

山东赛托生物科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018-023

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 107,988,667 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	66
第七节 优先股相关情况	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	74
第九节 公司治理.....	83
第十节 公司债券相关情况	89
第十一节 财务报告.....	90
第十二节 备查文件目录	190

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、赛托生物	指	山东赛托生物科技股份有限公司
实际控制人	指	米超杰
斯瑞生物	指	山东斯瑞生物医药有限公司
柏康美克	指	浙江柏康美克进出口贸易有限公司
赢琅实业	指	上海赢琅实业有限公司
沈阳分公司	指	山东赛托生物科技股份有限公司沈阳分公司
山东润鑫	指	山东润鑫投资有限公司
实地东辰	指	浙江实地东辰股权投资合伙企业（有限合伙）
菏泽润鑫	指	菏泽润鑫生物科技有限公司
润鑫热力	指	菏泽润鑫热力有限公司
德昱信	指	菏泽德昱信包装制品有限公司
迪森生物	指	山东迪森生物科技有限公司
和诺倍康	指	山东和诺倍康药业有限公司
赛托国际	指	赛托（国际）有限公司
赛托香港投资	指	赛托（香港）投资管理有限公司
津津药业	指	天津市津津药业有限公司
国金证券、保荐机构、保荐人、主承销商	指	国金证券股份有限公司
公司律师、国浩律师	指	国浩律师（杭州）事务所
公司会计师、天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估师、坤元	指	坤元资产评估有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	李德勇、金闻

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	785,566,458.74	568,245,934.40	38.24%	668,166,780.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,001,754.66	101,176,690.30	-9.07%	187,044,570.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,110,548.00	99,742,356.59	-26.70%	186,935,577.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,896,249.06	80,146,755.47	-86.40%	87,103,732.21
基本每股收益（元/股）	0.88	1.26	-30.16%	2.34
稀释每股收益（元/股）	0.88	1.26	-30.16%	2.34
加权平均净资产收益率	5.86%	19.12%	-13.26%	48.67%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,024,573,747.10	936,232,150.13	116.25%	838,280,072.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,690,086,518.79	579,693,500.96	191.55%	478,516,810.66

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	103,070,932.57	202,756,760.34	197,437,147.74	282,301,618.09
归属于上市公司股东的净利润	4,328,945.07	23,596,037.34	17,201,638.19	46,875,134.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,233,414.12	17,460,330.17	11,474,994.64	39,941,809.07

经营活动产生的现金流量净额	-29,180,462.80	30,562,220.65	-8,503,579.22	17,900,828.63
---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	102,572.19	-13,710.81	-84,814.86	
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）	2,650,470.00	1,649,480.79	208,897.30	
委托他人投资或管理资产的损益	19,890,961.19			为公司利用暂时闲置的募集资金购买银行短期理财产品。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392,558.97	62,543.74	4,091.63	
减：所得税影响额	3,341,031.25	245,514.11	19,181.62	
少数股东权益影响额（税后）	19,206.50	18,465.90		
合计	18,891,206.66	1,434,333.71	108,992.45	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、主营业务及产品概况

赛托生物自成立以来，一直致力于生物制品的研发和生产，通过将基因工程技术和微生物转化技术运用于甾体药物原料的大规模工业化生产，实现了甾体药物领域的生物制药技术革新和绿色化生产，推动了行业的整体发展和全球化布局。

目前，公司产品包括雄烯二酮（AD）、雄二烯二酮（ADD）、9-羟基雄烯二酮（9OH-AD）、羟基黄体酮、四烯物（3TR）、甲羟环孕酮(8DM)等生物医药原料。

2、主要经营模式

（1）采购模式

公司生产所需原材料主要为植物甾醇等。一部分植物甾醇由公司自产，其余由公司直接从国内外市场采购，价格随行就市。公司对主要原材料建立了稳定的供应体系，与主要供应商保持较稳定的合作关系。采购部根据生产计划、单位消耗定额及原材料保险储备、经济采购批量制订采购计划并组织采购。对于用量较大、市场价格存在波动的原料，公司判断原料价格的变动趋势和波动幅度，并采取灵活的采购策略，如在主要原料价格上涨时储备部分材料，在原料波动趋势不明确或预计呈下降态势时，增加采购频率、减小单次采购规模等。对于常规性的原料，则主要根据生产部的生产计划制定采购计划。

（2）生产模式

公司采用以市场为导向的“以销定产”生产模式。公司生产部依据销售部反馈的销售订单，同时结合库存情况制定生产计划，按计划组织生产，以降低库存积压和资金占用，提高公司运营效率。公司制定了较为严格的生产管理规程，从原料入厂、人员管理、设备管理、生产过程管理、质量控制、产品出入库等各方面，严格执行相关规定。在整个制造过程中，质量管理部门对原料中间产品、产成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

（3）销售模式

公司主要产品为甾体药物原料，客户包括甾体原料药及制剂制造商和贸易商，公司对制造商和贸易商的销售模式和销售政策一致。公司每月根据各产品主要原材料价格变动情况和产品市场价格等因素，确定产品销售基准价格，并根据客户信誉、订单量、结算方式等因素确定产品最终售价，签订购销合同。

3、公司所属行业的发展阶段、特点

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

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

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

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

药物原料的价格不断上涨，加重了国内甾体药物生产厂家的成本压力。

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

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

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

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

4、行业的周期性特点

公司所处行业无明显的周期性特点。

5、公司所处的行业地位

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	与年初同比增长 13.45%，主要系报告期内收购迪森生物和斯瑞药化生产基地项目建设完成所致；
无形资产	与年初同比增长 14.66%，主要系报告期内收购迪森生物合并形成无形资产所致；
在建工程	与年初比减少 27.46%，主要系斯瑞药化生产基地项目完工所致；
货币资金	与年初同比增长 827.76%，主要系报告期末部分募集资金暂未使用、年末货款集中回笼和 12 月份股权激励投资款到位所致；
应收账款	与年初同比增长 38.20%，主要系报告期内销售收入增长，应收账款随之增加所致；
预付款项	与年初同比增长 130.37%，主要系报告期内预付原料款增加所致；
存货	与年初同比增长 45.90%，主要系产业链延长、产品品种增加、产销量增加致使存货量相应增加；
其他流动资产	与年初同比增长 2,888.75%，主要系报告期内利用暂时闲置的募集资金购买银行短期理财产品至报告期末尚未到期所致；

长期股权投资	与年初比增长 100.00%，主要系报告期内参股津津药业，支付投资款 5000 万元所致；
工程物资	与年初比减少 77.17%，主要系斯瑞药化生产基地项目建设完成，工程物资减少；
长期待摊费用	与年初比减少 100.00%，主要系子公司斯瑞生物待摊的财务顾问费本期摊销完成所致；
递延所得税资产	与年初比增加 34.39%，主要系报告期末可抵扣应纳税所得额暂时性差异增加所致；
其他非流动资产	与年初比增加 100.00%，主要系报告期内预付土地款增加所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、技术和产品管线优势

公司利用基因工程技术，对微生物转化法生产过程中需要的菌种进行了关键基因改造，获得了高转化率的菌种，并开发了创新、高效的生产工艺，相关技术工艺在国内居于领先地位，实现了优质、绿色、高性价比的甾体药物原料供应。公司目前已形成以雄烯二酮（AD）、雄二烯二酮（ADD）、9-羟基雄烯二酮（9OH-AD）、羟基黄体酮、四烯物（3TR）、甲羟环氧孕酮(8DM)等多个系列的产品。

2、产品质量优势

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

3、品牌及渠道优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是中国医药行业机遇与挑战并存的一年，在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》和《中国制造2025》的总体规划下，以创新引领、服务民生、强化监管、开放合作为导向，持续推进生物医药产业的健康发展，以及医药卫生体制的深化改革。优先审评、医保控费、仿制药一致性评价、“两票制”和上市许可持有人制度等一系列改革措施的出台，将对未来五到十年中国医药行业的发展方向产生深远的影响。

2017年度，在复杂多变的宏观经济和市场环境下，公司紧跟行业发展趋势，把握市场机遇，以生物医药原料业务为核心，利用资本市场的平台效应，推动产品管线优化和产业链布局，积极整合行业资源，加快实现建设国内一流生物医药企业的战略目标，推动业绩的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入785,566,458.74元，较去年同期增长38.24%；营业成本602,944,055.10元，较去年同期增长59.84%；归属于上市公司股东的净利润为92,001,754.66元，较去年同期下降9.07%。

营业总收入较去年同期大幅上升，营业成本也随之增加，上升幅度均超过30%，造成上述变动的主要原因如下：

(1)、营业总收入与营业成本均大幅上升的主要原因：2017年，公司通过优化产品生产工艺，提高了产品质量和市场竞争能力，同时公司加大市场营销力度，使得公司传统优势产品及新产品产销量较去年同期均有大幅上升，带动收入、成本指标同向上升；

(2)、收入指标增长幅度小于成本指标增长幅度的主要原因：报告期内，在各项材料成本均有不同程度上涨的情况下，公司通过规模采购、优化工艺、节能降耗等不同手段使得公司产品单位成本较去年同期基本一致，但受上半年产品价格偏低因素影响，收入增长幅度小于销售量的增长幅度，致使全年收入增长幅度小于成本增长幅度。

(3)、毛利润下降的主要原因：报告期内实现毛利润182,622,403.64元，较上年减少8,405,204.93元，主要原因系在单位成本基本稳定的前提下，产品价格下降，致使产品毛利润率下降，报告期内产品平均毛利润率23.25%，较上年平均下降10.37个百分点，因此造成毛利润减少。

(4)、营业利润、净利润下降的主要原因：一是销售毛利润下降，营业利润、净利润指标同向减少；二是报告期内公司加大研发力度，现有产品工艺优化、甾体药物原料新产品开发、创新药工艺开发等多个研发项目齐头并进，研发支出相应增加，在一定程度上冲减了营业利润和净利润。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

1、生物医药原料业务：坚持技术创新和质量管理，推动国内行业整体发展和全球化布局

2017年，受到宏观经济环境和政策的影响，公司主要产品（甾体药物原料）市场价格在上半年持续了去年以来的低迷行情；下半年开始，一方面经济环境复苏，经历了去库存后的下游需求逐步回升，另一方面，行业内环保、质量、安全生产等方面的监管不断强化，落后产能逐步退出市场竞争，产品价格开始反弹，行业整体呈现出先降后升的行情。期间，公司顺应市场变化趋势，适时调整产品价格，以技术和质量优势为支撑，顺势扩大了市场份额，实现了销售量的提升，2017年公司产品销量同比增长约47.53%，在产品价格同比下滑的情况，营业收入实现了38.24%的快速增长，市场领导地位得到进一步巩固和提升。

公司以合作、共赢的态度，在与天药股份、仙琚制药、人福药业等下游客户的长期合作中，保持了坚实、可靠的伙伴关系。为推动国内甾体药物行业的持续创新和全球化布局，公司始终将技术创新和质量管控作为原料业务发展的核心，稳定地输出优质、绿色、高性价比的生物医药原料，在保证现有产品稳定供应的同时，利用现有的生物技术平台继续推进其他甾体药物原料的生产工艺革新，实现氢化可的松系列、波尼松龙系列、强的松系列、米非司酮系列、依普利酮、螺内酯等大宗甾体药物直接原料的高效、绿色生产，为下游客户的产品和业务发展提供稳定的原料支撑，推动国内甾体药物行业的长期、健康发展，并力争在未来实现覆盖欧洲、北美、印度等海外市场的全球化供应。

2017年，公司一方面继续深挖传统优势产品雄烯二酮（AD）系列（雄烯二酮、羟基黄体酮）、雄二烯二酮（ADD）系列和9-羟基雄烯二酮（9OH-AD）系列的工艺优化，降低了发酵控制条件，缩短了生产周期，部分产品的单批生产周期较同

期平均缩短2-3天,生产率显著提高;另一方面,公司进一步丰富原料品种储备,实现了 δ -内酯、 δ -内酯开环物等两项新型原料的成功试产,完成了四-九物、3-缩酮等多项新型原料的中试生产,打通了工艺路线。同时,公司严格控制产品质量,不断完善产品质量管理体系,并通过了欧洲、印度等海外地区的体系 and 产品质量审核,为未来开拓国际市场提供了质量体系保障。

2、制剂业务：开展产业链布局，整合行业资源

自上市以来,公司借助资本市场平台,致力于整合行业要素和资源,利用现有的技术和资本优势,以及对产品市场环境及行业发展趋势的深刻理解,争取在个别高端原料药和制剂品种上实现技术突破,形成对国内甾体药物行业产品线的有效补充,完成覆盖生物医药原料和制剂的产业链布局。

2017年度,公司通过收购、参股等方式,对产业链进行垂直整合,一方面稳定公司上游的原材料供应,平抑市场价格波动给成本带来的影响,另一方面,与下游客户建立更加紧密的合作关系,巩固和提升公司在市场中的现有竞争优势。

在下游客户未涉及的部分高端原料药和制剂品种方面,公司紧跟政策发展方向,借助仿制药一致性评价、药品上市许可持有人制度等行业改革措施,计划深耕丙酸氟替卡松、糠酸氟替卡松等系列品种,在雾化、冻干等高端剂型方面进行研发重点布局和技术攻关,逐步建立起完整的自有知识产权和产品注册体系;同时,同步推进符合国内外药品生产质量规范的体系建设,抓住国内医药行业政策变革带来的市场机遇,实现行业资源的有效配置和整合,提升公司整体价值。

3、公司治理：强化公司治理，树立正确健康、积极向上的价值观

自2017年初上市以来,公司不断健全内部控制制度和法人治理结构,通过权限管理、目标经营考核、内部审计等多种内部控制管理手段,促进了公司的规范化治理和各项内部控制制度的有效运行,依法依规履行各项审议程序,保护股东特别是中小股东的利益。

公司一贯坚持“以人为本”的管理理念,强调以积极向上的企业文化氛围来不断增强公司员工的凝聚力。通过加大技术、营销、管理等高级人才的引进,特别是吸纳行业高级技术人员、营销人员和管理人员,建立人才梯队储备,并在技术研发和质量管控等领域培育了一支技术过硬、经验丰富的专业科研团队。2017年度,公司通过实施股权激励,授予132.20万股限制性股票,充分调动了公司中高层管理人员及核心骨干的积极性、主动性与创造性;不断改善员工福利水平,确保员工总体收入不断提高,为全体员工创造良好的生活和工作环境,最大限度的调动员工和管理团队工作积极性,提高公司运营效率,从而实现公司价值最大化。

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

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

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 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	785,566,458.74	100%	568,245,934.40	100%	38.24% ⁰⁰¹
分行业					
医药制造	720,776,918.44	91.75%	544,948,009.10	95.90%	32.21%
其他	64,789,540.30	8.25%	23,297,925.30	4.10%	178.09%
分产品					
甙体药物原料	720,776,918.44	91.75%	544,948,009.10	95.90%	32.21%
其他产品	64,789,540.30	8.25%	23,297,925.30	4.10%	178.09%
分地区					
国内	783,691,800.20	99.76%	568,245,934.40	100.00%	37.87%
国外	1,874,658.54	0.24%			100.00%

注：001 ①营业收入本期数较上年同期增长 38.24%，主要系报告期内公司传统优势产品和新开发产品销量均大幅增长所致；②其他产品营业收入较上年同期增长 178.09%，主要原因系贸易类业务增加所致；③销往国外产品收入较上年同期新增 100%，主要原因系报告期内公司顺利通过国外客户质量体系认证，产品成功走向国际市场。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	720,776,918.44	537,430,613.16	25.44%	32.21%	51.66%	-9.56%
分产品						
甙体药物原料	720,776,918.44	537,430,613.16	25.44%	32.21%	51.66%	-9.56%
分地区						
国内	718,902,259.90	536,564,022.36	25.36%	31.87%	51.42%	-9.63%
国外	1,874,658.54	866,590.80	53.77%	100.00%	100.00%	100.00%

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	2017 年	2016 年	同比增减
医药制造	销售量	吨	1,228.28	832.57	47.53%
	生产量	吨	1,847.34	1,381.3	33.74%
	库存量	吨	146.33	176.32	-17.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1)、销售量较上年同期增长47.53%，主要原因系2017年公司加大市场营销力度，雄烯二酮（AD）、羟基黄体酮、9-羟基雄烯二酮等传统优势产品销售量增长；同时公司新开发的多个新产品顺利通过中试，实现放大生产，销售量随之增加。
- 2)、生产量较上年同期增长33.74%，主要原因系公司传统优势产品和新开发产品市场需求量增加，公司通过优化产品工艺，调整生产路线，实现单一车间多品种生产，生产量随之增加。
- 3)、期初库存量和生产量之和与销售量和期末库存量之和的差异系自产产品生产领用和研发领用所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	直接材料	401,379,965.99	66.57%	270,586,426.86	71.73%	48.34%
医药制造	直接人工	24,998,028.57	4.15%	17,131,580.39	4.54%	45.92%
医药制造	折旧费	41,911,515.56	6.95%	31,383,900.17	8.32%	33.54%
医药制造	动力	44,024,811.15	7.30%	27,024,206.74	7.16%	62.91%
医药制造	其他	25,122,381.89	4.17%	8,123,017.83	2.15%	209.27%
医药制造	主营业务成本合计	537,436,703.16	89.14%	354,249,131.99	93.91%	51.71%
其他	其他业务成本	65,507,351.94	10.86%	22,969,193.84	6.09%	185.20%

