

# 2021 年年度报告

## 2021 ANNUAL REPORT

山东赛托生物科技股份有限公司

二〇二二年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人米奇、主管会计工作负责人李福文及会计机构负责人(会计主管人员)王永红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

该报告涉及未来计划等不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解经营计划、预测与承诺之间的差异。

### 1、行业风险

近年来，国内生物制药行业整体技术提升较快，行业参与者综合实力增强，市场份额呈现向龙头企业聚集的趋势。甾体药物原料的总供给量不断增加，产品价格日趋竞争激烈，甾体药物原料将进入充分竞争阶段，生产所用的重要辅助材料价格居高不下。未来，若行业竞争进一步加剧，叠加其他原材料、劳动力成本上升等因素，公司可能会面临一定的行业风险。

公司将积极应对行业格局可能出现的变化，合理配置资源，加大研发投入，调整产品结构，严控产品质量，灵活制定销售策略，提高研发、管理、生产技术水平，降本增效。依靠高标准服务、高质量产品，高竞争力的价格，加强与现有客户合作的深度并积极开拓新客户，同时，稳步推进从甾体药物原料供应商向全

产业链生物技术企业升级，确保公司长期可持续发展。

## 2、管理风险

公司 2019 年确定了全产业链升级的中长期发展战略，过去三年公司产业升级战略有序落地，在呼吸类高端特色原料药和成品制剂板块均取得了一定突破。随着业务涉足领域的增多和规模的扩大，研发、采购、生产、销售和管理各环节的职责越来越重，对公司的管理模式、管理理念、管理能力等方面都提出了新的要求，公司需要处理好企业加速发展过程中的管理及人才配置问题，谨防管理风险。

公司将在两方面防范管理风险，一是优化组织架构，提升信息化管理水平，加大绩效考核力度提高现有团队的人均效能；二是做好关键岗位的人才盘点工作，对所缺人才做到精准定位，以内部培养和外部招聘相结合的方式，确保管理水平和公司的规模同步提升。

## 3、技术研发风险

医药行业作为高科技行业，具有投入大、风险高、周期长、附加值高的行业特点。公司追求立于行业不败之地，技术研发是公司的重中之重。随着市场竞争的加剧、各企业对技术人才需求增加，人才流动将不可避免。公司已经建立了严格的保密制度防范企业核心技术外泄，并采取多种激励措施保障核心研发团队的稳定。

公司将持续加大技术投入，保持公司在业内技术领先的地位。同时，严格执行保密制度，有效保护研发成果。

## 4、环保风险

公司作为医药原料生产企业，会产生一定数量的“三废”。随着国家对环保要求的不断提高，一定程度上增加了公司的环保风险与环保成本，并在一定程度上影响公司业绩。

公司自成立以来一直注重环境保护和环境治理，通过对整体生产工艺的不断改进，源头上减少污染物产生，减少“三废”排放。未来公司将继续强化主体责任意识，采取多种措施避免和消除各种环保风险。

## 5、募投及新投资项目风险

公司募集资金及自有资金投资的项目均围绕公司既定的产业升级的战略目标，用于完善公司产品结构，扩大高端中间体的生产规模，加大呼吸类高端特色原料药的研发生产力度，增强企业的产品一体化优势和综合竞争力。如果投资项目不能顺利达产，或达产后由于市场开拓不力投资收益低于预期，公司可能面临投资项目失败的风险。

公司将积极利用现有技术优势对产品结构进行调整，精益管理，推动核心工艺的技术革新，提升产品的技术含量和附加值。同时根据同一体系的产品在关键工艺相通用的特点，适时增加终端产品的品种数，提高固定资产利用率。并积极开拓市场，为消化新增产能做好充分的准备。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 106,922,067 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。



## 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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理 .....	43
第五节 环境和社会责任.....	63
第六节 重要事项 .....	68
第七节 股份变动及股东情况.....	75
第八节 优先股相关情况.....	81
第九节 债券相关情况.....	82
第十节 财务报告 .....	83

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、赛托生物	指	山东赛托生物科技股份有限公司
迪森生物	指	山东迪森生物科技有限公司
斯瑞药业	指	山东斯瑞药业有限公司
和诺倍康	指	山东和诺倍康药业有限公司
Lisapharma 公司	指	Laboratorio Italiano Biochimico Farmaceutico Lisapharma S.p.A.
润鑫热力	指	菏泽润鑫热力有限公司
艾德瑞	指	菏泽艾德瑞环保科技有限公司
赢琅实业	指	上海赢琅实业有限公司
深圳赛托	指	深圳赛托生物投资有限公司
益华股份	指	益华股份（香港）有限公司
实际控制人	指	米超杰
山东润鑫、控股股东	指	山东润鑫投资有限公司
菏泽润鑫	指	菏泽润鑫生物科技有限公司
信谊津津	指	天津信谊津津药业有限公司
仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
人福医药	指	人福医药集团股份有限公司
天药股份	指	天津天药药业股份有限公司
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 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.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sito Bio		
公司的法定代表人	米奇		
注册地址	山东省菏泽市定陶区东外环路南段		
注册地址的邮政编码	274100		
公司注册地址历史变更情况	2018年5月21日公司注册地址由“定陶县东外环路南段”变更为“山东省菏泽市定陶区东外环路南段”		
办公地址	山东省菏泽市定陶区东外环路南段		
办公地址的邮政编码	274100		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sitobiotech.com">http://www.sitobiotech.com</a>		
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	李璐	曾庆利、郭一多
联系地址	山东省菏泽市定陶区东外环路南段	山东省菏泽市定陶区东外环路南段
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室



#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 6 楼
签字会计师姓名	金闻、吴建枫

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,202,622,703.68	913,187,604.30	31.70%	965,800,380.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,205,360.05	-179,807,242.83	120.14%	55,309,472.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,432,295.79	-184,722,945.70	111.60%	43,733,544.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,349,328.89	254,600,648.67	-10.70%	57,616,516.66
基本每股收益（元/股）	0.34	-1.68	120.24%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.34	-1.68	120.24%	0.52
加权平均净资产收益率	2.19%	-10.31%	12.50%	3.04%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,969,699,298.75	2,841,295,244.66	4.52%	2,987,259,062.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,682,729,774.58	1,643,008,784.70	2.42%	1,833,056,577.49

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	272,376,194.52	351,231,570.17	258,468,655.81	320,546,283.18
归属于上市公司股东的净利润	-5,371,348.90	24,374,955.47	12,578,394.22	4,623,359.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,028,041.22	14,484,057.53	11,960,834.93	3,015,444.55
经营活动产生的现金流量净额	-57,991,155.87	66,593,452.45	26,017,107.13	192,729,925.18

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	85,973.79	-4,849,795.46	-553,061.87	系报告期内公司对因更新改造已拆除毁损和无使用价值的资产做报废处理所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,197,429.58	5,419,783.84	4,242,368.41	系与公司日常经营活动相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	164,931.51	60,866.49	2,335,995.90	系购买的保本型银行理财产品（非结构性存款）所得收益
同一控制下企业合并产生的子公司期初			-178,906.42	

至合并日的当期净损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		5,916,352.76	9,614,805.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	767,006.50	-1,225,349.84	-1,954,451.66	主要系报告期内收到采购合同履行赔偿款增加所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,246.90	377,648.48		
减：所得税影响额	2,039,784.64		1,216,782.69	
少数股东权益影响额（税后）	439,739.38	783,803.40	714,038.37	
合计	14,773,064.26	4,915,702.87	11,575,928.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业基本情况及发展阶段

##### 1、医药行业整体发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对保护和增强人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。近年来，国内经济快速发展，居民生活水平不断提高，叠加国内医疗体制改革、人口老龄化等因素的影响，未来发展的总体趋势明确。同时医药卫生体制改革也在不断深化，政策频出，药品审评审批制度改革、仿制药一致性评价、“两票制”和“一票制”、带量采购、医保支付改革等医药政策调控下带来各环节标准的提升和监管的强化，行业门槛进一步提高，行业分化趋势明显，医药行业正在加速优胜劣汰和转型升级，挑战与机遇并存。

##### 2、甾体药物领域

近年来，全球甾体激素药物销售额以每年超过10%的速度增长。全球甾体药物超过400种，目前甾体类药物是仅次于抗生素的第二大类化学药。甾体激素药物市场需求的持续扩大，保证了甾体激素中间体和原料药需求的持续增长。我国甾体激素原料药年产量已占世界总产量的1/3左右，并将逐步成为世界甾体药物中间体和原料药生产中心，甾体药物中间体和原料药已经成为中国出口药物走向世界的重要品种。

甾体药物作为辅助生殖的主要药物，甾体药物中孕激素是最早最有效的促进生殖药物，如黄体酮主要提供帮助男性和女性备孕，稳定女方妊娠状态及降低自然流产风险等功能，随着辅助生殖技术的不断发展，甾体药物被越来越多地运用于辅助生殖的各个环节。随着国家人口及生育政策的不断改变，辅助生殖药物的市场机会也越来越大。同时，根据国家卫健委及中医药管理局发布的《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第九版）》中治疗方案中的免疫治疗，对特定重型和危重型患者酌情短期内使用以甾体药物中间体为原料生产的糖皮质激素治疗。

##### 3、原料药和中间体领域

中国凭借完善的化工产业链优势和工程师红利承接全球原料药和医药中间体产能转移，随着国内企业不断加大资本投入和布局先进技术，进一步强化了国内原料药在全球的领先优势。目前，国家密集出台相关政策支持上游中间体及原料药行业，通过支持上游行业发展为医药的保供稳价奠定基础。



此外，行业供给侧改革、十四五规划、原料药产业高质量发展等政策推动行业集中度提升，给原料药企业在政策上给予了一定支持。我国的中间体及原料药产业已经进入高质量快速发展阶段，市场有望加速向高附加值转型。同时，产业一体化优势越来越明确，能够覆盖全产业链的企业将会占得发展和市场先机。

## （二）行业周期性特点

本行业无明显的周期性和区域性特点。

## （三）行业地位

公司于2011年率先掌握了运用基因工程和生物发酵法生产雄烯二酮等甾体药物原料的技术，并成功将该技术应用于工业化生产，实现了生物技术路线对传统工艺路线的替代。近年来，公司通过进一步的研发创新，利用基因工程技术，对微生物转化法生产过程中所需的菌种进行基因改造，获得了转化率更高的菌种，该菌种基因改造技术及相关生产工艺均处于国内领先水平，依靠上述优势，公司确立了甾体药物原料的国内龙头供应商地位。与仙琚制药、人福药业、信谊津津、天药股份等甾体药物行业知名企业建立了长期、稳定的合作关系。公司入围工业和信息化部办公厅第五批绿色制造名单，获评山东省十强产业集群领军企业，子公司斯瑞药业获得山东省专精特新中小企业荣誉称号。

2019年公司明确战略，启动产业升级以来，积极把握行业发展机遇，利用自身处于产业链上游的优势，通过内生和外延相结合的方式积极向下游呼吸类高端特色原料药和制剂领域进行产业链延伸，已经在呼吸类高端特色原料药研发取得了突破，拥有多款原料药技术储备及生产许可，并具备批量生产能力，同时公司成功进入制剂领域，未来，将成为业内为数不多的可以覆盖“中间体-原料药-制剂”全产业链的生物技术公司。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

### （一）主要业务及产品

#### 1、主要业务

公司以提供“国内领先，世界接轨”的高品质药物及原料为己任。上市初期，公司致力于应用基因工程技术和微生物转化技术研发与生产甾体药物原料，是国内首家规模化采用生物技术制取甾体药物原料的生产商。2019年起，在确保公司甾体药物原料细分行龙头地位的基础上，逐步布局呼吸类高端特色原料药和制剂产品，部分呼吸类高端特色原料药已经取得了生产许可证，并陆续进入

关联审评阶段，目前具备该部分原料药批量生产的能力。制剂方面，子公司Lisapharma公司在国内完成蛙降钙素和曲安奈德的进口再注册，并按计划申报其他制剂产品。

## 2、主要产品及用途

(1) 中间体领域，主要产品有：雄烯二酮（AD）、雄二烯二酮（ADD）、9-羟基雄烯二酮（9OH-AD）、羟基黄体酮、四烯物（3TR）、甲羟环氧孕酮(8DM)、倍他米松环氧水解物（DB11）、17 $\alpha$  羟基黄体酮、醋酸阿奈可他、四九物、开环物等甾体药物原料。上述产品主要被下游企业用于开发的糖皮质激素类、性激素类、孕激素类和蛋白同化激素类等甾体药物，例如：雄烯二酮可以用于合成雄激素类药物；雄二烯二酮可以用于合成雌激素类药物；17 $\alpha$  羟基黄体酮和四九物可以用于合成孕激素类药物；甲羟环氧孕酮和倍他米松环氧水解物可用于具有抗炎、抗过敏等功效的地塞米松系列药物和糠酸莫米松类药物合成；醋酸阿奈可他可用于合成具有抗炎、抗免疫作用的可的松系列和甲泼尼龙系列药物。该类甾体类药物对机体的发育、生长、和孕育功能起着重要调节作用。

(2) 原料药领域，丙酸氟替卡松、曲安奈德、布地奈德、糠酸莫米松、康酸氟替卡松、醋酸阿比特龙等原料药已获得生产许可，部分产品正在与下游制剂厂商进行共同审评审批，完成后将供应合作药企生产对应制剂产品。

(3) 制剂领域，公司海外子公司意大利Lisapharma公司拥有降钙素注射液、阿米卡星（软膏，注射剂）、阿曲库铵注射液、硫糖铝软膏、甲泼尼龙琥珀酸钠（无菌粉末和注射用水溶液）等20余款制剂产品。上述产品用于治疗胃溃疡、急性胃炎、麻醉中使用的神经肌肉阻断剂，物化疗后神经病变的预防药物、由抗生素敏感的革兰氏阴性病菌导致的严重感染等症状。

## (二) 主要经营模式

### 1、采购模式

公司主要采购研发、生产甾体药物所需的起始物料等，除公司自产部分外，按照“品质优先、价格优惠”的原则集中采购。公司制定严格的原材料质量标准和采购管理制度，采购部门根据年度经营计划，综合考虑阶段性经营目标、生产计划、单位消耗定额、市场价格趋势、原材料保险储备量等因素，制订采购计划并组织落实。对于用量多、市场价格波动大的原材料，公司结合原材料市场行情，判断原料价格的变动趋势，采取相应的储备库存策略。公司通过多年的供应链管理，和一批合格优质供应商建立了稳定友好的合作关系。

### 2、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，生产部门依据销售部门反馈的销售数据，制定生产计划并组织落实，在生产过程中，生产部门会动态结合库存情况，同时考虑特殊时期的限电政策调整作业计划，使产销有效衔接，并跟踪、调度生产节奏，确保产品供应。

公司拥有完善的生产管理制度，对各生产环节严格把关，在原材料入库、人员管理、设备管理、生产管理、质量控制、产品出入库等方面，严格执行公司各项规章制度。质量管理部门对原材料、半成品、产成品的品质进行全程检测，保证每道工序的产品质量，避免不合格半成品流入后续工序，以确保产成品的质量。原料药生产车间积极推行国际先进的GMP管理体系，从采购、生产到销售进行全流程质量控制。

### 3、销售模式

公司甾体药物原料采取“直销+代销”的销售模式，即公司直接向甾体原料药及制剂制造商和贸易商销售产品。综合各产品主要原材料价格变动和产品市场价格变动等因素，确定产品销售基准价，并根据客户信誉、订单量、结算方式等因素确定不同客户的最终售价。公司在上海设立销售公司，以更好服务国内外客户。

Lisapharma公司制剂产品通过直销或者代理销售销往阿尔及利亚、澳大利亚、法国、西班牙、希腊、挪威、塞浦路斯、越南等40余个国家和地区。

### （三）业绩驱动因素

公司是依托研发创新的技术驱动型企业，通过持续不断的研发投入确保产业升级战略的实现。报告期内，公司继续践行研发先行的方针，加大新产品开发力度，丰富产品线，加强全产业链的产品储备，同时优化市场布局、整合产业资源等措施，增强企业综合竞争力。

在医药中间体领域，深耕甾体药物原料的细分市场，依靠行业领先的基因工程技术和生物发酵法，牢牢紧抓市场，优化产品结构。报告期内，公司把握行业趋势及市场需求，提升了高毛利、高附加值的高端中间体销售比重，以8DM、DB11等为代表的高端中间体产品获得了市场好评，从而确保了细分行业龙头地位。

报告期内，公司新一届管理层不断提高管理水平，向管理要效益，一方面不惧短痛，立足长远，持续优化组织架构，理顺组织架构、人力配置和职责分工之间的关系，持续构建涵盖专业化垂直管理与统一协调相融合的灵活团队组织。另一方面推动多项精细管理、降本增效、精益生产的具体实施措施，从管理争效益。

报告期内，公司盘活了存量资产，攻坚重点项目。子公司润鑫热力已开始投产，并实现使用剩余蒸汽发电的电力并网；子公司迪森生物为公司提供部分稳定的原料供应；子公司斯瑞药业在呼吸类高端特色原料药研发和资质备案取得了明显进展；国内制剂项目规划了明确的方向；海外子公司Lisapharma公司的鲑降钙素和曲安奈德已经在国内完成进口再注册。公司已经逐步渡过产业升级的阵痛期，开始从单一的甾体药物原料生产商向全产业链生物技术企业升级，公司“中间体-原料药-制剂”的全产业链战略优势初步显现。

截至2021年年底注册情况：

产品	剂型	规格	国家	注册进展
注射用谷胱甘肽粉末	注射剂	600mg/3ml	阿联酋	已提交注册获得受理，已于2022年4月13日获得批复证书
	注射剂	600mg/3ml	吉尔吉斯斯坦	已提交注册获得受理
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠粉末	注射剂	40mg/2ml 500mg	巴拿马	已提交注册获得受理，已于2022年3月9日获得药品注册批复证书
	注射剂	40mg/2ml， 120mg/2ml， 500mg	阿联酋	已提交注册获得受理
		40mg/2ml， 500mg		
布洛芬注射液	注射液	400mg/3ml	巴拿马	已提交注册获得受理
硫糖铝凝胶	凝胶	1g/5ml	阿塞拜疆	已提交注册获得受理

### 三、核心竞争力分析

#### （一）战略明确、落地有序

公司创立之初系甾体药物原料的专业生产企业，长期以来通过持续进行研发投入，在确保产品质量及销量于业内领先的基础上，在既定的将赛托生物打造成“集医药中间体、原料药和成品制剂为一体的生物技术企业”的战略指引下不断进行产业升级。公司已经在呼吸类高端特色原料药上取得了明显突破，丙酸氟替卡松、曲安奈德、布地奈德、糠酸莫米松、糠酸氟替卡松等产品已取得生产许可证并具备批量生产能力。通过子公司意大利Lisapharma公司成功切入成品制剂领域，Lisapharma公司的鲑降钙素和曲安奈德已经在国内完成了进口再注册。公司渡过产业升级的阵痛期，开始从单一的甾体药物原料生产商向全产业链生物技术企业升级，“中间体-原料药-制剂”的全产业链协同优势初步显现。

#### （二）产品丰富、品质稳定

公司一直以市场需求为导向，不断丰富产品线，增加产品储备。公司在甾体药物原料方面已经拥有雄烯二酮（AD）、雄二烯二酮（ADD）、9-羟基雄烯二酮（9OH-AD）、羟基黄体酮、四烯物（3TR）、甲羟环氧孕酮（8DM）、倍他米松环氧水解物（DB11）、17 $\alpha$ 羟基黄体酮、醋酸阿奈可他等多个系列产品；在呼吸类高端特色原料药方面已经取得了多个产品的生产许可证并具备批量生产这些产品的能力；在制剂方面，海外子公司Lisapharma公司拥有鲑降钙素注射液、阿曲库铵注射液、硫糖铝软膏、甲泼尼龙琥珀酸钠等二十余款制剂产品的储备。

严谨的质量管控体系为产品质量提供了充分保障。通过建立部门内部工作跟踪机制，定期或不



定期召开质量分析会，及时识别生产和质量管控风险，通过车间现场QA等措施深入基层生产环节，确保产品质量引领市场同类产品，在日常生产中，严格按照质量管理体系的要求，不断提升产品的研发、生产、检验等质量管控流程，保证产品质量的稳定性、一致性。

### （三）持续的研发投入

公司是依托研发和创新来引领的技术驱动型企业，上市以来研发投入不断加大，累积研发投入超过2亿元，在内部持续进行研发投入的同时，与国内多家知名科研院校保持长期而良好的合作关系，具备从药品基础研究到应用研究的完整研发体系，截至报告期期末，公司拥有专利42项，其中发明专利14项，境外专利2项，实用新型专利26项。

公司采取内部培养和外部引进相结合的人才策略，建设多层次、多结构的与公司发展相匹配的技术研发团队，为主要技术人员、研发人员提供具有市场竞争力的薪酬待遇和长期发展平台，在完善的研发创新机制下，持续稳定推进各项研发和技术升级工作，目前，公司拥有一支专业、稳定的研发队伍，研发方向涵盖天然药物化学、药物化学、药剂学、药物分析等专业领域。是山东省技术创新示范企业，拥有山东省重点工程实验室，系山东省甾体激素中间体及原料药工程技术研究中心。

### （四）生产工艺高效

公司利用基因工程技术对微生物转化法生产过程中所需的菌种进行了关键基因改造，获得了更高转化率的菌种，并开发了更加高效的生产工艺，该工艺居国内领先地位，实现了优质、绿色、高性价比的甾体药物原料供应。公司目前所采用的生物技术工艺与传统的生产工艺相比具有“两高两低一稳定”的优点，即资源利用率高、生产效率高、能耗低、污染低、产品质量稳定。公司正按照国际先进标准为原料药和成品制剂配置生产线。

### （五）品牌及客户沉淀

公司作为甾体药物原料细分行业龙头企业，坚持走高端化、品牌化、优质化路线，借助先进的生产技术、严格的质量控制、优质的产品品质、体系的市场管理，持续保持优质客户的开发与维护力度，经过多年的积累，在业内享有很高的品牌知名度。已经与仙琚制药、人福药业、信谊津津等众多甾体药物行业优秀企业建立了长期、稳定的战略合作关系。品牌知名度和稳定客户群体是公司立足主业，实现产业升级的有力保障。

