

# 山东赛托生物科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人米超杰、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)黎艳君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 优先股相关情况 .....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	59
第九节 公司债相关情况 .....	60
第十节 财务报告 .....	61
第十一节 备查文件目录 .....	150

## 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
实际控制人	指	米超杰
斯瑞生物	指	山东斯瑞生物医药有限公司
柏康美克	指	浙江柏康美克进出口贸易有限公司
赢琅实业	指	上海赢琅实业有限公司
沈阳分公司	指	山东赛托生物科技股份有限公司沈阳分公司
山东润鑫	指	山东润鑫精细化工有限公司
实地东辰	指	浙江实地东辰股权投资合伙企业（有限合伙）
菏泽润鑫	指	菏泽润鑫生物科技有限公司
润鑫热力	指	菏泽润鑫热力有限公司
德昱信	指	菏泽德昱信包装制品有限公司
迪森生物	指	山东迪森生物科技有限公司
国金证券、保荐机构、保荐人、主承销商	指	国金证券股份有限公司
公司律师、国浩律师	指	国浩律师（杭州）事务所
公司会计师、天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估师、坤元	指	坤元资产评估有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赛托生物	股票代码	300583
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	赛托生物		
公司的外文名称（如有）	Shandong Sito Bio-technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	米超杰		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年01月01日	定陶县东外环路南段	91371700550911239Q	91371700550911239Q	91371700550911239Q
报告期末注册	2017年06月30日	定陶县东外环路南段	91371700550911239Q	91371700550911239Q	91371700550911239Q
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年02月13日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> 《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号 2017-036）				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	305,827,692.91	263,359,991.54	16.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,924,982.41	52,661,955.82	-46.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,693,744.29	52,255,021.91	-58.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,381,757.85	31,972,069.62	-95.68%
基本每股收益（元/股）	0.2732	0.6583	-58.50%
稀释每股收益（元/股）	0.2732	0.6583	-58.50%
加权平均净资产收益率	1.93%	10.43%	-8.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,796,133,640.87	936,232,150.13	91.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,625,317,505.37	579,693,500.96	180.38%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-136,698.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,313,165.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,238,469.17	系购买短期银行保本型理财产品利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,450.00	
减：所得税影响额	1,105,497.90	
少数股东权益影响额（税后）	-14,250.00	
合计	6,231,238.12	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### 1、主营业务情况

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

#### 2、主要产品及其用途

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

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

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

#### 3、主要经营模式

##### （1）采购模式

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

##### （2）生产模式

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



发货。

### (3) 销售模式

公司主要产品为甾体激素类药物的初始原料及中间体，客户包括甾体激素类原料药及制剂的制造商和贸易商。公司对制造商和贸易商的销售模式和销售政策一致。公司每月根据主要原材料成本、市场价格及竞争格局等因素，确定产品销售策略，并根据客户订货数量、付款条件等因素确定产品实际售价，签订销售合同。

## 4、业绩驱动因素

### (1) 政策、市场等外部驱动因素：

#### 1) 国家产业政策的支持

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

#### 2) 下游甾体药物生产基地逐步向中国转移

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

#### 3) 全球及国内医药行业增长空间巨大

根据艾美仕的研究报告，2015年，全球医药支出约1.07万亿美元。预计至2020年，受到人口增长、人口老龄化以及新兴医药市场医疗普及性不断提升等因素的影响，全球医药总支出将达1.4万亿美元，全球医药市场将以每年4%-7%的速度递增。

2006年至2015年，我国卫生总费用占GDP的比例由4.5%提高至6.0%，卫生部发布的《健康中国2020战略研究报告》指出，到2020年，我国卫生总费用占GDP的比例将达到6.5%至7%。预计2014-2018年，我国医药支出年均复合增长率将达到10%-13%。

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

### (2) 自身优势积累

#### 1) 技术优势

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

#### 2) 产品质量优势

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

#### 3) 高端客户优势

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

业等国内甾体药物行业内的龙头企业，均为公司稳定的下游客户。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	与年初比增加 7.32%，主要系新增全资子公司迪森生物固定资产增加所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	与年初比增加 105.43%，主要系斯瑞药化生产基地项目投资增加和新增全资子公司迪森生物建设项目增加所致。
货币资金	与年初比增加 230.75%，主要系报告期内公开发行股票募集资金到位，部分募集资金尚未使用所致。
应收票据	与年初比减少 42.21%，主要系报告期内以票据方式支付原材料款、设备购置款金额大于同期收到的以票据方式结算的应收货款所致。
应收账款	与年初比增加 37.69%，主要系报告期内销售额增加及部分客户信用期延长所致。
预付账款	与年初比增加 66.85%，主要系报告期末尚未到货的预付原料款增加所致。
其他流动资产	与年初比增加 3285.01%，主要系报告期内使用暂时闲置的募集资金购买的银行短期理财产品 6.4 亿元尚未到期所致。
商誉	为报告期内新增资产，系报告期内购买上游原料生产企业迪森生物投资成本大于投资时迪森生物可辨认净资产的公允价值所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### 1、技术优势

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

### 2、产品质量优势

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

### **3、高端客户优势**

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年随着国家供给侧改革等政策的持续推进以及医药研发、生产、流通、支付等领域改革政策的密集出台，医药行业正处于深刻变革之中，受国内和国际经济增速放缓，行业政策调整等因素影响，医药行业整体增速持续放缓。面对众多不确定因素，公司坚持创新发展、绿色发展的理念，不断丰富产品品种、提高产品质量、降低产品成本，使得公司年初制定的各项经营目标和任务得到有序推进。上半年实现营业收入30,582.77万元，实现归属于上市公司股东的净利润2792.50万元。报告期内，公司主要开展了以下几个方面的工作：

#### 1、坚持创新发展理念，稳步推进新技术、新产品研究与开发

报告期内，公司共有二项甾体药物原料新产品成功试产，另有多项新产品完成中试并打通了工艺路线。同时，公司引进国外先进的连续流微反应器等研发设备，为后期开展更多的研发项目提供了有力保障。

公司研发新产品的同时，更加注重已有产品的工艺优化。2016年下半年推出的三项发酵新产品，报告期内工艺得到进一步优化，降低了发酵控制条件，缩短了生产周期，部分产品的单批生产周期较2016年平均缩短2-3天，生产率显著提高。

#### 2、继续强化质量管理

报告期内，公司坚持“质量为本”，不断强化员工的质量意识、责任意识和法律意识，集团公司统一安排各子公司供销计划，严格控制产品质量，不断完善产品质量管理体系。产品质量管理体系认证标由ISO9001:2008版成功升级至ISO9001:2015版，同时通过同时通过欧洲、印度等海外地区的体系和产品质量审核，为产品进入国际化市场提供了质量体系保障。

#### 3、优化生产管理、提高生产效率、降低产品成本

报告期内，随着产品需求量的增加和产品品种的增加，公司现有生产能力已不能满足客户需求，而新项目建设又需要一定的建设周期，公司通过调整生产工艺流程和设备装置，实现了单一车间生产多种产品，满足了客户多产品需求情况；同时通过优化现有人员和工序安排，使得产品生产周期较调整前明显缩短，产能得到最大释放，从而提高了生产效率，在一下程度上降低了产品的单位成本，减小了产品价格波动对公司业绩的影响。

#### 4、借助资本市场，丰富公司产品品种，拉长产业链，提高公司综合竞争力

报告期内，公司成功与天津市津津药业有限公司签署了重组协议，参股津津药业后，公司将涉足下游原料药环节，进一步巩固和提升公司在甾体激素中间体业务上的市场地位，与下游的制剂行业建立更加紧密的合作关系，从而完善在生物制药领域的产业布局。

#### 5、注重人才培养与引进，提升了公司管理水平

2017年是公司成功上市的第一年，随着募集资金的到位和其他各种新产品的陆续投产，企业资产规模迅速扩大，管理能力的提升迫在眉睫。报告期内，公司及时引入具有丰富管理经验的中高层管理人员，充实了管理团队力量。与此同时，公司更加注重专业人才培养和人才梯队建设。外部人才的引进和内部人才的培养，有效的提升了公司现代化管理水平，满足了公司发展需要。

#### 6、持续深化公司治理

公司以建设规范的法人治理体系为目标，通过权限管理、目标经营考核、内部审计等多种内部控制管理手段，有效促进了公司规范化治理，严格执行公司各项内部控制制度，依法依规履行各项审议程序，最大限度的调动员工和管理团队工作积极性，保护股东特别是中小股东的利益，提高公司运营效率，从而实现公司价值最大化。

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

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	305,827,692.91	263,359,991.54	16.13%	产品销量增加，销售收入随之增加。
营业成本	242,812,199.14	161,549,063.44	50.30%	产品销量增加，销售成本随之增加。
销售费用	5,436,962.42	2,838,352.57	91.55%	报告期内，公司加大了市场营销力度，随产品销量的增加，部分费用随之增加；同时，公司在上海设立的销售子公司正式投入运营，各项费用支出增加。
管理费用	29,293,483.84	26,994,612.80	8.52%	
财务费用	1,531,019.47	7,738,139.12	-80.21%	报告期内，各项银行借款减少所致。
所得税费用	4,693,054.35	10,793,273.57	-56.52%	报告期内利润总额减少所致。
研发投入	10,092,209.15	10,271,322.24	-1.74%	
经营活动产生的现金流量净额	1,381,757.85	31,972,069.62	-95.68%	主要系销售商品提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-689,676,844.32	-88,037,097.19	694.77%	主要系报告期内使用暂时闲置的募集资金购买短期银行理财产品尚未到期及购买上游原料生产企业增加投资 1600 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	761,761,179.22	53,843,684.26	1,314.76%	主要系报告期内公开发行股票募集资金到位所致。
现金及现金等价物净增加额	73,267,505.26	-3,145,449.20	-2,285.70%	主要系报告期末较年初新增暂未使用的募集资

