



北京赛升药业股份有限公司

2016 年年度报告

2017-011

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马磊、主管会计工作负责人马丽及会计机构负责人(会计主管人员)栗建华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 行业政策风险

近年来，国家对医药行业的监管力度不断加强。分级诊疗、国家新医保目录、医保支付控费、药品招投标、药占比、医药分家、两保合一、一致性评价、两票制等政策的相继出台，对整个行业在行业准入、生产与质量管理、销售等方面的要求均大幅提升，企业需要快速达到并适应新的要求，客观上使得企业政策风险增加。

(二) 主要产品价格下降的风险

公司主要产品“赛百”注射用纤溶酶、“赛百”纤溶酶注射液产品进入国家医保目录和部分地方新农合目录。“赛升”薄芝糖肽注射液和“赛威”注射用胸腺肽进入多个地方省医保目录和地方新农合目录，“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液和“赛典”单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液(GM-1)进入多个地方省医保目录，国家卫生与计生委要求各省于 2017 年年开展药品招投标工作，新一轮药品招投标体制变化、医保支付条件和药品范围发生变化中，存在公司产品价格下降的风险，对公司盈利能力可能造成不利影响。国家发改委已经放开了药品价格，但新的药品价格形成机制尚不完善，医保支付价格是影响药品价格的重要因素，未来在国家放松价格调控后，各省药品招标唯低价中标发展趋越演越烈，公司主要产品均为独家、或两家生产企业生产，具有一定抵御价格竞争的风险，但在药品招投标体制变化、医保支付条件和范围发生变化及同类产品市场竞争加剧等情况下，存在公司产品价格不同程度下降的风险，对公司盈利能力可能造成不利影响。

针对该类风险，公司将积极采取下列措施，应对未来的药品价格风险：(1) 不断提高和优化工艺水平，完善提高产品质量，降低成本，保持较高的毛利率水平；(2) 加强市场推广力度，增加销售量，提高市场占有率；(3) 更加重视各省和地区的招投标工作，力争在价格稳定基础上的中标。(4) 加快新药研发的有序开展，建立良好的医疗专家关系。

（三）产品质量风险

公司主要产品为冻干粉针注射剂和小容量注射剂，生产过程工艺流程复杂，原料采购检验、原料加工、中间体分离纯化、制剂产品生产、产品检测、产品储存、产品销售等诸多环节都会影响产品质量，公司具有系统的重量管控体系，但如出现质量不符合国家质量标准要求的情形，则可能对患者和市场造成不良影响。公司积极响应国家食药监局对药品标准的提高完善有利于药品质量的保障。由于药品作为特殊商品的属性，公司仍有可能面临出现产品质量风险。

针对该类风险，公司持续加大对产品质量研发投入力度，增进产品质量的提高和适应食药局药品再注册的要求，同时加快新产品研发进程，促进产品技术更新换代，为公司后续产品和市场的开发夯实基础。

（四）新药研发的不确定性

公司一直以来高度重视技术创新和产品研发，新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被临床和市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

为此，公司不断改进和提升研发水平，挂续招聘研发人员，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。同时加强现有药品的深度开发，提高工艺水平，降低生产成本。

（五）核心人员流失的风险

公司作为生物生化制药高新技术企业，研发能力和和创新能力是公司战略目标实现的关键因素之一，核心管理人员是公司稳定发展的重要保障。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果核心技术人员流失可能导致公司核心技术泄露、会对公司的研发造成不利影响。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划、调整规划实施方案、适时出台股权激励计划等措施，不排除通过并购或其它合作方式来实现公司战略目标。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 240000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	39
第五节 重要事项.....	54
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	76
第十一节 财务报告.....	77
第十二节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛升药业	指	北京赛升药业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	马磊
赛而生物	指	北京赛而生物药业有限公司，系公司控股子公司
GM1	指	单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液
保荐机构	指	信达证券股份有限公司
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京赛升药业股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
CFDA，国家药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
股东大会	指	北京赛升药业股份有限公司股东大会
董事会	指	北京赛升药业股份有限公司董事会
监事会	指	北京赛升药业股份有限公司监事会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn/
HM-3	指	安替安吉肽
赛德瑞博	指	天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙）
屹唐赛盈	指	北京屹唐赛盈基金管理有限公司
赛鼎方德	指	天津赛鼎方德资产管理中心（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	赛升药业	股票代码	300485
公司的中文名称	北京赛升药业股份有限公司		
公司的中文简称	赛升药业		
公司的外文名称（如有）	Beijing Science Sun Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Science Sun Pharm		
公司的法定代表人	马磊		
注册地址	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号		
注册地址的邮政编码	100176		
办公地址	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司国际互联网网址	http://www.ssyy.com.cn		
电子信箱	ssyyzqb@ssyy.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王雪峰	马胜楠
联系地址	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号	北京市北京经济技术开发区兴盛街 8 号
电话	010-67862500	010-67862500
传真	010-67862501	010-67862501
电子信箱	ssyyzqb@ssyy.com.cn	ssyyzqb@ssyy.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	童登书、张在强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
信达证券股份有限公司	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼	陈光明（2016 年 11 月 22 日更换为陈光明先生）、甘燕鲲	2015 年 6 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	616,238,487.47	607,138,310.74	1.50%	589,846,385.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	258,405,896.27	209,273,984.37	23.48%	202,571,532.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	239,368,778.69	208,686,902.58	14.70%	200,724,470.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	212,893,474.60	169,357,075.56	25.71%	214,225,147.96
基本每股收益（元/股）	1.080	0.995	8.54%	2.25
稀释每股收益（元/股）	1.080	0.995	8.54%	2.25
加权平均净资产收益率	13.04%	16.75%	-3.71%	36.15%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,216,587,575.58	1,944,810,335.19	13.97%	718,347,837.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,096,569,039.06	1,881,363,142.79	11.44%	645,144,458.42

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	136,878,278.12	167,040,176.95	165,146,570.39	147,173,462.01
归属于上市公司股东的净利润	58,854,650.80	72,955,689.06	69,641,873.98	56,953,682.43

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,737,403.77	72,567,476.29	69,829,575.96	38,234,322.67
经营活动产生的现金流量净额	46,124,217.00	90,142,081.84	47,687,626.57	28,939,549.19

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	134,538.99	8,735.06	-7,392.15	
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）	1,437,518.42	667,908.28	1,973,915.49	
委托他人投资或管理资产的损益	21,202,760.92			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,747.19	21,714.70	205,865.66	
减：所得税影响额	3,422,928.64	104,958.50	324,569.85	
少数股东权益影响额（税后）	-18,975.08	6,317.75	757.15	
合计	19,037,117.58	587,081.79	1,847,062.00	--

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

（一）公司主要业务

本公司主营业务为注射针剂的研发、生产及销售，主导产品为生物生化药品，涉及心脑血管类疾病、免疫性疾病（抗肿瘤）和神经系统疾病三大用药领域。报告期内，公司坚持稳步经营、可持续发展的经营理念，努力完成全年生产经营工作计划，采取措施加强原料采购、产品生产、质量控制等，力求使公司的生产能力得以释放；以既定的营销策略为基础，加大驻地招商、学术推广力度，争取提升原有市场份额的同时，积极开拓新的市场；继续在研发方面加大投入、加强管理，持续做好主要核心产品的工艺优化等深入研究，提高公司现有产品品质；在人才培养和激励方面继续进行机制创新，不断优化管理方法、体制和人力资源配置。

公司主要产品为薄芝糖肽注射液、脱氧核苷酸钠注射液、注射用胸腺肽、纤溶酶注射剂、GM-1。报告期内公司主营业务未发生改变。主要产品的情况所述如下：

薄芝糖肽注射液，作为全国首家生产的药品和国家重点新产品，已进入多个地方省医保目录和地方新农合目录，适应症为“用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直，及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症。亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。”拥有“注射用薄芝糖肽冻干粉针剂及其制备方法”（专利保护期自2005.09.28至2025.09.27）、“一种薄芝糖肽注射液的质量控制方法”（专利保护期自2015.01.30至2035.01.29）授权的发明专利。该产品在部分省份已经成为典型品牌产品，在全国药品市场具有很大的增长空间。

脱氧核苷酸钠注射液，作为全国首家生产的药品和公司独家水针剂，已进入多个地方省医保目录，适应症为“用于急、慢性肝炎，白细胞减少症，血小板减少症及再生障碍性贫血等的辅助治疗。”作为公司核心技术之一的分子酶切技术对应的“脱氧核苷酸钠的分离纯化技术方法”为公司自主研发专利技术。

注射用胸腺肽（大规格），作为全国首家生产的药品和北京市自主创新产品，已进入多个地方省医保目录和地方新农合目录，适应症为“用于治疗各种原发性或继发性T细胞缺陷病，某些自身免疫性疾病，各种细胞免疫功能低下的疾病及肿瘤的辅助治疗。”拥有“高浓度胸腺肽溶液的制备方法”及“大规格胸腺肽制剂”

（专利保护期自2004.06.23至2024.06.22）授权的发明专利。公司在该产品所具备的优势是拥有大规格100mg生产批件。

纤溶酶注射剂，作为全国首家生产的药品，已进入国家基本医疗保险目录，适应症为“用于脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。”拥有“高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂”（专利保护期自2004.08.16至2024.08.15），以及“一种气泡上升法检测纤溶酶效价的方法”（专利保护期自2012.04.28至2032.04.27）授权的发明专利。截止报告期末，纤溶酶产品的工艺优化项目仍在稳步推进中。

GM-1，作为国家重点新产品和中关村国家自主创新示范区新技术新产品，已进入多个地方省医保目录，适应症为“用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤、帕金森氏病。”拥有“单唾液酸四己糖神经节苷酯钠的制备方法以及单唾液酸四己糖神经节苷酯钠注射液或冻干粉针”（专利保护期自2009.05.26至2029.05.25）授权的发明专利。且该产品作为神经系统用药的典型品牌产品，位于该类药品临床用药排名前列，市场空间较大。

除以上主要品种之外，公司控股子公司赛而生物主要从事片剂、胶囊剂、散剂、颗粒剂、原料药的研发、生产及销售。

（二）行业发展趋势及地位

《“健康中国2030”规划纲要》指出，完善政产学研用协同创新体系，推动医药创新和转型升级。加强专利药、中药新药、新型制剂、高端医疗器械等创新能力建设，推动治疗重大疾病的专利到期药物实现仿制上市。大力发展生物药、化学药新品种、优质中药。国务院常务会议指出，要瞄准群众急需，加强原研药、首仿药、重要、新型制剂等研发创新，加快肿瘤、糖尿病、心脑血管疾病等多发病和罕见病重大药物产业化。这一系列相关政策方针的指引，为行业的改革发展带来众多利好和指引，有利于充分调动药企参与创新的积极性，充分利用内外部创新资源，强调医药核心技术的创新。

公司心脑血管产品纤溶酶注射剂、免疫调节剂产品脱氧核苷酸钠注射液、薄芝糖肽注射液保持较高的市场占有率，由于竞争对手少，公司具有技术优势，预期未来仍将保持较高的市场占有率；神经系统类产品单唾液酸四己糖神经节苷酯钠注射液市场份额处于逐步上升状态，该产品自上市以来市场表现良好，预计未来仍有上升空间；免疫调节剂产品注射用胸腺肽市场份额相对较小，但公司在100mg注射用胸腺肽规格上仍具备竞争优势，预计该规格产品未来仍能维持一定的市场份额，但占公司主要产品收入比重会下降。

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	投资北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	医药生产基地、心脑血管及免疫产品产业化项目主体工程已完工

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

经过十七年的积淀与发展，公司主要产品已陆续在各治疗领域建立了良好的产品形象和市场地位。除对心脑血管系统用药、抗肿瘤及免疫调节剂用药、神经系统药物三大系统类产品持续投入研发新品种外，公司还将加强开发新型给药技术，提高多肽、生物转化技术产品等新产品的研发投入，不断完善产品结构，分散公司经营风险。报告期内，公司基于战略发展角度考虑，提出将着力通过治理管理优化、技术产品创新，在目前的产品结构基础上结合公司现有资源条件，开展多肽类生物医药、生物新材料和慢病未病诊疗及管理的深入研究。

公司核心竞争优势主要体现在以下方面：

1. 产品保证

公司现有五大主要产品技术均来源于公司自主开发，已取得主要相关产品技术的国家发明专利。且五大产品占公司主营业务收入比重相对均衡，避免了依赖单一产品带来的风险。

目前公司五大主要产品在同品种药品已开发市场中占有较高的市场份额，具备良好的市场基础。未来随着公司产能的提高、市场推广力度的加大和医药行业利好政策的陆续出台，有利于促进公司已获生产文号的其他产品销量的提升。

鉴于公司具有市场竞争力的五大主导产品为公司稳定成长提供良好的产品保证，相对于主要依赖单一品种药品的制药企业，公司具有产品结构合理、生物资源综合利用程度高等竞争优势。公司五大主要产品结构如下：

产品系列	主要产品
------	------

免疫调节药物	“赛升”薄芝糖肽注射液
	“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液
	“赛威”注射用胸腺肽
心脑血管药物	“赛百”注射用纤溶酶/纤溶酶注射液
神经系统药物	“赛典”单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液（GM-1）

2. 研发及专利技术优势

公司在生物生化药物研发方面具有较强的实力，在具有一定活性的生物大分子药物研发、生产上具有较强优势。截止报告期末，公司已经取得国家专利技术36项，其中发明专利28项。且专利技术在主要产品中得到深入应用，公司通过自主研发生产工艺技术形成了生物大分子纯化技术平台，尤其在蛋白质分离纯化技术方面具备较高水平，核心技术包括亲和层析技术、单克隆抗体（结构域）纯化技术、分子酶切技术、切向流膜分离技术、高浓度多肽溶液浓缩技术、脂类制备技术等成熟应用于公司主要产品。

核心技术	技术来源	创新类型	与专利/非专利对应关系	主要产品应用
亲和层析技术	自主研发	集成创新	- 高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂 - 高纯度蚓激酶的制备方法及其制备的药物制剂 - 高纯度蛇毒激肽原酶的制备方法及其药物制剂 - 高纯度胰激肽原酶的制备方法及其药物制剂 - 一种蝮蛇毒凝血酶及其制备方法和应用 - 注射用薄芝糖肽冻干粉针剂及其制备方法 - 巴曲酶冻干粉针剂及其制备方法 - 从蛇毒中提取降纤酶及降纤酶水针制剂的制备方法	纤溶酶注射液 注射用纤溶酶 薄芝糖肽注射液
单克隆抗体（结构域）纯化技术	自主研发	集成创新	- 高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂 - 高纯度蚓激酶的制备方法及其制备的药物制剂 - 高纯度蛇毒激肽原酶的制备方法及其药物制剂 - 高纯度胰激肽原酶的制备方法及其药物制剂 - 从蛇毒中提取降纤酶及降纤酶水针制剂的制备方法	纤溶酶注射液 注射用纤溶酶 降纤酶注射剂
分子酶切技术	自主研发	集成创新	脱氧核苷酸钠的分离纯化技术方法	脱氧核苷酸钠注射液 注射用胸腺肽
高浓度多肽浓缩技术	自主研发	集成创新	高浓度胸腺肽溶液的制备方法及其大规格胸腺肽制剂	注射用胸腺肽100mg
切向流膜分离技术	自主研发	引进吸收消化	高浓度胸腺肽溶液的制备方法及其大规格胸腺肽制剂	薄芝糖肽注射液 注射用胸腺肽 脱氧核苷酸钠注射液

		再创新		GM-1
脂类制备技术	自主研发	集成创新	单唾液酸四己糖神经节苷脂钠的制备方法以及单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液或冻干粉针	GM-1

3. 工艺技术优势

公司在生物物质纯化技术领域拥有独特的技术优势，生物大分子纯化专有技术平台的建立及公司诸多专利技术构筑了公司的核心工艺技术优势。公司研发和生产团队经多年技术积累建立了蛋白质（多肽）、多糖、核苷酸、功能性脂类等生物大分子分离纯化专业技术平台。专有的工艺技术已成熟应用于注射剂产品的制备过程。

公司自行开发的专有生产工艺及技术平台在生产过程中将根据不同产品特定生产流程不断积累总结、改进优化，以保证公司产品的纯化品质和提升收率降低成本。

4. 产业链优势

公司和控股子公司具有小容量注射剂、冻干粉针剂（含激素类）、片剂（含头孢菌素类）、胶囊剂（含头孢菌素类）、散剂、颗粒剂、原料药等多剂型生产许可，产品产业链完整，能够同时从事原料药、口服制剂、注射制剂药品研发、生产和销售。拥有上、下游的产品线，具备更加完整的产业结构，能够有效分散或降低原料药及制剂之技术秘密泄漏和价格波动风险，为公司未来持续成长提供稳定的产业链布局。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年是中国医药“十三五”规划元年，产业政策热点涌动。药品注册审评制度改革、仿制药一致性评价、药品上市许可持有人制度试点等政策的推进，临床试验数据和生产工艺的自查核查常态化、国家药价谈判政策逐步落地，将倒逼医药工业企业转型升级，提高自主创新能力。面对此番形势，医药产业需要从研发、生产、营销、管理等不同维度进行创新。从供给侧改革的角度而言，生产有疗效、有质量的产品是需求，目标是通过一致性评价、临床数据和生产工艺自查和核查，让新药成为真正的全球创新，让仿制药成为同原研药质量和疗效一致的仿制药。作为全球化研发与投资最为火爆领域的生物医药产业，各国都集中把生物医药产业作为国际创新与合作工作的重点。在此方面，围绕重大新药创制研发和产业转型，中国亦将生物和生命健康产业定位为信息产业之后发展潜力和空间最大的支柱产业之一。