### （六）中间体、原料药与制剂联动优势

公司在2019年启动全产业链升级战略后，坚定不移地围绕产业升级战略开展各项工作，报告期内，公司取得了多款呼吸类高端特色原料药的生产许可，Lisapharma公司制剂药品的国内注册工作有条不紊地向前推进，公司已逐步将中间体领域的优势延伸到呼吸类高端特色原料药。通过不断的

产业升级，实现中间体、原料药与制剂联动优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年，也是公司的发展里程碑之年，是公司全面启动产业升级战略的初次收获之年，是公司全产业链布局雏形初现之年。在公司董事会的领导下，公司上下聚焦于将赛托生物打造成集“医药中间体、原料药和成品制剂为一体”的生物技术企业的中长期发展战略，全体经营管理层根据抓好疫情防控和生产经营“双赢”的工作部署，经营利润成功扭亏，圆满完成既定生产经营目标。2021年度公司实现营业收入120,286.92万元，实现归属于母公司所有者的净利润3,620.54万元，同比增长120.14%，较去年均有大幅度增长。

报告期内，公司主要经营管理工作如下：

#### （一）执行既定战略，完善产业布局，获得阶段性成果。

公司继续围绕全产业链布局的既定战略，通过不断的上下游产业链布局推动公司产业升级。报告期内，公司甾体药物中间体聚焦中高端产品路线的经营方针收效明显，呼吸类高端特色原料药取得实质性突破，成品制剂稳步推进，顺利渡过了产业升级的“阵痛期”。

##### （1）传统业务龙头地位稳固，高端中间体销量大增。

公司作为甾体药物及原料生产商，在确保自身细分行业龙头地位的同时，结合公司中长期的产业升级战略，不断调整传统中间体业务板块的产品结构，进一步加大了市场前景更为广阔的高附加值的高端中间体的研发、生产和销售，报告期内，以8DM、DB11为代表的各类高端中间体合计销售达47,269.18万元，较上一报告期同比增长44.28%。高端中间体产量、销量及利润的提高，也为公司的整体产业升级奠定了坚实的基础。

##### （2）呼吸类高端特色原料药蓄势待发。

公司自启动产业升级战略以来，呼吸类高端特色原料药经过几年的投入和沉淀，在技术、人才及产品储备方面有了深厚的积累，建立了富有竞争力的研发、质量、技术、生产体系，报告期内，各类原料药的申报进展顺利，曲安奈德、布地奈德、糠酸莫米松、糠酸氟替卡松等产品已取得生产许可证并具备批量生产能力。原料药产线处于“整装待命，蓄势待产”状态。

##### （3）成品制剂稳扎稳打，磨砺以须。

公司当前成品制剂业务主要依托子公司意大利Lisapharma公司开展，Lisapharma公司克服了当

地严峻的疫情形势，按照公司指导方针积极部署，销售额和市场份额相对稳定。Lisapharma公司在技术上指导国内开展制剂产品的技术开发，实现国内外研发联动的同时，制剂申报工作扎实推进，报告期内，蛙降钙素和曲安奈德已经在国内完成了进口再注册，在波黑、阿塞拜疆、也门完成5款产品的再注册，在菲律宾、巴拿马获得谷胱甘肽的新销售许可。

## **（二）优化管理研发体系，提升公司管理水平，精益生产提质增效。**

报告期内，公司紧密围绕发展战略和经营目标，持续增加研发投入，加大优秀研发人才的招聘和培养力度，采取多种的激励措施，打造赛托生物高端技术人才基地。确保Lisapharma公司的海外研发平台和国内研发平台能形成研发联动，进而加强公司实验能力和攻克研发难题的能力。公司通过强化全面资金预算管理，加强资金管理与经营管理的有机融合；通过供应链管控，加快信息化系统建设提高工作效率；强化薪酬与绩效考核管理，加强内部审计和监督，全面提升了公司的管理水平，真正做到了管理出效益。

公司管理从精细化走向精准化和精益化，在开源节流、降本增效方面成效显著：通过原材料协同“集采”方式降低采购成本，通过精益的信息化管理降低制造成本，实现人均劳效的大幅度增长。加强质量管控和生产工艺的改进，重点产品的单耗有了明显降低，在产品一次合格率明显提升，提质增效技术改造项目的阶段性目标顺利完成，进一步夯实了公司产业升级的基础。多个呼吸类高端特色原料药产品试产质量达到预期，原料药和无菌原料药产品技术攻关取得新成效。

## **（三）保障安全生产，加大环保力度、提升产品质量。**

报告期内，公司在环保方面继续保持高标准、严要求的一贯标准，健全环境管理制度、监察管理体系，促使环保管理升级并常态化。“三废”检测数据全部达标，危险废物产生、存放、处置合规。在安全领域，加大安全管控力度，组织制定应急救援预案，定期组织安全综合检查和事故应急救援预案的培训。在安全生产和绿色环保方面确保企业实现可持续发展。

公司视产品质量为生命，严格把关产品质量，建立产品质量管理的长效机制和全面质量管理体系。在原材料采购、生产管理与控制等方面全力入手，保证产品的安全性、有效性及可控性、一致性。

## **（四）盘活存量资产，攻坚重点主体。**

公司存货减值风险犹存，固定资产规模大、折旧多均影响资产使用效率与整体经营质量。报告期内，公司采取适当和必要措施，重点对润鑫热力、Lisapharma公司、赛托生物本部、斯瑞药业四大主体进行存量盘活，润鑫热力顺利点火供热，“只有折旧、没有收入”的局面完全改变；虽然Lisapharma公司持续受到海外疫情的影响，但通过对Lisapharma公司管理团队及管理模式的调整，使得Lisapharma公司的经营质量有了明显提高，充分利用Lisapharma公司的现有制剂的产品储备，

加快海外制剂的转国内申报的节奏，避免了Lisapharma公司单年度亏损继续加大的不利局面；加大赛托生物本部高毛利、高附加值的高端中间体领域的研发和销售，高端中间体在公司整体销售占比进一步提升；斯瑞药业作为公司呼吸类高端特色原料药业务的承载主体，一方面加快推进储备原料药的申报进度，另一方面继续加大研发投入，斯瑞药业已达到“整装待命，蓄势待产”的状态。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	1,202,622,703.68	100%	913,187,604.30	100%	31.70%
分行业					
医药制造	1,166,965,302.03	97.04%	879,326,621.28	96.29%	32.71%
能源	24,534,037.13	2.04%	11,102,712.25	1.22%	120.97%
其他	11,123,364.52	0.92%	22,758,270.77	2.49%	-51.12%
分产品					
甾体药物原料	1,063,102,033.67	88.40%	785,538,477.87	86.02%	35.33%
成品药	103,863,268.36	8.64%	93,788,143.41	10.27%	10.74%
能源	24,534,037.13	2.04%	11,102,712.25	1.22%	120.97%
其他	11,123,364.52	0.92%	22,758,270.77	2.49%	-51.12%
分地区					
国内	1,042,449,884.99	86.68%	786,254,995.54	86.10%	32.58%
国外	160,172,818.69	13.32%	126,932,608.76	13.90%	26.19%
分销售模式					
直销	1,196,655,610.44	99.50%	901,973,333.47	98.77%	32.67%
其他	5,967,093.24	0.50%	11,214,270.83	1.23%	-46.79%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

分行业						
医药制造	1,166,965,302.03	900,609,424.21	22.82%	32.71%	16.64%	10.63%
分产品						
甾体药物原料	1,063,102,033.67	789,312,070.18	25.75%	35.33%	17.34%	11.38%
分地区						
国内	1,042,449,884.99	795,329,906.75	23.71%	32.58%	17.77%	9.60%
国外	160,172,818.69	141,705,250.25	11.53%	26.19%	8.79%	14.15%
分销售模式						
直销	1,196,655,610.44	933,778,672.87	21.97%	32.67%	17.20%	10.30%

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	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造	销售量	万元	90,992.67	70,538.11	29.00%
	生产量	万元	93,792.87	68,685.57	36.55%
	库存量	万元	27,327.9	24,527.7	11.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、销售量较上年同期增长 29%，主要系 2021 年市场行情回暖，产品需求量增加，公司加大市场营销力度，雄烯二酮（AD）、羟基黄体酮、9-羟基雄烯二酮等传统优势产品销售量增长；公司逐步推进产业升级，加大了高端中间体的研发、生产和销售的投入，报告期内甾体药物高端中间销量较上年同期大幅增加。

2、生产量较上年同期增长 36.55%，主要是公司采取“以销定产”的模式，生产部门依据销售部门反馈的销售计划，制定生产计划并组织落实，报告期内生产部门结合实际库存情况，在保障客户需求的前提下，调整了生产计划。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	660,626,761.44	70.50%	572,341,501.61	71.05%	15.43%
医药制造	直接人工	69,485,101.30	7.42%	57,399,323.55	7.13%	21.06%
医药制造	折旧费	60,511,005.35	6.46%	50,001,985.62	6.21%	21.02%
医药制造	动力	63,913,228.83	6.82%	53,822,212.14	6.68%	18.75%
医药制造	其他	46,073,327.29	4.92%	38,587,994.25	4.79%	19.40%
医药制造	小计	900,609,424.21	96.11%	772,153,017.17	95.85%	16.64%
能源	直接材料	19,860,209.90	2.12%	7,641,259.95	0.95%	159.91%
能源	直接人工	1,572,580.65	0.17%	453,109.65	0.06%	247.06%
能源	折旧费	5,145,292.09	0.55%	2,028,149.72	0.25%	153.69%
能源	动力	1,459,258.70	0.16%	1,525,434.03	0.19%	-4.34%
能源	其他	433,026.50	0.05%	402,285.93	0.05%	7.64%
能源	小计	28,470,367.84	3.04%	12,050,239.28	1.50%	136.26%
医药制造和能源成本	合计	929,079,792.05	99.15%	784,203,256.45	97.35%	18.47%
其他	营业成本	7,955,364.95	0.85%	21,378,833.25	2.65%	-62.79%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

## (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）	524,068,602.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.99%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	224,491,535.30	18.66%

2	客户二	113,925,442.35	9.47%
3	客户三	72,078,177.02	5.99%
4	客户四	61,811,734.52	5.14%
5	客户五	51,761,713.46	4.30%
合计	--	524,068,602.65	43.56%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户三为天津信谊津津药业有限公司，公司持有其16.33%的股权，公司董事长米奇先生在信谊津津担任董事一职，因此公司与信谊津津存在关联关系。除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	175,658,939.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	45,302,654.68	6.66%
2	供应商二	43,908,866.98	6.45%
3	供应商三	30,931,708.11	4.55%
4	供应商四	28,052,624.69	4.12%
5	供应商五	27,463,085.36	4.04%
合计	--	175,658,939.82	25.82%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,755,047.38	15,477,304.22	-11.13%	
管理费用	113,171,049.95	124,695,430.23	-9.24%	
财务费用	29,547,391.16	34,678,515.91	-14.80%	
研发费用	49,730,559.44	45,007,850.59	10.49%	

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
2019-RD08	开发新产品，提升市场竞争力	进行中	增加新产品，并推向市场	提高经济效益
2021-RD01	丰富产品线，提升市场竞争力	已完成	增加新产品，并推向市场	提高经济效益
2021-RD02	丰富产品线，提升市场竞争力	已完成	增加新产品，并推向市场	提高经济效益
2021-RD03	丰富产品线，提升市场竞争力	已完成	增加新产品，并推向市场	提高经济效益
2021-RD04	丰富产品线，提升市场竞争力	已完成	增加新产品工艺储备	提升公司抗风险能力
2021-RD05	达到对产品质量的有效控制	已完成	有效保障和提高产品质量	提升产品核心竞争力
2021-RD06	达到对产品质量的有效控制	已完成	有效保障和提高产品质量	提升产品核心竞争力
2021-RD07	丰富产品线，提升市场竞争力	已完成	增加新产品工艺储备	提升公司抗风险能力
2021-RD08	开发新产品，提升市场竞争力	进行中	增加新产品工艺储备	提升公司抗风险能力
2020-ZY006	工艺优化	已完成	提高产品质量	提升产品核心竞争力
2021-ZY001	工艺优化	已完成	降低产品成本	提高经济效益
2021-ZY002	工艺优化	已完成	降低产品成本	提高经济效益
2021-ZY004	工艺优化	已完成	降低产品成本	提高经济效益
2021-ZY003	工艺优化	已完成	降低产品成本	提高经济效益
2020-ZY003	工艺优化	已完成	提高产品质量	提升产品核心竞争力
2021-ZY005	达到对产品质量的有效控制	已完成	有效保障和提高产品质量	提升产品核心竞争力
2021-ZY006	达到对产品质量的有效控制	已完成	有效保障和提高产品质量	提升产品核心竞争力
2021-ZY007	丰富产品线，提升市场竞争力	已完成	增加新产品，并推向市场	提高经济效益
2021-ZY008	工艺优化	已完成	降低产品成本	提高经济效益

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	182	172	5.81%
研发人员数量占比	15.96%	15.49%	0.47%
研发人员学历			
本科	45	51	-11.76%
硕士	29	32	-9.38%
专科	83	74	12.16%
高中及以下	25	15	66.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	69	86	-19.77%
30~40 岁	86	64	34.38%
40 以上	27	22	22.73%



## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	49,730,559.44	45,007,850.59	55,785,893.15
研发投入占营业收入比例	4.14%	4.93%	5.78%
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%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	820,232,559.72	832,238,526.53	-1.44%
经营活动现金流出小计	592,883,230.83	577,637,877.86	2.64%
经营活动产生的现金流量净额	227,349,328.89	254,600,648.67	-10.70%
投资活动现金流入小计	28,538,983.11	1,181,378,948.26	-97.58%
投资活动现金流出小计	390,020,307.69	1,210,607,781.66	-67.78%
投资活动产生的现金流量净额	-361,481,324.58	-29,228,833.40	-1,136.73%
筹资活动现金流入小计	494,925,947.76	540,602,160.00	-8.45%
筹资活动现金流出小计	542,595,110.32	681,334,915.48	-20.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,669,162.56	-140,732,755.48	66.13%
现金及现金等价物净增加额	-182,432,787.54	82,471,066.39	-321.21%

## 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、投资活动产生的现金流入小计较上年下降97.58%，主要原因系报告期内购买和赎回的银行理财产品减少所致；

2、投资活动产生的现金流出小计较上年下降67.78%，主要原因系报告期内购买和赎回的银行理财产品减少所致；

3、投资活动产生的现金流量净额同比减少1136.73%，主要系报告期内支付的工程设备款增加所致；

4、筹资活动产生的现金流量净额同比增加66.13%，主要系银行续贷业务跨期所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量227,349,328.89元，净利润35,786,092.32元，经营活动产生的现金净流量是净利润的6.35倍，主要原因系：1、报告期内无需支付现金的折旧摊销额13,569.75万元增加了经营活动的现金净流量；2、公司适时调整了原材料供应商的结算周期，改善了公司经营活动的现金流。

## 五、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	161,498,024.51	5.44%	344,499,397.72	12.10%	-6.66%	主要系银行存款减少所致；
应收账款	194,528,794.51	6.55%	100,833,276.47	3.54%	3.01%	主要系公司报告期销售收入增加，应收账款同向增加所致；
存货	531,256,195.90	17.89%	532,404,151.77	18.70%	-0.81%	
长期股权投资	59,183,476.08	1.99%	55,378,830.71	1.94%	0.05%	
固定资产	1,282,828,358.72	43.20%	988,680,665.90	34.72%	8.48%	主要系报告期内①硫酸新霉素项目完工并达到可使用状态，固定资产增加所致；②斯瑞笛体类中间体及原料药项目部分完工并达到可使用状态，固定资产增加所致；
在建工程	356,904,462.53	12.02%	442,424,832.43	15.54%	-3.52%	
使用权资产	4,266,615.89	0.14%	6,468,467.71	0.23%	-0.09%	主要系报告期内使用权资产折旧额增加所致；
短期借款	460,155,505.89	15.50%	445,836,407.30	15.66%	-0.16%	
合同负债	18,063,494.44	0.61%	7,929,691.79	0.28%	0.33%	主要系报告期内收到的预收货款增加所致；
长期借款	161,968,111.64	5.45%	191,642,607.37	6.73%	-1.28%	

租赁负债	1,885,946.84	0.06%	3,986,589.85	0.14%	-0.08%	主要系报告期内正常支付租赁费所致；
应收款项融资	107,277,396.15	3.61%	70,533,241.88	2.48%	1.13%	主要系报告期内销售收入增加，收到的银行承兑汇票同向增长所致；
预付款项	6,305,358.09	0.21%	9,399,965.85	0.33%	-0.12%	主要系报告期内预付的原材料款减少所致；
其他应收款	11,769,743.84	0.40%	5,412,803.09	0.19%	0.21%	主要系应收土地处置款增加所致；
其他权益工具投资		0.00%	11,538,480.00	0.41%	-0.41%	主要系报告期内转让参股企业股权所致；
递延所得税资产	1,929,747.51	0.06%	3,951,208.61	0.14%	-0.08%	主要系报告期内产生的可抵扣暂时性差异减少所致；
其他非流动资产	4,236,317.60	0.14%	25,861,125.50	0.91%	-0.77%	主要系预付的土地款取得使用权转入无形资产所致；

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	非同一控制下企业合并	15058.08 万元	意大利	制造业	公司统一管理	-2526.21 万元	8.95%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				40,000,000.00	40,000,000.00		0.00
4.其他权益工具投资	11,538,480.00					11,538,480.00		0.00
金融资产小计	11,538,480.00				40,000,000.00	51,538,480.00		0.00
应收款项融资	70,533,2						36,744,1	107,277,

	41.88						54.27	396.15
上述合计	82,071,721.88				40,000,000.00	51,538,480.00	36,744,154.27	107,277,396.15
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	101,940,202.52	银行承兑及信用证保证金
应收票据	63,263,575.35	银行承兑汇票质押
长期股权投资	59,183,476.08	专项贷款抵押担保
固定资产	102,893,256.80	借款抵押
无形资产	74,170,048.79	借款抵押
合 计	401,450,559.54	

## 七、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
370,994,043.89	378,962,122.75	-2.10%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	----------------	------	------	------	--------------	--------------	----------	----------

									益	的原因		
年产 240 万 十亿/年硫酸 新霉素项目	自建	是	医药制 造	116,362 ,538.54	398,373,51 0.90	自有资 金	100 .00 %	0.00	- 2,496,70 0.00	不适用		
硫糖铝混悬 凝胶项目	自建	是	医药制 造	23,335, 228.77	100,299,85 2.06	自有资 金	35. 00 %	0.00	0.00	不适用		
甾体类中间 体及原料药 项目	自建	是	医药制 造	166,024 ,419.00	304,472,05 3.58	自有资 金+募 集资金	80. 00 %	75,32 0,000. 00	0.00	不适用	2018 年 05 月 15 日	巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的 《关于变 更募集资 金投资项 目的公告 (公告编 号: 2018- 038)
兽药类中间 体及原料药 项目	自建	是	医药制 造	226,767 ,848.18	226,767,84 8.18	自有资 金	60. 00 %		0.00	不适用		
合计	--	--	--	532,490 ,034.49	1,029,913, 264.72	--	--	75,32 0,000. 00	- 2,496,70 0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购 入金额	报告期内 售出金额	累计投资 收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	40,000,000.0 0	40,000,000 .00	164,931.51		募集资金
合计	0.00	0.00	0.00	40,000,000.0 0	40,000,000 .00	164,931.51	0.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	公开发行	102,563.45	9,314.62	98,528.23	0	67,941.45	66.24%	5,412.02	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 7,003.83 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和累计收到的闲置募集资金理财收益 1,591.81 万元)，其中募集资金专户结存为 3.83 万元,用于临时补充流动资金的余额为 7,000.00 万元。	5,412.02
合计	--	102,563.45	9,314.62	98,528.23	0	67,941.45	66.24%	5,412.02	--	5,412.02

募集资金总体使用情况说明

1、使用情况

①公司于 2017 年初公开发行股票并上市，募集资金总额 102,563.45 万元。截至报告期末，公司已累计使用募集资金 69,046.78 万元，其中年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目累计投入募集资金 35,998.80 万元，以公司控股子公司斯瑞药业为主体实施的甾体类中间体及原料药项目累计投入募集资金 21,587.98 万元，购买润鑫热力 100%股权使用募集资金 11,460.00 万元，募集资金用途与公司相关文件披露一致。

②在保障募投项目建设资金正常使用的前提下，公司于 2019 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于部分募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意将尚未确认用途的募集资金及理财利息收入净额合计 31,643.05 万元(其中募集资金本金为 29481.45 万元)永久性补充流动资金。

③2020 年 10 月 28 日第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过《关于部分募投项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司首次公开发行股票上市募集资金投资项目“年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目”结项，并将项目结余募集资金 1,373.01 万元用于永久性补充公司流动资金，公司已于 2020 年 10 月 30 日进行了公告。

④截止报告期末，使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 7,000.00 万元（第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过）。上述补充流动资金和购买理财产品

品均已履行了相关审批程序，提高了资金使用效率，获得一定的收益，为公司和股东获取更多的回报。

2、变更情况

- ①公司首次公开发行股票募集资金投资项目为年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目，项目总投资 123,797.00 万元，拟用募集资金投入 102,563.45 万元。一方面，考虑到最近两年产品的市场环境变化较大，募投项目产品的市场价格存在一定波动，产品价格和市场容量较原预期发生了较大变化，如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进、产能无法释放的风险。另一方面，随着公司生产技术的不断进步，发酵周期缩短，单位设备的投料量和生产效率均有所提高，原有设备的产能得到进一步提升；公司通过优化、改造现有生产线，使用现有生产场地和设备生产募投项目产品。在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下，为提高公司募集资金的使用效率，公司终止 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮生产线建设，继续实施年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮生产线及配套设施建设。本次调整后，原“年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目”建设总投资及拟用募集资金投入金额调整为 34,622.00 万元，2019 年 12 月达到预定可使用状态。
- ②变更部分募集资金 27,000.00 万元投入到新项目“甾体类中间体及原料药项目”。新募投项目总投资 45,091.00 万元，具体详见公司 2018 年 05 月 15 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-038）等相关公告。
- ③使用变更后部分募集资金 11,460.00 万元购买润鑫热力 100%股权，具体详见公司 2018 年 12 月 27 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《新增募集资金用途购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-087）等相关公告。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	是	102,563.45	34,622	0	35,998.8	103.98%	2019 年 12 月 31 日	9,535.65	10,712.92	否	是
甾体类中间体及原料药项目	是	0	27,000	9,314.62	21,587.98	79.96%	2023 年 05 月 01 日			不适用	否
收购菏泽润鑫热力有限公司 100%股权项目	是	0	11,460	0	11,460	100.00%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否