				金所致。
--	--	--	--	------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
甾体药物原料	305,827,692.91	242,812,199.14	20.60%	16.13%	50.30%	-18.06%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	110,845,833.16	6.17%	50,214,841.56	5.46%	0.71%	主要系报告期末较上年同期新增暂时闲置的募集资金所致。
应收账款	149,247,757.58	8.31%	128,226,365.30	13.95%	-5.64%	主要系报告期内销售收入增加致使信用期内应收账款增加。
存货	169,567,110.96	9.44%	167,623,069.26	18.23%	-8.79%	
固定资产	495,269,181.35	27.57%	379,248,981.58	41.25%	-13.68%	主要系母公司研发用资产、公用工程投入增加，控股子公司斯瑞生物新车间竣工及报告期内收购上游企业迪森生物所致。
在建工程	69,342,578.88	3.86%	79,505,503.82	8.65%	-4.79%	
短期借款	17,000,000.00	0.95%			0.95%	主要系报告期末全资子公司迪森生物银行借款 1700 万元尚未到期所致。
长期借款			224,787,500.00			主要系报告期内公司及控股子公司斯瑞生物银行长期借款全部归还所致。

工程物资	3,973,158.66	0.22%	6,026,314.57	0.66%	-0.44%	主要系斯瑞药化建设项目工程物资减少所致。
应收票据	30,871,817.52	1.72%	10,999,917.10	1.20%	0.52%	主要系报告期末收到的银行承兑汇票增加所致。
应收利息	6,238,469.17	0.35%	0.00	0.00%	0.35%	主要系报告期末新增应收短期理财利息所致。
预付账款	12,442,088.17	0.69%	5,115,336.78	0.56%	0.13%	主要系报告期末原料预付款增加所致。
其他流动资产	667,301,495.23	37.15%	20,833,776.22	2.27%	34.88%	主要系报告期内购买短期银行保本型理财产品 640,000,000.00 元所致。
商誉	12,560,288.27	0.70%	0.00	0.00%	0.70%	主要系报告期内收购上游企业迪森生物溢价所致。
递延所得税资产	1,362,208.08	0.08%	2,555,988.92	0.28%	-0.20%	主要系报告期内可抵扣差异减少所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,773,181.74	保证金
固定资产	26,074,208.40	借款抵押
合计	37,847,390.14	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	预计收	本期投	是否涉	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

公司名称	务式	额	例	源		限	型	益	资盈亏	诉	期（如有）	引（如有）
山东迪森生物科技有限公司	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）	收购	16,000,000.00	100.00%	自筹资金	无	长期	甾体药物原料	-1,428,229.31	否	2017 年 04 月 07 日	《关于收购山东迪森生物科技有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号 2017-048）
合计	--	--	16,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元



募集资金总额	102,563.45
报告期投入募集资金总额	2,832.07
已累计投入募集资金总额	2,832.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司于年初公开发行股票并上市，募集资金总额 102,563.45 万元，主要用于年产 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，截止报告期末，已累计投入募集资金 2832.07 万元，项目建设正稳步推进中。公司在保障募投项目建设资金正常使用的前提下，使用暂时闲置的募集资金 3 亿元补充经营用流动资金，6.4 亿元购买银行短期保本型理财产品，上述补充流动资金和购买理财产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) 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	否	102,563.45	102,563.45	2,832.07	2,832.07	2.76%				否	否
承诺投资项目小计	--	102,563.45	102,563.45	2,832.07	2,832.07	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	102,563.45	102,563.45	2,832.07	2,832.07	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
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	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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 1943.49 万元。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	<p>适用</p> <p>公司于 2017 年 1 月 18 日召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，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，总额不超过人民币 30,000.00 万元（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十二个月，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。</p> <p>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，公司已使用 30,000.00 万元，用于暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	<p>公司募集资金总额 102,563.45 万元，截止本报告期末，累计投入募集资金 2,832.07 万元，用于补充流动资金 30,000.00 万元，用于购买短期银行保本型理财产品总额 64,000.00 万元（经公司第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十三次会议和 2017 年第一次临时股东大会、2017 年第二次临时股东大会审议通过），尚未使用的募集资金总额 6,148.99 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），存放于募集资金专用账户，用于募投项目建设。</p>
募集资金使用及披 露中存在的问题或	无

其他情况	
------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司定陶支行	无关联关系	否	保本保证收益型	24,000	2017年02月09日	2018年02月08日	合同约定	0	是		816.00	315.22
民生银行股份有限公司上海分行	无关联关系	否	保本型	30,000	2017年04月28日	2017年08月28日	合同约定	0	是		449.23	233.63
交通银行股份有限公司菏泽分行	无关联关系	否	保本保证收益型	10,000	2017年05月02日	2017年07月27日	合同约定	0	是		106.03	75.00
合计				64,000	--	--	--	0	--		1,371.26	623.85
委托理财资金来源	暂时闲置的募集资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2017年01月23日 2017年04月07日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)	2017年02月08日 2017年04月25日											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东斯瑞生物医药有限公司	子公司	生物医药研发、生产和销售	100,000,000.00	295,658,427.02	66,512,792.65	48,682,958.79	-1,339,731.41	-11,216,425.28
上海赢琅实业有限公司	子公司	贸易	10,000,000.00	44,430,362.01	-3,731,927.29	89,579,128.33	1,209,979.58	-4,258,588.50
浙江柏康美克进出口贸易有限公司	子公司	贸易	10,010,000.00	1,525,109.35	1,520,017.35	6,569,081.18	299,716.83	299,716.83
山东迪森生物科技有限公司	子公司	植物甾醇的研发及生产、销售	10,000,000.00	87,243,291.04	1,976,392.88	10,008,349.97	-336,715.90	-1,428,229.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

山东迪森生物科技有限公司	收购	本次收购有利于打通公司上游产业链，稳定公司主要原材料的供应链，平抑植物甾醇的市场价格，减少主要原材料的库存量，提高公司主打产品的市场竞争力。同时可提高公司辅助生产设施的利用率，降低辅助生产单位成本。
--------------	----	---

#### 主要控股参股公司情况说明

公司设有斯瑞生物、柏康美克、赢琅实业、迪森生物四家子公司，其中斯瑞生物为公司持有70%股份的控股子公司，柏康美克、赢琅实业和迪森生物为公司的全资子公司，相关信息如下：

#### （一）斯瑞生物

企业名称：山东斯瑞生物医药有限公司

成立时间：2014年7月17日

注册资本：10,000万元

住所：山东定陶区东外环路南段

法定代表人：米超杰

经营范围：21-羟基孕甾-1,4,9（11），16-四烯-3,20-二酮-21-醋酸酯（3-TR）、甲羟环氧孕酮（8-DM）、4-孕甾烯-17 $\alpha$ ,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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

斯瑞生物2017上半年实现净利润-11,216,425.28元，截至2017年6月30日的资产总额为295,658,427.02元，净资产为66,512,792.65元。截至报告期末，赛托生物持有斯瑞生物70%的股权，浙江仙琚制药股份有限公司持有斯瑞生物30%的股权。

#### （二）柏康美克

企业名称：浙江柏康美克进出口贸易有限公司

成立时间：2014年4月14日

注册资本：1,001万元

住所：杭州市西湖区万塘路262号6号楼5-93室

法定代表人：米嘉

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：批发、零售；化工产品，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）；货物进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

柏康美克2017上半年实现净利润299,716.83元，截至2017年6月30日的资产总额为1,525,109.35元，净资产为1,520,017.35元。

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

#### （三）赢琅实业

企业名称：上海赢琅实业有限公司

成立时间：2016年8月29日

注册资本：1,000万元

住所：中国（上海）自由贸易试验区芳春路400号1幢3层

法定代表人：米奇

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

赢琅实业2017上半年实现净利润-4,258,588.50元，截至2017年6月30日的资产总额为44,430,362.01元，净资产为-3,731,927.29元。

截至报告期末，赛托生物持有赢琅实业100%的股权。

#### （四）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）

迪森生物2017上半年实现净利润-2,982,133.31元，其中归属于母公司的净利润-1,428,229.31元，截至2017年6月30日的资产总额为87,243,291.04元，净资产为1,976,392.88元。

赛托生物于2017年4月13日以股权收购的方式取得迪森生物的控制权，截至报告期末，赛托生物持有迪森生物的100%股权。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争加剧导致产品价格及盈利能力下降的风险