说明

- 1)、报告期内，主营业务成本中的直接材料、直接人工、折旧费、动力指标较上年同期均有不同程度增长，主要原因系产品销售量增加，各项成本均增加；

2)、主营业成本中的其他指标较上年同期增长185.20%，主要系报告期内产品产销量增加致使各项生产杂费同向增加及报告期内公司加大三废治理，成本相应增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(一)、非同一控制下企业合并

子公司名称：迪森生物

主要经营地：山东省菏泽市定陶区

注册地：山东省菏泽市定陶区

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

注册资本：1,000.00万元

持股比例：100%

取得方式：收购

取得成本：1,600.00万元

(二)、其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

子公司名称：和诺倍康

主要经营地：山东省菏泽市定陶区

注册地：山东省菏泽市定陶区

经营范围：药品的生产与销售。

注册资本：300.00万元

持股比例：100%

取得方式：新设

出资额：尚未实际出资

子公司名称：赛托国际

主要经营地：香港

注册地：香港

经营范围：医药产品及技术进出口业务；甾体类药物等医药产品研发项目、生产项目的投资业务。

注册资本：USD 200.00万元

持股比例：100%

取得方式：新设

出资额：尚未实际出资

子公司名称：赛托香港投资

主要经营地：香港

注册地：香港

经营范围：对外投资业务。

注册资本：USD 200.00万元

持股比例：100%

取得方式：新设

出资额：尚未实际出资

2. 合并范围减少

子公司名称：柏康美克

主要经营地：杭州

注册地：杭州

经营范围：批发、零售；化工产品，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）；货物进出口业务。

注册资本：1,001.00万元

持股比例：100%

股权处置方式：解散清算

(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）	619,757,008.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.77% ⁰⁰²

注：002 关联方销售额自产生关联关系之日起计算。

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	257,084,957.28	32.73%
2	客户二	210,190,683.65	26.76%
3	客户三	67,420,384.59	8.58%
4	客户四	50,431,068.36	6.42%
5	客户五	34,629,914.58	4.41%
合计	--	619,757,008.46	78.89%

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）	184,474,957.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.02%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	56,845,493.62	10.48%
2	供应商二	34,666,837.49	6.39%

3	供应商三	34,480,092.76	6.36%
4	供应商四	30,664,368.48	5.66%
5	供应商五	27,818,165.38	5.13%
合计	--	184,474,957.73	34.02%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,194,004.27	5,995,086.14	86.72%	主要系报告期内公司加大市场营销力度，各项运营费用随之增加；
管理费用	71,894,186.01	49,389,410.55	45.57%	主要系报告期内业务量增加各项费用随之增加，同时报告期内公司加大新老产品工艺研发投入，研发费用增加；
财务费用	8,375,318.72	14,416,349.64	-41.90%	主要系报告期内银行贷款减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

公司本年度开展的主要研发项目有： δ -内酯、 δ -内酯开环物、21_羟基_20_甲基孕甾_4_烯_3_酮（BA）的生产技术研究项目、四-九物及其衍生产品的生产技术研究项目、孕激素核心原料的生产技术研究项目以及高端原料药研究项目。其中 δ -内酯、 δ -内酯开环物生产技术研究项目，已掌握关键生产技术，并已投入生产；四-九物及其衍生产品的生产技术研究项目，已掌握规模化生产技术，并进入试生产阶段；孕激素核心原料的生产技术研究项目，已初步掌握该产品生产技术，并进入试生产阶段；报告期内共启动三项原料药研发项目，其中二项已完成工艺路线筛选和实验室实验进入中试报批阶段，项目获批后，将填补国内空白，同时也为公司转型升级奠定了基础。

截止报告期末，公司已取得发明专利6项，实用新型专利7项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	62	61	60
研发人员数量占比	9.97%	11.15%	12.77%
研发投入金额（元）	31,664,867.93	19,147,340.98	22,673,015.54
研发投入占营业收入比例	4.03%	3.37%	3.39%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%

的比例			
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本年度较上年同期研发投入总额增长65.41%，主要原因：报告期内公司加大了甾体激素原料新产品工艺开发和现有产品的工艺革新研究；同时为实现公司由“基础原料供应”到“高端原料药、成品药制造”升级转型，公司确立了三个原料药研发项目，同时加大了研发投入，本年度二个项目已进入中试报批阶段。上述二方面原因导致本年度研发投入较上年同期大幅增长。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	409,149,258.14	405,169,146.15	0.98%
经营活动现金流出小计	398,253,009.08	325,022,390.68	22.53%
经营活动产生的现金流量净额	10,896,249.06	80,146,755.47	-86.40%
投资活动现金流入小计	16,075,870.70	7,985,035.55	101.32%
投资活动现金流出小计	674,622,264.12	125,866,772.10	435.98%
投资活动产生的现金流量净额	-658,546,393.42	-117,881,736.55	-458.65%
筹资活动现金流入小计	1,456,762,573.43	96,900,000.00	1,403.37%
筹资活动现金流出小计	544,377,430.50	77,385,950.64	603.46%
筹资活动产生的现金流量净额	912,385,142.93	19,514,049.36	4,575.53%
现金及现金等价物净增加额	265,074,819.44	-19,429,699.60	1,464.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少86.40%，主要系报告期内随业务量增加应收账款增加和原材料储备增加所致。
- 2、投资活动现金流入同比增加101.32%，主要系报告期内利用暂时闲置的募集资金购买银行保本型理财产品，收益增加所致。
- 3、投资活动产生的现金流出同比增加435.98%，主要系报告期内利用暂时闲置的募集资金购买银行短期保本型理财产品所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比减少458.65%，主要系报告期内利用暂时闲置的募集资金购买银行短期保本型理财产品所致。
- 5、筹资活动现金流入量同比增加1403.37%，主要系报告期内公司成功发行股票并上市，募集资金到位所致。

- 6、筹资活动现金流出量同比增加603.46%，主要系报告期内偿还银行贷款及归还临时拆借款所致。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额增加4575.53%，主要系报告期内公司成功发行股票并上市，募集资金到位所致。
- 8、现金及现金等价物净增加额同比增加1464.28%，主要系报告期内公司成功发行股票并上市，截止报告期末尚有部分募集资金未使用所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量10,896,249.06元，合并口径净利润85,755,078.33元，差异率87.29%，主要原因：
 (1)、报告期内产品产销量增加，销售收入增加，应收账款随之增加，导致报告期内实现的销售收入至报告期末部分货款尚未回笼；
 (2)、报告期内，公司为满足各产品正常生产，加大了原材料储备；同时，随着业务量的增加，成品、在产品亦有不同程度的增加，导致报告期末存货总额增加，报告期内购买原材料支付的现金大于实际消耗原材料成本，在一定程度上减少了经营活动的现金净流入量。

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	21,141,699.31	20.47%	为公司利用暂时闲置的募集资金购买银行短期保本型理财产品所得收益。	否
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	2,483,887.71	2.41%	主要系计提坏账准备所致。	否
营业外收入	820,176.87	0.79%	主要系报告期内收到的与公司日常经营无关的政府补助所致。	否
营业外支出	796,273.62	0.77%	主要系报告期内慈善捐款和缴纳的地方水利建设基金所致。	否
其他收益	1,910,470.00	1.85%	主要系收到的与公司日常经营活动有关的政府补助所致。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	310,921,965.60	15.36%	33,513,095.56	3.58%	11.78%	主要系报告期末部分募集资金暂未使用、年末贷款集中回笼和 12 月份股权激励投资款到位所致；
应收账款	149,794,359.78	7.40%	108,390,445.88	11.58%	-4.18%	主要系报告期内销售收入增加致使应收账款增加所致；
存货	210,831,512.20	10.41%	144,499,591.19	15.43%	-5.02%	主要系产业链延长、产品品种增加、产销量增加致使存货量相应增加；
长期股权投资	51,250,738.12	2.53%			2.53%	主要系报告期内参股下游企业津津药业，支付投资款 5000 万元所致；
固定资产	523,571,046.30	25.86%	461,487,517.75	49.29%	-23.43%	主要系报告期内收购上游企业迪森生物和斯瑞药化生产基地项目建设完成所致；
在建工程	24,485,501.70	1.21%	33,755,364.70	3.61%	-2.40%	主要系斯瑞药化生产基地项目建设完成，在建工程减少所致；
短期借款	150,000,000.00	7.41%			7.41%	主要系报告期内为补充流动资金增加银行贷款所致；
长期借款			157,675,000.00	16.84%	-16.84%	主要系报告期内归还前期银行长期借款所致；
预付款项	17,178,525.11	0.85%	7,457,030.30	0.80%	0.05%	主要系预付原料款增加所致；
其他流动资产	589,185,024.44	29.10%	19,713,445.92	2.11%	26.99%	主要系报告期内利用暂时闲置的募集资金购买银行短期理财产品至报告期末尚未到期所致；
工程物资	1,027,218.71	0.05%	4,499,696.49	0.48%	-0.43%	主要系斯瑞药化生产基地项目建设完成，工程物资减少所致；
长期待摊费用		0.00%	3,049,999.98	0.33%	-0.33%	主要系子公司斯瑞生物待摊的财务顾问费本期摊销完成所致；
递延所得税资产	1,750,853.43	0.09%	1,302,767.53	0.14%	-0.05%	主要系报告期末可抵扣应纳税所得额暂时性差异增加所致；
其他非流动资产	12,830,507.50	0.63%		0.00%	0.63%	主要系报告期内预付土地款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限资产名称：货币资金

受限金额：20,042,000.00

受限原因：银行承兑汇票及信用证保证金

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
66,000,000.00	1,000,000.00	6,500.00%

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）
迪森生物	植物甾醇、维生素 E、维生素 E 油、豆油甲酯、植物沥青医药中间体项目的开发、研发及生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	收购	16,000,000.00	100.00%	自筹资金	无	长期	甾体药物原料		1,663,563.14	否	2017 年 04 月 07 日	《关于收购山东迪森生物科技有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号 2017-048）
津津药业	原料药制造；经营本企业自产产品及相关技	收购	50,000,000.00	16.33%	自筹资金	只万民、上海上药信谊药厂有限	长期	原料药		1,250,738.12	否		

	术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）					公司							
合计	--	--	66,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	2,914,301.26	--	--	--

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
2017 年	公开发行	102,563.45	3,926.94	3,926.94	0	0	0.00%	98,636.51	公司募集资金总额 102,563.45 万元,截止本报告期末,累计投入募集资金 3,926.96 万元,用于补充流动资金 30,000.00 万元,用于购买短期银行保本型理财产品总额 54,000.00 万元(经公司第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十三次会议和 2017 年第一次	0

									临时股东大会、2017年第二次临时股东大会审议通过), 尚未使用的募集资金总额 15,939.16 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额), 存放于募集资金专用账户, 用于募投项目建设。	
合计	--	102,563.45	3,926.94	3,926.94	0	0	0.00%	98,636.51	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司于年初公开发行股票并上市, 募集资金总额 102,563.45 万元, 主要用于年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目建设, 截止报告期末, 已累计投入募集资金 3,926.94 万元, 其中 9-羟基雄烯二酮产品线投入资金 2,356.79 万元, 公用工程及研发项目投入资金 1,570.15 万元, 与招股说明书等列明用途一致。同时, 公司在保障募投项目建设资金正常使用的前提下, 使用暂时闲置的募集资金 3 亿元补充经营用流动资金, 5.4 亿元购买银行短期保本型理财产品, 上述补充流动资金和购买理财产品均已履行了相关审批程序, 提高了资金使用效率, 获得一定的收益, 为公司和股东获取更多的回报。

一方面, 考虑到最近两年产品的市场环境变化较大, 募投项目部分产品的市场价格存在一定波动; 另一方面, 随着生产技术不断进步, 发酵周期缩短, 单位设备的投料量和生产效率均有所提高, 公司原有设备的产能得到进一步提升, 公司目前暂时使用原有设备的富余产能生产募集资金投资项目中的 9-羟基雄烯二酮产品。同时新增的募集资金投资项目 9-羟基雄烯二酮生产线及配套设施正在建设中。募集资金投资项目中 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目, 考虑当下生产工艺的发展水平、市场环境等因素情况下, 公司正在对 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目可行性、预计收益等重新进行论证, 以优化建设方案, 提高募集资金使用效率。

未来若需要对募投项目的建设内容进行调整, 上市公司将遵照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求, 履行必要的审议程序, 进行及时、充分的披露, 以保障募集资金的安全使用, 提高募集资金的使用效率, 保障上市公司及中小股东的利益。

(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										
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	否	102,563.45	102,563.45	3,926.94	3,926.94	3.83%			否	否
承诺投资项目小计	--	102,563.45	102,563.45	3,926.94	3,926.94	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	102,563.45	102,563.45	3,926.94	3,926.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司募集资金投资项目为年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目。一方面，因最近两年募集资金投资项目产品的市场环境变化较大，募集资金投资项目产品的市场价格存在一定波动；另一方面，公司生产技术不断进步，发酵周期缩短，单位设备的投料量和生产效率均有所提高，公司原有设备的产能得到进一步提升，公司目前暂时使用原有设备的富余产能生产募集资金投资项目中的 9-羟基雄烯二酮产品。同时新增的募集资金投资项目 9-羟基雄烯二酮生产线及配套设施正在建设中。</p> <p>募集资金投资项目中 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目，考虑当下生产工艺的发展水平、市场环境等因素情况下，公司正在对 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目可行性、预计收益等重新进行论证，以优化建设方案，提高募集资金使用效率。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	参见本小节“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”相关内容。									
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	<p>适用</p> <p>截至 2016 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的款项合计为 1,943.49 万元，天健会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具了《关于山东赛托生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审【2017】24</p>									

	号)。 2017 年 1 月 18 日, 公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 公司独立董事、保荐机构均发表了同意公司使用募集资金 1,943.49 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截止报告期末, 公司已使用募集资金全部置换了预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1943.49 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2017 年 1 月 18 日召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额不超过人民币 30,000.00 万元 (含 30,000.00 万元), 补充流动资金的使用期限不超过公司此次董事会批准之日起十二个月, 到期将归还至募集资金专户, 上述议案业经公司独立董事、公司保荐机构核查, 并发表了对该事项同意的意见。</p> <p>此次补充流动资金, 不会变相改变募集资金投向, 公司承诺使用部分闲置募集资金暂时补充的流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用, 不会通过直接或间接地安排用于新股配售、申购或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等高风险证券投资交易。此次以闲置募集资金暂时补充流动资金不会影响募集资金投资项目的正常进行, 符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。公司已于 2017 年 12 月 22 日将上述用于补充流动资金的 30,000 万元募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户, 使用期限未超过十二个月。同时, 公司已将上述募集资金的归还情况通知公司的保荐机构国金证券股份有限公司及保荐代表人 (公告编码: 2017-138)。</p> <p>2017 年 12 月 26 日公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募投项目正常建设的前提下, 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额不超过人民币 30,000.00 万元 (含 30,000.00 万元), 使用期限自董事会审议批准之日起不超过十二个月, 到期将归还至募集资金专户。</p> <p>截止报告期末, 公司已使用 30,000.00 万元, 用于暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司募集资金总额 102,563.45 万元, 截止本报告期末, 累计投入募集资金 3,926.94 万元, 用于补充流动资金 30,000.00 万元, 用于购买银行短期保本型理财产品总额 54,000.00 万元 (经公司第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十三次会议和 2017 年第一次临时股东大会、2017 年第二次临时股东大会审议通过), 尚未使用的募集资金总额 15,939.16 万元 (包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额), 存放于募集资金专用账户, 用于募投项目建设。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
斯瑞生物	子公司	生物医药研发、生产和销售	100,000,000.00	328,506,545.84	56,908,061.44	122,976,949.56	-20,886,276.07	-20,822,254.42
赢琅实业	子公司	贸易	10,000,000.00	42,193,655.94	-1,021,279.87	200,082,189.02	-1,622,834.04	-1,625,518.73
迪森生物	子公司	植物甾醇的研发及生产、销售	10,000,000.00	87,453,010.00	6,057,560.34	48,225,757.92	1,663,563.14	1,663,563.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
迪森生物	收购	本次收购有利于打通公司上游产业链，稳定公司主要原材料的供应链，平抑植物甾醇的市场价格，减少主要原材料的库存量，提高公司主打产品的市场竞争力。同时可提高公司辅助生产设施的利用率，降低辅助生产单位成本。
柏康美克	解散清算	公司适时解散柏康美克，符合公司长远发展规划和战略布局，有助于公司未来业绩增长。