永久性补充流动资金	是	0	29,481.45	0	29,481.45	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	102,563.45	102,563.45	9,314.62	98,528.23	--	--	9,535.65	10,712.92	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	102,563.45	102,563.45	9,314.62	98,528.23	--	--	9,535.65	10,712.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“甾体类中间体及原料药项目”自 2018 年启动以来，目前已经完成三个车间、两个仓库、控制中心的厂房建设及设备安装工作，当前三个车间满足生产相关要求。目前还有部分车间设备还待安装。因疫情反复，设备发货及安装受到一定程度的影响。根据本次募投项目的实施进度、实际建设情况及防疫抗疫要求，公司基于审慎原则，在募投项目实施主体、募集资金投资用途、项目实施地点等不发生变更的情况下，将“甾体类中间体及原料药项目”的建设完成期限延长至 2023 年 5 月 1 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见"未达到计划进度或预计收益的情况和原因"说明。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2016 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的款项合计为 1,943.49 万元，天健会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具了《关于山东赛托生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审【2017】24 号）。2017 年 1 月 18 日，公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司独立董事、保荐机构均发表了同意公司使用募集资金 1,943.49 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截止报告期末，公司已使用募集资金全部置换了预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1,943.49 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1) 2017 年 12 月 26 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000.00 万元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，2018 年 12 月 3 日公司归还上述募集资金 30,000.00 万元至募集资金专用账户。</p> <p>2) 2018 年 12 月 4 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过 30,000.00 万元</p>										



	<p>(含 30,000.00 万元), 补充流动资金的使用期限不超过公司此次董事会批准之日起 12 个月, 至 2019 年 8 月 23 日公司归还了上述募集资金 30,000.00 万元至募集资金专用账户。</p> <p>3) 2020 年 4 月 29 日, 公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额不超过 20,000.00 万元 (含 20,000.00 万元), 补充流动资金的使用期限不超过公司此次董事会批准之日起 12 个月, 至 2021 年 4 月 14 日公司归还了上述募集资金 14,000.00 万元至募集资金专用账户。</p> <p>4) 2021 年 4 月 16 日, 公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额不超过 10,000.00 万元 (含 10,000.00 万元), 补充流动资金的使用期限不超过公司此次董事会批准之日起 12 个月, 到期将归还至募集资金专户, 上述议案业经公司独立董事、公司保荐机构核查, 并发表了对该事项同意的意见。此次补充流动资金, 不会变相改变募集资金投向, 公司承诺使用部分闲置募集资金暂时补充的流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用, 不会通过直接或间接地安排用于新股配售、申购或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等高风险证券投资交易。此次以闲置募集资金暂时补充流动资金不会影响募集资金投资项目的正常进行, 符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。</p> <p>截止报告期末, 公司使用募集资金 7,000.00 万元暂时补充流动资金。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目变更后总投资 34,622.00 万元, 截止 2020 年 10 月 28 日实际累计投资 35,998.80 万元, 其中含募集资金本金 34,622.00 万元, 募集资金孳生利息 1,376.80 万元。2020 年 10 月 28 日第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议, 审议通过《关于部分募投项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》, 同意将公司“年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目”结项, 并将项目结余募集资金用于永久性补充公司流动资金。公司已于 2020 年 10 月 30 日进行了公告, 并于 2020 年 11 月将项目结余募集资金孳生利息 1,373.01 万元永久补充流动资金。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2021 年 12 月 31 日, 募集资金余额为人民币 7,003.83 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和累计收到的闲置募集资金理财收益 1,591.81 万元), 其中募集资金专户结存为 3.83 万元, 用于临时补充流动资金的余额为 7,000.00 万元。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	34,622		35,998.8	103.98%	2019 年 12 月 31 日	9,535.65	否	否
甾体类中间体及原料药项目	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	27,000	9,314.62	21,587.98	80.00%	2023 年 05 月 01 日		不适用	否
收购菏泽润鑫热力有限公司 100%股权项目	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	11,460		11,460	100.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
永久性补充流动资金	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	29,481.45		29,481.45	100.00%			不适用	否
合计	--	102,563.45	9,314.62	98,528.23	--	--	9,535.65	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司首次公开发行股票募集资金投资项目为年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目，项目总投资 123,797.00 万元，拟用募集资金投入 102,563.45 万元。一方面，考虑到产品市场环境变化因素影响，募投项目产品的市场价格存在一定波动，产品价格和市场容量较原预期发生了较大变化，如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进、产能无法释放的风险。另一方面，随着公司生产技术的不断进步，发酵周期缩短，单位设备的投料量和生产效率均有所提高，原有设备的产能得到进一步提升；公司通过优化、改造现有生产线，使用现有生产场地和设备生产募投项目产品。在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下，为提高公司募集资金的使用效率，公司终止 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮生产线建设，继续实施年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮生产线及配套设施建设。本次调整后，原“年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目”建设总投资及拟用募集资金投入金额调整为 34,622.00 万元，预计 2019 年 12 月达到预定可使用状态。同时，变更部分募集资金投入到新项目“甾体类中间体及原料药项目”，新募投资项目总投资 45,091.00 万元，其中使用募集资金 27,000.00 万元，由公司控股子公司斯瑞药业为主体实施，具体详见公司 2018 年 05 月 15 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-038）等相关公告。就上述变更，公司于 2018 年 5 月 14 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，2018 年 5 月 30 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。相关信息公司已在巨潮资讯网进行了披露。</p> <p>2、公司于 2018 年 12</p>								

	<p>月 27 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于新增募集资金用途购买资产暨关联交易的议案》，2019 年 1 月 16 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于新增募集资金用途购买资产暨关联交易的议案》，使用变更后部分募集资金 11,460.00 万元购买润鑫热力 100% 股权，具体详见公司 2018 年 12 月 27 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《新增募集资金用途购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-087）等相关公告。3、报告期内公司于 2019 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于部分募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意将尚未确认用途的募集资金及理财利息收入净额合计 31,643.05 万元永久性补充流动资金。对于变更后尚未明确用途的剩余部分募集资金，公司用于购买银行短期理财产品。具体详见公司 2019 年 8 月 27 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于部分募集资金用于永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2019-067）等相关公告。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>“甾体类中间体及原料药项目”自 2018 年启动以来，目前已经完成三个车间、两个仓库、控制中心的厂房建设及设备安装工作，当前三个车间满足生产相关要求。目前还有部分车间设备还待安装。因疫情反复，设备发货及安装受到一定程度的影响。根据本次募投项目的实施进度、实际建设情况及防疫抗疫要求，公司基于审慎原则，在募投项目实施主体、募集资金投资用途、项目实施地点等不发生变更的情况下，将“甾体类中间体及原料药项目”的建设完成期限延长至 2023 年 5 月 1 日。上述变更已经公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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
迪森生物	子公司	植物甾醇的研发、生产及销售	10,000,000.00	153,305,125.58	16,563,447.31	169,740,397.76	31,266,730.53	27,735,775.93
斯瑞药业	子公司	生物医药研发、生产和销售	400,000,000.00	933,419,998.80	314,977,746.16	472,691,828.37	12,333,799.93	14,854,656.08
Lisapharma 公司	子公司	药品生产与销售及其相关辅助活动	10,025,536.34	150,580,821.49	19,352,685.34	122,708,016.36	-23,514,211.42	-25,262,081.48
润鑫热力	子公司	热力、电力生产与供应；碳灰、灰渣、石膏的加工与销售	100,000,000.00	388,685,378.00	21,294,409.97	93,338,171.12	-38,954,411.78	-38,948,411.78
赢琅实业	子公司	贸易	10,000,000.00	105,313,203.00	-17,630,260.07	105,685,495.41	-10,976,466.58	-10,791,748.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### （一）迪森生物

企业名称：山东迪森生物科技有限公司

成立时间：2015年6月1日

注册资本：1,000万元

住所：山东省菏泽市定陶区东外环路南段路东（润鑫化工东邻）

法定代表人：孔宪忠

经营范围：植物甾醇、维生素E、维生素E油、豆油甲酯、植物沥青医药中间体项目的开发、研发及生产、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）

截至报告期末，赛托生物持有迪森生物100%的股权。

## （二）斯瑞药业

企业名称：山东斯瑞药业有限公司

成立时间：2014年7月17日

注册资本：40,000万元

住所：山东省菏泽市定陶区东外环路南段

法定代表人：米奇

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 $\alpha$ ,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，原料药的生产和销售。（取得相关许可或备案后开展经营）（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）

截至报告期末，赛托生物持有斯瑞药业85%的股权，浙江仙琚制药股份有限公司持有斯瑞药业15%的股权。

## （三）Lisapharma公司

企业名称：Laboratorio Italiano BiochimicoFarmaceuticoLisapharma S.p.A.

成立时间：1948年10月6日

注册资本：842,135欧元

住所：意大利米兰科莫省艾尔巴市Licinio路11号

法定代表人：Simone Arnaboldi、Massimiliano Del Frate

经营范围：药品和营养品的生产与销售及其相关辅助活动

截至报告期末，赛托生物间接持有Lisapharma公司89.52%的股权。

## （四）润鑫热力

企业名称：菏泽润鑫热力有限公司

成立时间：2016年5月20日

注册资本：10,000万元

住所：山东省菏泽市定陶区东外环路南段路西

法定代表人：尚学民

经营范围：热力、电力的生产与销售;煤炭、灰渣、石膏、硫酸氨的加工与销售（危险化学品除外）（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）

截至报告期末，赛托生物持有润鑫热力100%的股权。

#### （五）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）

截至报告期末，赛托生物持有赢琅实业100%的股权。

#### （六）和诺倍康

企业名称：山东和诺倍康药业有限公司

成立时间：2017年11月28日

注册资本：10000万元

住所：山东省菏泽市定陶县东外环路南段

法定代表人：米奇

经营范围：药品的生产与销售（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）

截至报告期末，赛托生物持有和诺倍康100%的股权。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

医药行业作为关系国计民生的重要行业，2021年受疫情影响，医药行业作为防疫抗疫的另一主战场，面临前所未有的挑战。疫情刺激了医药行业抗疫领域的需求增长及研发加速，有望带动相关企业的阶段性业绩提升。长期来看，本次疫情提升了全社会对医药行业的关注及后续投入，有利于促进医

药行业研发创新，推动公共卫生体系完善，行业在不断发展中蕴藏着新的机会。以原料药、CDMO、高品质仿制药为代表的医药先进制造业，是中国医药产业中最具全球比较优势的领域。回顾全球原料药和仿制药产业链的发展历程，以2015年为分水岭，划分为两个产业阶段。在2015年以前的第一个周期中，欧美仿制药市场的兴起是行业红利的主要来源，而在2015年后的新一轮周期中，具备欧美市场质量管理体系和注册认证的企业增多，行业逐步转入综合制造能力和成本优势的比拼。中国依靠基础设施完善、基础化工产品品类齐全、气候适于发酵类原料药生产等多种优势，有望在行业产能持续转移过程中抢占更多市场份额。

2021年11月9日，国家发展改革委、工业和信息化部发布《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》，加快新形势下原料药产业高质量发展步伐，推动提升医药产业核心竞争力。方案提出，大力发展特色原料药和创新原料药，提高新产品、高附加值产品比重。未来拥有原料药与制剂一体化基础或者依靠原料药企业依托优势品种发展制剂的企业必将拥有更强竞争优势。

## （二）公司发展战略

公司积极应对行业及市场竞争，恪守“创新、驱动、绿色发展”的经营理念，通过坚持不懈的努力实现从中间体向呼吸类高端特色原料药再向成品制剂全产业逐步升级。致力于将公司打造成集“医药中间体、原料药和成品制剂为一体”的生物技术企业。

## （三）经营计划

（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异）

2022年疫情防控形势依然严峻，环保政策持续收紧，行业竞争愈加激烈，给公司的生产经营和发展带来巨大挑战。公司将继续围绕“打造集医药中间体、原料药和成品制剂为一体的生物技术企业”的中长期发展战略，锚定战略目标，迎接市场竞争，担当创新开创新局，奋力拼搏跨越发展，2022年具体经营计划如下：

### 1、践行产业升级战略，加快项目落地

过去一年医药行业政策的密集出台，鼓励企业提高新产品、高附加值产品比重，鼓励原料药制剂一体化发展。公司将借助政策的东风，确保传统业务稳居细分行业龙头地位的基础上，进一步加大在高毛利、高附加值的高端中间体业务的投入，争取在该领域再上新台阶。在呼吸类高端特色原料药领域稳扎稳打，实现预定规划的生产和销售，预定新产品的申报按期进行。在制剂领域利用Lisapharma公司现有的成品制剂的产品储备优势和研发优势，实现海内外医药研发平台的资源共享，加快推动海外药品的国内注册，努力拓展成品制剂在国内的销售。

公司将聚焦产业升级方向上的细分市场，聚焦优势产品，落实年度规划，完成年度经营目标。定

期进行战略复盘和执行评价，确保公司发展不偏离主航道，以保证公司行稳致远，早日实现产业升级的目标。

## 2、提升管理水平，继续降本增效

2022年，公司将继续围绕“练内功、提效率、减开支、消浪费”方针，管理进一步精益化，向管理要效益，多维度提升业绩、提高经营质量，全面提高公司利润水平和经营效率。在财务管理方面，推动财务战略转型，通过标准化的会计核算业务流程来提高财务核算效率，将财务预算、财务管理、财务分析、财务决策等职责细化到公司经营活动的各个环节，构建新型的“业财融合”管控体系；在销售方面，围绕“挖掘深度、拓展宽度、瞄准精度”的市场策略，灵活制定销售政策，加大公司核心资源在销售端的配置；在采购方面，将进一步加强在供应链方面的优势，通过供应链管理，力争减少生产所用的重要辅助原材料价格上涨给公司带来的影响；在人力资源方面，强化薪酬与绩效考核管理，对核心岗位人员，做到“定岗定责定考核”、“一岗一考”，建立干部能上能下的竞争机制；在内部控制方面，加强内部审计和监督；公司多途径全方位管控，确保公司降本增效策略得到高质量执行，实现收入和利润可持续、稳定、健康增长。

## 3、强化绿色生产管理，构筑安全环保壁垒

在党中央生态文明建设及“碳达峰，碳中和”战略目标的推动下，国家对节能减排，安全生产、绿色环保的要求进一步提高，监管力度进一步加大，从而要求医药企业必须持续加大环保投入。

在绿色生产领域，公司将进一步坚持“安全第一、事先预防、过程管控”的安全方针，持续开展安全生产“大起底、大检查、大整改、大完善”活动，确保不出现重大安全责任事故。在生产环节，识别关键瓶颈工序和制约因素，优化生产工艺流程，周密安排生产计划，建立经济运行生产模型并进行动态调整，实现绿色生产、节能降耗。在环保领域，继续保持高标准、严要求，建立健全环境管理制度、监察管理体系，促使生态环境管理升级并常态化，关键控制点及污染物处理设施正常运行。把风险管控意识贯彻到生产、经营、管理的每一项工作中。确保完成环境污染事故为零的目标，推进公司绿色、安全、健康发展。

## 4、加大研发投入，以创新牵引企业发展

公司是依托研发创新引领发展的技术驱动型企业，研发投入决定了产业升级战略推进的快慢，2022年，公司将继续围绕产业升级战略，持续且有针对性地加大研发投入，加强公司实验能力和解决研发难题的能力。通过两方面来提高研发团队的研发能力，一方面继续加强和国内重点高校及科研院所的交流，加强中高端人才和特殊技能人才引进。另一方面持续打造学习型研发组织，充分利用数字化平台，加强研发人才的整体能力提升，同时充分利用Lisapharma公司的海外研发平台资源，与国内研发平台形成互补、共振。以研发和创新来牵引公司发展。



## 5、盘活存量资产，提高经营质量

2022年，公司将下大力气解决公司固定资产大、产生折旧多、资产使用效率较低的问题。尽快推进斯瑞药业的全面投产，利用主要产品的核心生产环节相同的特性，拓展产品面，提高产能使用率；进一步加大园区内部的供热市场挖潜，提高润鑫热力的供热效率，尽快扭转润鑫热力单体亏损的局面；进一步利用Lisapharma公司现有的成品制剂储备，加快国内注册的步伐，力争公司的产品制剂能实现质的突破。

进一步提高存货周转率和应收账款周转率，提高企业在经营过程中的资金使用效率。加大力度清收存量逾期账款，根据实际情况完善清收激励约束机制；制定专门的考核制度，加大对现有存货的消化速度。

### （四）公司可能面临的风险

#### 1、行业风险

近年来，国内生物制药行业整体技术提升较快，行业参与者综合实力增强，市场份额呈现向龙头企业聚集的趋势。甾体药物原料的总供给量不断增加，产品价格竞争日趋激烈，甾体药物原料将进入充分竞争阶段，生产所用的重要辅助材料价格居高不下。未来，若行业竞争进一步加剧，叠加其他原材料、劳动力成本上升等因素，公司可能会面临一定的行业风险。

公司将积极应对行业格局可能出现的变化，合理配置资源，加大研发投入，调整产品结构，严控产品质量，灵活制定销售策略，提高研发、管理、生产技术水平，降本增效。依靠高标准服务、高质量产品，高竞争力的价格，加强与现有客户合作的深度并积极开拓新客户，同时，稳步推进从甾体药物原料供应商向全产业链生物技术企业升级，确保公司长期可持续发展。

#### 2、管理风险

公司2019年确定了全产业链升级的中长期发展战略，过去三年公司产业升级战略有序落地，在呼吸类高端特色原料药和成品制剂板块均取得了一定突破。随着业务涉足领域的增多和规模的扩大，研发、采购、生产、销售和管理各环节的职责越来越重，对公司的管理模式、管理理念、管理能力等方面都提出了新的要求，公司需要处理好企业加速发展过程中的管理及人才配置问题，谨防管理风险。

公司将在两方面防范管理风险，一是优化组织架构，提升信息化管理水平，加大绩效考核力度提高现有团队的人均效能；二是做好关键岗位的人才盘点工作，对所缺人才做到精准定位，以内部培养和外部招聘相结合的方式，确保管理水平和公司的规模同步提升。

#### 3、技术研发风险

医药行业作为高科技行业，具有投入大、风险高、周期长、附加值高的行业特点。公司追求立

于行业不败之地，技术研发是公司的重中之重。随着市场竞争的加剧、各企业对技术人才需求增加，人才流动将不可避免。公司已经建立了严格的保密制度防范企业核心技术外泄，并采取多种激励措施保障核心研发团队的稳定。

公司将持续加大技术投入，保持公司在业内技术领先的地位。同时，严格执行保密制度，有效保护研发成果。

#### 4、环保风险

公司作为医药原料生产企业，会产生一定数量的“三废”。随着国家对环保要求的不断提高，一定程度上增加了公司的环保风险与环保成本，并在一定程度上影响公司业绩。

公司自成立以来一直注重环境保护和环境治理，通过对整体生产工艺的不断改进，源头上减少污染物产生，减少“三废”排放。未来公司将继续强化主体责任意识，采取多种措施避免和消除各种环保风险。

#### 5、募投及新投资项目风险

公司募集资金及自有资金投资的项目均围绕公司既定的产业升级的战略目标，用于完善公司产品结构，扩大高端中间体的生产规模，加大呼吸类高端特色原料药的研发生产力度，增强企业的产品一体化优势和综合竞争力。如果投资项目不能顺利达产，或达产后由于市场开拓不力投资收益低于预期，公司可能面临投资项目失败的风险。

公司将积极利用现有技术优势对产品结构进行调整，精益管理，推动核心工艺的技术革新，提升产品的技术含量和附加值。同时根据同一体系的产品在关键工艺相通用的特点，适时增加终端产品的品种数，提高固定资产利用率。并积极开拓市场，为消化新增产能做好充分的准备。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月23日	“全景·路演天下”网络平台	其他	其他	通过“全景·路演天下”网络平台参与的投资者	巨潮资讯网：2021年4月23日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网：2021年4月23日投资者关系活动记录表
2021年11月16日	山东辖区上市公司2021年度投资者网上集体接待日活动	其他	其他	参与公司2021年度投资者网上集体接待日活动的投资者	巨潮资讯网：2021年11月16日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网：2021年11月16日投资者关系活动记录表

## 第四节 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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部管控制度。本报告期公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定、要求，规范股东大会召集、召开、表决程序。股东大会采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权，并聘请律师见证，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性；公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。同时，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名（1名为会计专业人士），董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定履行职权，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的相关选聘程序进行换届选举，选举程序规范、透明，中小股东能有充分的渠道反映意见，保障董事会换届选举的公开、公平、公正。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，重大决策提交股东大会依法审议。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，未

损害公司及其他股东的利益。报告期内，公司没有为控股股东及其子公司提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为信息披露网站。

报告期内，公司通过投资者热线、网上业绩说明会、深交所互动易平台等多种方式加强投资者关系管理。今后，公司将继续做好投资者关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小投资者的合法权益。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维持相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备的所有权或使用权，公司对所有的资产具有完全的控制支配权，不存在与控股股东、实际控制人共用生产经营场所及土地使用权、房屋所有权之情形，亦不存在股东或其关联方占用公司资产之情形。

2、人员独立。公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，不存在超越股东大会或董事会职权作出人事任免决定的情况，且均未在股东单位及其关联单位担任除董监事以外的其他行政职务。

3、财务独立。公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，资金调拨完全依照公司营运资金管理办法进行严格审批后进行。

4、机构独立。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，并制定了相应管理和控制制度，各部门之间分工明确、各司其职、相互配合。