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

### 2、核心技术失密或核心人才流失等导致技术优势丧失的风险

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

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

### 3、下游行业集中度较高的风险

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

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

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

### 4、公司优化产品线过程中盈利能力下降的风险

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

#### (1) 新增生产设施导致固定支出增加，盈利能力下降的风险

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

#### (2) 新产品投产早期规模效应尚未形成，导致毛利率及净利润率下降的风险

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

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

### 5、替代产品出现导致甾体药物原料市场需求变化的风险

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

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

### 6、实施募集资金投资项目可能导致投资风险和经营风险

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

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

#### 7、公司规模快速扩张导致管理能力不足的经营风险

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

##### （二）、公司采取的应对措施

- 1、公司将不断加大研发投入，以促进公司技术水平的不断提高，提升产品质量，降低生产成本；
- 2、公司将采取稳步推进的方式，在巩固现有产品市场份额的同时，不断优化产品组合，着力提高甾体药物原料产品线的广度和深度，以响应下游市场的需求变化。
- 3、公司部分技术人员和管理人员已持有公司股份，有利于公司人员的稳定，同时，公司将逐步引进优秀管理人才，以增强公司活力，提升公司管理能力。
- 4、加大新产品市场推广力度，优化销售人员激励措施，实现新的业绩增长点。
- 5、借助公司上市的影响力，不断开发新客户，拓展新业务，增加产品市场份额，最大限度的发挥公司规模效益。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.64%	2017 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-033), 巨潮资讯网
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.24%	2017 年 04 月 24 日	2017 年 04 月 24 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-067), 巨潮资讯网
2016 年度股东大会	年度股东大会	68.38%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2017-074), 巨潮资讯网

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

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

	米超杰及其配偶王峰	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的山东润鑫股权，也不要求山东润鑫回购本人持有的该部分股权。	2017年01月06日	2017年1月6日-2020年1月5日	正常履行中
	米奇、米嘉、王宁、米润博、米慧、王荣	股份限售承诺	自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份。如果公司股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除	2017年01月06日	2017年1月6日-2020年1月5日	正常履行中

			息调整), 则本人持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月。			
	何建勇、徐骏、孔庆芝、王敏、施学东、实地东辰	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本企业持有的股份, 也不由公司回购本人/本企业持有的该部分股份。	2017 年 01 月 06 日	2017 年 1 月 6 日-2018 年 1 月 5 日	正常履行中
	董事、监事和高级管理人员	股份限售承诺	1、如果公司股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 发行价格将相应进行除权、除息调整), 则本人直接及间接持有的公司股份的限售	2017 年 01 月 06 日	2017 年 7 月 6 日	正常履行中

			期限在由原有锁定期基础上自动延长 6 个月。			
	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	2017 年 01 月 06 日	长期有效	正常履行中

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	实地东辰	股份减持承诺	<p>1、本企业在锁定期满后的 24 个月内合计转让的股份数量不超过本企业持有公司股份总数的 100%，减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。</p> <p>2、在减持期间，本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所发布的关于股份减持的规定，及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日通过公司发布减持提示性公告。</p> <p>3、本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则本企</p>	2017 年 01 月 06 日	长期有效	正常履行中

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



			<p>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应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p>			
	<p>公司，山东润鑫、米超杰、公司董事、监事及高级管理人员</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>1、已了解并知悉《山东赛托生物科技股份有限公司关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》的全部内容；2、愿意遵守和执行《山东赛托生物科技股份有限公司关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》并承担相应的法律责任。</p>	<p>2017年01月06日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>公司</p>	<p>股份回购承</p>	<p>若本公司招股说明书有</p>	<p>2017年01月</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		诺	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		
	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/本公司依法回购公司首次公开发行的全部新股，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年01月06日	长期有效	正常履行中
	董事、监事和高级管理人员	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致	2017年01月06日	长期有效	正常履行中

			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			
	国金证券	其他承诺	因保荐机构 为公司首次 公开发行制 作、出具的文 件有虚假记 载、误导性陈 述或者重大 遗漏，给投资 者造成损失 的，将依法赔 偿投资者损 失。	2017年01月 06日	长期有效	正常履行中
	国浩律师	其他承诺	因国浩律师 (杭州)事务 所为公司发 行股票制作、 出具的文件 有虚假记载、 误导性陈述 或者重大遗 漏，给投资者 造成损失的， 将依法赔偿 投资者损失。	2017年01月 06日	长期有效	正常履行中
	天健会计师	其他承诺	因天健会计 师事务所为 公司首次公 开发行股票 制作、出具的 文件有虚假 记载、误导性 陈述或者重 大遗漏，给投 资者造成损 失的，将依法 赔偿投资者 损失。	2017年01月 06日	长期有效	正常履行中
	坤元评估师	其他承诺	因坤元为公	2017年01月	长期有效	正常履行中

			司首次公开发行股票并上市制作、出具的资产评估报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等违法事实被认定后，坤元将依法赔偿投资者损失。	06 日		
	公司	分红承诺	公司已根据相关法律法规和规范性文件的要求对《山东赛托生物科技股份有限公司章程（草案）》中的利润分配政策进行了完善，并制定了《山东赛托生物科技股份有限公司上市后三年利润分配规划》，公司高度重视对股东的分红回报，公司承诺将积极执行相关法律法规及章程、规划规定的分红政策，并在后续发展中不断完善投资者回报机制。	2017 年 01 月 06 日	长期有效	正常履行中

	公司	其他承诺	公司首次公开发行股票并上市后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但募集资金投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	正常履行中
	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	2017年01月06日	长期有效	正常履行中

			<p>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。</p>			
	<p>山东润鑫、米超杰、实地东辰</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>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</p>	<p>2017年01月06日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--



			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。			
	米超杰	其他承诺	若因任何原因导致公司被相关主管机关要求其员工补缴社会保险金或住房公积金，本人将承担全部补缴义务和相应的处罚责任，保证公司不会因此遭受任何损失。	2017 年 01 月 06 日	长期有效	正常履行中
	公司	其他承诺	1、在指定报刊或媒体上及时、充分披露其公开承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向社会公众投资者道歉；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺，并按照有关法律、	2017 年 01 月 06 日	长期有效	正常履行中

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

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

			有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；3、若因违反或未能履行相关公开承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法向投资者赔偿相关损失；4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人直接及间接持有的公司股份应得的现金分红或本人薪酬，同时不得转让本人直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止；5、上述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年8月23日,原告南京久鼎制冷空调设备有限公司(以下简称“南京久鼎”)以本公司控股子公司山东斯瑞生物医药有限公司(以下简称“斯瑞生物”)未依约支付质保金为由,向菏泽市定陶区人民法院提起诉讼,请求判令斯瑞生物支付货款45万元并支付违约赔偿以及承担案件诉讼费用。菏泽市定陶区	45	否	开庭审理,已一审判决	本诉讼已经菏泽市定陶区人民法院的一审判决,判决解除斯瑞生物与南京久鼎签署的采购合同,斯瑞生物返还南京久鼎四台超低温制冷机组,南京久鼎返还斯瑞生物已支付货款,并向斯瑞生物支付违约金134.4万元人民币,具体内容详见公司《关于控股子公司诉讼事项进展的公告》(公告编号:2017-071)。	二审尚未判决	2017年05月03日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。

人民法院于 2016 年 9 月 5 日立案受理，于 2017 年 4 月 5 日一审判决。				上述诉讼事项对公司本期利润或期后利润不构成重大影响。			
--	--	--	--	----------------------------	--	--	--

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东山东润鑫、实际控制人米超杰不存在未履行法院生效判决，不存在债务到期未清偿情况，也不存在其他失信状况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
仙琚制药	控股子公司的参股股东	供应商	采购商品	公平合理	-	464.96		1,500	否	电汇或承兑结算	-	2017 年 04 月 25 日	《关于 2017 年度日常关联交易预计公告》

												(编号: 2017-059), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德昱信	控股股东控制的企业	供应商	采购包装物	公平合理	-	2.87		10	否	电汇或承兑结算	-	2017年04月25日 《关于2017年度日常关联交易预计公告》(编号: 2017-059), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
仙璐制药	控股子公司的参股股东	客户	销售产品	公平合理	-	1,256.4		11,300	否	电汇或承兑结算	-	2017年04月25日 《关于2017年度日常关联交易预计公告》(编号: 2017-059), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
菏泽润	控股股	客户	销售蒸	公平合	-	395.85		920	否	电汇结	-	2017年 《关于

鑫	东控制的企业		汽、电等能源	理						算		04 月 25 日	2017 年度日常关联交易预计公告》(编号: 2017-059), 巨潮资讯网 <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	-	8.39		20	否	电汇结算	-	2017 年 04 月 25 日	《关于 2017 年度日常关联交易预计公告》(编号: 2017-059), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计				--	--	2,128.47	--	13,750	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用



关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
山东迪森生物科技有限公司	迪森生物之法定代表人、总经理孔宪忠与公司副总经理孔庆芝的父亲系兄弟关系	对外投资	股权收购	公平合理	495.85	1,610	1,600	电汇	0	2017年04月07日	《关于收购山东迪森生物科技有限公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2017-048)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				为确保本项收购的定价公正、公允,公司委托了具有证券从业资质的银信资产评估有限公司进行了评估,并出具了评估报告(报告编号:银信评报字[2017]沪第0230号)。经评估后目标公司的价值为1610万元,经与原股东反复磋商,确定目标公司的收购价格为1600万元。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、本次收购有利于打通公司上游产业链,稳定公司主要原材料的供应链,平抑植物甾醇的市场价格,减少主要原材料的库存量,提高公司主打产品的市场竞争力。2、提高公司辅助生产设施的利用率,降低辅助生产单位成本。3、有利于发挥集团公司的协同效应,降低标的公司的生产成本,控制标的公司二期项目的建设成本,增加上市公司的整体效益。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
斯瑞生物		18,000	2015年11月 20日	17,690	连带责任保 证	2015.11.23-2 020.11.22	是	是
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）
其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
斯瑞生物	中国工商银行股份有限公司定陶支行	人民币	2015年11月23日			-		公平原则	8,000	否	-	履行完毕		
斯瑞生物	中国工商银行股份有限公司定陶支行	人民币	2015年12月28日			-		公平原则	5,000	否	-	履行完毕		
赛托生物	中国工商银行股份有限公司定陶支行	人民币	2013年01月24日			-		公平原则	6,000	否	-	履行完毕		
赛托生物	中国银行股份有限公司定陶支行	人民币	2014年06月30日			-		公平原则	8,000	否	-	履行完毕		