主要控股参股公司情况说明

（一）斯瑞生物

企业名称：山东斯瑞生物医药有限公司

成立时间：2014年7月17日

注册资本：10,000万元

住所：山东定陶区东外环路南段

法定代表人：米超杰

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

截至报告期末，赛托生物持有斯瑞生物70%的股权，浙江仙琚制药股份有限公司持有斯瑞生物30%的股权。

(三) 赢琅实业

企业名称：上海赢琅实业有限公司

成立时间：2016年8月29日

注册资本：1,000万元

住所：中国(上海)自由贸易试验区芳春路400号1幢3层

法定代表人：米奇

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

截至报告期末，赛托生物持有赢琅实业100%的股权。

(三) 迪森生物

企业名称：山东迪森生物科技有限公司

成立时间：2015年6月1日

注册资本：1,000万元

住所：山东省菏泽市定陶区东外环路南段路东(润鑫化工东邻)

法定代表人：孔宪忠

经营范围：植物甾醇、维生素E、维生素E油、豆油甲酯、植物沥青医药中间体项目的开发、研发及生产、销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)、发展规划及目标

公司的发展规划是以基因工程技术和微生物转化技术为核心，推动生物制药技术的规模化、平台化应用，从而实现传统工艺路线的革新，推动国内甾体药物原料的环保、绿色生产；并发展成为以研发为基础、以创新为驱动的全产业链生物医药企业。

（二）、发展计划

1、人才培养与引进计划

夯实人才队伍，积蓄人才，把人才发展放到重要位置，通过招聘和培养逐步筛选出一大批优秀的管理干部和技术人才，能担纲重任，并带领企业继承优良传统，塑造企业文化，完善组织架构，优化事务流程，借助信息化手段进一步规范管理流程，提高运营效率，强化考核与激励机制，使得各部门的工作更加积极、高效。

2、技术创新计划

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

3、市场开拓计划

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

4、立足甾体，产业链丰富计划

2017年，公司完成了甾体激素核心原料供应商迪森生物全资收购工作，并与上海上药信谊药厂有限公司一起重组了甾体激素原料药的重要供应商天津市津津药业有限公司。未来，公司将加大迪森生物产能释放，提高公司在上游原料供应上的保障力度和成本控制能力；继续加强与下游甾体激素原料药制造商的深度合作，同时通过不断的研发投入取得更多的原料药、制剂等终端产品工艺技术，进一步推动产品延伸发展。

我们将继续发扬勤俭节约、不怕吃苦不服输的赛托精神，继续秉承“持续奋斗、快速发展”的经营理念，不忘初心，团结拼搏，求真务实，创新发展，为创建百年赛托而不懈努力！

（三）、未来发展面临的主要风险

1、行业竞争加剧导致产品价格及盈利能力下降的风险

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

2、核心技术失密或核心人才流失等导致技术优势丧失的风险

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

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

3、下游行业集中度较高的风险

目前，公司生产的甾体药物原料主要销售给下游的甾体药物生产企业，近年来，国内主要生产要素价格上涨加重了甾体药物生产企业的生产成本，导致下游行业内的中小企业生存压力增加，行业集中度进一步提高，公司客户集中度相对较高，上述情形可能会导致下游行业内的优势企业对包括公司在内的上游供应商具有较强的话语权，可以利用优势地位影响甾体药物原料的市场价格，进而可能对公司产品的盈利能力造成一定的不利影响。

4、替代产品出现导致甾体药物原料市场需求变化的风险

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

一方面，双烯作为替代产品，其市场价格会长期对雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等甾体药物原料的价格起到比照作用，随着雄烯二酮、雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等应用的日益广泛，双烯的市场需求持续下滑，产品市场价格也明显下

降，从而对雄烯二酮、雌二烯二酮、9-羟基雄烯二酮等替代产品的市场价格起到一定的压制作用，进而影响公司产品的盈利能力。

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

5、实施募投项目及行业资源整合可能导致投资风险和经营风险

公司实施募投项目及行业资源整合，一方面稳定公司上游的原材料供应，平抑市场价格波动给成本带来的影响，另一方面，与下游客户建立更加紧密的合作关系，巩固和提升公司的行业领导地位。但在实施募投项目建设和行业资源整合过程中，若未来下游市场需求发生重大变化，或市场的激烈竞争导致公司未能继续保持技术优势及领先地位，公司将面临新增产能和产品未能充分利用的风险，影响公司的整体经营业绩和股东回报。

此外，公司募集资金投资项目的建设和行业资源整合，导致固定资产投资规模增长，折旧费用相应增加。虽然公司新增产能和产品未来带来的销售收入和利润足以覆盖新增折旧费用，但由于项目达产需要一定时间，新增折旧费用可能对公司短期内的经营业绩和股东回报造成一定的不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照公司制定的《山东赛托生物科技股份有限公司上市后三年利润分配规划》（已经2015年第一次临时股东大会审议通过）、《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过，并由独立董事发表独立意见后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2018年4月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以公司总股本107,988,667股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。

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：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	107,988,667
现金分红总额（元）（含税）	10,798,866.70
可分配利润（元）	405,763,277.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

2017 年度，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天健审字[2018]3370 号审计报告，公司本年度归属于母公司股东的净利润为 92,001,754.66 元，提取法定盈余公积 10,901,856.17 元，本期实现的可供分配利润为 81,099,898.49 元，上年结转的未分配利润 335,330,046.03 元，2017 年已采用现金分红方式分配普通股股利 10,666,666.70 元，年末累计可供股东分配利润为 405,763,277.82 元。依据公司制定的《山东赛托生物科技股份有限公司上市后三年利润分配规划》（已经 2015 年第一次临时股东大会审议通过），上市后三年，公司在按照《公司章程》、相关法规规定和股东大会决议足额提取法定公积金、任意公积金后，每年向股东以现金或者股票方式分配股利，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。如果在上市后三年期间，公司净利润保持稳定增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少与净利润增长幅度保持一致。公司采用同股同利的股利政策，新老股东依照其所持有的股份份额获得股利。综合考虑公司 2018 年经营与投资计划，以公司 2018 年 3 月 31 日股本 107,988,667 股为基数，建议按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）分配利润，计划分配利润总额 10,798,866.70 元（含税），占本期实现的可供分配利润的 13.32%，符合公司制定的相关利润分配政策。

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

2015 年度利润分配预案：公司不进行普通股股利分配，也不进行资本公积金转增股本；

2016 年度利润分配预案：以现有总股本 106,666,667 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元（含税）现金红利，不进行资本公积金转增股本；

2017 年度利润分配预案：以现有总股本 107,988,667 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元（含税）现金红利，不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	10,798,866.70	92,001,754.66	11.74%	0.00	0.00%
2016 年	10,666,666.70	101,176,690.30	10.54%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	187,044,570.41	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东润鑫、米超杰	股份限售承诺	自公司股票上市之日起	2017 年 01 月 06 日	2017 年 1 月 6 日-2020 年 1	正常履行中

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

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

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

			长 6 个月。			
	山东润鑫、米超杰	股份减持承诺	<p>1、本人/本企业所持股票锁定期满后两年内，减持股票的价格不得低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。2、本人/本企业在锁定期满后的 24 个月内，每 12 个月内减持股份数量（即减持额度）不超过可减持股份数量的 20%（当年未减持的“可减持股份数量”不纳入次年累计计算），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、</p>	2017 年 01 月 06 日	长期有效	正常履行中

		<p>大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。3、在减持期间，本人/本企业严格遵守相关法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所发布的关于股份减持的规定，及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日通过公司发布减持提示性公告。4、本人/本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人/本企业应得的现金分红，同时本人/本企业不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人/本企业将因违反承</p>			
--	--	---	--	--	--

			诺所产生的收益足额交付公司为止。			
	实地东辰	股份减持承诺	<p>1、本企业在锁定期满后的 24 个月内合计转让的股份数量不超过本企业持有公司股份总数的 100%，减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。</p> <p>2、在减持期间，本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所发布的关于股份减持的规定，及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日通过公司发布减持提示性公告。</p> <p>3、本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则本企业减持股票所得收益归公司所有。未</p>	2017 年 01 月 06 日	2017 年 1 月 6 日-2020 年 1 月 5 日	正常履行中

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

			<p>得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p>			
	<p>公司，山东润鑫、米超杰、公司董事、监事及高级管理人员</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>公司首次公开发行股票并上市后三年内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一个会计年度未经审计的每股净资产时（若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整），公司将启动稳定股价预案。</p>	<p>2017 年 01 月 06 日</p>	<p>2017 年 1 月 6 日-2020 年 1 月 5 日</p>	<p>正常履行中</p>

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

	员		虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失			
	国金证券	其他承诺	因保荐机构为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年01月06日	长期有效	正常履行中
	国浩律师	其他承诺	因国浩律师（杭州）事务所为公司发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年01月06日	长期有效	正常履行中
	天健会计师	其他承诺	因天健会计师事务所为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法	2017年01月06日	长期有效	正常履行中

			赔偿投资者损失。			
	坤元评估师	其他承诺	因坤元为公司首次公开发行股票并上市制作、出具的资产评估报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等违法事实被认定后，坤元将依法赔偿投资者损失。	2017年01月06日	长期有效	正常履行中
	公司	分红承诺	上市后三年，公司在按照公司章程、相关法规规定和股东大会决议足额提取法定公积金、任意公积金后，每年向股东以现金或者股票方式分配股利，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。如果在上市后三年期间，公司净利润保持稳定增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少	2017年01月06日	2017年1月6日-2020年1月5日	正常履行中

			与净利润增长幅度保持一致。			
	公司	其他承诺	公司首次公开发行股票并上市后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目实现预期收益前，公司净利润如未能实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度下降。公司将采取各种措施努力提升经营水平，增加未来收益，实现可持续发展，以降低本次发行摊薄即期回报的影响。	2017年01月06日	长期有效	正常履行中
	董事、高级管理人员	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、	2017年01月06日	长期有效	正常履行中

			承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	山东润鑫、米超杰、实地东辰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业及本人/本企业控制的企业目前未以任何方式从事与公司现有业务相同或类似的业务，本人/本企业及本人/本企业控制的企业与公司不构成同业竞争；2、本人/本企业及本人/本企业控制的企业今后不会以任何方式经营或从事与公司构成竞争的业务	2017年01月06日	长期有效	正常履行中

		<p>或活动，如果本人/本企业及本人/本企业控制的企业获得任何与公司从事相同或类似业务的商业机会，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将无偿将该等商业机会让渡给公司；3、如果本人/本企业及本人/本企业控制的企业违反上述承诺，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将向公司承担相应的赔偿责任；4、本承诺自签署后生效，且在本人/本企业直接或间接持有公司5%以上（含5%）股份期间持续有效。5、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将同业竞争所获利益无条件支付给公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司。6、本人/本企业不利用与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；7、自本承诺函出具日起，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；8、本人/本企业及本人/本企业控制的企业尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；9、本人/本企业及本人/本企业控制的企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，</p>			
--	--	--	--	--	--

			不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；10、本承诺自签署后生效，且在本人/本企业及本人/本企业直接及间接持有公司 5%以上（含 5%）股份期间持续有效。			
	董事、监事、高级管理人员及激励对象本人	其他承诺	山东赛托生物科技股份有限公司及本公司全体董事、监事、高级管理人员及激励对象本人承诺本公司 2017 年限制性股票激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2017 年 10 月 13 日	长期有效	正常履行中
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

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外支出13,710.81元，调增资产处置收益-13,710.81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

1. 合并范围增加

1) 子公司名称：迪森生物

主要经营地：山东省菏泽市定陶区

注册地：山东省菏泽市定陶区

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

注册资本：1,000.00万元

持股比例：100%

取得方式：收购

取得成本：1,600.00万元

2) 子公司名称：和诺倍康

主要经营地：山东省菏泽市定陶区

注册地：山东省菏泽市定陶区
 经营范围：药品的生产与销售。

注册资本：300.00万元

持股比例：100%

取得方式：新设

出资额：尚未实际出资

3)子公司名称：赛托国际

主要经营地：香港

注册地：香港

经营范围：医药产品及技术进出口业务；甾体类药物等医药产品研发项目、生产项目的投资业务。

注册资本：USD 200.00万元

持股比例：100%

取得方式：新设

出资额：尚未实际出资

4)子公司名称：赛托香港投资

主要经营地：香港

注册地：香港

经营范围：对外投资业务。

注册资本：USD 200.00万元

持股比例：100%

取得方式：新设

出资额：尚未实际出资

2. 合并范围减少

子公司名称：柏康美克

主要经营地：杭州

注册地：杭州

经营范围：批发、零售；化工产品，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）；货物进出口业务。

注册资本：1,001.00万元

持股比例：100%

股权处置方式：解散清算

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李德勇、金闻
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年8月23日,原告南京久鼎制冷空调设备有限公司(以下简称"南京久鼎")以本公司控股子公司山东斯瑞生物医药有限公司(以下简称"斯瑞生物")未依约支付质保金为由,向菏泽市定陶区人民法院提起诉讼,请求判令斯瑞生物支付货款45万元并支付违约赔偿以及承担案件诉讼费用。菏泽市定陶区人民法院于2016年9月5日立案受理,于2017年4月5日一审判决。	45	否	开庭审理,已一审判决	本诉讼已经菏泽市定陶区人民法院的一审判决,判决解除斯瑞生物与南京久鼎签署的采购合同,斯瑞生物返还南京久鼎四台超低温制冷机组,南京久鼎返还斯瑞生物已支付货款,并向斯瑞生物支付违约金134.4万元人民币,具体内容详见公司《关于控股子公司诉讼事项进展的公告》(公告编号:2017-071)。上述诉讼事项对公司本期利润或期后利润不构成重大影响。	二审尚未判决	2017年05月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。

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

1、2017年10月13日，公司第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议审议通过了《关于<山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划的激励对象名单的议案》等议案，本计划拟向包括公司董事、高级管理人员以及其他核心人员在内的激励对象共64人，合计授予限制性股票148.95万股，占公司于本激励计划公告日的股本总额106,666,667股的1.3964%，授予价格为24.48元/股。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2017-114、115）。

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

3、2017年11月6日，公司2017年第六次临时股东大会审议并通过了《关于<山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<山东赛托生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2017-123）。

4、2017年12月19日，公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，调整完成后，本次激励计划的激励对象人数由64人调整为47人，拟授予的限制性股票数量由148.95万股调整为132.20万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号:2017-133、134、135、136）。

5、2017年12月27日，公司2017年限制性股票激励计划实施完成，共授予限制性股票132.2万股，实际收到王敏等47名激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币32,362,560.00元，其中计入实收资本（股本）人民币1,322,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币31,040,560.00元。上述事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验〔2017〕531号《验资报告》。详见公司于2017年12月27日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
仙琚制药	子公司的参股股东	供应商	采购商品	公平合理	-	2,588.03	4.76%	2,300	是	银行或承兑结算	-	2017年10月27日	巨潮资讯网 http://www.cnii.com.cn

													nfo.co m.cn 《关于 增加 2017 年度日 常关联 交易预 计额度 的公告》(公 告编 号: 2017-1 20)
津津药业	公司的 参股公 司	供应商	采购商 品及劳 务	公平合 理	-	217.62 ⁰⁰ 3	0.40%	2,000	否	银行或 承兑结 算	-	2017 年 06 月 16 日	巨潮资 讯网 http://w ww.cni nfo.co m.cn 《关于 增加 2017 年度日 常关联 交易预 计额度 的公告》(公 告编 号: 2017-0 77)
德昱信	控股股 东控制 的企业	供应商	采购包 装物	公平合 理	-	7.72	0.01%	10	否	银行结 算	-	2017 年 04 月 25 日	巨潮资 讯网 http://w ww.cni nfo.co m.cn 《关于 2017 年度日 常关联

													交易预计额度的公告》(公告编号: 2017-059)
仙锯制药	子公司参股股东	客户	销售产品	公平合理	-	2,777.15	5.12%	11,300	否	银行或承兑结算	-	2017年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2017年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2017-059)
津津药业	公司的参股公司	客户	销售产品	公平合理	-	1,388.42 ⁰⁰⁴	2.56%	4,000	否	银行或承兑结算	-	2017年06月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于增加2017年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2017-0

													77)
菏泽润鑫	控股股东控制的企业	客户	销售蒸汽、电等能源	公平合理	-	663.96	1.22%	920	否	银行结算	-	2017年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2017年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2017-059)
菏泽润鑫	控股股东控制的企业	客户	房屋土地租赁	公平合理	-	16.78	0.03%	20	否	银行结算	-	2017年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2017年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2017-059)
合计				--	--	7,659.68	--	20,550	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

