



厦门金达威集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人江斌、主管会计工作负责人洪航及会计机构负责人(会计主管人员)黄宏芸声明：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。

（一）新冠疫情风险

报告期内，新冠疫情反复持续，各国经济受到不同程度的影响，全球产业链循环受阻。虽然，目前我国境内疫情已经得到有效控制，偶有零星病例发生，但海外疫情仍持续反复，或对公司海外业务产生一定影响。对此，公司将密切关注疫情的发展，已提前做好应对预案，积极处理与应对其可能带来的风险和挑战。

（二）汇率波动的风险

公司境外销售占销售总额比例较大，汇率波动造成汇兑损益，对公司的盈利水平造成一定的影响。同时公司以外币计价的资产占总资产比例较大，公司合并财务报表以人民币为记账本位币，汇率变动会影响资产价值和其他综合收益。

（三）市场价格波动风险

产品市场价格波动将会影响公司经营业绩的稳定。公司产品的销售价格与上游原材料的价格及供应量、行业总的供应量及下游客户的消费行为（如增加库存还是去库存化）等密切相关，投资者不能以某一中期或某一年度的财务数据简单推算公司整个年度或下一年度的财务数据。

（四）并购整合风险

公司通过收购取得诚信药业控股权，对其经营有实际控制权，能切实做到有效的监督和管理，但公司与诚信药业仍需行业与市场、经营及业务、企业文化进行融合。后续的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到预期存在不确定性。

（五）市场竞争风险



保健品行业在国际上和国内市场的市场竞争日趋激烈，公司面临着来自境内外企业的竞争压力。保健品市场的竞争主要取决于产品研发、品牌价值和渠道建设等因素。公司在未来如果不能进一步提高相关竞争力，可能在市场竞争中面临不利地位。市场竞争程度不仅影响公司产品竞争力，还通过供求关系变动决定原材料采购价格和产品销售价格，从而影响公司产品的生产和营销策略，这些都会影响公司经营业绩的稳定性。

（六）环境保护风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，民众环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，将可能导致企业的环保治理成本不断增加，从而影响公司的盈利水平。

（七）安全生产风险

公司生产过程中使用的部分化学原料为易燃、易爆物品，若在安全管理的某个环节发生疏忽或员工操作不当、设备老化失修，均可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，造成一定程度的经济损失。

（八）产品质量控制的风险

公司为保证产品质量的稳定和安全，已制定了一系列质量及环境管理制度，并通过了 ISO9001、ISO14001、FAMI-QS、FSSC22000、USP、NSF-cGMP 等质量或环境管理体系认证，覆盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，并在经营过程中严格执行。上述措施有效保障了公司生产经营全过程及产品质量的稳定性，大幅降低了产品质量风险。尽管如此，公司仍存在无法完全消除出现产品质量问题的可能，从而面临因产品质量问题而蒙受损失的风险。

（九）境外子公司经营涉及的相关风险

公司境外子公司可能存在政治和法律风险、商誉减值风险、跨国监管风险、行业与市场风险、后续经营风险、与现有业务的整合风险等风险因素。因此投资者需注意上述风险，谨慎投资。

（十）商誉减值风险

公司由于并购形成较大金额商誉。根据我国《企业会计准则》的相关规定，如果并购的公司未来经营状况持续恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。



公司将及时进行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，尽力降低商誉减值的风险。

（十一）人才风险

随着公司业务规模的扩大，新业务领域的不断拓展，公司需要更多的高层次技术人才和管理人才。如果公司在人才培养和引进方面跟不上公司的需求和发展速度，激励机制等人力资源管理措施不能适应公司发展的需要，则有可能会对公司经营带来不利的影响。公司将不断拓宽人才招聘和引进渠道，不断完善绩效考核与激励机制，建立健全薪酬体系，确保公司发展的人才需求和人才稳定。

（十二）股市波动风险

公司的股票价格不仅取决于企业经营业绩，还受国际及国内政治形势、宏观经济周期、利率及资金供求关系等多种因素的影响，同时也受投资者心理及其他不可预测因素影响。公司股票市场价格可能因上述因素出现背离价值的波动，股票价格的波动会直接或间接地对投资者造成影响。因此，提请投资者注意股市风险。

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

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
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	37
第六节 重要事项	42
第七节 股份变动及股东情况	51
第八节 优先股相关情况	55
第九节 债券相关情况	56
第十节 财务报告	57



备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件和正本及公告原稿。



释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门金达威集团股份有限公司
控股股东、金达威投资	指	厦门金达威投资有限公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司，公司发起人股东
金达威维生素、维生素公司	指	厦门金达威维生素有限公司，公司全资子公司
内蒙古金达威、金达威药业	指	内蒙古金达威药业有限公司，公司全资子公司
金达威生物科技	指	厦门金达威生物科技有限公司，公司全资子公司
金达威电子商务	指	厦门金达威电子商务有限公司，公司全资子公司
金达威控股	指	金达威控股有限公司，公司在香港设立的全资子公司
金达威技术	指	金达威生物技术（江苏）有限公司，公司子公司在江苏启东设立的合资公司，公司通过全资子公司金达威药业持有其 47% 的股份，通过全资子公司金达威维生素持有其 25% 的股份，通过控股子公司诚信药业持有其 20% 的股份
诚信药业	指	江苏诚信药业有限公司，公司控股子公司，公司于 2020 年 12 月购买其 86% 股权
舞昆食品	指	舞昆健康食品株式会社，公司在日本投资参与设立的合资公司，持有其 40% 股份，为第一大股东
DRB	指	Doctor's Best Inc.，公司在美国的控股子公司，持有其 96.11% 股权
ZIPFIZZ、Zipfizz	指	ZIPFIZZ CORPORATION，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 100% 股权
Vit-Best	指	VitaBest Nutrition, Inc.，公司在美国设立的全资子公司
VK	指	VITAKIDS PTE. LTD.，公司在新加坡的控股子公司，持有其 95% 股权
LABRADA	指	LABRADA BODYBUILDING NUTRITION, INC.，公司通过全资子公司 Kingdomway America, LLC 持有其 30% 股份
PROSUPPS	指	PSupps Holdings, LLC，公司通过全资子公司 Kingdomway America, LLC 持有其 10.22% 股份
iHerb	指	iHerb Holdings, LLC，原 iHerb Holdings, Inc.，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 4.77% 股权
营养保健食品	指	在中国也称保健品，营养保健食品是指声称具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的的食品，即适宜于特定人群