5、业务独立。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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	26.26%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	公告编号：2021-027；《2020 年年度股东大会决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.57%	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 02 日	公告编号：2021-042；《2021 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

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）	股份增减变动的原因
米奇	董事长、总经理	现任	男	32	2019 年 01 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	2,960,000	0	0	0	2,960,000	无

孔徐生	董事	现任	男	61	2020年11月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
李璐	董事	现任	女	45	2019年01月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
马亚平	董事	现任	男	49	2020年11月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
张启明	独立董事	现任	男	61	2020年11月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
屠鹏飞	独立董事	现任	男	59	2020年11月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
卿北军	独立董事	现任	男	41	2020年11月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
张文霞	监事会主席、职工代表监事	现任	女	37	2020年11月16日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
刘超超	监事	现任	男	37	2017年10月13日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
徐长久	监事	现任	女	34	2017年10月13日	2023年11月15日	0	0	0	0	0	0	无
孔庆芝	副总经理	现任	女	51	2014年09月21日	2023年11月15日	630,500	0	0	0	630,500	0	无
李福文	财务总监	现任	男	46	2017年04月24日	2023年11月15日	3,500	0	0	0	3,500	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	3,594,000	0	0	0	3,594,000	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、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

**米奇先生：**1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年至今，历任本公司销售经理、营销副总监，营销总监；现任本公司董事长、总经理；子公司上海赢琅实业有限公司执行董事兼总经理，山东斯瑞药业有限公司董事长、总经理，山东和诺倍康药业有限公司执行董事兼总经理，深圳赛托生物投资有限公司监事，菏泽润鑫热力有限公司执行董事，担任天津信谊津津药业有限公司董事。

**孔徐生先生：**1961年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士，高级工程师，享受政府特殊津贴，深圳市地方级领军人才，深圳市生物医药专家。曾任深圳万泽医药投资有限公司总经理、深圳万基药业有限公司副总经理，现任广州安诺科技股份有限公司董事长，深圳天择资本管理有限公司董事，江苏恩华药业股份有限公司独立董事等职。现任本公司董事。

**李璐女士：**1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，管理学硕士。曾任深圳中国农大科技股份有限公司董事会秘书处证券事务代表、综合管理部经理；深圳光韵达光电科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。2018年10月起加入本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，同时担任深圳赛托生物投资有限公司总经理、执行董事。子公司益华股份（香港）有限公司董事；子公司Lisapharma公司董事；子公司山东斯瑞药业有限公司监事。合力泰科技股份有限公司独立董事。

**马亚平先生：**1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，化学博士。曾任深圳翰宇药业股份有限公司副总裁、首席技术官，现任深圳深创生物药业有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事。

**张启明先生：**1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京医科大学药学院。长期从事中药、化药的开发研究以及质量控制技术研究，曾任职于中国食品药品检定研究院。第八、第九、第十届和第十一届国家药典委员会委员。《药物分析杂志》《中国药事》《中国新药杂志》和《中国医药工业杂志》等多家专业杂志编委。现任本公司独立董事。

**屠鹏飞先生：**1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。现任北京大学药学院教授、博士生导师，北京大学中医药现代研究中心主任。第十一届国家药典委员会执委、中药材和饮片第二专业委员会主任委员。华润三九医药股份有限公司、中国医药健康产业股份有限公司、天津红日药业股份有限公司独立董事；《中国药学》英文版、《中药新药与临床药理》《中国现代中药》杂志副主编，《Journal of Chromatography B》《中国药学杂志》等10多家杂志编委。现任公司独立董事。

**卿北军先生：**1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计学专业，中国注册会计师（非执业会员）。曾任职于深圳南方民和会计师事务所有限责任公司、方大集团股份有限公司、深圳万润科技股份有限公司。现任深圳市大洋物流股份有限公司董事会秘书兼财务总监、本公司独立董事。

**张文霞女士：**1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2009年至2012年曾任山东润鑫精细化工有限公司销售部业务员，2013年1月起任本公司销售部业务员，现任公司销售部经理，子公司山东斯瑞药业有限公司、菏泽润鑫热力有限公司、菏泽艾德瑞环保科技有限公司监事。天津信谊津津药业有限公司监事。

**刘超超先生：**1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级职称，毕业于山东农业大学园艺学院；曾任海升集团栖霞分公司采购员、采购主管；海升集团瓦房店分公司采购部长助理；海升集团碭山现代农业分公司副总经理；海升集团栖霞分公司采购经理；靖西海越农业公司总经理、监事；2016年1月起加入本公司，现任公司采购部采购经理、监事。

**徐长久女士：**1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于广东技术师范大学。曾任广州交通集团总经理秘书；2016年起加入本公司，现任公司销售部主管、业务经理、监事。

**孔庆芝女士：**1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2002年7月至2013年12月任职于山东润鑫投资有限公司；2014年1月起任本公司副总经理，分管运营管理工作。

**李福文先生：**1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任菏泽市电力开关厂出纳、会计；济阳县通达路桥工程有限公司主管会计；山东佳美食品工业有限公司主办会计；山东润鑫投资有限公司财务经理；2013年1月起任本公司财务副总监，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
米奇	天津信谊津津药业有限公司	董事	2017年08月23日		否
孔徐生	广州安诺科技股份有限公司	董事长	2020年04月02日		是
孔徐生	深圳天择资本管理有限公司	董事	2017年12月26日		否
孔徐生	江苏恩华药业股份有限公司	独立董事	2016年04月20日		是
李璐	合力泰科技股份有限公司	独立董事	2020年05月16日		是
马亚平	深圳深创生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2017年08月21日		否
马亚平	深圳深创生物药业有限公司	董事长兼总经理	2020年04月10日		是
马亚平	深圳兰大投资发展有限公司	执行董事	2017年11月08日		否
马亚平	深圳久依健康管理有限公司	董事长兼总经理	2018年08月16日		否
马亚平	兰州积石药业有限公司	董事长兼总经理	2020年07月28日		否
屠鹏飞	北京大学药学院	教授、博士生导师	1997年09月01日		是
屠鹏飞	北京华医神农医药科技有限公司	董事长	2019年01月06日		是
屠鹏飞	北京科创联合科技有限公司	董事	2016年02月16日		否
屠鹏飞	河北晨光神农医药科技有限公司	董事	2019年11月05日		否
屠鹏飞	华润三九医药股份有限公司	独立董事	2018年04月23日		是



屠鹏飞	中国医药健康产业股份有限公司	独立董事	2021年12月21日		是
屠鹏飞	天津红日股份有限公司	独立董事	2020年01月16日		是
卿北军	深圳市大洋物流股份有限公司	董事会秘书兼财务总监	2021年11月05日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事高管在其他单位任职外，其他董监高没有在其他单位任职的情况。董事、高管在合并报表范围内的控股或全资子公司内任职的，未计入“其他单位任职”，已在其简历中详细披露。				

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

2018年4月，公司向原关联方润鑫热力提供财务资助2070.29万元，截至2018年12月，上述款项全部收回。该关联交易事项公司未履行董事会审议程序及信息披露义务。2020年11月份中国证券监督管理委员会山东监管局决定对公司财务总监李福文出具警示函的措施，2021年1月份深圳证券交易所对其给予通报批评的处分。

### 3、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、公司董事、监事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，提交董事会审议批准。2021年度董事、监事、高级管理人员薪酬经公司2021年4月16日召开的第三届董事会第二次会议及2021年5月13日召开的2020年度股东大会审议通过。

公司综合衡量董事、监事及高级管理人员的工作职责、分管的内容、所承担的责任以及对公司所做的贡献等因素，并结合公司实际经营情况及同行业整体薪酬水平，制定公司董事、监事、高级管理人员2021年度薪酬。具体情况如下：公司董事、监事在公司担任具体管理职务的，根据其在公司的具体任职岗位领取相应的报酬；独立董事津贴为每人10万元人民币/年（含税），未在公司担任具体职务的非独立董事津贴为每人10万元人民币/年（含税）；董事、监事报酬包含个人所得税，个人所得税由公司根据税法规定统一代扣代缴。公司高级管理人员的薪资由基本薪酬和绩效奖金构成，基本薪酬参考市场同类薪酬标准，结合职位、责任、能力等因素确定，基本薪酬按月发放，绩效奖金结合绩效考核结果等确定，薪资水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司按月支付董事、监事、高级管理人员薪酬，2021年度公司董事、监事、高级管理人员共12人，共计发放426.15万元。

## 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
米奇	董事长、总经理	男	32	现任	102	否
孔徐生	董事	男	61	现任	10	否
李璐	董事	男	45	现任	93.6	否
马亚平	董事	男	49	现任	10	否
张启明	独立董事	男	61	现任	10	否
屠鹏飞	独立董事	男	59	现任	10	否
卿北军	独立董事	男	41	现任	10	否
张文霞	监事会主席、职工代表监事	女	37	现任	10.25	否
刘超超	监事	男	37	现任	12.6	否
徐长久	监事	女	34	现任	43.31	否
孔庆芝	副总经理	女	51	现任	80.53	否
李福文	财务总监	男	46	现任	33.86	否
合计	--	--	--	--	426.15	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二次会议	2021年04月16日	2021年04月20日	公告编号：2021-013；《第三届董事会第二次会议决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第三次会议	2021年07月16日	2021年07月17日	公告编号：2021-035；《第三届董事会第三次会议决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第四次会议	2021年08月26日	2021年08月28日	公告编号：2021-048；《第三届董事会第四次会议决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第五次会议	2021年10月15日	2021年10月15日	公告编号：2021-054；《第三届董事会第五次会议决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第六次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	公告编号：2021-062；《第三届董事会第六次会议决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东大

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	会次数
米奇	5	5	0	0	0	否	2
孔徐生	5	2	3	0	0	否	2
李璐	5	5	0	0	0	否	2
马亚平	5	2	3	0	0	否	2
张启明	5	2	3	0	0	否	2
屠鹏飞	5	2	3	0	0	否	2
卿北军	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等法律法规的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案。与公司管理层积极交流，给公司提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，充分发挥了董事对公司治理的监督作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会 名称	成员情况	召开 会议 次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见 和建议	其他履行职责 的情况	异议事 项具体 情况 (如 有)
-----------	------	----------------	------	------	----------------	---------------	------------------------------

审计委员会	卿北军、张启明、李璐	4	2021年04月06日	审议《关于2020年年报报告及其摘要的议案》《关于2021年第一季度报告的议案》《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明的议案》《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》《关于会计估计变更的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，部分议案充分与审计机构进行沟通，一致同意议案提交董事会审议	了解公司实际经营情况，主动调查获取做出决策所需的资料，并做出审慎决策	无
			2021年07月15日	审议通过《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》			
			2021年08月16日	审议通过《关于2021年半年度报告及其摘要的议案》《关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》			
			2021年10月25日	审议通过《关于2021年第三季度报告的议案》			
战略委员会	米奇、张启明、屠鹏飞、孔徐生、李璐	3	2021年04月06日	审议通过《关于2020年度总经理工作报告的议案》	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，一致同意议案提交董事会审议	利用自身行业经验，对公司所处行业及上下游的发展深入把握，对影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议	无
			2021年07月15日	审议通过《关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案》《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票方案的议案》《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票预案的议案》《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票论证分析报告的议案》《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理公司本次向特定对象发行A股股票相关事宜的议案》《关于公司本次向特定对象发行A股股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司采取措施和相关			

				主体承诺的议案》			
			2021 年 10 月 12 日	审议通过《关于调整公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》《关于公司本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司采取措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》			
薪酬与考核委员会	屠鹏飞、卿北军、米奇	1	2021 年 04 月 06 日	审议通过《关于公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》《关于回购注销 2017 年限制性股权激励计划部分限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，一致同意议案提交董事会审议	研究和审查董事、监事、高级管理人员的薪酬政策与方案，已经公司非公开发行确定依据是否合理、是否损害公司和全体股东利益。	
提名委员会	张启明、屠鹏飞、米奇	0					

## 十、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	507
------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	633
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,140
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,140
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	739
销售人员	21
技术人员	182
财务人员	23
行政人员	175
合计	1,140
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	42
本科	115
大专	340
高中及以下	643
合计	1,140

## 2、薪酬政策

公司根据《劳动合同法》等国家相关法律法规规定，制定了以岗位、技能为基础的薪酬体系，以绩效目标结果为导向的《薪酬管理制度》和《绩效考核办法》。薪酬水平与市场对标，建立公司所处行业地位与公司员工在行业内薪酬水平定位之间的正相关、动态联动机制。不断完善以绩效导向为核心的薪酬分配体系，以工作绩效作为薪酬分配的主要依据。有效保护了员工利益，同时也激发了员工工作积极性，在公司快速、高效发展过程中，同步实现自我价值。

## 3、培训计划

为不断优化培训体系，依据实际培训需求，本年度公司制定系统的员工培训计划并得到了很好的实施，从而提升员工综合能力及企业竞争力。公司紧紧围绕公司生产经营目标，坚持“服务大局、突出重点、分类指导”的原则，积极推行员工培训的矩阵式管理，包括且不局限于入职培训、上岗培训、专业技能培训、综合素质培训、管理干部培训、各专业类知识竞赛、政府单位法规宣导等多方面培训。通过课程授课、现场演示、日常指

导、岗位轮换等培训方式，有计划、有重点、分类别、分层次地开展各类培训活动。通过组建“知识竞赛”、“GMP专班”等各种形式的内部活动，提高员工专业技能的同时，增强团队凝聚力。通过聘请外部专家和机构组织开展各种形式的外部培训，逐步提升员工综合素质。通过专业研发人员药品注册法规、药品注册申报等专业培训，为公司转型为医药企业提供技术支持。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	106,922,067
现金分红金额（元）（含税）	1,603,831.01
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,603,831.01
可分配利润（元）	24,073,877.29
现金分红总额（含其他方式）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>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年度公司实现归属于上市公司普通股股东的净利润为 36,205,360.05 元，母公司实现净利润 121,314,827.62 元；依《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取了 10% 的法定盈余公积金，加上 2021 年现金分配后结存的未分配利润后，2021 年度母公司实现的可供投资者分配的净利润为 109,183,344.86 元，合并报表可供投资者分配的净利润为 24,073,877.29 元。</p> <p>考虑到公司处于发展阶段，日常经营资金需求较多，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发</p>	

展的前提下，按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 107,252,567 股，扣除公司业绩未完成而需回购注销的限制性股票 330,500 股为 106,922,067 股。以 106,922,067 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.15 元（含税），合计派发现金红利 1,603,831.01 元，本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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

#### 1、股权激励

为了进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司高级管理人员、公司及子公司业务骨干对实现公司持续、快速、健康发展目标的责任感、使命感，确保公司发展目标的实现，公司制订了《山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”），以定向增发的形式向公司中、高层管理人员及业务骨干授予限制性股票。

一、激励计划履行程序及执行情况如下：

1、2017年10月13日，公司第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议审议通过了《山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于公司2017年限制性股票激励计划的激励对象名单的议案》等议案，并提议召开股东大会审议股权激励相关事项，独立董事发表了同意的独立意见。具体详见公司于2017年10月16日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2017-114、115）。

2、2017年11月1日，公司监事会发表了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划的激励对象名单审核及公示情况的说明》。公司监事会认为，列入本次激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，符合《激励计划》规定的激励对象条件，其作为本次限制性股票激励对象的主体资格合法、有效。具体详见公司于2017年11月1日在巨潮资讯网刊登的公告。

3、2017年11月6日，公司召开2017年第六次临时股东大会，逐项审议并通过了《山东赛托生物科技股份有限公司限制性股票激励计划》及其摘要、《山东赛托生物科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》，并授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜。具体详见公司于2017年11月6日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2017-123）。

4、2017年12月19日，公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于调整限制



性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定2017年12月19日为授予日，向47名激励对象授予132.20万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于2017年12月19日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2017-133、134、135、136）。

5、根据股东大会的授权，公司在董事会审议通过后及时办理授予登记事宜，本次授予的限制性股票上市日期为2017年12月29日。授予完成后，公司总股本由10,666.67万股变更为10,798.87万股。具体详见公司于2017年12月27日在巨潮资讯网刊登的公告。

6、2019年4月8日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因7名原激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司对其持有的已获授尚未解除限售的4.5万股限制性股票进行回购注销，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于2019年4月9日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-018、019、028）。

7、2019年4月29日，公司2018年年度股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，具体详见公司于2017年4月29日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-036、037）。

8、2019年6月20日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》及《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，因公司利润分配方案实施完毕，同意将公司2017年限制性股票回购价格由24.38元/股调整为24.24元/股，并同意办理符合解锁条件的40名激励对象255,400股限制性股票的解锁事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于2019年6月20日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-042、043、044、045）。

9、2019年7月2日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成部分限制性股票回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由107,988,667股变更为107,943,667股。具体详见公司于2019年7月2日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-049）。

10、2019年7月5日，公司按相关规定为2017年限制性股票激励计划40名激励对象第一个解锁期可解锁的255,400股限制性股票办理解锁事宜，本次限售股份上市流通日为2019年7月10日，公司披露了《关于公司2017年股权激励计划第一个解锁期解锁股份上市流通提示性公告》。具体详见公司于2019年7月5日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-050）

11、2019年8月24日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因2名原激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司对其持有的已获授尚未解除限售的16万股限制性股票进行回购注销，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于2019年8月27日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-064、065、068）

12、2019年9月11日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股票激励计划

部分限制性股票的议案》，公司同日披露《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。具体详见公司于2019年9月11日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-073）

13、2019年11月29日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成部分限制性股票回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由107,943,667股变更为107,783,667股。具体详见公司于2019年11月29日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2019-089）。

14、2020年4月28日，公司第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。具体详见公司于2020年4月29日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-024、025、037）。

15、2020年5月19日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股权激励计划部分限制性股票的议案》，公司同日披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。具体详见公司于2020年5月19日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-041、042）。

16、2020年7月2日，公司第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十八次会议审议通过《关于调整公司2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》，因公司2019年利润分配方案实施完毕，同意将公司2017年限制性股票回购价格由24.24元/股调整为24.188元/股。具体详见公司于2020年7月2日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-049、050、051）。

17、2020年8月27日，公司第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因2名原激励对象因个人原因离职不再具备激励对象资格，公司回购注销其持有的已获授尚未解除限售的共计8,800股限制性股票；同时由于2019年度业绩未达到限制性股票激励计划授予的第二期解除限售条件，公司回购注销授予第二期部分限制性股票319,800股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于2020年8月28日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-063、064、065）。

18、2020年9月16日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股权激励计划部分限制性股票的议案》，公司同日披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。具体详见公司于2020年9月16日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-069、070）。

19、2020年10月28日，公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。鉴于公司第二届董事会任期届满，王敏先生不再担任董事职务也不在公司担任其他职务。公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计202,500股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于2020年10月30日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-078、079、083）。

20、2020年11月16日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股权激励计

划部分限制性股票的议案》，公司同日披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。具体详见公司于2020年11月16日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2020-087、091）。

21、2021年4月16日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。因公司层面业绩考核目标不满足第三期解锁条件，公司拟回购注销35名激励对象已授予但尚未解除限售的合计330,500股限制性股票。具体详见公司于2020年8月28日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2021-013、014、025）。

22、2021年5月13日，公司2020年年度股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股权激励计划部分限制性股票的议案》，公司同日披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。具体详见公司于2021年5月13日在巨潮资讯网刊登的公告（公告编号：2021-027、028）。股权激励回购注销事宜正在办理中，预计2022年度办理完成。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
孔庆芝	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	210,500	0	0	0	210,500
李福文	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0	0	0	2,500
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	213,000	0	--	0	213,000
备注（如有）	<p>公司副总经理孔庆芝、财务总监李福文分别在2017年12月19日授予42.1万股、0.5万股；2019年6月20日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，同意办理符合解锁条件的40名激励对象255,400股（其中孔庆芝8.42万股、李福文0.1万股）限制性股票的解锁事宜，并于2019年7月10日上市流通；2020年8月27日，公司第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，由于2019年度业绩未达到限制性股票激励计划授予的第二期解除限售条件，公司回购注销授予第二期部分限制性股票319,800股（其中孔庆芝12.63万股、李福文0.15万股），于2020年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销；2021年4月16日，公司第三届董事会第二次</p>												

	会议和第三届监事会第二次会议审议通过《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。因公司层面业绩考核目标不满足第三期解锁条件，公司拟回购注销 35 名激励对象已授予但尚未解除限售的合计 330,500 股（其中孔庆芝 21.05 万股、李福文 0.25 万股）限制性股票，截至目前公司暂未在深圳证券交易所、中国登记结算有限公司深圳分公司办理回购注销事宜。
--	---

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对高级管理人员实行绩效考评制，年度结束后，董事会薪酬与考核委员会协同人力资源部负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，同时对高级管理人员进行年度绩效考核，组织考评工作。年度的绩效考评和激励与当年度个人绩效及公司整体经营指标挂钩。这种激励方式让所有高级管理人员都高度关注公司整体经营目标，为公司的经营和发展起到了积极的推动作用。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规，认真履行职责，积极落实股东大会和董事会的相关决议。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

根据《公司法》《证券法》《深圳市证券交易所上市公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司制定的《内部审计制度》《重大信息内部报告制度》等内部控制制度和评价管理办法，保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司重视内部控制专项审计，审计委员会下设内审部，负责公司内部控制监督，在公司各部门内部控制自我评价的基础上，对公司内部控制体系建立、执行情况进行独立评审，有效提高了风险管控能力。纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内公司无购买新增子公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2022 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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总收入的比例		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：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的</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</p>

	其他控制缺陷。	陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	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%。	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%
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