报告期内公司既迎接机遇同时也面对挑战，公司管理层紧密围绕年初制定的年度工作计划，践行公司长期发展战略，贯彻执行董事会的战略安排，结合公司优势特点，积极开展经营管理各项工作，推进重点研发项目、产品升级改造项目的进度，努力提高系统化研发的核心竞争力，实现企业的平稳持续健康发展。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化，仍以心脑血管、免疫调节（抗肿瘤）、神经系统用药三大系列产品为主，五大主要产品保持市场竞争优势地位，为市场所认可。2016年公司实现营业总收入616,238,487.47元，较上年同期增长1.5%；实现利润总额300,193,469.09元，较上年同期增长23.41%；实现归属上市公司股东的净利润258,405,896.27元，较上年同期增长23.48%。

1、公司主要产品销售收入及贡献情况

报告期内脱氧核苷酸钠注射液占比28.40%；薄芝糖肽注射液收入占比24.63%；GM1占比20.06%；纤溶酶注射剂占比16.98%；注射用胸腺肽占比2.40%。从毛利率的高低看，依次为：脱氧核苷酸钠注射液毛利率74.70%；薄芝糖肽注射液毛利率63.87%；GM1为67.13%；纤溶酶注射剂70.12%；注射用胸腺肽34.67%。公司综合毛利率为67.49%。与上年比较，薄芝糖肽注射液收入占比略有提高，毛利率上升了10.93个百分点；纤溶酶注射剂收入占比略有提高，毛利率上升了20.13个百分点。

2、营销及市场情况

公司产品的销售由营销中心负责，在统一制定市场策划和营销任务的基础上，各分区域针对地域特点，因地制宜制定营销策略。按照“驻地招商（R）+学术推广（S）”营销模式，整合公司、社会、客户资源，

构建“产品、经销商、销售团队”为中心的营销核心竞争力，以合作、共赢理念，大力开拓市场，成长为国内医药市场强有力的竞争者。截至目前，公司与全国多家优质经销商建立长期稳定的战略合作伙伴关系。报告期内，公司和经销商精诚合作，各司其职。公司负责药品生产和质量，提供完全符合国家质量标准的药品，办理招投标等市场准入事务，并为经销商提供专业化学术推广支持。经销商则负责在协议规定的区域内销售产品，建立当地的产品经销体系，理顺产品的销售渠道，迅速提升产品的市场覆盖率和市场占有率，并有责任按照协议要求完成销售任务。

报告期内，公司营销售中心结合产品渠道管理、产品的用药特点、学术推广、临床路径等多方面考虑，结合营销网络的建设，对公司主要产品纤溶酶注射剂试行了事业部管理制，试行纤溶酶事业部后，全年心脑血管系统药物营业收入同比增长16.84%。同时，公司执行专业化学术推广模式，围绕产品特点，以医疗临床需求为导向，结合产品生命周期特点，通过开展多种多样的学术推广活动拉动公司产品的销量。报告期内，营销中心从公司整体营销战略规划出发，突出产品差异化竞争优势，严格执行年初制定的专业营销计划，全年举办、赞助、参加国家级、省级、市级、医院级学术会、医生继续教育活动、专家研讨会活动300余场，对经销商进行专业培训50余场，通过学术推广活动强化公司产品的品牌特性，树立产品学术形象，提升产品认知度和品牌价值，扩大市场覆盖率和占有率；强化商业合作，加强渠道管理，确保资金安全，降低经营风险。在以招标降价为主导的市场背景下，面对药品降价、二次议价的压力，公司通过销售政策支持、加大目标市场的开发力度、紧抓基药市场发展和地方医保增补机遇等举措，维护主营产品市场占有率。

3、研发进展情况

报告期内，公司继续加大研发投入，研发费用投入金额为88,902,351.85元，比上年同期增长109.15%，研发投入占营业收入比例14.43%；研发支出资本化的金额为61,431,061.52元，资本化研发支出占研发投入的比例69.10%，资本化研发支出占当期净利润的比重23.78%。

研发能力是衡量一个医药企业未来发展的重要评价指标，也是药企综合能力可持续发展的重要表现，而研发支出占营业收入的比例是其中一个重要参考指标。



注：以上数据来自于医药经济报

报告期内，公司加快推进重点研发项目、产品工艺优化项目的进度，提高系统化研发的核心竞争力，实现技术的持续创新。2016年9月公司与肿瘤防治研究所及司特易分别签署了《技术转让合同书》，受让血管生成抑肽原料及其制剂的临床研究批件及其技术和相关专利以及血管生成抑肽应用于眼底脉络膜血管生成性疾病（包括治疗年龄相关视黄斑变性（AMD））的研究资料和技术等。截止报告期末，1类新药血管生成抑肽项目已完成资料交接，处于开展I期临床准备阶段。该多肽作为新的抗血管生成药物具有良好的潜在临床应用前景，且该项目曾获得国家 973 计划、国家 863 计划、国家十二五重大新药专项、国家自然科学基金和北京大学 985 项目资助。

4、募投项目实施情况

报告期内，公司注重实现产能优化，加快推进募投项目实施建设。2016年10月，公司医药生产基地项目主体工程结构完成封顶。募投项目之“HM类多肽”项目中的“HM-3（安替安吉肽）”项目截至本报告期末处于临床I期研究阶段，“HM-3（安替安吉肽）”产品是具有整合素亲和性的高效血管抑制剂合成多肽，单独使用或联合用药可以有效抑制人的肺癌、肝癌和胃癌的发生和发展，该产品生物活性显著，能有效抑制人的非小细胞肺癌、肝癌、胃癌增殖，还能够显著抑制黑色素瘤及乳腺癌的转移；该产品已经获得一类新药临床批件，有望成为我国首个新生血管抑制剂和整合素阻断剂双靶点抗肿瘤药物。此外，新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目和营销网络建设项目正在稳步推进中。

5、战略发展举措及对外投资

报告期内，为适应公司的总体发展目标，丰富生产和储备品种结构，通过持续强化创新能力为公司的持续成长提供动力。公司着力通过治理管理优化、技术产品创新，在目前的产品结构基础上结合公司现有资源条件，开展多肽类生物医药、生物新材料和慢病未病诊疗及管理的深入研究，充分利用国家支持生物医药产业发展的良好政策环境，力求实现公司持续、稳定、健康发展。

2016年4月经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司之关联方赛鼎方德及赛德瑞博与博泰方德共同设立屹唐赛盈。屹唐赛盈对并购基金投资1,000万元成为其普通合伙人并作为并购基金的管理公司。此次战略投资是基于公司的行业经验，充分利用专业投资团队，进一步增强投资能力，为公司未来发展储备资源，提高公司综合竞争能力。

2016年8月经公司第二届董事会第十次会议审议通过公司之关联方赛德瑞博对并购基金投资13,000万元并成为其有限合伙人。赛德瑞博参与投资并购基金，目的是通过对有潜力的公司、企业或其他经济组织的股份、股权、业务和资产进行投资、以及普通合伙人认为适当的、符合中国法律规定的其他投资活动，为公司未来发展储备资源，提高公司综合竞争能力。

报告期内，该并购基金已经通过北京市经信委和财政局的专家审评在2016年1月入选北京市高精尖产业发展基金首批合作机构。未来将围绕公司战略发展方向组织投资，主要投资于新一代生物医药行业并聚焦于生物大分子技术、即将或已产业化的生物药物、细胞工程技术、基因调控制剂、再生医学材料等相关领域。此举有利于加快公司外延式发展的步伐，有助于公司在生物医药产业领域的发展与资源整合能力。

6. 知识产权及公司荣誉

（1）知识产权方面

报告期内，公司知识产权意识继续提升，期间获得授权发明专利2项。截止报告期末，公司已获得专利36项，其中发明专利28项，实用新型5项，外观设计3项。2016年10月，公司获得由国家知识产权局颁发的“一种薄芝糖肽注射液的质量控制方法”发明专利证书。薄芝糖肽注射液用于进行性肌营养不良、萎缩性肌强直，及前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症；亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。

未来公司将继续推进新产品研发进度，实现产品、技术产业化，巩固并提高公司的核心竞争力。报告期内，公司新增获得的专利主要情况如下：

序号	专利名称	专利号	获得方式	专利权人	有效期	类型
1	一种薄芝糖肽注射液的质量控制方法	ZL201510051519.7	自主研发	赛升药业	2015.01.30-2035.01.29	发明
2	用于血管生成治疗的小肽及其应用	ZL200610113568.X	转让取得	赛升药业	2006.09.30-2026.09.29	发明

（2）公司荣誉奖项取得情况

报告期内，公司所获荣誉奖项具体情况如下所示：

时间	获奖主体	颁奖机构	获奖称号
2016年5月	赛升药业	北京市知识产权局	北京市专利示范单位
2016年9月	赛升药业	北京市科委、北京市发改委北京市经信委等7机关	北京生物医药产业跨越发展G20工程行业领军企业
2016年10月	赛升药业	北京经济技术开发区管理委员会、德勤中国	2016德勤—亦庄高科技成长20强
2016年11月	赛升药业	中关村企业信用促进会	2015-2016年度中关村信用百家最具影响力企业
2016年12月	赛升药业	国家知识产权局	第十八届中国专利优秀奖--“高纯度蛇毒纤溶酶的制备方法及其药物制剂”

7、公司治理优化情况

报告期内，公司根据法律法规规范运作，不断加强法人治理，进一步规范管理体制，完善法人治理结构，及时更新完善公司治理内控制度，建立科学有效的决策机制和风险防范机制。根据公司实际情况及需要，按照中国证监会以及深圳证券交易所《创业板上市公司上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，完成了《公司章程》相关条款的修订。在公司信息披露方面，切实保证信息披露质量，落实内幕信息知情人登记报送及管理制度。在公司内部建设方面，公司把员工队伍建设作为工作重点，从薪酬体系建设、绩效考核等多渠道提升员工素质，重视企业文化和梳理，努力增强团队凝聚力。在组织培训方面，组织、安排公司证券业务知识培训工作，督促公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人参加必要的培训，推动公司运作规范、治理结构更趋完善。

报告期内，公司内部审计部门针对赛而生物GMP证书被收回的情况及收到环保部门行政处罚事宜进行了后续审计，对于赛而生物生产管理和质量管理中的不足及相关问题提出建议并要求其做出针对性的改进措施，赛而生物已收到北京食药监局发回的《药品 GMP 证书》，恢复正常的生产与销售。

8、投资者关系维护情况

报告期内，公司通过互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等多渠道与投资者进行交流互动，专人维护投资者咨询热线，积极回答投资者的提问，促进公司与投资者良性互动，切实提高公司的透明度。同时，公司严格按照法律法规和规范性文件的规定，做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。2016年，公司回复深交所互动平台投资者提问共340余条。

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》的披露要求截止报告期末，公司重要研发项目的进展情况如下所示：

品名	适应症	进展情况
安替安吉肽	肿瘤治疗	继续开展临床I期研究
甲磺酸萘莫司他	蛋白酶抑制剂，用于急性胰腺炎、慢	完成原料药生产工艺交接，生产中试三

	性胰腺炎急性恶化，胰管造影后的急性胰腺炎、外伤性胰腺炎、手术后急性胰腺炎等症状的改善	批样品，即将开展制剂工艺交接及临床样品生产
血管生成抑肽	抗肿瘤	完成资料交接，开展I期临床阶段
单唾液酸四己糖神经节苷脂钠工艺优化	血管性或外伤性中枢神经系统损伤	已完成研究
JTYM 化学I类新药	心血管用药，扩张血管，改善微循环	临床前研究阶段，完成小试工艺研究，进行质量研究，临床前药学研究
纤维蛋白胶	手术止血	临床前研究阶段，完成小试研究，质量研究，正进行工艺放大研究
YJM化学I类新药	心脑血管用药，溶栓	临床前研究阶段，已进行小试工艺研究，正在质量研究及小试放大工艺研究
凝血酶的单克隆抗体亲和纯化	手术止血或结扎止血困难的小血管、毛细血管以及实质性脏器出血的止血	临床前研究阶段，正进行小试工艺及质量研究
纤溶酶产业化及工艺优化	用于脑梗死、高凝血状态及血栓性脉管炎等外周血管疾病。	完成研究

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

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

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	616,238,487.47	100%	607,138,310.74	100%	1.50%

分行业					
医药制造业	616,238,487.47	100.00%	607,138,310.74	100.00%	1.50%
分产品					
免疫系统用药	341,944,606.01	55.49%	324,839,402.60	53.50%	5.27%
神经系统用药	123,600,480.78	20.06%	153,891,444.12	25.35%	-19.68%
心脑血管用药	139,548,718.82	22.65%	119,431,630.50	19.67%	16.84%
其他	11,144,681.86	1.81%	8,975,833.52	1.48%	24.16%
分地区					
华东地区	227,108,959.22	36.85%	177,114,295.34	29.17%	28.23%
东北地区	120,086,862.25	19.49%	138,334,323.68	22.78%	-13.19%
华中地区	96,947,388.99	15.73%	109,031,235.29	17.96%	-11.08%
华北地区	109,632,070.97	17.79%	108,408,444.44	17.86%	1.13%
西南地区	40,082,305.75	6.50%	44,038,475.21	7.25%	-8.98%
华南地区	15,039,741.18	2.44%	16,532,020.05	2.72%	-9.03%
西北地区	7,341,159.11	1.19%	13,656,875.22	2.25%	-46.25%
其他			22,641.51	0.00%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
分产品						
免疫系统用药	341,944,606.01	109,047,236.26	68.11%	5.27%	-15.93%	8.04%
神经系统用药	123,600,480.78	40,644,439.47	67.12%	-19.68%	-17.41%	-0.90%
心脑血管用药	139,548,718.82	47,042,919.26	66.29%	16.84%	-11.91%	11.00%
分地区						
华东地区	227,108,959.22	51,012,459.36	77.54%	28.23%	-26.12%	16.52%
东北地区	120,086,862.25	42,706,272.79	64.44%	-13.19%	-21.09%	3.56%
华中地区	96,947,388.99	38,341,078.87	60.45%	-11.08%	-9.79%	-0.57%

华北地区	109,632,070.97	46,751,931.94	57.36%	1.13%	7.10%	-2.38%
------	----------------	---------------	--------	-------	-------	--------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
制药	销售量	万支	6,986.56	7,175.5	-2.63%
	生产量	万支	6,872	7,091.75	-3.10%
	库存量	万支	332.16	446.72	-25.64%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
免疫系统用药		109,047,236.26	53.64%	129,704,634.38	54.44%	-15.93%
神经系统用药		40,644,439.47	19.99%	49,213,962.96	20.65%	-17.41%
心脑血管用药		47,042,919.26	23.14%	53,401,106.08	22.41%	-11.91%
其他		6,556,859.06	3.23%	5,954,132.93	2.50%	10.12%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	279,281,403.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	西藏誉衡阳光医药有限责任公司	91,221,266.67	14.80%
2	河北健源医药有限公司	69,658,546.52	11.30%
3	国药控股股份有限公司	66,010,259.88	10.71%
4	河南省医药供应有限责任公司	30,280,423.40	4.91%
5	鹭燕医药股份有限公司	22,110,907.19	3.59%
合计	--	279,281,403.66	45.31%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	49,594,525.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	海南益尔生物制药有限公司	14,705,238.25	6.68%
2	天津泰创生物科技有限公司	11,220,697.56	5.10%
3	龙口市大顺经贸有限公司	8,462,370.00	3.84%
4	广州市诺瑞可贸易有限公司	7,920,000.00	3.60%
5	龙口市宏宽经贸有限公司	7,286,220.00	3.31%
合计	--	49,594,525.81	22.53%

主要供应商其他情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

因控股子公司赛而生物原料车间未进行GMP认证，GM1原料供应商增加了海南益尔生物制药有限公司。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,828,723.74	78,253,670.98	13.51%	无重大变化
管理费用	69,879,075.86	68,019,543.97	2.73%	无重大变化
财务费用	-1,279,604.98	-4,867,914.99	-73.71%	短期银行理财增加

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为高新技术企业，为取得技术领先的市场地位，公司持续努力加大研发投入，力争取得创新研发成果。本年度公司新增研发立项项目2个，分别为HM-3I类新药的临床及生产研究和甲磺酸萘莫司他及注射用制剂临床和生产研究，累计还在持续投入的研发补充申请项目多个。公司研发人员2016年末已达到88人，占公司总人数的18%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	88	97	98
研发人员数量占比	18.00%	22.00%	25.00%
研发投入金额（元）	88,902,351.85	42,506,452.69	32,511,677.33
研发投入占营业收入比例	14.43%	7.00%	5.51%
研发支出资本化的金额（元）	74,250,002.65	12,818,941.13	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	83.52%	30.16%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	28.74%	6.13%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年3月31日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司购买新药批件的议案》，同意公司与内蒙古天奇药业投资（集团）有限公司签署《技术转让合同》，合同金额5,000万元。约定由天奇药业将其拥有HM-3（安替安吉肽）及其制剂的临床前研究、临床研究批件及其HM-3（安替安吉肽）有关的一切技术（包括但不限于天奇药业拥有的专利、专利申请权和技术秘密）转让给本公司。本报告期内，支付技术转让费和专利费共3,510万元。

