

证券代码：300583

证券简称：赛托生物

公告编号：2019-063

# 山东赛托生物科技股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、 行业竞争的风险

甾体药物作为医药行业的细分市场，其发展一方面受到国家整体经济环境、医疗保障政策、医疗机构改革等宏观政策的影响；另一方面，行业标准的提升、技术创新和产品更新升级也是推动行业不断向前发展的重要因素。未来，若行业竞争进一步加剧将可能导致甾体药物的市场供给超过需求，同时由于行业竞争可能导致的原材料、劳动力成本的上升，均会对公司带来一定的竞争风险。针对以上风险，公司充分分析行业政策和市场机会，做好战略规划，加强行业风险管理能力，积极应对行业变化。同时，公司一直致力于持续提高经营管理水平，不断完善研发、采购、生产、销售等各方面管理体系，持续加大新兴市场的开发力度，促进公司业务持续健康发展，全方位降低行业竞争引起的经营风险。

### 2、 公司快速扩张的管理风险

公司借助上市带来的良好效应持续快速发展，公司资产、业务、机构和人

员都得到大幅度扩张，未来公司在战略规划、组织设计、机制建立、运营管理、人员管理和内部控制等方面的管理水平将面临挑战。公司若不能同步提高管理水平，加强内部治理，储备经营和管理人才，公司可能面临一定的管理风险。针对以上风险，公司已建立了规范的法人治理结构以及经营管理制度；同时完善各职能部门的指导、监督、统筹、考核功能，加强公司财务管控力度，具备了适合公司发展的经营管理经验，应对公司扩张带来的管理风险。

### 3、 客户集中度较高的风险

目前，公司产品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，增加了行业下游中小企业生存压力，行业集中度不断提高，导致公司客户集中度相对较高。上述情形可能会增加行业下游优势企业对包括公司在内的中上游供应商的话语权，可能对公司产品的盈利能力造成一定的影响。为应对以上风险，公司将积极开拓市场，开发客户，增加客户数量，优化客户结构，降低对主要客户的依赖。

### 4、 环保、安全监管政策趋紧的风险

因行业工艺复杂，生产过程中产生污水、废气和固体废物等“三废”，需处理达标后方可排放，国家在环保方面也提出了更高的要求。从长远来看安全、环保投入的加大，有利于促进行业的健康发展，但短期内，可能会加大企业的生产成本，降低企业的利润水平。其次，虽然公司管理体系完善，但仍不能保证完全避免安全、环保事故的发生，倘若该等事故发生，将对公司正常生产经营造成较大的负面影响。针对上述风险，公司始终坚持可持续发展的理念，不断加大专项投入，强化安全环保管理，合理控制风险。

公司在本报告中详细描述可能存在的主要风险及应对措施，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 优先股相关情况 .....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	57
第九节 公司债相关情况 .....	58
第十节 财务报告 .....	59
第十一节 备查文件目录 .....	172

## 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
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
深圳赛托生物	指	深圳赛托生物投资有限公司
圃瑞药业	指	浙江圃瑞药业有限公司
津津药业	指	天津市津津药业有限公司
Lisapharma	指	Laboratorio Italiano Biochimico Farmaceutico Lisapharma S.p.A.
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）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赛托生物	股票代码	300583
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东赛托生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赛托生物		
公司的外文名称（如有）	Shandong SITO Bio-technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	米奇		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2019 年 1 月 16 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，董事会同意选举米奇先生为公司第二届董事会董事长，同时担任公司法定代表人，具体内容详见公司于 2019 年 1 月 16 日刊载于巨潮资讯网的《关于选举公司董事长及聘任公司总经理的公告》（公告编码：2019-005）。公司就法定代表人变更事项已完成工商登记变更手续，并取得了菏泽市行政审批服务局核发的《营业执照》。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	579,796,218.51	560,631,501.48	560,631,501.48	3.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,437,395.63	69,955,208.74	69,816,642.91	-9.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	53,428,121.29	61,057,206.02	60,918,640.19	-12.30%

经营活动产生的现金流量净额（元）	29,928,520.54	-184,324,167.64	-191,384,423.15	115.64%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.65	0.65	-9.23%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.65	0.65	-9.23%
加权平均净资产收益率	3.62%	4.05%	3.91%	-0.29%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,787,741,914.86	2,594,479,096.67	2,805,083,753.67	-0.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,844,273,736.18	1,808,258,777.81	1,907,145,232.71	-3.30%

√ 是 □ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5877
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,750.27	系处置不再使用的机械设备产生的损益

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）	2,423,526.87	
委托他人投资或管理资产的损益	340,849.32	系购买的保本型银行理财产品（非结构性存款）所得收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,943,898.78	系购买的保本型银行理财产品（银行结构性存款）所得收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,302.00	
减：所得税影响额	1,009,689.84	
少数股东权益影响额（税后）	654,862.52	
合计	10,009,274.34	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：是

药品生物制品业

#### （一）报告期内公司从事的主要业务

##### 1、主要业务

本公司是国内采用生物技术制取甾体药物原料的重要供应商，自成立以来，致力于应用基因工程技术和微生物转化技术制造甾体药物原料，实现了甾体药物原料的环保、绿色生产，推动了甾体药物领域的生物制药技术革新和行业的整体发展。

##### 2、产品概况

公司产品主要包括雄烯二酮（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）、甲羟环氧孕酮（8DM）、开环物等生物医药原料。

公司的产品主要为生产甾体药物的原料。主要产品：雄烯二酮及其衍生品、雄二烯二酮系列及其衍生品、9-羟基雄烯二酮及其衍生品是重要的甾体药物原料，由下游企业进一步开发的糖皮质激素类、性激素类和蛋白同化激素类等甾体药物在医药行业有着广泛的应用和巨大的开发前景。

公司目前主要产品线情况如下：

产品系列	产品品种	对应下游企业产品	甾体药物应用领域
雄烯二酮及其衍生品	雄烯二酮、羟基黄体酮、双羟基黄体酮等	氢化可的松系列、波尼松龙系列、强的松系列糖皮质激素，米非司酮系列、炔诺酮系列孕激素，螺内酯、依普利酮等。	甾体药物应用广泛，主要应用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病和过敏性休克、前列腺炎、爱迪森氏等内分泌疾病，也应用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉、预防冠心病。
雄二烯二酮系列及其衍生品	雄二烯二酮等	睾酮等雄激素，雌酮、雌二酮等雌激素等。	
9-羟基雄烯二酮及其衍生品	9-羟基雄烯二酮、四烯物、甲羟环氧孕酮、醋酸阿奈可他等	氢化可的松系列、地塞米松系列、倍他米松系列、波尼松龙系列、强的松系列糖皮质激素，依普利酮等。	
其他中间体	开环物、四九物、酸脱物、缩酮、A环等	米非司酮、醋酸乌力可他、脱立司酮、群勃龙醋酸酯、诺孕烯酮、普美孕酮、替勃龙、诺龙等	

#### （二）主要经营模式

##### 1、采购模式

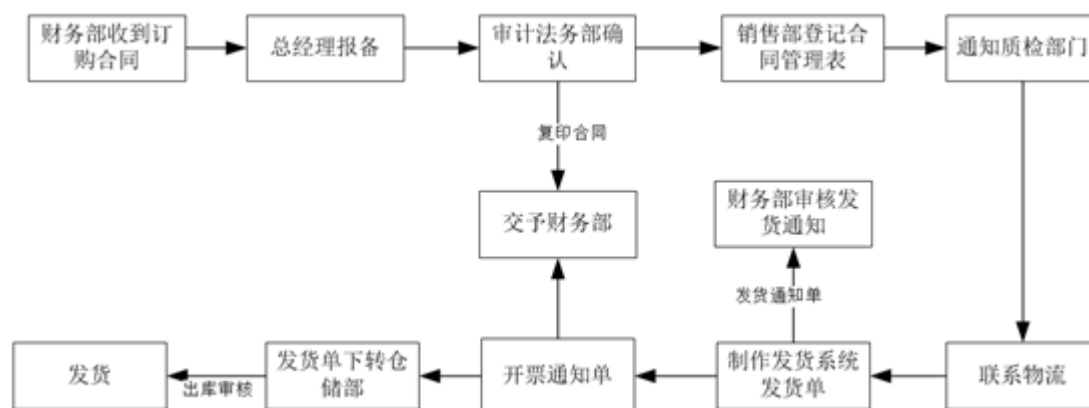
公司生产所需原材料主要为植物甾醇等。一部分植物甾醇由公司自产，其余从国内外市场采购，价格随行就市。公司已建立了稳定的采购体系，与主要供应商保持稳定的合作关系。采购部门根据生产计划、单位消耗定额及原材料保险储备、经济采购批量制订采购计划并组织实施。对于用量多、市场价格波动大的原料，公司判断原料价格的变动趋势及波动幅度，采取灵活的采购策略。对于常规性的原料，则根据生产部的生产计划制定采购计划。

## 2、生产模式

以市场为导向，公司生产部门依据销售部门反馈，结合库存情况制定生产计划并组织落实。公司制定了较为严格的生产管理规程，在原料入库、人员管理、设备管理、生产管理、质量控制、产品出入库等方面，严格执行相关规定。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。

## 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，公司对所有客户的销售模式和销售政策一致。每月综合各产品主要原材料价格变动和产品市场价格变动等因素，确定产品销售基准价格，并根据客户信誉、订单量、结算方式等因素确定不同客户的最终售价，签订购销合同。下图为销售流程图示。



### （三）业绩驱动因素

#### 1、国家政策支持，行业机会凸显。

利用基因工程技术和微生物转化技术等生物技术替代传统化学合成工艺进行甾体药物原料生产属于国家鼓励、扶持发展的行业。随着我国原料药生产企业竞争力加强、市场份额不断提高，国际医药巨头开始进行战略调整，逐步退出部分原料药的生产领域，促进了全球甾体药物生产的产业转移，中国逐步成为世界甾体药物的生产中心，促进行业整体快速发展。

#### 2、积极应对挑战，把握机遇、增强盈利能力。

公司针对医药行业监管趋严、政策法规变化快、市场竞争激烈等挑战，积极挖潜增效、提高生产效率、加强资金管理、完善供应链、强化质量控制、增强企业凝聚力、提高公司盈利能力。凭借技术优势、产品质量优势、良好的行业口碑、积极开发拓展新市场，提升公司行业知名度、提高公司行业地位、增加公司产品市场占有率。不断优化市场布局及产品结构、整合产业资源等措施，持续增强市场竞争力。

#### （四）行业发展阶段、特点

公司所处行业为生物医药制造产业，目前主要的产品应用于甾体药物制造业，所处细分行业为甾体药物原料制造行业。

##### 1、行业发展概况

上世纪中叶，欧美国家开创了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生产工艺，进入 90 年代，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增长，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。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。2010 年前后，国内企业开始对以植物甾醇为原料生产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。

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

2011 年公司率先掌握了运用基因工程技术和生物发酵法生产雄烯二酮等甾体药物原料的技术，并成功将该技术运用于工业化生产，有效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。

##### 2、行业周期性特点

公司所处行业无明显的周期性特点。

#### （五）公司所处行业地位

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处于领先地位，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。公司与天药股份、仙琚制药、人福药业、津津药业等甾体药物行业龙头企业建立了长期、稳定的供应关系，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
交易性金融资产	与年初比减少 39.6%，主要系报告期内募投项目建设进度加快，募集资金使用金额增加，闲置募集资金减少，使用暂时闲置的募集资金购买短期理财产品减少所致；（注：购买的银行结构性存款性质的理财产品年初列报在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目）
应收票据	与年初比增加 101.91%，主要系①用于开立票据质押担保的票据增加；②报告期内以票据方式收回的货款大于以票据方式支付的采购款所致；
应收账款	与年初比增加 62.17%，主要系：①报告期内销售收入增加，应收款随之增加；②公司对信誉较好的优质客户增加了授信额度，信用期内应收账款随之增加。
预付款项	与年初比减少 27.51%，主要系报告期预付的原材料，至报告期末到货增加所致。
其他权益工具投资	主要系公司参股下游公司圃瑞药业投资款，年初列报在“可供出售金融资产”项目，项目调整后无差异；
递延所得税资产	与年初比增加 36.97%，主要系可抵扣暂时性差异增加所致；

### 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

报告期内，公司维持原有的核心竞争力，未发生因特许经营权丧失或设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到影响的情形。与同行业公司相比，公司在技术、产品管线、质量、品牌及客户、复合加工能力、环境保护等方面仍具有明显竞争优势。主要体现在以下几方面：

#### 1)、技术和产品管线优势

生物技术路线是以动植物甾醇为起始原料，采用微生物降解侧链的方法制备甾体药物原料的核心原料。生物技术路线具有提高资源利用率、降低能耗、降低环境污染、生产效率高、产品质量稳定等优点，已经逐步取代传统工艺路线，成为生产甾体药物核心原料的主流工艺。

公司通过自主研发，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关键基因改造，获得了高转化率的菌种，并创新开发高效的生产工艺，相关技术工艺居于国内领先地位，保证了优质、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的一致性和稳定性要求较高。目前，公司作为主要甾体药物原料供应商，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。公司一直致力于提供纯度高、品质稳定的甾体药物原料产品，公司已通过 ISO9001:2015 的质量体系认证，对整个生产工艺流程以及产品质量控制有着严格要求。通过持续的技术研发、工艺改进、流程控制、效率提升等举措，保证产品质量，从而获得国内外客户的一致认可。

#### 3)、品牌及渠道优势

公司凭借多年来在技术、规模、品质、服务等方面的优异表现，已获业界认可。经过多年的潜心发展，为天药股份、仙琚制药、津津药业等众多甾体药物行业优秀企业提供产品，建立了长期、稳定的合作关系，成为公司稳定的优质客户。公司的品牌影响力以及这些优质的客户资源从另一个层面保障了公司长期、持续、稳定发展。