		食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的，并且对人体不产生任何急性、亚急性或者慢性危害的食品。文中膳食补充剂、运动营养、体重管理、功能饮品等均属于营养保健食品细分行业。
膳食补充剂	指	以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过补充人体必需的营养素和生物活性物质，对特定的人群具有平衡营养摄取、调节机体功能的作用。膳食补充剂不以治疗疾病为目的，也不能代替正常饮食，并且对人体不产生任何急性、亚急性或慢性危害。
功能饮品	指	功能饮品是指通过调整饮料中天然营养素（主要为维生素、氨基酸等）的成分和含量比例，以适应某些特殊人群营养需要的饮品，具有调节机体功能作用，不以治疗疾病为目的。功能饮料主要作用为抗疲劳和补充能量。
Q10	指	俗称维生素 Q，又称泛醌、癸烯醌，是一种脂溶性营养素，其结构类似于维生素 K，辅酶 Q10 是一种代谢激活剂，能激活细胞呼吸，加速细胞制造能量，是细胞自身产生的天然抗氧化剂，具有强抗氧化作用，同时具有免疫增强作用。
DHA	指	二十二碳六烯酸的英文名缩写，俗称"脑黄金"，是人体细胞膜中含量最丰富的多不饱和脂肪酸。DHA 对婴幼儿大脑和视觉功能发育非常重要，另外在中老年人心血管健康、延缓大脑和视觉功能衰退方面也有非常重要的功效。
ARA	指	花生四烯酸的英文缩写，又简称为 AA，是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，同时也是人体中最重要的 ω -6 脂肪酸之一。
维生素 A、VA	指	又称视黄醇，对机体生长发育有促进作用，广泛应用于保健品、食品、化妆品等；对动物，维生素 A 有提高繁殖力，促进生长，增加免疫力等作用，可用作饲料添加剂。
维生素 D3、VD3	指	在调节钙、磷代谢，促进肠道对钙、磷的吸收，控制钙、磷排泄和在骨骼中的储存及转化等方面具有重要作用的一种脂溶性维生素。
维生素 K2	指	维生素 K2 是一种脂溶性维生素，是维生素 K 唯一具有生物活性的形式，是人体不可缺少的重要维生素之一。维生素 K2 可促进凝血酶原的形成，加速凝血，维持正常的凝血时间；同时也可以促进生成骨蛋白质，预防骨质疏松症。
NMN	指	全称" β -烟酰胺单核苷酸"，是一种自然存在的生物活性核苷酸。人体内固有的物质，也富含在一些水果和蔬菜中。在人体中 NMN 是 NAD ⁺ 最直接的前体，其功能是通过 NAD ⁺ 体现。NAD ⁺ 又叫辅酶 I，全称烟酰胺腺嘌呤二核苷酸，存在每一个细胞中参与上千项反应。在多种细胞代谢反应中，烟酰胺腺嘌呤二核苷酸（NAD ⁺ ）分子都扮演着重要角色，是细胞保持活力的重要支撑。因烟酰胺属于维生素 B3，因此 NMN 属于维生素 B 族衍生物范畴，其广泛参与人体多项生化反应，与免疫、



		代谢息息相关。
Amazon	指	Amazon.com, Inc., 亚马逊, 美国跨国电子商务企业, 目前是全球最大的互联网线上零售商之一
KeHE	指	KeHE Distributors, LLC., 美国食品批发经销商
UNFI	指	United Natural Foods, Inc., 北美最大天然食品经销商
Coupang	指	Coupang Corp., 韩国最大的电子商务公司
Sam's Club	指	山姆会员店, 美国零售商沃尔玛公司旗下的高端会员制商店
Costco	指	Costco Wholesale Corporation, 美国零售商、美国第一大连锁会员制仓储式量贩店
Costco.com	指	Costco.com, 美国零售商、美国第一大连锁会员制仓储式量贩店 Costco 的线上平台
Target.com	指	Target.com, 美国零售百货集团 Target 的线上平台
Walmart	指	Walmart Inc., 沃尔玛, 跨国零售企业
Whole Foods	指	Whole Foods Market, Inc., 美国高端食品连锁超市, 专门销售有机食品
Sprouts	指	Sprouts Farmers Market, Inc., 美国健康食品连锁超市, 销售各种天然和有机食品
Kroger	指	The Kroger Co., 美国零售企业
King Soopers	指	Kroger 旗下超市品牌
CAGR	指	复合年均增长率(Compound Annual Growth Rate), 一项投资在特定时期内的年度增长率。其计算公式为: 复合年均增长率=(期末余额/期初余额)^(1/年数) - 1。
COD	指	化学需氧量 (Chemical Oxygen Demand), 它是指采用化学方法氧化水样中需要被氧化的还原性物质所需要的耗氧量; 指工业废水、生活废水、地表水、地下水等能被强氧化剂氧化的物质 (一般为有机物) 的氧当量。它是一个重要的而且能较快测定的有机物污染参数, 常以符号 COD 表示。
Fenton	指	芬顿 (Fenton) 法, 一种废水处理技术, 可氧化各种有毒和难降解的有机化合物, 针对高浓度难生物降解废水处理, 可作为生物前处理以改善水质, 提升废水的可生化性, 为后续的深度处理创造有利条件。特别适用于生物难降解或一般化学氧化难以奏效的有机废水如垃圾渗滤液的深度处理。
EGSB	指	膨胀颗粒污泥床(EGSB), 一种高效厌氧生物反应器, 该技术适用于多种有机污水的处理
RTO	指	蓄热式热氧化器 (Regenerative Thermal Oxidizer), 一种用于处理中低浓度挥发性有机废气的节能型环保装置。该技术适用于大风量、中低浓度的有机废气处理, 具有操作费用低、净化率高、全自动控制、操作简单, 安全性较好, 在处理大风量、低浓度的有机废气时运行成本非常低等优势。



GRAS	指	GRAS 是 Generally Recognized as Safe 的简称，即“公认为安全使用物质”，是美国对于食品添加剂和膳食补充剂产品采用的认证方式。
------	---	---



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金达威	股票代码	002626
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门金达威集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金达威		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Kingdonway Group Company		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingdonway		
公司的法定代表人	江斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪彦	王庆祝
联系地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号
电话	0592-3781760	0592-3781760
传真	0592-6515151	0592-6515151
电子信箱	hongyan@kingdonway.com	qingzhu.wang@kingdonway.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 2020 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 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,776,962,820.59	1,608,443,823.54	10.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	506,734,950.48	494,726,395.28	2.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	478,580,881.93	450,179,774.01	6.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	409,302,008.93	510,867,283.25	-19.88%
基本每股收益（元/股）	0.83	0.81	2.47%
稀释每股收益（元/股）	0.83	0.81	2.47%
加权平均净资产收益率	13.76%	15.68%	-1.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,479,052,836.95	5,152,669,515.78	6.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,583,895,374.90	3,428,400,989.49	4.54%

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



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）	-1,367,330.79	主要系固定资产处置损益
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）	9,411,590.45	主要系收到的与收益相关的政府补助，以及与资产相关的政府补助摊销
委托他人投资或管理资产的损益	18.21	主要系收到的购买理财产品的收益
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	36,824,757.51	主要系持有的华泰瑞合基金公允价值变动影响所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,170,116.80	主要系计提的产品标签纠纷和解费用
减：所得税影响额	8,742,936.16	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额（税后）	-198,086.13	控股子公司少数股东权益影响额
合计	28,154,068.55	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为食品制造业（C14）。公司主要从事营养保健食品原料、医药原料和营养保健食品终端产品的生产及销售业务。

公司致力于服务大众营养健康，努力发展成为全球营养健康领域的先行者。凭借着高纯度高品质的核心原料、强大的科研创新能力以及其美国子公司 Doctor's Best 在海外成熟市场的品牌影响力，公司已成为 A 股营养健康全产业链龙头企业。