2015年11月30日，公司与山东百诺医药股份有限公司签署了《技术转让合同书》，合同约定百诺医药

将“甲磺酸萘莫司他及注射用甲磺酸萘莫司他”品种的临床批件及相关技术转让给本公司，该项目技术转让费总额为人民币1,650万元。本报告期内，支付技术转让费共495万元。

2016年9月13日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公司购买1.1类多肽新药临床批件及其相关技术的议案》，同意公司与北京大学肿瘤医院暨北京市肿瘤防治研究所及江阴司特易生物技术有限公司分别签署了《技术转让合同书》，其中公司与肿瘤防治研究所签署的合同中约定肿瘤防治研究所将其拥有血管生成抑肽原料及其制剂的临床研究批件及其技术和相关专利等转让给本公司；公司与司特易签署的合同中约定司特易将其拥有的血管生成抑肽应用于眼底脉络膜血管生成性疾病（包括治疗年龄相关视黄斑变性（AMD））的研究资料和技术等转让给本公司。公司与肿瘤防治研究所签署的“血管生成抑肽原料及其制剂临床批件”项目技术转让费为人民币2,500万元，与司特易签署的“血管生成抑肽应用于眼底脉络膜血管生成性疾病（包括治疗年龄相关视黄斑变性（AMD））的研究资料和技术转让”技术转让费为人民币500万元。本报告期内，支付肿瘤防治研究所技术转让费共2000万元，支付司特易技术转让费共400万元。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

（1）购买安替安吉肽、甲磺酸萘莫司他、血管生成抑肽技术时，取得了临床试验批件，因此自购买时点始，技术转让费及后续开发支出均可资本化。

（2）该等技术有立项可行性报告；购买时，该等技术比较成熟，已处于申报临床试验或已取得临床试验批件；本公司拥有多项专利及非专利技术，有专业的研发团队，且有专门小组负责该技术的后续研发；通过财务设置辅助核算，可以可靠计量其支出。

（3）因SFDA政策变化影响及公司研发战略方向调整，本公司决定终止门冬氨酸鸟氨酸、异丙肌苷、小牛血红蛋白提取物肠溶片的研发，该等技术累计发生的资本化研发支出转入本期损益。

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	729,266,580.24	679,718,936.43	7.29%
经营活动现金流出小计	516,373,105.64	510,361,860.87	1.18%
经营活动产生的现金流量净额	212,893,474.60	169,357,075.56	25.71%
投资活动现金流入小计	122,050,671.88	28,728,777.01	324.84%
投资活动现金流出小计	252,001,236.64	711,652,813.27	-64.59%

投资活动产生的现金流量净额	-129,950,564.76	-682,924,036.26	-80.97%
筹资活动现金流入小计		1,095,840,700.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	43,200,000.00	64,996,000.00	-33.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,200,000.00	1,030,844,700.00	-104.19%
现金及现金等价物净增加额	39,742,909.84	517,277,739.30	-92.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，投资活动现金流入项较上年同期增加324.84%，主要原因为购买理财产品取得收益及生产基地工程项目收取工程保证金。

报告期内，投资活动现金流出项较上年同期减少64.59%，主要原因为购买理财产品所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少104.19%，主要原因为2015年度IPO募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	51,831,245.83	17.27%	理财产品利息收益	
资产减值	-22,066.31	-0.01%	计提坏账准备	否
营业外收入	1,687,032.78	0.56%	政府补助收入	否
营业外支出	448,722.56	0.15%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,039,147,197.76	46.88%	999,404,287.92	51.39%	-4.51%	

应收账款	13,325,601.85	0.60%	14,375,404.35	0.74%	-0.14%	
存货	75,080,189.94	3.39%	61,124,464.97	3.14%	0.25%	无重大变化
长期股权投资	210,094,911.61	9.48%	105,000,551.25	5.40%	4.08%	公司投资产业并购基金
固定资产	86,640,691.06	3.91%	96,117,041.24	4.94%	-1.03%	无重大变化
在建工程	131,442,789.60	5.93%	12,780,903.48	0.66%	5.27%	生产基地建设

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

不存在资产权利受限情况。

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
105,000,000.00	105,000,000.00	0.00%

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

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京亦庄生物医药并购投资中心(有限合伙)	投资、资产管理	新设	105,000,000.00	26.25%	自有资金	北京屹唐赛盈基金管理有限公司、北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）、北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司、北京赛升药业股份有限公司、博泰方德（北京）资本管理有限公司、北京市经济和信息化委员会经济技术市场发展中心、天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙）、	3 年	投资基金	0.00	94,360.36	否	2015 年 10 月 23 日	2015-027

						第三方社会机构							
合计	--	--	105,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	94,360.36	--	--	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	公开发行股票	108,094.47	10,681.85	20,942.23	0	0	0.00%	91,315.81	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金存放在公司银行募集资金专户中 41,315.81 万元, 购买理财产品 50,000 万元。	
合计	--	108,094.47	10,681.85	20,942.23	0	0	0.00%	91,315.81	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1176 号文《关于核准北京赛升药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准, 并经深圳证券交易所同意, 由信达证券股份有限公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股 (A 股) 30,000,000 股, 每股发行价格为 38.46 元, 募集资金总额 1,153,800,000 元, 每股面值

1 元，扣除发行费用人民币 72,855,300 元后，实际募集资金净额 1,080,944,700 元。上述募集资金于 2015 年 6 月 23 日全部到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字（2015）第 110ZC0268《验资报告》验证。根据本公司首次公开发行股票招股说明书中披露，募集资金到位后，本公司前期投入到募集资金投资项目中的自有资金，可进行置换。2015 年 6 月致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同专字（2015）第 110ZA3006 号募集资金置换专项鉴证报告，此次置换金额为 87,294,243.82 元。公司于募集资金到位后，开立了募集资金专用账户对募集资金进行专款专用，全部用于募集资金投资项目，截至本报告期末，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 20,942.23 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 41,315.81 万元，购买理财产品 50,000 万元。

（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	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										
新建医药生产基地项目	否	68,085.41	68,085.41	6,497.83	16,068.21	23.60%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
新建心脑血管及免疫调节产品产业化项目	否	28,352.17	28,352.17	630.33	630.33	2.22%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
营销网络建设项目	否	5,656.89	5,656.89	543.69	733.69	12.97%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
HM 类多肽产品项目	否	6,000	6,000	3,010	3,510	58.50%	2020 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	108,094.47	108,094.47	10,681.85	20,942.23	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	108,094.47	108,094.47	10,681.85	20,942.23	--	--	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	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 7 月 20 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于<使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金>的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 8,729.42 万元，全部为新建医药生产基地项目支出。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已出具致同专字（2015）第 110ZA3006 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	截至本报告期末，除用于购买理财产品 50,000.00 万元外，其余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的相关信息；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。 其他情况：2016 年 9 月 9 日，本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意在保证公司募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 75,000 万元购买保本型银行理财产品，期限自相关股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2016 年 12 月 31 日，银行理财产品余额为 50,000 万元。

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京赛而生物药业有限公司	子公司	片剂、胶囊剂、散剂、颗粒剂、原料药	28,000,000	27,499,524.51	18,859,030.33	11,087,299.39	-380,924.73	-687,535.69

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

医药产业具有与其它产业相同的市场环境，也有医药产业特殊的政策环境和历史趋势。尤其近些年来中国人口老龄化进程非常迅速，预计到2050年，中国将有1/3以上的人口超过60岁，届时中国将成为人口老龄化最严重的国家之一，老年人的用药占药品市场的70%。从市场价值的角度来看，针对老年疾病的药品市场价值会很大。另从中国疾病谱可以看出，大病种如肿瘤、心血管疾病和内分泌疾病，发病率和死亡率均迅速上升。其中，肺癌、肝癌、胃癌和结直肠癌是恶性肿瘤领域需要关注的病种。

另一表现为：近年来慢病管理关注热度提升，慢病管理也成为医改的重点倾斜方向。国家卫计委最新统计数据显示，中国现有慢性病患者超过2.6亿，由慢性病导致的疾病负担占到总疾病负担的近70%。另据《中国疾病预防控制工作进展（2015年）》显示，中国慢病导致的死亡人数已占到全国总死亡的86.6%。企业切入较多的病种是高血压、心脏病、心脑血管和肿瘤。这些领域必将成为畅销药品产生的重要领域，这些领域的治疗药品市场价值巨大。

针对公司主营业务覆盖领域而言，主要表现有以下几方面，

（1）心脑血管用药领域

据CFDA南方医药经济研究所标点信息公司“中国城市公立医院化学药终端监测分析系统”（HDM系统）对北京、上海、广州、杭州、成都、武汉、重庆、济南、南京、长沙、沈阳、天津、西安、郑州、哈尔滨、石家庄等16城市联网统计数据显示，2015年公立医院心血管药物治疗市场为167.73亿元，同比上一年增长了5.45%，其中涵盖了心脑血管及抗凝类药物。虽然近两年心脑血管市场增速放缓，但用药金额持续上升态势。

重点城市公立医院心血管药市场走势（2007-2016年）



注：相关数据来自于医药经济报

（2）免疫治疗（抗肿瘤）用药领域

近年来，我国肿瘤发病呈现逐年上升趋势。从全国来看，居于恶性肿瘤发病第一位的是肺癌。前10位恶性肿瘤占了全部的76.39%。

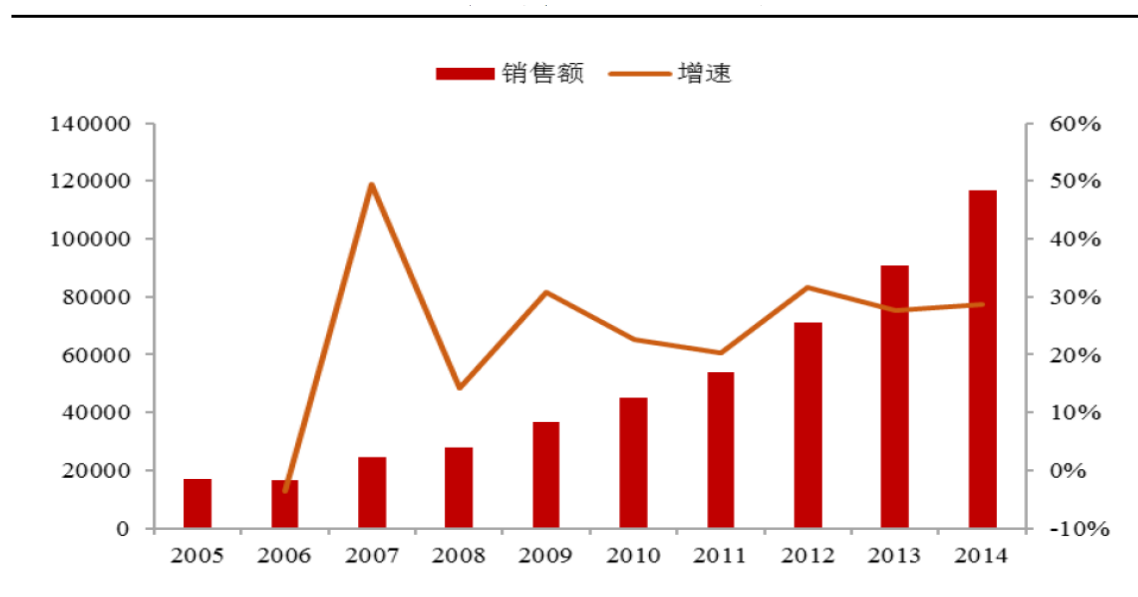


注：相关数据来自于医药经济报

另外，随着生物技术和多肽合成技术的发展，越来越多的多肽药物获批上市应用于临床治疗。由于多

肽药物具有因适应症广、安全性高且疗效显著等特点，多肽药物已广泛应用于肿瘤、肝炎、糖尿病、艾滋病等疾病的预防、诊断和治疗，具有广阔的开发前景。就目前国内多肽药物市场规模来看，我国多肽药物市场还处于快速增长期。一方面是由于我国多肽药物市场并未成熟，一些肿瘤、糖尿病等大品种市场份额较少，有巨大的增长空间；另一方面，我国老龄化程度加剧、生活习惯改变以及环境恶化等因素使我国肿瘤、慢性病等患病率上升加剧着用药需求。

2005-2014年国内样本医药多肽药物销售额（万元）



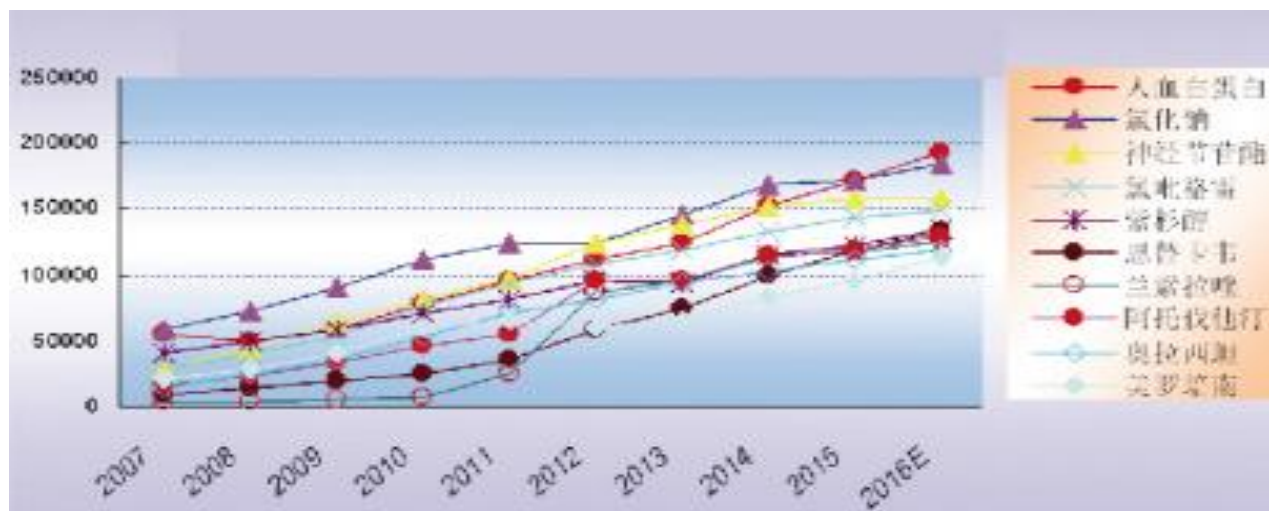
资料来源：南方所，财富证券

注：相关数据来自于医药经济报

（3）神经系统用药领域

神经节苷脂钠是2016年国内重点城市公立医院进入TOP10的药物。神经节苷脂钠是一类含有唾液酸的糖神经鞘脂，是哺乳类动物（包括人类）细胞膜的组成成分，在神经系统中含量尤其丰富。用于中枢神经系统创伤性或血管性病变，如脑损伤、脊髓损伤、缺血性及出血性脑血管意外和帕金森氏病的治疗。据HMD数据显示，2016年国内重点城市公立医院神经节苷脂钠用药金额为15.69亿元。

重点城市公立医院TOP10药物市场增长情况（2007-2016年）



注：相关数据来自于医药经济报

报告期内，公司的五大产品整体业务规模的比例有所增加。公司所处心脑血管、肿瘤及免疫调节、神经系统用药三大系列产品前沿，未来3-5年内，公司将在新药研发方面保持不懈努力的态度，同时着力开展现有产品工艺优化来降低营业成本，稳步推进营销网络建设不断扩大市场份额，从而应对市场的变化。

（二）公司发展战略

建立一个以不断提升研发水平，保证产品的创新性和连续性，技术先进、管理优良、市场占有率和销售额在同行中居于前列的，股东员工利益最大化的具有核心竞争力的优秀上市公司，是公司的发展战略目标。公司将继续秉承“关爱健康”的发展理念，在争取继续保持目前五大主要产品增长势头的基础上，加大公司现有其他已批准产品的市场开发和推广，通过加强公司自主研发优势、结合合作研发、收购新品种、仿创结合等方式为公司引进新品种，保持公司的持续创新能力，努力为中国生物医药行业的快速发展贡献力量。

针对当前医药行业发展趋势，公司将着力通过治理管理优化、技术产品创新，在目前的产品结构基础上结合公司现有资源条件，开展多肽类生物医药、生物新材料和慢病未病诊疗及管理的深入研究，充分利用国家支持生物医药产业发展的良好政策环境，力求实现公司持续、稳定、健康发展。

在对外投资方面，公司通过参与设立并购基金，结合自身行业经验、技术判断与资源优势，积极寻求生物医药产业优秀企业的投资机会，进行战略投资项目选择，力求有效实现公司战略扩张计划及资本增值。

（三）2017年经营计划

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

1、生产及产品计划

公司将采取积极措施继续加强目前主要产品薄芝糖肽注射液、GM-1、脱氧核苷酸钠注射液、纤溶酶注射剂、大规格注射用胸腺肽的市场推广力度，加大公司现有其他已批准产品的市场开发和推广，通过自主研发、合作研发、收购新品种、仿创结合等的方式为公司引进新的药品品种，丰富公司的产品结构。

在现有产品生产方面，公司将始终重点着力于现有产品质量的监控，健全产品质量信息反馈网络，根据新版GMP的质量规范要求，严把公司产品质量，提升公司产品的全过程溯源能力。结合营销策略及市场需求合理安排生产，强化生产现场管理及监督工作，加强生产人员技能培训及考核，提高生产人员技术操作水平，保证生产有序运行；强化自动化和高效化的车间运行管理，进一步提高生产效能；加强GMP常态管理工作，树立全员安全生产意识和GMP理念，并不定期地开展GMP知识测评考核。