赛托生物	中国银行股份有限公司定陶支行	银行理财产品	2017年02月09日					公平原则	24,000	否	-	正在履行	2017年02月09日	《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(公告编号2017-035)
赛托生物	民生银行股份有限公司上海分行	银行理财产品	2017年04月27日					公平原则	30,000	否	-	正在履行	2017年04月28日	《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(公告编号2017-070)
赛托生物	交通银行股份有限公司菏泽分行	银行理财产品	2017年04月28日					公平原则	10,000	否	-	正在履行	2017年04月28日	《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(公告编号2017-070)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	100.00%						80,000,000	75.00%
3、其他内资持股	80,000,000	100.00%						80,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	45,776,000	57.22%						45,776,000	42.92%
境内自然人持股	34,224,000	42.78%						34,224,000	32.08%
二、无限售条件股份			26,666,667				26,666,667	26,666,667	25.00%
1、人民币普通股			26,666,667				26,666,667	26,666,667	25.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	26,666,667				26,666,667	106,666,667	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行股票26,666,667股，股份总数从80,000,000股增加到106,666,667股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

报告期内，公司于2017年1月份公开发行股票，总股本由80,000,000.00股增加至106,666,667股。本次股份变动，对公司2016年度每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标没有影响，对公司报告期内每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

基本每股收益：股份变动前0.35元/股，股份变动后0.27元/股；

稀释每股收益：股份变动前0.35元/股，股份变动后0.27元/股；

归属于公司普通股股东的每股净资产：股份变动前7.42元/股，股份变动后14.19元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)股票	2016年12月27日	40.29	26,666,667	2017年01月06日	26,666,667	2016年12月29日	《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2017年01月05日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证监会证监许可[2016]2987号文核准，公司于2016年12月27日公开发行新股26,666,667股，占发行后总股本的比例为25.00%。本次发行不进行老股转让，本次发行的股票无流通限制及锁定安排。本次公开发行总量为26,666,667股，全部为新股，发行价格为40.29元/股，募集资金总额为107,440万元，扣除发行费用4,876.55万元，募集资金净额为102,563.45万元。

经深圳证券交易所《关于山东赛托生物科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]6号）同意，本次公开发行的26,666,667股股票于2017年1月6日起上市交易。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,682	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东润鑫	境内非国有法人	37.32%	39,802,720		39,802,720		质押	11,200,000
米超杰	境内自然人	22.92%	24,448,000		24,448,000			
实地东辰	境内非国有法人	5.60%	5,973,280		5,973,280		质押	3,500,000
米奇	境内自然人	2.78%	2,960,000		2,960,000			
米嘉	境内自然人	2.25%	2,400,000		2,400,000			
何建勇	境内自然人	1.07%	1,136,000		1,136,000			
徐骏	境内自然人	0.68%	720,000		720,000			
王宁	境内自然人	0.53%	560,000		560,000			
米润博	境内自然人	0.53%	560,000		560,000		质押	150,000
孔庆芝	境内自然人	0.53%	560,000		560,000			
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，米超杰直接持有山东润鑫 83% 的股权，系山东润鑫的控股股东及实际控制人；同时，米奇、米嘉、米润博分别系米超杰的儿子、女儿、侄子，王宁系米超杰的配偶王峰（王峰直接持有山东润鑫 17% 的股权）的弟弟。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王治富		481,255	人民币普通股	481,255				
李孔诗琦		246,100	人民币普通股	246,100				



陈军	221,817	人民币普通股	221,817
管建勇	184,100	人民币普通股	184,100
赵瑞娟	132,511	人民币普通股	132,511
北方国际信托股份有限公司—北方信托亿盛二期结构化证券投资集合资金信托计划	120,000	人民币普通股	120,000
梅登荣	113,900	人民币普通股	113,900
李纲	94,300	人民币普通股	94,300
谢志强	84,300	人民币普通股	84,300
陈志忠	65,000	人民币普通股	65,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间的关联关系或一致行动安排，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动安排。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王治富通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 481,255 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 481,225 股；公司股东李孔诗琦通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 246,100 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 246,100 股，公司股东梅登荣通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 113,900 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 113,900 股；公司股东谢志强除通过普通证券账户持有 200 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 84,100 股，实际合计持有 84,300 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭启辉	副总经理	聘任	2017 年 01 月 19 日	公司发展需要
白荣巅	董事会秘书	离任	2017 年 03 月 14 日	个人原因
李福文	董事会秘书	聘任	2017 年 04 月 07 日	公司发展需要
张余庆	财务总监	离任	2017 年 04 月 25 日	个人原因
李福文	财务总监	聘任	2017 年 04 月 25 日	公司发展需要

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东赛托生物科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,845,833.16	33,513,095.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,871,817.52	53,421,660.99
应收账款	149,247,757.58	108,390,445.88
预付款项	12,442,088.17	7,457,030.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,238,469.17	
应收股利		
其他应收款	837,946.85	880,048.23
买入返售金融资产		
存货	169,567,110.96	144,499,591.19

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	667,301,495.23	19,713,445.92
流动资产合计	1,147,352,518.64	367,875,318.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	495,269,181.35	461,487,517.75
在建工程	69,342,578.88	33,755,364.70
工程物资	3,973,158.66	4,499,696.49
固定资产清理	46,540.06	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,577,166.97	64,261,485.61
开发支出		
商誉	12,560,288.27	
长期待摊费用	2,649,999.96	3,049,999.98
递延所得税资产	1,362,208.08	1,302,767.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	648,781,122.23	568,356,832.06
资产总计	1,796,133,640.87	936,232,150.13
流动负债：		
短期借款	17,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,594,044.72	

应付账款	87,973,930.69	74,994,736.06
预收款项	111,096.80	7,500.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,399,117.87	4,532,909.78
应交税费	7,707,048.27	6,575,583.60
应付利息	45,900.00	294,493.44
应付股利		
其他应付款	13,835,705.29	527,453.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		76,725,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	139,666,843.64	163,657,676.34
非流动负债：		
长期借款		157,675,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,320,357.91	10,878,612.91
递延所得税负债	875,096.16	1,008,594.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,195,454.07	169,562,207.46
负债合计	150,862,297.71	333,219,883.80
所有者权益：		
股本	106,666,667.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,126,535,592.34	124,836,570.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,526,884.29	39,526,884.29
一般风险准备		
未分配利润	352,588,361.74	335,330,046.03
归属于母公司所有者权益合计	1,625,317,505.37	579,693,500.96
少数股东权益	19,953,837.79	23,318,765.37
所有者权益合计	1,645,271,343.16	603,012,266.33
负债和所有者权益总计	1,796,133,640.87	936,232,150.13

法定代表人：米超杰

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：黎艳君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	97,319,555.36	26,303,073.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,296,659.87	32,925,633.16
应收账款	146,308,649.52	98,127,262.89
预付款项	9,589,723.63	7,391,059.30
应收利息	6,238,469.17	
应收股利		
其他应收款	223,460,700.37	10,334,927.11
存货	100,733,261.68	113,238,527.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	640,000,000.00	
流动资产合计	1,252,947,019.60	288,320,483.97



非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,000,000.00	73,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	307,455,977.78	308,859,936.50
在建工程	19,211,856.36	11,140,977.11
工程物资	3,252,173.85	221,185.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,189,450.76	35,618,931.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,362,208.08	1,302,767.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	455,471,666.83	430,143,798.15
资产总计	1,708,418,686.43	718,464,282.12
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,499,074.50	
应付账款	36,711,802.60	39,302,189.30
预收款项		6,500.00
应付职工薪酬	2,216,230.79	3,529,524.05
应交税费	7,239,127.97	6,187,673.22
应付利息		107,765.62
应付股利		
其他应付款	3,833,853.19	513,275.81
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		32,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	53,500,089.05	82,146,928.00
非流动负债：		
长期借款		25,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,320,357.91	10,878,612.91
递延所得税负债	875,096.16	1,008,594.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,195,454.07	36,887,207.46
负债合计	64,695,543.12	119,034,135.46
所有者权益：		
股本	106,666,667.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,125,860,325.54	124,161,303.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,526,884.29	39,526,884.29
未分配利润	371,669,266.48	355,741,958.53
所有者权益合计	1,643,723,143.31	599,430,146.66
负债和所有者权益总计	1,708,418,686.43	718,464,282.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	305,827,692.91	263,359,991.54
其中：营业收入	305,827,692.91	263,359,991.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	283,902,138.07	204,014,108.36
其中：营业成本	242,812,199.14	161,549,063.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,667,249.25	1,015,915.00
销售费用	5,436,962.42	2,838,352.57
管理费用	29,293,483.84	26,994,612.80
财务费用	1,531,019.47	7,738,139.12
资产减值损失	1,161,223.95	3,878,025.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,238,469.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	558,255.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,722,279.01	59,345,883.18
加：营业外收入	831,460.00	487,684.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	300,629.83	101,142.65
其中：非流动资产处置损失	136,698.15	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,253,109.18	59,732,425.07
减：所得税费用	4,693,054.35	10,793,273.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,560,054.83	48,939,151.50