报告期内，公司各项业务平稳发展，主要产品及其用途、经营模式未发生重大变化。主要产品如下图：

营养保健食品原料	营养保健食品终端产品
<p>经营主体</p> <ul style="list-style-type: none"> 金达威维生素、金达威药业、金达威生物科技 	<p>经营主体</p> <ul style="list-style-type: none"> 美国子公司 Doctor's Best、Zipfizz、Vit-Best、日本舞昆、香港金达威控股以及境内子公司北京盈奥食品、金达威电子商务
<p>主要产品</p> <ul style="list-style-type: none"> 辅酶Q10系列、维生素A系列、维生素D3系列、NMN原料、维生素K2系列、微藻DHA、植物性ARA等 	<p>主要产品</p> <ul style="list-style-type: none"> 膳食补充剂、能量补充剂、运动营养食品、功能性营养食品等。 产品主要以软（硬）胶囊、片剂、粉剂、软糖、条棒、口服液等形态进行销售

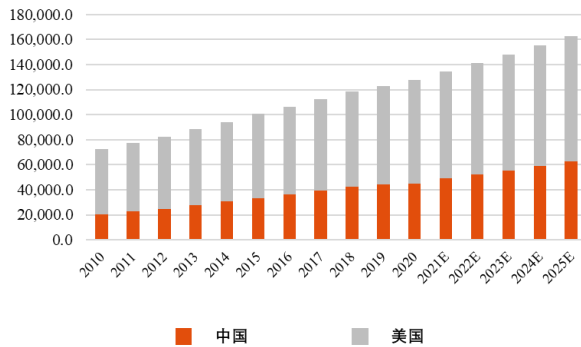
（一）行业发展情况

保健食品又称保健功能性食品，俗称保健品，主要分为膳食补充剂、运动营养品、体重管理和传统滋补四大类。近年来，全球消费者保健品行业规模持续增长，美国市场规模在全球处于领先地位，市场较为成熟，而我国市场虽起步较晚于美国等发达国家，但在经历了缓慢起步、迅速崛起、蓬勃发展、无序膨胀、信任危机、整盘复兴等阶段后，目前一直处于快速发展的阶段。

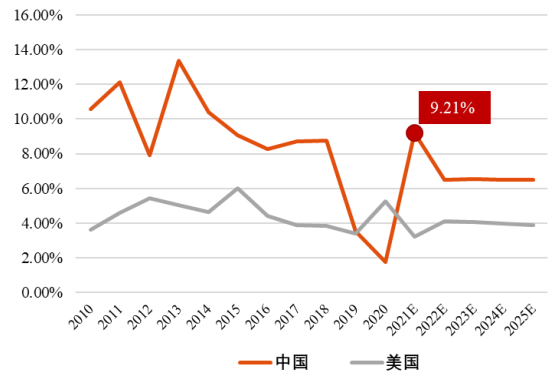
据 Euromonitor 数据统计，截至 2020 年，全球消费者保健品行业规模已达 2,732.42 亿美元。其中，美国市场规模为 826.4 亿美元，占全球市场的 30.24%，位列全球第一；中国市场规模为 444.42 亿美元，占全球市场的 16.26%，位列第二，CAGR 为 8.70%，约为全球增速的两倍。预计，2025 年，我国消费者保健品行业规模有望达到 624.01 亿美元且保持超 6% 的行业增长水平持续向阳发展。



保健品市场规模（百万美元）



保健品规模增速（YOY）



数据来源：Euromonitor

（二）市场地位

公司是A股营养健康全产业链龙头企业，截止本报告期，共拥有各项专利127件，其中美国专利4件。公司与多个高校进行产学研融合，获得“国家企业技术中心”称号，且旗下多家子公司获得“高新技术企业”称号。

公司采用国际先进、国内领先的具有自主知识产权的微生物发酵工艺生产辅酶Q10，目前已成为全球最大辅酶Q10生产厂家之一，国内最大的辅酶Q10出口企业；公司旗下多个品牌单品在amazon、iHerb等国际电商平台、Costco、Sam's Club等会员店销量居前，国内跨境电商渠道也取得了较大增长。

（三）主要的业绩驱动因素

1. 全产业链优势日渐凸显

公司是A股营养健康全产业链龙头企业，已完成从上游原材料供应，到中游保健品生产加工，再到下游终端产品销售的完整产业链布局。近年来，公司根据市场需求对优质原料产业进行深度布局，同时通过不断推出配方科学、具备高附加值的产品，来提升公司业务盈利能力。

2. 全覆盖面的产品矩阵

公司旗下品牌不仅拥有全品类、全覆盖的膳食补充剂产品线布局，还涵盖运动营养、女性美容健康口服、活力塑型等多种营养保健产品。产品形态丰富，包含软胶囊、片剂、粉剂、软糖、口服液、硬胶囊等，可基本满足各个年龄层用户的多样化健康需求。

3. 拥有较强的产品创新能力

公司坚持“强化创新、引领未来”的原则，建立“以企业为主体、市场为导向、产学研一体化”的技术研发和创新体系。通过原始创新、集成创新和引进消化吸收再创新，形成了微生物发酵、化学合成、天然产物提取、胶囊制备四大核心技术，实现了系列产品生产技术的全面提升。结合国内外技术发展趋势，制定技术开发计划，保障研发投入，持续进行新品开发和技术提升，增强公司的市场竞争力。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第14号——上市公司从事食品及酒制造相关业务的披露要求》

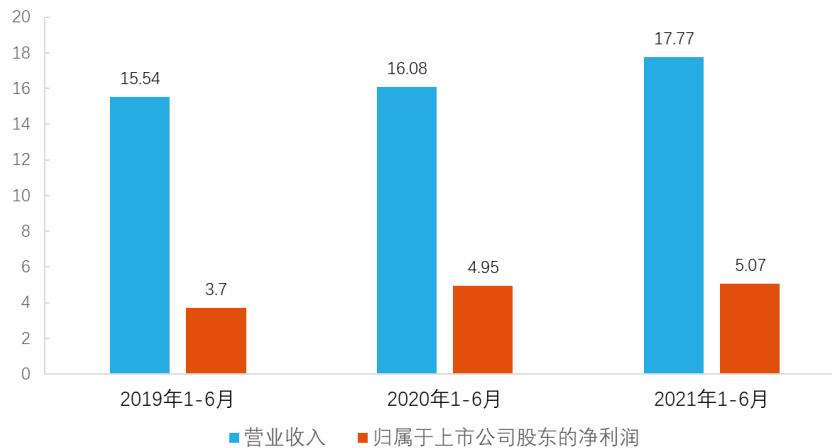
（一）经营情况讨论与分析



2021 年上半年，中国经济在全球疫情冲击下迅速恢复，根据国家统计局公布数据显示，上半年全国 GDP 同比增长 12.7%。经济增长和国内老龄化程度加剧、“三胎政策”政策放开，使得人群对健康的诉求日益提升，对保健品的成分需求更加精细化和科学化，这些都给金达威带来新的发展机遇。

