际信用证差额部分864,000.00美元与年末美元兑人民币汇率换算得出。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,261,300.00 | 3,056,100.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|------------|----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 浙江仙琚制药股份有限公司 | 176,979.01 | 8,848.95 | 8,496,325.20 | 424,816.26 |

| | | | | | |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款 | 台州仙璐药业有限公司 | 280,217.80 | 14,010.89 | 592,000.00 | 29,600.00 |
| 应收账款 | 菏泽润鑫生物科技有限公司 | 677,523.21 | 33,876.16 | 510,337.73 | 25,516.89 |
| 应收账款 | 杭州百泓医疗器械有限公司 | 1,554,972.69 | 77,748.63 | | |
| 应收账款 | 仙居仙曜贸易有限公司 | 665,000.00 | 33,250.00 | | |
| 小计 | | 3,354,692.71 | 167,734.63 | 9,598,662.93 | 479,933.15 |

(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 | 菏泽德昱信包装制品有限公司 | 8,591.44 | 211,490.29 |
| 应付账款 | 台州仙璐药业有限公司 | | 3,742,416.67 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 根据公司一届四次董事会和2015年第一次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A | | |

| | | | |
|----------------|---|--|--|
| | <p>股) 股票 26,666,667 股, 增加注册资本人民币 26,666,667.00 元。2016 年 12 月 2 日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2016) 2987 号) 核准, 由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合方式发行人民币普通股(A 股) 股票 26,666,667 股, 每股面值 1 元, 发行价为每股人民币 40.29 元, 募集资金总额为 1,074,400,013.43 元。发行贵公司注册资本为人民币 106,666,667.00 元, 每股面值 1 元, 折股份总数 106,666,667 股。其中: 有限售条件的流通股份为 80,000,000 股, 占股份总数的 75.00%, 无限售条件的流通股份为 26,666,667 股, 占股份总数的 25.00%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积(股本溢价) 并于 2017 年 2 月 13 日办妥工商变更登记。公司股票已于 2017 年 1 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易。</p> | | |
| <p>重要的对外投资</p> | <p>根据公司于 2017 年 4 月 7 日与许吴洁、俞丽莉签订的《山东迪森生物科技有限公司股权转让协议》(以下简称“《股权转让协议》”)。公司以自有资金分别作价人民币 960.00 万元和 640.00 万元受让许吴洁女士和俞丽莉女士持有的山东迪森生物科技有限公司(以下简称“迪森生</p> | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | 物”) 60%和 40%的股权。本次收购完成后, 公司将持有迪森生物 100%的股权, 迪森生物将变成赛托生物公司的全资子公司。 | | |
|--|--|--|--|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 10,666,666.70 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年1月23日公司第一届董事会第十二次审议通过注销柏康美克公司, 目前正在办理中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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报告分部，并以地区分部行业分部及产品分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部、行业分部及产品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 | 地区分布（国内） | 行业颁布（医药制造） | 产品分布（甾体药物原料） | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 544,948,009.10 | 544,948,009.10 | 544,948,009.10 | 0.00 | 544,948,009.10 |
| 主营业务成本 | 353,463,306.91 | 353,463,306.91 | 353,463,306.91 | 0.00 | 353,463,306.91 |
| 资产总额 | 936,232,150.13 | 936,232,150.13 | 936,232,150.13 | 0.00 | 936,232,150.13 |
| 负债总额 | 333,315,816.67 | 333,315,816.67 | 333,315,816.67 | 0.00 | 333,315,816.67 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 103,291,855.67 | 100.00% | 5,164,592.78 | 5.00% | 98,127,262.89 | 85,779,090.05 | 100.00% | 4,288,954.50 | 5.00% | 81,490,135.55 |
| 合计 | 103,291,855.67 | 100.00% | 5,164,592.78 | 5.00% | 98,127,262.89 | 85,779,090.05 | 100.00% | 4,288,954.50 | 5.00% | 81,490,135.55 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 103,291,855.67 | 5,164,592.78 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 103,291,855.67 | 5,164,592.78 | 5.00% |
| 合计 | 103,291,855.67 | 5,164,592.78 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 875,638.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款金额前5名：

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 客户一 | 22,568,757.20 | 21.85 | 1,128,437.86 |
| 客户二 | 12,175,170.43 | 11.79 | 608,758.52 |
| 客户三 | 12,061,120.16 | 11.68 | 603,056.01 |
| 客户四 | 11,628,110.00 | 11.26 | 581,405.50 |
| 客户五 | 10,374,000.00 | 10.04 | 518,700.00 |
| 小 计 | 68,807,157.79 | 66.62 | 3,440,357.89 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,891,162.94 | 100.00% | 556,235.83 | 5.09% | 10,334,927.11 | 13,352,729.20 | 100.00% | 670,636.46 | 5.02% | 12,682,092.74 |
| 合计 | 10,891,162.94 | 100.00% | 556,235.83 | 5.09% | 10,334,927.11 | 13,352,729.20 | | 670,636.46 | | 12,682,092.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 10,777,609.39 | 619,502.21 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 10,777,609.39 | 619,502.21 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 53,553.55 | 5,355.36 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 60,000.00 | 12,000.00 | 20.00% |
| 合计 | 10,891,162.94 | 636,857.56 | 5.09% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-114,400.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 40,374.96 | 5,000.00 |
| 拆借款 | 10,400,000.00 | 13,000,000.00 |
| 其他 | 450,787.98 | 347,729.20 |
| 合计 | 10,891,162.94 | 13,352,729.20 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 浙江柏康美克进出口贸易有限公司 | 拆借款 | 10,400,000.00 | 1 年以内 | 83.18% | 520,000.00 |
| 山东省鲁南地质工程勘察院 | 暂付款 | 63,936.00 | 2-3 年 | 0.48% | 12,787.20 |
| 戴新 | 暂付款 | 58,500.00 | 1 年以内 | 0.47% | 2,925.00 |
| 张文霞 | 备用金 | 45,980.00 | 1-2 年 | 0.37% | 4,598.00 |
| 孙永令 | 暂付款 | 42,629.72 | 1 年以内 | 0.34% | 2,131.49 |
| 合计 | -- | 10,611,045.72 | -- | 84.83% | 542,441.69 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

| | | | | |
|--|--|--|--|-----|
| | | | | 及依据 |
|--|--|--|--|-----|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 73,000,000.00 | | 73,000,000.00 | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 |
| 合计 | 73,000,000.00 | | 73,000,000.00 | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 斯瑞医药 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | | |
| 柏康美克 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 赢琅实业 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 72,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 73,000,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 515,168,521.12 | 316,701,476.50 | 609,400,334.49 | 320,293,021.70 |
| 其他业务 | 22,590,750.14 | 24,332,226.99 | 38,135,489.87 | 34,777,365.41 |
| 合计 | 537,759,271.26 | 341,033,703.49 | 647,535,824.36 | 355,070,387.11 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -13,710.81 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,649,480.79 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 62,543.74 | |
| 减：所得税影响额 | 245,514.11 | |
| 少数股东权益影响额 | 18,465.90 | |
| 合计 | 1,434,333.71 | -- |

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 | 19.11% | 1.26 | 1.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.83% | 1.25 | 1.25 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2016年年度报告文件原件。
- 五、其他备查文件。