注：003 2017 年度公司向津津药业采购商品和劳务共计 776.19 万元，公司与津津药业自 10 月份存在关联关系。

注：004 2017 年度公司向津津药业销售商品共计 5043.11 万元，公司与津津药业自 10 月份存在关联关系。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
迪森生物	因迪森生物法定代表人孔宪忠与公司副总经理孔庆芝的父亲系兄弟关系，此次收购构成关联交易	股权收购	收购迪森生物 100% 股权	按评估值定价	438.48	1,615	1,600	现金	0	2017 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index (公告编号：2017-048 号)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				转让价格账面价值差异较大的主要原因为：迪森生物为初建工厂，收购时尚未正式投产，评估采用未来收益法作价，因此与账面价值差异较大。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购有利于打通公司上游产业链，稳定公司主要原材料的供应链，平抑植物甾醇的市场价格，减少主要原材料的库存量，提高公司主打产品的市场竞争力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				报告期内，迪森生物共实现营业收入 4822.58 万元，实现净利润 166.36 万元。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
山东润鑫	控股股东	临时资金拆借	0	20,000	20,000	6.00%	19.5	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次拆借控股股东资金，属临时性补充流动资金，期限短，成本低，改善了公司财务状况，降低了融资成本。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
斯瑞生物		18,000	2015年11月20日	17,690	连带责任保证	2015.11.23-2020.11.22	是	是
赢琅实业	2017年08月09日	20,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			38,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			38,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								0.00%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置的募集资金及自有资金	69,000	54,800	0
合计		69,000	54,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 质量体系建设

报告期内，公司通过了ISO9001-2015质量体系审核，公司遵照企业产品备案标准和ISO9001-2015质量管理体系的标准开展生产经营活动，不存在因为产品质量等事项受到有关部门处罚的情况。

(2) 劳动用工

报告期内，公司员工人数稳定在540人以上，并为建立了全员社保和公积金缴纳体系，支出员工薪酬共计5110.06万元。报告期内，公司不存在因劳动用工及社会保障等事项受到有关部门处罚的情况。

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员以及公司的核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据相关法律法规，公司制定并实施了股权激励计划，激励对象包括董事、高级管理人员、公司的其他核心人员合计47人。

（3）环境保护及污染防治

公司持续投入资金用于环境保护及污染防治，新增环境保护设施2753.80万元，环保支出共计4211.37万元。报告期内，公司不存在因环境保护受到有关部门处罚的情况。

（4）投资者交流

2017年至今，公司共计召开股东大会8次，均为中小投资者提供了网络投票；参与投资者网上集体接待日活动2次；接受网上投资者问答169次，回复165次，回复率97.6%；接受电话问答162次。

（5）股东权益保护

公司通过不断完善法人治理机制，充分保障全体股东特别是中小股东的权益，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、网上集体接待日和互动易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，保障了全体股东的合法权益。

（6）其他社会责任

公司积极投身社会公益事业，报告期内，通过各种途径向慈善机构捐款共5次，累计捐款401,100.00元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

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.教育扶贫	——	——
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）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
赛托生物	化学需氧量	出水连续排入定陶首创水务有限公司	1	厂区西北角	138mg/L	《城镇下水道水质标准 CJ343-2010》山东赛托生物科技股份有限公司与定陶首创水务有限公司签订的《污水接纳处理服务协议》	63 t/a	环保部门核定的排放浓度为 300	无
赛托生物	氨氮	出水连续排入定陶首创水务有限公司	1	厂区西北角	8.04mg/L	《城镇下水道水质标准 CJ343-2010》山东赛托生物科技股份有限公司与定陶首创水务有限公司签订的《污水接纳处理服务协议》	3.34 t/a	环保部门核定的排放浓度为 21	无
赛托生物	臭气	有组织排放	1	公司北面	733（无量纲）	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2	N/A	N/A	无

						标准《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准			
赛托生物	氨	有组织排放	1	公司北面	1.62mg/N m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.016Kg/h	14Kg/h	无
赛托生物	硫化氢	有组织排放	1	公司北面	0.45mg/N m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.0045Kg/h	0.9Kg/h	无
赛托生物	甲醇	有组织排放	1	公司南面	3.15mg/N m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表1标准	0.021Kg/h	29 Kg/h	无
赛托生物	甲苯	有组织排放	1	公司西南	6.9mg/N m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-	0.052Kg/h	18Kg/h	无

						1996)中表2 标准《恶臭 污染物排放 标准》 (GB14554- 93)中表1 标准			
赛托生物	乙醛	有组织排放	1	公司西南	< 0.04mg/N m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297- 1996)中表2 标准《恶臭/ 污染物排放 标准》 (GB14554- 93)中表1 标准		0.29Kg/h	无
斯瑞生物	DMF	有组织排放	1	公司中部	<0.1mg/N m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297- 1996)中表2 标准要求		0.364Kg/h	无
斯瑞生物	甲醇	有组织排放	1	公司中部	2.62mg/N m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297- 1996)中表2 标准要求	0.005Kg/h	29 Kg/h	无
斯瑞生物	甲苯	有组织排放	1	公司西南	0.105mg/N m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297- 1996)中表2 标准要求	1.6×10-4Kg /h	18 Kg/h	无
斯瑞生物	丙酮	有组织排放	1	公司西南	0.437mg/N m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297- 1996)中表2 标准要求	6.9×10-4Kg /h	9.64Kg/h	无

斯瑞生物	非甲烷总烃	有组织排放	1	公司西南	15.7mg/N m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)中表2 标准要求	0.023Kg/h	53Kg/h	无
斯瑞生物	二氯甲烷	有组织排放	1	公司西南	<11	《环境影响评价技术导则-制药建设项目》 (HJ611-2011)附录 C 多介质环境 目标值估算 方法计算出的 周围环境目标 值 (DMEGA H)《大气污 染物综合排 放标准》 (GB16297- 1996)中表2 标准要求	/	2.04Kg/h	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水方面:

各子公司的废水按照“清污分流，污污分流”的原则，通过管道集中进入母公司的污水处理车间集中处理，废水种类主要包括车间工艺废水、生活废水等，污水处理车间采用了国内先进的工艺“芬顿氧化、气浮等预处理后进入后续的水解酸化、IC厌氧塔、AO好氧生化系统处理，后续再经过臭氧氧化、絮凝沉淀”等，深度处理后排入定陶首创水务有限公司进行进一步处理，实现稳定达标。

废气方面:

母公司及各子公司废气处理根据废气成份进行分类处理：污水处理车间通过生物除臭塔，发酵车间通过对消毒蒸汽冷凝，消毒蒸汽未凝气及发酵过程中废气混合后进入“氧化喷淋塔+臭氧催化氧化+碱喷淋”，合成过程中的工艺废气采用对高浓废气的冷凝回收、酸性气体的碱吸收、混合气体的活性炭吸附及脱附气体的催化燃烧。

2017年我公司针对有机废气新上一套蓄热焚烧炉（RTO），投入运营后，将进一步降低废气排放浓度和排放总量。

固废方面:

我公司建有高标准的一般固废和危险废物储存场所，危险废物严格按照《危险废物转移联单管理办法》、《山东省实施<中华人民共和国固体废物污染环境防治法>办法》等法律规定进行收集储存，并委托具有固废处理资质的第三方单位山东平福环境服务有限公司进行妥善处置。

噪声方面:

公司及子公司生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司优先采取选用低噪音设备，并对重点设备采用了隔音吸声等处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

在经营活动中，公司一直严格遵守国家和地方环保法律法规要求，建设项目依法履行环保审批手续，报告期内不存在环境污染事故，亦不存在环保方面违法违规或者受到环保主管部门处罚的情形。

突发环境事件应急预案

公司的突发环境事件应急预案经过专家论证后，于2016年05月10日在菏泽市定陶区环境保护局进行备案，备案编号为201605。

环境自行监测方案

公司已制定环境自行监测方案，并已委托第三方定期进行污染物排放检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	100.00%	1,322,000				1,322,000	81,322,000	75.31%
3、其他内资持股	80,000,000	100.00%	1,322,000				1,322,000	81,322,000	75.31%
其中：境内法人持股	45,776,000	57.22%						45,776,000	42.39%
境内自然人持股	34,224,000	42.78%	1,322,000				1,322,000	35,546,000	32.92%
二、无限售条件股份			26,666,667				26,666,667	26,666,667	24.69%
1、人民币普通股			26,666,667				26,666,667	26,666,667	24.69%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	27,988,667				27,988,667	107,988,667	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2017年1月6日，公司首次公开发行股票26,666,667股，无限售条件股份增加26,666,667股；
- 2017年12月19日，公司实施了限制性股票激励计划，为公司高管及核心技术人员授予限制性股票数量1,322,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 公司首次公开发行股票26,666,667股，已获公司第一届四次董事会、2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕2987号）核准。
- 公司实施限制性股票激励计划，授予限制性股票数量1,322,000股，已获公司第二届董事会第一次会议（公告编号：2017-114号）、2017年第六次临时股东大会（公告编号：2017-123号）审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

(1) 基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益1.15元；按变动后的股本计算本期基本每股收益0.88元；因本期股本增加，导致每股收益下降。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

(2) 归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产21.13元，按变动后的股本计算期末归属于公司普通股股东的每股净资产15.65元。主要系报告期内公司发行新股导致每股净资产减少所致。

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
山东润鑫投资有限公司	39,802,720	0	0	39,802,720	首发限售	2020年1月6日
米超杰	24,448,000	0	0	24,448,000	首发限售	2020年1月6日
浙江实地东辰股权投资合伙企业（有限合伙）	5,973,280	0	0	5,973,280	首发限售	2018年1月6日
米奇	2,960,000	0	0	2,960,000	首发限售	2020年1月6日
米嘉	2,400,000	0	0	2,400,000	首发限售	2020年1月6日
何建勇	1,136,000	0	0	1,136,000	首发限售	2018年1月6日
孔庆芝	560,000	0	421,000	981,000	首发限售、股权激励限售	2018年1月6日解除首发前限售股560,000股；股权激励限售股421,000股在满足解锁条件情况下，自授予日起满18个月后可解除限售数量占限制性股票数量的20%；满30个月后可解除限售数量占限制性股票数量的30%；满42个月后可解除

						限售数量占限制性股票数量的 50%。
王敏	400,000	0	405,000	805,000	首发限售、股权激励限售	2018 年 1 月 6 日解除首发前限售股 400,000 股；股权激励限售股 405,000 股在满足解锁条件情况下，自授予日起满 18 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 20%；满 30 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 30%；满 42 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 50%。
徐骏	720,000	0	0	720,000	首发限售	2018 年 1 月 6 日
米润博	560,000	0	0	560,000	首发限售	2020 年 1 月 6 日
王宁	560,000	0	0	560,000	首发限售	2020 年 1 月 6 日
米慧	240,000	0	0	240,000	首发限售	2020 年 1 月 6 日
施学东	160,000	0	0	160,000	首发限售	2018 年 1 月 6 日
王荣	80,000	0	0	80,000	首发限售	2020 年 1 月 6 日
限制性股票激励对象（45 人）	0	0	496,000	496,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自授予日起满 18 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 20%；满 30 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 30%；满 42 个月后可解除限售数量占限制性股票数量的 50%。
合计	80,000,000	0	1,322,000	81,322,000	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2016年12月27日	40.29	26,666,667	2017年01月06日	26,666,667	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会证监许可[2016]2987号文核准，并经深圳证券交易所《关于山东赛托生物科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]6号）同意，赛托生物首次公开发行人民币普通股（A股）26,666,667股，自2017年1月6日起在深交所创业板上市交易，公司的总股本由80,000,000股增106,666,667股。

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

报告期内，公司首次公开发行A股26,666,667股，实施限制性股票激励计划授予限制性股票1,320,000股后，公司股东结构中除首发前80,000,000股限售股外，新增社会公众流通股26,666,667股、限制性股票1,320,000股。股本结构变动情况，详见本节一、之“股份变动情况”之“1. 股份变动情况”。

股份变动前后，公司股份总数、资产和负债结构变动情况，如下：

单位：元

项 目	2017年12月31日	2016年12月31日	变动比例
归属于上市公司股东的净资产	1,690,086,518.79	579,693,500.96	191.55%
总资产	2,024,573,747.10	936,232,150.13	116.25%
总股本（股）	107,988,667.00	80,000,000.00	34.99%
资产负债率	15.68%	35.59%	下降19.91个百分点

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	19,373	年度报告披露日	18,114	报告期末表决权	0	年度报告披露日	0
---------	--------	---------	--------	---------	---	---------	---

股东总数		前上一月末普通股 股股东总数		恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）		前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）		
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
							质押	20,000,000
							质押	4,000,000
							质押	190,000
							质押	150,000
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		米超杰直接持有山东润鑫 83% 的股权，系山东润鑫的控股股东及实际控制人；米奇、米嘉、米润博分别系米超杰的儿子、女儿、侄子，王宁系米超杰的配偶王峰（王峰直接持有山东润鑫 17% 的股权）的弟弟。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
			人民币普通股	489,855				
			人民币普通股	400,000				
			人民币普通股	297,100				
			人民币普通股	215,600				
			人民币普通股	142,510				

刘玉琴	120,000	人民币普通股	120,000
		人民币普通股	107,600
		人民币普通股	101,000
		人民币普通股	100,000
		人民币普通股	99,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间的关联关系或一致行动安排，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动安排。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东王治富通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 489,855 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 489,855 股；公司股东李孔诗琦通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 297,100 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 297,100 股；公司股东万小龙通过西部证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 89,700 股,通过普通证券账户持有 9,500 股，实际合计持有 99,200 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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东润鑫	米超杰	2002 年 09 月 09 日	913717277424488327	以自有资产进行投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

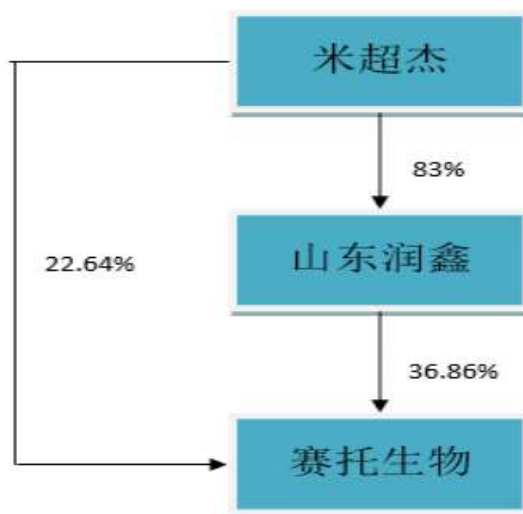
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
米超杰	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
米超杰	董事长、总经理	现任	男	50	2014年10月16日	2020年10月12日	24,448,000	0	0	0	24,448,000
王敏	副董事长	现任	男	55	2014年10月16日	2020年10月12日	400,000	405,000	0	0	805,000
何建勇	董事、副总经理	现任	男	66	2014年10月16日	2020年10月12日	1,136,000	0	0	0	1,136,000
米嘉	董事	现任	女	28	2017年10月13日	2020年10月12日	2,400,000	0	0	0	2,400,000
彭娟	独立董事	现任	女	54	2014年10月16日	2020年10月12日	0	0	0	0	0
于成磊	独立董事	现任	男	42	2017年10月13日	2020年10月12日	0	0	0	0	0
金方	独立董事	现任	女	54	2017年10月13日	2020年10月12日	0	0	0	0	0
韩祥森	监事会主席、职工代表监事	现任	男	46	2014年10月16日	2020年10月12日	0	0	0	0	0
徐长久	监事	现任	女	30	2017年10月13日	2020年10月12日	0	0	0	0	0
刘超超	监事	现任	男	33	2017年10月13日	2020年10月12日	0	0	0	0	0
孔庆芝	副总经理	现任	女	47	2014年	2020年	560,000	421,000	0	0	981,000

					10月16日	10月12日					
彭启辉	副总经理	现任	男	41	2017年01月18日	2020年10月12日					
李福文	财务总监、董事会秘书	现任	男	42	2017年04月07日	2020年10月12日	0	5,000	0	0	5,000
张余庆	财务总监	离任	男	71	2014年10月16日	2017年04月24日	0	0	0	0	0
白荣巅	董事会秘书	离任	男	42	2015年03月01日	2017年03月14日	0	0	0	0	0
徐靖	董事	离任	女	41	2014年10月16日	2017年10月13日	0	0	0	0	0
杨红帆	独立董事	离任	女	53	2014年10月16日	2017年10月13日	0	0	0	0	0
朱加宁	独立董事	离任	男	61	2014年10月16日	2017年10月13日	0	0	0	0	0
张巧梅	监事会主席	离任	女	64	2014年10月16日	2017年10月13日	0	0	0	0	0
陈均夫	监事	离任	男	53	2014年10月16日	2017年10月13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	28,944,000	831,000	0	0	29,775,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭启辉	副总经理	任免	2017年01月18日	经公司董事会同意聘任为副总经理
白荣巅	董事会秘书	解聘	2017年03月14日	因个人原因，辞去董事会秘书职务