#### 4)、环保优势

公司采用生物技术路线生产甾体药物原料，消除了传统工艺路线的强酸、强碱的使用，减少了工业废水的排放。同时公司始终把环保工程作为公司发展的重要大事来抓，自公司成立以来，建设污水处理中心、废气处理系统和噪声处理系统，污水、废气排放与环保部门实现时时在线监测，各项指标符合国家相关标准和要求。

#### 5)、持续研发投入，拥有多项专利及专利使用权

公司拥有专业的研发团队、紧跟前沿技术、贴近市场需求，加强与专业院校、科研单位等的联系和合作，不断引进高端技术人才，专注于产业技术的研究开发，并将研发成果逐步产业化，成为公司未来发展的利润增长提供保障。本报告期内，公司拥有 15 项专利权，其中新增 2 项专利权。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年上半年，宏观经济下行压力加大，医药行业监管趋严，随着国家医改工作不断的深入，药品监管加强、分级诊疗、医保控费、两票制、仿制药一致性评价、药品带量采购等政策变化对医药行业发展带来重大影响，医药行业竞争也越趋激烈。面对一系列不利因素，公司积极应对，不断强化市场建设，优化市场布局及产品结构，提高生产效率，完善产品质量，控制制造成本，加强资金管理，加快科研开发与投入。

报告期内原料药板块市场稳定，公司作为主要甾体药物原料供应商，紧跟政策发展，把握行业趋势。报告期内，公司实现营业收入 57,979.62 万元，与上年同期增长 3.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,343.74 万元，经营活动产生的现金流量净额 2,992.85 万元。报告期内，公司积极推进以下重点工作：

#### （一）持续研发创新，提升公司生产效率

报告期内，公司在“精益生产，降本增效”的经营思想指导下，持续优化运营体系提高生产效率。围绕“生产交付”、“品质提升”两大核心，在生产、技术、质量等部门持续开展组织模式变革。各部门高效协同，提高品质，为满足公司快速发展提供保障。

报告期内，公司持续研发投入，持续优化老工艺流程、改进质控方案，通过调整人才结构和组织架构提升团队开发能力。在高端原料药丙酸氟替卡松、糠酸氟替卡松等系列品种加大工艺研究投入，在雾化、冻干等高端剂型的研发方面进行重点布局和技术攻关，逐步完善自有知识产权和产品注册体系。

#### （二）通过外延并购，实现产业链延伸

本报告期内，公司启动收购意大利 Lisapharma 部分股权，增资扩股后持有其 83.08%的股权，其主营药品抗生素、解毒剂、抗炎皮质类固醇等，该收购有助于公司产业链的拓展，Lisapharma 已获得了意大利药物生产许可、意大利销售许可、欧盟 GMP 证书资质，为公司提供高标准的药品研发及制备环境，新药在欧洲、中国同时文号申报成为可能性，提升整体运营水平，进一步提升海外市场竞争力。

#### （三）加快募投项目建设，创建公司增长新引擎

报告期内，公司一方面利用现有产品线充分释放各产品产能，实现资源的有效利用，另一方面加快募投项目建设，提高新产品落地速度。700 吨 9-羟基雄烯二酮项目建设工程已完工，并完成了单机

试车工作。控股子公司斯瑞生物的“甾体类原料药及中间体项目”，共涉及产品 11 项，产品品种多，工艺复杂产品开发和项目建设周期长，目前已完成一个产品线的建设且已投入生产，其他产品在中试阶段，产品线处于设计阶段。润鑫热力项目主体工程及配套工程建设已完成，通往赛托生物的供汽管线建设已完成，通往周边企业的供汽管线正在铺设中。

#### （四）加快人才引进，保障公司快速健康发展

公司一直秉承“以人为本”的用人理念。报告期内，公司人才引进呈现“总量大、层次高”的特点，加大了对管理、研发、技术等高精尖人才的引进，以期建立一支稳固、团结、高效、经验丰富的专业团队。公司从理论与实践两手抓，全方面培养人才，增强员工对企业的忠诚度和认同感、提升团队协作能力，打造一支积极上进、爱岗敬业、和谐共荣的员工队伍，保障公司快速健康发展。

#### （五）安全环保持续发力，营造公司稳定的发展环境。

报告期内，公司积极响应国家环保政策，落实各项环保措施，污水、废气排放情况与环保部门实现时时在线监测，各项指标均符合国家标准。同时逐级落实安全环保主体责任，扎实推进安全生产风险分级管控与隐患排查，重点、安全检查、隐患排查、应急管理、环保整治、员工培训等方面加强投入，公司对项目建设过程中安全、环保、进度问题高度重视，科学规划，统筹安排，及时解决项目实施过程中的问题。为公司提供稳定的发展环境。

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

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	579,796,218.51	560,631,501.48	3.42%	
营业成本	441,677,811.65	401,546,333.16	9.99%	
销售费用	4,170,589.73	6,529,931.89	-36.13%	主要系：①人员结构优化，销售薪酬总额减少；②参展费用减少。
管理费用	31,553,100.07	30,140,358.34	4.69%	

财务费用	14,467,532.58	8,721,971.82	65.87%	主要系为满足经营活动资金需求，银行贷款增加，支付的融资费用同向增加所致。
所得税费用	9,386,524.09	16,709,234.77	-43.82%	主要系报告期内应纳税所得额减少所致。
研发投入	19,241,496.63	28,527,372.58	-32.55%	主要系报告期内部分研发项目使用资金减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	29,928,520.54	-191,384,423.15	115.64%	主要系报告期内公司调整了原材料货款支付方式，提高了承兑结算比例，购买原材料支付的现金占比相应减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	5,148,651.76	-280,092,623.81	101.84%	主要系报告期内募投项目建设进度加快，募集资金使用额增加，使用暂时闲置的募集资金购买的银行理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-56,971,944.00	293,548,142.36	-119.41%	主要系报告期内新增银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-21,732,431.59	-177,620,263.42	87.76%	主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。
投资收益	7,121,034.40	10,764,883.95	-33.85%	主要系报告期内募投项目建设进度加快，募集资金使用额增加，使用暂时闲置的募集资金购买的银行理财产品减少，理财产品收益随之减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
甾体药物原料	514,188,382.31	379,897,971.56	26.12%	0.09%	6.60%	-4.51%
贸易类及其他	65,607,836.20	61,779,840.09	5.83%	39.83%	36.74%	2.13%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	103,065,936.49	3.70%	124,194,194.27	4.43%	-0.73%	
应收账款	278,848,665.80	10.00%	171,943,471.87	6.13%	3.87%	主要系：①报告期内销售收入增加，应收款随之增加；②公司对信誉较好的优质客户增加了授信额度，信用期内应收账款随之增加。
存货	624,886,928.34	22.42%	645,773,144.27	23.02%	-0.60%	
长期股权投资	53,550,351.46	1.92%	52,485,548.02	1.87%	0.05%	
固定资产	548,731,177.63	19.68%	503,267,403.24	17.94%	1.74%	
在建工程	479,986,707.44	17.22%	427,123,509.53	15.23%	1.99%	
短期借款	457,000,000.00	16.39%	469,700,000.00	16.74%	-0.35%	
长期借款	80,000,000.00	2.87%	85,000,000.00	3.03%	-0.16%	
交易性金融资产	339,163,713.70	12.17%		0.00%	12.17%	该项目主要列报内容为公司使用暂时闲置的募集资金购买的银行理财产品，年初列报在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目，口径调整后，较年初比减少 39.6%，主要系报告期内募投项目建设进度加快，募集资金使用金额增

						加, 闲置募集资金减少, 使用暂时闲置的募集资金购买短期理财产品减少所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00%	561,568,226.03	20.02%	-20.02%	见本表“交易性金融资产”项目之说明。
应收票据	97,264,410.76	3.49%	48,171,391.31	1.72%	1.77%	主要系①用于开立票据质押担保的票据增加;②报告期内以票据方式收回的货款大于以票据方式支付的采购款所致;
预付款项	27,169,359.68	0.97%	37,479,498.63	1.34%	-0.37%	主要系报告期预付的原材料,至报告期末到货增加所致。
可供出售金融资产		0.00%	11,538,480.00	0.41%	-0.41%	该项目本报告期末列报在本表“其他权益工具投资”项目,主要系公司参股浙江圃瑞药业投资款,口径调整后,与年初无差异。
其他权益工具投资	11,538,480.00	0.41%		0.00%	0.41%	见本表“可供出售金融资产”项目之说明。
递延所得税资产	3,179,945.94	0.11%	2,321,665.13	0.08%	0.03%	主要系可抵扣暂时性差异增加所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	561,568,226.03	2,163,713.70	0.00	0.00	552,000,000.00	806,700,000.00	339,163,713.70
4. 其他权益工具投资	11,538,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,538,480.00
金融资产小计	573,106,706.03	2,163,713.70	0.00	0.00	552,000,000.00	806,700,000.00	350,702,193.70
上述合计	573,106,706.03	2,163,713.70	0.00	0.00	552,000,000.00	806,700,000.00	350,702,193.70

	6.03	70			0.00	0.00	3.70
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,259,386.39	票据保证金及借款质押保证金
应收票据	39,850,000.00	开立票据质押担保
在建工程	13,840,000.00	借款抵押担保
无形资产	27,177,040.65	借款抵押担保
长期股权投资	53,550,351.46	借款质押担保
合计	179,676,778.50	-

## 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
118,600,000.00	83,538,480.00	41.97%

### 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）
深圳赛托生物投资有限公司	从事生物科技、医药科技领域内的技术转让、技术咨询、技术开发、技术服务；企业	增资	4,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	甾体药物原料		-1,151,167.40	否		

	管理咨询;从事进出口业务;机电设备、仪器仪表的销售;创业投资、投资咨询、投资兴办实业。国内贸易。												
菏泽润鑫热力有限公司	热力、电力的生产与销售;煤炭、灰渣、石膏、硫酸氨的加工与销售。	收购	114,600,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	能源		-1,271,871.01	否	2018年12月27日	公告编号:2018-087;《关于新增募集资金用途购买资产暨关联交易的公告》; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
合计	--	--	118,600,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-2,423,038.41	--	--	--

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	346,538,480.00	2,163,713.70	0.00	552,000,000.00	806,700,000.00	7,121,034.40	350,702,193.70	募集资金、自有资金
合计	346,538,480.00	2,163,713.70	0.00	552,000,000.00	806,700,000.00	7,121,034.40	350,702,193.70	--

---

	0.00	.70		00	000.00	4.40	193.70	
--	------	-----	--	----	--------	------	--------	--

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	102,563.45
报告期投入募集资金总额	19,255.86
已累计投入募集资金总额	45,346.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	67,941.45
累计变更用途的募集资金总额比例	66.24%

**募集资金总体使用情况说明**

公司于 2017 年初公开发行股票并上市，募集资金总额 102,563.45 万元。截至报告期末，公司已累计使用募集资金 45,346.22 万元，其中年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目累计投入募集资金 28,825.19 万元，以公司控股子公司斯瑞生物为主体实施的甾体类中间体及原料药项目累计投入募集资金 5,061.03 万元，购买润鑫热力 100%股权使用募集资金 11,460.00 万元，募集资金用途与公司相关文件披露一致。在保障募投项目建设资金正常使用的前提下，报告期内，公司使用暂时闲置的募集资金 30,000.00 万元临时补充流动资金，归还募集资金 2,100.00 万元，截止报告期末，尚有 27,900.00 万元暂时闲置的募集资金用于临时补充流动资金；截止报告期末，公司使用暂时闲置的募集资金购买的银行短期理财产品尚有 33,500.00 万元未到期。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，为公司和股东获取了更多的回报。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	是	102,563.45	34,622	6,064.2	28,825.19	83.26%	2019 年 12 月 31 日			不适用	是
甾体类中间体及原料药项目	是	0	27,000	1,731.66	5,061.03	18.74%	2020 年 05 月 01 日			不适用	否
收购菏泽润鑫热力有限公司 100%股权项目	是	0	11,460	11,460	11,460	100.00%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	102,563.45	73,082	19,255.86	45,346.22	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	102,563.45	73,082	19,255.86	45,346.22	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期末,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主体工程已完工,正处于调试阶段;公司控股子公司斯瑞生物为主体实施的甾体类中间体及原料药项目,共涉及产品 11 项,其中原料药产品 5 项,因前期项目建设涉及药品生产资质审核环节,资金投入相对较小。截止报告期末,甾体类中间体及原料药项目各项工作正稳步推进中;收购菏泽润鑫热力有限公司 100%股权项目,公司已于报告期内支付了全部收购款,并完成了股权交割手续。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	原募投项目年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目中的“120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目”的项目规划与开发目标是在 2014 年经过调研确定的。经过 3-4 年的时间,国家政策、市场环境、行业状况均发生了较大变化,4-烯物和双羟基黄体酮二个产品的市场价格和市场需求量较原预期均有较大变化,如果仍按照原有的规划来实施,可能面临短期无法推进、产能无法释放的风险。为了维护股东利益,提高募集资金使用效率,结合公司未来发展规划和战略布局,										

	<p>公司在对产品需求进行全面调研的基础之上对募投项目进行了重新规划和修改，终止 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮产品生产线建设，并继续实施 700 吨 9-羟基雄烯二酮及配套工程项目。同时，变更部分募集资金投入到新项目“甾体类中间体及原料药项目”及“收购菏泽润鑫热力有限公司 100%股权项目”。以上事项分别经公司第二届董事会第七次会议、2018 年第一次临时股东大会以及第二届董事会第十三次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
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 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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1) 2017 年 12 月 26 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000.00 万元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，2018 年 12 月 3 日公司归还上述募集资金 30,000.00 万元至募集资金专用账户。2) 2018 年 12 月 4 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过 30,000.00 万元（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。2018 年 12 月份，公司使用 30,000.00 万元用于暂时补充流动资金。3) 报告期内，公司已归还募集资金 2,100.00 万元至募集资金专用账户，截止报告期末，尚有 27,900.00 万元用于暂时补充流动资金未归还，公司将于到期前全额归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结	不适用