归属于母公司所有者的净利润	27,924,982.41	52,661,955.82
少数股东损益	-3,364,927.58	-3,722,804.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,560,054.83	48,939,151.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,924,982.41	52,661,955.82
归属于少数股东的综合收益总额	-3,364,927.58	-3,722,804.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2732	0.6583
（二）稀释每股收益	0.2732	0.6583

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

法定代表人：米超杰

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：黎艳君

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	269,467,360.68	285,664,709.52
减：营业成本	203,105,336.14	173,494,985.55
税金及附加	2,917,323.76	1,015,915.00
销售费用	1,617,089.06	2,782,412.48
管理费用	24,424,041.10	22,876,509.10
财务费用	-254,188.49	5,572,533.34
资产减值损失	13,740,716.13	1,158,092.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,238,469.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	558,255.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,803,698.83	78,764,261.88
加：营业外收入	783,960.00	437,031.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	300,629.83	101,142.65
其中：非流动资产处置损失	13,710.81	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,287,029.00	79,100,150.77
减：所得税费用	4,693,054.35	11,868,910.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,593,974.65	67,231,240.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	26,593,974.65	67,231,240.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,081,705.96	278,712,348.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,510,503.16	37,923,623.34

经营活动现金流入小计	238,592,209.12	316,635,972.25
购买商品、接受劳务支付的现金	166,539,841.96	223,760,068.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,931,892.64	19,801,785.46
支付的各项税费	21,055,689.04	20,255,731.50
支付其他与经营活动有关的现金	27,683,027.63	20,846,317.49
经营活动现金流出小计	237,210,451.27	284,663,902.63
经营活动产生的现金流量净额	1,381,757.85	31,972,069.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,477,186.22	7,955,035.55
投资活动现金流入小计	6,527,186.22	7,955,035.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,626,573.51	95,692,132.74
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	11,482,486.81	
支付其他与投资活动有关的现金	646,094,970.22	300,000.00
投资活动现金流出小计	696,204,030.54	95,992,132.74
投资活动产生的现金流量净额	-689,676,844.32	-88,037,097.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,028,365,688.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		96,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,028,365,688.70	96,900,000.00
偿还债务支付的现金	234,400,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,024,509.48	7,056,315.74
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	17,180,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	266,604,509.48	43,056,315.74
筹资活动产生的现金流量净额	761,761,179.22	53,843,684.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,587.49	-924,105.89
五、现金及现金等价物净增加额	73,267,505.26	-3,145,449.20
加：期初现金及现金等价物余额	25,805,146.16	45,234,845.76
六、期末现金及现金等价物余额	99,072,651.42	42,089,396.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	169,804,985.58	300,273,204.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,337,169.01	37,852,403.03
经营活动现金流入小计	189,142,154.59	338,125,607.76
购买商品、接受劳务支付的现金	114,717,249.83	222,595,742.78
支付给职工以及为职工支付的现金	14,448,279.94	17,290,920.10
支付的各项税费	19,453,937.92	19,758,224.76
支付其他与经营活动有关的现金	20,885,449.55	20,206,221.16
经营活动现金流出小计	169,504,917.24	279,851,108.80
经营活动产生的现金流量净额	19,637,237.35	58,274,498.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		



取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	914,700.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		15,004,115.50
投资活动现金流入小计	50,000.00	15,918,815.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,396,354.75	53,254,577.14
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	16,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	870,936,127.14	
投资活动现金流出小计	907,332,481.89	53,254,577.14
投资活动产生的现金流量净额	-907,282,481.89	-37,335,761.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,028,365,688.70	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	6,989,828.13
筹资活动现金流入小计	1,029,765,688.70	6,989,828.13
偿还债务支付的现金	57,500,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,375,637.19	3,906,537.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	68,875,637.19	38,906,537.98
筹资活动产生的现金流量净额	960,890,051.51	-31,916,709.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,587.49	-924,105.89
五、现金及现金等价物净增加额	73,046,219.48	-11,902,077.94
加：期初现金及现金等价物余额	18,595,124.36	31,714,753.98
六、期末现金及现金等价物余额	91,641,343.84	19,812,676.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,836,570.64				39,526,884.29		335,330,046.03	23,318,765.37	603,012,266.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				124,836,570.64				39,526,884.29		335,330,046.03	23,318,765.37	603,012,266.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,666,667.00				1,001,699,021.70						17,258,315.71	-3,364,927.58	1,042,259,076.83
（一）综合收益总额											27,924,982.41	-3,364,927.58	24,560,054.83
（二）所有者投入和减少资本	26,666,667.00				1,001,699,021.70								1,028,365,688.70
1. 股东投入的普通股	26,666,667.00				1,001,699,021.70								1,028,365,688.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,666,666.70		-10,666,666.70
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												-10,666,666.70	-10,666,666.70		
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	106,666,667.00				1,126,535,592.34							39,526,884.29	352,588,361.74	19,953,837.79	1,645,271,343.16

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,836,570.64					27,780,683.98		245,899,556.04	28,147,438.39	506,664,249.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				124,836,570.64				27,780,683.98		245,899,556.04	28,147,438.39	506,664,249.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									11,746,200.31		89,430,489.99	-4,828,673.02	96,348,017.28
(一)综合收益总额											101,176,690.30	-4,828,673.02	96,348,017.28
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									11,746,200.31		-11,746,200.31		
1. 提取盈余公积									11,746,200.31		-11,746,200.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				124,836,570.64			39,526,884.29		335,330,046.03	23,318,765.37	603,012,266.33	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,161,303.84				39,526,884.29	355,741,958.53	599,430,146.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				124,161,303.84				39,526,884.29	355,741,958.53	599,430,146.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,666.67				1,001,699.02					15,927.30	1,044,292.96
（一）综合收益总额										26,593.97	26,593.97
（二）所有者投入和减少资本	26,666.67				1,001,699.02						1,028,365.68
1. 股东投入的普通股	26,666.67				1,001,699.02						1,028,365.68
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,666,666.70	-10,666,666.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,666,666.70	-10,666,666.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	106,666,667.00				1,125,860,325.54				39,526,884.29	371,669,266.48	1,643,723,143.31

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,161,303.84				27,780,683.98	250,026,155.76	481,968,143.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				124,161,303.84				27,780,683.98	250,026,155.76	481,968,143.58

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								11,746,200.31	105,715,802.77	117,462,003.08
(一)综合收益总额									117,462,003.08	117,462,003.08
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								11,746,200.31	-11,746,200.31	
1. 提取盈余公积								11,746,200.31	-11,746,200.31	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00				124,161,303.84			39,526,884.29	355,741,958.53	599,430,146.66

### 三、公司基本情况

赛托生物前身系原菏泽赛托生物科技有限公司，赛托有限系由米奇、齐海龙和米嘉共同出资组建，于2010年1月19日在菏泽市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91371700550911239Q的营业执照。赛托有限以2014年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2014年10月16日在菏泽市工商行政管理局登记注册，总部位于山东省菏泽市。公司现持有统一社会信用代码为91371700550911239Q的营业执照。经中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕2987号核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票26,666,667股，公司股票于2017年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。截止本报告期末，公司注册资本106,666,667元，总股本106,666,667股，其中有限售条件的流通股份：A股8,000万股，无限售条件的流通股份A股2,666.67万股。

本公司属生物医药制造行业，是一家应用基因工程技术和微生物转化技术制造甾体药物原料的企业，公司设立后，以甾体药物核心原料——雄烯二酮为突破口，开发了系列化产品，成功地将基因工程技术和微生物转化技术运用于大规模工业化生产，实现了生物制药技术取代化学合成技术生产医药产品原料的工艺革新。

本财务报表业经公司2017年8月25日第一届董事会第十七次会议批准对外报出。

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大怀疑的事项或情况。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本次报告期为2017年1月1日至2017年6月30日。



### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

无。

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-70	5	4.75%-1.36%
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75%-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

## 药品生物制品业

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	10
管理软件	5-10

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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



## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

不适用。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2)、会计处理方法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。/与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1)、判断依据：除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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

### (3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2)、财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>根据财政部《关于印发修订&lt;企业会计准则第 16 号---政府补助&gt;的通知》(财会[2017]15 号), 本公司自 2017 年 1 月 1 日起将取得的与企业日常活动相关的政府补助, 计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。</p>	<p>公司第一届董事会第十七次会议审议通过。</p>	<p>财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行, 对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助, 要求采用未来适用法处理; 对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助, 要求按照修订后的准则进行调整。</p>
---	----------------------------	--

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东赛托生物科技股份有限公司	15%
山东斯瑞生物医药有限公司	25%
上海赢琅实业有限公司	25%
浙江柏康美克进出口贸易有限公司	25%
山东迪森生物科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局《关于认定山东科兴

生物制品有限公司等889家企业为2014年高新技术企业的通知》(鲁科字〔2015〕33号), 本公司被评为高新技术企业, 有效至2017年10月31日, 自2014年1月1日起至2016年12月31日享受高新技术企业所得税优惠政策, 按15%税率计缴企业所得税。目前公司已向定陶区科技局提出高新技术企业资格复审, 根据国家税务总局公告2011年第4号规定, 高新技术企业资格复审结果公示之前, 其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

### 3、其他

不适用。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,495.06	44,015.92
银行存款	98,970,156.36	25,761,130.24
其他货币资金	11,773,181.74	7,707,949.40
合计	110,845,833.16	33,513,095.56