张余庆	财务总监	解聘	2017年04月24日	因个人原因，辞去财务总监职务
李福文	董事会秘书兼财务总监	任免	2017年04月07日	2017年4月7日经董事会同意聘任为董事会秘书,2017年4月24日经董事会同意聘任为财务总监
徐靖	董事	任期满离任	2017年10月13日	任期满离任，不再担任董事职务
杨红帆	独立董事	任期满离任	2017年10月13日	任期满离任，不再担任独立董事职务
朱加宁	独立董事	任期满离任	2017年10月13日	任期满离任，不再担任独立董事职务
张巧梅	监事会主席	任期满离任	2017年10月13日	任期满离任，不再担任监事会主席职务
陈均夫	监事	任期满离任	2017年10月13日	任期满离任，不担再任监事职务
米嘉	董事	任免	2017年10月13日	董事会换届选举
于成磊	独立董事	任免	2017年10月13日	董事会换届选举
金方	独立董事	任免	2017年10月13日	董事会换届选举
刘超超	监事	任免	2017年10月13日	监事会换届选举
徐长久	监事	任免	2017年10月13日	监事会换届选举

三、任职情况

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

(一) 董事会成员

1、米超杰先生，董事长兼总经理，出生于1968年，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。米超杰先生毕业于河南大学经济学专业。2005年9月起任职于山东润鑫，曾任山东润鑫执行董事兼经理，现任山东润鑫执行董事；2011年10月起任职于菏泽润鑫生物科技有限公司，曾任菏泽润鑫执行董事兼经理,现任菏泽润鑫执行董事；2012年10月至今，历任公司执行董事、董事长、总经理；2014年7月至今，兼任斯瑞生物执行董事、董事长。米超杰先生作为公司董事长、总经理，负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施和落实公司内部有权机构作出的相关决议、公司经营计划和投资方案，同时亦对公司聘任或解聘高级管理人员提请建议。米超杰先生主导了公司的整体发展战略、技术定型、市场开拓及产品销售。

2、王敏先生，副董事长，出生于1963年，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。王敏先生毕业于济南农行干部管理学校金融专业、山东省党校金融专业。2010年1月至2014年9月，任职于山东润鑫,主要负责山东润鑫行政管理和投融资等方面的工作；2014年10月至今，就职于本公司，并于2014年10月起任公司副董事长。协助董事长做好公司经营管理工作，重点分管公司的对外事务。王敏先生拥有丰富的行政管理经验，为公司各部门有序、高效的开展工作作出了贡献。

3、何建勇先生，董事、副总经理，出生于1952年，本科学历，教授，中国国籍，无境外永久居留权。2000年3月至2012年7月任沈阳药科大学教授，在校期间主要从事抗生素菌种等微生物的分子生物学研究，在基因工程育种、微生物发酵及提取工艺等领域拥有多年的教学和科研经验。2012年7月起在本公司任职，现任本公司董事、副总经理。何建勇先生作为公司技术研发的负责人，加入公司以来，主持公司的各项技术研发工作，开展菌种基因改造和选育，微生物发酵及提取的技术研发和工艺升级等工作。截至目前，何建勇先生陆续完成了雄二烯二酮、9-羟基雄烯二酮和四烯物高产菌种的改造、选育和规模化生产，A环降解物和黄体酮中间体高产菌种的改造、选育等多项技术研发和工艺升级工作，成果显著，在公司的技术研发方面起到了重要作用。

4、米嘉女士，董事，出生于1990年，毕业于加拿大LaSalle College，中国国籍，无境外永久居留权。2015年9月-2016年12月，任职于斯瑞生物，担任总经理助理职位；2016年1月至今，任职于本公司，现任公司董事。

5、彭娟女士，独立董事，出生于1964年，博士学历，副教授，中国国籍，无境外永久居留权。1997年9月起任职于上海交通大学，现任上海交通大学副教授，兼任山东沃华医药科技股份有限公司独立董事、山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事、浙江迪贝电气股份有限公司独立董事、江苏邳州农村商业银行股份有限公司独立董事。2014年10月起兼任本公司独立董事。

6、于成磊先生，独立董事，出生于1977年，本科学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1996年9月至2000年6月就读于上海财经大学金融学院；2000年9月至2002年8月就职于大华会计师事务所有限公司，任审计员；2002年9月至2004年11月就职于辽源市城市信用社股份有限公司，担任咨询师；2004年12月至2006年4月就职于上海华正会计师事务所有限公司，担任合伙人；2006年5月至2011年5月就职于立信会计师事务所有限公司，担任业务经理；2011年6月至2011年8月就职于立信大华会计师事务所有限公司上海分所，担任高级经理；2011年9月起担任上海永利带业股份有限公司财务总监；2012年1月10日起至今担任上海永利带业股份有限公司董事、财务总监。2015年起担任卫宁健康科技集团股份有限公司独立董事、上海凯利泰医疗科技股份有限公司独立董事。2016年起担任新疆熙菱信息技术股份有限公司独立董事；2017年10月起兼任本公司独立董事。

7、金方女士，独立董事，出生于1965年，博士、教授、研究员、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。1987年毕业于中国药科大学药剂学专业。曾任“创新药物与制药工艺国家重点实验室”副主任、上海呼吸系统药物工程技术研究中心主任；金陵药业股份有限公司独立董事。现任上海方予健康医药科技有限公司副董事长、总经理；广州健康元呼吸药物工程技术有限公司执行董事兼总经理；现为广州医科大学特聘教授、呼吸疾病国家重点实验室学科研究员、第九、十、十一届全国药典委员会委员、中国药学会制药工程专业委员会委员；2017年10月起兼任本公司独立董事。曾获人社部“新世纪百千万人才工程”国家级人选、上海市“三八红旗手”、“上海市优秀学科带头人”、“九三学社中央优秀社员”、“全国优秀科技工作者”、深圳市国家级领军人才、上海市技术发明二等奖（排名第一）等荣誉并享受国务院特殊津贴。

（二）监事会成员

1、韩祥森先生，监事会主席、职工代表监事，高中学历，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月起在本公司任职，现任公司安环部主任。

2、刘超超先生，监事，出生于1985年，硕士研究生学历，中级职称，中国国籍，无境外永久居留权。2008年9月至2011年6月就读于山东农业大学园艺学院；2011年6月至2012年9月任职于海升集团栖霞分公司，担任采购员、采购主管；2012年9月至2013年12月任职于海升集团瓦房店分公司，担任采购部长助理；2014年1月至2015年4月任职于海升集团砚山现代农业分公司，担任副总经理；2015年5月至2015年12月任职于海升集团栖霞分公司，曾任采购经理、靖西海越农业公司总经理、监事；2016年1月至今任职于本公司，担任公司采购部采购经理。

3、徐长久女士，监事，出生于1988年，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2010年毕业于广东技术师范学院，2011年至2013年任职于广州百成科技有限公司，担任行政经理职务；2013年至2015年任职于广州交通集团，任总经理秘书职务；2016年至今，任职于本公司，担任公司销售部主管、业务经理。

（三）高级管理人员

1、米超杰先生，董事长、总经理，简历详见本节之“（一）董事会成员”

2、何建勇先生，副总经理，简历详见本节之“（一）董事会成员”

3、孔庆芝女士，副总经理，出生于1971年，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2013年12月任职于山东润鑫；2014年1月起在本公司任职，现任公司副总经理。

4、彭启辉先生，副总经理，出生于1977年，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月至2004年8月任职于上海维他生物科技有限公司，担任销售市场经理、项目经理职务；2004年9月至2005年12月任职于广州合诚实业有限公司，担任营销经理职务；2006年1月至2016年12月任职于艾地盟（上海）管理有限公司，担任特殊配料事业部中国区商务负责人。2017年1月至今担任公司副总经理、赢琅实业总经理。

5、李福文先生，财务总监、董事会秘书，出生于1976年，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1999年3月至2002年12月任职于菏泽市电力开关厂，担任出纳、会计；2003年3月至2007年2月任职于济阳县通达路桥工程有限公司，担任主管会计；2007年3月至2009年5月任职于山东佳美食品工业有限公司，担任主办会计；2009年6月至2012年12月任职于山东润鑫，担任财务经理；2013年1月至今任职于本公司，曾任财务副总监，现任财务总监兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
米超杰	山东润鑫	执行董事	2014年12月03日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
米超杰	菏泽润鑫生物科技有限公司	执行董事	2014年09月26日		否
米超杰	定陶县元富民间资本管理有限责任公司	董事长	2014年06月18日		否
米超杰	NERO CONSULTANTS LTD.	董事	2011年01月20日		否
王敏	FERRETTI GROUP LIMITED	董事	2011年01月20日		否
米嘉	天津市津津药业有限公司	监事	2017年08月23日		否
彭娟	上海交通大学	副教授	1997年09月01日		是
彭娟	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2015年12月01日		是

彭娟	山西广和山水文化传播股份有限公司	独立董事	2016年07月01日		是
彭娟	江苏邳州农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年08月01日		是
彭娟	浙江迪贝电气股份有限公司	独立董事	2016年08月01日		是
于成磊	上海永利带业股份有限公司	董事、财务总监	2012年01月10日		是
于成磊	卫宁健康科技集团股份有限公司	独立董事	2015年01月01日		是
于成磊	上海凯利泰医疗科技股份有限公司	独立董事	2015年01月01日		是
于成磊	新疆熙菱信息技术股份有限公司	独立董事	2016年01月01日		是
金方	上海方予健康医药科技有限公司	副董事长、总经理	2014年01月01日		是
金方	广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	执行董事、总经理	2015年03月01日		是
金方	广州医科大学	特聘教授	2015年08月01日		是
金方	呼吸疾病国家重点实验室	学科研究员	2015年02月02日		是
孔庆芝	GOLDEN TECHCO LIMITED	董事	2011年01月20日		否
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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

2017年度公司董事、监事、高级管理人员共20人，2017年报酬总额388.63万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
米超杰	董事长、总经理	男	50	现任	91.21	否
王敏	副董事长	男	55	现任	29.24	否
何建勇	董事、副总经理	男	66	现任	30.59	否
米嘉	董事	女	28	现任	11.7	否
彭娟	独立董事	女	54	现任	8.05	否
于成磊	独立董事	男	42	现任	2.02	否
金方	独立董事	女	54	现任	2.02	否
韩祥森	监事会主席、职工代表监事	男	46	现任	8.34	否
徐长久	监事	女	30	现任	10.5	否
刘超超	监事	男	33	现任	2.43	否
孔庆芝	副总经理	女	47	现任	31.27	否
彭启辉	副总经理	男	41	现任	109.2	否
李福文	财务总监、董事会秘书	男	42	现任	13.9	否
张余庆	财务总监	男	71	离任	16.07	否
白荣巛	董事会秘书	男	42	离任	4.84	否
徐靖	董事	女	41	离任	0	否
杨红帆	独立董事	女	53	离任	6.54	否
朱加宁	独立董事	男	61	离任	6.54	否
张巧梅	监事会主席	女	64	离任	4.17	否
陈均夫	监事	男	53	离任	0	否
合计	--	--	--	--	388.63	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
王敏	副董事长	0	0		41	400,000	0	405,000	24.48	805,000

孔庆芝	副总经理	0	0		41	560,000	0	421,000	24.48	981,000
李福文	财务总监 兼董事会 秘书	0	0		41	0	0	5,000	24.48	5,000
合计	--	0	0	--	--	960,000	0	831,000	--	1,791,000

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）	376
主要子公司在职员工的数量（人）	246
在职员工的数量合计（人）	622
当期领取薪酬员工总人数（人）	622
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	378
销售人员	14
技术人员	62
财务人员	13
行政人员	155
合计	622
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	82
大专及中专	272
中专以下	268
合计	622

2、薪酬政策

公司根据《劳动合同法》等国家相关法律法规规定，制定了以岗位、技能为基础的薪酬体系，以绩效结果为导向的《薪酬管理制度》和《绩效考核办法》，设立了薪酬与考核委员会，实施了限制性股票激励计划，同时制定了《限制性股票激励计划实施考核管理办法》，有效保护了员工利益，同时也激发了员工工作积极性，在公司快速、高效发展过程中，同步实现自我价值。

3、培训计划

公司制定了系统的员工培训计划,包括入职前培训、岗位操作规程培训、专业技能培训等,通过组建“团建特训营”、“GMP集训班”、“6S及精益生产辅导班”等开展各种形式的内部培训,通过聘请外部专家和机构组织开展各种形式的外部培训,保障员工有学习机会,有上升空间。

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，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、管理层均能严格按照《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》和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，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》的要求。

良好的法人治理结构是企业持续经营的基石。公司设立以股东大会、董事会、监事会、公司高级管理人员作为基本的法人治理结构，对于涉及公司重大生产经营及投资的决策均按照《公司章程》及各规章制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和7次临时股东大会，会议由董事会召集、召开。

2、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会设董事7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》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内共召开了13次董事会，均由董事长召集、主持。公司董事会下设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内共召开了13次监事会，会议均由监事会主席召集、主持。

4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于独立董事制度运行情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》等制度履行职责，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，认真发挥独立董事作用，不受公司和控股股东的影响，努力维护公司整体利益及中小股东的合法权益，对公司完善治理结构和规范运作发挥了积极作用。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，及时、准确、完整地披露公司重要经营信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

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

					公告》；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	70.58%	2017 年 07 月 03 日	2017 年 07 月 03 日	公告编码： 2017-083；《2017 年 第三次临时股东大会 决议公告》；巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	67.81%	2017 年 08 月 25 日	2017 年 08 月 25 日	公告编码： 2017-093；《2017 年 第四次临时股东大会 决议公告》；巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	62.21%	2017 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 13 日	公告编码： 2017-111；《2017 年 第五次临时股东大会 决议公告》；巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	61.21%	2017 年 11 月 06 日	2017 年 11 月 06 日	公告编码： 2017-123；《2017 年 第六次临时股东大会 决议公告》；巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第七次临时股东大会	临时股东大会	30.52%	2017 年 12 月 19 日	2017 年 12 月 19 日	公告编码： 2017-137；《2017 年 第七次临时股东大会 决议公告》；巨潮 资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨红帆	8	1	7			否	3
朱加宁	8	1	7			否	2
彭娟	13	2	11			否	2
于成磊	5	1	4			否	0
金方	5	1	4			否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会议事规则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。专门委员会成员全部由董事组成。

（一）、战略委员会：报告期内，公司战略委员会共召开3次会议，对公司注销子公司、2016年度决算报告、公司对外投资设立全资子公司事项发表了意见。

（二）、薪酬与考核委员会：报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开2次会议，对2017年公司董事、监事、高级管理人员工资薪酬及2017年限制性股票激励计划等相关事项进行了审查并提出了建议。

（三）、审计委员会：报告期内，审计委员会共召开了4次会议，对公司2016年度财务报告、公司控股股东及其他关联方占用资金情况、续聘2017年度会计师事务所、变更会计政策、2017年半年度募集资金存放与使用情况、2016年年度报告全文及摘要、2017年一季度报告全文、2017年半年度报告全文及摘要、2017年第三季度报告事项发表了意见。

（四）、提名委员会：报告期内，提名委员会共召开了5次会议，对副总经理候选人彭启辉先生；财务总监、董事会秘书候选人李福文先生；第二届董事会候选人；续聘公司高级管理人员上述人员的任职资格发表了意见。

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

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会协同人力资源部负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，同时对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责，积极落实股东大会和董事会的相关决议。

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	2018 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《赛托生物：2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应</p>	<p>缺陷事项：直接财产损失。(1)、一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%；(2)、重要缺陷：资产总额 0.5% < 错报 ≤ 资产总额 1.5%；(3)、重大缺陷：错报 > 资产总额 1.5%。</p>

	用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	1、营业收入潜在错报：(1)、一般缺陷：错报≤营业收入 2%；(2)、重要缺陷：营业收入 2%<错报≤营业收入 5%；(3)、重大缺陷：错报>营业收入 5%。2、资产总额潜在错报：(1)、一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%；(2)、重要缺陷：资产总额 0.5%<错报≤资产总额 1.5%；(3)、重大缺陷：错报>资产总额 1.5%。	(1) 出现下列特征的，认定为重大缺陷：①公司决策程序导致重大失误，产生重大经济损失；②媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；③公司重要业务流程缺乏制度控制或制度体系失效，严重降低工作效率或效果；④公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。(2) 出现以下特征的，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误，产生较大经济损失；②公司关键岗位业务人员流失严重；③公司重要业务制度或系统存在缺陷，显著降低工作效率或效果；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 20 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2018]3370 号
注册会计师姓名	李德勇、金闻

审计报告正文

山东赛托生物科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东赛托生物科技股份有限公司（以下简称赛托生物公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛托生物公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款的坏账准备

1. 关键审计事项

如赛托生物公司合并财务报表附注五（一）3 所述，截至 2017 年 12 月 31 日赛托生物应收账款余额 158,175,289.46 元，坏账准备金额 8,380,929.68 元，账面价值 149,794,359.78 元，占合并财务报表期末资产总额的 7.40%。如合并财务报表附注三（十）所述，赛托生物公司对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）我们了解、评估并测试了与应收款项减值相关的内部控制，同时，我们测试了信息系统一般控制及与应收款项减值相关的应用程序控制；

（2）检查应收款项减值计提的会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及减值准备计提比例的合理性；