生产建设方面，募投项目之新建医药生产基地和心脑血管及免疫产品产业化项目全力推进建设工作。使公司未来产能在现有基础上较大幅度增长，为公司可持续增长提供产能保障。

2、市场营销计划

公司在进行充分市场调研和论证的基础上，将通过制定差异化营销策略，力争把握医疗深化改革契机，以市场需求、临床需求为核心，与经销商在渠道建设、市场准入、品牌构建、学术推广方面开展深度战略性合作，围绕公司营销战略规划，结合公司产品策略、品牌策略、人才策略，继续坚持“驻地招商（R）+学术推广（S）”营销模式，通过持续性学术推广活动，打造适用于招商模式的学术推广平台，建立产品的良好口碑和学术品牌。密切关注国家和地方的医改、医保政策和招投标等政策的出台和执行，维护五大产品价格体系的稳定，减少价格波动，保持主力产品的稳定发展和持续增长。

（1）继续加大完善“驻地招商+学术推广”销售模式，树立良好服务意识，以稳定的经销商队伍，卓越的服务质量，顺畅的部门配合提供高效服务，以提高企业竞争力。

（2）加强与经销商的战略联盟建设，在全国范围内不断遴选优质经销商，建立长期稳定合作关系。

（3）完善营销团队建设，坚持主动招商的理念，深化“基于医院的招商”的方式，细化产品及市场，充分进行市场调研，制定详细、有效的销售策略。强化营销团队的学术推广能力和技能，丰富推广学术推广手段，吸收、培养更多经验丰富的学术营销人才，内强素质，外树形象，为经销商做好学术支持服务。

（4）提升营销团队管理水平，完善客户管理、渠道管理、价格管理、合同管理、招投标管理制度。加强过程管理，强化指标考核，增进营销团队执行力，发挥销售人员的积极性和能动性，树立企业主人翁意识，继续保持和提升一切为客户、一切为健康的服务意识，建设良好的团队氛围和企业文化。

（5）继续积累临床证据，建立产品询证医学证据链。重点产品针对市场需求、临床应用问题不断开展临床询证研究，考虑设立学术研究基金，对有志于研究我公司产品的学术机构、研究者进行资助，鼓励产品的二次开发，以提升产品的学术竞争力。

(6) 组建医学推广部，打造扁平化学术推广管理平台，打通中间环节，建立经销商与公司学术人员直接的、顺畅的沟通渠道，建立“医学辅导员”制度，及时有效地解决临床遇到的学术问题，为产品的销售扫清学术障碍。利用微信APP等工具快速、准确地向医生、经销商传递产品的最新学术信息，加快信息传递，让医生和经销商第一时间了解产品信息和学术动态，有助于更好地理解产品和树立产品的学术形象。

(7) 加大对经销商的学术扶持力度，支持经销商专业化培训，增加学术会议投入，建设重点样板医院，建立区域专家网络，打造覆盖区域的专业学术推广模版和平台。

3、研发计划

继续在研发方面加大投入、加强管理，一方面保证公司主要核心产品的工艺优化等深入研究，提高公司现有产品品质，稳定市场需求；另一方面积极推动新的产品研发相关工作，力争丰富公司产品品种和提高公司技术竞争力。

(1) 创新投融资方式，多渠道增加资金投入，以此加大研发投入。

(2) 增加人才投入。未来可考虑设立优秀研发团队年金奖励办法和优秀研发人员专项资金；或与高等院校、科研机构建立人才联合培养机制，培养医药领域急需的高端研发人才、复合型人才和高技能人才。

(3) 加强公司与科研机构之间的合作，各自发挥自身优势。

(4) 调整并完善产品结构。引进、研发新药，从政策支持、人才培养、资金调配到市场开发，形成完整的产业链，以应对医药行业整体政策变化。

(5) 集中相关优势资源，致力于重点突破，保证重点项目的研发。同时考虑加强与国内药品研发机构或行业内企业在产品开发方面的合作，以此提高项目研发的效率。

4、人才计划

继续实施积极的人才战略，在及时满足各部门持续的人员配备需求的基础上，立足于常态的内部培训交流和外部培训的人才梯队储备，辅以灵活的关键人才外部引进机制，努力推进人才培养系统化、人才储备科学化，全面提高员工整体素质，增强企业在行业中的持续竞争力。

(1) 完善科学的人才管理制度，建立健全人才管理体系，通过绩效管理、薪酬管理、改进流程等制度或措施进行人才规范管理；

(2) 坚持德才兼备的原则，开展招聘选拔工作；以职适其能、人尽其才、合理流动、动态管理为目标，建立合理的人才层次梯队；同时加强人才的培训工作，对公司储备人才进行有计划的常态内部培训和必要的外脑培训。

(3) 适时推进针对人才的股权激励计划。

5、信息化计划

通过ERP系统升级并于公司各部门全面推广，充分发挥信息技术在促进企业运作模式、组织与业务流程、产品和服务创新中的作用，物流、人力资源、财务、售后、生产、质量检验等管理部门业务尽快顺利达成整体信息化的目标，从而进一步提升生产过程信息化水平和经营管理效率。

6、兼并收购计划

通过积极参与并购基金运作相关事宜，充分利用自身的管理实力和优势，紧紧围绕做大做强主营业务的战略目标，抓住医药行业大发展的有利时机，寻求对同行业其他企业或上下游行业企业进行适当的收购兼并，不断扩大企业规模和实力，实现低成本扩张，进而达到巩固和提高市场份额的目的。

7、2017年经营目标

2017年，经分析国家经济环境的新常态和行业政策的不确定因素，公司初步设定经营目标同期比增长0-15%。上述计划与2017年经营目标预测不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险

1、行业政策风险

近年来，国家对医药行业的监管力度不断加强。分级诊疗、国家新医保目录、医保支付控费、药品招投标、药占比、医药分家、两保合一、一致性评价等政策的相继出台，对整个行业在行业准入、生产与质量管理、销售等方面的要求均大幅提升，企业需要快速达到并适应新的要求，客观上使得企业政策风险增加。

2、主要产品价格下降的风险

公司主要产品“赛百”注射用纤溶酶、“赛百”纤溶酶注射液产品进入国家医保目录和部分地方新农合目录。“赛升”薄芝糖肽注射液和“赛威”注射用胸腺肽进入多个地方省医保目录和地方新农合目录，“赛盛”脱氧核苷酸钠注射液和“赛典”单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液（GM-1）进入多个地方省医保目录，国家卫生与计生委要求各省于2017年年开展药品招投标工作，新一轮药品招投标体制变化、医保支付条件和药品范围发生变化中，存在公司产品价格下降的风险，对公司盈利能力可能造成不利影响。国家发改委已经放开了药品价格，但新的药品价格形成机制尚不完善，医保支付价格是影响药品价格的重要因素，未来在国家放松价格调控后，各省药品招标唯低价中标发展趋越演越烈，公司主要产品均为独家、或两家生产企业生产，具有一定抵御价格竞争的风险，但在药品招投标体制变化、医保支付条件和范围发生变化及同类产品市场竞争加剧等情况下，存在公司产品价格不同程度下降的风险，对公司盈利能力可能造成不利影响。

针对该类风险，公司将积极采取下列措施，应对未来的药品价格风险：（1）不断提高和优化工艺水平，完善提高产品质量，降低成本，保持较高的毛利率水平；（2）加强市场推广力度，增加销售量，提高市

场占有率；（3）更加重视各省和地区的招投标工作，力争在价格稳定基础上的中标。（4）加快新药研发的有序开展，建立良好的医疗专家关系。

3、产品质量风险

公司主要产品为冻干粉针注射剂和小容量注射剂，生产过程工艺流程复杂，原料采购检验、原料加工、中间体分离纯化、制剂产品生产、产品检测、产品储存、产品销售等诸多环节都会影响产品质量，公司具有系统的质量管控体系，但如出现质量不符合国家质量标准要求的情形，则可能对患者和市场造成不良影响。公司积极响应国家食药监局对药品标准的提高完善有利于药品质量的保障。由于药品作为特殊商品的属性，公司仍有可能面临出现产品质量风险。

针对该类风险，公司持续加大对产品质量研发投入力度，增进产品质量的提高和适应食药局药品再注册的要求，同时加快新产品研发进程，促进产品技术更新换代，为公司后续产品和市场的开发夯实基础。

4、新药研发的不确定性

公司一直以来高度重视技术创新和产品研发，新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被临床和市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

为此，公司不断改进和提升研发水平，持续招聘研发人员，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。同时加强现有药品的深度开发，提高工艺水平，降低生产成本。

5、核心人员流失的风险

公司作为生物生化制药高新技术企业，研发能力和和创新能力是公司战略目标实现的关键因素之一，核心管理人员是公司稳定发展的重要保障。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果核心技术人员流失可能导致公司核心技术泄露、会对公司的研发造成不利影响。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划、调整规划实施方案、适时出台股权激励计划等措施，不排除通过并购或其它合作方式来实现公司战略目标。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 11 月 22 日	实地调研	机构	此次调研的有关情况详见公司于 2016 年 11 月 22 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2016 年 11 月 22 日投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月1日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司<2015年度利润分配预案>的议案》，以公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.6元（含税），共计派发现金4,320万元。同时以资本公积金转增股本，每10股转10股，共计转增股本12,000万股。2016年3月24日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于公司<2015年度利润分配预案>的议案》，并于2016年4月20日披露《2015年年度权益分派实施公告》，于2016年4月26日实施完毕，本次权益分派实施后，公司总股本由120,000,000股增加至240,000,000股。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.50
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	240,000,000
现金分红总额（元）（含税）	60,000,000.00
可分配利润（元）	258,405,896.27
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以 2016 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计派发现金 6,000 万元。

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

1、2014 年度利润分配方案经 2014 年度股东大会审议通过后，股东的分红已于 2015 年度全部实施完毕。2014 年利润分配方案如下：以截至 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 9,000 万股为基数，向全体股东现金分红共 5,400 万元。

2、2015 年度利润分配方案：以 2015 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.6 元（含税），向全体股东现金分红共 4,320 万元；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

3、2016 年度利润分配预案：以 2016 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），向全体股东现金分红共 6,000 万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	60,000,000.00	258,405,896.27	23.22%		
2015 年	43,200,000.00	209,273,984.37	20.64%		
2014 年	54,000,000.00	202,571,532.22	26.66%		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益						

变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	马磊、马丽、刘淑芹	股份减持承诺	公司控股股东马磊及董事、高级管理人员马丽、股东刘淑芹承诺：本人所持股票在上述锁定期届满后 24 个月内转让的，转让价格不低于发行价格；	2015 年 06 月 15 日	2020 年 6 月 26 日	正在履行
	马磊、马丽、刘淑芹	股份限售承诺	公司控股股东、实际控制人马磊及股东马丽、刘淑芹分别承诺：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人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行
	北京航天产业投资基金（有限合伙）；哈尔滨恒世达昌科技有限公司；王光	股份限售承诺	公司股东王光、北京航天产业投资基金（有限合伙）及哈尔滨恒世达昌科技有限公司分别承诺：自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本单位/本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位/本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 06 月 26 日	2016 年 6 月 26 日	履行完毕
	马磊	股份减持承诺	发行人控股股东、实际控制人马磊出具的《关于持有及减持北京赛升药业股份有限公司股份意向之承诺函》1、在本人所持赛升药业之股份的锁定期届满后，且在不丧失对赛升药业控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式减持本人所持赛升药业的股票。具体减持计划为：（1）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 10%；（2）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 15%；（3）本人在上述期间的减持股票行为不影响本人在公司的控股股东地位。减持价格将均不低于赛升药业的发行价格。若赛升药业已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指赛升药业股票复权后的价格。2、若本人减持赛升药业股份，本人将在减持前 3 个交易日通过公司公告减持意向。3、本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，则本人减持赛升药业股份所得收益归赛升药业所有。	2015 年 06 月 26 日	2020 年 6 月 26 日	正在履行
	股份减持承诺	马丽	发行人持股 5%以上的股东马丽出具的《关于持有及减持北京赛升药业股份有限公司股份意向之承	2015 年 06 月 26 日	2020 年 6 月 26 日	正在履行

			诺函》1、本人作为发行人持股 5%以上的股东，如确因自身资金需求，在本人所持赛升药业之股份的锁定期届满后，本人根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式减持本人所持赛升药业的股票。具体减持计划为：（1）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 25%；（2）自本人所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持赛升药业股份总数的 25%；（3）本人在上述期间的减持价格将均不低于赛升药业的发行价格。若赛升药业已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指赛升药业股票复权后的价格。2、若本人减持赛升药业股份，本人将在减持前 3 个交易日通过公司公告减持意向。3、本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人未履行上述承诺，则本人减持赛升药业股份所得收益归赛升药业所有。			
	股份减持承诺	北京航天产业投资基金（有限合伙）	发行人持股 5%以上的股东航天基金出具的《关于持有及减持北京赛升药业股份有限公司股份意向之承诺函》1、在本单位所持赛升药业之股份的锁定期届满后，在不违反本单位已作出的相关承诺的前提下，本单位根据自身投资决策安排及赛升药业股价情况，以任何合法方式减持全部或部分赛升药业股票（包括但不限于公开市场交易、集中竞价交易、大宗交易、协议转让等）。具体减持计划为：自本单位所持赛升药业之股份的锁定期届满之日起 24 个月内，减持额度将不超过本单位届时所持赛升药业股份总数的 100%。2、若本单位减持赛升药业股份，将在减持前 3 个交易日公告减持意向。3、若本单位未履行上述承诺，则本单位减持赛升药业股份所得收益归赛升药业所有。	2015 年 06 月 26 日	2017 年 6 月 26 日	正在履行
	分红承诺	北京赛升药业股份有限公司	发行人承诺 本公司将制定持续稳定的分红方案，在符合《公司法》、《北京赛升药业股份有限公司章程（草案）》及公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于北京赛升药业股份有限公司未来三年分红回报规划的议案》等规定的前提下，上市当年和其后二年，若公司当年度盈利，在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行
	分红承诺	付宏征;何乃新;栗建	发行人全体董事承诺 本人将及时督促公司董事会制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》、	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行

		华;马磊;马丽;马绍晶;孙燕红;王雪峰	《北京赛升药业股份有限公司章程（草案）》及公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于北京赛升药业股份有限公司未来三年分红回报规划的议案》等规定的前提下，上市当年和其后二年，若公司当年度盈利，在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。 本人将督促公司董事会制定符合上述承诺的现金分红方案，并将在董事会审议的相关议案时投赞成票；如未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未能履行上述承诺的具体原因并因此向股东及公众投资者道歉。			
	分红承诺	北京航天产业投资基金（有限合伙）;哈尔滨誉衡集团有限公司;刘淑芹;马磊;马丽;王光	发行人全体股东承诺本人/本单位将促使公司股东大会审议通过持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》、《北京赛升药业股份有限公司章程（草案）》及公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于北京赛升药业股份有限公司未来三年分红回报规划的议案》等规定的前提下，上市当年和其后二年，若公司当年度盈利，在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。 本人/本单位将促使公司股东大会审批通过符合上述承诺的现金分红方案，并将在相关股东大会审议的相关议案时投赞成票；如未能履行上述承诺，本人/本单位将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未能履行上述承诺的具体原因并因此向股东及公众投资者道歉。	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行
	IPO 稳定股价承诺	北京赛升药业股份有限公司	发行人承诺，如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，在公司启动稳定股价预案时：（1）本公司将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行回购公司股票的义务和责任；（2）本公司将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。如相关方未能履行稳定公司股价的承诺，本公司将扣留其应分得的现金分红或应领取的薪酬等收入，直至其履行增持义务为止。	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行
	IPO 稳定股价承诺	付宏征;何乃新;姜桂荣;栗建华;马磊;马丽;马绍晶;孙燕红;王雪	发行人控股股东、发行人董事和高级管理人员承诺，如发行人股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，在发行人启动稳定股价预案时：（1）将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务和责	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行

		峰;张帆	任;(2) 将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。如违反上述承诺,发行人有权将应付本人的现金分红 / 薪酬等收入予以扣留,直至本人实际履行上述各项承诺义务为止			
	IPO 稳定股价承诺	刘淑芹;马磊;马丽	公司控股股东马磊及董事、高级管理人员马丽、股东刘淑芹承诺:公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价格均低于发行价格,或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价格,则本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2015 年 06 月 26 日	2018 年 6 月 26 日	正在履行
	其他承诺	北京赛升药业股份有限公司	发行人承诺 1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延之情形,且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、本次发行的《招股说明书》如有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延,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,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股,本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内,制订股份回购方案并提交股东大会审议批准,回购价格为发行价格加上同期银行存款利息(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,回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份,发行价格将相应进行除权、除息调整),在股份回购义务触发之日起 3 个月内完成回购。如本公司未能履行上述股份回购义务,则由本公司控股股东履行上述义务。3、对于首次公开发行股票时本公司股东已发售的原限售股份,本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内,要求公司控股股东制订股份回购方案依法购回其已转让的全部原限售股份。4、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏、或者信息严重迟延,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金,以为公司根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。5、本公司将确保以后新任职的董事、监事和高级管理人员按照公司和现有董事、监事和高级管理人员作出的公开承诺履行相关义务。6、本公司若未能履行上述承诺,则本公司将按有关法律、法规的规定及监管	2015 年 06 月 26 日	长期有效	正在履行