余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为人民币 62,500.66 万元（包含购买短期理财产品所得收益、累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 5,283.42 万元），其中期末募集资金专户结存为 1,100.66 万元，尚未归还的用于暂时补充流动资金的募集资金余额为 27,900.00 万元，尚未赎回的用于购买银行理财产品的募集资金余额为 33,500.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	34,622	6,064.2	28,825.19	83.26%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
甾体类中间体及原料药项目	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	27,000	1,731.66	5,061.03	18.74%	2020 年 05 月 01 日		不适用	否
收购菏泽润鑫热力有限公司 100% 股权项目	年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目	11,460	11,460	11,460	100.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	73,082	19,255.86	45,346.22	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、公司首次公开发行股票募集资金投资项目为年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目，项目总投资 123,797.00 万元，拟用募集资金投入 102,563.45 万元。一方面，考虑到最近两年产品的市场环境变化较大，募投项目产品的市场价格存在一定波动，产品价格和市场容量较原预期发生了较大变化，如果仍按照原有的规划来实施，可能面临短期无法推进、产能无法释放的风险。另一方面，随着公司生产技术的不断进步，发酵周期缩短，单位设备的投料量和生产效率均有所								

	<p>提高，原有设备的产能得到进一步提升；公司通过优化、改造现有生产线，使用现有生产场地和设备生产募投项目产品。在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下，为提高公司募集资金的使用效率，公司终止 120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮生产线建设，继续实施年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮生产线及配套设施建设。本次调整后，原“年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮、120 吨 4-烯物、180 吨双羟基黄体酮项目”建设总投资及拟用募集资金投入金额调整为 34,622.00 万元，预计 2019 年 12 月达到预定可使用状态。同时，变更部分募集资金投入到新项目“甾体类中间体及原料药项目”，新募投项目总投资 45,091.00 万元，其中使用募集资金 27,000.00 万元，由公司控股子公司斯瑞生物为主体实施，具体详见公司 2018 年 05 月 15 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-038）等相关公告。就上述变更，公司于 2018 年 5 月 14 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，2018 年 5 月 30 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。相关信息公司已在巨潮资讯网进行了披露。2、公司于 2018 年 12 月 27 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于新增募集资金用途购买资产暨关联交易的议案》，2019 年 1 月 16 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于新增募集资金用途购买资产暨关联交易的议案》，使用变更后部分募集资金 11,460.00 万元购买润鑫热力 100% 股权，具体详见公司 2018 年 12 月 27 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《新增募集资金用途购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-087）等相关公告。3、对于变更后尚未明确用途的剩余部分募集资金，公司用于暂时补充流动资金及购买银行短期理财产品。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>截止报告期末，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主体工程已完工，正处于调试阶段；公司控股子公司斯瑞生物为主体实施的甾体类中间体及原料药项目，共涉及产品 11 项，其中原料药产品 5 项，因前期项目建设涉及药品生产资质审核环节，资金投入相对较小。截止报告期末，甾体类中间体及原料药项目各项工作正稳步推进中；收购菏泽润鑫热力有限公司 100% 股权项目，公司已于报告期支付了全部收购款，并完成了股权交割手续。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>见本表“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”之说明。</p>

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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	募集资金	59,300	33,500	0
合计		59,300	33,500	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) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	400,000,000.00	690,488,743.86	355,308,331.19	92,871,616.40	-1,977,611.11	-1,977,611.11
赢琅实业	子公司	贸易	10,000,000.00	82,892,608.81	-574,988.28	58,798,622.60	-2,209,143.73	-2,209,143.73
迪森生物	子公司	植物甾醇的研发及生产、销售	10,000,000.00	198,476,581.60	-2,202,284.22	68,390,682.35	-826,675.32	-822,275.32
润鑫热力	子公司	热电联产	100,000,000.00	262,603,847.93	97,614,583.89	0.00	-1,282,371.01	-1,271,871.01

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
润鑫热力	100%股权收购	保证公司生产经营的稳定性和上市公司独立性，提高公司整体竞争优势。

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：40,000万元

住所：山东定陶区东外环路南段

法定代表人：米奇

经营范围：21-羟基孕甾-1,4,9(11),16-四烯-3,20-二酮-21-醋酸酯(3-TR)、甲羟环氧孕酮(8-DM)、4-孕甾烯-17 $\alpha$ ,21-二醇-3,20-二酮-21-醋酸酯医药中间体、酸脱物(19-去甲基AD)、碱脱物、米非司酮中间体、四九物的生产和销售。(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85%的股权,浙江仙琚制药股份有限公司持有斯瑞生物15%

的股权。

## （二）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）

截至报告期末，赛托生物持有迪森生物100%的股权。

## （四）润鑫热力

企业名称：菏泽润鑫热力有限公司

成立时间：2016年5月20日

注册资本：10,000万元

住所：山东省菏泽市定陶区东外环路南段路西

法定代表人：尚学民

经营范围：热力、电力的生产与销售；煤炭、灰渣、石膏、硫酸氨的加工与销售

截至报告期末，赛托生物持有润鑫热力100%的股权。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争的风险

甾体药物作为医药行业的细分市场，其发展一方面受到国家整体经济环境、医疗保障政策、医疗机构改革等宏观政策的影响；另一方面，行业标准的提升、技术研发的创新和产品更新升级也是推动行业不断向前发展的重要因素。未来，若行业竞争进一步加剧将导致甾体药物的市场供给超过需求，同时由于行业竞争可能导致的原材料、劳动力成本的上升，均会对公司带来一定的竞争风险。

针对以上风险，公司充分分析行业政策和市场机会，做好战略规划，加强行业风险管理能力，积极应对行业变化风险。同时，公司一直致力于持续提高经营管理水平，不断完善研发、采购、生产、销售等各方面管理体系，持续加大新兴市场的开发力度，促进公司业务持续健康发展，全方位降低行业竞争引起的经营风险。

### 2、产品降价的风险

随着基因工程技术和微生物转化技术的不断进步，以及其绿色、快捷、环保等优点已被越来越多的客户接受和认可，生产应用日益普及，公司竞争对手数量及其综合实力亦有所增长。且随着公司募投项目的投产，产能和效率不断释放，行业整体供应越来越大，同时行业中的部分企业为保生存打价格战主动降价，行业的竞争加剧。从而导致公司产品会存在价格下降的风险。

面对产品降价，公司采取的主要措施：首先，继续强化“技术研发以市场应用为先导，质量为保障的解决方案”的核心优势，不断加大研发投入，更新技术、提升工艺，根据市场需求对产品进行创新或改进，同时利用良好的产品口碑和售后服务维护产品价格体系；其次，控制成本，在采购环节，优化供应链，通过规模效应及承兑付款方式降低采购成本，同时通过新工艺和科学的过程控制管理提

升生产效率，降低单位成本；第三，开拓市场，扩大业务规模，优化客户结构，提升产品市场占有率，提高公司整体盈利水平。

### 3、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

公司通过长期自主研发，掌握了高转化率的发酵和提取的核心技术，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，公司可能会短期丧失竞争优势，对公司盈利能力产生不利影响。

针对以上风险，首先，坚持多序列、多层次、多要素人才队伍的建设，不断加大对拥有生物制药技术、基因工程技术、发酵工程、化学工艺、药物合成、药物分析和药物质量控制等方面具备研究特长的专业人才的引进力度，构建梯形的年龄结构、合理的专业结构、协调的素质结构的人才队伍；其次，通过多种形式加强对新员工的入职培训和在岗员工的知识更新，打造一支追求卓越、责任感强的团队。提升员工的认同感、成就感、归属感；第三，公司充分利用上市公司的优势，不断完善中长期激励机制，让员工的获得感持续增强，报告期内，2017 年限制性股权激励计划第一期解锁操作已完成。

### 4、公司快速扩张的管理风险

公司借助上市带来的良好效应持续快速发展，公司资产、业务、机构和人员都得到大幅度扩张，未来公司在战略规划、组织设计、机制建立、运营管理、人员管理和内部控制等方面的管理水平将面临挑战。公司若不能同步提高管理水平，加强内部治理，储备经营和管理人才，公司可能面临一定的管理风险。

针对以上风险，公司已建立了规范的法人治理结构以及经营管理制度；同时完善各职能部门的指导、监督、统筹、考核功能，加强公司财务管控力度，具备了适合公司发展的经营管理经验，应对公司扩张带来的管理风险。

### 5、客户集中度较高的风险

目前，公司产品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，增加了行业下游中小企业生存压力，行业集中度不断提高，导致公司客户集中度相对较高。上述情形可能会增加行业下游优势企业对包括公司在内的中上游供应商的话语权，可能对公司产品的盈利能力造成一定的影响。

为应对以上风险，公司将积极开拓市场，开发客户，增加客户数量，优化客户结构，降低对主要客户的依赖。

### 6、环保、安全监管政策趋紧的风险

因行业工艺复杂，生产过程中产生污水、废气和固体废物等“三废”，需处理达标后方可排放，

国家在环保方面也提出了更高的要求。从长远来看安全、环保投入的加大，有利于促进行业的健康发展，但短期内，可能会加大企业的生产成本，降低企业的利润水平。其次，虽然公司管理体系完善，但仍不能保证完全避免安全、环保事故的发生，倘若该等事故发生，将对公司正常生产经营造成较大的负面影响。

针对上述风险，公司始终坚持可持续发展的理念，不断加大专项投入，强化安全环保管理，合理控制风险。

#### 7、募集资金投资项目不达预期的风险

公司已经对募集资金投资项目做了充分的行业分析和市场调研，可行性分析是基于当时的市场环境、技术发展趋势及公司的实际情况所做出的，且经过慎重、充分的研究论证，但仍存在项目建设实施及后期生产经营过程中可能会由于市场环境变化、产业政策变动、产品技术变革、市场开拓及销售渠道管理出现疏漏及其他意外因素导致项目无法按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

针对上述风险，公司将加强对募集资金存放及使用的过程化管理，同时，公司将持续关注并动态跟进募集资金项目进展情况，掌握行业发展趋势、紧跟前沿技术、深入了解行业发展状况，推进募集资金投资项目建设方案稳步实施，保障公司全体股东的利益。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.52%	2019年01月16日	2019年01月16日	公告编码：2019-002；《2019年第一次临时股东大会决议公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018年年度股东大会	年度股东大会	43.32%	2019年04月29日	2019年04月29日	公告编码：2019-036；《2018年年度股东大会决议公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东润鑫、米超杰	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本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。	2017年01月06日	2017年1月6日-2020年1月5日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	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，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的山东润鑫股权，也不要求山东润鑫回购本人持有的该部分股权。	2017年01月06日	2017年1月6日-2020年1月5日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	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。	2017年01月06日	2017年1月6日-2020年1月5日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	山东润鑫、米超杰	股份减持承诺	1、本人/本企业所持股票锁定期满后两年内，减持股票的价格不得低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。2、本人/本企业在锁定期满后的 24 个月内，每 12 个月内减持股份数量（即减持额度）不超过可减持股份数量的 20%（当年未减持的“可减持股份数量”不纳入次年累计计算），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。3、在减持期间，本人/本企业严格遵守相关法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所发布的关于股份减持的规定，及时、充分履行股份减	2017年01月06日	2020年1月5日-2022年1月4日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形

		<p>持的信息披露义务，减持前 3 个工作日通过公司发布减持提示性公告。4、本人/本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人/本企业应得的现金分红，同时本人/本企业不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人/本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p>			
实地东辰	股份减持承诺	<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。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。3、本企业如违反前述持股承诺进行减持的，则本企业减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣本企业应得的现金分红，同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。</p>	2017 年 01 月 06 日	2018 年 1 月 5 日-2020 年 1 月 4 日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
董事、监事和高级管理人员	股份减持承诺	<p>1、本人所持股票锁定期满后两年内，减持股票的价格不得低于首次公开发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），减持方式为通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式。2、本人如违反前述持股承诺进行减持的，则减持股票所得收益归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向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>	2017 年 01 月 06 日	2018 年 1 月 5 日-2020 年 1 月 4 日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
公司，山东润鑫、米超杰、公司董事、监事及高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	<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末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>	2017 年 01 月 06 日	2017 年 1 月 6 日-2020 年 1 月 5 日	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形

员						
公司	股份回 购承诺	若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购本公司首次公开发行的全部新股，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年01 月06日	长期有效	承诺正在履行中， 尚未发现违反承 诺的情形	
山东润 鑫、米超 杰	股份回 购承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人/本企业公司依法回购公司首次公开发行的全部新股，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年01 月06日	长期有效	承诺正在履行中， 尚未发现违反承 诺的情形	
董事、监 事和高 级管理 人员	其他承 诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年01 月06日	长期有效	承诺正在履行中， 尚未发现违反承 诺的情形	
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与净利润增长幅度保持一致。	2017年01 月06日	2017年1月 6日-2020 年1月5日	承诺正在履行中， 尚未发现违反承 诺的情形	
公司	其他承 诺	公司首次公开发行股票并上市后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目实现预期收益前，公司净利润如未能实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度下降。公司将采取各种措施努力提升经营水平，增加未来收益，实现可持续发展，以降低本次发行摊薄即期回报的影响。	2017年01 月06日	长期有效	承诺正在履行中， 尚未发现违反承 诺的情形	
董事、高 级管理 人员	其他承 诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年01 月06日	长期有效	承诺正在履行中， 尚未发现违反承 诺的情形	
山东润	关于同	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	2017年01	长期有效	承诺正在履行中，	

	鑫、米超杰	业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	何方式从事与公司现有业务相同或类似的业务，本人/本企业及本人/本企业控制的企业与公司不构成同业竞争；2、本人/本企业及本人/本企业控制的企业今后不会以任何方式经营或从事与公司构成竞争的业务或活动，如果本人/本企业及本人/本企业控制的企业获得任何与公司从事相同或类似业务的商业机会，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将无偿将该等商业机会让渡给公司；3、如果本人/本企业及本人/本企业控制的企业违反上述承诺，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将向公司承担相应的赔偿责任；4、本承诺自签署后生效，且在本人/本企业直接或间接持有公司 5%以上（含 5%）股份期间持续有效。5、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将同业竞争所获利益无条件支付给公司。6、本人/本企业不利用与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；7、自本承诺函出具日起，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；8、本人/本企业及本人/本企业控制的企业尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；9、本人/本企业及本人/本企业控制的企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；10、本承诺自签署后生效，且在本人/本企业及本人/本企业直接及间接持有公司 5%以上（含 5%）股份期间持续有效。	月 06 日		尚未发现违反承诺的情形
股权激励承诺	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	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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