（3）对应收账款进行函证，确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见；

（4）检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；

（5）对应收款项进行账龄分析，复核其准确性；

（6）对长账龄、逾期未回款的应收款项复核其未来可能回款的金额，评估是否出现减值的迹象。

（二）存货的跌价准备

1. 关键审计事项

公司主要产品为雄烯二酮（AD）及衍生物，产品价格受供求关系的影响较为明显，波动幅度较大；若产品价格下跌可能导致存货跌价准备增加。如赛托生物公司合并财务报表附注五（一）6 所述，截至 2017 年 12 月 31 日赛托生物公司存货账面价值 210,831,512.20 元，占合并财务报表资产总额的 10.41%。由于在确定存货跌价准备时涉及管理层的重大判断，将对赛托生物公司经营成果产生较为重大的影响。为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）对赛托生物公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评估；

（2）对赛托生物公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等；

（3）分析赛托生物公司本年度主要产品价格变动情况，了解 2018 年度主要产品价格的走势；

（4）获取赛托生物公司产品跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按赛托生物公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

赛托生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

赛托生物公司治理层（以下简称治理层）负责监督赛托生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赛托生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要

求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赛托生物公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东赛托生物科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	310,921,965.60	33,513,095.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,189,277.56	53,421,660.99
应收账款	149,794,359.78	108,390,445.88
预付款项	17,178,525.11	7,457,030.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	875,234.53	880,048.23
买入返售金融资产		
存货	210,831,512.20	144,499,591.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	589,185,024.44	19,713,445.92
流动资产合计	1,335,975,899.22	367,875,318.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,250,738.12	
投资性房地产		
固定资产	523,571,046.30	461,487,517.75
在建工程	24,485,501.70	33,755,364.70
工程物资	1,027,218.71	4,499,696.49
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,681,982.12	64,261,485.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	3,049,999.98
递延所得税资产	1,750,853.43	1,302,767.53
其他非流动资产	12,830,507.50	
非流动资产合计	688,597,847.88	568,356,832.06
资产总计	2,024,573,747.10	936,232,150.13
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,152,000.00	
应付账款	96,068,223.41	74,994,736.06
预收款项	1,817,146.23	7,500.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,534,960.37	4,532,909.78
应交税费	6,546,520.55	6,575,583.60
应付利息	204,691.67	294,493.44
应付股利		
其他应付款	35,234,951.10	527,453.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		76,725,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	306,558,493.33	163,657,676.34
非流动负债：		
长期借款		157,675,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,762,102.91	10,878,612.91
递延所得税负债	1,094,543.03	1,008,594.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,856,645.94	169,562,207.46
负债合计	317,415,139.27	333,219,883.80
所有者权益：		
股本	107,988,667.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,158,268,393.51	124,836,570.64
减：库存股	32,362,560.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,428,740.46	39,526,884.29
一般风险准备		
未分配利润	405,763,277.82	335,330,046.03
归属于母公司所有者权益合计	1,690,086,518.79	579,693,500.96
少数股东权益	17,072,089.04	23,318,765.37
所有者权益合计	1,707,158,607.83	603,012,266.33
负债和所有者权益总计	2,024,573,747.10	936,232,150.13

法定代表人：米超杰

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：王永红

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	307,531,633.45	26,303,073.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,203,099.56	32,925,633.16
应收账款	109,558,413.83	98,127,262.89
预付款项	15,741,963.17	7,391,059.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,601,679.95	10,334,927.11
存货	127,784,102.10	113,238,527.75
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	560,657,255.63	
流动资产合计	1,193,078,147.69	288,320,483.97
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	312,827,478.96	
长期股权投资	138,338,601.67	73,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	296,922,627.90	308,859,936.50
在建工程	16,149,062.82	11,140,977.11
工程物资	76,655.91	221,185.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,845,797.14	35,618,931.10
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,553,710.17	1,302,767.53
其他非流动资产	5,346,082.50	
非流动资产合计	806,060,017.07	430,143,798.15
资产总计	1,999,138,164.76	718,464,282.12
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,152,000.00	
应付账款	55,464,425.43	39,302,189.30
预收款项	1,710,769.23	6,500.00
应付职工薪酬	4,126,153.80	3,529,524.05
应交税费	4,824,041.16	6,187,673.22
应付利息	204,691.67	107,765.62
应付股利		
其他应付款	34,959,466.00	513,275.81
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		32,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	261,441,547.29	82,146,928.00
非流动负债：		
长期借款		25,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,762,102.91	10,878,612.91
递延所得税负债	1,094,543.03	1,008,594.55
其他非流动负债		

非流动负债合计	10,856,645.94	36,887,207.46
负债合计	272,298,193.23	119,034,135.46
所有者权益：		
股本	107,988,667.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,157,593,126.71	124,161,303.84
减：库存股	32,362,560.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,428,740.46	39,526,884.29
未分配利润	443,191,997.36	355,741,958.53
所有者权益合计	1,726,839,971.53	599,430,146.66
负债和所有者权益总计	1,999,138,164.76	718,464,282.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	785,566,458.74	568,245,934.40
其中：营业收入	785,566,458.74	568,245,934.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	705,614,614.22	453,820,521.94
其中：营业成本	602,944,055.10	377,218,325.83
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	8,723,162.41	5,576,285.47

销售费用	11,194,004.27	5,995,086.14
管理费用	71,894,186.01	49,389,410.55
财务费用	8,375,318.72	14,416,349.64
资产减值损失	2,483,887.71	1,225,064.31
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）	21,141,699.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,250,738.12	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	239,443.85	-13,710.81
其他收益	1,910,470.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	103,243,457.68	114,411,701.65
加：营业外收入	820,176.87	1,717,804.53
减：营业外支出	796,273.62	276,761.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,267,360.93	115,852,744.26
减：所得税费用	17,512,282.60	19,504,726.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,755,078.33	96,348,017.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	85,755,078.33	96,348,017.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	92,001,754.66	101,176,690.30
少数股东损益	-6,246,676.33	-4,828,673.02
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	85,755,078.33	96,348,017.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,001,754.66	101,176,690.30
归属于少数股东的综合收益总额	-6,246,676.33	-4,828,673.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.88	1.26
（二）稀释每股收益	0.88	1.26

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

法定代表人：米超杰

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：王永红

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	649,868,280.95	537,759,271.26
减：营业成本	471,427,161.25	341,033,703.49
税金及附加	6,673,225.30	4,533,374.36
销售费用	5,263,856.20	5,635,267.58
管理费用	57,324,779.08	41,728,278.84
财务费用	3,442,078.40	8,622,589.75
资产减值损失	1,819,971.08	761,237.65
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）	20,614,863.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,250,738.12	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	253,926.90	-13,710.81
其他收益	1,910,470.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,696,470.12	135,431,108.78
加：营业外收入	756,155.22	1,656,251.53
减：营业外支出	724,637.78	276,211.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,727,987.56	136,811,148.81
减：所得税费用	17,709,425.86	19,349,145.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,018,561.70	117,462,003.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	109,018,561.70	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	109,018,561.70	117,462,003.08
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	396,691,436.12	365,981,804.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,457,822.02	39,187,341.49
经营活动现金流入小计	409,149,258.14	405,169,146.15
购买商品、接受劳务支付的现金	233,826,328.95	201,749,901.54
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	49,109,238.04	39,908,554.39

金		
支付的各项税费	56,677,780.64	52,136,899.99
支付其他与经营活动有关的现金	58,639,661.45	31,227,034.76
经营活动现金流出小计	398,253,009.08	325,022,390.68
经营活动产生的现金流量净额	10,896,249.06	80,146,755.47
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	9,006,084.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	592,600.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,477,186.22	7,955,035.55
投资活动现金流入小计	16,075,870.70	7,985,035.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,340,724.35	125,866,772.10
投资支付的现金	39,799,052.96	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,482,486.81	
支付其他与投资活动有关的现金	548,000,000.00	
投资活动现金流出小计	674,622,264.12	125,866,772.10
投资活动产生的现金流量净额	-658,546,393.42	-117,881,736.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,106,762,573.43	
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	150,000,000.00	96,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,456,762,573.43	96,900,000.00
偿还债务支付的现金	251,400,000.00	62,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,727,091.52	13,885,950.64
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	278,250,338.98	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	544,377,430.50	77,385,950.64
筹资活动产生的现金流量净额	912,385,142.93	19,514,049.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	339,820.87	-1,208,767.88
五、现金及现金等价物净增加额	265,074,819.44	-19,429,699.60
加：期初现金及现金等价物余额	25,805,146.16	45,234,845.76
六、期末现金及现金等价物余额	290,879,965.60	25,805,146.16

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	501,589,848.40	407,330,242.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,971,826.62	39,088,913.12
经营活动现金流入小计	513,561,675.02	446,419,155.74
购买商品、接受劳务支付的现金	338,680,940.86	239,296,702.47
支付给职工以及为职工支付的现金	31,826,284.41	32,620,814.01
支付的各项税费	54,768,909.19	50,975,851.70
支付其他与经营活动有关的现金	52,148,740.89	29,831,163.18
经营活动现金流出小计	477,424,875.35	352,724,531.36
经营活动产生的现金流量净额	36,136,799.67	93,694,624.38
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	9,006,084.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	582,200.00	944,700.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,473,164.27	
收到其他与投资活动有关的现金		15,004,115.50
投资活动现金流入小计	11,061,448.75	15,948,815.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,726,903.79	51,047,901.71

投资支付的现金	39,799,052.96	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	817,310,690.77	
投资活动现金流出小计	917,836,647.52	52,047,901.71
投资活动产生的现金流量净额	-906,775,198.77	-36,099,085.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,106,762,573.43	
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,456,762,573.43	
偿还债务支付的现金	57,500,000.00	62,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,108,080.40	7,006,400.39
支付其他与筹资活动有关的现金	246,965,533.34	
筹资活动现金流出小计	317,573,613.74	69,506,400.39
筹资活动产生的现金流量净额	1,139,188,959.69	-69,506,400.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	343,948.50	-1,208,767.88
五、现金及现金等价物净增加额	268,894,509.09	-13,119,629.62
加：期初现金及现金等价物余额	18,595,124.36	31,714,753.98
六、期末现金及现金等价物余额	287,489,633.45	18,595,124.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,836,570.64				39,526,884.29		335,330,046.03	23,318,765.37	603,012,266.33

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00			124,836,570.64			39,526,884.29		335,330,046.03	23,318,765.37	603,012,266.33	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,988,667.00			1,033,431,822.87	32,362,560.00		10,901,856.17		70,433,231.79	-6,246,676.33	1,104,146,341.50	
（一）综合收益总额									92,001,754.66	-6,246,676.33	85,755,078.33	
（二）所有者投入和减少资本	27,988,667.00			1,033,431,822.87	32,362,560.00						1,029,057,929.87	
1. 股东投入的普通股	27,988,667.00			1,032,739,581.70							1,060,728,248.70	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				692,241.17							692,241.17	
4. 其他					32,362,560.00						-32,362,560.00	
（三）利润分配							10,901,856.17		-21,568,522.87		-10,666,666.70	
1. 提取盈余公积							10,901,856.17		-10,901,856.17			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,666,666.70		-10,666,666.70	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	107,988,667.00				1,158,268,393.51	32,362,560.00			50,428,740.46		405,763,277.82	17,072,089.04	1,707,158,607.83

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,836,570.64				27,780,683.98		245,899,556.04	28,147,438.39	506,664,249.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				124,836,570.64				27,780,683.98		245,899,556.04	28,147,438.39	506,664,249.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								11,746,200.31		89,430,489.99	-4,828,673.02		96,348,017.28
（一）综合收益总										101,176	-4,828,	96,348,	

额											,690.30	673.02	017.28
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								11,746,200.31		-11,746,200.31			
1. 提取盈余公积								11,746,200.31		-11,746,200.31			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				124,836,570.64			39,526,884.29		335,330,046.03	23,318,765.37	603,012,266.33	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				124,161,303.84				39,526,884.29	355,741,958.53	599,430,146.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				124,161,303.84				39,526,884.29	355,741,958.53	599,430,146.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,988,667.00				1,033,431,822.87	32,362,560.00			10,901,856.17	87,450,038.83	1,127,409,824.87
（一）综合收益总额										109,018,561.70	109,018,561.70
（二）所有者投入和减少资本	27,988,667.00				1,033,431,822.87	32,362,560.00					1,029,057,929.87
1. 股东投入的普通股	27,988,667.00				1,032,739,581.70						1,060,728,248.70
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					692,241.17						692,241.17
4. 其他						32,362,560.00					-32,362,560.00
（三）利润分配									10,901,856.17	-21,568,522.87	-10,666,666.70
1. 提取盈余公积									10,901,856.17	-10,901,856.17	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,666,666.70	-10,666,666.70
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	107,988,667.00				1,157,593,126.71	32,362,560.00			50,428,740.46	443,191,997.36	1,726,839,971.53

上期金额

单位：元

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

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									11,746,200.31	-11,746,200.31		
1. 提取盈余公积									11,746,200.31	-11,746,200.31		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				124,161,303.84				39,526,884.29	355,741,958.53	599,430,146.66	

三、公司基本情况

山东赛托生物科技股份有限公司（以下简称赛托公司或本公司）前身系原菏泽赛托生物科技有限公司（以下简称菏泽赛托公司），菏泽赛托公司系由米奇、齐海龙和米嘉共同出资组建，于2010年1月19日在菏泽市工商行政管理局登记注册，取得注册号为371700200009932的企业法人营业执照。菏泽赛托公司以2014年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2014年10月16日在菏泽市工商行政管理局登记注册，总部位于山东省菏泽市。公司现持有统一社会信用代码为91371700550911239Q的营业执照，注册资本107,988,667.00元，股份总数107,988,667股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股81,322,000.00股，无限售条件的流通股份A股26,666,667.00股。公司股票已于2017年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2018年4月20日二届董事会六次会议批准对外报出。

本公司将山东斯瑞生物医药有限公司(以下简称山东斯瑞公司)、上海赢琅实业有限公司（以下简称赢琅实业公司）、浙江柏康美克进出口贸易有限公司(以下简称柏康美克公司)、山东迪森生物科技有限公司（以下简称山东迪森公司）、赛托（国际）有限公司（以下简称赛托国际公司）和山东和诺倍康药业有限公司（以下简称和诺倍康公司）纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出

并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产

在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1)、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

不适用

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵

扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关	经公司第一届董事会第十七次会议审议	

于印发修订<企业会计准则第 16 号--政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号), 要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。		
财政部于 2017 年 5 月 28 日印发《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号) 的通知, 要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。	经公司第二届董事会第六次会议审议	
财政部于 2017 年 12 月 25 日修订并发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 适用于 2017 年度及以后期间的财务报表, 对一般企业财务报表格式进行了修订。	经公司第二届董事会第六次会议审议	

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法, 调减 2016 年度营业外支出 13,710.81 元, 调增资产处置收益 -13,710.81 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
--------	---------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
赛托生物	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局《关于认定山威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年高新技术企业的通知》(鲁科字〔2018〕37号)，本公司被再次认定为高新技术企业，自2017年1月1日起至2019年12月31日享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

无

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	67,236.67	44,015.92
银行存款	290,812,728.93	25,761,130.24
其他货币资金	20,042,000.00	7,707,949.40
合计	310,921,965.60	33,513,095.56

其他说明

期末为开立银行承兑汇票而存入保证金10,152,000.00元，开立信用证而存入保证金9,890,000.00元；期初其他货币资金包括开立信用证而存入保证金7,707,949.40元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	57,189,277.56	53,421,660.99
合计	57,189,277.56	53,421,660.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	148,376,722.08	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	148,376,722.08	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	158,175,289.46	100.00%	8,380,929.68	5.30%	149,794,359.78	114,095,206.18	100.00%	5,704,760.30	5.00%	108,390,445.88
合计	158,175,289.46	100.00%	8,380,929.68	5.30%	149,794,359.78	114,095,206.18	100.00%	5,704,760.30	5.00%	108,390,445.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	148,731,985.39	7,436,599.27	5.00%
1 年以内小计	148,731,985.39	7,436,599.27	5.00%
1 至 2 年	9,443,304.07	944,330.41	10.00%
合计	158,175,289.46	8,380,929.68	5.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,676,169.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比 例(%)	坏账准备
客户一	33,863,814.16	21.41	1,693,190.71
客户二	24,450,411.23	15.46	1,222,520.56
客户三	20,890,645.30	13.21	1,044,532.27
客户四	19,769,769.35	12.50	988,488.47
客户五	16,514,000.00	10.44	1,104,400.00
小 计	115,488,640.04	73.02	6,053,132.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,136,984.11	99.75%	7,414,813.19	99.43%
1 至 2 年	41,541.00	0.25%	42,217.11	0.57%
合计	17,178,525.11	--	7,457,030.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	6,484,500.00	37.75
供应商二	6,443,345.32	37.51
供应商三	1,400,000.00	8.15
供应商四	862,800.00	5.02
供应商五	400,988.21	2.33
小计	15,591,633.53	90.76