报告期内，公司员工凝聚一心，专注核心工艺，凭借在营养保健原料端的深度布局，以及终端产品品类的多样性、成分的科学性，克服了原材料价格上涨、运费大幅飙升等不利因素，经营业绩稳中有升，实现营业收入 17.77 亿元，同比增长 10.48%；归属于上市公司股东净利润 5.07 亿元，同比增长 2.43%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4.79 亿元，同比增长 6.31%。

公司半年度业绩稳定增长（单位：亿元）



1. 新项目建设落地，产能规模扩大

报告期内，公司积极推进新项目建设落地，“年产 800 吨维生素 A 油和年产 200 吨维生素 D3 油”已于 2021 年 8 月 26 日披露项目试车运行的公告；“年产 500 吨辅酶改扩建项目”已建成投产，同时其 NMN 原料产品通过并取得了美国 FDA 安全审查相关的 GRAS（公认安全使用物质）自我认证证书；公司正积极开拓维生素 K2 原料产品市场；200 吨食品级、化妆品级、药品级“玻尿酸”原料项目正处于环评阶段。

上述新项目的实施，可以丰富公司的产品线，扩大业务规模，提升公司盈利能力及行业竞争能力。

2. 加快电商及新零售渠道建设

公司重视四大品牌矩阵在国内的渠道建设，侧重电商及新零售渠道建设，通过全面深入的线上渠道建设，可以增强产品的渗透能力，缩短产品与消费者之间的距离，提升保健终端产品的下游销售能力。

报告期内，公司继续推动“快速渠道策略”和“反向供应链策略”落地。以专业知识为依托，不断扩展平台电商、社交电商、新媒体业务及海南免税店群。报告期内，在境内主流跨境电商渠道全覆盖基础上，公司在国内建立发展了 57 家经销客户，214 家店群客户，并在海南拓展 17 家免税店铺合作。

3. 加强核心品牌国内推广力度

报告期内，公司以 Doctor's Best（多特倍斯）为品牌建设重点，加大品牌在国内投入和推广力度，全



力打造 Doctor's Best（多特倍斯）NMN 及辅酶 Q10 全市场第一品牌形象，以现象级大单品为品牌核心带动全品类销售，激活 Doctor's Best（多特倍斯）在国内保健品销售业务，巩固品牌地位。

报告期内，公司签约品牌明星代言人、赞助热门话剧、充分利用直播、小程序等社交平台初步实现品牌多维度营销，品牌累计曝光超 7 亿次，社交媒体互动超 200 多万次。同时根据生意参谋数据显示，Doctor's Best（多特倍斯）在 NMN 类目、辅酶 Q10、维生素 D 类目多次获得单日销售冠军。2021 年 1-6 月，公司营养保健终端产品在国内销售额同比增长 50.94%，取得了较大的增长。

4. 技术升级和新产品研发

公司在产品升级和新产品研发等方面积累了大量经验和技術，报告期内取得发明专利 5 项，目前仍有 68 项专利在审。

报告期内，Doctor's Best（多特倍斯）推出包括高吸收锌、辅酶 Q10 软糖、D3 软糖、叶黄素软糖以及多款 NMN 系列等 9 款新配方产品，Zipfizz 推出能量咀嚼片、关节健康咀嚼片、益生菌棒等 3 款新产品。同时，NMN 保健品在美国前期上市工作已进入尾声，首款乳清蛋白+NMN 产品即将上架。公司正筹备引进海外热销的功能性饮品品牌 Zipfizz 进入国内销售。

5. 营养保健终端产品海外销售总体保持平稳

报告期内，Doctor's Best（多特倍斯）旗下产品辅酶 Q10、氨糖软骨素、高吸收 100%螯合甘氨酸镁片等产品销量依旧位于美国亚马逊、iHerb 平台单品销售前列，推出的新产品也备受消费者的好评，2021 年 1-6 月实现营业收入 6,626.05 万美元，同比增长 20.31%。实现净利润 812.87 万美元，同比增长 12.79%。目前，DRB 已成为北美膳食补充剂行业为数不多销售额超亿美元的俱乐部成员，同时已基本覆盖全美线上、线下主要销售渠道。

由于美国逐步采取较为严厉的新冠疫情防控措施，使得 Costco、Sam's Club 现场促销活动暂停，同时由于疫情长时间没有得到有效控制，负面传导效应增强，导致线下门店客流量减少。受此影响，以线下门店销售为主的 Zipfizz 2021 年 1-6 月实现营业收入 3,166.61 万美元，同比下降 20.50%，实现净利润 277.95 万美元，同比减少 43.04%。报告期内，Zipfizz 已恢复广告推广的投入并持续拓展线上销售模式以减轻疫情影响，报告期末随着美国新冠疫情防控措施有逐渐缓和迹象，Zipfizz 计划逐步恢复线下门店促销活动，叠加广告推广效果，预计下半年度业绩有望重启增长。

6. 投资设立技术平台公司，加强技术协同

2021 年 3 月，公司全资及控股子公司以自有资金合计出资 9,200 万元投资设立金达威生物技术（江苏）有限公司，合计持股比例 92%。金达威生物技术是一家以生物酶技术为主导的技术平台公司，依托生物酶核心技术，开发用于医药、化妆品和膳食补充的原料，打造以生物酶技术为核心竞争力的国际创新型企业。2021 年 6 月，公司以自有资金 2,000 万元投资北京桦冠生物技术有限公司，持股比例 5.56%。桦冠生物是一家仿制药、创新药研发及申报企业，核心团队支持多个药品进展到临床和上市阶段，具有丰富的仿制药、创新药及医药中间体开发经验，以酶催化、连续流反应为技术特色，与桦冠生物的合作将拓展公司



产品线，加速新产品研发的进度。

投资设立金达威生物技术及参股桦冠生物有助于公司贯彻技术创新，跟踪前沿科学技术，推动公司产业升级，实现公司在营养健康产业的技术协同，对公司进一步提高在行业内市场占有率和综合竞争力具有战略性意义。

（二）业务资质及相关产品质量证书

1. 与许可销售相关的业务资质

截至 2021 年 06 月 30 日，公司及子公司拥有的与许可销售相关的许可证书情况如下：

序号	持有人	许可证/资质名称	有效期至	发证机关	许可/认证范围
1	金达威维生素	食品添加剂生产许可证	2025年3月19日	福建省市场监督管理局	食品添加剂
2	金达威维生素	饲料添加剂生产许可证	2026年4月20日	福建省农业农村厅	饲料添加剂
3	金达威生物科技	食品生产许可证	2026年1月7日	厦门市市场监督管理局	保健食品、其他食品、食品添加剂
4	金达威药业	食品生产许可证	2022年4月26日	内蒙古自治区市场监督管理局	其他食品、食品添加剂
5	金达威药业	药品生产许可证	2025年12月29日	内蒙古自治区药品监督管理局	原料药（辅酶Q10）***
6	金达威电子商务	食品经营许可证	2024年3月19日	厦门市湖里区市场监督管理局	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售、保健品销售
7	Vit-Best	FDA食品工厂注册	2022年12月31日	美国食品药品监督管理局（FDA）	工厂认证