			部门的要求承担相应的责任。			
	其他承诺	马磊	控股股东承诺 1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、本次发行的《招股说明书》如有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，赛升药业及本人将依法回购首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份。赛升药业董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（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，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），在股份回购义务触发之日起 3 个月内(以下简称“购回期”)完成回购。3、本人作为公司的控股股东，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。如赛升药业未能履行回购新股的股份回购义务，则由本人履行上述股份回购义务。除非交易对方在购回期内不接受要约，否则本人将购回本人已转让的全部限售股份。4、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将自愿按相应的赔偿金额冻结所持有的赛升药业相应市值的股票，以为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。5、本人若未能履行上述承诺及其他在赛升药业《招股说明书》中披露的公开承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，公司有权将应付本人的现金分红及薪金予以扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。	2015 年 06 月 26 日	长期有效	正在履行
	其他承诺	付宏征;何乃新;姜桂荣;李志兵;栗建华;马磊;马丽;马绍晶;彭兴华;宋梦薇;孙燕红;王	发行人董事、监事和高级管理人员公开承诺 1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者信息严重迟延，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投	2015 年 06 月 26 日	长期有效	正在履行

		雪峰;张帆	资者损失。3、若本人未能履行公司本次发行前本人作出的公开承诺，则本人将依法承担相应的法律责任；并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年从公司所领取的全部现金分红（如有）及薪金对投资者先行进行赔偿。4、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。因此，公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。受影响的报表项目及影响金额为：税金及附加560,508.69元，管理费用-560,508.69元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	童登书、张在强
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2016年4月经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司之关联方赛鼎方德及赛德瑞博拟与博泰方德共同设立屹唐赛盈。屹唐赛盈对并购基金投资1,000万元成为其普通合伙人并作为并购基金的管理公司。此次战略投资是基于公司的行业经验，充分利用专业投资团队，进一步增强投资能力，为公司未来发展储备资源，提高公司综合竞争能力。

2016年8月经公司第二届董事会第十次会议审议通过公司之关联方赛德瑞博对并购基金投资13,000万元并成为其有限合伙人。赛德瑞博参与投资并购基金，目的是通过对有潜力的公司、企业或其他经济组织

的股份、股权、业务和资产进行投资、以及普通合伙人认为适当的、符合中国法律规定的其他投资活动，为公司未来发展储备资源，提高公司综合竞争能力。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于关联方设立的天津赛鼎方德资产管理中心（有限合伙）、天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙）拟与博泰方德（北京）资本管理有限公司设立合资公司担任北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）普通合伙人的公告	2016 年 04 月 27 日	巨潮资讯网
关于公司关联方设立的天津赛德瑞博资产管理中心（有限合伙）拟投资北京亦庄生物医药并购投资中心（有限合伙）的公告	2016 年 08 月 25 日	巨潮资讯网

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	58,000	2016 年 01 月 07 日	2016 年 03 月 07 日	年化收益率	58,000		398.52	398.52	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	56,000	2016 年 03 月 10 日	2016 年 03 月 29 日	年化收益率	56,000		93.28	93.28	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	55,500	2016 年 04 月 07 日	2016 年 12 月 29 日	年化收益率	55,500		1,116.91	1,116.91	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	3,000	2016 年 04 月 12 日	2016 年 08 月 16 日	年化收益率	3,000		17.74	17.74	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	20,000	2016 年 07 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	年化收益率	20,000		177.04	177.04	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	20,000	2016 年 10 月 12 日	2016 年 11 月 11 日	年化收益率	20,000		57.86	57.86	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	20,000	2016 年 11 月 14 日	2016 年 12 月 15 日	年化收益率	20,000		58.84	58.84	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	20,000	2016 年 12 月 22 日	2016 年 12 月 29 日	年化收益率	20,000		8.55	8.55	全部收回
招商银行北京分行亦庄支行	否	保本型理财产品	50,000	2016 年 12 月 30 日	2017 年 01 月 06 日	年化收益率	0		14.38	0	未收回
中信银行北京经济技术开发区	否	保本型理财产品	20,000	2015 年 10 月 10 日	2016 年 01 月 22 日	年化收益率	20,000		232.22	232.22	全部收回

区支行											
中信银行 北京经济 技术开 发区支行	否	保本型理 财产品	7,000	2015 年 10 月 10 日	2016 年 02 月 12 日	年化收益 率	7,000		96.3	96.3	全部收 回
中信银行 北京经济 技术开 发区支行	否	保本型理 财产品	20,000	2016 年 01 月 27 日	2016 年 04 月 29 日	年化收益 率	20,000		152.08	152.08	全部收 回
中信银行 北京经济 技术开 发区支行	否	保本型理 财产品	7,000	2016 年 02 月 22 日	2016 年 05 月 03 日	年化收益 率	7,000		32.68	32.68	全部收 回
北京银行 经济技术 开发区支 行	否	通知存款	2,000	2016 年 01 月 06 日	2016 年 12 月 29 日	年化收益 率	2,000		31.23	31.23	全部收 回
北京银行 亦庄支行	否	保本型理 财产品	27,000	2016 年 05 月 23 日	2016 年 12 月 26 日	年化收益 率	27,000		513.67	513.67	全部收 回
华夏银行 北京知春 支行	否	保本型理 财产品	5,000	2016 年 01 月 06 日	2016 年 04 月 14 日	年化收益 率	5,000		49.15	49.15	全部收 回
华夏银行 北京知春 支行	否	保本型理 财产品	4,800	2016 年 05 月 03 日	2016 年 06 月 08 日	年化收益 率	4,800		17.04	17.04	全部收 回
合计			395,300	--	--	--	345,300		3,067.49	3,053.11	--
委托理财资金来源			上述理财资金均来源于募集资金								
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								
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）			2016 年 08 月 23 日								
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）			2016 年 09 月 09 日								
未来是否还有委托理财计划			公司使用闲置募集资金投资理财产品的决策程序符合《公司章程》、《对外投资管理制度》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定。公司使用闲置募集资金购买理财产品是在确保不影响主营业务正常开展的前提下实施的，通过进行适度的低风险理财产品投资可以获得一定的资金收益，提高公司资金使用效率。								

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

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

(3) 后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。报告期内努力建立健全公司内控制度，组织协调各部门工作，持续深入开展公司治理活动。在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；建立较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。始终秉承“关爱健康”的发展理念，为客户提供优质的产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益，建立健全质量管理体系，严格把控产品质量。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

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

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2016年6月29日，公司于巨潮资讯网披露《关于控股子公司赛而生物被收回GMP证书的公告》

(http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202431676?announceTime=2016-06-29)

2、2016年8月18日，公司于巨潮资讯网披露《关于控股子公司收到环保部门行政处罚的报告》

(http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202575331?announceTime=2016-08-18)

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	90,000,200	75.00%			90,000,200	-24,480,400	65,519,800	155,520,000	64.80%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	90,000,200	75.00%			90,000,200	-24,480,400	65,519,800	155,520,000	64.80%
其中：境内法人持股	9,000,000	7.50%			9,000,000	-18,000,000	-9,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	81,000,200	67.50%			81,000,200	-6,480,400	74,519,800	155,520,000	64.80%
4、外资持股								0	0.00%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股								0	0.00%
二、无限售条件股份	29,999,800	25.00%			29,999,800	24,480,400	54,480,200	84,480,000	35.20%
1、人民币普通股	29,999,800	25.00%			29,999,800	24,480,400	54,480,200	84,480,000	35.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0		0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0		0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0		0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%			120,000,000	0	120,000,000	240,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 2016年3月1日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司<2015年度利润分配预案>的议案》，以公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.6元（含税），共计派发现金4,320万元。同时以资本公积金转增股本，每10股转10股，共计转增股本12,000万股。2016年3月24日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于公司<2015年度利润分配预案>的议案》，并于2016年4月20日披露《2015年年度权益分派实施公告》，于2016年4月26日实施完毕，本次权益分派实施后，公司总股本由 120,000,000 股增加至 240,000,000 股。

2. 公司部分首发限售股于2016年6月27日解锁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度利润分配方案，以公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.6元（含税），共计派发现金4,320万元。同时以资本公积金转增股本，每10股转10股，共计转增股本12,000万股。本次权益分派实施后，公司总股本由 120,000,000 股增加至 240,000,000 股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于2016年04月26日实施完毕，完成过户登记，并履行信息披露义务。

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，因2015 年度利润分配以资本公积金转增股本，每10 股转增10，公司总股本从12000万股增加至24000万股，基本每股收益和稀释每股收益均为1.0767元，归属于公司普通股股东的每股净资产为8.7357元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马磊	59,616,000	0	59,616,000	119,232,000	首发限售	2018 年 6 月 27 日
马丽	14,256,000	0	14,256,000	28,512,000	首发限售	2018 年 6 月 27 日
刘淑芹	3,888,000	0	3,888,000	7,776,000	首发限售	2018 年 6 月 27 日
王光	3,240,000	6,480,000	3,240,000	0	首发限售	已于 2016 年 6 月 27 日解除限售
北京航天产业投资基金(有限合伙)	8,100,000	16,200,000	8,100,000	0	首发限售	已于 2016 年 6 月 27 日解除限售
哈尔滨誉衡集团有限公司	900,000	1,800,000	900,000	0	首发限售	已于 2016 年 6 月 27 日解除限售
张帆	200	400	200	0	高管锁定	已于 2016 年 6 月 27 日解除限售
合计	90,000,200	24,480,400	90,000,200	155,520,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 2016年3月1日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司<2015年度利润分配预案>的议案》，以公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.6元（含税），共计派发现金4,320万元。同时以资本公积金转增股本，每10股转10股，共计转增股本12,000万股。2016年3月24日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于公司<2015年度利润分配预案>的议案》，并于2016年4月20日披露《2015年年度权益分派实施公告》，于2016年4月26日实施完毕，本次权益分派实施后，公司总股本由 120,000,000 股增加至 240,000,000 股。

2. 公司部分首发限售股于2016年6月27日解锁。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	22,841	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	21,808	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
马磊	境内自然人	49.68%	119,232,000	59,616,000	119,232,000	0		
马丽	境内自然人	11.88%	28,512,000	14,256,000	28,512,000	0		
刘淑芹	境内自然人	3.24%	7,776,000	3,888,000	7,776,000	0		

王光	境内自然人	1.45%	3,480,000	240,000	0	3,480,000		
中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品	境内非国有法人	0.99%	2,378,814	1,189,407	0	2,378,814		
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	境内非国有法人	0.75%	1,789,124	894,562	0	1,789,124		
中融人寿保险股份有限公司一传统保险产品	境内非国有法人	0.48%	1,159,936	579,968	0	1,159,936		
中国工商银行股份有限公司一富国医疗保健行业混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	1,020,951	1,020,951	0	1,020,951		
张红梅	境内自然人	0.42%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
张宏洁	境内自然人	0.42%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
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 4）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		除马磊和马丽为兄妹关系，刘淑芹为马磊和马丽的母亲，其他股东无关联关系，不存在一致行动关系。						
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	
王光		3,480,000				人民币普通股		3,480,000
中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品		2,378,814				人民币普通股		2,378,814
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品		1,789,124				人民币普通股		1,789,124
中融人寿保险股份有限公司一传统保险产品		1,159,936				人民币普通股		1,159,936
中国工商银行股份有限公司一富国医疗保健行业混合型证券投资基金		1,020,951				人民币普通股		1,020,951
张红梅		1,000,000				人民币普通股		1,000,000

张宏洁	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
王若冰	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
陈振群	854,300	人民币普通股	854,300
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	813,803	人民币普通股	813,803
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	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	陈振群通过投资者信用账户持有公司 854,300 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马磊	中国	否
主要职业及职务	北京赛升药业股份有限公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股广东兴亿海洋生物工程股份有限公司，持股数量为 60 万股，持股比例 1.59%；参股北京九恒星科技股份有限公司，持股数量约为 271 万股，持股比例 4.9443%。	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

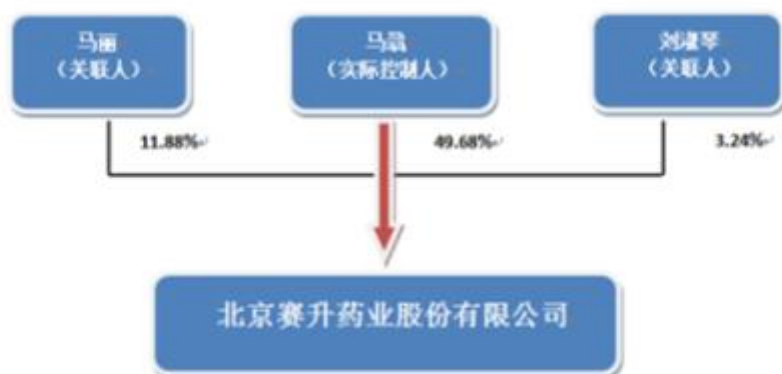
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马磊	中国	否
主要职业及职务	北京赛升药业股份有限公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
马磊	董事长兼 总经理	现任	男	53	2001 年 07 月 05 日	2017 年 07 月 17 日	59,616,000	0	0	59,616,000	119,232,000
马丽	董事、副 总经理兼 财务总监	现任	女	48	2006 年 12 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	14,256,000	0	0	14,256,000	28,512,000
王雪峰	董事、副 总经理兼 董事会秘 书	现任	男	39	2006 年 12 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
栗建华	董事	现任	女	50	2008 年 10 月 09 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
马绍晶	董事	现任	男	42	2014 年 07 月 18 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
付宏征	独立董事	现任	男	54	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
何乃新	独立董事	现任	男	51	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
孙燕红	独立董事	现任	女	63	2011 年 09 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
李志兵	监事会主 席	现任	男	50	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
宋梦薇	监事	现任	女	42	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
彭兴华	监事	现任	女	52	2013 年 08 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
姜桂荣	总工程师	现任	女	72	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	0	0	0	0	0
张帆	营销总监	现任	女	60	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	200	0	400	200	0
合计	--	--	--	--	--	--	73,872,200	0	400	73,872,200	147,744,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

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

1、董事

(1) 董事：马磊，男，1964年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，公司董事长兼总经理，生物化学专业，博士，中共党员。1989年-1996年就职于中国人民解放军某医学研究所；1996年-1999年任中国人民解放军某医学研究所附属药厂（北京京航制药厂）副厂长；1999年8月-2001年7月任公司副总经理；2001年7月至今任公司董事长兼总经理，目前还兼任赛而生物董事长及总经理、农投诚兴董事、北京市医药行业协会副会长、中国生化制药工业协会常务理事。马磊主持参与公司主要研发项目，任职公司期间参与专利技术研究获得发明专利21项、实用新型3项、外观设计1项，发表科研论文20余篇，主持研发专利技术应用用于公司主要产品。2003年被北京经济技术开发区人事劳动和社会保障局、北京经济技术开发区科协评为北京经济技术开发区优秀科技人员；2010年被评为北京经济技术开发区科技创新先进个人，2014年1月获得中国制药企业管理协会颁发的“2013年度全国制药行业优秀企业家”荣誉证书。

(2) 董事：马丽，女，1969年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，公司副总经理，生物工程本科，中共党员。2002年担任公司市场部经理；2005年10月至今任公司董事；2006年12月至今任公司副总经理、财务总监，目前还兼任赛而生物董事。

(3) 董事：王雪峰，男，1978年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，公司副总经理，应用药学本科，中共党员。1999年起先后担任生产部冻干工段段长、制剂车间主任、生产部部长等职位，2006年12月至今任公司副总经理，2009年3月至今任公司董事，2011年7月至今任公司董事会秘书，2016年12月任北京天广实生物技术股份有限公司董事。目前还担任中国医药设备工程协会专家委员会委员。

(4) 董事：栗建华，女，1967年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，专科、会计师，本公司财务部部长。1997年-2001年任烟台华航工业有限公司财务主管，2001年-2006年任公司财务主管，2006年12月至今任公司财务部部长，2009年3月至今任公司董事。

(5) 董事：马绍晶，男，1975年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学经济管理学院本科毕业，获得国际金融与财务专业学士学位和法律辅修学位。1997年-2000年任壳牌发展（中国）有限公司生产计划专员及财务经理，2000年-2001年任美国贝恩战略管理咨询公司咨询顾问，2001年-2003年任中富证券业务董事，2003年-2010年上海格雷特投资管理有限公司董事总经理，2010年-2016年任航天产业投资基

金管理（北京）有限公司执行董事，2016年11月至今任国新风险投资管理（深圳）有限公司总经理兼董事。现任航天恒星科技有限公司监事、江苏省农垦农业发展股份有限公司董事、国新风险投资管理（深圳）有限公司总经理兼董事。

（6）独立董事：付宏征，男，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，北京大学教授，博士生导师。1990年-1992年，国家医药管理局天津药物研究院任助研，从事天然药物化学及合成药物研究；1992年-1995年，北京医科大学药学院攻读博士学位；1999年-2000年，日本东邦大学访问学者；1995年至今，在北京大学天然药物及仿生药物国家重点实验室从事天然药物化学及有活性天然产物的结构修饰的研究及新药的研制工作，目前还兼任罗欣药业独立董事。

（7）独立董事：孙燕红，女，1952年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中共党员，高级会计师，中国注册会计师。1975年-1987年，北京半导体器件厂任车间主任、党支部书记；1987年-1999年，北京市财政局任工业企业财务管理处、国资局任工交处处长；1999年至今，任北京注册会计师会副秘书长、副会长；2010年9月-2016年9月任广西丰林木业集团股份有限公司独立董事。目前还兼任内蒙古远兴能源股份有限公司、三安光电股份有限公司、北京三联虹普股份公司、天津南大通用数据技术股份公司独立董事。