### 一、激励计划履行程序及执行情况如下：

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

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

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

年 11 月 6 日在巨潮资讯网刊登的公告(公告编号: 2017-123)。

4、2017 年 12 月 19 日,公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,同意确定 2017 年 12 月 19 日为授予日,向 47 名激励对象授予 132.20 万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。具体详见公司于 2017 年 12 月 19 日在巨潮资讯网刊登的公告(公告编号:2017-133、134、135、136)。

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

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

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

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

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

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

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	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	-	4,076.31	11.67%	17,000	否	银行或承兑结算	-	2019年04月09日	公告编码：2019-024；《关于公司及子公司2019年度日常关联交易预计的公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	-	34.6	0.10%	1,600	否	银行或承兑结算	-	2019年04月09日	公告编码：2019-024；《关于公司及子公司2019年度日常关联交易预计的公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
仙琚制药	子公司的参股股东	客户	销售产品	公平合理	-	11,889.64	20.51%	25,000	否	银行或承兑结算	-	2019年04月09日	公告编码：2019-024；《关于公司及子公司2019年度日常关联交易预计的公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
津津药业	公司的参股公司	客户	销售产品	公平合理	-	4,568.39	7.88%	15,000	否	银行或承兑结算	-	2019年04月09日	公告编码：2019-024； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
菏泽润鑫	控股股东控制的企业	客户	销售蒸汽、电等能源	公平合理	-	317.78	0.55%	1,000	否	银行结算	-	2019年04月09日	公告编码：2019-024；《关于公司及子公司2019年度日常关联交易预计的公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
菏泽润鑫	控股股东控制的企业	客户	房屋土地租赁	公平合理	-	8.05	0.01%	20	否	银行结算	-	2019年04月09日	公告编码：2019-024；《关于公司及子公司2019年度日常关联交易预计的公告》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

	业												告》; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计					20,894.77		59,620						
大额销货退回的详细情况						无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)						无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)						不适用。							

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
山东润鑫	公司控股股东	股权	股权转让	公平合理	9,920.81	11,461.66	11,460	银行结算	0	2018年12月27日	公告编号: 2018-087; 《关于新增募集资金用途购买资产暨关联交易的公告》; <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)					转让价格与评估价值无明显差异。						
对公司经营成果与财务状况的影响情况					公司使用尚无明确用途的募集资金 11,460.00 万元收购润鑫热力 100% 股权, 有利于提高闲置募集资金使用效率, 保证公司生产经营的稳定性和上市公司独立性, 提高公司整体竞争优势。						
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况					不适用。						

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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	公司控股股东	临时资金拆借	0	700	700	6.00%	0.23	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。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：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	178mg/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》	44.1t/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	1.05mg/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》	0.236t/a	环保部门核定的排放浓度为21	无
赛托生物	臭气	有组织排放	1	赛托公司东北面	733（无量纲）	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表 1 标准	N/A	N/A	无
赛托生物	氨	有组织排放	1	赛托公司东北面	1.62mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表 1 标准	0.016Kg/h	14Kg/h	无
赛托生物	硫化氢	有组织排放	1	赛托公司东北面	0.45mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表 1 标准	0.0045Kg/h	0.9Kg/h	无
赛托生物	甲醇	有组织排放	1	赛托公司东北面	3.15mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表 1 标准	0.021Kg/h	29 Kg/h	无
赛托生物	甲苯	有组织排放	1	赛托公司东北面	6.9mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中表 1 标准	0.052Kg/h	18Kg/h	无
赛托生物	乙醛	有组织排放	1	赛托公司	<	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 标准	/	0.29Kg/h	无

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

## 防治污染设施的建设和运行情况

### 废水方面：

各子公司的废水严格按照“清污分流，污污分流”的原则，通过管道集中进入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，污水处理车间经先进的物化处理工艺如精馏、多效蒸发、芬顿氧化、气浮等预处理后进入后续的水解酸化、IC 厌氧塔、A0 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：污水处理车间通过低温等离子处理，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”废气处理系统；合成及产品提取过程中产生的有机废气采用对高浓废气先冷凝回收，不凝气和低浓有机废气进入“蓄热焚烧炉（RTO）+二级碱洗”废气处理系统进行处理；酸性气体采用“冷凝+二级碱洗+活性炭吸附”废气处理系统进行处理。公司所有废气均进行了合理分类，根据废气性质采用有效处理装置实现稳定达标排放。

### 固废方面：

公司建有高标准的一般固废和危险废物储存场所，设专人负责日常环保工作，对污染防治措施进行定期检修和维护工作，确保各项污染治理措施的稳定运行。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依法进行妥善处置。

### 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，并采取了机泵减震、加装消声器、各噪声设备室内布置及采用隔声吸声材料等措施进一步减小了噪声。

## 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 2018 年 01 月 26 日在菏泽市定陶区环境保护局进行备案，备案编号为 371727-2018-03-L。

### 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

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后序精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,944,720	68.47%				-207,000	-207,000	73,737,720	68.28%
3、其他内资持股	73,944,720	68.47%				-207,000	-207,000	73,737,720	68.28%
其中：境内法人持股	39,802,720	36.86%				45,000	45,000	39,847,720	36.90%
境内自然人持股	34,142,000	31.61%				-252,000	-252,000	33,890,000	31.38%
二、无限售条件股份	34,043,947	31.53%				207,000	207,000	34,250,947	31.72%
1、人民币普通股	34,043,947	31.53%				207,000	207,000	34,250,947	31.72%
三、股份总数	107,988,667	100.00%						107,988,667	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1) 高管锁定股在当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。

2) 2019 年 4 月 8 日公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议及 2019 年 4 月 29 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，7 名原激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司对其持有的已获授尚未解除限售的 4.5 万股限制性股票进行回购注销，4.5 万股限制性股票暂时转入公司回购专户。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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	首发前限售	2020年1月5日
米超杰	24,448,000	0	0	24,448,000	首发前限售	2020年1月5日
米奇	2,960,000	0	0	2,960,000	首发前限售	2020年1月5日
米嘉	2,400,000	0	0	2,400,000	首发前限售	2020年1月5日
何建勇	852,000	207,000	0	645,000	高管锁定	高管锁定股为当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
孔庆芝	841,000	0	0	841,000	高管锁定、股权激励限售	高管锁定股；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	705,000	0	0	705,000	高管锁定、股权激励限售	高管锁定股；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%。
米润博	560,000	0	0	560,000	首发前限售	2020年1月6日
王宁	560,000	0	0	560,000	首发前限售	2020年1月6日
米慧	240,000	0	0	240,000	首发前限售	2020年1月6日
王荣	80,000	0	0	80,000	首发前限售	2020年1月6日
限制性股票 激励对象 (45人)	496,000	0	0	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	73,944,720	207,000	0	73,737,720	—	—

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,185		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东润鑫投资有限公司	境内非国有法人	36.86%	39,802,720	0	39,802,720	0	质押	18,250,000
米超杰	境内自然人	22.64%	24,448,000	0	24,448,000	0		
米奇	境内自然人	2.74%	2,960,000	0	2,960,000	0		
米嘉	境内自然人	2.22%	2,400,000	0	2,400,000	0		
李立峰	境内自然人	1.76%	1,900,800	-389,800	0	1,900,800		
孔庆芝	境内自然人	0.91%	981,000	0	841,000	140,000		

何建勇	境内自然人	0.80%	860,000	0	645,000	215,000		
李桂军	境内自然人	0.75%	813,700	-31,300	0	813,700		
施学东	境内自然人	0.75%	808,300	357,000	0	808,300		
王敏	境内自然人	0.75%	805,000	0	705,000	10,000	质押	360,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		米超杰先生直接持有山东润鑫 83%的股权，系山东润鑫的控股股东及公司实际控制人；米奇先生、米嘉女士分别系米超杰先生的儿子、女儿。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。						
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					
李立峰	1,900,800	人民币普通股	1,900,800					
李桂军	813,700	人民币普通股	813,700					
施学东	808,300	人民币普通股	808,300					
朱岳进	674,300	人民币普通股	674,300					
浙江实地东辰股权投资合伙企业（有限合伙）	611,548	人民币普通股	611,548					
王治富	431,355	人民币普通股	431,355					
李孔诗琦	392,700	人民币普通股	392,700					
陈军	330,000	人民币普通股	330,000					
周峰	327,463	人民币普通股	327,463					
管建勇	316,900	人民币普通股	316,900					
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	公开信息显示李立峰先生为浙江实地东辰股权投资合伙企业（有限合伙）出资股东。除此之外，公司未知其他前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	公司股票不属于融资融券标的证券。
--	------------------

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
米奇	董事长	被选举	2019 年 01 月 16 日	2019 年 1 月 16 日, 公司第二届董事会第一次会议同意选举为董事长
李璐	董事	被选举	2019 年 01 月 16 日	2019 年 1 月 16 日, 公司 2019 年第一次临时股东大会同意选举为董事
米奇	总经理	聘任	2019 年 01 月 16 日	2019 年 1 月 16 日, 公司第二届董事会第一次会议同意聘任为总经理
李璐	副总经理、董事会秘书	聘任	2019 年 01 月 16 日	2019 年 1 月 16 日, 公司第二届董事会第一次会议同意聘任为副总经理、董事会秘书
李福文	董事会秘书	解聘	2019 年 01 月 16 日	因个人原因辞去董事会秘书

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东赛托生物科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	103,065,936.49	124,194,194.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	339,163,713.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		561,568,226.03
衍生金融资产		
应收票据	97,264,410.76	48,171,391.31
应收账款	278,848,665.80	171,943,471.87
应收款项融资		
预付款项	27,169,359.68	37,479,498.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,974,834.38	2,398,191.68

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	624,886,928.34	645,773,144.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,159,478.85	97,209,218.36
流动资产合计	1,549,533,328.00	1,688,737,336.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		11,538,480.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,550,351.46	52,485,548.02
其他权益工具投资	11,538,480.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	548,731,177.63	503,267,403.24
在建工程	479,986,707.44	427,123,509.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	116,646,976.04	97,920,770.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,833,333.35	1,958,333.33
递延所得税资产	3,179,945.94	2,321,665.13
其他非流动资产	22,741,615.00	19,730,707.50
非流动资产合计	1,238,208,586.86	1,116,346,417.25
资产总计	2,787,741,914.86	2,805,083,753.67
流动负债：		

短期借款	457,000,000.00	469,700,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	142,271,117.14	68,829,599.02
应付账款	143,830,759.98	140,818,831.99
预收款项	47,438.30	545,233.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,741,951.22	7,824,482.29
应交税费	1,678,466.60	1,730,120.12
其他应付款	37,093,693.60	46,399,550.37
其中：应付利息	681,548.61	846,421.59
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	797,663,426.84	745,847,816.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,000,000.00	85,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,199,837.91	9,833,092.91
递延所得税负债	3,310,157.32	3,666,212.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,509,995.23	98,499,305.89
负债合计	890,173,422.07	844,347,122.68
所有者权益：		
股本	107,988,667.00	107,988,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,148,883,214.57	1,260,258,773.35
减：库存股	32,045,280.00	32,230,360.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,063,486.24	65,063,486.24
一般风险准备		
未分配利润	554,383,648.37	506,064,666.12
归属于母公司所有者权益合计	1,844,273,736.18	1,907,145,232.71
少数股东权益	53,294,756.61	53,591,398.28
所有者权益合计	1,897,568,492.79	1,960,736,630.99
负债和所有者权益总计	2,787,741,914.86	2,805,083,753.67

法定代表人：米奇

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：王永红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	81,645,761.93	95,448,370.79
交易性金融资产	115,535,369.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		361,279,726.03
衍生金融资产		

应收票据	83,457,791.97	47,727,691.91
应收账款	216,564,188.94	159,934,439.16
应收款项融资		
预付款项	21,083,055.59	41,682,597.88
其他应收款	121,931,354.59	62,305,678.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	424,316,704.68	443,443,769.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,564,890.77	23,101,002.56
流动资产合计	1,082,099,118.33	1,234,923,276.94
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		11,538,480.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	476,398,171.84	377,376,012.25
长期股权投资	516,788,276.16	412,099,538.04
其他权益工具投资	11,538,480.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	280,037,527.30	274,846,561.62
在建工程	233,609,134.88	191,045,657.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,576,816.92	33,852,008.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,266,263.04	1,941,313.04
其他非流动资产	12,169,615.00	5,346,082.50

非流动资产合计	1,567,384,285.14	1,308,045,652.73
资产总计	2,649,483,403.47	2,542,968,929.67
流动负债：		
短期借款	457,000,000.00	457,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	127,305,759.47	68,870,358.02
应付账款	78,110,699.84	67,881,632.52
预收款项		407,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	3,688,101.42	4,502,530.19
应交税费	1,031,183.03	894,815.17
其他应付款	35,560,348.61	33,983,744.44
其中：应付利息	595,798.61	727,825.71
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	712,696,092.37	643,540,080.34
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,199,837.91	9,833,092.91
递延所得税负债	3,310,157.32	3,666,212.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,509,995.23	28,499,305.89

负债合计	735,206,087.60	672,039,386.23
所有者权益：		
股本	107,988,667.00	107,988,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,153,333,897.22	1,166,001,907.52
减：库存股	32,045,280.00	32,230,360.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,063,486.24	65,063,486.24
未分配利润	619,936,545.41	564,105,842.68
所有者权益合计	1,914,277,315.87	1,870,929,543.44
负债和所有者权益总计	2,649,483,403.47	2,542,968,929.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	579,796,218.51	560,631,501.48
其中：营业收入	579,796,218.51	560,631,501.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	513,593,086.90	479,254,887.57
其中：营业成本	441,677,811.65	401,546,333.16
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	2,482,556.24	3,788,919.78
销售费用	4,170,589.73	6,529,931.89