2. 公司拥有的保健食品批准证书

截至 2021 年 06 月 30 日，公司拥有的保健食品批准证书情况如下：

序号	持证人	产品名称	批准文号	发证机关	发证日期	有效期
1	金达威生物科技	金乐心®辅酶Q10维生素E软胶囊	国食健注G20130377	国家市场监督管理总局	2020年8月14日	2025年8月13日

3. 公司拥有的保健食品备案凭证

截至 2021 年 06 月 30 日，公司拥有按照备案制管理的保健食品情况如下：



序号	持证人	产品名称	发证日期	备案号
1	金达威生物科技	金乐心®钙维生素D软胶囊	2018年5月30日	食健备G201835000518
2	金达威生物科技	金乐心®β-胡萝卜素软胶囊	2021年05月25日	食健备G202135100469
3	金达威生物科技	金乐心®维生素K2（发酵法）软胶囊	2021年06月03日	食健备G202135100532
4	金达威生物科技	金乐心®钙维生素D维生素K软胶囊	2021年06月04日	食健备G202135100563
5	金达威生物科技	金乐心®维生素E软胶囊	2021年06月15日	食健备G202135100631

美国子公司产品执行美国膳食补充剂国家标准，符合 FDA GMP（21 CFR 111）、（21 CFR 117）和《美国食品安全现代化法案（FSMA）》法规的要求。美国子公司产品在通过跨境电商在中国进行销售。

品牌运营情况

公司在营养保健食品终端产品领域，拥有 Doctor's Best（多特倍斯）、舞昆、Zipfizz、ProSupps（海德力）等四大品牌矩阵，完成了在膳食补充剂、口服美容、能量补充剂、运动营养食品及功能性营养品等营养保健细分领域的全面覆盖。



DRB 已成为北美膳食补充剂行业为数不多销售额超亿美元的俱乐部成员，已基本覆盖全美线上、线下主要销售渠道。旗下拥有超过 300 种产品，辅酶 Q10、氨糖软骨素、高吸收 100%螯合甘氨酸镁片等产品销量更是常年位于 Amazon、iHerb 等国际电商平台前列。

Zipfizz 是美国 Costco、Sam's Club 等大型零售商超的热销明星品牌，品牌销量位列美国 Costco 药品类目前五。公司正筹备引进海外热销的功能性饮品品牌 Zipfizz 进入国内销售。

公司引进日本舞昆专利酵素原液、片剂、粉剂、胶囊、软糖等形式的口服美容健康食品，深受年轻女性消费者追捧。在境内，舞昆主要通过天猫国际、京东、拼多多等跨境电商进行销售。

主要销售模式

公司国内主要销售机构为食品营养部、动物营养部和进出口部。其中，食品营养部、动物营养部主要负责国内销售业务，进出口部负责国际销售业务。



公司现阶段主要产品中的辅酶 Q10、VA、VD3 等均为全球竞争产品，出口比例较高。根据行业、产品及市场情况，公司采用直销和经销相结合的销售模式。公司将向最终客户的销售定义为直销，将向非最终客户的销售定义为经销，上述非最终客户定义为经销商。公司向经销商的销售主要是为利用其掌握的客户资源，扩大公司销售额和市场占有率；同时部分海外最终客户为简化自身的采购程序，制定公司向其合作的经销商销售。公司对经销商在销售区域、销售数量等方面都不做限制，公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。公司出口产品时，在直销和经销两种模式下货款收取和结汇都采取统一标准和方式。公司委托中国出口信用保险公司进行信用调查，根据调查情况不同授予客户不同的信用等级、信用额度和信用期限，并按照不同的客户信誉等级和国际贸易地区的风险，分别采取 T/T（电汇）、D/P（付款交单）和信用证等出口结算方式。

公司营养保健食品品牌销售模式：境外以经销模式为主，包括线上经销和线下经销。线上渠道有 iHerb、Amazon、Coupang 等电商平台，线下渠道包括 Costco、Sam's Club 等会员店、Walmart 等大众商店、Whole Foods、Sprouts 等高端零售专营店、护理人员、药店及小型区域性商店。境内为直销与经销相结合的模式，直销模式是通过天猫国际、京东、拼多多、考拉海淘等跨境电商平台开设旗舰店进行产品销售；经销模式则是通过天猫、京东、拼多多、唯品会等各电商平台其他经销店铺进行销售。

同时，公司在新加坡主要商圈设有 9 家保健品销售门店，通过直销模式销售公司自产品品牌和代理销售各品牌的营养保健食品。

经销模式

适用 不适用

原料部分，公司向经销商的销售主要是为利用其掌握的客户资源，扩大公司销售额和市场占有率；同时部分海外最终客户为简化自身的采购程序，制定公司向其合作的经销商销售。公司对经销商在销售区域、销售数量等方面都不做限制，公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。公司出口产品时，在直销和经销两种模式下货款收取和结汇都采取统一标准和方式。

品牌部分：境外以经销模式为主，包括线上经销和线下经销；境内经销模式则是通过天猫、京东、拼多多、唯品会等各电商平台其他经销店铺进行销售。

报告期内，公司前五大经销客户收入及应收账款情况如下：

单位：人民币元

经销商名称	销售收入总额	销售占比	期末应收账款金额
经销商1	189,764,095.64	10.68%	16,998,957.65
经销商2	161,716,858.41	9.10%	51,357,249.96
经销商3	118,397,889.05	6.66%	7,711,039.06
经销商4	51,231,421.08	2.88%	6,466,688.53
经销商5	49,168,141.66	2.77%	13,890,000.00



门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

公司在线上主要依托天猫国际、京东、拼多多、考拉海淘等跨境电商平台，涵盖“DRB”、“舞昆”等多个品牌，销售产品品种包括“NMN”、“辅酶 Q10”、“氨糖软骨素”、“叶黄素”、“美白丸”、“抗糖丸”、“玻尿酸口服啫喱”等。

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

公司采取自主采购的方式进行原辅材料采购，建立了原料供应商评价体系和原材料检验控制制度，审定合格供应商并定期复核，保证原材料的质量水平。境内采购具体程序由公司根据产销情况，编制各车间旬、月、季生产计划和原辅材料的采购计划，物料部根据上述计划，负责与合格供应商签订采购合同，对于大宗交易，采用招标方式确定采购对象，并与质量检验等其他部门合作，负责到货后货物的验收，经验收合格后，由财务部根据采购合同约定和货物进仓单支付款项。公司国内采购的结算方式主要是银行承兑汇票或由供应商给予一定信用期后通过电汇支付。进口原材料采购由进出口部负责，同样根据生产部门编制的原料采购计划，负责与合格境外供应商签订采购合同，并办理相关进口手续，最后由财务部根据采购合同约定支付款项，公司外购的结算方式主要是 D/P（付款交单）。

海外子公司方面，DRB 与 Zipfizz 不直接生产产品，而是通过与合格的制造商签订合同，将主要生产工作转移给合同制造商，自己主要负责产品开发、品控和销售。为了有效控制原料质量与成本，DRB 与 Zipfizz 会采购部分关键原料，再移交给合同制造商进行加工。Vit-Best 会采购包装材料、原材料等进行保健品的生产、加工和包装。Vit-Best 选择供应商主要是根据他们的质量控制标准，从供应商处直接购买。