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,871,817.52	53,421,660.99
合计	30,871,817.52	53,421,660.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	57,094,531.44	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	57,094,531.44	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,102,903.77	100.00%	7,855,146.19	5.00%	149,247,757.58	114,095,206.18	100.00%	5,704,760.30	5.00%	108,390,445.88
合计	157,102,903.77	100.00%	7,855,146.19	5.00%	149,247,757.58	114,095,206.18	100.00%	5,704,760.30	5.00%	108,390,445.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	157,102,903.77	7,718,427.49	5.00%
合计	157,102,903.77	7,718,427.49	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,013,667.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	29,633,357.20	18.86	1,481,667.86
客户二	26,014,413.52	16.56	1,300,720.68
客户三	19,109,700.00	12.16	955,485.00
客户四	14,595,514.16	9.29	729,775.71
客户五	14,564,000.00	9.27	728,200.00
小 计	103,916,984.88	66.15	5,195,849.24

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,442,088.17	100.00%	7,414,813.19	99.43%
1至2年			42,217.11	0.57%
合计	12,442,088.17	--	7,457,030.30	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	1,887,000.00	15.17%
供应商二	1,684,964.87	13.54%
供应商三	1,470,512.84	11.82%
供应商四	1,300,000.00	10.45%
供应商五	729,546.12	5.86%
小计	7,072,023.83	56.84%

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买短期银行保本型理财产品	6,238,469.17	
合计	6,238,469.17	



(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	882,049.64		44,102.79	5.00%	837,946.85	938,974.65		58,926.42	6.28%	880,048.23
合计	882,049.64		44,102.79	5.00%	837,946.85	938,974.65		58,926.42	6.28%	880,048.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	882,049.64	44,102.79	5.00%
合计	882,049.64	44,102.79	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,823.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	273,258.00	325,507.92
其他	608,791.64	613,466.73
合计	882,049.64	938,974.65

### (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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
陈敏	押金保证金	248,658.00	1 年以内	28.19%	12,432.90
曹广义	备用金	80,000.00	1 年以内	9.07%	4,000.00
代缴员工养老保险	暂付款	68,608.00	1 年以内	7.78%	3,430.40
戴新	备用金	58,500.00	1 年以内	6.63%	2,925.00
刘超超	备用金	50,000.00	1 年以内	5.67%	2,500.00
合计	--	505,766.00	--	57.34%	25,288.30

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,843,593.47		50,843,593.47	37,679,075.76		37,679,075.76
在产品	42,538,475.28	19,755.46	42,518,719.82	30,007,826.14		30,007,826.14
库存商品	73,382,082.60	384,646.71	72,997,435.89	75,207,064.43	469,305.94	74,737,758.49
周转材料	4,684.10		4,684.10			
委托加工物资	3,109,280.46		3,109,280.46	1,981,996.70		1,981,996.70
包装物	93,397.22		93,397.22	92,934.10		92,934.10
合计	169,971,513.13	404,402.17	169,567,110.96	144,968,897.13	469,305.94	144,499,591.19

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

否

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

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

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		19,755.46				19,755.46
库存商品	469,305.94	384,646.71		469,305.94		384,646.71
合计	469,305.94	404,402.17		469,305.94		404,402.17

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

不适用。

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

购买短期银行保本型理财产品	640,000,000.00	0.00
待抵扣进项税	27,219,793.31	19,630,559.92
预付房租	81,701.92	82,886.00
合计	667,301,495.23	19,713,445.92

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	184,160,659.77	10,932,494.88	352,424,767.09	8,372,903.93	555,890,825.67
2.本期增加金额	17,999,758.63	7,439,033.59	34,049,884.36	1,000,988.71	60,175,426.17
(1) 购置		7,611,917.49		829,129.75	8,441,047.24
(2) 在建工程转入	2,204,014.64		9,998,654.26		12,202,668.90
(3) 企业合并增加	591,856.67	53,196.59	593,957.78	110,106.82	1,349,117.86
3.本期减少金额	0.00	314,239.12	0.00	0.00	314,239.12
(1) 处置或报废	0.00	314,239.12	0.00	0.00	314,239.12
4.期末余额	202,160,418.40	18,057,289.35	386,474,651.45	9,373,892.64	616,066,251.84
二、累计折旧					
1.期初余额	15,724,645.93	4,161,358.13	69,514,670.96	5,002,632.90	94,403,307.92
2.本期增加金额	5,378,326.95	2,190,433.50	17,542,190.50	1,243,726.92	26,354,677.87

(1) 计提	5,378,326.95	2,190,433.50	17,542,190.50	1,243,726.92	26,354,677.87
3.本期减少金额		88,265.87			88,265.87
(1) 处置或报废		88,265.87			88,265.87
4.期末余额	21,117,129.00	6,267,638.73	87,140,047.39	6,268,652.26	120,793,467.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		3,603.11			3,603.11
(1) 计提					
(2)企业合并增加		3,603.11			3,603.11
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		3,603.11			3,603.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	181,043,289.40	11,786,047.51	299,334,604.06	3,105,240.38	495,269,181.35
2.期初账面价值	168,436,013.84	6,771,136.75	282,910,096.13	3,370,271.03	461,487,517.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------



(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
迪森生物生产车间及配套厂房	9,573,713.77	土地及房产手续正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
斯瑞药化生产基地项目	39,168,133.90		39,168,133.90	22,614,387.59		22,614,387.59
东区污水站及配套	6,268,286.85		6,268,286.85	60,099.73		60,099.73
公用工程扩建	517,466.69		517,466.69	1,916,042.46		1,916,042.46
零星工程	822,706.42		822,706.42	6,275,493.52		6,275,493.52
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	11,775,196.40		11,775,196.40	2,889,341.40		2,889,341.40
迪森生物植物甾 醇生产基地项目	10,790,788.62		10,790,788.62			
合计	69,342,578.88		69,342,578.88	33,755,364.70		33,755,364.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
斯瑞药 化生产 基地项 目	269,463, 800.00	22,614,3 87.59	16,970,3 45.39	416,599. 08		39,168,1 33.90	73.33%	73.00%	2,015,56 6.44	112,736. 71	2.71%	其他

东区污水站及配套	50,000,000.00	60,099.73	6,208,187.12	0.00		6,268,286.85	84.55%	84.00%				其他
公用工程扩建		1,916,042.46		1,398,575.77		517,466.69						其他
零星工程		6,275,493.52	4,934,706.95	10,387,494.05		822,706.42						其他
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	1,237,970,000.00	2,889,341.40	8,885,855.00	0.00		11,775,196.40	2.10%	2.10%				募股资金
迪森生物植物甾醇生产基地项目			10,790,788.62	0.00		10,790,788.62						其他
合计	1,557,433,800.00	33,755,364.70	47,789,883.08	12,202,668.90		69,342,578.88	--	--	2,015,566.44	112,736.71	2.71%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	3,973,158.66	4,499,696.49
合计	3,973,158.66	4,499,696.49

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理专用设备	46,540.06	0.00
合计	46,540.06	

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,752,487.02			1,474,975.11	68,227,462.13
2.本期增加金额				108,533.10	108,533.10
(1) 购置				57,885.82	57,885.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				50,647.28	50,647.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	66,752,487.02			1,583,508.21	68,335,995.23
二、累计摊销					
1.期初余额	3,738,518.13			227,458.39	3,965,976.52
2.本期增加金额	702,638.34			90,213.40	792,851.74
(1) 计提	702,638.34			83,740.91	786,379.25
(2) 企业合并参加				6,472.49	6,472.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,441,156.47			317,671.79	4,758,828.26
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	62,311,330.55	0.00	0.00	1,265,836.42	63,577,166.97
2.期初账面价值	63,013,968.89			1,247,516.72	64,261,485.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东迪森生物科 技有限公司	0.00	12,560,288.27		12,560,288.27
合计	0.00	12,560,288.27		12,560,288.27

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
财务顾问费	3,049,999.98		400,000.02		2,649,999.96
合计	3,049,999.98		400,000.02		2,649,999.96

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,700,455.24	1,155,068.29	5,164,592.78	774,688.92
预提性质的工资	1,380,931.89	207,139.78	3,520,524.05	528,078.61
合计	9,081,387.13	1,362,208.07	8,685,116.83	1,302,767.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
账面价值与计税基础不一致的固定资产折旧	6,473,526.91	971,029.04	6,723,963.66	1,008,594.55
合计	6,473,526.91	971,029.04	6,723,963.66	1,008,594.55

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	1,362,208.08	0.00	1,302,767.53
递延所得税负债	0.00	875,096.16	0.00	1,008,594.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,155.66	505,583.51
可抵扣亏损	15,507,871.89	16,915,524.85
内部交易未实现利润	1,693,294.92	3,709,072.71
合计	17,207,322.47	21,130,181.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,594,044.72	
合计	9,594,044.72	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	29,523,718.63	29,132,150.42
工程款	58,450,212.06	45,862,585.64
合计	87,973,930.69	74,994,736.06

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	111,096.80	7,500.00
合计	111,096.80	7,500.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,514,956.85	20,222,138.75	21,388,245.41	3,348,850.19
二、离职后福利-设定提存计划	17,952.93	1,636,469.74	1,604,154.99	50,267.68
合计	4,532,909.78	21,858,608.49	22,992,400.40	3,399,117.87