管理费用	31,553,100.07	30,140,358.34
研发费用	19,241,496.63	28,527,372.58
财务费用	14,467,532.58	8,721,971.82
其中：利息费用	14,719,210.93	9,349,322.42
利息收入	566,893.94	681,472.34
加：其他收益	2,423,526.87	581,655.00
投资收益（损失以“-”号填列）	7,121,034.40	10,764,883.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,064,803.44	867,815.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,163,713.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,729,115.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	379,435.29	-5,541,377.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,750.27	-17,143.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,505,976.05	87,164,631.67
加：营业外收入	26,302.00	20,734.95
减：营业外支出	5,000.00	23,676.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,527,278.05	87,161,690.60
减：所得税费用	9,386,524.09	16,709,234.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,140,753.96	70,452,455.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,140,753.96	70,452,455.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	63,437,395.63	69,816,642.91
2.少数股东损益	-296,641.67	635,812.92
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	63,140,753.96	70,452,455.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,437,395.63	69,816,642.91
归属于少数股东的综合收益总额	-296,641.67	635,812.92
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.59	0.65
(二) 稀释每股收益	0.59	0.65

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：-178,906.42 元，上期被合并方实现的净利润为：-138,565.83 元。

法定代表人：米奇

主管会计工作负责人：李福文

会计机构负责人：王永红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	430,140,357.91	464,652,196.87
减：营业成本	303,518,041.05	314,010,646.97
税金及附加	1,126,749.76	2,348,951.35
销售费用	2,476,300.18	3,553,928.80
管理费用	19,008,436.34	18,632,520.28
研发费用	15,154,725.53	21,063,993.10

财务费用	9,123,109.94	8,727,161.16
其中：利息费用	12,883,144.10	9,349,322.42
利息收入	3,919,987.55	663,372.42
加：其他收益	2,421,355.00	581,655.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,355,639.05	10,764,883.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,064,803.44	867,815.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	535,369.86	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,127,039.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,184,505.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,750.27	-17,143.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,862,569.01	102,459,885.44
加：营业外收入	11,402.00	3,834.95
减：营业外支出	5,000.00	23,676.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,868,971.01	102,440,044.37
减：所得税费用	9,919,854.90	14,988,650.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,949,116.11	87,451,393.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,949,116.11	87,451,393.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益		

的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	70,949,116.11	87,451,393.38
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	359,112,188.98	335,716,365.26
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,171.87	207,964.05
收到其他与经营活动有关的现金	40,976,508.52	22,286,937.83
经营活动现金流入小计	400,090,869.37	358,211,267.14
购买商品、接受劳务支付的现金	258,494,504.03	447,662,815.76
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		

为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,832,322.43	24,920,391.59
支付的各项税费	8,721,452.67	24,670,220.73
支付其他与经营活动有关的现金	70,114,069.70	52,342,262.21
经营活动现金流出小计	370,162,348.83	549,595,690.29
经营活动产生的现金流量净额	29,928,520.54	-191,384,423.15
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	7,863,522.07	26,325,134.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,765.00	144,000.00
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	806,700,000.00	
投资活动现金流入小计	814,586,287.07	26,469,134.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,882,736.46	131,863,650.38
投资支付的现金		18,610,480.00
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	113,554,898.85	
支付其他与投资活动有关的现金	552,000,000.00	156,087,627.45
投资活动现金流出小计	809,437,635.31	306,561,757.83
投资活动产生的现金流量净额	5,148,651.76	-280,092,623.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		105,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,400,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	57,702,986.15
筹资活动现金流入小计	93,400,000.00	332,702,986.15
偿还债务支付的现金	101,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,027,790.30	15,354,843.79
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	19,244,153.70	23,800,000.00
筹资活动现金流出小计	150,371,944.00	39,154,843.79
筹资活动产生的现金流量净额	-56,971,944.00	293,548,142.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	162,340.11	308,641.18
五、现金及现金等价物净增加额	-21,732,431.59	-177,620,263.42
加：期初现金及现金等价物余额	79,538,981.69	291,101,838.50
六、期末现金及现金等价物余额	57,806,550.10	113,481,575.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	282,375,620.90	386,266,820.73
收到的税费返还		207,964.05
收到其他与经营活动有关的现金	41,516,775.00	20,813,130.28
经营活动现金流入小计	323,892,395.90	407,287,915.06
购买商品、接受劳务支付的现金	159,251,926.38	436,105,038.69
支付给职工以及为职工支付的现金	18,855,845.19	14,165,289.18
支付的各项税费	6,483,910.06	22,390,843.49
支付其他与经营活动有关的现金	65,854,431.74	146,347,868.23
经营活动现金流出小计	250,446,113.37	619,009,039.59
经营活动产生的现金流量净额	73,446,282.53	-211,721,124.53
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	3,654,175.44	20,781,945.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,765.00	24,758.03
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	506,744,598.62	
投资活动现金流入小计	510,421,539.06	20,806,703.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,981,533.49	52,015,643.75
投资支付的现金	4,000,000.00	83,538,480.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	114,600,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金	378,096,078.50	72,000,000.00
投资活动现金流出小计	559,677,611.99	207,554,123.75
投资活动产生的现金流量净额	-49,256,072.93	-186,747,420.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,400,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	37,000,000.00
筹资活动现金流入小计	90,400,000.00	207,000,000.00
偿还债务支付的现金	88,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,122,784.58	15,346,690.87
支付其他与筹资活动有关的现金	8,090,800.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	124,613,584.58	35,346,690.87
筹资活动产生的现金流量净额	-34,213,584.58	171,653,309.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	162,340.11	308,641.18
五、现金及现金等价物净增加额	-9,861,034.87	-226,506,594.73
加：期初现金及现金等价物余额	53,793,158.21	287,489,633.45
六、期末现金及现金等价物余额	43,932,123.34	60,983,038.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	107,988,667.00				1,160,258,773.35	32,230,360.00			65,063,486.24		507,178,211.22		1,808,258,777.81	53,591,398.28	1,861,850,176.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					100,000,000.00						-1,113,545.10		98,886,454.90		98,886,454.90
其他															
二、本年期初余额	107,988,667.00				1,260,258,773.35	32,230,360.00			65,063,486.24		506,064,666.12		1,907,145,232.71	53,591,398.28	1,960,736,630.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-111,375,558.78	-185,080.00					48,318,982.25		-62,871,496.53	-296,641.67	-63,168,138.20
（一）综合收益总额											63,437,395.63		63,437,395.63	-296,641.67	63,140,753.96
（二）所有者投入和减少资本					-111,375,558.78	-185,080.00							-111,190,478.78		-111,190,478.78
1. 所有者投入的普通															

股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,224,441.22							3,224,441.22		3,224,441.22
4. 其他					-114,600,000.00	-185,080.00						-114,414,920.00		-114,414,920.00
(三) 利润分配												-15,118,413.38		-15,118,413.38
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-15,118,413.38		-15,118,413.38
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	107,988,667.00				1,148,883,214.57	32,045,280.00		65,063,486.24		554,383,648.37		1,844,273,736.18	53,294,756.61	1,897,568,492.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	107,988,667.00				1,158,268,393.51	32,362,560.00		50,428,740.46			405,763,277.82		1,690,086,518.79	17,072,089.04	1,707,158,607.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					10,000,000.00						-352,046.04		9,647,953.96		9,647,953.96
其他															
二、本年期初余额	107,988,667.00				1,168,268,393.51	32,362,560.00		50,428,740.46			405,411,231.78		1,699,734,472.75	17,072,089.04	1,716,806,561.79
三、本期增减变动金额					94,153,447.02						59,017,776.21		153,171,223.2	15,635.8	168,807,036.15

(减少以“一”号填列)													3	12.92	
(一) 综合收益总额										69,816,642.91			69,816,642.91	635,812.92	70,452,455.83
(二) 所有者投入和减少资本					94,153,447.02								94,153,447.02	15,000,000.00	109,153,447.02
1. 所有者投入的普通股														15,000,000.00	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,153,447.02								4,153,447.02		4,153,447.02
4. 其他					90,000,000.00								90,000,000.00		90,000,000.00
(三) 利润分配										-10,798,866.70			-10,798,866.70		-10,798,866.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,798,866.70			-10,798,866.70		-10,798,866.70
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. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	107,988,667.00				1,262,421,840.53	32,362,560.00		50,428,740.46	464,429,007.99		1,852,905,695.98	32,707,901.96		1,885,613,597.94	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	107,988,667.00				1,166,001,907.52	32,230,360.00			65,063,486.24	564,105,842.68		1,870,929,543.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	107,988,667.00				1,166,001,907.52	32,230,360.00			65,063,486.24	564,105,842.68		1,870,929,543.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,668,010.30	-185,080.00				55,830,702.73		43,347,772.43
（一）综合收益总额										70,949,116.11		70,949,116.11
（二）所有者投入和减少资本					-12,668,010.30	-185,080.00						-12,482,930.30
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,224,441.22							3,224,441.22
4. 其他					-15,892,451.52	-185,080.00						-15,707,371.52
（三）利润分配										-15,118,413.38		-15,118,413.38
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,118,413.38		-15,118,413.38
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	107,988,667.00				1,153,333,897.22	32,045,280.00			65,063,486.24	619,936,545.41	1,914,277,315.87

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	107,988,667.00				1,157,593,126.71	32,362,560.00			50,428,740.46	443,191,997.36		1,726,839,971.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,890,383.78					76,652,526.68		79,542,910.46
（一）综合收益总额										87,451,393.38		87,451,393.38
（二）所有者投入和减少资本					2,890,383.78							2,890,383.78
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,890,383.78							2,890,383.78
4. 其他												

(三) 利润分配										-10,798,866.70		-10,798,866.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,798,866.70		-10,798,866.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	107,988,667.00				1,160,483,510.49	32,362,560.00			50,428,740.46	519,844,524.04		1,806,382,881.99

### 三、公司基本情况

山东赛托生物科技股份有限公司（以下简称赛托生物公司或本公司）前身系原菏泽赛托生物科技股份有限公司（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73,737,720股，无限售条件的流通股份A股34,250,947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2019年8月24日第二届董事会第十九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（以下简称斯瑞生物公司）、上海赢琅实业有限公司（以下简称赢琅实业公司）、山东迪森生物科技有限公司（以下简称山东迪森公司）、赛托（国际）有限公司（以下简称赛托国际公司）、山东和诺倍康药业有限公司（以下简称和诺倍康公司）、深圳赛托生物投资有限公司（以下简称赛托投资公司）和菏泽润鑫热力有限公司（以下简称润鑫热力公司）等七家子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六和七之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 3) 金融负债的后续计量方法

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损

失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④ 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

##### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

##### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素:

①合同付款是否发生逾期超过(含)30日。如果逾期超过30日, 公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 证明虽然超过合同约定的付

款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑨对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金备用金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

应收账款——信用风险特征组合		经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
----------------	--	---

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 13、应收款项融资

不适用。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 15、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。

**16、合同资产**

不适用。

**17、合同成本**

不适用。

**18、持有待售资产**

不适用。

**19、债权投资**

不适用。

**20、其他债权投资**

不适用。

**21、长期应收款**

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

## 22、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，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

不适用。

## 30、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

### （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。

### 31、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。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

不适用。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出

估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

## **35、租赁负债**

不适用。

## **36、预计负债**

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

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

预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、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。

##### (4) 建造合同：不适用。

#### 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，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。

#### 40、政府补助

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

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法：不适用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 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详见本财务报表附注十四(五)之说明。

### 2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期

开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### 3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2019 年 1 月 1 日起执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次会计政策变更已经公司二届董事会第十九次会议审议通过。	
自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	本次会计政策变更已经公司二届董事会第十五次会议审议通过。	财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的股权

		投资重分类到其他权益工具投资。
--	--	-----------------

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	220,114,863.18	应收票据	48,171,391.31
		应收账款	171,943,471.87
应付票据及应付账款	209,648,431.01	应付票据	68,829,599.02
		应付账款	140,818,831.99

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	124,194,194.27	124,194,194.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		561,568,226.03	561,568,226.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	561,568,226.03		-561,568,226.03
衍生金融资产			
应收票据	48,171,391.31	48,171,391.31	
应收账款	171,943,471.87	171,943,471.87	
应收款项融资			

预付款项	37,479,498.63	37,479,498.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,398,191.68	2,398,191.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	645,773,144.27	645,773,144.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	97,209,218.36	97,209,218.36	
流动资产合计	1,688,737,336.42	1,688,737,336.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	11,538,480.00		-11,538,480.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	52,485,548.02	52,485,548.02	
其他权益工具投资		11,538,480.00	11,538,480.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	503,267,403.24	503,267,403.24	
在建工程	427,123,509.53	427,123,509.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,920,770.50	97,920,770.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,958,333.33	1,958,333.33	

递延所得税资产	2,321,665.13	2,321,665.13	
其他非流动资产	19,730,707.50	19,730,707.50	
非流动资产合计	1,116,346,417.25	1,116,346,417.25	
资产总计	2,805,083,753.67	2,805,083,753.67	
流动负债：			
短期借款	469,700,000.00	469,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	68,829,599.02	68,829,599.02	
应付账款	140,818,831.99	140,818,831.99	
预收款项	545,233.00	545,233.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,824,482.29	7,824,482.29	
应交税费	1,730,120.12	1,730,120.12	
其他应付款	46,399,550.37	46,399,550.37	
其中：应付利息	846,421.59	846,421.59	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	745,847,816.79	745,847,816.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	85,000,000.00	85,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,833,092.91	9,833,092.91	
递延所得税负债	3,666,212.98	3,666,212.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,499,305.89	98,499,305.89	
负债合计	844,347,122.68	844,347,122.68	
所有者权益：			
股本	107,988,667.00	107,988,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,260,258,773.35	1,260,258,773.35	
减：库存股	32,230,360.00	32,230,360.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,063,486.24	65,063,486.24	
一般风险准备			
未分配利润	506,064,666.12	506,064,666.12	
归属于母公司所有者权益合计	1,907,145,232.71	1,907,145,232.71	
少数股东权益	53,591,398.28	53,591,398.28	
所有者权益合计	1,960,736,630.99	1,960,736,630.99	
负债和所有者权益总计	2,805,083,753.67	2,805,083,753.67	