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
赛托生物	化学需氧量	出水连续排入定陶首创水务有限公司	1	厂区西北角	149mg/L	《城镇下水道水质标准 CJ343-2010》山东赛托生物科技股份有限公司与定陶首创水务有限公司签订的《污水接纳处理服务协议》	160t/a	环保部门核定的排放浓度为300	无
赛托生物	氨氮	出水连续排入定陶首创水务有限公司	1	厂区西北角	2.25mg/L	《城镇下水道水质标准 CJ343-2010》山东赛托生物科技股份有限公司与定陶首创水务有限公司签订的《污水接纳处理服务协议》	2.23t/a	环保部门核定的排放浓度为21	无
赛托生物	臭气	有组织排放	1	赛托公司东北面	695（无量纲）	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	N/A	N/A	无
赛托生物	氨	有组织排放	1	赛托公司东北面	1.62mg/N m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.016Kg/h	14Kg/h	无
赛托生物	硫化氢	有组织排放	1	赛托公司东北面	0.55mg/N m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.0055Kg/h	0.9Kg/h	无
赛托生物	甲醇	有组织排放	1	赛托公司东北面	3.15mg/N m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.021Kg/h	29 Kg/h	无
赛托生物	甲苯	有组织排放	1	赛托公司东北面	5mg/Nm3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.052Kg/h	18Kg/h	无

赛托生物	乙醛	有组织排放	1	赛托公司东北面	< 0.04mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表 1 标准	/	0.29Kg/h	无
斯瑞药业	DMF	有组织排放	1	赛托公司东北面	< 0.1mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准要求	/	0.364Kg/h	无
斯瑞药业	甲醇	有组织排放	1	赛托公司东北面	2.62mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准要求	0.005Kg/h	29 Kg/h	无
斯瑞药业	甲苯	有组织排放	1	赛托公司东北面	0.105mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准要求	1.6×10-4Kg/h	18 Kg/h	无
斯瑞药业	丙酮	有组织排放	1	赛托公司东北面	0.437mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准要求	6.9×10-4Kg/h	9.64Kg/h	无
斯瑞药业	非甲烷总烃	有组织排放	1	赛托公司东北面	15.7mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准要求	0.023Kg/h	53Kg/h	无
斯瑞药业	二氯甲烷	有组织排放	1	公司中部	<11	《环境影响评价技术导则-制药建设项目》(HJ611-2011)附录 C 多介质环境目标值估算方法计算出的周围环境目标值 (DMEGAH)《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准要求	/	2.04Kg/h	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

#### 废水方面：

各子公司的废水严格按照“清污分流，污污分流”的原则，通过管道集中进入公司的污水处理车间集中处理，废水种类主要包括车间工艺废水、生活废水等，先经污水处理车间先进的物化处理工艺：“多效蒸发+芬顿氧化+芬顿氧化+水解池+UASB+二级厌氧/好氧池+砂滤+曝气生物滤池”处理，再经过臭氧氧化、絮凝沉淀等深度处理后排入定陶首创水务有限公司的污水处理系统进行进一步处理，实现稳定达标。

公司新上项目，废水处理系统配套建设，后期新旧两套系统合并，废水的处理规模进一步扩大、处理能力进一步加强。

#### 废气方面：

公司及各子公司不同车间和工序的废气，依据其成分进行分类处理：污水处理站的预处理、好氧系统和深度处理系统池体产生的废气均进行了池体封闭收集，杜绝了废气外漏，主要废气成分为臭气，氨，硫化氢等，



处理工艺为：“碱液喷淋+氧化喷淋+催化氧化+碱吸收”进行处理，通过30m高排气筒达标排放；发酵车间废气主要有消毒蒸汽和发酵废气，消毒蒸汽先经换热器冷凝，冷凝后的未凝气与发酵废气一同进入“湿式电晕+光催化氧化+喷淋洗涤”废气处理系统进行处理；合成及产品提取过程中产生的高浓有机废气先冷凝回收，冷凝回收不凝气与低浓有机废气进入“蓄热焚烧炉（RTO）+二级碱洗”废气处理系统进行处理；酸性气体采用“冷凝+二级碱洗+活性炭吸附”废气处理系统进行处理。公司所有废气均进行了合理分类，根据废气性质采用不同的有效处理装置，实现公司外排废气稳定达标排放。

由于公司规模扩大，环保形势越来越严峻，公司又新上一台蓄热焚烧炉（RTO），运行后，对公司废气治理方面迈向新台阶，以保证在废气达标排放。

#### **固废方面：**

公司建有高标准的一般固废和危险废物储存场所，各类固体废物储存点设置为安全、环保、卫生的单间储存，且临时储存点均设有专门收集的容器。危险废物收集后分类分别储存在危废库不同的区域，各区域用隔离间隔开。危废库建有堵截泄漏的裙脚，地面与裙脚用坚固防渗的材料建造。有隔离设施、防风、防雨设施，同时其地面为耐腐蚀的金刚砂地面，且地面无裂隙；基础防渗层用厚度在2mm以上的高密度聚乙烯或其他人工防渗材料组成。

危险废物的转移遵从《危险废物转移联单管理办法》及其他有关规定的要求，并禁止在转移过程中将危险废物排放至外界环境中。运输危险废物使用专业运输车辆（有特殊标志），驾驶员经职业培训。另外，根据厂区附近的交通状况、条件确定危险废物运输路线，确保危险废物的运输安全可靠，避免了运输过程中的二次污染和可能造成的环境风险。

在采取以上措施后，各类工业固体废物均得到合理处置，能够实现对外界环境的零排放。

#### **噪声方面：**

公司及子公司生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的声音。公司首先从平面布置入手，合理布置生产车间、辅助车间、车间辅房等，尽可能将噪声较大的设备安排在远离厂界一侧。

其次优先选用低噪音设备,采取建筑隔声的方式将各类泵、风机、各类蒸发器、空压机、离心机等噪声较大的设备全部置于室内，利用厂房的隔声作用降低噪声的扩散与传播。

最后对噪音较大的设备如空压机、风机进排气口安装消音器，振动较大的设备采用单独基础。高噪声设备采取隔声、消音后，噪声一般可降低10—30dB(A)。

由于绝大多数机械设备均置于室内，加上拟建项目生产车间距厂界有一定距离，因此噪声污染相对较轻，采用常规的减振、隔声等处理措施可以保证厂界达标且简单易行。

#### **建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

在经营活动中，公司一直严格遵守国家和地方环保法律法规要求，建设项目依法履行环保审批手续。另外，

在2021年度，公司和子公司取得了排污许可证，严格执行排污许可制度。

### 突发环境事件应急预案

2021年8月份，公司重新编制修订了突发环境事件应急预案，经过专家论证后于2021年08月04日在菏泽市生态环境局定陶区分局进行备案，备案编号为371727-2021-043-M。

### 环境自行监测方案

公司已制定环境自行监测方案，并已委托第三方定期进行污染物排放检测。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司在山东省污染源监测信息共享系统上，及时公开监测信息等内容。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

本年度环保工作积极开展，在三废治理以及噪声土壤等各方面，均有不同程度的进步。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在依法经营的基础上，履行企业应尽义务的同时，积极履行社会责任。

### （1）股东和债权人的权益保护

公司一直严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，完善公司三会治理，提升公司规范运作的水平；公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构；制定了三会议事规则，严格明确决策、执行、监督等方面的职责权限，用制度的约束力使得三会各司其职、规范运作，形成了科学有效的职责分工、制衡机制。历次会议的召集、提案、通知、召开和决议等程序均符合法律规定，不存在越权审批情形，确保所有股东特别是中小股东的权利不受侵害；通过深交所互动易、网上业绩说明会、投资者热线等多种方式加强投资者关系管理，保证投资者与公司信息交流的畅通和良性互动。

### （2）职工权益的保护

公司认真贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，建立了一系列劳动管理制度，将人才作为推动企业发展的第一要素，将企业发展战略与员工职业生涯规划有机的结合，最大限度保护员工的权益，构建和

谐的劳动关系。公司建立了合理的人力资源管理体系和科学完善的绩效考核体系。为贯彻同工同酬、按劳分配的原则，公司将各级管理干部的业绩考核与公司的经营目标挂钩，通过合理的薪酬结构和薪酬水平，让员工和公司成为利益共同体，充分调动员工的工作积极性，激发员工的责任感和使命感。此外，公司制定并实施了系统的员工培训计划，从而提升员工综合能力及企业竞争力。

#### （3）供应商、客户权益的保护

本着“求实发展、诚信为上，精益求精，追求完美”的经营宗旨，公司十分重视与供应商、客户的关系，在经营管理过程中公司注重与供应商关系的维护；公司拥有健全的质量管理体系，为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。多年来，公司树立了良好的企业形象，收获了社会各界的良好口碑。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司积极履行环境保护的社会责任，追求资源、经济与环境的和谐持续发展。公司一方面严格按照有关环保法规及相应标准对“三废”进行有效综合治理，加强循环利用，节约能源，降低消耗，减少废弃物的产生，对生产过程产生的废弃物实施有效管理和充分利用；另一方积极推行清洁生产工作，公司从“节能、降耗、减污、增效”着手，提高资源利用效率，坚决保护生态环境。公司发展至今，不断提升公司能源使用过程管理，逐步升级工艺技术和生产设备水平；加强过程精益生产，节约能源，降低消耗。在追求经济效益的同时，也竭尽所能的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

#### （5）积极参与社会公益事业

公司积极开展公益捐赠活动，履行社会责任。报告期内向菏泽市见义勇为基金会会捐款300,000元，向菏泽市定陶区慈善总会捐款50,000元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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，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。	2017 年 01 月 06 日	2020 年 1 月 5 日-2022 年 1 月 4 日	履行完毕
	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。	2017 年 01 月 06 日	长期有效	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	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	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	董事、监事和高级管理	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	长期有效	承诺正在履行中，

	人员			月 06 日		尚未发现违反承诺的情形
	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。	2017 年 01 月 06 日	长期有效	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	董事、高级管理人员	其他承诺	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。	2017 年 01 月 06 日	长期有效	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	山东润鑫、米超杰	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公平交易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司 5%以上（含 5%）股份期间持续有效。	2017 年 01 月 06 日	长期有效	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
股权激励承诺	董事、监事、高级管	其他承诺	山东赛托生物科技股份有限公司及本公司全体董事、监事、高级管理人员及激励对象本人承诺本公司 2017 年限制性股票激励计	2017 年 10	长期有效	承诺正在履行中，

	理人员及激励对象本人		划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	月 13 日		尚未发现违反承诺的情形
承诺是否按时履行		是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用				

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 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

见本报告“第十节、五、44、重要会计政策和会计估计变更”。

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	金闻、吴建枫
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	金闻 2 年、吴建枫 4 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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、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	关联关	关联交	关联交	关联交	关联	关联交	占同	获批	是否	关联交	可获得的	披露日	披露索引
----	-----	-----	-----	-----	----	-----	----	----	----	-----	------	-----	------

交易方	系	易类型	易内容	易定价原则	交易价格	易金额(万元)	类交易金额的比例	的交易额(万元)	超过获批额度	易结算方式	同类交易市价	期	
信谊天津	公司的参股公司	供应商	采购商品及劳务	公平合理	-	431.39	0.63%	500	否	银行或承兑结算	-	2021年04月20日	公告编码: 2021-021; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
信谊天津	公司的参股公司	客户	销售产品	公平合理	-	7,207.82	5.99%	8,000	否	银行或承兑结算	-	2021年04月20日	公告编码: 2021-021; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	-	559.67	0.47%	1,000	否	银行结算	-	2021年04月20日	公告编码: 2021-021; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	-	15.4	0.01%	20	否	银行结算	-	2021年04月20日	公告编码: 2021-021; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计				--	--	8,214.28	--	9,520	--	--	--	--	--
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)								无					
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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、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。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0	0
合计		4,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	24,254,000	22.57%				-21,388,375	-21,388,375	2,865,625	2.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,254,000	22.57%				-21,388,375	-21,388,375	2,865,625	2.67%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,254,000	22.57%				-21,388,375	-21,388,375	2,865,625	2.67%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	83,201,067	77.43%				21,185,875	21,185,875	104,386,942	97.33%
1、人民币普通股	83,201,067	77.43%				21,185,875	21,185,875	104,386,942	97.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	107,455,067	100.00%				-202,500	-202,500	107,252,567	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年10月28日公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议及2020年11月16日公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。鉴于公司第二届董事会任期届满，王敏先生不再担任董事职务也不在公司担任其他职务。公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计202,500股限制性股票，并于2021年2月26日在中国证券登记结算有限责任公司深

圳分公司完成回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由107,455,067股变更为107,252,567股。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
米超杰	18,336,000	0	18,336,000	0	高管锁定	米超杰先生自任期满离任六个月后全部解除限售。
米奇	2,220,000	0	0	2,220,000	高管锁定	高管锁定股在当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
米嘉	1,800,000	0	1,800,000	0	高管锁定	米嘉女士自任期满离任六个月后全部解除限售
何建勇	645,000	0	645,000	0	高管锁定	何建勇先生自任期满离任六个月后全部解除限售。
孔庆芝	630,500	0	105,000	525,500	高管锁定、股权激励限售	高管锁定股在当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%；股权激励限售股在满足解锁条件情况下，自授予日起满18个月后可解除限售数量占限制性股票数量的20%；满30个月后可解除限售数量占限制性股票数量的30%；满42个月后可解除限售数量占限制性股票数量的50%。
王敏	502,500	0	502,500	0	高管锁定	王敏先生自任期满离任六个月后全部解除限售。
李福文	2,500	125	0	2,625	高管锁定、股权激励限售	高管锁定股在当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%；股权激励限售股在满足解锁条件情况下，自授予日起满18个月后可解除限售数量占限制性股票数量的20%；满30个月后可解除限售数量占限制性股票数量的30%；满42个月后可解除

						限售数量占限制性股票数量的 50%。
限制性股票激励对象 (33 人)	117,500	0	0	117,500	股权激励限售	股权激励限售股在满足解锁条件情况下, 自授予日起满 18 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 20%; 满 30 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 30%; 满 42 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 50%。
合计	24,254,000	125	21,388,500	2,865,625	--	--

## 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

公司回购注销 2017 年限制性股票激励计划 1 名离职人员持有的已获授但尚未解除限售的共计 202,500 股限制性股票, 并于 2021 年 2 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。公司股份总数由 107,455,067 股变更为 107,252,567 股。

### 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	12,208	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,622	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	持有特别表决权股份的股东总数 (如有)	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	

山东润鑫投资有限公司	境内非国有法人	37.11%	39,802,720	0	0	39,802,720	质押	12,714,000
米超杰	境内自然人	22.79%	24,448,000	0	0	24,448,000	质押	13,000,000
米奇	境内自然人	2.76%	2,960,000	0	2,220,000	740,000	质押	2,960,000
米嘉	境内自然人	1.68%	1,800,000	0	0	1,800,000		
李立峰	境内自然人	1.47%	1,580,000	-190300	0	1,580,000		
王治富	境内自然人	1.11%	1,190,645	+30000	0	1,190,645		
孔庆芝	境内自然人	0.59%	630,500	0	525,500	105,000		
李桂军	境内自然人	0.47%	500,000	-100	0	500,000		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	0.40%	433,800	+433,800	0	433,800		
招商信诺人寿保险有限公司—分红保险产品	其他	0.39%	415,300	+415,300	0	415,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		米超杰先生直接持有山东润鑫 83%的股权，系山东润鑫的控股股东及公司实际控制人；米奇先生、米嘉女士分别系米超杰先生的儿子、女儿。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）		无						
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					
山东润鑫投资有限公司	39,802,720	人民币普通股	39,802,720					
米超杰	24,448,000	人民币普通股	24,448,000					
米嘉	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
李立峰	1,580,000	人民币普通股	1,580,000					
王治富	1,190,645	人民币普通股	1,190,645					

米奇	740,000	人民币普通股	740,000
李桂军	500,000	人民币普通股	500,000
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS & CO.LLC	433,800	人民币普通股	433,800
招商信诺人寿保险有限公司一分红保险产品	415,300	人民币普通股	415,300
石定钢	404,100	人民币普通股	404,100
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	米超杰先生直接持有山东润鑫 83%的股权，系山东润鑫的控股股东及公司实际控制人；米奇先生、米嘉女士分别系米超杰先生的儿子、女儿。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用  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
山东润鑫投资有限公司	米超杰	2002 年 09 月 09 日	913717277424488327	以自有资产进行投资（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司的股权情况				无

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
米超杰	本人	中国	否

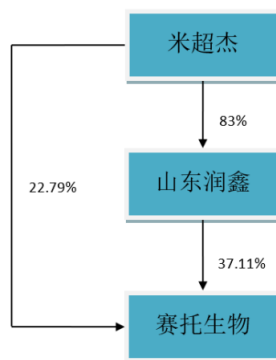
米奇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
米嘉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	米超杰先生担任公司控股股东山东润鑫投资有限公司执行董事；米奇先生担任公司董事长兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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	2022 年 04 月 22 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（2022）【3998】号
注册会计师姓名	金闻、吴建枫

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2022）【3998】号

山东赛托生物科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛托生物公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务

报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## (一) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)2。

截至2021年12月31日，赛托生物公司应收账款账面余额为人民币204,980,710.88元，坏账准备为人民币10,451,916.37元，账面价值为人民币194,528,794.51元。

赛托生物公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

截至2021年12月31日，赛托生物公司存货账面余额为人民币544,434,126.19元，跌价准备为人民币13,177,930.29元，账面价值为人民币531,256,195.90元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品

的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；
- (4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；
- (5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；
- (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

赛托生物公司治理层（以下简称治理层）负责监督赛托生物公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

二〇二二年四月二十二日

中国注册会计师：金闻

（项目合伙人）

中国注册会计师：吴建枫

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东赛托生物科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	161,498,024.51	344,499,397.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	194,528,794.51	100,833,276.47
应收款项融资	107,277,396.15	70,533,241.88
预付款项	6,305,358.09	9,399,965.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,769,743.84	5,412,803.09
其中：应收利息		
应收股利		2,561,225.25

买入返售金融资产		
存货	531,256,195.90	532,404,151.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,660,544.04	79,022,017.92
流动资产合计	1,080,296,057.04	1,142,104,854.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,183,476.08	55,378,830.71
其他权益工具投资		11,538,480.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,282,828,358.72	988,680,665.90
在建工程	356,904,462.53	442,424,832.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,266,615.89	
无形资产	178,845,929.93	169,896,913.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,208,333.45	1,458,333.41
递延所得税资产	1,929,747.51	3,951,208.61
其他非流动资产	4,236,317.60	25,861,125.50
非流动资产合计	1,889,403,241.71	1,699,190,389.96
资产总计	2,969,699,298.75	2,841,295,244.66
流动负债：		
短期借款	460,155,505.89	445,836,407.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		



衍生金融负债		
应付票据	133,737,482.27	154,606,536.03
应付账款	327,065,327.72	248,542,352.12
预收款项		
合同负债	18,063,494.44	7,929,691.79
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,133,047.33	19,748,519.07
应交税费	16,262,236.99	3,121,768.00
其他应付款	32,058,672.04	39,384,741.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,161,863.13	20,584,135.95
其他流动负债	345,782.68	972,242.07
流动负债合计	1,054,983,412.49	940,726,394.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	161,968,111.64	191,642,607.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,885,946.84	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,763,612.70	15,963,231.10
递延所得税负债	1,090,620.74	1,584,006.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	182,708,291.92	209,189,845.46

负债合计	1,237,691,704.41	1,149,916,239.64
所有者权益：		
股本	107,252,567.00	107,455,067.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,116,819,446.43	1,122,393,519.91
减：库存股	7,994,134.00	12,892,204.00
其他综合收益	4,335,003.31	
专项储备		
盈余公积	87,727,115.40	75,595,632.64
一般风险准备		
未分配利润	374,589,776.44	350,456,769.15
归属于母公司所有者权益合计	1,682,729,774.58	1,643,008,784.70
少数股东权益	49,277,819.76	48,370,220.32
所有者权益合计	1,732,007,594.34	1,691,379,005.02
负债和所有者权益总计	2,969,699,298.75	2,841,295,244.66

法定代表人：米奇

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：王永红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	56,511,163.73	102,158,493.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	152,422,827.72	98,397,822.62
应收款项融资	72,344,019.24	44,581,007.11
预付款项	581,521.53	4,459,767.16
其他应收款	263,035,164.12	269,487,830.44
其中：应收利息		
应收股利		2,561,225.25
存货	263,735,798.98	251,091,246.68

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		9,359,373.21
流动资产合计	808,630,495.32	779,535,541.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	549,076,974.41	487,585,700.15
长期股权投资	653,258,896.56	649,454,251.19
其他权益工具投资		11,538,480.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	546,299,981.97	410,764,723.12
在建工程	234,389,426.07	289,137,833.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,435,506.54	60,099,810.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,729,612.51	3,570,415.85
其他非流动资产		772,072.50
非流动资产合计	2,056,190,398.06	1,912,923,287.19
资产总计	2,864,820,893.38	2,692,458,828.28
流动负债：		
短期借款	330,404,250.01	325,503,066.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	144,157,346.96	189,200,252.15
应付账款	132,298,349.56	115,186,224.45
预收款项		
合同负债	770,884.95	3,936,902.65

应付职工薪酬	4,745,826.82	3,666,281.44
应交税费	9,136,243.31	787,518.48
其他应付款	118,972,775.27	52,694,328.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,744,569.43	5,009,930.56
其他流动负债	100,215.05	511,797.35
流动负债合计	769,330,461.36	696,496,302.57
非流动负债：		
长期借款	92,000,000.00	115,093,916.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,763,612.70	15,963,231.10
递延所得税负债	1,090,620.74	1,584,006.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,854,233.44	132,641,154.75
负债合计	880,184,694.80	829,137,457.32
所有者权益：		
股本	107,252,567.00	107,455,067.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,127,877,336.82	1,132,632,036.82
减：库存股	7,994,134.00	12,892,204.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,727,115.40	75,595,632.64
未分配利润	669,773,313.36	560,530,838.50

所有者权益合计	1,984,636,198.58	1,863,321,370.96
负债和所有者权益总计	2,864,820,893.38	2,692,458,828.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,202,622,703.68	913,187,604.30
其中：营业收入	1,202,622,703.68	913,187,604.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,151,345,051.05	1,033,177,815.42
其中：营业成本	937,035,157.00	805,582,089.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,105,846.12	7,736,624.77
销售费用	13,755,047.38	15,477,304.22
管理费用	113,171,049.95	124,695,430.23
研发费用	49,730,559.44	45,007,850.59
财务费用	29,547,391.16	34,678,515.91
其中：利息费用	30,210,761.99	33,975,420.09
利息收入	2,658,424.19	1,622,954.58
加：其他收益	16,234,676.48	5,797,432.32
投资收益（损失以“-”号填列）	3,969,576.88	9,087,443.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,804,645.37	3,494,583.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,921,902.41	4,607,083.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,124,270.20	-85,841,115.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,537,144.22	181,569.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,972,877.60	-186,157,797.86
加：营业外收入	2,701,959.12	633,773.92
减：营业外支出	4,386,123.05	6,924,658.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,288,713.67	-192,448,681.99
减：所得税费用	18,502,621.35	-2,830,891.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,786,092.32	-189,617,790.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,786,092.32	-189,617,790.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	36,205,360.05	-179,807,242.83
2.少数股东损益	-419,267.73	-9,810,547.70
六、其他综合收益的税后净额	4,842,497.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,335,003.31	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,335,003.31	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	4,335,003.31	