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	960,764.69	100.00%	85,530.16	8.90%	875,234.53	938,974.65	100.00%	58,926.42	6.28%	880,048.23
合计	960,764.69	100.00%	85,530.16	8.90%	875,234.53	938,974.65	100.00%	58,926.42	6.28%	880,048.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	716,066.08	35,803.30	5.00%
1 年以内小计	716,066.08	35,803.30	5.00%
1 至 2 年	172,128.61	17,212.86	10.00%
2 至 3 年	12,570.00	2,514.00	20.00%
3 年以上	60,000.00	30,000.00	50.00%
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	50.00%
合计	960,764.69	85,530.16	8.90%

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 26,608.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	395,332.96	325,507.92
其他	565,431.73	613,466.73
合计	960,764.69	938,974.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位名称	款项性质		账龄		
陈敏	押金	248,658.00	1 年以内	25.88%	12,432.90
中储粮油脂日照有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	10.41%	5,000.00
吕良伟	备用金	20,109.50	1 年以内	2.09%	1,005.48
吕良伟	备用金	49,890.50	1-2 年	5.19%	4,989.05
山东省鲁南地质工程勘察院	暂付款	60,000.00	3-4 年	6.24%	30,000.00
戴新	备用金	58,500.00	1-2 年	6.09%	5,850.00
合计	--	537,158.00	--	55.90%	59,277.43

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,469,668.96		59,469,668.96	37,679,075.76		37,679,075.76
在产品	80,552,227.71		80,552,227.71	30,007,826.14		30,007,826.14
库存商品	64,803,053.08		64,803,053.08	75,207,064.43	469,305.94	74,737,758.49
委托加工物资	5,920,121.31		5,920,121.31	1,981,996.70		1,981,996.70
包装物	82,096.09		82,096.09	92,934.10		92,934.10
低值易耗品	4,345.05		4,345.05			
合计	210,831,512.20		210,831,512.20	144,968,897.13	469,305.94	144,499,591.19

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	469,305.94			469,305.94		
合计	469,305.94			469,305.94		

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	30,300,147.73	19,630,559.92
理财产品	558,884,876.71	

预付房租		82,886.00
合计	589,185,024.44	19,713,445.92

其他说明:

理财产品构成明细:

产品名称	发行机构	期末金额	应收利息	到期日/赎回日
	交通银行菏泽分行			

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
天津市津 津药业有 限公司		50,000,00 0.00		1,250,738 .12						51,250,73 8.12	
小计		50,000,00 0.00		1,250,738 .12						51,250,73 8.12	
合计		50,000,00 0.00		1,250,738 .12						51,250,73 8.12	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	184,160,659.77	10,928,852.30	352,428,409.67	8,372,903.93	555,890,825.67
2.本期增加金额	56,356,074.07	10,675,192.95	51,886,558.50	1,042,287.54	119,960,113.06
(1) 购置	4,221,355.11	1,400,120.65	4,712,433.03	823,333.95	11,157,242.74

(2) 在建工程转入	51,542,862.29	9,218,943.58	46,583,099.82	108,846.77	107,453,752.46
(3) 企业合并增加	591,856.67	56,128.72	591,025.65	110,106.82	1,349,117.86
3.本期减少金额		70,095.71	350,891.07	1,152,486.62	1,573,473.40
(1) 处置或报废		70,095.71	350,891.07	1,152,486.62	1,573,473.40
4.期末余额	240,516,733.84	21,533,949.54	403,964,077.10	8,262,704.85	674,277,465.33
二、累计折旧					
1.期初余额	15,724,645.93	4,157,715.55	69,518,313.54	5,002,632.90	94,403,307.92
2.本期增加金额	12,224,059.17	1,796,468.22	41,374,032.87	1,939,239.31	57,333,799.57
(1) 计提	12,209,903.05	1,740,553.17	41,342,649.02	1,916,946.87	57,210,052.11
(2) 企业合并增加	14,156.12	55,915.05	31,383.85	22,292.44	123,747.46
3.本期减少金额		45,402.68	78,961.96	909,926.93	1,034,291.57
(1) 处置或报废		45,402.68	78,961.96	909,926.93	1,034,291.57
4.期末余额	27,948,705.10	5,908,781.09	110,813,384.45	6,031,945.28	150,702,815.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	3,603.11				3,603.11
(1) 计提					
(2) 企业合并增加	3,603.11				3,603.11
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,603.11				3,603.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	212,564,425.63	15,625,168.45	293,150,692.65	2,230,759.57	523,571,046.30
2.期初账面价值	168,436,013.84	6,771,136.75	282,910,096.13	3,370,271.03	461,487,517.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,515,393.52
专用设备	95,612.58
小 计	1,611,006.10

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
迪森生物生产车间及配套厂房	9,159,853.50	土地及房产手续正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
斯瑞药化生产基地项目	3,209,899.01		3,209,899.01	22,614,387.59		22,614,387.59
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	14,566,161.00		14,566,161.00	2,889,341.40		2,889,341.40
年产 1000 吨植物	5,126,539.87		5,126,539.87			

甾醇、800 吨维生素 E (25%) 粉、400 吨维生素 E 油、7000 吨豆油甲酯医药中间体项目						
东区污水站及配套				60,099.73		60,099.73
公用工程扩建	1,063,327.63			1,063,327.63	1,916,042.46	1,916,042.46
零星工程	519,574.19			519,574.19	6,275,493.52	6,275,493.52
合计	24,485,501.70			24,485,501.70	33,755,364.70	33,755,364.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
斯瑞药化生产基地项目	269,463,800.00	22,614,387.59	26,792,688.33	46,197,176.91		3,209,899.01	77.58%	70.00%	2,015,566.44	112,736.71	4.75%	其他
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	1,237,970,000.00	2,889,341.40	16,945,125.21	5,268,305.61		14,566,161.00	5.00%	5.00%				募股资金
年产 1000 吨植物甾醇、800 吨维生素 E (25%) 粉、400 吨维生	210,670,000.00		44,309,922.93	39,183,383.06		5,126,539.87	39.67%	39.67%	2,116,413.92	1,169,779.76	9.72%	其他

素 E 油、 7000 吨 豆油甲 酯医药 中间体 项目[注]												
东区污 水站及 配套	50,000,0 00.00	60,099.7 3	6,392,43 8.84	6,452,53 8.57			100.00%	100.00%				其他
公用工 程扩建		1,916,04 2.46	1,540,90 6.43	2,393,62 1.26		1,063,32 7.63						其他
零星工 程		6,275,49 3.52	2,202,80 7.72	7,958,72 7.05		519,574. 19						其他
合计	1,768,10 3,800.00	33,755,3 64.70	98,183,8 89.46	107,453, 752.46		24,485,5 01.70	--	--	4,131,98 0.36	1,282,51 6.47		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,027,218.71	4,499,696.49
合计	1,027,218.71	4,499,696.49

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

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

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	66,752,487.02			1,474,975.11		68,227,462.13
2.本期增加金额				265,199.99	11,615,190.77	11,880,390.76
(1) 购置				209,860.18		209,860.18
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				55,339.81	11,615,190.77	11,670,530.58
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	66,752,487.02			1,740,175.10	11,615,190.77	80,107,852.89
二、累计摊销						
1.期初余额	3,738,518.13			227,458.39		3,965,976.52
2.本期增加金额	1,405,276.68			183,478.26	871,139.31	2,459,894.25
(1) 计提	1,405,276.68			177,005.77	871,139.31	2,453,421.76
(2) 企业合并增加				6,472.49		6,472.49
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,143,794.81			410,936.65	871,139.31	6,425,870.77
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	61,608,692.21			1,329,238.45	10,744,051.46	73,681,982.12
2.期初账面价值	63,013,968.89			1,247,516.72		64,261,485.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
财务顾问费	3,049,999.98		3,049,999.98		0.00
合计	3,049,999.98		3,049,999.98		0.00

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,572,953.63	835,943.04	5,164,592.78	774,688.92
内部交易未实现利润	2,004,048.77	300,607.32		
预提性质的工资	4,095,353.80	614,303.07	3,520,524.05	528,078.61
合计	11,672,356.20	1,750,853.43	8,685,116.83	1,302,767.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
账面价值与计税基础不	7,296,953.56	1,094,543.03	6,723,963.66	1,008,594.55

一致的固定资产折旧				
合计	7,296,953.56	1,094,543.03	6,723,963.66	1,008,594.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	1,750,853.43	0.00	1,302,767.53
递延所得税负债	0.00	1,094,543.03	0.00	1,008,594.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,085,530.16	505,583.51
可抵扣亏损	46,549,143.70	22,223,984.25
内部交易未实现利润	1,964,931.46	3,709,072.71
合计	50,599,605.32	26,438,640.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	601,488.87	601,488.87	
2021 年	2,778,309.53	2,778,309.53	
2022 年	18,844,185.85	18,844,185.85	
2023 年	24,325,159.45		
合计	46,549,143.70	22,223,984.25	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	12,658,707.50	
预付车牌款	171,800.00	
合计	12,830,507.50	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,152,000.00	
合计	10,152,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	36,679,952.71	46,791,287.42
材料款	59,388,270.70	28,203,448.64
合计	96,068,223.41	74,994,736.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,817,146.23	7,500.00
合计	1,817,146.23	7,500.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,514,956.85	48,230,769.20	46,257,907.67	6,487,818.38
二、离职后福利-设定提存计划	17,952.93	2,869,824.26	2,840,635.20	47,141.99
合计	4,532,909.78	51,100,593.46	49,098,542.87	6,534,960.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,504,442.87	43,370,881.85	41,435,479.51	6,439,845.21
2、职工福利费		1,338,701.84	1,338,701.84	
3、社会保险费	7,124.98	2,003,763.17	1,986,407.74	24,480.41
其中：医疗保险费	6,281.80	1,639,930.50	1,624,702.27	21,510.03
工伤保险费	266.98	257,646.07	256,852.09	1,060.96
生育保险费	576.20	106,186.60	104,853.38	1,909.42
4、住房公积金	3,389.00	683,662.35	663,558.59	23,492.76
5、工会经费和职工教育经费		833,759.99	833,759.99	
合计	4,514,956.85	48,230,769.20	46,257,907.67	6,487,818.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,585.48	2,756,358.73	2,723,013.90	45,930.31
2、失业保险费	5,367.45	113,465.53	117,621.30	1,211.68
合计	17,952.93	2,869,824.26	2,840,635.20	47,141.99

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,019,671.53	4,428,023.05
企业所得税	3,568,677.52	419,096.64

个人所得税	207,471.45	218,051.64
城市维护建设税	212,329.27	256,366.92
房产税	423,553.34	315,700.75
土地使用税	823,938.50	598,428.00
印花税	81,075.80	32,276.30
地方水利建设基金	14,438.02	51,273.38
教育费附加	117,219.07	153,820.15
地方教育附加	78,146.05	102,546.77
合计	6,546,520.55	6,575,583.60

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		294,493.44
短期借款应付利息	204,691.67	
合计	204,691.67	294,493.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	32,362,560.00	
保证金	280,690.00	229,950.00
其他	2,591,701.10	297,503.46

合计	35,234,951.10	527,453.46
----	---------------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

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

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

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

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,878,612.91		1,116,510.00	9,762,102.91	与资产相关的政府补助资金递延摊销
合计	10,878,612.91		1,116,510.00	9,762,102.91	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

甾体激素原料基础设施建设项目	10,878,612.91			1,116,510.00			9,762,102.91	与资产相关
合计	10,878,612.91			1,116,510.00			9,762,102.91	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00	27,988,667.00				27,988,667.00	107,988,667.00

其他说明：

1) 根据公司第一届第四次会议决议、2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准山东赛托生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2016〕2987号)核准,公司采用网下向投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合方式发行人民币普通股(A股)股票26,666,667股,每股面值1元,发行价为每股人民币40.29元,募集资金总额为1,074,400,013.43元,扣除含税的发行费用48,765,533.34元,募集资金净额1,025,634,480.09元,其中计入实收资本人民币26,666,667.00元,计入资本公积(股本溢价)998,967,813.09元。上述事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具天健验(2017)2号《验资报告》,公司已于2017年2月13日办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司第二届董事会第一次和第四次会议决议、2017年第六次临时股东大会决议的规定,公司实施限制性股票激励计划,由王敏等47名激励对象认购限制性股票1,322,000股,公司实际收到王敏等47名激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币32,362,560.00元,其中计入实收资本(股本)人民币1,322,000.00元,计入资本公积(股本溢价)人民币31,040,560.00元。上述事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具天健验(2017)531号《验资报告》。根据规定,公司向职工发行的限制性股票履行了注册登记等增资手续,在授予日,公司应当根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积,同时就回购义务确认负债(作收购库存股)处理。公司因此确认库存股32,362,560.00元,其他应付款32,362,560.00元。此外根据企业会计准则的规定,公司本年增加股权激励费用692,241.17元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	124,161,303.84	1,032,739,581.70		1,156,900,885.54
其他资本公积	675,266.80	692,241.17		964,196.61
合计	124,836,570.64	1,033,431,822.87		1,158,268,393.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

参见“本报告七、合并财务报表项目注释之53、股本”之其他说明相关内容，同时本次发行费用可抵扣进项税金增加股本溢价2,731,208.61元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励		32,362,560.00		32,362,560.00
合计		32,362,560.00		32,362,560.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

参见“本报告七、合并财务报表项目注释之53、股本”之其他说明相关内容。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,526,884.29	10,901,856.17		50,428,740.46
合计	39,526,884.29	10,901,856.17		50,428,740.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司二届董事会六次会决议，按母公司2017年度净利润的10%计提的法定盈余公积10,901,856.17元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	335,330,046.03	245,899,556.04
调整后期初未分配利润	335,330,046.03	245,899,556.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,001,754.66	101,176,690.30
减：提取法定盈余公积	10,901,856.17	11,746,200.31
应付普通股股利	10,666,666.70	
期末未分配利润	405,763,277.82	335,330,046.03

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	720,776,918.44	537,436,703.16	544,948,009.10	354,249,131.99
其他业务	64,789,540.30	65,507,351.94	23,297,925.30	22,969,193.84
合计	785,566,458.74	602,944,055.10	568,245,934.40	377,218,325.83

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,173,143.89	1,352,287.54
教育费附加	961,970.66	811,294.59
房产税	1,414,234.62	980,457.70
土地使用税	3,076,263.87	1,676,582.00
车船使用税	15,966.40	14,220.00
印花税	440,269.20	196,222.19
地方教育附加	641,313.77	540,863.06
营业税		4,358.39
合计	8,723,162.41	5,576,285.47

其他说明：

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

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,697,176.25	4,190,033.52
参展费	1,901,440.31	659,193.93
运输费	904,925.85	462,112.37
差旅费	757,100.11	257,623.59
租赁费	788,909.53	97,220.20
业务招待费	417,946.36	4,540.23
股份支付	4,222.67	
其他	1,722,283.19	324,362.30
合计	11,194,004.27	5,995,086.14

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	31,664,867.93	19,147,340.98
职工薪酬	15,471,166.14	12,587,801.56
折旧和摊销	10,305,802.33	7,477,681.46

咨询费	3,036,510.66	1,058,316.32
税费		819,440.82
业务招待费	2,620,771.90	2,504,424.93
差旅费	1,309,327.08	351,585.04
股份支付	677,565.66	
其他	6,808,174.31	5,442,819.44
合计	71,894,186.01	49,389,410.55

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,617,587.87	-248,357.09
利息支出	4,598,122.40	11,225,772.93
票据贴现利息	2,921,108.66	1,168,917.65
汇兑损益	39,627.35	1,346,737.89
财务顾问费	3,049,999.98	750,000.02
手续费	384,048.20	173,278.24
合计	8,375,318.72	14,416,349.64

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,483,887.71	755,758.37
二、存货跌价损失		469,305.94
合计	2,483,887.71	1,225,064.31

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,250,738.12	
理财产品收益	19,890,961.19	
合计	21,141,699.31	

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	239,443.85	-13,710.81

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,910,470.00	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	740,000.00	1,649,480.79	740,000.00
罚没收入	59,500.00	68,323.74	
其他	20,676.87		
合计	820,176.87	1,717,804.53	740,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
资本市场发 展引导资金	定陶区金融 办	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	740,000.00	0.00	与收益相关
项目建设补 助	定陶区人民 政府	补助	因研究开发、 技术更新及	是	否	1,116,510.00	203,280.79	与资产相关

			改造等获得的补助					
西部经济隆起带和省扶贫开发重点区域引进急需紧缺人才项目	定陶区发改局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	750,000.00		与收益相关
市场开拓补助资金	中国国际贸易促进委员会山东省委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	29,050.00		与收益相关
就业见习补贴	定陶区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,510.00	11,700.00	与收益相关
失业动态补贴	定陶区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,400.00	2,400.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,650,470.00	217,380.79	--

其他说明：

72、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
非货币性资产交换损失	136,871.66		136,871.66
对外捐赠	401,100.00	3,000.00	401,100.00
地方水利建设基金	186,666.12	270,981.92	0.00
其他	71,635.84	2,780.00	71,635.84
合计	796,273.62	276,761.92	609,607.50