单位：人民币元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
自主采购	原料、辅料及成品	814,487,331.57
自主采购	燃动力	29,272,745.99

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用



主要生产模式

公司的食品营养部、动物营养部和进出口部根据市场情况，于每月下旬制订下个月销售计划，国内子公司生产部据此计划组织生产，确保生产计划的完成。各子公司质量技术部门及生产车间负责具体产品的生产流程管理，同时对产品的制造过程、工艺要求、卫生规范，产品质量等执行情况进行监督管理。

公司营养保健食品生产模式主要分为自主生产和委托生产两种类型：

自主生产模式：公司子公司 Vit-Best、金达威生物科技负责产品生产，下设生产车间，在生产过程中，技术及质量检测部门严格监测生产过程中的主要工艺流程、对原辅料、产品进行质量控制，所有车间均符合 NSF-cGMP 认证。Vit-Best 在为客户提供生产的同时，可接受客户委托，提供产品开发、原料优化、配方制定、产品测试和产品商业化服务。

委托生产模式：公司部分产品采用委托加工的方式生产（OEM）。公司通过与外部合格的制造商签订合同，将主要生产工作转移给合同制造商，自己主要负责产品开发、品控和销售。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

行业分类	项目	2021年1-6月	
		金额（元）	占营业成本比重
营养保健品（食品原料）	材料	77,847,418.41	60.61%
营养保健品（食品原料）	直接人工	12,265,436.59	9.55%
营养保健品（食品原料）	制造费用	21,040,112.41	16.38%
营养保健品（食品原料）	包装物	1,083,332.66	0.84%
营养保健品（食品原料）	燃动力	16,211,304.69	12.62%
营养保健品（食品原料）	合计	128,447,604.76	100.00%
营养保健品（维生素原料）	材料	97,010,319.93	76.53%
营养保健品（维生素原料）	直接人工	14,088,590.27	11.11%
营养保健品（维生素原料）	制造费用	2,660,514.89	2.10%
营养保健品（维生素原料）	包装物	526,073.04	0.42%
营养保健品（维生素原料）	燃动力	12,472,469.30	9.84%
营养保健品（维生素原料）	合计	126,757,967.43	100.00%
营养保健品（成品）	材料	354,961,999.07	63.45%
营养保健品（成品）	直接人工	167,701,735.50	29.97%
营养保健品（成品）	制造费用	33,666,128.14	6.02%
营养保健品（成品）	包装物	3,080,001.73	0.55%



营养保健品（成品）	燃动力	65,718.56	0.01%
营养保健品（成品）	合计	559,475,583.00	100.00%

产量与库存量

主要产品生产量、销售量、库存量情况：

产品分类	项目	单位	2021年1-6月	2020年1-6月	同比增减
维生素A系列	销售量	kg	1,326,970.00	1,303,616.25	1.79%
	生产量	kg	1,505,494.73	1,336,579.34	12.64%
	库存量	kg	329,492.99	154,132.16	113.77%
辅酶Q10系列	销售量	kg	174,160.42	140,812.67	23.68%
	生产量	kg	153,852.88	196,354.35	-21.65%
	库存量	kg	124,419.62	178,298.99	-30.22%
营养保健食品	销售量	件	52,421,403.00	58,788,958.00	-10.83%
	生产量	件	58,250,303.73	62,557,097.57	-6.88%
	库存量	件	32,497,817.73	15,002,856.49	116.61%

维生素A系列库存量同比增加113.77%，主要系2021年下半年维生素公司计划整体搬迁入新产区增加备货。

辅酶Q10系列库存量同比减少30.22%，主要系降低库存水平，以提高存货周转率。

营养保健食品库存量同比增加116.61%，主要系Zipfizz公司为了重启线下推广，增加备货。

主要产品的设计产能、实际产能、在建产能情况：

产品类别	金达威维生素			金达威药业		
	设计产能	实际产能	在建产能	设计产能	实际产能	在建产能
维生素A系列（吨）	2,700	2,700	3,500	-	-	-
维生素D3系列（吨）	1,000	1,000	1,500	-	-	-
辅酶Q10系列（吨）	-	-	-	600	600	-
维生素K2（吨）	-	-	-	100	100	-
NMN系列（吨）	-	-	-	500	500	-

1. 维生素 A、维生素 D3 系列在建产能为异地搬迁及技术升级改造项目；

2. 维生素 A、维生素 D3 系列为折合 50 万 IU/g 的规格。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司及全资子公司获得 5 项专利证书（均为发明专利）。截至 2021 年 6 月 30 日，共有授权专利 127 件（123 件中国专利，4 件美国专利）、在审专利 68 件。

报告期内，公司没有发生因人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心竞争力如下：



1.全产业链优势

公司凭借其原材料成本制造优势、差异化多品牌战略、多元化渠道面向终端的发展策略，已成为 A 股营养健康全产业链龙头企业，具备从原料供应、保健品生产加工、终端产品销售的完整产业链布局，全产业链协同竞争优势明显。

2.核心原料优势

公司通过研发和工艺改进，掌握了高纯度高品质的核心原料，可以保证终端产品所需原料的持续供应和产品质量的稳定。凭借多款核心原料，公司可以持续推出配方科学，具备高附加值的终端产品，通过优质原料的背书，终端产品不断巩固和扩大市场份额。

3.全球化品牌优势

公司旗下 Doctor's Best（多特倍斯）、zipfizz 为全球化品牌公司，在成熟海外市场销售强劲，多款产品常年位居 amazon、iHerb 等国际电商平台，Costco、Sam's Club 等会员店销量前列。公司将依托旗下良好的全球化品牌形象，整合资源不断塑造在国内市场的知名度，构建国际、国内品牌相互促进的新格局。

4.较强的抵御周期性波动优势

作为 A 股营养健康全产业链龙头企业，公司不仅拥有多种优质原料品种，旗下更运营多款终端产品，足以应对单一原料价格周期性波动带来的业绩波动影响。同时公司具备深入布局强功能性、创新性原料品种的条件，抵御周期波动及抗风险能力不断加大。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,776,962,820.59	1,608,443,823.54	10.48%	
营业成本	837,973,585.60	740,684,766.92	13.13%	
销售费用	120,720,028.38	139,058,453.04	-13.19%	
管理费用	169,593,415.22	128,049,049.85	32.44%	主要系新增子公司，以及社保费、租赁费、折旧费等增加综合影响所致
财务费用	31,651,745.58	13,877,341.63	128.08%	主要系汇兑损失增加影响所致
所得税费用	91,546,294.67	104,438,215.40	-12.34%	



研发投入	34,980,924.24	34,079,366.75	2.65%	
经营活动产生的现金流量净额	409,302,008.93	510,867,283.25	-19.88%	
投资活动产生的现金流量净额	-86,861,253.37	310,562,330.80	-127.97%	主要系本期无收回理财投资和购买理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	-477,919,869.93	-805,880,866.66	40.70%	主要系取得借款增加 2.59 亿元，偿还债务支付减少 0.85 亿元，归还融资租赁 0.21 亿元
现金及现金等价物净增加额	-165,137,050.88	21,309,411.22	-874.95%	主要系经营活动产生的现金净额减少 1.02 亿元，投资活动产生的现金减少 3.97 亿元，筹资活动产生的现金净额增加 3.28 亿元