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	507,493.69	
七、综合收益总额	40,628,589.32	-189,617,790.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,540,363.36	-179,807,242.83
归属于少数股东的综合收益总额	88,225.96	-9,810,547.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	-1.68
（二）稀释每股收益	0.34	-1.68

法定代表人：米奇

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：王永红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	671,716,990.43	487,572,956.11
减：营业成本	481,357,225.31	402,144,886.59
税金及附加	3,926,914.68	3,661,622.02
销售费用	4,208,821.81	3,520,340.27
管理费用	48,377,325.39	44,842,464.18
研发费用	27,199,630.40	25,393,646.36
财务费用	17,711,165.97	21,571,813.22
其中：利息费用	18,930,722.21	22,220,368.84
利息收入	1,409,459.94	584,576.60
加：其他收益	15,770,260.14	4,875,759.27
投资收益（损失以“-”号填列）	23,681,416.66	14,134,759.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,804,645.37	3,494,583.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,857,832.95	-10,152,863.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,908,441.44	-70,746,500.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	233,011.45	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	138,569,986.63	-75,450,661.69
加：营业外收入	48,190.62	617,302.00
减：营业外支出	2,597,261.96	5,731,099.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,020,915.29	-80,564,459.09
减：所得税费用	14,706,087.67	-2,778,117.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,314,827.62	-77,786,341.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	121,314,827.62	-77,786,341.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	121,314,827.62	-77,786,341.12
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	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------



一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	688,069,663.35	789,343,992.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,296,433.40	3,552,167.09
收到其他与经营活动有关的现金	126,866,462.97	39,342,366.86
经营活动现金流入小计	820,232,559.72	832,238,526.53
购买商品、接受劳务支付的现金	282,829,156.40	257,224,404.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,392,460.59	123,524,960.83
支付的各项税费	16,855,198.93	19,527,119.80
支付其他与经营活动有关的现金	148,806,414.91	177,361,393.03
经营活动现金流出小计	592,883,230.83	577,637,877.86
经营活动产生的现金流量净额	227,349,328.89	254,600,648.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,538,480.00	
取得投资收益收到的现金	2,726,156.76	6,337,033.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,274,346.35	3,131,914.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,171,910,000.00

投资活动现金流入小计	28,538,983.11	1,181,378,948.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	388,920,307.69	242,597,781.66
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	1,100,000.00	968,010,000.00
投资活动现金流出小计	390,020,307.69	1,210,607,781.66
投资活动产生的现金流量净额	-361,481,324.58	-29,228,833.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	492,038,067.76	538,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,887,880.00	1,702,160.00
筹资活动现金流入小计	494,925,947.76	540,602,160.00
偿还债务支付的现金	483,356,204.91	632,485,227.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,516,094.78	37,636,251.37
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	34,722,810.63	11,213,436.80
筹资活动现金流出小计	542,595,110.32	681,334,915.48
筹资活动产生的现金流量净额	-47,669,162.56	-140,732,755.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-631,629.29	-2,167,993.40
五、现金及现金等价物净增加额	-182,432,787.54	82,471,066.39
加：期初现金及现金等价物余额	241,990,609.53	159,519,543.14
六、期末现金及现金等价物余额	59,557,821.99	241,990,609.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	435,045,740.81	381,078,270.71
收到的税费返还	2,718,645.13	1,367,660.12
收到其他与经营活动有关的现金	92,244,884.24	16,217,942.06
经营活动现金流入小计	530,009,270.18	398,663,872.89

购买商品、接受劳务支付的现金	246,575,489.63	54,509,211.14
支付给职工以及为职工支付的现金	44,642,869.80	37,173,923.05
支付的各项税费	11,865,878.59	14,609,593.35
支付其他与经营活动有关的现金	64,410,578.11	108,216,965.91
经营活动现金流出小计	367,494,816.13	214,509,693.45
经营活动产生的现金流量净额	162,514,454.05	184,154,179.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,538,480.00	
取得投资收益收到的现金	2,561,225.25	670,372.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,354,723.53	2,950,345.52
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	66,678,436.99	190,574,181.63
投资活动现金流入小计	82,132,865.77	194,194,899.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,856,328.00	72,599,622.08
投资支付的现金		
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	90,466,842.75	257,287,145.30
投资活动现金流出小计	303,323,170.75	329,886,767.38
投资活动产生的现金流量净额	-221,190,304.98	-135,691,867.63
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	330,000,000.00	440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,737,131.44	8,056,424.82
筹资活动现金流入小计	410,737,131.44	448,056,424.82
偿还债务支付的现金	330,000,000.00	440,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,388,816.66	27,888,892.89
支付其他与筹资活动有关的现金	18,898,070.00	57,948,176.80
筹资活动现金流出小计	362,286,886.66	525,837,069.69
筹资活动产生的现金流量净额	48,450,244.78	-77,780,644.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	217,566.05	163,165.14
五、现金及现金等价物净增加额	-10,008,040.10	-29,155,167.92
加：期初现金及现金等价物余额	29,752,199.56	58,907,367.48
六、期末现金及现金等价物余额	19,744,159.46	29,752,199.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	107,455,067.00				1,122,393,519.91	12,892,204.00			75,595,632.64		350,456,769.15		1,643,008,784.70	48,370,220.32	1,691,379,005.02
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	107,455,067.00				1,122,393,519.91	12,892,204.00			75,595,632.64		350,456,769.15		1,643,008,784.70	48,370,220.32	1,691,379,005.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-202,500.00				-5,574,073.48	-4,898,070.00	4,335,003.31		12,131,482.76		24,133,007.29		39,720,989.88	907,599.44	40,628,589.32
（一）综合收益总额							4,335,003.31				36,205,360.05		36,205,360.05	419,267.73	35,786,092.32
（二）所有者投入和减少资本	-202,500.00				-5,574,073.48	-4,898,070.00							-878,503.48	1,326,867.17	448,363.69

1. 所有者投入的普通股														
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												-		-
												4,754,700.		4,754,700.
												00		00
4. 其他	-202,500.00				-	-						3,876,196.	1,326,86	5,203,063.
					5,574,07	4,898,07						52	7.17	69
					3.48	0.00								
(三) 利润分配									12,131,4		-			
									82.76		12,072,35			
											2.76			
												59,130.00		59,130.00
1. 提取盈余公积									12,131,4		-			
									82.76		12,131,48			
											2.76			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
											59,130.00			59,130.00
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他												4,335,003.31		4,335,003.31	
四、本期期末余额	107,252,567.00				1,116,819,446.43	7,994,134.00	4,335,003.31		87,727,115.40		374,589,776.44	1,682,729,774.58	49,277,819.76	1,732,007,594.34	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	107,783,667.00				1,140,980,578.59	27,076,080.00			75,595,632.64		535,772,779.26	1,833,056,577.49	53,703,602.17	1,886,760,179.66	
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	107,783,667.00				1,140,980,578.59	27,076,080.00			75,595,632.64		535,772,779.26	1,833,056,577.49	53,703,602.17	1,886,760,179.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-	-					-	-	-	-	

	328,600.00				18,587,058.68	14,183,876.00					185,316,010.11	190,047,792.79	5,333,381.85	195,381,174.64
(一) 综合收益总额											-179,807,242.83	-179,807,242.83	-9,810,547.70	-189,617,790.53
(二) 所有者投入和减少资本	-328,600.00				-18,587,058.68	-14,183,876.00					-4,731,782.68	-4,477,165.85	-254,616.83	
1. 所有者投入的普通股														
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					-5,083,696.42							-5,083,696.42		-5,083,696.42
4. 其他	-328,600.00				-13,503,362.26	-14,183,876.00						351,913.74	4,477,165.85	4,829,079.59
(三) 利润分配											-5,508,767.28	-5,508,767.28		-5,508,767.28
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,508,767.28	-5,508,767.28		-5,508,767.28
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	107,455,067.00				1,122,393,519.91	12,892,204.00			75,595,632.64		350,456,769.15		1,643,008,784.70	48,370,220.32	1,691,379,005.02

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	107,455,067.00				1,132,632,036.82	12,892,204.00			75,595,632.64	560,530,838.50		1,863,321,370.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	107,455,067.00				1,132,632,036.82	12,892,204.00			75,595,632.64	560,530,838.50		1,863,321,370.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-202,500.00				4,754,700.00	-4,898,070.00			12,131,482.76	109,242,474.86		121,314,827.62
（一）综合收益总额										121,314,827.62		121,314,827.62
（二）所有者投入和减少资本	-202,500.00				4,754,700.00	-4,898,070.00						-59,130.00
1. 所有者投入的普通股												
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	-202,500.00				4,754,700.00	-4,898,070.00						-59,130.00
（三）利润分配									12,131,482.76	12,072,352.76		59,130.00
1. 提取盈余公积									12,131,482.76	12,131,482.76		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										59,130.00		59,130.00
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	107,252,567.00				1,127,877,336.82	7,994,134.00			87,727,115.40	669,773,313.36		1,984,636,198.58

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	107,783,667.00				1,145,431,261.24	27,076,080.00			75,595,632.64	643,825,946.90		1,945,560,427.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	107,783,667.00				1,145,431,261.24	27,076,080.00			75,595,632.64	643,825,946.90		1,945,560,427.78

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-328,600.00				-	-				-		-82,239,056.82
					12,799,224.42	14,183,876.00				83,295,108.40		
（一）综合收益总额										-		-77,786,341.12
										77,786,341.12		
（二）所有者投入和减少资本	-328,600.00				-	-						1,056,051.58
					12,799,224.42	14,183,876.00						
1. 所有者投入的普通股												
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					-	-						-5,083,696.42
					5,083,696.42							
4. 其他	-328,600.00				-	-						6,139,748.00
					7,715,528.00	14,183,876.00						
（三）利润分配										-		-5,508,767.28
										5,508,767.28		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-5,508,767.28
										5,508,767.28		
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	107,455,067. 00				1,132,632,0 36.82	12,892,20 4.00			75,595, 632.64	560,530,838 .50		1,863,321,370.9 6

### 三、公司基本情况

山东赛托生物科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原菏泽赛托生物科技有限公司（以下简称菏泽赛托公司），于2010年1月19日在菏泽市工商行政管理局登记注册，取得注册号为371700200009932的企业法人营业执照。菏泽赛托公司以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，注册资本107,252,567.00元，股份总数107,252,567股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股2,865,625股，无限售条件的流通股份A股104,386,942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2022年4月22日第三届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将山东斯瑞药业有限公司(以下简称斯瑞药业公司)、上海赢琅实业有限公司（以下简称赢琅实业公司）、山东迪森生物科技有限公司（以下简称山东迪森公司）、菏泽润鑫热力有限公司（以下简称润鑫热力公司）、山东和诺倍康药业有限公司（以下简称和诺倍康公司）、菏泽艾德瑞环保科技有限公司（以下简称艾德瑞公司）和深圳赛托生物投资有限公司（以下简称赛托投资公司）、益华股份（香港）有限公司（以下简称香港益华公司）、Laboratorio Italiano Biochimico Farmaceutico Lisapharma S.p.A.（以下简称Lisapharma公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Lisapharma公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币欧元为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务折算

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

### 外币财务报表折算

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

## 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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



(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预

期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

## 11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

## 12、应收账款

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

### 13、应收款项融资

公司收取的银行承兑汇票，主要通过保理、证券化、贴现、背书转让等方式转让给第三方，符合“为收取合同现金流量和出售金融资产为目标”的业务模式，公司将收取的银行承兑汇票列示为“应收款项融资”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 6. 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 7. 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

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

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

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 5. 个别财务报表

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

### 6. 合并财务报表

### 7. 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。

### 8. 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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、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	1.36-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

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

## 26、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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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
商标使用权	10
专利权	10
非专利技术	10
管理软件	5-10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

3. 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。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

## 32、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。

## 33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## 34、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。

## 35、租赁负债

在租赁开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值, 如使用权资产账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消

的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

#### 3. 收入确认的具体方法

公司甾体药物原料、甾体原料药成品药及非甾体原料药成品药、其他销售业务属于在某一时点履行的履约

义务。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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

#### 40、政府补助

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

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41、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。

## 42、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

无

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）

## 44、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

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十二)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		6,468,467.71	6,468,467.71
一年内到期的非流动负债	20,584,135.95	2,481,877.86	23,066,013.81
租赁负债		3,986,589.85	3,986,589.85

#### B. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- a. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- b. 公司在计量租赁负债时，对于租赁标的物用途等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了更准确地对金融工具中应收款项进行后续计量，更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，对应收款项计提坏账准备的会计估计进行变更。变更前公司合并范围内应收关联方款项	2021年4月16日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，本次会计估计变更自本次董事会审议通过之后	2021年04月17日	根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公

划分为账龄组合，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备，变更后公司合并范围内应收关联方款项划分为公司合并范围内关联方组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失为零。	执行。	司母公司单体报表 2021 年度损益的影响为增加净利润 16,981,341.86 元，对公司合并报表金额无影响，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。
---	-----	---

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司母公司单体报表2021年度损益的影响为增加净利润16,981,341.86元，对公司合并报表金额无影响，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	344,499,397.72	344,499,397.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	100,833,276.47	100,833,276.47	
应收款项融资	70,533,241.88	70,533,241.88	
预付款项	9,399,965.85	9,399,965.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,412,803.09	5,412,803.09	
其中：应收利息			
应收股利	2,561,225.25	2,561,225.25	
买入返售金融资产			
存货	532,404,151.77	532,404,151.77	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,022,017.92	79,022,017.92	
流动资产合计	1,142,104,854.70	1,142,104,854.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	55,378,830.71	55,378,830.71	
其他权益工具投资	11,538,480.00	11,538,480.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	988,680,665.90	988,680,665.90	
在建工程	442,424,832.43	442,424,832.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,468,467.71	6,468,467.71
无形资产	169,896,913.40	169,896,913.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,458,333.41	1,458,333.41	
递延所得税资产	3,951,208.61	3,951,208.61	
其他非流动资产	25,861,125.50	25,861,125.50	
非流动资产合计	1,699,190,389.96	1,705,658,857.67	6,468,467.71
资产总计	2,841,295,244.66	2,847,763,712.37	6,468,467.71
流动负债：			
短期借款	445,836,407.30	445,836,407.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	154,606,536.03	154,606,536.03	
应付账款	248,542,352.12	248,542,352.12	



预收款项			
合同负债	7,929,691.79	7,929,691.79	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,748,519.07	19,748,519.07	
应交税费	3,121,768.00	3,121,768.00	
其他应付款	39,384,741.85	39,384,741.85	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,584,135.95	23,066,013.81	2,481,877.86
其他流动负债	972,242.07	972,242.07	
流动负债合计	940,726,394.18	943,208,272.04	2,481,877.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	191,642,607.37	191,642,607.37	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,986,589.85	3,986,589.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,963,231.10	15,963,231.10	
递延所得税负债	1,584,006.99	1,584,006.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	209,189,845.46	213,176,435.32	3,986,589.85
负债合计	1,149,916,239.64	1,156,384,707.36	6,468,467.71
所有者权益：			
股本	107,455,067.00	107,455,067.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,122,393,519.91	1,122,393,519.91	
减：库存股	12,892,204.00	12,892,204.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,595,632.64	75,595,632.64	
一般风险准备			
未分配利润	350,456,769.15	350,456,769.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,643,008,784.70	1,643,008,784.70	
少数股东权益	48,370,220.32	48,370,220.32	
所有者权益合计	1,691,379,005.02	1,691,379,005.02	
负债和所有者权益总计	2,841,295,244.66	2,847,763,712.38	6,468,467.71

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,158,493.87	102,158,493.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	98,397,822.62	98,397,822.62	
应收款项融资	44,581,007.11	44,581,007.11	
预付款项	4,459,767.16	4,459,767.16	
其他应收款	269,487,830.44	269,487,830.44	
其中：应收利息			
应收股利	2,561,225.25	2,561,225.25	
存货	251,091,246.68	251,091,246.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,359,373.21	9,359,373.21	

流动资产合计	779,535,541.09	779,535,541.09	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	487,585,700.15	487,585,700.15	
长期股权投资	649,454,251.19	649,454,251.19	
其他权益工具投资	11,538,480.00	11,538,480.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	410,764,723.12	410,764,723.12	
在建工程	289,137,833.74	289,137,833.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,099,810.64	60,099,810.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,570,415.85	3,570,415.85	
其他非流动资产	772,072.50	772,072.50	
非流动资产合计	1,912,923,287.19	1,912,923,287.19	
资产总计	2,692,458,828.28	2,692,458,828.28	
流动负债：			
短期借款	325,503,066.67	325,503,066.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	189,200,252.15	189,200,252.15	
应付账款	115,186,224.45	115,186,224.45	
预收款项			
合同负债	3,936,902.65	3,936,902.65	
应付职工薪酬	3,666,281.44	3,666,281.44	
应交税费	787,518.48	787,518.48	
其他应付款	52,694,328.82	52,694,328.82	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,009,930.56	5,009,930.56	
其他流动负债	511,797.35	511,797.35	
流动负债合计	696,496,302.57	696,496,302.57	
非流动负债：			
长期借款	115,093,916.66	115,093,916.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,963,231.10	15,963,231.10	
递延所得税负债	1,584,006.99	1,584,006.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	132,641,154.75	132,641,154.75	
负债合计	829,137,457.32	829,137,457.32	
所有者权益：			
股本	107,455,067.00	107,455,067.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,132,632,036.82	1,132,632,036.82	
减：库存股	12,892,204.00	12,892,204.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,595,632.64	75,595,632.64	
未分配利润	560,530,838.50	560,530,838.50	
所有者权益合计	1,863,321,370.96	1,863,321,370.96	
负债和所有者权益总计	2,692,458,828.28	2,692,458,828.28	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	22%、13%、10%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、24%、25%
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%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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
赛托生物公司	15%
斯瑞药业公司	15%
益华股份公司	16.5%
Lisapharma 公司	24%
除上述以外的其他纳税主体	25%

**2、税收优惠**

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于山东省2020年内第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2021〕25号)，本公司被评为高新技术企业，自2020年1月1日起至2022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。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕36号)，斯瑞药业公司高新技术企业备案通过，自2019年1月1日起至2021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

## 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	421,547.29	402,825.18
银行存款	80,196,274.70	241,587,784.35
其他货币资金	80,880,202.52	102,508,788.19
合计	161,498,024.51	344,499,397.72
其中：存放在境外的款项总额	8,480,531.52	1,930,991.31

## 其他说明

期末银行存款中包括为质押借款而开立的定期存单21,060,000.00元；其他货币资金包括为开立银行承兑汇票而存入保证金75,880,202.52元，为开立信用证而存入保证金5,000,000.00元；期初其他货币资金包括开立银行承兑汇票而存入保证金101,508,788.19元，为开立信用证而存入保证金1,000,000.00元。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

无

## 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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	204,980,710.88	100.00%	10,451,916.37	5.10%	194,528,794.51	106,225,097.90	100.00%	5,391,821.43	5.08%	100,833,276.47
其中：										
合计	204,980,710.88	100.00%	10,451,916.37	5.10%	194,528,794.51	106,225,097.90	100.00%	5,391,821.43	5.08%	100,833,276.47

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：10,451,916.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	201,389,742.33	10,069,487.11	5.00%
1-2年	3,532,637.55	353,263.76	10.00%
3-4年	58,331.00	29,165.50	50.00%
合计	204,980,710.88	10,451,916.37	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	201,389,742.33
1至2年	3,532,637.55
3年以上	58,331.00
3至4年	58,331.00
合计	204,980,710.88

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,391,821.43	5,126,546.82		66,451.88		10,451,916.37
合计	5,391,821.43	5,126,546.82		66,451.88		10,451,916.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回货款	66,451.88

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
太仓凤新化工设备有限公司	货款	54,451.88	无法收回	是	否
山东济宁贝斯特医药科技有限公司	货款	12,000.00	无法收回	是	否
合计	--	66,451.88	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,677,552.31	12.04%	1,233,877.62
客户二	22,509,720.36	10.98%	1,125,486.02
客户三	21,521,559.97	10.50%	1,076,078.00
客户四	15,228,179.52	7.43%	761,408.98
客户五	14,497,768.79	7.07%	724,888.44
合计	98,434,780.95	48.02%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无



## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	107,277,396.15	70,533,241.88
合计	107,277,396.15	70,533,241.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	63,263,575.35
小计	63,263,575.35

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	178,390,324.66
小计	178,390,324.66

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。

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,244,369.97	83.17%	8,320,048.70	88.51%
1至2年	1,060,988.12	16.83%	1,079,917.15	11.49%
合计	6,305,358.09	--	9,399,965.85	--

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：无

(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	1,373,311.98	21.78
供应商二	699,712.00	11.10

供应商三	656,323.36	10.41
供应商四	417,989.00	6.63
供应商五	315,456.00	5.00
小 计	3,462,792.34	54.92

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,561,225.25
其他应收款	11,769,743.84	2,851,577.84
合计	11,769,743.84	5,412,803.09

### (1) 应收利息

无

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津信谊津津药业有限公司		2,561,225.25
合计		2,561,225.25