其他说明：

73、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	17,874,420.02	18,889,778.29
递延所得税费用	-362,137.42	614,948.69
合计	17,512,282.60	19,504,726.98

(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	103,267,360.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,490,104.14
非应税收入的影响	-187,610.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	575,795.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-287,464.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,862,582.65
研发费加计扣除影响	-1,941,124.47
所得税费用	17,512,282.60

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金	7,707,949.40	37,222,642.36
收到银行存款利息	2,617,587.87	248,357.09
收到政府补助	1,533,960.00	1,446,200.00
其他	598,324.75	270,142.04
合计	12,457,822.02	39,187,341.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项经营性费用	34,579,607.11	23,474,955.65
支付不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金	20,042,000.00	7,707,949.40
其他	4,018,054.34	44,129.71
合计	58,639,661.45	31,227,034.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到用于工程类的票据信用证保证金	6,477,186.22	7,955,035.55
合计	6,477,186.22	7,955,035.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

系本期纳入合并范围的山东迪森公司上期支付的工程类票据保证金本期收回。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支出	548,000,000.00	
合计	548,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到东润鑫借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付财务顾问费		1,000,000.00
归还东润鑫借款	200,000,000.00	
支付股份发行费用	46,965,533.34	
归还孔宪忠、许吴洁、叶永秀、吕良伟借款及利息	31,284,805.64	
合计	278,250,338.98	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

归还孔宪忠、许吴洁、叶永秀、吕良伟借款为迪森生物被收购之前欠款，本期归还。

76、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	85,755,078.33	96,348,017.28
加：资产减值准备	2,483,887.71	1,225,064.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,210,052.11	42,702,793.19
无形资产摊销	2,453,421.76	1,561,442.86
长期待摊费用摊销	3,049,999.98	750,000.02
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）	-102,572.19	13,710.81
财务费用（收益以“-”号填列）	7,221,385.76	12,660,820.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,141,699.31	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-448,085.90	169,199.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	85,948.48	445,749.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,836,647.74	-7,099,965.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,302,376.41	-56,462,375.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,775,615.31	-12,167,701.10
其他	692,241.17	
经营活动产生的现金流量净额	10,896,249.06	80,146,755.47
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	290,879,965.60	25,805,146.16
减：现金的期初余额	25,805,146.16	45,234,845.76
现金及现金等价物净增加额	265,074,819.44	-19,429,699.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	290,879,965.60	25,805,146.16
其中：库存现金	67,236.67	44,015.92
可随时用于支付的银行存款	290,812,728.93	25,761,130.24
三、期末现金及现金等价物余额	290,879,965.60	25,805,146.16

其他说明：

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金、信用证保证金列入现金及现金等价物。该等货币资金的期末余额分别为20,042,000.00元，期初余额为7,707,949.40元。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,042,000.00	银行承兑汇票及信用证保证金
合计	20,042,000.00	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
	2017年03月31日	16,000,000.00	100.00%	现金收购				

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	迪森生物
--现金	16,000,000.00
合并成本合计	16,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据银信资产评估有限公司出具的“银信评报字[2017]沪第0230号”《山东赛托生物科技股份有限公司拟收购山东迪森生物科技有限公司股权所涉及的山东迪森生物科技有限公司股东全部权益价值评估报告》，截至评估基准日2016年12月31日止，迪森生物100%股东权益按收益法评估的价值为1610万元，较审计后账面净资产评估增值1,114.15万元，增值率224.70%。在上述评估价值基础上，经交易各方协商确定，迪森生物100%股权的交易价格为1,600万元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	迪森生物	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	10,994,699.41	10,994,699.41
应收款项	5,928,437.51	5,928,437.51
存货	11,025,967.33	11,025,967.33
固定资产	1,221,767.29	1,221,767.29
无形资产	11,664,058.10	48,867.33
其他流动资产	3,621,809.59	3,621,809.59
在建工程	38,088,102.52	38,088,102.52
工程物资	945,149.23	945,149.23
其他非流动资产	3,500,000.00	3,500,000.00
借款	17,000,000.00	17,000,000.00

应付款项	53,989,990.98	53,989,990.98
净资产	16,000,000.00	4,384,809.23
取得的净资产	16,000,000.00	4,384,809.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考资产评估机构采用资产基础法评估后的各项可辨认资产和负债的公允价值分析后确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
和诺倍康	设立	2017-11-28	尚未实际出资	100.00
赛托国际	设立	2017-8-24	尚未实际出资	100.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
柏康美克	解散清算	2017-8-4	1,473,164.27	252,863.75

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
斯瑞生物	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	70.00%		设立
赢琅实业	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立

和诺倍康	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	100.00%		设立
赛托国际	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
迪森生物	山东省菏泽市	山东省菏泽市	制造业	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
斯瑞生物	30.00%	-6,246,676.33	0.00	17,072,089.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
斯瑞生物	109,856,183.73	218,650,362.11	328,506,545.84	271,598,484.40		271,598,484.40	78,903,778.76	211,113,397.15	290,017,175.91	79,612,957.98	132,675,000.00	212,287,957.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
斯瑞生物	122,976,949.56	-20,822,254.42	-20,822,254.42	-3,724,836.72	87,432,023.50	-16,095,576.73	-16,095,576.73	-27,534,348.52

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市津津药业有限公司	天津市	天津市	制造业	16.33%	0.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

因本公司高管彭启辉先生担任天津市津津药业有限公司董事，对其有重大影响，故采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	天津市津津药业有限公司	
流动资产	187,159,878.32	
非流动资产	99,749,707.60	
资产合计	286,909,585.92	
流动负债	132,886,592.32	
负债合计	132,886,592.32	
归属于母公司股东权益	154,022,993.60	
按持股比例计算的净资产份额	25,151,954.85	
--内部交易未实现利润	117,214.80	
--其他	25,981,568.47	
对联营企业权益投资的账面价值	51,250,738.12	
营业收入	234,051,916.13	
净利润	6,473,341.81	
综合收益总额	6,473,341.81	

其他说明

调整事项中的其他25,981,568.47元，公允价值与账面净资产份额的差额。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的73.02%(2016年12月31日：65.45%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值				

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值				

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			

(续上表)

项 目	期初数			

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币150,000,000.00元(2016年12月31日：人民币234,400,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东润鑫	山东省菏泽市	投资	4,216.87 万元	36.86%	36.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是米超杰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津市津津药业有限公司	本公司参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王峰	米超杰配偶
孔庆芝	本公司股东
孔宪忠	山东迪森公司法定代表人
菏泽德昱信包装制品有限公司	母公司的控股子公司
菏泽润鑫生物科技有限公司	母公司的控股子公司
浙江仙琚制药股份有限公司	山东斯瑞公司参股股东
台州仙琚药业有限公司	浙江仙琚制药股份有限公司的子公司
仙居仙曜贸易有限公司	浙江仙琚制药股份有限公司的子公司
杭州百泓医疗器械有限公司	受浙江仙琚制药股份有限公司控制
天津市津津药业有限公司	本公司参股公司

其他说明

本期天津市津津药业有限公司从10月开始成为关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台州仙琚药业有限公司	商品	25,880,341.88	23,000,000.00	是	17,361,926.93
菏泽德昱信包装制品有限公司	包装物	77,160.68	100,000.00	否	81,247.02
天津市津津药业有限公司	商品及加工费	2,176,153.84	20,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江仙琚制药股份有限公司	商品及加工费	19,130,619.77	53,623,931.62
台州仙琚药业有限公司	商品	8,640,854.70	34,998,632.48
菏泽润鑫生物科技有限公司	原材料及商品	6,639,623.04	7,555,145.72
仙居仙曜贸易有限公司	商品		1,081,196.59
杭州百泓医疗器械有限公司	商品		23,555,555.56
天津市津津药业有限公司	商品	13,884,188.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

①报告期内公司向台州仙琚药业有限公司因采购商品发生关联交易25,880,341.88元，超出获批额度2,880,341.88元，但未达到董事会审议标准。

②报告期内公司向津津药业采购商品及劳务共计 7,761,934.69 元，公司与津津药业自2017年10月1日产生关联关系，10-12月份公司向津津药业采购商品及劳务产生关联交易2,176,153.84元。

③报告期内公司向津津药业销售商品共计50,431,068.36元，公司与津津药业自2017年10月1日产生关联关系，10-12月份公司向津津药业销售商品产生关联交易13,884,188.01元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
菏泽润鑫生物科技有限公司	房屋及建筑物	133,790.76	147,662.86
菏泽润鑫生物科技有限公司	土地	34,083.00	36,006.75

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
米超杰、王峰	100,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月25日	否
米超杰、山东润鑫精细化工有限公司	20,000,000.00	2017年09月04日	2018年09月03日	否
米超杰、山东润鑫精细化工有限公司	30,000,000.00	2017年09月06日	2018年09月05日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东润鑫投资有限公司	200,000,000.00	2017年12月20日	2017年12月27日	临时拆借
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
迪森生物	100%股权收购	16,000,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,886,296.44	3,261,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江仙琚制药股份有限公司	2,109,667.67	105,483.38	176,979.01	8,848.95
应收账款	台州仙琚药业有限公司	46,115.83	2,305.79	280,217.80	14,010.89
应收账款	菏泽润鑫生物科技有限公司	1,351,030.77	67,551.54	677,523.21	33,876.16
应收账款	杭州百泓医疗器械有限公司	27,092.69	1,354.63	1,554,972.69	77,748.63
应收账款	仙居仙曜贸易有限公司			665,000.00	33,250.00
应收账款	天津市津津药业有限公司	19,769,769.35	988,488.47		
小 计		23,303,676.31	1,165,183.81	3,354,692.71	167,734.63
预付账款	台州仙琚药业有限公司	307,592.31			
小 计		307,592.31			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	菏泽德昱信包装制品有限公司	60,239.86	8,591.44
应付账款	天津市津津药业有限公司	690,000.00	0.00
其他应付款	山东润鑫投资有限公司	195,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	32,362,560.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	[注]

其他说明

[注]：2017年11月，根据公司2017年第六次临时股东大会决议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，同意向王敏等64名激励对象授予 148.95万股限制性股票，限制性股票授权价格为24.48元。实际认购过程中，17名激励对象因个人资金等原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，4名激励对象因个人资金等原因自愿放弃认购公司拟向其授予的部分限制性股票，放弃认购限制性股票合计16.75万股。因此，公司实际向47激励对象授予132.2万股限制性股票。限制性股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票，激励对象可根据本计划规定的条件认购限制性股票。激励计划有效期自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过54个月。限制性股票分三次解锁，三次解锁比例分别为20%、30%、50%，若到期无法解锁则由公司以授权价格加上授予日银行同期存款利息之和（扣除现金分红影响）回购。本激励计划授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起满18个月后的首个交易日起至授予日起30个月内的最后一个交易日止	20%
第二个解除限售期	自授予日起满30个月后的首个交易日起至授予日起42个月内的最后一个交易日止	30%
第三个解除限售期	自授予日起满42个月后的首个交易日起至授予日起54个月内的最后一个交易日止	50%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司根据授予日股票收盘价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	692,241.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	692,241.17

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,798,866.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部行业分部及产品分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部、行业分部及产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	地区分布（国内）	地区分布（国外）	行业分布（医药制造）	产品分布（甾体药物原料）	分部间抵销	合计
主营业务收入	718,902,259.90	1,874,658.54	720,776,918.44	720,776,918.44	0.00	720,776,918.44
主营业务成本	536,570,112.36	866,590.80	537,436,703.16	537,436,703.16	0.00	537,436,703.16
资产总额	2,024,573,747.10		2,024,573,747.10	2,024,573,747.10	0.00	2,024,573,747.10
负债总额	317,415,139.27		317,415,139.27	317,415,139.27	0.00	317,415,139.27

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1)、截至资产负债表日，山东润鑫投资有限公司持有本公司股份39,802,720股，占公司总股本36.86%；质押总股数为20,000,000股，占其所持有公司股份总数的50.25%，占公司总股本 18.52%。

(2)、根据公司与许吴洁、俞丽莉签署的《山东迪森生物科技有限公司股权转让协议》，山东迪森公司尚未办理现有建设项目的土地使用权属证书、房产证及相关前置审批手续，本次股权转让后，若最终无法办理上述权证及手续，则本公司有权要求许吴洁、俞丽莉连带回购山东迪森公司股权，定价为本次股权转让价格+年利率9.72%利息（按转让价款占用期间计息）；若山东迪森公司因尚未办理上述权证及手续导致主管机关处罚的，则许吴洁、俞丽莉应当连带承担罚款及山东迪森其他实际损失。截至资产负债表日，山东迪森公司现有建设项目的土地使用权属证书及房产证仍在办理中。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,821,127.83	100.00%	6,262,714.00	5.41%	109,558,413.83	103,291,855.67	100.00%	5,164,592.78	5.00%	98,127,262.89
合计	115,821,127.83	100.00%	6,262,714.00	5.41%	109,558,413.83	103,291,855.67	100.00%	5,164,592.78	5.00%	98,127,262.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	106,387,975.76	5,319,398.79	5.00%
1 年以内小计	106,387,975.76	5,319,398.79	5.00%
1 至 2 年	9,433,152.07	943,315.21	10.00%
合计	115,821,127.83	6,262,714.00	5.41%

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 1,098,121.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	22,318,964.16	19.27	1,115,948.21
客户二	16,758,568.68	14.47	837,928.43
客户三	16,514,000.00	14.26	1,104,400.00
客户四	13,397,258.84	11.57	669,862.94
客户五	11,757,145.30	10.15	587,857.27
小计	80,745,936.98	69.72	4,315,996.85

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,879,765.64	100.00%	1,278,085.69	5.14%	23,601,679.95	10,891,162.94	100.00%	556,235.83	5.11%	10,334,927.11
合计	24,879,765.64	100.00%	1,278,085.69	5.14%	23,601,679.95	10,891,162.94	100.00%	556,235.83	5.11%	10,334,927.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	24,690,957.53	1,234,547.88	5.00%
1 年以内小计	24,690,957.53	1,234,547.88	5.00%
1 至 2 年	122,238.11	12,223.81	10.00%
2 至 3 年	6,570.00	1,314.00	20.00%
3 年以上	60,000.00	30,000.00	50.00%
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	50.00%
合计	24,879,765.64	1,278,085.69	5.14%

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 721,849.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金保证金	2,300.00	40,374.96
拆借款	24,469,237.53	10,400,000.00
其他	408,228.11	450,787.98
合计	24,879,765.64	10,891,162.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海赢琅实业有限公司	拆借款	24,469,237.53	1 年以内	99.26%	1,223,461.88
山东省鲁南地质工程勘察院	暂付款	60,000.00	3-4 年	0.24%	30,000.00
戴新	暂付款	58,500.00	1-2 年	0.24%	5,850.00
孙永令	暂付款	42,629.72	1-2 年	0.17%	4,262.97
赵全伟	备用金	22,000.00	1 年以内	0.09%	1,100.00
合计	--	24,652,367.25	--	100.00%	1,264,674.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	87,087,863.55		87,087,863.55	73,000,000.00		73,000,000.00
对联营、合营企业投资	51,250,738.12		51,250,738.12			

合计	138,338,601.67		138,338,601.67	73,000,000.00		73,000,000.00
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
斯瑞生物	70,000,000.00	1,097.93		70,001,097.93		
柏康美克	2,000,000.00		2,000,000.00			
赢琅实业	1,000,000.00	77,577.65		1,077,577.65		
迪森生物		16,009,187.97		16,009,187.97		
合计	73,000,000.00	16,087,863.55	2,000,000.00	87,087,863.55		

(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											
天津市津津药业有限公司	50,000,000.00			1,250,738.12						51,250,738.12	
小计	50,000,000.00			1,250,738.12						51,250,738.12	
合计	50,000,000.00			1,250,738.12						51,250,738.12	

(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	624,099,796.37	451,566,420.04	515,168,521.12	316,701,476.50
其他业务	25,768,484.58	19,860,741.21	22,590,750.14	24,332,226.99

合计	649,868,280.95	471,427,161.25	537,759,271.26	341,033,703.49
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

5、管理费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
研发支出	31,664,867.93	19,147,340.98
职工薪酬	8,979,784.95	9,409,153.94
折旧和摊销	4,760,982.35	4,566,873.35
业务招待费	2,587,168.90	2,455,121.23
税费		557,674.37
咨询费	2,772,939.35	1,041,836.32
差旅费	1,183,597.43	295,236.84
股份支付	590,135.50	
其他	4,785,302.67	4,255,041.81
合计	57,324,779.08	41,728,278.84

6、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	1,250,738.12	
处置长期股权投资产生的投资收益	-526,835.73	
理财产品收益	19,890,961.19	
合计	20,614,863.58	

7、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	102,572.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	2,650,470.00	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	19,890,961.19	为公司利用暂时闲置的募集资金购买银行短期理财产品。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392,558.97	
减：所得税影响额	3,341,031.25	
少数股东权益影响额	19,206.50	
合计	18,891,206.66	--

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	5.86%	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.66%	0.71	0.70

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2017年年度报告文件原件。
- 五、其他备查文件。