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,776,962,820.59	100%	1,608,443,823.54	100%	10.48%
分行业					
营养和保健品	1,735,654,776.31	97.68%	1,599,759,826.10	99.46%	8.49%
其它收入	41,308,044.28	2.32%	8,683,997.44	0.54%	375.68%
分产品					
维生素 A 系列	338,942,448.00	19.07%	376,467,085.52	23.41%	-9.97%
辅酶 Q10 系列	453,142,165.43	25.50%	314,862,282.93	19.58%	43.92%
营养保健食品	863,267,042.62	48.58%	829,469,732.93	51.57%	4.07%
其它	121,611,164.54	6.85%	87,644,722.16	5.45%	38.75%
分地区					



境内销售	342,341,567.86	19.27%	352,588,416.06	21.92%	-2.91%
境外销售	1,434,621,252.73	80.73%	1,255,855,407.48	78.08%	14.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营养和保健品	1,735,654,776.31	814,681,155.19	53.06%	8.49%	10.76%	-0.96%
分产品						
维生素 A 系列	338,942,448.00	109,117,299.79	67.81%	-9.97%	27.99%	-9.54%
辅酶 Q10 系列	453,142,165.43	99,465,303.10	78.05%	43.92%	56.21%	-1.73%
营养保健食品	863,267,042.62	559,475,583.00	35.19%	4.07%	3.29%	0.49%
分地区						
境内销售	342,341,567.86	129,871,008.12	62.06%	-2.91%	10.58%	-4.63%
境外销售	1,434,621,252.73	708,102,577.48	50.64%	14.23%	13.62%	0.27%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 其它收入同比增加 375.68%，主要系新增子公司产品影响所致；
2. 辅酶 Q10 系列营业收入同比增加 43.92%，主要系辅酶 Q10 产品销量及售价增加影响所致；
3. 辅酶 Q10 系列营业成本增加 56.21%，主要系销量增加及主要原料涨价综合影响所致。
4. 其它产品营业收入同比增加 38.75%，主要系新增子公司产品影响所致；

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

本报告期销售费用的具体构成如下表：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比变动	变动说明
----	------	------	------	------



	金额	占比	金额	占比		
工资及附加	31,833,747.19	26.4%	38,787,442.43	27.9%	-17.9%	
运输装卸费						按合同在产品控制权转移前公司需承担的“运输装卸费”作为履行合同发生的必要活动重分类至“主营业务成本”。
		0.0%	30,560,040.79	22.0%	-100.0%	
保险费	2,616,855.94	2.2%	2,434,579.89	1.8%	7.5%	
营销推广费						主要系加大营养保健食品营销推广，增加投入。
	54,607,827.84	45.2%	39,949,322.18	28.7%	36.7%	
差旅费						主要系本期差旅减少
	406,384.45	0.3%	1,185,444.12	0.9%	-65.7%	
办公费	930,537.45	0.8%	1,075,994.49	0.8%	-13.5%	
包装费（物料消耗）						主要系领用包装物增加
	1,247,428.46	1.0%	861,556.74	0.6%	44.8%	
业务招待费						业务需要增加招待费
	245,228.46	0.2%	109,521.41	0.1%	123.9%	
佣金	16,489,727.99	13.7%	17,676,165.92	12.7%	-6.7%	
报关检验费	687,654.53	0.6%	627,002.85	0.5%	9.7%	
租金						主要系租金减免金额减少
	3,652,095.49	3.0%	2,557,190.47	1.8%	42.8%	
其他						主要系GRAS认证费用，以及疫情影响期间为保证及时交货增加的费用
	8,002,540.58	6.6%	3,234,191.75	2.3%	147.4%	
合计	120,720,028.38	100.0%	139,058,453.04	100.0%	-13.2%	

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,299,992.47	0.39%	主要系收到参股公司的分红	否
公允价值变动损益	36,824,757.51	6.19%	主要系持有的华泰瑞合基金公允价值变动影响	否



			所致	
资产减值	-14,214,216.76	-2.39%	主要系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	1,089,651.19	0.18%	主要系与非日常经营活动相关的政府补助	否
营业外支出	8,616,483.00	1.45%	主要系计提的产品标签纠纷和解费用	否
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	808,726.70	0.14%	主要系应收款计提金额变动	否
其他收益	8,756,464.59	1.47%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	619,521,723.56	11.31%	855,724,723.47	16.61%	-5.30%	主要系本报告期经营活动现金净流量增加 3.38 亿元（剔除收回保证金影响），购建长期资产 0.89 亿元，取得借款 3.01 亿元，偿还债务支付 3.73 亿元，分配股利及支付利息 3.86 亿元，归还融资租赁 0.21 亿元。
应收账款	438,291,885.02	8.00%	398,141,898.73	7.73%	0.27%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	818,328,586.29	14.94%	690,065,656.34	13.39%	1.55%	主要系为应对疫情期间保健品需求迅速增长，以及普遍存在的供应链、运输、交付等方面的挑战，公司增加一定的原料及成品储备，以保证生产的连续性和销售需求。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	



长期股权投资	54,296,781.83	0.99%	55,995,122.30	1.09%	-0.10%	
固定资产	602,040,635.76	10.99%	588,484,676.02	11.42%	-0.43%	
在建工程	433,450,619.90	7.91%	424,929,998.29	8.25%	-0.34%	
使用权资产	309,817,248.30	5.65%		0.00%	5.65%	执行新租赁准则将经营性租赁列入使用权资产
短期借款	286,773,638.02	5.23%	260,344,611.11	5.05%	0.18%	
合同负债	13,116,579.30	0.24%	21,985,169.84	0.43%	-0.19%	
长期借款	571,388,889.61	10.43%	400,473,872.81	7.77%	2.66%	主要系增加银行长期借款
租赁负债	280,520,845.43	5.12%		0.00%	5.12%	执行新租赁准则并按准则确认的租赁负债
预付款项	45,579,563.81	0.83%	31,132,009.83	0.60%	0.23%	主要系预付货款增加
长期待摊费用	42,438,420.25	0.77%	8,481,425.35	0.16%	0.61%	主要系办公楼装修费用增加
其他非流动资产	19,686,557.17	0.36%	8,386,261.72	0.16%	0.20%	主要系预付设备款增加影响所致
衍生金融负债	7,679,015.12	0.14%	12,748,154.72	0.25%	-0.11%	主要系套期工具余额变动影响所致
合同负债	13,116,579.30	0.24%	21,985,169.84	0.43%	-0.19%	主要系预收款项余额变动影响所致
应交税费	23,570,903.19	0.43%	41,992,470.27	0.81%	-0.38%	主要系应交所得税余额变动影响所致
其他应付款	25,774,970.48	0.47%	45,207,420.95	0.88%	-0.41%	主要系支付清理往来款影响所致
一年内到期的非流动负债	73,030,122.41	1.33%	313,560,172.80	6.09%	-4.76%	主要系归还借款
其他流动负债	2,286,362.49	0.04%	11,583,525.54	0.22%	-0.18%	主要系已背书未到期的应收票据减少
长期应付款	1,774,653.55	0.03%	4,282,586.65	0.08%	-0.05%	主要系归还融资租赁款