（8）独立董事：何乃新，男，1966年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，加拿大约克大学工商管理硕士（MBA），1993年6月-1999年6月，四平世界银行投资贷款项目办公室投资项目经理/监测部主任；1999年7月-2000年6月，四平联合化工股份有限公司总经理助理；2000年-2003年，加拿大约克大学工商管理硕士(MBA)；2004年2月-9月北京德恒律师事务所律师助理；2004年10月-2005年12月格林柯尔集团任职高级投资经理；2006年1月-2008年12月吉林创润投资有限公司任职高级投资经理/总裁助理、投资总监；2009年1月至今，任加拿大BPT公司驻北京代表。

2、监事

（1）监事会主席：李志兵，男，1967年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中共党员。2003年前，在北京农场管理局（现北京首都农业集团）等单位工作，其中1990年-1995年，在其下属的北京东风制药厂工作，历任销售经理、厂长助理等职务；2003年-2016年，任北京中宏信投资管理公司总裁。目前还兼任农投诚兴董事。

（2）职工监事：宋梦薇，女，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研发中心部长，高级工程师，中国科学院研究生院生物化学与分子生物学硕士。1998年7月-2001年2月，长春高斯达生化药业集团股份有限公司，生产技术员；2001年3月-2002年12月，任公司质量部部长；2003年1月至今任公

司研发中心部长。宋梦薇从业期间在国家医药类核心期刊共发表药物分析、药物制剂论文7篇，任职期间参与的技术研究获得授权发明专利9项，授权外观设计专利1项。

(3) 监事：彭兴华，女，1965年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，化学专业本科。1988年至1996年，任湖南曙光电子集团工程师；1996年至2006年，任北京市生化药厂第一分厂主管；2006年至今，任公司质量检验部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马磊	北京赛升药业股份有限公司	董事长兼总经理	2001 年 07 月 05 日	2017 年 07 月 17 日	是
马丽	北京赛升药业股份有限公司	副总经理兼财务总监	2006 年 12 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	是
王雪峰	北京赛升药业股份有限公司	副总经理兼董事会秘书	2006 年 12 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	是
栗建华	北京赛升药业股份有限公司	董事	2008 年 10 月 09 日	2017 年 07 月 17 日	是
宋梦薇	北京赛升药业股份有限公司	监事	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	是
彭兴华	北京赛升药业股份有限公司	监事	2013 年 08 月 15 日	2017 年 07 月 17 日	是
姜桂荣	北京赛升药业股份有限公司	总工程师	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	是
张帆	北京赛升药业股份有限公司	营销总监	2011 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 17 日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马绍晶	国新风险投资管理（深圳）有限公司	总经理兼董事	2016 年 11 月 01 日		
马绍晶	航天产业投资基金管理（北京）有限公司	执行董事	2010 年 03 月 15 日	2016 年 10 月 15 日	是
马绍晶	航天恒星科技有限公司	监事	2012 年 09 月 29 日	2018 年 06 月 29 日	否
马绍晶	江苏省农垦农业发展股份有限公司	董事	2014 年 08 月 26 日	2018 年 12 月 17 日	否
马绍晶	航天产业股权投资管理（乌鲁木齐）有限公司	执行董事	2012 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 22 日	是

付宏征	北京大学天然药物及仿生药物国家重点实验室	教授	2009 年 09 月 01 日		否
付宏征	罗欣药业	独立董事	2014 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 01 日	否
何乃新	加拿大 BPT 公司	驻北京代表	2009 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	是
孙燕红	内蒙古远兴能源股份有限公司	独立董事	2009 年 01 月 01 日		
孙燕红	广西丰林木业集团股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 19 日	2016 年 09 月 16 日	
孙燕红	天津南大通用数据技术股份公司	独立董事	2015 年 01 月 16 日		
孙燕红	北京三联虹普股份公司	独立董事	2016 年 08 月 01 日		
孙燕红	三安光电股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 12 日	2017 年 07 月 09 日	
李志兵	北京中宏信投资管理公司	总裁		2016 年 12 月 31 日	
李志兵	北京农投诚兴小额贷款股份有限公司	董事			
王雪峰	北京天广实生物技术股份有限公司	董事	2016 年 12 月 25 日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，结合其经营绩效、工作能力考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有独立董事、监事、高级管理人员的基本薪酬已按月支付，其中一定比例考

	核后发放。激励薪酬已按年度发放。
--	------------------

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
马磊	董事长兼总经理	男	53	现任	81.17	否
马丽	副总经理兼财务总监	女	48	现任	61.17	否
王雪峰	副总经理兼董事会秘书	男	39	现任	61.17	否
栗建华	董事	女	50	现任	19.64	否
付宏征	独立董事	男	54	现任	4	否
何乃新	独立董事	男	51	现任	4	否
孙燕红	独立董事	女	63	现任	4	否
李志兵	监事会主席	男	50	现任	4	否
宋梦薇	监事	女	42	现任	20.87	否
彭兴华	监事	女	52	现任	18.87	否
姜桂荣	总工程师	女	72	现任	61.99	否
张帆	营销总监	女	60	现任	52	否
合计	--	--	--	--	392.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	480
主要子公司在职员工的数量（人）	76
在职员工的数量合计（人）	556
当期领取薪酬员工总人数（人）	556
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	241
销售人员	67
技术人员	179
财务人员	14
行政人员	55
合计	556
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	38
本科	96
大专	208
大专以下	214
合计	556

2、薪酬政策

公司执行适应扁平化管理架构的宽带薪酬制度，鼓励员工通过技能学习和提升来获得较高的薪酬福利，建设学习型企业文化。引导员工重视个人技能的增长和能力的提高，结合相关培训机制，为员工职业发展开拓方向，并通过职位轮换，培养具备多方面素养的复合型人才。

公司有灵活的调薪机制，依据全面的绩效考核体系，结合专业公司的薪酬数据调研，依据国家的薪酬指导数据，对比市场同类水平，制定适度偏高的薪酬标准，吸引相关专业优秀人才，激励现有人才提高知识技能，改善工作表现，从而提高企业核心竞争力和整体实力。

3、培训计划

为建设学习型企业文化，公司建立了包含岗前培训、在岗培训和脱岗培训等多种类型，通过培养内部讲师进行针对性地有效培训，同时聘请外部专家进行更加专业和系统的专业培训，并在培训结束后培训有效性评估，不断改进培训内容和形式来提高培训效果。

公司还建立了涉及多个部门的技能培训和考核制度，通过对员工进行相关培训，使其具备专业知识和技能，并对其进行全面考核，考核通过后发给专业机构认证的证书，开拓职业发展方向。

在总结2016年各项培训计划实施情况的基础上，公司制定了2017年全面培训计划，计划包含入职培训、GMP相关培训、中层管理培训、研发专项培训、梯队人才分阶段培训等内容，涉及科研、管理、人才储备、文化建设等各个方面，致力于打造多层次、专业性、全面化的培训平台，为员工职业发展开拓道路，从而

向着公司与员工共同发展的目标继续迈进。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，力求确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。此外，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了3次股东大会，审议了13项议案，会议均由董事会召集召开。

（二）公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事8名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等工作开展，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开5次董事会，审议了25项议案，均由董事长召集、召开。

（四）监事与监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，并对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取

了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，其中职工代表监事1名，监事会成员具备专业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事会会议4次，审议了19项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。

公司在报告期间不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作。通过投资者热线、传真、网上投资者“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询，接受投资者来访与调研。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（六）绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了董事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司具有独立的劳动、人事及薪酬管理体系等，本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专利技术、房屋所有权、土地使用权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	71.59%	2016 年 03 月 24 日	2017 年 03 月 25 日	2016-018
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.30%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	2016-029
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.61%	2016 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 09 日	2016-049

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

孙燕红	5	5	0	0	0	否
付宏征	5	5	0	0	0	否
何乃新	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2016年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。报告期内，审计委员会共召开会议4次，分别就《关于公司<2015年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于公司<审计部2015年度工作报告>的议案》、《关于公司<审计部2016年度工作计划>的议案》、《关于公司<董事会关于内部控制的自我评价报告>的议案》、《关于<2016年半年度报告及摘要>的议案》、《关于公司<2016年第三季度报告>的议案》等重大事项进行审议。

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《公司章程》等规定，勤勉履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议，分别就《关于公司董事、监事、高级管理人员2016年度薪酬计划的议案》及《关于公司董事、监事、高级管理人员2016年度薪酬考核结果的议案》重大事项进行审议。

报告期内，公司战略委员会根据公司《董事会战略委员会工作细则》及《公司章程》等规定，勤勉履行职责。报告期内，战略委员会共召开2次会议，分别就《关于公司2016年度研发立项的议案》及《关于公司推进产品结构优化调整的议案》重大事项进行审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬和考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2017 年 4 月 26 日在巨潮资讯网刊登的北京赛升药业股份有限公司《 2016 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：董事、监事、和高级管理人员舞弊；内部控制环境失效；对已签发公告的财务报告进行错报更正；注册会计师发现的但未被内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；会计差错金额直接影响盈亏性质；监管部门责令公司对以前年度财务报告存在的差错进行改正。（2）重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊	（1）重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿机制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制重大缺陷未及时有效整改；其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。 （2）重要缺陷：决策程序导致一般失误；重要业务控制制度存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制重要缺陷未及时有效整改；其他可能对公司产生较大负面影响的缺陷。（3）一般缺

	交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的目标。(3) 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷外的其他不会对公司产生重大、重要影响的局部性普通缺陷。	陷：决策程序效率不高；一般业务制度控制存在缺陷；一般岗位人员流失严重；内部控制一般缺陷未及时有效整改。
定量标准	(1) 重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额大于或等于资产总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；涉及净资产的会计差错金额大于或等于净资产总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；涉及收入的会计差错金额大于或等于收入总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；涉及利润的会计差错金额大于或等于净利润 5%，且绝对金额超过 500 万元。(2) 重要缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占资产总额小于 5%，但大于或等于 2%，且绝对金额超过 200 万元；涉及净资产的会计差错金额占净资产总额小于 5%，但大于或等于 2%，且绝对金额超过 200 万元；涉及收入的会计差错金额占收入总额小于 5%，但大于或等于 2%，且绝对金额超过 200 万元；涉及利润的会计差错金额占净利润小于 5%，但大于或等于 2%，且绝对金额超过 200 万元。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷。	(1) 重大缺陷：可能导致直接损失金额大于或等于净资产的 5%。(2) 重要缺陷：可能导致直接损失金额小于净资产的 5%但大于或等于资产总额的 2%。(3) 一般缺陷：可能导致直接损失金额小于净资产的 2%时，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，赛升药业公司于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2017 年 4 月 26 日在巨潮资讯网刊登的北京赛升药业股份有限公司《2016 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2017）第 110ZA4781 号
注册会计师姓名	童登书、张在强

审计报告正文

审计报告

致同审字（2017）第110ZA4781号

北京赛升药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京赛升药业股份有限公司（以下简称赛升药业公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册

会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，赛升药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛升药业公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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：北京赛升药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,039,147,197.76	999,404,287.92
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	810,582.40	5,937,209.28
应收账款	13,325,601.85	14,375,404.35
预付款项	19,425,112.39	789,936.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	351,580.54	124,327.06

买入返售金融资产		
存货	75,080,189.94	61,124,464.97
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,479,200.00	380,000.00
其他流动资产	505,055,233.18	575,000,000.00
流动资产合计	1,655,674,698.06	1,657,135,629.79
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	210,094,911.61	105,000,551.25
投资性房地产		
固定资产	86,640,691.06	96,117,041.24
在建工程	131,442,789.60	12,780,903.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,293,781.86	54,782,504.01
开发支出	74,250,002.65	12,818,941.13
商誉	1,642,854.64	1,642,854.64
长期待摊费用	2,016,299.00	1,488,333.33
递延所得税资产	571,017.10	706,576.32
其他非流动资产	960,530.00	2,337,000.00
非流动资产合计	560,912,877.52	287,674,705.40
资产总计	2,216,587,575.58	1,944,810,335.19
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	66,667,081.00	12,771,393.09
预收款项	24,678,441.37	22,255,657.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,667,481.00	7,304,351.03
应交税费	10,687,310.75	9,564,862.10
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,182,296.10	8,885,206.33
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		
其他流动负债		
流动负债合计	117,882,610.22	60,781,470.14
非流动负债：		
长期借款		
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	745,097.95	1,215,686.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	745,097.95	1,215,686.23
负债合计	118,627,708.17	61,997,156.37
所有者权益：		

股本	240,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,030,495,288.47	1,150,495,288.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	85,930,782.05	60,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	740,142,968.54	550,867,854.32
归属于母公司所有者权益合计	2,096,569,039.06	1,881,363,142.79
少数股东权益	1,390,828.35	1,450,036.03
所有者权益合计	2,097,959,867.41	1,882,813,178.82
负债和所有者权益总计	2,216,587,575.58	1,944,810,335.19

法定代表人：马磊

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

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	1,032,770,582.60	995,913,493.64
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	810,582.40	5,937,209.28
应收账款	13,308,090.95	14,356,001.40
预付款项	19,222,875.89	625,012.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,332,080.54	4,114,327.06
存货	72,094,524.32	56,742,324.48
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	2,479,200.00	380,000.00
其他流动资产	505,000,000.00	575,000,000.00
流动资产合计	1,650,017,936.70	1,653,068,368.07
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	236,369,911.61	131,275,551.25
投资性房地产		
固定资产	74,685,744.59	83,014,281.79
在建工程	131,442,789.60	12,780,903.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,544,882.13	48,596,326.49
开发支出	74,250,002.65	12,218,941.13
商誉		
长期待摊费用	2,016,299.00	1,488,333.33
递延所得税资产	432,100.15	569,049.69
其他非流动资产	960,530.00	2,181,000.00
非流动资产合计	567,702,259.73	292,124,387.16
资产总计	2,217,720,196.43	1,945,192,755.23
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		
应付账款	66,494,443.34	12,593,240.13
预收款项	24,496,631.37	21,981,167.59
应付职工薪酬	6,667,481.00	7,304,351.03
应交税费	10,272,563.38	9,436,136.39
应付利息		

应付股利		
其他应付款	9,027,651.40	8,753,666.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	116,958,770.49	60,068,561.50
非流动负债：		
长期借款		
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	745,097.95	1,215,686.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	745,097.95	1,215,686.23
负债合计	117,703,868.44	61,284,247.73
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,030,495,288.47	1,150,495,288.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	85,930,782.05	60,000,000.00
未分配利润	743,590,257.47	553,413,219.03
所有者权益合计	2,100,016,327.99	1,883,908,507.50
负债和所有者权益总计	2,217,720,196.43	1,945,192,755.23

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	616,238,487.47	607,138,310.74
其中：营业收入	616,238,487.47	607,138,310.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	369,114,574.43	388,309,976.34
其中：营业成本	203,291,454.05	238,273,836.35
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	8,416,992.07	8,174,826.89
销售费用	88,828,723.74	78,253,670.98
管理费用	69,879,075.86	68,019,543.97
财务费用	-1,279,604.98	-4,867,914.99
资产减值损失	-22,066.31	456,013.14
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）	51,831,245.83	23,715,600.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	94,360.36	551.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	298,955,158.87	242,543,934.50
加：营业外收入	1,687,032.78	817,272.34
其中：非流动资产处置利得	234,808.41	8,735.06
减：营业外支出	448,722.56	118,914.30
其中：非流动资产处置损失	100,269.42	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	300,193,469.09	243,242,292.54
减：所得税费用	41,846,780.50	34,013,588.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	258,346,688.59	209,228,703.86

归属于母公司所有者的净利润	258,405,896.27	209,273,984.37
少数股东损益	-59,207.68	-45,280.51
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	258,346,688.59	209,228,703.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,405,896.27	209,273,984.37
归属于少数股东的综合收益总额	-59,207.68	-45,280.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.080	0.995
（二）稀释每股收益	1.080	0.995

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：马磊

主管会计工作负责人：马丽

会计机构负责人：栗建华

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	605,151,188.08	598,443,143.80
减：营业成本	196,761,729.41	233,285,781.72
税金及附加	8,275,868.21	8,082,239.32

销售费用	88,761,459.96	78,222,623.75
管理费用	64,873,425.47	63,625,983.34
财务费用	-1,275,270.59	-4,866,764.23
资产减值损失	-24,458.36	454,088.94
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）	51,831,245.83	23,715,600.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	94,360.36	551.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	299,609,679.81	243,354,791.06
加：营业外收入	1,687,032.78	699,723.34
其中：非流动资产处置利得	234,808.41	8,735.06
减：营业外支出	140,721.28	103,914.30
其中：非流动资产处置损失	100,269.42	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	301,155,991.31	243,950,600.10
减：所得税费用	41,848,170.82	33,986,908.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	259,307,820.49	209,963,691.71
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	259,307,820.49	209,963,691.71
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	724,778,390.24	673,622,976.12
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	2,992,540.10	717,347.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,495,649.90	5,378,612.91
经营活动现金流入小计	729,266,580.24	679,718,936.43
购买商品、接受劳务支付的现金	234,532,766.61	248,798,482.39
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	47,581,004.67	46,097,600.04
支付的各项税费	116,754,266.70	114,216,195.99
支付其他与经营活动有关的现金	117,505,067.66	101,249,582.45
经营活动现金流出小计	516,373,105.64	510,361,860.87
经营活动产生的现金流量净额	212,893,474.60	169,357,075.56
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	51,736,885.47	23,715,048.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净	313,786.41	13,728.16