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

根据信谊津津公司 2020 年股东会决议，对其自 2017 年 9 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日间累计实现净利润 26,140,286.33 的 60% 进行利润分配，本公司按持股比例 16.33% 应收股利为 2,561,225.25 元。截至 2021 年 12 月 31 日，以上应收股利已收到。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,130,506.42	732,744.50
应收出口退税款	315,129.46	
应收暂付款	2,693,675.32	2,393,045.11
应收土地处置款	8,700,000.00	
合计	12,839,311.20	3,125,789.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	274,211.77			274,211.77
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	795,355.59			795,355.59
2021 年 12 月 31 日余额	1,069,567.36			1,069,567.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,703,719.60
1 至 2 年	234,869.15
2 至 3 年	1,562,777.23
3 年以上	337,945.22
3 至 4 年	272,477.00
4 至 5 年	16,838.50
5 年以上	48,629.72
合计	12,839,311.20

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	274,211.77	795,355.59				1,069,567.36
合计	274,211.77	795,355.59				1,069,567.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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
菏泽市定陶区天中街道办事处	应收土地处置款	8,700,000.00	1 年以内	67.76%	435,000.00
菏泽迅美建材有限公司	应收暂付款	1,000,000.00	2-3 年	7.79%	200,000.00
出口退税款	应收出口退税款	315,129.46	1 年以内	2.45%	15,756.47
江苏宇通干燥工程有限公司	应收暂付款	246,121.86	2-3 年	1.92%	49,224.37
罗世凯	押金保证金	151,338.00	3-4 年	1.18%	75,669.00
合计	--	10,412,589.32	--	81.10%	775,649.84

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	118,509,311.47	1,108,233.91	117,401,077.56	128,528,383.90	335,561.00	128,192,822.90
在产品	112,095,270.53	621,573.34	111,473,697.19	125,905,926.61		125,905,926.61
库存商品	273,278,955.91	5,006,663.46	268,272,292.45	252,601,814.65	3,112,203.61	249,489,611.04
发出商品	4,746,435.61		4,746,435.61	3,924,958.57		3,924,958.57
委托加工物资	34,996,896.32	6,441,459.58	28,555,436.74	24,663,555.18		24,663,555.18
包装物	807,256.35		807,256.35	227,277.47		227,277.47
合计	544,434,126.19	13,177,930.29	531,256,195.90	535,851,916.38	3,447,764.61	532,404,151.77

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	335,561.00	1,108,233.91		335,561.00		1,108,233.91
在产品		621,573.34				621,573.34
库存商品	3,112,203.61	3,953,003.37		2,058,543.52		5,006,663.46
委托加工物资		6,441,459.58				6,441,459.58
合计	3,447,764.61	12,124,270.20		2,394,104.52		13,177,930.29

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

#### 10、合同资产

无

#### 11、持有待售资产

无

#### 12、一年内到期的非流动资产

无

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	66,360,087.24	74,597,826.34
预缴所得税	131,348.00	3,732,946.18
预缴其他税金		475,525.07
预付费用	1,169,108.80	215,720.33
合计	67,660,544.04	79,022,017.92

其他说明：

#### 14、债权投资

无

#### 15、其他债权投资

无

#### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津信谊津 津药业有限 公司	55,378,8 30.71			3,804,645 .37						59,183,47 6.08	
小计	55,378,8 30.71			3,804,645 .37						59,183,47 6.08	
合计	55,378,8 30.71			3,804,645 .37						59,183,47 6.08	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江圃瑞药业有限公司		11,538,480.00
合计		11,538,480.00

分项披露本期非交易性权益工具投资：不适用

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,282,071,671.79	985,090,479.77
固定资产清理	756,686.93	3,590,186.13

合计	1,282,828,358.72	988,680,665.90
----	------------------	----------------

## (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：	454,061,204.69	53,165,850.13	888,719,020.31	13,779,563.02	1,409,725,638.15
1.期初余额					
2.本期增加金额	86,220,778.53	1,333,068.52	339,466,972.81	1,072,497.36	428,093,317.22
(1) 购置	2,942,840.82	955,236.04	7,436,089.06	1,072,497.36	12,406,663.28
(2) 在建工程转入	83,277,937.71	377,832.48	332,030,883.75		415,686,653.94
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,464,893.51	108,208.39	8,292,074.51	1,863,262.26	13,728,438.67
(1) 处置或报废	281,023.09	108,208.39	3,572,480.47	1,863,262.26	5,824,974.21
(2) 转入在建工程	3,183,870.42		4,719,594.04		7,903,464.46
4.期末余额	536,817,089.71	54,390,710.26	1,219,893,918.61	12,988,798.12	1,824,090,516.70
二、累计折旧					
1.期初余额	104,425,828.16	32,769,767.92	273,840,793.95	8,983,069.50	420,019,459.53
2.本期增加金额	26,114,767.01	8,144,365.04	91,460,205.10	1,916,106.34	127,635,443.49
(1) 计提	26,114,767.01	8,144,365.04	91,460,205.10	1,916,106.34	127,635,443.49
3.本期减少金额	1,600,785.82	97,276.18	6,799,300.36	1,754,394.60	10,251,756.96
(1) 处置或报废	161,255.04	97,276.18	3,214,847.51	1,754,394.60	5,227,773.33
(2) 转入在建工程	1,439,530.78		3,584,452.85		5,023,983.63
4.期末余额	128,939,809.35	40,816,856.78	358,501,698.69	9,144,781.24	537,403,146.06
三、减值准备					
1.期初余额	1,085,184.35		3,530,514.50		4,615,698.85
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	1,085,184.35		3,530,514.50		4,615,698.85



四、账面价值					
1.期末账面价值	406,792,096.01	13,573,853.48	857,861,705.42	3,844,016.88	1,282,071,671.79
2.期初账面价值	348,550,192.18	20,396,082.21	611,347,711.86	4,796,493.52	985,090,479.77

**(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
房屋及建筑物	16,056,022.70	4,188,392.34	1,081,581.24	10,786,049.12	
专用设备	7,772,046.93	3,969,670.06	3,530,514.50	271,862.37	
合计	23,828,069.63	8,158,062.40	4,612,095.74	11,057,911.49	

**(3) 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	846,444.96

**(4) 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
九羟车间	44,607,292.78	尚在办理中
硫酸新霉素车间	49,858,951.78	尚在办理中
润鑫热力公司厂房	52,571,871.62	尚在办理中
迪森生物公司厂房	11,848,301.37	尚在办理中
合计	158,886,417.55	

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		300.00
通用设备	22,710.00	49,275.71
运输设备		239.32
专用设备	733,976.93	3,540,371.10
合计	756,686.93	3,590,186.13

其他说明

公司对部分车间进行改造用于建设硫酸新霉素项目，固定资产清理余额系已经拆除还未处置的固定资产。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	356,904,462.53	442,424,832.43
合计	356,904,462.53	442,424,832.43

### (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
年产 240 万吨/年硫酸新霉素项目	0.00		0.00	282,010,972.36		282,010,972.36
甾体类中间体及原料药项目	21,383,968.83		21,383,968.83	65,596,803.95		65,596,803.95
硫糖铝混悬凝胶项目	100,299,852.06		100,299,852.06	76,964,623.29		76,964,623.29
兽药类中间体及原料药项目	226,767,848.18		226,767,848.18			
零星工程	8,452,793.46		8,452,793.46	17,852,432.83		17,852,432.83
合计	356,904,462.53		356,904,462.53	442,424,832.43		442,424,832.43

### (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
年产 240 万吨/年硫酸新霉素项目[注 1]	255,000,000.00	282,010,972.36	116,362,538.54	181,173,205.65	217,200,305.25	0.00	71.05%	100%	5,838,486.09	5,713,263.87	4.90%	其他
甾体类中间体及原料药项目	330,106,100.00	65,596,803.95	166,024,419.00	210,237,254.12		21,383,968.83	92.17%	80%				募股资金
硫糖铝混悬凝胶项目	280,000,000.00	76,964,623.29	23,335,228.77			100,299,852.06	35.82%	35%				其他
兽药类中间体及原料药项目	349,011,700.00		226,767,848.18			226,767,848.18	64.97%	60%				其他
零星工程[注 2]		17,852,432.83	15,704,315.77	24,276,182.75	827,759.18	8,452,793.46						

		32.83	14.65	94.17	85	3.46						
合计	1,214,117,800.00	442,424,832.43	548,194,349.14	415,686,653.94	218,028,065.10	356,904,462.53	--	--	5,838,486.09	5,713,263.87	4.90%	--

### (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

[注 1]年产 240 万吨/年硫酸新霉素项目为公司兽药类中间体及原料药项目的一部分，年产 240 万吨/年硫酸新霉素项目本期已完工转固，随着本期兽药类中间体及原料药项目后续产品建设投入，工程余额转入兽药类中间体及原料药项目列报

[注 2]零星项目中其他减少 827,759.85 元，系危废处理工程停建余额转出所致。

### (4) 工程物资

无

## 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、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,245,505.71	4,222,962.00	6,468,467.71
2.本期增加金额			

3.本期减少金额			
4.期末余额	2,245,505.71	4,222,962.00	6,468,467.71
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	995,291.30	1,206,560.52	2,201,851.82
(1) 计提	995,291.30	1,206,560.52	2,201,851.82
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	995,291.30	1,206,560.52	2,201,851.82
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,250,214.41	3,016,401.48	4,266,615.89
2.期初账面价值	2,245,505.71	4,222,962.00	6,468,467.71

其他说明：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节第五、44重要会计政策和会计估计变更之说明。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	164,441,440.04	6,436,999.12	38,355,129.80	7,887,204.44	4,989,293.36	222,110,066.76

2.本期增加金额	32,819,355.50		310,131.60		17,215.37	33,146,702.47
(1) 购置	32,819,355.50		310,131.60		17,215.37	33,146,702.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	14,398,357.87		9,405,905.98		20,652.96	23,824,916.81
(1) 处置	14,398,357.87		9,405,905.98		20,652.96	23,824,916.81
4.期末余额	182,862,437.67	6,436,999.12	29,259,355.42	7,887,204.44	4,985,855.77	231,431,852.42
二、累计摊销						
1.期初余额	12,369,590.22	1,814,519.71	25,235,253.49	5,299,255.60	1,618,230.12	46,336,849.14
2.本期增加金额	3,313,378.15	539,940.14	1,057,285.47	397,426.43	409,348.42	5,717,378.61
(1) 计提	3,313,378.15	539,940.14	1,057,285.47	397,426.43	409,348.42	5,717,378.61
3.本期减少金额	455,915.84		4,871,370.30		17,323.34	5,344,609.48
(1) 处置	455,915.84		4,871,370.30		17,323.34	5,344,609.48
4.期末余额	15,227,052.53	2,354,459.85	21,421,168.66	5,696,682.03	2,010,255.20	46,709,618.27
三、减值准备						
1.期初余额			5,876,304.22			5,876,304.22
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			5,876,304.22			5,876,304.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	167,635,385.14	4,082,539.27	1,961,882.54	2,190,522.41	2,975,600.57	178,845,929.93
2.期初账面价值	152,071,849.82	4,622,479.41	7,243,572.09	2,587,948.84	3,371,063.24	169,896,913.40

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

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Lisapharma 公司	53,231,076.55					53,231,076.55
合计	53,231,076.55					53,231,076.55

### (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
		计提		处置		
Lisapharma 公司	53,231,076.55					53,231,076.55
合计	53,231,076.55					53,231,076.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

商誉减值测试的影响：无

## 29、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
借款承诺费	1,458,333.41		249,999.96		1,208,333.45
合计	1,458,333.41		249,999.96		1,208,333.45

## 30、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	8,899,438.13	1,414,969.72	7,685,298.10	1,158,961.33
可抵扣亏损			14,952,100.37	2,242,815.06
预提性质的工资	3,431,851.91	514,777.79	3,662,881.44	549,432.22
合计	12,331,290.04	1,929,747.51	26,300,279.91	3,951,208.61

## (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	7,270,804.92	1,090,620.74	10,560,046.62	1,584,006.99
合计	7,270,804.92	1,090,620.74	10,560,046.62	1,584,006.99

## (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		1,929,747.51		3,951,208.61
递延所得税负债		1,090,620.74		1,584,006.99

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无

## (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

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	3,500,000.00		3,500,000.00	25,861,125.50		25,861,125.50
预付工程设备款	736,317.60		736,317.60			
合计	4,236,317.60		4,236,317.60	25,861,125.50		25,861,125.50

### 32、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	105,022,061.12	85,000,000.00
保证借款	120,179,666.67	325,503,066.67
信用借款	24,729,194.76	35,333,340.63
抵押及保证借款	60,091,666.67	
质押及保证借款	100,132,916.67	
福费廷借款	50,000,000.00	
合计	460,155,505.89	445,836,407.30

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,737,482.27	154,606,536.03
合计	133,737,482.27	154,606,536.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



工程设备款	183,350,088.42	151,247,425.93
货款	143,715,239.30	97,294,926.19
合计	327,065,327.72	248,542,352.12

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 37、预收款项

无

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,063,494.44	7,929,691.79
合计	18,063,494.44	7,929,691.79

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

## 39、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	19,748,519.07	144,243,355.69	143,880,614.53	20,111,260.23
二、离职后福利-设定提存计划		8,294,284.00	8,272,496.90	21,787.10
合计	19,748,519.07	152,537,639.69	152,153,111.43	20,133,047.33

### (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	16,623,956.76	120,017,345.47	118,742,433.98	17,898,868.25
2、职工福利费		3,824,545.20	3,824,545.20	
3、社会保险费	2,926,286.11	17,181,917.83	18,294,220.48	1,813,983.46
其中：医疗保险费	2,926,286.11	16,448,757.17	17,561,271.12	1,813,772.16
工伤保险费		733,160.66	732,949.36	211.30

4、住房公积金	198,276.20	2,852,336.95	2,652,204.63	398,408.52
5、工会经费和职工教育经费		367,210.24	367,210.24	
合计	19,748,519.07	144,243,355.69	143,880,614.53	20,111,260.23

**(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		7,869,555.68	7,848,428.88	21,126.80
2、失业保险费		424,728.32	424,068.02	660.30
合计		8,294,284.00	8,272,496.90	21,787.10

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,509,954.46	
企业所得税	10,598,914.95	
个人所得税	1,467,838.55	1,156,005.93
城市维护建设税	119,030.41	
房产税	668,064.22	659,276.10
土地使用税	980,784.11	973,386.80
水资源税	192,192.00	104,445.00
教育费附加	51,013.02	
地方教育附加	34,008.68	
印花税	28,511.30	35,520.30
其他税种	594,009.77	193,121.63
环境保护税	17,915.52	12.24
合计	16,262,236.99	3,121,768.00

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,058,672.04	39,384,741.85
合计	32,058,672.04	39,384,741.85

**(1) 应付利息**

无

**(2) 应付股利**

无

**(3) 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	3,920,060.32	7,232,060.31
限制性股票回购义务	7,994,134.00	12,892,204.00
拆借款	17,327,280.00	16,050,000.00
其他	2,817,197.72	3,210,477.54
合计	32,058,672.04	39,384,741.85

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、持有待售负债**

无

**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	45,168,684.11	20,584,135.95
一年内到期的租赁负债	1,993,179.02	2,481,877.86
合计	47,161,863.13	23,066,013.81

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	345,782.68	972,242.07
合计	345,782.68	972,242.07

短期应付债券的增减变动：不适用

## 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
信用借款	26,897,597.36	22,661,497.93
抵押及保证借款	92,000,000.00	115,093,916.66
抵押、质押及保证借款	43,070,514.28	53,887,192.78
合计	161,968,111.64	191,642,607.37

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

## 46、应付债券

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	438,137.18	1,221,085.24
设备	1,447,809.66	2,765,504.61
合计	1,885,946.84	3,986,589.85

其他说明：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节第五、44 重要会计政策和会计估计变更之说明。

## 48、长期应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

无

## 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	15,963,231.10	4,000,000.00	2,199,618.40	17,763,612.70	与资产相关的
合计	15,963,231.10	4,000,000.00	2,199,618.40	17,763,612.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
甾体激素原料基础设施建设项目	6,412,572.91			1,116,510.00			5,296,062.91	与资产相关
有机废气治理工程项目	887,500.00			150,000.00			737,500.00	与资产相关
磁悬浮机改造项目	236,283.19			31,858.40			204,424.79	与资产相关
节能专项资金补助	234,375.00			31,250.00			203,125.00	与资产相关
润鑫产业园配套资金补助	8,192,500.00			870,000.00			7,322,500.00	与资产相关
中央大气水污染防治资金补助		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

无

## 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	107,455,067.00				-202,500.00	-202,500.00	107,252,567.00

其他说明：

公司本期注销回购库存股 202,500 股，回购价格每股 24.188 元，减少股本 202,500.00 元，减少资本公积-

股本溢价 4,754,700.00 元，根据企业会计准则的相关规定，同时减少库存股 4,898,070.00 元，减少其他应付款 4,898,070.00 元。该事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天健验（2021）51 号），公司已于 2021 年 3 月 24 日办妥工商变更登记手续。

#### 54、其他权益工具

无

#### 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）	1,122,393,519.91		5,574,073.48	1,116,819,446.43
合计	1,122,393,519.91		5,574,073.48	1,116,819,446.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股权激励计划对部分限制性股票进行回购注销，减少资本公积（股本溢价）4,754,700.00 元，详见本财务报表附注五股本之说明。

2) 本期公司向 Lisapharma 公司增资，本次增资完成后公司持股比例由 88.83% 上升至 89.52%，根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》规定，对该次非同比例增资引起的股权变动，相应减少资本公积（股本溢价）819,373.48 元。

#### 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
股权激励	12,892,204.00		4,898,070.00	7,994,134.00
合计	12,892,204.00		4,898,070.00	7,994,134.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期减少系股权激励计划回购注销导致

#### 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损		4,842,497.00				4,335,003.31	507,493.69	4,335,003.31

益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额		4,842,497.00				4,335,003.31	507,493.69	4,335,003.31
其他综合收益合计		4,842,497.00				4,335,003.31	507,493.69	4,335,003.31

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：无

## 58、专项储备

无

## 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	75,595,632.64	12,131,482.76		87,727,115.40
合计	75,595,632.64	12,131,482.76		87,727,115.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	350,456,769.15	535,772,779.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,205,360.05	-179,807,242.83
减：提取法定盈余公积	12,131,482.76	
应付普通股股利		5,508,767.28
其他	-59,130.00	
期末未分配利润	374,589,776.44	350,456,769.15

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	1,174,257,606.32	909,926,733.35	806,899,329.33	705,381,082.77
其他业务	28,365,097.36	27,108,423.65	106,288,274.97	100,201,006.93
合计	1,202,622,703.68	937,035,157.00	913,187,604.30	805,582,089.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,202,373,125.34			1,202,373,125.34
其中：				
甾体药物原料	1,063,102,033.67			1,063,102,033.67
成品药	103,863,268.36			103,863,268.36
能源	24,534,037.13			24,534,037.13
其他	10,873,786.18			10,873,786.18
按经营地区分类	1,202,373,125.34			1,202,373,125.34
其中：				
境内	1,042,200,306.65			1,042,200,306.65
境外	160,172,818.69			160,172,818.69
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,202,373,125.34			1,202,373,125.34
其中：				
在某一时点确认收入	1,202,373,125.34			1,202,373,125.34
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				



合计	1,202,373,125.34		1,202,373,125.34
----	------------------	--	------------------

与履约义务相关的信息：公司甾体药物原料、甾体原料药成品药及非甾体原料药成品药、其他销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在交货时履行履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 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	493,446.19	486,493.93
教育费附加	214,860.86	213,238.98
地方教育附加	143,240.58	142,159.31
印花税	384,002.32	245,705.70
房产税	2,697,338.33	2,811,901.03
土地使用税	3,408,458.58	3,438,402.80
车船税	23,378.20	22,405.00
水资源税	679,087.50	376,281.00
环境保护税	62,033.56	37.02
合计	8,105,846.12	7,736,624.77

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,961,385.96	8,681,764.36
折旧和摊销	1,064,189.68	1,150,485.89
参展费	1,021,604.48	549,585.70
业务招待费	441,776.93	162,537.06
差旅费	408,878.66	374,250.63
咨询服务费	384,815.54	1,742,731.69
其他	1,472,396.13	2,815,948.89
合计	13,755,047.38	15,477,304.22

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,804,118.53	42,390,689.71
咨询服务费	15,817,166.65	14,947,692.85
折旧和摊销	25,654,150.90	45,598,784.04
业务招待费	5,441,011.63	5,402,217.62
修理费	7,390,617.19	5,712,376.93
办公费	2,009,185.79	1,469,324.30
差旅费	1,435,987.56	1,465,623.68
股份支付		-4,829,245.92
其他	10,618,811.70	12,537,967.02
合计	113,171,049.95	124,695,430.23

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,374,258.31	9,574,204.17
委外研发费	6,169,664.67	7,805,410.87
折旧和摊销	8,836,167.91	10,730,449.33
直接材料	18,445,089.28	12,981,094.61
其他	4,905,379.27	3,916,691.61
合计	49,730,559.44	45,007,850.59

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,210,761.99	33,975,420.09
其中：租赁负债利息支出	97,079.60	
利息收入	-2,658,424.19	-1,622,954.58
汇兑损益	631,629.29	791,185.02
手续费	1,113,124.11	241,512.14
其他	250,299.96	1,293,353.24

合计	29,547,391.16	34,678,515.91
----	---------------	---------------

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,199,618.40	1,821,493.40
与收益相关的政府补助	13,997,811.18	3,598,290.44
代扣个人所得税手续费返还	37,246.90	377,648.48
合计	16,234,676.48	5,797,432.32

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,804,645.37	3,494,583.83
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	164,931.51	5,103,585.64
债权投资		812,767.12
理财产品收益		60,866.49
票据贴现利息支出		-384,359.50
合计	3,969,576.88	9,087,443.58

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,921,902.41	4,607,083.63
合计	-5,921,902.41	4,607,083.63

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,124,270.20	-2,770,798.45
五、固定资产减值损失		-23,962,936.20
十、无形资产减值损失		-5,876,304.22
十一、商誉减值损失		-53,231,076.55
合计	-12,124,270.20	-85,841,115.42

其他说明：无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	111,785.83	181,569.15
无形资产处置收益	1,707,560.28	
持有待售资产处置收益	717,798.11	
合计	2,537,144.22	181,569.15

## 74、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
罚没收入	66,140.62	633,773.26	66,140.62
其他	125,512.50	0.66	125,512.50
采购合同履行赔偿款	2,510,306.00		2,510,306.00
合计	2,701,959.12	633,773.92	2,701,959.12