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,504,442.87	17,955,376.83	19,144,551.32	3,315,268.38
2、职工福利费		636,663.83	636,663.83	
3、社会保险费	7,124.98	1,223,516.09	1,208,175.26	22,465.81
其中：医疗保险费	6,281.80	990,663.14	978,654.98	18,289.96
工伤保险费	266.98	170,840.75	168,068.96	3,038.77
生育保险费	576.20	62,012.20	61,451.32	1,137.08
4、住房公积金	3,389.00	402,808.00	395,081.00	11,116.00
5、工会经费和职工教育经费		3,774.00	3,774.00	
合计	4,514,956.85	20,222,138.75	21,388,245.41	3,348,850.19

**(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	12,585.48	1,535,114.50	1,518,284.88	29,415.10
2、失业保险费	5,367.45	101,355.24	85,870.11	20,852.58
合计	17,952.93	1,636,469.74	1,604,154.99	50,267.68

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,022,117.07	4,428,023.05
企业所得税	575,261.48	419,096.64

个人所得税	1,320,627.45	218,051.64
城市维护建设税	354,862.14	256,366.92
房产税	312,056.58	315,700.75
土地使用税	822,838.50	598,428.00
印花税	20,464.80	32,276.30
地方水利建设基金	25,347.30	51,273.38
教育费附加	152,083.77	153,820.15
地方教育附加	101,389.18	102,546.77
合计	7,707,048.27	6,575,583.60

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		294,493.44
短期借款应付利息	45,900.00	
合计	45,900.00	294,493.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人暂借款	11,441,679.52	
押金保证金	154,270.00	229,950.00
应付费用	1,800,000.00	

其他	439,755.77	297,503.46
合计	13,835,705.29	527,453.46

注：个人暂借款 11,441,679.52 元系迪森生物被收购前向个人拆借款。

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,878,612.91		558,255.00	10,320,357.91	政府补助
合计	10,878,612.91		558,255.00	10,320,357.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
甾体激素原料基础设施建设项目	10,878,612.91		558,255.00		10,320,357.91	与资产相关
合计	10,878,612.91		558,255.00		10,320,357.91	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00	26,666,667.00				26,666,667.00	106,666,667.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	124,161,303.84	1,001,699,021.70		1,125,860,325.54

其他资本公积	675,266.80			675,266.80
合计	124,836,570.64	1,001,699,021.70		1,126,535,592.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加1,001,699,021.70元，主要系报告期内发行股票并上市，实际募集资金金额大于股本增加额所致。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,526,884.29			39,526,884.29
合计	39,526,884.29			39,526,884.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	335,330,046.03	245,899,556.04
调整后期初未分配利润	335,330,046.03	335,330,046.03

加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,924,982.41	101,176,690.30
减：提取法定盈余公积		11,746,200.31
期末未分配利润	352,588,361.74	335,330,046.03

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	299,354,069.77	236,804,633.06	249,695,982.67	148,665,959.47
其他业务	6,473,623.14	6,007,566.08	13,664,008.87	12,883,103.97
合计	305,827,692.91	242,812,199.14	263,359,991.54	161,549,063.44

## 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	806,952.77	505,843.25
教育费附加	345,836.90	303,428.02
房产税	640,118.36	
土地使用税	1,423,071.59	
印花税	220,711.70	
地方教育附加	230,557.93	202,285.34
营业税		4,358.39
合计	3,667,249.25	1,015,915.00

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,848,004.34	1,975,194.96



参展费用	251,674.86	391,196.24
运费	378,198.53	200,797.10
差旅费	415,090.26	113,266.64
办公费	1,309,739.08	
业务招待费	225,313.90	
其他	8,941.45	157,897.63
合计	5,436,962.42	2,838,352.57

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	10,306,178.71	10,271,322.24
职工薪酬	6,729,965.09	6,203,690.62
折旧和摊销	4,379,944.53	3,976,226.80
咨询费	2,069,562.21	644,982.58
税费		1,667,487.90
业务招待费	1,000,551.46	1,458,566.08
差旅费	1,014,152.02	140,884.28
宣传费	1,598,404.46	
其他	2,194,725.36	2,631,452.30
合计	29,293,483.84	26,994,612.80

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,361,801.96	-189,289.42
利息支出	1,944,456.98	6,005,282.43
票据贴现利息	1,250,784.20	576,430.20
汇兑损益	198,587.49	924,105.89
财务顾问费	400,000.02	350,000.00
手续费	98,992.74	71,610.02
合计	1,531,019.47	7,738,139.12

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,033,522.12	1,783,630.70
二、存货跌价损失	-872,298.17	2,094,394.73
合计	1,161,223.95	3,878,025.43

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期银行保本型理财产品收益	6,238,469.17	
合计	6,238,469.17	

其他说明：

## 69、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
政府补助	558,255.00	

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	754,910.00	430,069.54	1,313,165.00
罚没收入	47,500.00	6,962.00	47,500.00
其他	29,050.00	50,653.00	29,050.00

合计	831,460.00	487,684.54	1,389,715.00
----	------------	------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
项目建设补助	定陶区人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		58,969.54	与资产相关
政府补贴	菏泽市人力资源与社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	14,910.00	14,100.00	与收益相关
财政补助资金	定陶区人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
财政补助资金	定陶区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		57,000.00	与收益相关
财政补助资金	定陶区金融工作办公室	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	740,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	754,910.00	430,069.54	--

其他说明:

## 71、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	136,698.15		
其中: 固定资产处置损失	136,698.15		136,698.15
对外捐赠	74,000.00		74,000.00
地方水利建设专项基金		101,142.65	
合计	300,629.83	101,142.65	210,698.15

其他说明:

## 72、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	4,885,993.29	11,929,603.49
递延所得税费用	-192,938.94	-1,136,329.92
合计	4,693,054.35	10,793,273.57

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,253,109.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,821,757.25
适用不同税率的影响	-3,128,702.90
所得税费用	4,693,054.35

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金	13,336,013.19	37,222,642.36
收到银行存款利息	2,323,883.06	189,289.42
收到政府补助	754,550.00	371,100.00
其他	96,056.91	140,591.56
合计	16,510,503.16	37,923,623.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项经营性费用	21,363,906.88	12,405,239.87
支付不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金	5,678,211.52	7,825,445.00
其他	640,909.23	615,632.62
合计	27,683,027.63	20,846,317.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到不符合现金等价物定义票据信用证保证金	6,477,186.22	7,955,035.55
合计	6,477,186.22	7,955,035.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期银行保本型理财产品	640,000,000.00	
支付不符合现金等价物定义票据信用证保证金	6,094,970.22	300,000.00
合计	646,094,970.22	300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
迪森生物归还收购前拆借个人资金及利息	17,180,000.00	
支付财务顾问费		1,000,000.00
合计	17,180,000.00	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、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	24,560,054.83	48,939,151.50
加：资产减值准备	1,161,223.95	3,878,025.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,354,677.87	19,876,980.34
无形资产摊销	786,379.25	777,610.74
长期待摊费用摊销	400,000.02	350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	136,698.15	
财务费用（收益以“—”号填列）	1,531,019.47	6,929,388.32
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,238,469.17	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-59,440.55	-1,084,022.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-133,498.39	-52,307.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,439,083.05	-32,634,357.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-34,735,335.90	4,341,493.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	941,456.85	-19,349,892.69
其他	1,116,074.52	
经营活动产生的现金流量净额	1,381,757.85	31,972,069.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	99,072,651.42	42,089,396.56

减：现金的期初余额	25,805,146.16	45,234,845.76
现金及现金等价物净增加额	73,267,505.26	-3,145,449.20

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		16,000,000.00
其中：	--	
收购迪森生物 100% 股权支付的现金		16,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		4,517,513.19
其中：	--	
迪森生物购买日持有的现金及现金等价物		4,517,513.19
其中：	--	
取得子公司支付的现金净额		11,482,486.81

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额	
其中：	--	
其中：	--	
其中：	--	

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,072,651.42	25,805,146.16
其中：库存现金	102,495.06	44,015.92
可随时用于支付的银行存款	98,970,156.36	25,761,130.24
三、期末现金及现金等价物余额	99,072,651.42	25,805,146.16

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

## 77、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	11,773,181.74	保证金
固定资产	26,074,208.40	借款抵押
合计	37,847,390.14	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

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

适用  不适用

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

## 80、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元



被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东迪森生物科技有限公司	2017年04月13日	16,000,000.00	100.00%	收购	2017年04月13日	股权转让协议经公司董事会于2017年4月7日审议通过，股权转让工商变更登记于2017年4月13日完成，股权转让价款已支付，并已控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	10,008,349.97	-1,428,229.31

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	16,000,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	16,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,439,711.73
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,560,288.27

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

为确保本项收购的定价公正、公允，公司委托了具有证券从业资质的银信资产评估有限公司进行了评估，并出具了评

估报告（报告编号：银信评报字[2017]沪第0230号）。经评估后目标公司的价值为1610万元，经与原股东反复磋商，确定目标公司的收购价格为1600万元。

大额商誉形成的主要原因：

购买日被购买企业迪森生物尚处于投产初期，未来期间被投资企业经济利益流入大于购买日净资产购买价值，以致合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值，因此形成商誉。

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	77,295,623.68	77,260,534.14
货币资金	10,994,699.41	10,994,699.41
应收款项	4,307,892.25	4,307,892.25
存货	10,814,996.64	10,814,996.64
固定资产	1,256,856.83	1,221,767.29
无形资产	44,174.79	44,174.79
负债：	73,855,911.95	73,855,911.95
借款	17,000,000.00	17,000,000.00
应付款项	19,255,494.09	19,255,494.09
净资产	3,439,711.73	3,404,622.19
取得的净资产	3,439,711.73	3,404,622.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