额		
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	70,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	122,050,671.88	28,728,777.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,001,236.64	31,652,813.27
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	105,000,000.00	105,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		575,000,000.00
投资活动现金流出小计	252,001,236.64	711,652,813.27
投资活动产生的现金流量净额	-129,950,564.76	-682,924,036.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,095,840,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		1,095,840,700.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,200,000.00	
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		10,996,000.00
筹资活动现金流出小计	43,200,000.00	64,996,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-43,200,000.00	1,030,844,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	39,742,909.84	517,277,739.30
加：期初现金及现金等价物余额	999,404,287.92	482,126,548.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,039,147,197.76	999,404,287.92

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	711,898,930.19	663,521,304.82

收到的税费返还	2,992,540.10	717,347.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,486,411.61	5,254,759.95
经营活动现金流入小计	716,377,881.90	669,493,412.17
购买商品、接受劳务支付的现金	231,452,025.46	245,390,769.85
支付给职工以及为职工支付的现金	43,870,561.67	42,985,872.02
支付的各项税费	115,289,477.51	113,110,590.01
支付其他与经营活动有关的现金	115,867,004.28	101,771,289.69
经营活动现金流出小计	506,479,068.92	503,258,521.57
经营活动产生的现金流量净额	209,898,812.98	166,234,890.60
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	51,736,885.47	23,715,048.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,786.41	13,728.16
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	70,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	122,050,671.88	28,728,777.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,892,395.90	29,676,657.27
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	105,000,000.00	105,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		575,000,000.00
投资活动现金流出小计	251,892,395.90	709,676,657.27
投资活动产生的现金流量净额	-129,841,724.02	-680,947,880.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,095,840,700.00
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		
筹资活动现金流入小计		1,095,840,700.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,996,000.00

筹资活动现金流出小计	43,200,000.00	64,996,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-43,200,000.00	1,030,844,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,857,088.96	516,131,710.34
加：期初现金及现金等价物余额	995,913,493.64	479,781,783.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,032,770,582.60	995,913,493.64

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	120,000,000.00				1,150,495,288.47				60,000,000.00		550,867,854.32	1,450,036.03	1,882,813,178.82
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	120,000,000.00				1,150,495,288.47				60,000,000.00		550,867,854.32	1,450,036.03	1,882,813,178.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00				25,930,782.05		189,275,114.22	-59,207.68	215,146,688.59
（一）综合收益总额											258,405,896.27	-59,207.68	258,346,688.59
（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								25,930,782.05		-69,130,782.05			-43,200,000.00
1. 提取盈余公积								25,930,782.05		-25,930,782.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-43,200,000.00			-43,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00								
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	240,000,000.00				1,030,495,288.47			85,930,782.05		740,142,968.54	1,390,828.35		2,097,959,867.41

上期金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	90,000,000.00				99,550,588.47				45,000,000.00		410,593,869.95	1,495,316.54	646,639,774.96
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	90,000,000.00				99,550,588.47				45,000,000.00		410,593,869.95	1,495,316.54	646,639,774.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				1,050,944,700.00				15,000,000.00		140,273,984.37	-45,280.51	1,236,173,403.86
（一）综合收益总额											209,273,984.37	-45,280.51	209,228,703.86
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				1,050,944,700.00								1,080,944,700.00
1．股东投入的普通股	30,000,000.00				1,050,944,700.00								1,080,944,700.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									15,000,000.00		-69,000,000.00		-54,000,000.00
1．提取盈余公积									15,000,000.00		-15,000,000.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-54,000,000.00		-54,000,000.00
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	120,000,000.00				1,150,495,288.47			60,000,000.00		550,867,854.32	1,450,036.03	1,882,813,178.82	

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	120,000,000.00				1,150,495,288.47				60,000,000.00	553,413,219.03	1,883,908,507.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				1,150,495,288.47				60,000,000.00	553,413,219.03	1,883,908,507.50
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00				25,930,782.05	190,177,038.44	216,107,820.49
（一）综合收益总额										259,307,820.49	259,307,820.49
（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								25,930,782.05	-69,130,782.05	-43,200,000.00	
1. 提取盈余公积								25,930,782.05	-25,930,782.05		
2. 对所有者（或股东）的分配									-43,200,000.00	-43,200,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00						
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	240,000,000.00				1,030,495,288.47			85,930,782.05	743,590,257.47	2,100,016,327.99	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				99,550,588.47				45,000,000.00	412,449,527.32	647,000,115.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	90,000,000.00				99,550,588.47				45,000,000.00	412,449,527.32	647,000,115.79
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	30,000,000.00				1,050,944,700.00				15,000,000.00	140,963,691.71	1,236,908,391.71
(一) 综合收益总额										209,963,691.71	209,963,691.71
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				1,050,944,700.00						1,080,944,700.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				1,050,944,700.00						1,080,944,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									15,000,000.00	-69,000,000.00	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,000,000.00	-15,000,000.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,000,000.00	-54,000,000.00
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	120,000,000.00				1,150,495,288.47				60,000,000.00	553,413,219.03	1,883,908,507.50

三、公司基本情况

北京赛升药业股份有限公司（以下简称本公司）是根据北京赛生药业有限公司全体股东于2011年6月28日经北京赛生药业有限公司二零一一年度第七次股东会决议通过，以北京赛生药业有限公司截止 2011年6月30日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，于2011年7月28日取得北京市工商行政管理局核发的110302000409597号企业法人营业执照，注册资本为人民币8,100万元。2011年9月9日，本公司2011年第二次临时股东大会决议增加注册资本900万元，注册资本变更为人民币9,000万元。法定代表人：马磊。本公司住所：北京市北京经济技术开发区兴盛街8号。

根据本公司2012年8月26日第一次临时股东大会决议，2013年8月15日第一次临时股东大会决议、2014年5月9日第一次临时股东大会和2015年4月16日第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京赛升药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]1176号）核准，本公司获准公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值1元，发行价为人民币38.46元，公司股票于2015年6月26日在深圳证券交易所上市，股票代码为300485，本公司注册资本增至人民币12,000万元。2016年3月24日，本公司2015年度股东大会决议以资本公积按每10股转增10股比例转增股本12,000万股，转增后股本为24,000万股。

本公司属于制药行业企业，主要从事生物生化药品的研发、生产和销售。经过多年的研发生产积累，公司已经形成心脑血管、免疫调节（抗肿瘤）、神经系统用药三大系列产品。本公司设有股东大会、董事会、监事会，制定了相应的议事规程。本公司下设审计部、研发中心、质量保证部、采购部、仓储部、生产部、工程设备部、财务部、产品部、临床部、市场部、人力资源部、证券事务部等职能部门。

本期合并范围包括本公司和子公司赛而生物，合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来的12个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表是以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销方法、收入确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积

（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其

余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息

收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当

期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其

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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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
合并范围内关联方组合	其他方法

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	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

本公司存货分为原材料、包装材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法

核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

（1）确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00--9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权

的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、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

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
非专利技术、专利技术	5	直线法	
软件	5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

①自研且需临床试验：公司获得国家药监局药物临床试验批件时，后续研发支出开始资本化；

②自研但不需临床试验：公司申请取得专业审评受理时，后续研发支出开始资本化；

③外购技术：公司支付的技术转让费可资本化，后续研发支出根据上述条件处理。

18、长期资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、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）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司药品销售收入确认的具体方法为：发出商品并开具出库单、取得物流公司签字的发运凭证后开具发票时确认收入。

23、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关

费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

坏账准备

本公司以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计变化期间的应收款项账面价值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的报表项目	影响金额
1. 税金及附加	563,200.97
2. 管理费用	-563,200.97

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
--------	-------

2、税收优惠

本公司及赛而生物系经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定的高新技术企业，本公司取得GR201411002106高新技术企业证书，有效期三年；赛而生物取得

GF201511000911高新技术企业证书，有效期三年。

根据北京市地方税务局京地税企[2010]39号文件规定，高新技术企业可享受所得税优惠，但每个年度需向所属的主管地方税务局提出备案申请。本公司已向北京市地方税务局开发区分局提出2016年度减按15%税率征收企业所得税的备案申请；赛而生物已向北京市地方税务局大兴区分局提出2016年度减按15%税率征收企业所得税的备案申请。

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	240,138.53	189,000.68
银行存款	1,038,907,059.23	999,215,287.24
合计	1,039,147,197.76	999,404,287.92

其他说明

期末不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、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	810,582.40	5,937,209.28
合计	810,582.40	5,937,209.28

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,364,308.00	
合计	1,364,308.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,037,379.90	100.00%	711,778.05	5.07%	13,325,601.85	15,135,036.89	100.00%	759,632.54	5.02%	14,375,404.35
合计	14,037,379.90	100.00%	711,778.05	5.07%	13,325,601.85	15,135,036.89	100.00%	759,632.54	5.02%	14,375,404.35

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 年以内小计	13,972,859.90	698,643.00	5.00%
1 至 2 年	41,473.00	6,220.95	15.00%
2 至 3 年	23,047.00	6,914.10	30.00%
合计	14,037,379.90	711,778.05	5.07%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 47,854.49 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额10,542,413.50元，占应收账款期末余额合计数的比例75.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 527,120.68元。

4、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	19,423,759.39	99.99%	785,236.21	99.41%
1 至 2 年	153.00		1,200.00	0.15%
2 至 3 年	1,200.00	0.01%	3,500.00	0.44%
合计	19,425,112.39	--	789,936.21	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额18,647,230.00元，占预付款项期末余额合计数的比例96%。

5、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	496,070.67	100.00%	144,490.13	29.13%	351,580.54	243,029.01	100.00%	118,701.95	48.84%	124,327.06
合计	496,070.67	100.00%	144,490.13	29.13%	351,580.54	243,029.01	100.00%	118,701.95	48.84%	124,327.06

	67		13		4	.01		5	
--	----	--	----	--	---	-----	--	---	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	301,384.67	15,069.23	5.00%
2 至 3 年	21,093.00	6,327.90	30.00%
3 年以上	101,000.00	50,500.00	50.00%
5 年以上	72,593.00	72,593.00	100.00%
合计	496,070.67	144,490.13	29.13%

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 25,788.18 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）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
保证金	496,070.67	238,029.01
备用金		5,000.00
合计	496,070.67	243,029.01

（4）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
北京博大新元房地产开发有限公司	押金	159,371.66	1 年以内	33.34%	11,829.48

北京博大新元房地产开发有限公司	押金	3,093.00	2 至 3 年		
北京博大新元房地产开发有限公司	押金	2,933.00	5 年以上		
北京开拓热力中心	押金	81,000.00	4 至 5 年	29.83%	107,500.00
北京开拓热力中心	押金	67,000.00	5 年以上		
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	90,000.00	1 年以内	18.14%	4,500.00
北京市亚南气体科技有限公司	押金	18,000.00	1 年以内	7.26%	6,300.00
北京市亚南气体科技有限公司	押金	18,000.00	2 至 3 年		
北京科创慧谷商务发展有限公司	押金	24,013.00	1 年以内	4.84%	1,200.65
合计	--	463,410.66	--	93.41%	131,330.13

6、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	47,882,703.95		47,882,703.95	23,892,639.98		23,892,639.98
在产品	13,617,024.04		13,617,024.04	16,714,384.06		16,714,384.06
库存商品	11,586,318.31		11,586,318.31	18,384,017.20		18,384,017.20
包装物	1,994,143.64		1,994,143.64	2,133,423.73		2,133,423.73
合计	75,080,189.94		75,080,189.94	61,124,464.97		61,124,464.97

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

期末存货未出现减值情形，不需计提跌价准备。

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的长期待摊费用	2,479,200.00	380,000.00
合计	2,479,200.00	380,000.00

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财	505,000,000.00	575,000,000.00
预缴所得税	55,233.18	
合计	505,055,233.18	575,000,000.00

9、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											
北京亦庄生物医 药并购投资中心 （有限合伙）（" 亦庄生物医药并 购投资中心"）	105,000, 551.25	105,000,000 .00		94,360.36						210,094,911.61	
小计	105,000, 551.25	105,000,000 .00		94,360.36						210,094,911.61	
合计	105,000, 551.25	105,000,000 .00		94,360.36						210,094,911.61	

其他说明

亦庄生物医药并购投资中心成立于2015年11月16日，基金总出资额为80,000万元，本公司作为有限合伙人出资21,000万元。基金清算时一次性完成合伙人实缴出资额返还及利润分配，基金实现的投资净损益20%作为业绩报酬先向普通合伙人分配，剩余80%按出资额比例分配。本公司收益权比例为21%。基金投资决策委员会由6名委员构成，本公司派任2位。投资项目需经全体委员2/3（含）以上同意。

10、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	73,075,363.30	75,831,690.91	6,545,831.54	2,522,462.47	157,975,348.22
2.本期增加金额		5,379,027.39	2,360,217.10	94,395.92	7,833,640.41
（1）购置		5,379,027.39	2,360,217.10	94,395.92	7,833,640.41
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		402,820.51	1,579,560.00		1,982,380.51
（1）处置或报废		402,820.51	1,579,560.00		1,982,380.51
4.期末余额	73,075,363.30	80,807,897.79	7,326,488.64	2,616,858.39	163,826,608.12
二、累计折旧					
1.期初余额	19,079,855.96	36,485,659.84	4,388,728.28	1,904,062.90	61,858,306.98
2.本期增加金额	4,197,819.99	11,671,750.28	1,031,311.60	229,861.30	17,130,743.17
（1）计提	4,197,819.99	11,671,750.28	1,031,311.60	229,861.30	17,130,743.17
3.本期减少金额		302,551.09	1,500,582.00		1,803,133.09
（1）处置或报废		302,551.09	1,500,582.00		1,803,133.09
4.期末余额	23,277,675.95	47,854,859.03	3,919,457.88	2,133,924.20	77,185,917.06

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,797,687.35	32,953,038.76	3,407,030.76	482,934.19	86,640,691.06
2.期初账面价值	53,995,507.34	39,346,031.07	2,157,103.26	618,399.57	96,117,041.24

11、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
生产基地	125,139,488.60		125,139,488.60	12,780,903.48		12,780,903.48
心脑血管及免疫调节产品产业化项目	6,303,301.00		6,303,301.00	0.00		
合计	131,442,789.60		131,442,789.60	12,780,903.48		12,780,903.48

(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
生产基地	680,854,100.00	12,780,903.48	112,358,585.12			125,139,488.60	18.38%	主体工程封顶				募股资金
心脑血管及免	283,521,700.00		6,303,301.00			6,303,301.00	2.22%	主体工程封顶				募股资金

疫调节 产品产 业化项 目												
合计	964,375, 800.00	12,780,9 03.48	118,661, 886.12			131,442, 789.60	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

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

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,997,734.85	2,500,000.00	10,604,930.00	93,431.29	72,196,096.14
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	58,997,734.85	2,500,000.00	10,604,930.00	93,431.29	72,196,096.14
二、累计摊销					
1.期初余额	4,805,572.01	2,100,000.00	10,414,588.83	93,431.29	17,413,592.13
2.本期增加金 额	1,198,380.98	100,000.00	190,341.17		1,488,722.15
(1) 计提	1,198,380.98	100,000.00	190,341.17		1,488,722.15
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	6,003,952.99	2,200,000.00	10,604,930.00	93,431.29	18,902,314.28
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	52,993,781.86	300,000.00			53,293,781.86
2.期初账面价值	54,192,162.84	400,000.00	190,341.17		54,782,504.01

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。

13、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
安替安吉肽	6,347,066.51	1,906,422.43	30,100,000.00					38,353,488.94
甲磺酸萘莫司他	4,221,874.62	2,527,522.92	4,950,000.00					11,699,397.54
门冬氨酸鸟氨酸	1,650,000.00	714,908.41				2,364,908.41		
单唾液酸四己糖神经节苷脂钠工艺优化		2,383,028.04				2,383,028.04		
薄芝糖肽注射液工艺改进		2,151,130.89				2,151,130.89		
注射用乌司他丁		1,668,119.63				1,668,119.63		
JTYM 化学 I 类新药		1,429,816.82				1,429,816.82		
纤维蛋白胶		1,668,119.63				1,668,119.63		
YJM 化学 I 类新药		1,429,816.82				1,429,816.82		

凝血酶的单克隆抗体亲和纯化		238,302.80			238,302.80		
纤溶酶产业化及工艺优化		1,906,422.43			1,906,422.43		
异丙肌苷	300,000.00				300,000.00		
小牛血蛋白提取物肠溶片	300,000.00				300,000.00		
利奈唑酮原料及其制剂		238,302.80			238,302.80		
依替巴肽及其制剂		714,908.41			714,908.41		
POLYPEPTIDE		953,211.22			953,211.22		
维纳卡兰盐及制剂研究		1,191,514.02	4,200,000.00		5,391,514.02		
TM 类肽化合物药理学研究		988,095.24			988,095.24		
血管生成抑肽及注射用制剂临床和生产研究		423,531.37	23,773,584.80				24,197,116.17
其他		3,198,989.40	146,603.77		3,345,593.17		
合计	12,818,941.13	25,732,163.28	63,170,188.57		27,471,290.33		74,250,002.65

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
安替安吉肽	说明（1）	说明（2）	1期临床研究
甲磺酸萘莫司他	说明（1）	说明（2）	完成三批中试样品
血管生成抑肽	说明（1）	说明（2）	1期临床研究

说明：

（1）购买安替安吉肽、甲磺酸萘莫司他、血管生成抑肽技术时，取得了临床试验批件，因此自购买时点始，技术转让费及后续开发支出均可资本化。

（2）该等技术有立项可行性报告；购买时，该等技术比较成熟，已处于申报临床试验或已取得临床试验批件；本公司拥有多项专利及非专利技术，有专业的研发团队，且有专门小组负责该技术的后续研发；通过财务设置辅助核算，可以可靠计量其支出。