## 调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前

期划分为可供出售金融资产的股权投资重分类到其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,448,370.79	95,448,370.79	
交易性金融资产		361,279,726.03	361,279,726.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	361,279,726.03		-361,279,726.03
衍生金融资产			
应收票据	47,727,691.91	47,727,691.91	
应收账款	159,934,439.16	159,934,439.16	
应收款项融资			
预付款项	41,682,597.88	41,682,597.88	
其他应收款	62,305,678.93	62,305,678.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	443,443,769.68	443,443,769.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,101,002.56	23,101,002.56	
流动资产合计	1,234,923,276.94	1,234,923,276.94	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	11,538,480.00		-11,538,480.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	377,376,012.25	377,376,012.25	
长期股权投资	412,099,538.04	412,099,538.04	
其他权益工具投资		11,538,480.00	11,538,480.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	274,846,561.62	274,846,561.62	
在建工程	191,045,657.02	191,045,657.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,852,008.26	33,852,008.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,941,313.04	1,941,313.04	
其他非流动资产	5,346,082.50	5,346,082.50	
非流动资产合计	1,308,045,652.73	1,308,045,652.73	
资产总计	2,542,968,929.67	2,542,968,929.67	
流动负债：			
短期借款	457,000,000.00	457,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	68,870,358.02	68,870,358.02	
应付账款	67,881,632.52	67,881,632.52	
预收款项	407,000.00	407,000.00	
合同负债			
应付职工薪酬	4,502,530.19	4,502,530.19	
应交税费	894,815.17	894,815.17	
其他应付款	33,983,744.44	33,983,744.44	
其中：应付利息	727,825.71	727,825.71	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	643,540,080.34	643,540,080.34	
非流动负债：			
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,833,092.91	9,833,092.91	
递延所得税负债	3,666,212.98	3,666,212.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,499,305.89	28,499,305.89	
负债合计	672,039,386.23	672,039,386.23	
所有者权益：			
股本	107,988,667.00	107,988,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,166,001,907.52	1,166,001,907.52	
减：库存股	32,230,360.00	32,230,360.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,063,486.24	65,063,486.24	
未分配利润	564,105,842.68	564,105,842.68	
所有者权益合计	1,870,929,543.44	1,870,929,543.44	
负债和所有者权益总计	2,542,968,929.67	2,542,968,929.67	

#### 调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的股权投资重分类到其他权益工具投资。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他**

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	16%、13%、9%
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 % 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
山东赛托生物科技股份有限公司	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），本公司被评为高新技术企业，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	97,792.84	89,112.65
银行存款	57,708,757.26	79,449,869.04
其他货币资金	45,259,386.39	44,655,212.58
合计	103,065,936.49	124,194,194.27

## 其他说明

期末为开立银行承兑汇票而存入保证金 34,653,586.39 元，开立信用证而存入保证金 10,045,800.00 元，银行借款保证金 560,000.00 元；期初其他货币资金包括开立银行承兑汇票而存入保证金 30,555,212.58 元，开立信用证而存入保证金 10,540,000.00 元，银行借款保证金 3,560,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	339,163,713.70	561,568,226.03
其中：		
债务工具投资	339,163,713.70	561,568,226.03
合计	339,163,713.70	561,568,226.03

## 其他说明：

## 期末理财产品明细：

产品名称	发行机构	期末余额	到期日/赎回日
与黄金挂钩的结构性存款[注1]	交通银行菏泽分行	266,965,506.85	2019/7/12-2019/9/12
与利率挂钩的结构性存款[注2]	兴业银行菏泽分行	70,194,300.00	2019/7/4-2019/9/6
与黄金挂钩的结构性存款[注2]	兴业银行深圳分行 宝安支行	2,003,906.85	2019/8/5-2019/9/4
合计		339,163,713.70	

[注 1]：期末公司购买的交通银行结构性存款银行提供本金完全保障。

[注 2]：期末公司购买的兴业银行结构性存款为保本浮收益型。

### 3、衍生金融资产

无

### 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	97,264,410.76	48,171,391.31
合计	97,264,410.76	48,171,391.31

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	97,264,410.76	100.00%	0.00	0.00%	97,264,410.76	48,171,391.31	100.00%	0.00	0.00%	48,171,391.31
其中：										
银行承兑汇票	97,264,410.76	100.00%	0.00	0.00%	97,264,410.76	48,171,391.31	100.00%	0.00	0.00%	48,171,391.31
合计	97,264,410.76	100.00%	0.00	0.00%	97,264,410.76	48,171,391.31	100.00%	0.00	0.00%	48,171,391.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	97,264,410.76	0.00	0.00%
合计	97,264,410.76	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	39,850,000.00
合计	39,850,000.00

(4) 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	193,832,830.98	0.00
合计	193,832,830.98	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	293,633,475.51	100.00%	14,784,809.71	5.04%	278,848,665.80	181,041,679.47	100.00%	9,098,207.60	5.03%	171,943,471.87
其中：										
账龄组合	293,633,475.51	100.00%	14,784,809.71	5.04%	278,848,665.80	181,041,679.47	100.00%	9,098,207.60	5.03%	171,943,471.87
合计	293,633,475.51	100.00%	14,784,809.71	5.04%	278,848,665.80	181,041,679.47	100.00%	9,098,207.60	5.03%	171,943,471.87

按单项计提坏账准备：不适用。

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：14,784,809.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	291,570,756.80	14,578,537.84	5.00%
1年到2年	2,062,718.71	206,271.87	10.00%
合计	293,633,475.51	14,784,809.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	291,570,756.80
其中：1 年以内	291,570,756.80
1 至 2 年	2,062,718.71
合计	293,633,475.51

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1 年以内	9,005,960.36	5,572,577.48			14,578,537.84
1 至 2 年	92,247.24	114,024.63			206,271.87
合计	9,098,207.60	5,686,602.11			14,784,809.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### （3）本期实际核销的应收账款情况

无

### （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-1	123,671,085.21	42.12	6,183,554.26
客户-2	33,892,099.30	11.54	1,694,604.97
客户-3	29,256,833.96	9.96	1,462,841.70
客户-4	24,106,660.32	8.21	1,205,333.02
客户-5	22,356,954.50	7.61	1,117,847.73
小 计	233,283,633.29	79.45	11,664,181.66

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,002,079.03	99.38%	37,465,503.88	99.96%
1 至 2 年	167,280.65	0.62%	13,994.75	0.04%
合计	27,169,359.68	--	37,479,498.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	7,000,718.24	25.77
供应商二	6,543,116.47	24.08
供应商三	4,824,000.00	17.76
供应商四	3,000,000.00	11.04
供应商五	1,090,800.00	4.01
前五合计	22,458,634.71	82.66

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,974,834.38	2,398,191.68

合计	2,974,834.38	2,398,191.68
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,610,479.00	1,871,338.00
其他	594,960.88	714,945.74
合计	3,205,439.88	2,586,283.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	188,092.06			188,092.06
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	42,513.45			42,513.45
2019 年 6 月 30 日余额	230,605.50			230,605.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,950,629.16
其中：1 年以内	1,950,629.16
1 至 2 年	1,196,881.00

2至3年	51,929.72
3年以上	6,000.00
3至4年	6,000.00
合计	3,205,439.88

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段	188,092.06	42,513.45		230,605.50
合计	188,092.06	42,513.45		230,605.50

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

其中重要的其他应收款核销情况: 无

其他应收款核销说明: 不适用。

## 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
深圳市太子湾商融置业有限公司	意向金	1,000,000.00	1年以内	31.20%	50,000.00
安徽国元信托有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1至2年	31.20%	100,000.00
罗世凯	租赁保证金	151,338.00	1年以内	4.72%	7,566.90
曹文龙	租赁保证金	104,934.00	1至2年	3.27%	10,493.40
日照市凌云海糖业集团有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	3.12%	5,000.00
合计	--	2,356,272.00	--	73.58%	173,060.30

## 6) 涉及政府补助的应收款项: 不适用。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 不适用。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 不适用。

其他说明: 无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  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	298,379,463.87		298,379,463.87	220,389,218.48		220,389,218.48
在产品	113,142,831.91		113,142,831.91	113,828,786.06		113,828,786.06
库存商品	187,340,946.41	0.00	187,340,946.41	297,344,026.99	379,435.29	296,964,591.70
委托加工物资	25,855,111.27		25,855,111.27	14,526,134.27		14,526,134.27
包装物	55,234.51		55,234.51	60,146.76		60,146.76
低值易耗品	113,340.37		113,340.37	4,267.00		4,267.00
合计	624,886,928.34	0.00	624,886,928.34	646,152,579.56	379,435.29	645,773,144.27

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	379,435.29			379,435.29		0.00
合计	379,435.29			379,435.29		0.00

### (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**

不适用。

**10、合同资产**

无

**11、持有待售资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	75,358,848.68	62,673,660.42
理财产品	800,630.17	30,249,400.00
预缴所得税		4,286,157.94
合计	76,159,478.85	97,209,218.36

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天津市津 津药业有 限公司	52,485,548.02			1,064,803.44							53,550,351.46	
小计	52,485,548.02			1,064,803.44							53,550,351.46	
合计	52,485,548.02			1,064,803.44							53,550,351.46	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	11,538,480.00	11,538,480.00
合计	11,538,480.00	11,538,480.00

## 19、其他非流动金融资产

无

**20、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**

无

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	548,731,177.63	503,267,403.24
合计	548,731,177.63	503,267,403.24

**(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	257,329,332.80	23,755,597.03	425,638,313.12	10,587,833.73	717,311,076.68
2.本期增加金额	7,223,096.06	429,716.58	71,661,579.85	1,151,475.60	80,465,868.09
(1) 购置	513,553.00	429,716.58	2,166,111.76	1,151,475.60	4,260,856.94
(2) 在建工程转入	6,709,543.06		69,495,468.09		76,205,011.15
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			208,132.95	622,805.23	830,938.18
4.期末余额	264,552,428.86	24,185,313.61	497,091,760.02	11,116,504.10	796,946,006.59
二、累计折旧					
1.期初余额	41,646,374.13	13,375,862.98	151,757,136.72	7,260,696.50	214,040,070.33

2.本期增加金额					
(1) 计提	6,494,080.73	5,237,041.44	22,343,777.56	425,034.45	34,499,934.18
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			141,638.30	187,140.36	328,778.66
4.期末余额	48,140,454.86	18,612,904.42	173,959,275.98	7,498,590.59	248,211,225.85
三、减值准备					
1.期初余额	3,603.11				3,603.11
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,603.11				3,603.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	216,408,370.89	5,572,409.19	323,132,484.04	3,617,913.51	548,731,177.63
2.期初账面价值	215,679,355.56	10,379,734.05	273,881,176.40	3,327,137.23	503,267,403.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(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	1,339,425.96
专用设备	76,125.41
合计	1,415,551.37

## (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
山东迪森公司厂房及办公楼	10,127,626.64	产权证书正在办理中
小计	10,127,626.64	

## (6) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	475,628,875.89	418,439,321.03
工程物资	4,357,831.55	8,684,188.50
合计	479,986,707.44	427,123,509.53

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮项目	218,891,097.40		218,891,097.40	178,639,116.45		178,639,116.45
甾体类中间体及原料药项目	15,021,808.23		15,021,808.23	51,392,013.45		51,392,013.45
润鑫热力热电联产项目	191,295,567.14		191,295,567.14	142,340,041.13		142,340,041.13
斯瑞药化生产基地项目	4,235,383.46		4,235,383.46	3,732,915.07		3,732,915.07
年产 1000 吨植物甾醇、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	33,399,796.99		33,399,796.99	30,103,040.25		30,103,040.25
公用工程扩建	2,443,497.00		2,443,497.00	2,240,356.79		2,240,356.79
零星工程	10,341,725.67		10,341,725.67	9,991,837.89		9,991,837.89
合计	475,628,875.89		475,628,875.89	418,439,321.03		418,439,321.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 700 吨 9-羟基雄烯二酮项目	276,461,500.00	178,639,116.45	59,957,188.90	19,705,207.95		218,891,097.40	86.19%	95%				募股资金
甾体类中间体及原料药项目	330,106,100.00	51,392,013.45	16,135,486.02	52,505,691.24		15,021,808.23	16.33%	20%				募股资金
热电联产项目	293,649,200.00	142,340,041.13	48,955,526.01			191,295,567.14	65.14%	90%	1,848,388.88	1,714,999.99		其他
斯瑞药化生产基地项目	269,463,800.00	3,732,915.07	502,468.39			4,235,383.46	79.14%	90%	2,015,566.44			其他
年产 1000 吨植物甾醇、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	210,670,000.00	30,103,040.25	3,731,309.16	434,552.42		33,399,796.99	55.11%	80%	2,116,413.92			其他
公用工程扩建		2,240,356.79	203,140.21			2,443,497.00						其他
零星工程		9,991,837.89	3,909,447.32	3,559,559.54		10,341,725.67						其他
合计	1,380,350,600.00	418,439,321.03	133,394,566.01	76,205,011.15		475,628,875.89	--	--	5,980,369.24	1,714,999.99		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

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
专用设备	4,357,831.55		4,357,831.55	8,684,188.50		8,684,188.50

合计	4,357,831.55		4,357,831.55	8,684,188.50		8,684,188.50
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

无

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,929,527.67		11,615,190.77	1,740,175.10	107,284,893.54
2.本期增加金额					0.00
(1) 购置	20,391,208.50			16,976.42	20,408,184.92
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	114,320,736.17		11,615,190.77	1,757,151.52	127,693,078.46
二、累计摊销					0.00