依据银信资产评估有限公司出具的评估报告确定可辨认资产、负债的公允价值，报告编号：银信评报字【2017】沪第0230号。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 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	
山东斯瑞生物医药有限公司	山东省菏泽市定陶区	山东省菏泽市定陶区	制造业	70.00%	0.00%	设立
浙江柏康美克进出口贸易有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易	100.00%	0.00%	设立
上海赢琅实业有限公司	上海市	上海市	产品研发与贸易	100.00%	0.00%	设立
山东迪森生物科技有限公司	山东省菏泽市定陶区	山东省菏泽市定陶区	制造业	100.00%	0.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东斯瑞生物医药有限公司	30.00%	-3,364,927.58	0.00	19,953,837.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东斯瑞生物医药有限公司	77,363,469.57	218,294,957.45	295,658,427.02	229,145,634.37	0.00	229,145,634.37	78,903,778.76	211,113,397.15	290,017,175.91	79,612,957.98	132,675,000.00	212,287,957.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东斯瑞生物医药有限公司	48,682,958.79	-11,216,425.28	-11,216,425.28	-7,592,492.92	24,060,044.10	-12,409,347.75	-12,409,347.75	-41,131,060.66

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东润鑫精细化工有限公司	山东省菏泽市	制造业	4,216.87 万元	37.32%	37.32%

本企业的母公司情况的说明

山东润鑫精细化工有限公司2014年陆续将实物资产和相关业务分别转移至本公司及菏泽润鑫生物科技有限公司后，未从事其他实体经营业务，现为控股型公司。

本企业最终控制方是米超杰。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节 九 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明



#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	公司控股子公司斯瑞生物之参股股东
浙江仙琚制药股份有限公司下属子公司	公司控股子公司斯瑞生物之参股股东之子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江仙琚制药股份有限公司	商品	4,649,569.49	15,000,000.00	否	8,477,824.37
菏泽德昱信包装制品有限公司	包装物	28,741.88	100,000.00	否	39,925.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江仙琚制药股份有限公司	产品	12,564,017.09	56,157,307.68
菏泽润鑫生物科技有限公司	蒸汽、电等能源	3,958,526.29	3,250,332.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

向关联方浙江仙琚制药股份有限公司采购商品和出售产品发生额包含向关联方子公司采购商品和出售产品的发生额。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
菏泽润鑫生物科技有限公司	建筑物及土地	83,936.88	99,732.73

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东斯瑞生物医药有限公司	建筑物	84,147.72	14,024.62

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
米超杰、王峰[注 1]	80,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2020 年 11 月 22 日	是
米超杰、王峰[注 1]	50,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2020 年 11 月 22 日	是
米超杰、王峰[注 1]	12,000,000.00	2016 年 03 月 31 日	2020 年 11 月 22 日	是
米超杰、王峰[注 2]	34,900,000.00	2016 年 06 月 23 日	2020 年 11 月 22 日	是
米超杰、山东润鑫精细化工有限公司[注 1]	2,500,000.00	2013 年 01 月 28 日	2017 年 01 月 23 日	是
米超杰、王峰、山东润鑫精细化工有限公司[注 1]	55,000,000.00	2014 年 07 月 07 日	2019 年 06 月 06 日	是
山东润鑫精细化工有限公司、米超杰[注 3]	27,138,307.07	2016 年 05 月 20 日	2017 年 04 月 30 日	是
山东润鑫精细化工有限公司、菏泽润鑫生物科技有限公司、米超杰[注 4]	5,993,568.00	2016 年 12 月 19 日	2017 年 04 月 30 日	是
山东润鑫精细化工有限公司、菏泽润鑫生物科	7,316,352.00	2017 年 03 月 28 日	2017 年 09 月 05 日	否

技有限公司、米超杰[注5]				
---------------	--	--	--	--

关联担保情况说明

[注1]:借款同时由公司的土地和房产共同抵押。

[注2]:借款同时由公司的土地和房产、在建工程共同抵押。

[注3]:担保金额人民币27,138,307.07元为担保国际信用证差额部分3,912,110.00美元与2016年末美元兑人民币汇率换算得出。

[注4]:担保金额人民币5,993,568.00元为担保国际信用证差额部分864,000.00美元与2016年末美元兑人民币汇率换算得出。

[注5]:担保金额人民币7,316,352.00元为担保国际信用证差额部分1,080,000.00美元与2017年6月末美元兑人民币汇率换算得出。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,706,226.40	1,210,772.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州百泓医疗器械有限公司	27,092.69	1,354.63	1,554,972.69	77,748.63
应收账款	浙江仙琚制药股份有限公司	967,174.67	48,358.73	176,979.01	8,848.95

应收账款	菏泽润鑫生物科技有限公司	321,354.77	16,067.74	677,523.21	33,876.16
------	--------------	------------	-----------	------------	-----------

**(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	台州仙璐药业有限公司	2,402,782.20	0.00
应付账款	菏泽德昱信包装制品有限公司	86,677.90	8,591.44

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无。

**5、其他**

无。

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

参见第五节 重要事项 之三、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未履行完毕的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司于 2017 年 5 月 25 日签署了《关于天津市津津药业有限公司之重组协议》，重组完成后，公司将持有津津药业 16.33% 的股权，同时委派董事一名、监事一名参与津津药业公司管理，公司认定津津药业自股权交割手续及工商变更登记手续完成之日起与发行人存在关联关系，本次参股津津药业无需提交公司董事会和股东大会审议。截止本报告期末，公司尚未支付投资款。		

### 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部行业分部及产品分部为基础确定报告分部。本公司以地区分部、行业分部及产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	地区分布（国内）	行业分布（医药制造）	产品分布（甾体药物原料）	分部间抵销	合计
主营业务收入	305,827,692.91	305,827,692.91	305,827,692.91	0.00	305,827,692.91
主营业务成本	242,812,199.14	242,812,199.14	242,812,199.14	0.00	242,812,199.14
资产总额	1,796,074,200.32	1,796,074,200.32	1,796,074,200.32	0.00	1,796,074,200.32
负债总额	150,802,857.16	150,802,857.16	150,802,857.16	0.00	150,802,857.16

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,009,104.76	100.00%	7,700,455.24	5.00%	146,308,649.52	103,291,855.67	100.00%	5,164,592.78	5.00%	98,127,262.89
合计	154,009,104.76	100.00%	7,700,455.24	5.00%	146,308,649.52	103,291,855.67	100.00%	5,164,592.78	5.00%	98,127,262.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	154,009,104.76	7,700,455.24	5.00%
1 年以内小计	154,009,104.76	7,700,455.24	5.00%
合计	154,009,104.76	7,700,455.24	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,535,862.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	39,531,162.83	25.67	1,976,558.14
客户二	20,917,357.20	13.58	1,045,867.86
客户三	15,177,913.52	9.86	758,895.68
客户四	14,564,000.00	9.46	728,200.00
客户五	13,785,664.16	8.95	689,283.21
小 计	103,976,097.71	67.51	5,198,804.89



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	235,221,789.87	100.00%	11,761,089.50	5.00%	223,460,700.37	10,891,162.94	100.00%	556,235.83	5.09%	10,334,927.11
合计	235,221,789.87	100.00%	11,761,089.50	5.00%	223,460,700.37	10,891,162.94	100.00%	556,235.83	5.09%	10,334,927.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	235,221,789.87	11,761,089.50	5.00%
1 年以内小计	235,221,789.87	11,761,089.50	5.00%
合计	235,221,789.87	11,761,089.50	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,204,853.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,300.00	40,374.96
拆借款	234,721,343.12	10,400,000.00
其他	491,146.75	450,787.98
合计	235,221,789.87	10,891,162.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东斯瑞生物医药有限公司	拆借款	193,851,127.14	1 年以内	82.41%	9,692,556.36
山东迪森生物科技有限公司	拆借款	38,045,215.98	1 年以内	16.17%	1,902,260.80
上海赢琅实业有限公司	拆借款	2,825,000.00	1 年以内	1.20%	141,250.00
曹广义	其他	80,000.00	1 年以内	0.03%	4,000.00
代缴员工养老保险	其他	68,608.00	1 年以内	0.03%	3,430.40

合计	--	234,869,951.12	--	99.85%	11,743,497.56
----	----	----------------	----	--------	---------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	89,000,000.00	0.00	89,000,000.00	73,000,000.00	0.00	73,000,000.00
合计	89,000,000.00	0.00	89,000,000.00	73,000,000.00	0.00	73,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东斯瑞生物医药有限公司	70,000,000.00	0.00	0.00	70,000,000.00	0.00	0.00
上海赢琅实业有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
浙江柏康美克进出口贸易有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
山东迪森生物科技有限公司	0.00	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	0.00	0.00
合计	73,000,000.00	16,000,000.00	0.00	89,000,000.00	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,616,151.72	192,973,185.17	270,113,290.53	158,011,317.42
其他业务	12,851,208.96	10,132,150.97	15,551,418.99	15,483,668.13
合计	269,467,360.68	203,105,336.14	285,664,709.52	173,494,985.55

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行短期保本型理财产品取得的投资收益	6,238,469.17	
合计	6,238,469.17	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-136,698.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	1,313,165.00	

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	6,238,469.17	系购买短期银行保本型理财产品利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,450.00	
减：所得税影响额	1,105,497.90	
少数股东权益影响额	-14,250.00	
合计	6,231,238.12	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.2732	0.2732
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.2122	0.2122

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、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告文本；