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
甾体激素原料基础设施建设项目	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	1,116,510.00	1,116,510.00	与资产相关
有机废气治	菏泽市环	奖励	因研究开发、技术更新及	是	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关

理工程	境保护局		改造等获得的补助					
磁悬浮机改造项目	定陶区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	31,858.40	31,858.40	与资产相关
产业园配套资金补助	定陶区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	870,000.00	507,500.00	与资产相关
节能专项资金补助	定陶区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	31,250.00	15,625.00	与资产相关
中央补助大气、水、土壤污染防治资金	市生态环境局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,600,000.00		与收益相关
出口奖励补助	定陶区商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	163,653.00	204,200.00	与收益相关
个税手续费返还	定陶区税务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	37,246.90	377,648.48	与收益相关
省重点扶持区域引进急需紧缺人才项目补贴	定陶区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	70,000.00		与收益相关
废气在线联网补助	菏泽市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
科研经费	定陶区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000,000.00		与收益相关
以工代训稳岗补贴	定陶区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	414,400.00		与收益相关
重点扶持区域引进人才补助	定陶区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,400,000.00	400,000.00	与收益相关
就业补助金	定陶区人力资源和社会保障局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	102,619.18	486,416.94	与收益相关
研究开发补助资金	定陶区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	169,400.00	433,000.00	与收益相关
重大专项计划项目补助	定陶区科技局	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
高新技术企业补助	定陶区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00	100,000.00	与收益相关

山东省工程实验室（工程研究中心）补助	山东省发展改革委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
省级创新平台奖励	定陶区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
中央工业企业结构调整增（稳定就业）专项补助	定陶区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		469,760.00	与收益相关
其他零星补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,739.00	204,913.50	与收益相关

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	350,000.00	896,453.89	350,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,451,170.43	5,031,364.61	2,451,170.43
违约金		591,835.29	
罚款支出	294,115.66	340,000.00	294,117.53
水利建设基金		34,169.68	
赔偿款	1,145,535.00		1,145,535.00
其他	145,301.96	30,834.58	145,300.09
合计	4,386,123.05	6,924,658.05	

其他说明：

## 76、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	16,974,546.50	4,118.00
递延所得税费用	1,528,074.85	-2,835,009.46
合计	18,502,621.35	-2,830,891.46

**(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	54,288,713.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,143,307.05
子公司适用不同税率的影响	3,135,165.19
非应税收入的影响	-570,696.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,750,031.00
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	6,609,546.97
研发费加计扣除影响	-3,564,732.05
所得税费用	18,502,621.35

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、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
收回票据和信用证保证金	102,508,788.19	24,087,189.80
收到政府补助款	17,997,811.18	12,548,290.44
存款利息收入	2,658,424.19	1,622,954.58
其他	3,701,439.41	1,083,932.04
合计	126,866,462.97	39,342,366.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(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	72,021,627.98	71,494,307.75
支付票据和信用证保证金	75,880,202.52	102,508,788.19
其他	904,584.41	3,358,297.09

合计	148,806,414.91	177,361,393.03
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (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
收回结构性存款及理财产品		1,171,010,000.00
收到工程投标保证金		900,000.00
合计		1,171,910,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (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
购买结构性存款及理财产品支出		968,010,000.00
支付设备投标保证金	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	968,010,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (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
收到凯发工贸有限公司拆借款	2,887,880.00	1,702,160.00
合计	2,887,880.00	1,702,160.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (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
不能随时支取且初存目的为抵押或质押的定期存款其他货币资金本期增加额	26,060,000.00	
本期回购库存股	4,898,070.00	7,948,176.80
归还凯发工贸有限公司拆借款		3,265,260.00
租赁付款	3,393,410.63	



其他	371,330.00	
合计	34,722,810.63	11,213,436.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 79、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	35,786,092.32	-189,617,790.53
加：资产减值准备	18,046,172.61	81,234,031.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,528,259.54	135,205,792.47
使用权资产折旧	2,201,851.82	
无形资产摊销	5,717,378.61	7,663,168.23
长期待摊费用摊销	249,999.96	249,999.96
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）	-2,537,144.22	-181,569.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,451,170.43	5,031,364.61
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	30,842,391.28	30,944,127.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,969,576.88	-9,087,443.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,021,461.10	-1,926,552.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-493,386.25	-908,456.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,976,314.33	195,652,805.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-103,063,613.51	-85,952,277.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	123,544,586.41	91,377,146.21
其他		-5,083,696.42
经营活动产生的现金流量净额	227,349,328.89	254,600,648.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	59,557,821.99	241,990,609.53
减：现金的期初余额	241,990,609.53	159,519,543.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-182,432,787.54	82,471,066.39

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,557,821.99	241,990,609.53
其中：库存现金	421,547.29	402,825.18
可随时用于支付的银行存款	59,136,274.70	241,587,784.35
三、期末现金及现金等价物余额	59,557,821.99	241,990,609.53

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	516,966,301.81	378,726,788.98
其中：支付货款	471,767,294.93	176,480,389.78
支付固定资产等长期资产购置款	45,199,006.88	202,246,399.20

现金流量表补充资料的说明

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金、信用证保证金及为质押借款而开立的定期存单列入现金及现金等价物。该等货币资金的期末余额为 101,940,202.52 元，期初余额为 102,508,788.19 元。

**80、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：无

## 81、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	101,940,202.52	银行承兑及信用证保证金
应收票据	63,263,575.35	借款质押
固定资产	102,893,256.80	借款抵押
无形资产	74,170,048.79	借款抵押
长期股权投资	59,183,476.08	专项贷款抵押担保
合计	401,450,559.54	--

其他说明：无

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,684,591.64	6.3757	10,740,450.92
欧元	1,174,637.66	7.2197	8,480,531.51
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元	6,944,979.64	7.2197	50,140,669.51
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	2,823,862.67	7.2197	20,387,441.32
港币			
短期借款			
其中：美元			
欧元	3,425,238.55	7.2197	24,729,194.76
一年内到期的非流动负债			

其中：欧元	778,995.62	7.2197	5,624,114.68
应付账款			
其中：美元	488,000.00	6.3757	3,111,341.60
欧元	3,778,204.04	7.2197	27,277,499.71

其他说明：无

(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

境外主要子公司经营地及记账本位币

名称	主要经营地	记账本位币
Lisapharma公司	意大利	欧元

### 83、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：无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
甾体激素原料基础设施建设项目	6,412,572.91	递延收益	1,116,510.00
有机废气治理工程项目	887,500.00	递延收益	150,000.00
磁悬浮机改造项目	236,283.19	递延收益	31,858.40
节能专项资金补助	234,375.00	递延收益	31,250.00
润鑫产业园配套资金补助	8,192,500.00	递延收益	870,000.00
中央大气水污染防治资金补助	4,000,000.00	递延收益	
中央补助大气、水污染防治资金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
出口奖励补助	163,653.00	其他收益	163,653.00
个税手续费返还	37,246.90	其他收益	37,246.90
省重点扶持区域引进急需紧缺人才项目补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
废气在线连网补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
科研经费	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
重点扶持区域引进人才补助	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00

就业补助金	102,619.18	其他收益	102,619.18
研究开发补助资金	169,400.00	其他收益	169,400.00
高新技术企业补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他零星补助	7,739.00	其他收益	7,739.00
以工代训稳岗补贴	414,400.00	其他收益	414,400.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (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

无

#### (6) 其他说明

无

## 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

无

### (2) 合并成本

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 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：无

## 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：

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
赛托（国际）有限公司	注销	2021年3月19	0.00	0.00

赛托（国际）有限公司系公司于 2017 年 8 月 24 日在香港注册登记设立，后续未进行出资及开展业务活动，故处置日净资产及期初至处置日净利润为 0.00 元。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
斯瑞药业公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	85.00%		设立
赢琅实业公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
山东迪森公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
和诺倍康公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	100.00%		设立
润鑫热力公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳赛托公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
艾德瑞公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
香港益华公司	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
Lisapharma 公司	意大利科莫	意大利科莫	制造业		89.52%	非同一控制下企业合并

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：不适用

## (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
斯瑞药业公司	15.00%	2,228,198.41		47,249,658.34
Lisapharma 公司	10.48%	-2,647,466.14		2,028,161.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (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
斯瑞药业公司	475,459,319.07	457,960,679.73	933,419,998.80	618,442,252.64		618,442,252.64	478,145,626.04	313,505,253.00	791,650,879.04	491,527,788.96		491,527,788.96
Lisapharma 公司	81,395,545.19	69,185,276.32	150,580,821.49	102,882,729.13	28,345,407.02	131,228,136.15	61,907,303.14	78,459,927.10	140,367,230.24	87,725,782.49	22,661,497.93	110,387,280.42

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
斯瑞药业公司	472,691,828.37	14,854,656.08	14,854,656.08	-69,274,952.59	327,621,738.10	-32,917,769.32	-32,917,769.32	110,742,686.01
Lisapharma 公司	122,708,016.36	-25,262,081.48	-25,262,081.48	-7,399,688.44	104,714,609.63	-43,624,729.62	-43,624,729.62	-21,175,959.54

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

无

## (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

无

## 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

无

## 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
				直接	间接	



						计处理方法
天津信谊津津药业有限公司	天津市	天津市	制造业	16.33%		权益法核算

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：不适用

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：

因本公司董事长米奇先生担任天津信谊津津药业有限公司董事，对其有重大影响，故采用权益法核算。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (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
流动资产	188,734,603.64	187,119,443.54
非流动资产	150,085,653.25	139,899,730.99
资产合计	338,820,256.89	327,019,174.53
流动负债	136,751,105.64	127,851,377.33
非流动负债		
负债合计	136,751,105.64	127,851,377.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	202,069,151.25	199,167,797.20
按持股比例计算的净资产份额	32,997,892.40	32,524,101.28
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	455,607.98	386,142.64
--其他	25,729,975.70	22,468,586.79
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	297,126,524.93	282,948,791.63
净利润	23,754,109.93	21,775,862.27
终止经营的净利润		

其他综合收益		10,058.90
综合收益总额	23,754,109.93	21,785,921.17
本年度收到的来自联营企业的股利	2,561,225.25	

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(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**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分

析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### (1) 货币资金

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

###### (2) 应收款项

本公司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2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的48.02%（2020年12月31日：53.20%）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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

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	667,292,301.64	734,905,347.92	584,481,100.69	78,675,796.67	71,748,450.56
应付票据	133,737,482.27	133,737,482.27	133,737,482.27		
应付账款	327,065,327.72	327,065,327.72	327,065,327.72		
其他应付款	32,058,672.04	32,058,672.04	32,058,672.04		
租赁负债	1,885,946.84	1,885,946.84		1,885,946.84	
一年内到期的非流动负债	1,993,179.02	1,993,179.02	1,993,179.02		
小计	1,164,032,909.53	1,231,645,955.81	1,079,335,761.74	80,561,743.51	71,748,450.56

（续上表）

项目	上年年末数				
	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	658,063,150.62	696,811,095.64	498,901,665.63	87,656,162.78	110,253,267.23
应付票据	154,606,536.03	154,606,536.03	154,606,536.03		
应付账款	248,542,352.12	248,542,352.12	248,542,352.12		
其他应付款	39,384,741.85	39,384,741.85	39,384,741.85		
小计	1,100,596,780.62	1,139,344,725.64	941,435,295.63	87,656,162.78	110,253,267.23

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息

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

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币668,075,249.70元（2020年12月31日：人民币658,063,150.62元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 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

不适用

## 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
山东润鑫投资有限公司	山东省菏泽市	投资	15,000 万元	37.11%	37.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是米超杰。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节九在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本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
-----------	--------

信谊津津公司	本公司参股公司
--------	---------

其他说明：无

#### 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	米超杰之配偶
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	斯瑞药业公司参股股东
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
杭州能可爱心医疗科技有限公司	受浙江仙琚制药股份有限公司控制
津药新瑞制药股份有限公司	母公司的参股公司
上海方予健康医药科技有限公司	原独立董事金方担任高管的公司[注]

其他说明

[注]金方原为公司第二届董事会独立董事，2020年11月16日公司董事会换届选举后，金方不再担任公司独立董事，也不在公司担任其他职务。

#### 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
台州仙琚药业有限公司	商品及加工费	9,630,337.34			56,555,623.60
天津信谊津津药业有限公司	商品及加工费	4,313,882.13	5,000,000.00	否	3,758,653.49
浙江仙琚制药股份有限公司	商品	8,668,510.44			13,642,482.71
津药新瑞制药股份有限公司	劳务费	648,301.46			
上海方予健康医药科技有限公司	代理服务费		2,400,000.00	否	915,094.34

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
菏泽润鑫生物科技有限公司	商品[注]	5,596,684.97	7,087,217.82
台州仙琚药业有限公司	商品	172,816,159.23	124,275,177.10
天津信谊津津药业有限公司	商品	72,078,177.02	58,187,610.55

浙江仙琚制药股份有限公司	商品	44,595,730.08	54,540,929.35
杭州能可爱心医疗科技有限公司	商品	7,079,645.99	14,590,442.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]菏泽润鑫生物科技有限公司出售的商品为电、蒸汽及制冷。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (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	122,743.80	122,743.75
菏泽润鑫生物科技有限公司	土地	31,268.76	31,268.81

本公司作为承租方：不适用

## (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
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	50,000,000.00	2021年02月01日	2022年12月09日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰、米奇、丁媛	3,889,177.00	2021年10月25日	2022年03月05日	否
山东润鑫投资有限公司	63,263,575.35	2021年08月27日	2024年08月23日	
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	120,000,000.00	2021年02月02日	2022年07月16日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰、米奇、丁媛	160,000,000.00	2021年04月01日	2022年06月21日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	115,000,000.00	2020年12月29日	2027年12月24日	否

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (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	4,261,560.74	4,172,216.48

## (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	菏泽润鑫生物科技有限公司	10,927,297.81	546,364.89	4,338,354.50	216,917.73
应收账款	台州仙琚药业有限公司	20,072,120.51	1,003,606.03	3,694,522.14	184,726.11
应收账款	天津信谊津津药业有限公司	24,733,662.41	1,236,683.12	17,671,452.81	883,572.64
应收账款	浙江仙琚制药股份有限公司	1,449,439.46	72,471.97	21,960.43	1,098.02
应收账款	杭州能可爱心医疗科技有限公司			2,573,196.84	128,659.84
合计		57,182,520.19	2,859,126.01	28,299,486.72	1,414,974.34

## (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	7,634.17	7,634.17
应付账款	天津信谊津津药业有限公司	56,110.10	
合同负债	杭州能可爱心医疗科技有限公司		25,398.23

## 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

无

### 5、其他

## 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

根据 2021 年 4 月 16 日公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议以及 2021 年 5 月 13 日召开的 2020 年度股东大会决议审议通过的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因公司层面业绩考核目标不满足第三期解锁条件，公司拟回购注销 35 名激励对象已授予但尚未解除限售的合计 330,500 股限制性股票。截至报告日尚未进行回购，公司拟于 2022 年度全部回购。

### 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或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2022 年 4 月 5 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止 2021 年度向特定对象发行 A 股股票事项并撤回申请文件的议案》，同意终止公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票事项并向深圳证券交易所申请撤回本次向特定对象发行 A 股股票的申请文件。	0.00	不适用

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,603,831.01
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,603,831.01

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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。

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，并以行业分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本、资产和负债按行业进行划分。

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、资产和负债按产品进行划分。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	地区分部 (国内)	地区分部 (国外)	行业分部 (医药制 造)	行业分部 (热电联 产)	产品分部 (甾体药物 原料)	产品分部 (成品药)	产品分部 (能源)	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,019,802,302.53	154,455,303.79	1,151,552,505.82	22,705,100.50	1,047,689,237.46	103,863,268.36	91,000,389.75	-68,295,289.25	1,174,257,606.32
主营业务成本	771,200,760.67	138,725,972.68	883,285,302.14	26,641,431.21	771,987,948.11	111,297,354.03	94,936,720.46	-68,295,289.25	909,926,733.35

资产总额	2,819,118,477.26	150,580,821.49	2,581,013,920.75	388,685,378.00	2,430,433,099.26	150,580,821.49	388,685,378.00		2,969,699,298.75
负债总额	1,106,463,568.26	131,228,136.15	870,300,736.38	367,390,968.03	739,072,600.23	131,228,136.15	367,390,968.03		1,237,691,704.41

(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

无

(4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

### 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	156,722,753.98	100.00%	4,299,926.26	2.74%	152,422,827.72	103,585,613.07	100.00%	5,187,790.45	5.01%	98,397,822.62
其中：										
合计	156,722,753.98	100.00%	4,299,926.26	2.74%	152,422,827.72	103,585,613.07	100.00%	5,187,790.45	5.01%	98,397,822.62

按单项计提坏账准备：按组合计提坏账准备：4,299,926.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	82,492,962.56	4,299,926.26	5.21%
母公司合并范围内关联方组合	74,229,791.42		
合计	156,722,753.98	4,299,926.26	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,217,191.27
1 至 2 年	3,505,562.71
合计	156,722,753.98

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,187,790.45	-875,864.19		12,000.00		4,299,926.26
合计	5,187,790.45	-875,864.19		12,000.00		4,299,926.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
山东济宁贝斯特医药科技有限公司	12,000.00

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
山东济宁贝斯特医药科技有限公司	货款	12,000.00	无法收回	是	否

合计	--	12,000.00	--	--	--
----	----	-----------	----	----	----

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	54,468,504.55	34.75%	2,723,425.23
客户二	20,698,272.41	13.21%	1,034,913.62
客户三	19,740,873.00	12.60%	987,043.65
客户四	16,709,724.39	10.66%	835,486.22
客户五	14,497,768.79	9.25%	724,888.44
合计	126,115,143.14	80.47%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,561,225.25
其他应收款	263,035,164.12	266,926,605.19
合计	263,035,164.12	269,487,830.44

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

天津信谊津津药业有限公司		2,561,225.25
合计		2,561,225.25

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

根据信谊津津公司 2020 年股东会决议, 对其自 2017 年 9 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日间累计实现净利润 26,140,286.33 的 60% 进行利润分配, 本公司按持股比例 16.33% 应收股利为 2,561,225.25 元。截至 2021 年 12 月 31 日, 以上应收股利已收到。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	262,355,827.32	280,281,924.53
押金保证金	154,938.50	43,938.50
应收暂付款	646,804.58	705,117.20
合计	263,157,570.40	281,030,980.23

#### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,104,375.04			14,104,375.04
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-13,981,968.76			-13,981,968.76
2021 年 12 月 31 日余额	122,406.28			122,406.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	262,856,616.70
1 至 2 年	135,708.15
2 至 3 年	91,677.33
3 年以上	73,568.22
3 至 4 年	10,400.00
4 至 5 年	14,538.50
5 年以上	48,629.72
合计	263,157,570.40

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	14,104,375.04	-13,981,968.76				122,406.28
合计	14,104,375.04	-13,981,968.76				122,406.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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
和诺倍康公司	资金拆借	146,010,555.22	1 年以内	55.48%	
山东迪森公司	资金拆借	105,785,622.10	1 年以内	40.20%	
艾德瑞公司	资金拆借	9,820,000.00	1 年以内	3.73%	
香港益华公司	资金拆借	739,650.00	1 年以内	0.28%	
张淑卿	押金保证金	76,000.00	1 年以内	0.03%	3,800.00



合计	--	262,431,827.32	--	99.72%	3,800.00
----	----	----------------	----	--------	----------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	640,858,984.48	46,783,564.00	594,075,420.48	640,858,984.48	46,783,564.00	594,075,420.48
对联营、合营企业投资	59,183,476.08		59,183,476.08	55,378,830.71		55,378,830.71
合计	700,042,460.56	46,783,564.00	653,258,896.56	696,237,815.19	46,783,564.00	649,454,251.19

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
斯瑞药业公司	340,012,688.00					340,012,688.00	
上海赢琅公司	2,110,200.00					2,110,200.00	
山东迪森公司	16,028,548.00					16,028,548.00	
赛托投资公司	137,216,436.00					137,216,436.00	46,783,564.00
润鑫热力公司	98,707,548.48					98,707,548.48	
合计	594,075,420.48					594,075,420.48	46,783,564.00

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

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
天津信谊 津津药业 有限公司	55,378,83 0.71			3,804,645 .37						59,183,47 6.08	
小计	55,378,83 0.71			3,804,645 .37						59,183,47 6.08	
合计	55,378,83 0.71			3,804,645 .37						59,183,47 6.08	

### (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	640,997,747.61	452,103,155.67	456,161,417.12	371,436,813.86
其他业务	30,719,242.82	29,254,069.64	31,411,538.99	30,708,072.73
合计	671,716,990.43	481,357,225.31	487,572,956.11	402,144,886.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	671,562,977.87		671,562,977.87
其中：			
甾体药物原料	640,997,747.61		640,997,747.61
其他	30,565,230.26		30,565,230.26
按经营地区分类	671,562,977.87		671,562,977.87
其中：			
境内地区	640,189,632.59		640,189,632.59
境外地区	31,373,345.28		31,373,345.28
市场或客户类型			
其中：			

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	671,562,977.87			671,562,977.87
其中:				
在某一时点确认收入	671,562,977.87			671,562,977.87
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	671,562,977.87			671,562,977.87

与履约义务相关的信息：公司甾体药物原料销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在交货时履行履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,936,902.65 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,804,645.37	3,494,583.83
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		545,404.56
票据贴现利息支出		-384,359.50
子公司借款利息收入	19,876,771.29	10,479,130.64
合计	23,681,416.66	14,134,759.53

## 6、其他

无

## 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	85,973.79	系报告期内公司对因更新改造已拆除毁损和无使用价值的资产做报废处理所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,197,429.58	系与公司日常经营活动相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	164,931.51	系购买的保本型银行理财产品（非结构性存款）所得收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	767,006.50	主要系报告期内收到采购合同履行赔偿款增加所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,246.90	
减：所得税影响额	2,039,784.64	
少数股东权益影响额	439,739.38	
合计	14,773,064.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

### 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	2.19%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

无

山东赛托生物科技股份有限公司

董事长：米奇

二〇二二年四月二十六日