1.期初余额	6,730,251.76		2,032,658.39	601,212.89	9,364,123.04
2.本期增加金额	1,006,865.66	0.00	580,759.53	94,354.19	1,681,979.38
(1) 计提	1,006,865.66	0.00	580,759.53	94,354.19	1,681,979.38
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	7,737,117.42	0.00	2,613,417.92	695,567.08	11,046,102.42
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	106,593,225.75	0.00	9,001,772.85	1,051,977.44	116,646,976.04
2.期初账面价值	87,199,275.91	0.00	9,582,532.38	1,138,962.21	97,920,770.50

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

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资业务承诺费	1,958,333.33		124,999.98		1,833,333.35
合计	1,958,333.33		124,999.98		1,833,333.35

其他说明：润鑫热力于筹建期间支付融资承诺费 200 万元，承诺服务期限 8 年，公司将上述融资业务承诺费计入长期待摊费用，并按月摊销，摊销期 8 年。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,062,151.14	2,627,750.72	8,522,450.38	1,646,795.61
预提性质的工资	3,681,301.42	552,195.22	4,499,130.19	674,869.52
合计	18,743,452.56	3,179,945.94	13,021,580.57	2,321,665.13

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
账面价值与计税基础不一致的固定资产折旧	21,532,345.64	3,229,851.85	23,161,693.85	3,474,254.08
交易性金融资产公允价值变动	535,369.86	80,305.47	1,279,726.03	191,958.90
合计	22,067,715.50	3,310,157.32	24,441,419.88	3,666,212.98

## (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	3,179,945.94	0.00	2,321,665.13
递延所得税负债	0.00	3,310,157.32	0.00	3,666,212.98

(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	230,605.50	187,062.37
可抵扣亏损	55,551,970.32	51,600,087.41
内部交易未实现利润	22,949,587.89	15,250,331.20
合计	78,732,163.71	67,037,480.98

(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	549,419.66	549,419.66	
2021 年	2,778,309.53	2,778,309.53	
2022 年	18,082,732.92	18,434,778.96	
2023 年	23,024,984.14	23,786,483.20	
2024 年	13,853,986.22	8,788,558.21	
合计	58,289,432.47	54,337,549.56	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	15,669,615.00	12,658,707.50
预付技术转让款	7,072,000.00	7,072,000.00
合计	22,741,615.00	19,730,707.50

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		2,700,000.00
保证借款	440,000,000.00	450,000,000.00
保证质押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	457,000,000.00	469,700,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**33、交易性金融负债**

无

**34、衍生金融负债**

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,271,117.14	68,829,599.02
合计	142,271,117.14	68,829,599.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	98,671,639.85	82,989,306.73
货款	45,159,120.13	57,829,525.26
合计	143,830,759.98	140,818,831.99

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	47,438.30	545,233.00
合计	47,438.30	545,233.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无

**38、合同负债**

无

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,723,667.40	30,790,722.86	32,891,961.95	5,622,428.31
二、离职后福利-设定提存计划	100,814.89	2,702,112.45	2,683,404.43	119,522.91
合计	7,824,482.29	33,492,835.31	35,575,366.38	5,741,951.22

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	7,620,531.93	26,570,871.99	28,699,472.41	5,491,931.51
2、职工福利费		1,290,908.73	1,290,403.22	505.51
3、社会保险费	53,659.37	2,098,087.47	2,084,283.51	67,463.33
其中：医疗保险费	46,660.51	1,671,878.90	1,660,161.91	58,377.50
工伤保险费	2,828.66	219,341.84	218,336.16	3,834.34
生育保险费	4,170.20	206,866.73	205,785.44	5,251.49
4、住房公积金	49,476.10	690,516.88	677,465.02	62,527.96
5、工会经费和职工教育经费		140,337.79	140,337.79	
合计	7,723,667.40	30,790,722.86	32,891,961.95	5,622,428.31

### (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	97,827.98	2,556,702.29	2,538,916.71	115,613.56
2、失业保险费	2,986.91	145,410.16	144,487.72	3,909.35
合计	100,814.89	2,702,112.45	2,683,404.43	119,522.91

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	14,184.18	154,199.77
个人所得税	494,507.75	70,196.96
房产税	421,466.42	390,444.25
土地使用税	605,837.76	914,505.21
印花税	29,529.98	53,276.74
水资源税	95,400.00	119,880.00
环境保护税	17,540.51	27,617.19
合计	1,678,466.60	1,730,120.12

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	681,548.61	846,421.59
其他应付款	36,412,144.99	45,553,128.78
合计	37,093,693.60	46,399,550.37

**(1) 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	121,861.11	154,458.34
短期借款应付利息	559,687.50	691,963.25
合计	681,548.61	846,421.59

重要的已逾期未支付的利息情况：无

**(2) 应付股利**

无

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,199,545.31	1,885,790.00
限制性股票回购义务	32,045,280.00	32,362,560.00
其他	167,319.68	158,625.08
关联方往来款		11,146,153.70 <sup>001</sup>
合计	36,412,144.99	45,553,128.78

注：001 系润鑫热力于被收购前向关联方山东润鑫投资有限公司和菏泽润鑫生物科技有限公司临时拆借款。

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

**42、持有待售负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

**44、其他流动负债**

无

**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
质押及保证借款	10,000,000.00	15,000,000.00
质押、抵押及保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	80,000,000.00	85,000,000.00

**46、应付债券**

无

**47、租赁负债**

无

**48、长期应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

无

**50、预计负债**

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,833,092.91		633,255.00	9,199,837.91	与资产相关的政府补助资金递延摊销
合计	9,833,092.91		633,255.00	9,199,837.91	--

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	8,645,592.91			558,255.00			8,087,337.91	与资产相关
有机废气治理工程项目	1,187,500.00			75,000.00			1,112,500.00	与资产相关
合计	9,833,092.91			633,255.00			9,199,837.91	

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

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

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,157,002,772.34		14,600,000.00	1,142,402,772.34
其他资本公积	103,256,001.01	3,224,441.22	100,000,000.00	6,480,442.23

合计	1,260,258,773.35	3,224,441.22	114,600,000.00	1,148,883,214.57
----	------------------	--------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据《企业会计准则》的规定，公司本年增加股权激励费用 3,224,441.22 元。

2) 本期公司通过收购股权方式取得同一控制下企业润鑫热力公司 100%的股权，根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》规定，将期初资本公积予以合并抵销，相应减少资本公积 114,600,000.00 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	32,230,360.00		185,080.00	32,045,280.00
合计	32,230,360.00		185,080.00	32,045,280.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则》的规定，公司本期因分配给限制性股票持有者的现金股利而相应减少 185,080.00 元。

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,063,486.24			65,063,486.24
合计	65,063,486.24			65,063,486.24

## 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	507,178,211.22	405,763,277.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,113,545.10	-352,046.04

调整后期初未分配利润	506,064,666.12	405,411,231.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,437,395.63	126,087,046.82
减：提取法定盈余公积		-14,634,745.78
应付普通股股利	-15,118,413.38	10,798,866.70
期末未分配利润	554,383,648.37	506,064,666.12

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-1,113,545.10 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	514,188,382.31	379,897,971.56	513,711,042.14	356,365,404.41
其他业务	65,607,836.20	61,779,840.09	46,920,459.34	45,180,928.75
合计	579,796,218.51	441,677,811.65	560,631,501.48	401,546,333.16

是否已执行新收入准则

是  否

## 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		345,056.57
教育费附加		182,832.92
资源税	195,093.00	229,437.00
房产税	841,983.13	789,827.42
土地使用税	1,182,738.93	1,832,490.84
车船使用税	3,720.00	15,836.40
印花税	231,409.54	231,523.40
环保税	27,611.64	40,026.62

地方教育附加		121,888.61
合计	2,482,556.24	3,788,919.78

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,817,909.34	2,831,395.47
参展费	392,627.42	1,373,622.96
运输费	752,172.47	542,834.10
差旅费	130,723.61	151,626.29
办公费	27,979.97	481,141.22
业务招待费	414,047.95	383,024.67
其他	635,128.97	766,287.18
合计	4,170,589.73	6,529,931.89

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,589,984.29	15,243,973.70
折旧和摊销	6,364,762.65	5,652,469.54
咨询服务费	2,767,867.98	2,097,909.38
业务招待费	3,056,628.61	1,275,787.80
差旅费	1,392,124.31	733,915.35
其他	3,381,732.23	5,136,302.57
合计	31,553,100.07	30,140,358.34

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	9,944,695.74	17,468,572.48
职工薪酬	3,417,164.09	3,036,323.17
折旧和摊销	4,432,721.28	3,671,110.74
委外研发费		3,150,000.00
其他	1,446,915.52	1,201,366.19

合计	19,241,496.63	28,527,372.58
----	---------------	---------------

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-564,666.31	-681,472.34
利息支出	12,551,563.49	5,182,172.69
票据贴现利息	2,167,647.44	4,179,351.59
汇兑损益	-162,340.11	-308,641.18
其他	475,328.07	355,125.53
合计	14,467,532.58	8,721,971.82

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	635,426.87	
与收益相关的政府补助	1,788,100.00	581,655.00
合计	2,423,526.87	581,655.00

## 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	1,064,803.44	867,815.46
理财产品收益	6,056,230.96	9,897,068.49
合计	7,121,034.40	10,764,883.95

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、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
交易性金融资产	2,163,713.70	

合计	2,163,713.70	
----	--------------	--

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-42,513.44	
应收账款坏账损失	-5,686,602.11	
合计	-5,729,115.55	

### 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,541,377.72
二、存货跌价损失	379,435.29	
合计	379,435.29	-5,541,377.72

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-55,750.27	-17,143.47

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,400.00	
其他	26,302.00	18,334.95	26,302.00
合计	26,302.00	20,734.95	26,302.00

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

甾体激素原料基础设施建设项目	定陶区人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	560,426.87	0.00	与资产相关
有机废气治理工程	菏泽市环境保护局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	75,000.00	0.00	与资产相关
大学生就业补贴	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	与收益相关
外经贸发展补助	定陶区商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,500.00		与收益相关
外经贸发展补助	菏泽市商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
节能专项补助	菏泽市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
科技重大专项补助	定陶区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,200,000.00		与收益相关
企业研究开发财政补助	菏泽市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	137,600.00		与收益相关

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00		
地方水利建设专项基金		23,676.02	5,000.00
合计	5,000.00	23,676.02	5,000.00

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,600,860.56	16,767,446.92
递延所得税费用	-1,214,336.47	-58,212.15
合计	9,386,524.09	16,709,234.77

## (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	72,527,278.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,879,091.71
非应税收入的影响	-240,026.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,124,230.73
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	398,667.40
研发费加计扣除影响	-2,775,439.75
所得税费用	9,386,524.09

## 77、其他综合收益

无。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金	38,595,212.58	20,781,487.53
收到银行存款利息	566,893.94	681,472.34
收到政府补助	1,788,100.00	23,400.00
其他	26,302.00	800,577.96

合计	40,976,508.52	22,286,937.83
----	---------------	---------------

**(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	24,871,096.35	43,296,046.19
支付不符合现金等价物定义的票据和信用证保证金	44,699,386.39	8,435,920.00
其他	543,586.96	610,296.02
合计	70,114,069.70	52,342,262.21

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期收回	806,700,000.00	
合计	806,700,000.00	

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品支出	552,000,000.00	122,000,000.00
支付单位间往来的投资性款项		34,087,627.45
合计	552,000,000.00	156,087,627.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

上期支付单位间往来的投资性款项34,087,627.45元，为润鑫热力被公司收购前支付给关联公司山东润鑫投资有限公司的临时拆借款。

**(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
收到山东润鑫投资有限公司借款	7,000,000.00	57,702,986.15
融资保证金退回	3,000,000.00	
合计	10,000,000.00	57,702,986.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期发生额 57,702,986.15 元，其中 37,000,000.00 元为公司向山东润鑫投资有限公司拆借款，27,702,986.15 元为润鑫热力被公司收购前向山东润鑫投资有限公司拆借款。

#### (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
归还山东润鑫投资有限公司借款	7,000,000.00	20,000,000.00
归还菏泽润鑫生物有限公司借款	11,146,153.70	3,800,000.00
限制性股票回购款	1,098,000.00	
合计	19,244,153.70	23,800,000.00

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,140,753.96	70,452,455.83
加：资产减值准备	5,349,680.26	5,541,377.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,510,248.67	32,000,131.50
无形资产摊销	1,681,979.39	1,378,414.64
长期待摊费用摊销	124,999.98	
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）	55,750.27	13,308.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,163,713.70	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,858,908.28	4,861,329.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,121,034.40	-10,764,883.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-858,280.81	-346,517.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-356,055.66	288,305.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,265,651.22	-247,783,001.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,653,506.67	-64,867,418.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,868,698.53	13,680,270.83

列)		
其他	3,224,441.22	4,161,804.04
经营活动产生的现金流量净额	29,928,520.54	-191,384,423.15
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	57,806,550.10	113,481,575.08
减: 现金的期初余额	79,538,981.69	291,101,838.50
现金及现金等价物净增加额	-21,732,431.59	-177,620,263.42

## (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	114,600,000.00
其中:	--
菏泽润鑫热力有限公司	114,600,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,045,101.15
其中:	--
菏泽润鑫热力有限公司	1,045,101.15
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	113,554,898.85

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	57,806,550.10	79,538,981.69
其中: 库存现金	97,792.84	89,112.65
可随时用于支付的银行存款	57,708,757.26	79,449,869.04
三、期末现金及现金等价物余额	57,806,550.10	79,538,981.69

其他说明:

因流动性受限, 本公司未将银行承兑汇票保证金、信用证保证金及借款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 45,259,386.39 元，期初余额为 44,655,212.58 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,259,386.39	票据保证金及借款质押保证金
应收票据	39,850,000.00	开立票据质押担保
无形资产	27,177,040.65	借款抵押担保
长期股权投资	53,550,351.46	借款质押担保
在建工程	13,840,000.00	借款抵押担保
合计	179,676,778.50	--