（3）因SFDA政策变化影响，本公司决定终止门冬氨酸鸟氨酸、异丙肌苷、小牛血蛋白提取物肠溶片的研究，该等技术累计发生的资本化研发支出转入本期损益。

14、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
赛而生物	1,642,854.64					1,642,854.64
合计	1,642,854.64					1,642,854.64

15、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
房租	1,868,333.33	4,736,400.00	2,109,234.33		4,495,499.00
减：一年内到期的长 期待摊费用	-380,000.00		2,099,200.00		-2,479,200.00
合计	1,488,333.33	4,736,400.00	4,208,434.33		2,016,299.00

16、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
无形资产摊销	2,205,414.53	330,812.18	2,616,488.08	392,473.22
递延收益	745,097.95	111,764.69	1,215,686.23	182,352.93
坏账准备	856,268.18	128,440.23	878,334.49	131,750.17
合计	3,806,780.66	571,017.10	4,710,508.80	706,576.32

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		571,017.10		706,576.32

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,270,799.12	6,013,217.60
合计	7,270,799.12	6,013,217.60

(4) 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
2017 年	87,724.25	87,724.25	
2018 年	1,035,846.52	1,035,846.52	
2019 年	4,094,868.23	4,094,868.23	
2020 年	794,778.60	794,778.60	
2021 年	1,257,581.52		
合计	7,270,799.12	6,013,217.60	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	960,530.00	2,337,000.00
合计	960,530.00	2,337,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,030,664.09	9,242,347.51
设备款	2,037,690.58	2,817,082.58
工程款	51,598,726.33	711,963.00
合计	66,667,081.00	12,771,393.09

19、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	24,678,441.37	22,255,657.59
合计	24,678,441.37	22,255,657.59

20、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	7,304,351.03	44,372,312.30	45,009,182.33	6,667,481.00
二、离职后福利-设定提存计划		4,565,962.65	4,565,962.65	
合计	7,304,351.03	48,938,274.95	49,575,144.98	6,667,481.00

(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	7,304,351.03	35,424,374.69	36,061,244.72	6,667,481.00
2、职工福利费		3,092,535.07	3,092,535.07	
3、社会保险费		3,095,568.48	3,095,568.48	
其中：医疗保险费		2,668,606.92	2,668,606.92	
工伤保险费		213,480.78	213,480.78	
生育保险费		213,480.78	213,480.78	
4、住房公积金		2,587,454.00	2,587,454.00	
5、工会经费和职工教育经费		172,380.06	172,380.06	
合计	7,304,351.03	44,372,312.30	45,009,182.33	6,667,481.00

(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		4,369,488.86	4,369,488.86	
2、失业保险费		196,473.79	196,473.79	
合计		4,565,962.65	4,565,962.65	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,693,109.60	7,049,380.85
企业所得税	3,012,826.92	1,500,869.91
个人所得税	89,310.87	159,211.79
城市维护建设税	517,245.65	491,332.21
教育费附加	224,890.62	211,997.62
地方教育费附加	149,927.09	141,331.75
其他		10,737.97
合计	10,687,310.75	9,564,862.10

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
社保	909,471.96	822,750.43
其他	272,824.14	62,455.90
合计	9,182,296.10	8,885,206.33

(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
北京城建十六建筑工程有限责任公司	5,000,000.00	履约保证金
合计	5,000,000.00	--

23、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	1,215,686.23		470,588.28	745,097.95	
合计	1,215,686.23		470,588.28	745,097.95	--

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
一车间 GMP 改造	1,215,686.23		470,588.28		745,097.95	与资产相关
合计	1,215,686.23		470,588.28		745,097.95	--

其他说明：

根据京经信委发[2014]42号《北京市经济和信息化委员会关于下达2014年第一批中小企业发展专项资金计划的通知》，北京市经济和信息化委员会于2014年2月23日拨付2,000,000元用于一车间新版GMP技术改造，一车间技术改造已于2013年10月完成，根据资产折旧年限分期结转收益。

24、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	120,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

2016年3月24日，本公司2015年度股东大会决议以资本公积按每10股转增10股比例转增股本12,000万股，转增后股本为24,000万股。

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,150,495,288.47		120,000,000.00	1,030,495,288.47
合计	1,150,495,288.47		120,000,000.00	1,030,495,288.47

26、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	60,000,000.00	25,930,782.05		85,930,782.05
合计	60,000,000.00	25,930,782.05		85,930,782.05

27、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	550,867,854.32	410,593,869.95
调整后期初未分配利润	550,867,854.32	410,593,869.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,405,896.27	209,273,984.37
减：提取法定盈余公积	25,930,782.05	15,000,000.00
应付普通股股利	43,200,000.00	54,000,000.00
期末未分配利润	740,142,968.54	550,867,854.32

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。

28、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	616,238,487.47	203,291,454.05	607,115,669.23	238,273,836.35
其他业务			22,641.51	
合计	616,238,487.47	203,291,454.05	607,138,310.74	238,273,836.35

29、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	4,570,036.57	4,760,932.38
教育费附加	3,283,754.53	3,413,894.51
房产税	267,155.64	
土地使用税	76,943.02	
车船使用税	14,340.00	
印花税	204,762.31	
合计	8,416,992.07	8,174,826.89

30、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广、会议费	72,305,251.85	64,740,976.19
职工薪酬	6,307,589.72	6,908,752.47
运费	3,303,302.99	2,699,820.21
差旅费	2,475,062.05	2,540,318.75
房租	2,109,426.33	31,666.67
业务招待费	824,116.75	596,447.29
其他	1,503,974.05	735,689.40
合计	88,828,723.74	78,253,670.98

31、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	27,471,290.35	29,687,511.56
职工薪酬	24,708,862.90	20,744,954.06
办公费	4,768,260.95	1,641,649.67
折旧费	2,752,836.97	2,642,749.72
无形资产摊销	1,488,722.15	1,723,167.05
税费	706,055.76	1,688,654.17
上市费用		4,400,477.26
其他	7,983,046.78	5,490,380.48
合计	69,879,075.86	68,019,543.97

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴息		
减：利息收入	1,312,253.85	4,906,625.91
手续费	32,648.87	38,710.92
合计	-1,279,604.98	-4,867,914.99

33、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	-22,066.31	456,013.14
合计	-22,066.31	456,013.14

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	94,360.36	551.25
银行短期理财取得的收益	51,736,885.47	23,715,048.85
合计	51,831,245.83	23,715,600.10

35、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
非流动资产处置利得合计	234,808.41	8,735.06	234,808.41
其中：固定资产处置利得	234,808.41	8,735.06	234,808.41
政府补助	1,437,518.42	667,908.28	1,437,518.42
其他	14,705.95	140,629.00	14,705.95
合计	1,687,032.78	817,272.34	1,687,032.78

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
税收返还						802,980.14		与收益相关
一车间 GMP 改造补助						470,588.28	470,588.28	与资产相关
扶持资金						100,000.00		与收益相关
课题经费补助						61,300.00	190,800.00	与收益相关
专利资助						2,650.00	6,520.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,437,518.42	667,908.28	--

其他说明：

①2016年11月25日，收到房产税退税802,980.14元。

②一车间GMP改造补助详见附注五、23。

③2016年6月23日，北京经济技术开发区财政局拨付本公司领军人物扶持奖金100,000.00元。

④本公司承担“863计划生物和医药技术领域药食同源生物资源挖掘关键技术与产品开发”项目下“针对肺癌、乳腺癌患者的临床营养产品开发与应用研究”课题（课题编号：2014AA022206）的分解任务“针对肺癌、乳腺癌患者的临床营养产品开发”，课题承担单位江西天海集团有限公司本期转拨付课题经费补助款61,300.00元。

⑤2016年9月19日，国家知识产权局专利局北京办事处拨付本公司专利资助资金2,650.00元。

36、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	100,269.42		100,269.42
其中：固定资产处置损失	100,269.42		100,269.42
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
其他	318,453.14	118,914.30	318,453.14
合计	448,722.56	118,914.30	448,722.56

37、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	41,711,221.28	33,964,348.26
递延所得税费用	135,559.22	49,240.42
合计	41,846,780.50	34,013,588.68

(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	300,193,469.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,029,020.37
调整以前期间所得税的影响	-2,189,559.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,536.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	229,676.66
研发费用加计扣除的影响	-1,377,739.18
无须纳税的收入（以“-”填列）	-14,154.06
所得税费用	41,846,780.50

38、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
利息收入	1,312,253.85	4,906,625.91
政府补助	163,950.00	197,320.00
其他	19,446.05	274,667.00
合计	1,495,649.90	5,378,612.91

(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
付现费用	117,043,614.52	101,145,668.15
资金往来	113,000.00	
其他	348,453.14	103,914.30
合计	117,505,067.66	101,249,582.45

(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
银行短期理财	70,000,000.00	
工程施工押金		5,000,000.00
合计	70,000,000.00	5,000,000.00

(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
银行短期理财		575,000,000.00
合计		575,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
发行费用		10,996,000.00
合计		10,996,000.00

39、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	258,346,688.59	209,228,703.86
加：资产减值准备	-22,066.31	456,013.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,130,743.17	15,770,970.62
无形资产摊销	1,488,722.15	2,056,500.33
长期待摊费用摊销	2,109,234.33	31,666.67
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）	-234,808.41	-8,735.06
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	100,269.42	
投资损失（收益以“—”号填列）	-51,831,245.83	-23,715,600.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	135,559.22	49,240.42
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,955,724.97	-15,130,555.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,719,167.15	-6,084,011.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,565,858.67	-12,826,528.51
其他	1,779,411.72	-470,588.28
经营活动产生的现金流量净额	212,893,474.60	169,357,075.56
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	1,039,147,197.76	999,404,287.92
减：现金的期初余额	999,404,287.92	482,126,548.62
现金及现金等价物净增加额	39,742,909.84	517,277,739.30

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,039,147,197.76	999,404,287.92
其中：库存现金	240,138.53	189,000.68
可随时用于支付的银行存款	1,038,907,059.23	999,215,287.24
三、期末现金及现金等价物余额	1,039,147,197.76	999,404,287.92

其他说明：

八、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	
赛而生物	北京	北京	制药	93.84%		非同一控制下企业合并

(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
赛而生物	6.16%	-59,207.68		1,390,828.35

(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
赛而生物	9,656,761.36	17,842,763.15	27,499,524.51	4,923,839.73		4,923,839.73	8,067,261.72	20,182,463.60	28,249,725.32	4,712,908.64		4,712,908.64

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
赛而生物	11,087,299.39	-961,131.90		2,994,661.62	10,874,654.21	-734,987.85		3,122,184.96

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

联营企业						
亦庄生物医药并购投资中心	北京	北京	并购投资	26.25%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	590,451,960.07	280,002,625.00
资产合计	590,451,960.07	280,002,625.00
归属于母公司股东权益	590,451,960.07	280,002,625.00
按持股比例计算的净资产份额	210,094,911.61	105,000,551.25
对联营企业权益投资的账面价值	210,094,911.61	105,000,551.25
净利润	449,535.07	2,625.00
综合收益总额	449,535.07	2,625.00

(3) 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

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风

险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为5.35 %（2015年12月31日：3.19%）。

十、公允价值的披露

1、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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马磊。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。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八。2 在合营和联营企业的权益。

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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）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	3,175,300.00	3,079,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、重要的承诺事项

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	32,550,000.00	58,200,000.00
大额发包合同	163,082,277.16	225,525,662.16

对外投资承诺	--	105,000,000.00
--------	----	----------------

说明：

（1）购建长期资产承诺

①2015年10月26日，本公司与内蒙古天奇药业投资（集团）有限公司、南京安吉生物科技有限公司签订《HM-3（安替安吉肽）及其制剂临床批件转让合同》。内蒙古天奇药业投资（集团）有限公司将HM-3（安替安吉肽）编号2013L01914的临床试验批件及其相关技术、编号ZL2011101220700的“HM-3多肽冻干粉制剂及其制备方法”专利、编号ZL2005100403785的“高效抑制血管生成多肽及其制备方法和应用”专利普通实施许可权转让给本公司，南京安吉生物科技有限公司继续作为HM-3相关技术的服务方提供研发服务，合同总金额5,000万元。截至2016年12月31日，已支付3,500万元。

②2015年11月30日，本公司与山东百诺医药股份有限公司就甲硫酸萘莫司他及注射用甲硫酸萘莫司他临床批件签订《技术转让合同书》，山东百诺医药股份有限公司将编号CXHL1300337、CXHL1300338、CXHL1300339临床试验批件及其相关技术转让给本公司，合同总价款1,650万元。截至2016年12月31日，已支付495万元。

③2016年9月14日，本公司与北京市肿瘤防治研究所签订《技术转让合同》，北京市肿瘤防治研究所将血管生成抑肽原料及其制剂临床批件（临床批件号：2015L04932、2015L04962）及其相关技术、相关专利转让给本公司，合同总金额2,500万元。截至2016年12月31日，已支付2,000万元。

④2016年9月14日，本公司与江阴斯特易生物技术有限公司签订《技术转让合同》，江阴斯特易生物技术有限公司将血管生成抑肽应用于眼底脉络膜血管生成性疾病（尤其是治疗年龄相关视黄斑变性（AMD））转让给本公司，合同总金额500万元。截至2016年12月31日，已支付400万元。

（2）大额发包合同

2015年10月15日，本公司与北京城建十六建筑工程有限责任公司签订《建设工程施工合同》，由其承担医药生产基地、心脑血管及免疫调节产品产业化两个募投项目的基建建设，合同总金额230,115,662.16 元。截至2016年12月31日，已支付6,703.34万元。

截至2016年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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。

十三、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	14,014,712.90	100.00%	706,621.95	5.04%	13,308,090.95	15,112,369.89	100.00%	756,368.49	5.00%	14,356,001.40
合计	14,014,712.90	100.00%	706,621.95	5.04%	13,308,090.95	15,112,369.89	100.00%	756,368.49	5.00%	14,356,001.40

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 年以内小计	13,967,099.90	698,355.00	5.00%
1 至 2 年	40,113.00	6,016.95	15.00%
2 至 3 年	7,500.00	2,250.00	30.00%
合计	14,014,712.90	706,621.95	5.04%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,746.54 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额10,542,413.50元，占应收账款期末余额合计数的比例75.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额527,120.68元。

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	4,466,070.67	100.00%	133,990.13	3.00%	4,332,080.54	4,223,029.01	100.00%	108,701.95	2.57%	4,114,327.06
合计	4,466,070.67	100.00%	133,990.13	3.00%	4,332,080.54	4,223,029.01	100.00%	108,701.95	2.57%	4,114,327.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	291,384.67	14,569.23	5.00%
2 至 3 年	21,093.00	6,327.90	30.00%
3 年以上	81,000.00	40,500.00	50.00%
5 年以上	72,593.00	72,593.00	100.00%
合计	466,070.67	133,990.13	28.75%

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 25,288.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）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
资金往来	4,000,000.00	4,000,000.00
押金	466,070.67	218,029.01
备用金		5,000.00
合计	4,466,070.67	4,223,029.01

（4）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
赛而生物	资金往来	2,000,000.00	1 至 2 年	89.56%	
赛而生物	资金往来	2,000,000.00	2 至 3 年		
北京博大新元房地产开发有限公司	押金	159,371.66	1 年以内	3.70%	11,829.48
北京博大新元房地产开发有限公司	押金	3,093.00	2 至 3 年		
北京博大新元房地产开发有限公司	押金	2,933.00	5 年以上		
北京开拓热力中心	押金	81,000.00	4 至 5 年	3.31%	107,500.00
北京开拓热力中心	押金	67,000.00	5 年以上		
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	90,000.00	1 年以内	2.02%	4,500.00
北京市亚南气体科技有限公司	押金	18,000.00	1 年以内	0.81%	6,300.00
北京市亚南气体科技	押金	18,000.00	2 至 3 年		

有限公司					
合计	--	4,439,397.66	--		130,129.48

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	26,275,000.00		26,275,000.00	26,275,000.00		26,275,000.00
对联营、合营企业投资	210,094,911.61		210,094,911.61	105,000,551.25		105,000,551.25
合计	236,369,911.61		236,369,911.61	131,275,551.25		131,275,551.25

(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
赛而生物	26,275,000.00			26,275,000.00		
合计	26,275,000.00			26,275,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
亦庄生物 医药并购 投资中心	105,000,511.25	105,000,000.00		94,360.36						210,094,911.61	
小计	105,000,511.25	105,000,000.00		94,360.36						210,094,911.61	
合计	105,000,511.25	105,000,000.00		94,360.36						210,094,911.61	

(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	605,151,188.08	196,761,729.41	598,443,143.80	233,285,781.72
合计	605,151,188.08	196,761,729.41	598,443,143.80	233,285,781.72

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	94,360.36	551.25
银行短期理财取得的收益	51,736,885.47	23,715,048.85
合计	51,831,245.83	23,715,600.10

十四、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	134,538.99	
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）	1,437,518.42	
委托他人投资或管理资产的损益	21,202,760.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,747.19	
减：所得税影响额	3,422,928.64	
少数股东权益影响额	-18,975.08	
合计	19,037,117.58	--

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	13.04%	1.080	1.080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.08%	0.995	0.995

第十二节 备查文件目录

公司2016年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2016年度报告全文的原件；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

（本页无正文，为北京赛升药业股份有限公司 2016 年年度报告全文签字盖章页）

北京赛升药业股份有限公司

法定代表人：马磊

日期：2017 年 4 月 25 日