其他说明：

无形资产和在建工程抵押担保原因：润鑫热力在工行定陶支行办理的 7000 万元热电项目贷款，由热电项目部分在建工程及项目所使用土地提供抵押担保。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	380,312.73	6.7419	2,564,048.10
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
甾体激素原料基础设施建设 项目	9,762,102.91	递延收益	560,426.87
有机废气治理工程	1,500,000.00	递延收益	75,000.00
外经贸发展补助	150,500.00	其他收益	150,500.00
节能专项补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
科技重大专项补助	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
企业研究开发财政补助	137,600.00	其他收益	137,600.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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

不适用。

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

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
菏泽润鑫热力有限公司	100.00%	菏泽润鑫热力有限公司被收购前原股东为山东润鑫投资有限公司，山东润鑫投资有限公司持有润鑫热力 100% 股权，公司实际控制人米超杰先生持有山东	2019 年 01 月 31 日	润鑫热力于 2019 年 1 月 23 日完成了股权转让工商变更登记手续，公司于 2019 年 1 月	0.00	-178,906.42	0.00	-17,064.02

	润鑫投资有限公司 83% 股权，因此米超杰先生系被收购方菏泽润鑫热力有限公司实际控制人。公司与被收购方润鑫热力同受米超杰先生控制，因此，本次收购构成同一控制下企业合并。		份支付了部分股权转让款，因此公司将合并日确定为 2019 年 1 月 31 日				
--	--	--	---	--	--	--	--

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	114,600,000.00

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	菏泽润鑫热力有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	1,045,101.15	4,872,152.67
存货	2,641,042.21	1,806,212.42
固定资产	14,568,618.41	14,586,484.31
无形资产	26,950,565.31	26,995,860.38
在建工程	167,530,356.68	148,695,315.61
借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付款项	29,007,840.65	28,878,810.68
其他应付款	29,113,341.81	12,352,959.26
净资产	98,707,548.48	98,886,454.90
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	98,707,548.48	98,886,454.90

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

## 3、反向购买

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

#### 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：不适用。

#### 6、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东斯瑞公司	山东菏泽市	山东菏泽市	制造业	85.00%		设立
赢琅实业公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
和诺倍康公司	山东菏泽市	山东菏泽市	制造业	100.00%		设立
赛托国际公司	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
赛托投资公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
润鑫热力公司	山东菏泽市	山东菏泽市	制造业	100.00%		收购
山东迪森公司	山东菏泽市	山东菏泽市	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：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东斯瑞公司	15.00%	-296,641.67	0.00	53,294,756.61

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：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东斯瑞公司	431,107,613.10	259,381,130.76	690,488,743.86	335,180,370.67	0.00	335,180,370.67	406,497,268.23	254,254,691.17	660,751,959.40	303,475,970.87	0.00	303,475,970.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东斯瑞公司	92,871,616.40	-1,977,611.11	-1,977,611.11	-90,076,501.46	93,493,953.13	2,649,220.48	2,649,220.48	-3,370,588.54

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：因本公司高管米奇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

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	天津市津津药业有限公司	天津市津津药业有限公司
流动资产	168,990,730.30	201,434,036.45
非流动资产	107,933,778.28	103,891,326.18
资产合计	276,924,508.58	305,325,362.63
流动负债	104,889,793.60	141,036,859.74
负债合计	104,889,793.60	141,036,859.74
归属于母公司股东权益	172,034,714.98	164,288,502.89
按持股比例计算的净资产份额	28,093,268.96	26,828,312.52
--内部交易未实现利润		2,705,447.39
--其他		22,951,788.11
对联营企业权益投资的账面价值	53,550,351.46	52,485,548.02
营业收入	145,554,495.58	126,434,401.64
净利润	6,520,535.43	5,314,240.40
综合收益总额	6,520,535.43	5,314,240.40

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司定期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 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 79.45%(2018 年 6 月 30 日：75.63%)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。

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	547,000,000.00	581,549,988.33	480,052,696.67	37,434,441.67	64,062,850.00
应付票据	142,271,117.14	142,271,117.14	142,271,117.14		
应付账款	143,830,759.98	143,830,759.98	143,830,759.98		
其他应付款	37,093,693.60	37,093,693.60	37,093,693.60		
小 计	870,195,570.72	904,745,559.05	803,248,267.39	37,434,441.67	64,062,850.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	564,700,000.00	611,440,051.31	502,220,662.42	55,361,111.11	53,858,277.78
应付票据	68,829,599.02	68,829,599.02	68,829,599.02		
应付账款	140,818,831.99	140,818,831.99	140,818,831.99		
其他应付款	46,399,550.37	46,399,550.37	46,399,550.37		
小 计	820,747,981.38	867,488,032.69	758,268,643.80	55,361,111.11	53,858,277.78

## (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。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注外币货币性项目之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		339,163,713.70		339,163,713.70
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		339,163,713.70		339,163,713.70
（1）债务工具投资		339,163,713.70		339,163,713.70
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

无

### 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

以正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续和非持续第二层次公允价值项目市价确定的依据。

### 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

无

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东润鑫投资有限公司	山东菏泽市	投资	15,000 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。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注附注九、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本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、在其他主体中的权益之说明。

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

#### 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
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
天津市津津药业有限公司	本公司参股公司

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江仙琚制药股份有限公司	商品	40,763,063.25	170,000,000.00	否	36,165,961.69
天津市津津药业有限公司	商品	346,034.48	16,000,000.00	否	3,775,540.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江仙琚制药股份有限公司	产品	118,896,388.30	91,064,724.44
天津市津津药业有限公司	产品	45,683,932.79	22,902,984.82
菏泽润鑫生物科技有限公司	蒸汽、电等能源	3,177,776.51	3,120,834.10

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
菏泽润鑫生物科技有限公司	建筑物及土地	80,471.62	79,861.29

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：无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	185,000,000.00	2018年06月22日	2019年11月20日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰	200,000,000.00	2018年08月30日	2019年11月14日	否
米超杰、王峰	25,000,000.00	2018年02月01日	2019年01月31日	是
山东润鑫投资有限公司	30,000,000.00	2018年11月19日	2019年11月19日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	20,000,000.00	2018年04月10日	2021年04月04日	否
山东润鑫投资有限公司	11,900,000.00	2018年11月07日	2019年11月08日	否
山东润鑫投资有限公司	16,056,191.13	2018年11月06日	2019年06月27日	是
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	280,000,000.00	2018年10月25日	2028年10月25日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	100,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月09日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	100,000,000.00	2018年11月21日	2019年11月14日	否
山东润鑫投资有限公司、米超杰、王峰	120,000,000.00	2018年05月09日	2019年05月08日	是

**(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	7,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 30 日	业经公司第二届董事会第三次会议、2017 年第七次临时股东大会审议批准，未超审议额度。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,811,046.93	1,985,153.91

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	菏泽润鑫生物科技有限公司	3,893,979.08	194,698.95	3,473,906.25	173,695.31
应收账款	台州仙璐药业有限公司	29,310,551.62	1,465,527.58	30,299,045.55	1,514,952.28
应收账款	天津市津津药业有限公司	24,106,660.32	1,205,333.02	14,096,770.22	704,838.51
应收账款	浙江仙璐制药股份有限公司	4,581,547.68	229,077.38	3,133.00	156.65

(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	108,877.94	22,094.83

应付账款	米超杰	0.00	4,030,000.00 <sup>0002</sup>
应付账款	米嘉	0.00	3,430,000.00
其他应付款	山东润鑫投资有限公司	0.00	8,000,000.00
其他应付款	菏泽润鑫生物科技有限公司	0.00	3,146,153.70

注：0002 期初应付公司关联方米超杰先生 403 万元、米嘉女士 343 万元、山东润鑫投资有限公司 800 万元、菏泽润鑫生物科技有限公司 314.62 万元，均为润鑫热力在被公司收购前欠款，截止报告期末，公司已将上述欠款全部归还。

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

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

### 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	12,223,576.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,224,441.22

### 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

报告期内，公司第二届董事会第十五次会议和 2018 年度股东大会审议通过《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。因 7 名原激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司对其持有的已获授尚未解除限售的 4.5 万股限制性股票进行回购注销，截止本报告报出日，公司已完成了上述回购注销手续，回购注销后，公司总股本由 107,988,667 股减少为 107,943,667 股。

2019 年 6 月 20 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，因公司利润分配方案实施完毕，同意将公司 2017 年限制性股票回购价格由 24.38 元/股调整为 24.24 元/股，并同意办理符合解锁条件的 40 名激励对象 255,400 股限制性股票的解锁事宜。截止本报告报出日，公司已完成了上述解锁手续，解锁后，公司总股本 107,943,667 股，其中有限售条件的流通股份 A 股 73,944,720 股，无限售条件的流通股份 A 股 34,043,947 股。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

### 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本、资产和负债按行业进行划分。

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本、资产和负债按产品进行划分。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	地区分部（国内）	地区分部（国外）	行业分部（医药制造）	产品分部（甾体药物原料）	分部间抵销	合计
主营业务收入	511,563,898.69	2,624,483.62	514,188,382.31	514,188,382.31	0.00	514,188,382.31
主营业务成本	378,407,967.11	1,490,004.45	379,897,971.56	379,897,971.56	0.00	379,897,971.56
资产总额	2,787,741,914.86		2,787,741,914.86	2,787,741,914.86	0.00	2,787,741,914.86
负债总额	890,173,422.07		890,173,422.07	890,173,422.07	0.00	890,173,422.07

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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 18,250,000 股，占其所持有公司股份总数的 45.85%，占公司总股本 16.90%。

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	227,991,307.77	100.00%	11,427,188.83	5.01%	216,564,188.94	168,377,395.93	100.00%	8,442,956.77	5.01%	159,934,439.16
其中：										
账龄组合	227,991,307.77	100.00%	11,427,188.83	5.01%	216,564,188.94	168,377,395.93	100.00%	8,442,956.77	5.01%	159,934,439.16
合计	227,991,307.77	100.00%	11,427,188.83	5.01%	216,564,188.94	168,377,395.93	100.00%	8,442,956.77	5.01%	159,934,439.16

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：11,427,118.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	227,440,238.94	11,372,011.95	5.00%
1-2年	551,068.83	55,106.88	10.00%

合计	227,991,307.77	11,427,118.83	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	227,440,238.94
其中：1 年以内	227,440,238.94
1 至 2 年	551,068.83
合计	227,991,307.77

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	8,442,956.77	2,984,162.06	0.00	0.00	11,427,118.83
合计	8,442,956.77	2,984,162.06	0.00	0.00	11,427,118.83

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
不适用。		

不适用。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	61,345,717.49	26.91	3,067,285.87
客户二	52,402,442.68	22.98	2,620,122.13
客户三	26,867,504.26	11.78	1,343,375.21
客户四	22,301,756.50	9.78	1,115,087.83
客户五	17,662,500.00	7.75	883,125.00
前五大小计	180,579,920.93	79.20	9,028,996.05

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	121,931,354.59	62,305,678.93
合计	121,931,354.59	62,305,678.93

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	125,968,878.73	64,267,581.67
押金保证金	2,016,400.00	1,026,400.00

其他	425,720.27	348,463.99
合计	128,410,999.00	65,642,445.66

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,336,766.73			3,336,766.73
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,142,877.68			3,142,877.68
2019 年 6 月 30 日余额	6,479,644.41			6,479,644.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	127,362,369.28
其中：1 年以内	127,362,369.28
1 至 2 年	1,000,000.00
2 至 3 年	42,629.72
3 年以上	6,000.00
3 至 4 年	6,000.00
合计	128,410,999.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段	3,336,766.73	3,142,877.68	0.00	6,479,644.41
合计	3,336,766.73	3,142,877.68	0.00	6,479,644.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东斯瑞生物医药有限公司	拆借款	59,567,679.40	1年以内	46.39%	2,978,383.97
上海赢琅实业有限公司	拆借款	50,548,741.45	1年以内	39.36%	2,527,437.07
山东和诺倍康药业有限公司	拆借款	8,680,000.00	1年以内	6.76%	434,000.00
山东迪森生物科技有限公司	拆借款	6,512,457.88	1年以内	5.07%	325,622.89
安徽国元信托有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	0.78%	100,000.00
合计	--	126,308,878.73	--	98.36%	6,365,443.93

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	463,237,924.70		463,237,924.70	359,613,990.02		359,613,990.02
对联营、合营企业投资	53,550,351.46		53,550,351.46	52,485,548.02		52,485,548.02
合计	516,788,276.16		516,788,276.16	412,099,538.04		412,099,538.04

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东斯瑞公司	340,032,664.13	9,995.77				340,042,659.90	
上海赢琅公司	3,307,978.69	883,819.34				4,191,798.03	
山东迪森生物	16,273,347.20	22,571.09				16,295,918.29	
深圳赛托生物		4,000,000.00				4,000,000.00	

润鑫热力公司		98,707,548.48				98,707,548.48	
合计	359,613,990.02	103,623,934.68				463,237,924.70	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津市津津药业有限公司	52,485,548.02			1,064,803.44						53,550,351.46	
小计	52,485,548.02			1,064,803.44						53,550,351.46	
合计	52,485,548.02			1,064,803.44						53,550,351.46	

## (3) 其他说明

无

## 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	419,089,478.00	292,628,203.25	455,177,286.68	303,947,097.52
其他业务	11,050,879.91	10,889,837.80	9,474,910.19	10,063,549.45
合计	430,140,357.91	303,518,041.05	464,652,196.87	314,010,646.97

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,064,803.44	867,815.46
购买银行短期保本型理财产品取得的投资收益	3,290,835.61	9,897,068.49
合计	4,355,639.05	10,764,883.95

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,750.27	系处置不再使用的机械设备产生的损益
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）	2,423,526.87	
委托他人投资或管理资产的损益	340,849.32	系购买的保本型银行理财产品（非结构性存款）所得收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,943,898.78	系购买的保本型银行理财产品（银行结构性存款）所得收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,302.00	
减：所得税影响额	1,009,689.84	
少数股东权益影响额	654,862.52	
合计	10,009,274.34	--

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	3.62%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.50	0.50

## 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

不适用。

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；