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
DRB 股权	收购	76,092.52	美国	自有品牌保健	有效的内	4,979.50 万元	13.59%	否



资产	96.11%的股权	万元		品销售	部控制机制			
Zipfizz 股权资产	收购其 100% 股权	83,417.41 万元	美国	功能饮品销售	有效的内部控制机制	1,782.94 万元	20.08%	否
Vit-Best 股权资产	收购 Vitatech 经营性资产组	55,518.29 万元	美国	保健品生产	有效的内部控制机制	-2,318.44 万元	2.52%	否
iHerb 股权资产	认购 4.77% 股权	76,057.41 万元	美国	VMS、天然/有机个人护理等保健产品专营线上零售商	有效的内部控制机制	178.86 万元	20.87%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	19,513.94					19,513.94		
4.其他权益工具投资	895,590,524.03	36,824,757.51	86,835,571.04				-8,115,169.62	924,300,111.92
金融资产小计	895,610,037.97	36,824,757.51	86,835,571.04			19,513.94	-8,115,169.62	924,300,111.92
应收	39,741,920.43				75,017,907.10	83,091,008.23		30,709,045.00



款项融资								
上述合计	935,351,958.40	36,824,757.51	86,835,571.04		75,017,907.10	83,110,522.17	-8,115,169.62	955,009,156.92
金融负债	12,748,154.72		-5,069,139.60					7,679,015.12

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末，公司货币资金受限金额为 129,686,646.55 元，系内保外贷保证金及国际保函保证金。

六、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
9,200,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	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	截至资产负债表日的进展情况	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）
金达威生物技术(江苏)有限公司	技术服务、开发、咨询、转让、推广	新设	9,200,000.00	92.00%	自有资金	北京桦冠生物技术有限公司	至 2021 年 3 月 17 日	-	已完成工商登记手续	0.00	-654,522.90	否	2021 年 03 月 11 日	巨潮资讯网第 2021-019 号公告



司														
合计	--	--	9,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-654,522.90	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为 固定资产 投资	投资 项目 涉及 行业	本报告期投 入金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	资金 来源	项目进 度	预计 收益	截止 报告 期末 累计 实现 的收 益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披露 日期 (如 有)	披露索 引(如 有)
年产 800 吨 维生素 A 油 和年产 200 吨维生素 D3 油项目	自建	是	食品 制造 行业	26,602,797.52	400,055,423.06	自筹 资金	96.13%	0.00	0.00	不适 用	2015 年 06 月 30 日	巨潮资 讯网第 2015-059 号公告、 第 2015-121 号公告
合计	--	--	--	26,602,797.52	400,055,423.06	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品 投资操 作方名 称	关联关 系	是否关 联交易	衍生品 投资类 型	衍生品 投资初 始投资 金额	起始日 期	终止日 期	期初投 资金额	报告期 内购入 金额	报告期 内售出 金额	计提减 值准备 金额 (如有)	期末投 资金额	期末投 资金额 占公司 报告期 末净资 产比例	报告期 实际损 益金额
汇丰银	无	否	利率掉	0	2019年	2022	-1,274.82	0	0	0	-767.9	0.21%	-499.82



行（中 国）有 限公司		期		03 月 13 日	年 03 月 13 日							
合计	0	--	--	-1,274.82	0	0	0	-767.9	0.21%	-499.82		
衍生品投资资金来源	公司自有资金及自筹资金											
涉诉情况（如适用）	不适用											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018 年 06 月 29 日											
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2018 年 07 月 17 日											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司按照已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对该衍生品持仓进行风险分析并采取控制措施。											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	2019 年 1 月与汇丰银行（中国）有限公司签订利率互换协议，将浮动利率锁定为固定利率，协议有效期为 2019 年 3 月 13 日至 2022 年 3 月 13 日。被套期项目为 2018 年与中国建设银行签订的 6,000 万美元长期借款合同，套期交易类型为现金流量套期。截止本报告期末，根据汇丰银行提供的其交易平台上相同产品最新的公开市场价格，计算该套期工具本期公允价值变动-7.09 万元，公开市场价格是依据该套期合同剩余期限的未来预计现金流，以美元的市场利率作为折现因子，计算的加总折现值。											
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化。											
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司本次拟开展的 1.75 亿美元贷款的利率掉期业务，将浮动利率锁定为固定利率，有利于公司规避汇率和利率波动风险，公司已为外汇套期保值、利率掉期等业务进行了严格的内部评估，建立了相应的管理制度，履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。我们认为本次拟进行的利率掉期业务是为满足自身实际业务的需要，符合公司的整体利益和长远发展，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司股东利益情况，同意开展此次利率掉期业务。因此，我们全体独立董事同意公司第六届董事会第二十八次会议提议的开展利率掉期业务的议案，并提交公司股东大会审议。											

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。



2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金达威药业	子公司	辅酶 Q10、DHA、ARA 生产	289,000,000	907,357,142.96	806,119,153.60	575,211,025.41	366,676,305.35	311,804,021.19
金达威维生素	子公司	食品添加剂制造；饲料添加剂制造	128,000,000	873,496,447.74	709,909,740.21	350,235,416.67	200,550,363.02	169,926,446.29
江苏诚信	子公司	生产医药原料、化妆品和膳食补充原料等	223,490,000	212,463,061.47	105,048,641.91	58,096,517.75	-2,767,939.20	-3,845,958.38
Vit-Best	子公司	保健品生产		555,182,888.44	91,744,896.16	229,478,562.65	-31,168,880.13	-23,184,430.96
DRB	子公司	保健品销售		791,723,227.94	515,246,782.86	432,418,015.40	79,475,085.28	51,810,404.55
Zipfizz	子公司	功能饮品销售		834,174,057.29	731,989,469.39	205,592,382.01	23,844,682.09	17,829,406.81

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
金达威生物技术（江苏）有限公司	新设	为新设公司，报告期对整体生产经营和业绩无重大影响。



主要控股参股公司情况说明

1. 金达威药业营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增加 50.45%、66.68%、67.32%，主要系辅酶 Q10 产品价格和销量比上年同期上升；

2. 金达威维生素净资产比上年同期分别增加 31.47%，主要系未分配利润增加影响所致；营业利润、净利润比上年同期分别减少 30.62%、33.65%，主要系维生素价格下降以及原材料成本上升综合影响所致；

3. Vit-Best 总资产增加 70.07%，主要系使用权资产及存货增加影响所致；营业收入增加 49.06%，主要系销量增加，营业利润、净利润比上年同期分别减少 32.40%、40.09%，主要系执行以前的低毛利率合同、计提存货减值损失以及汇率折算因素综合影响所致；

4. Zipfizz 营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别减少 28%、47.82%、47.97%，营业收入减少主要系美国疫情持续时间较长，线下销售受到较大冲击及汇率折算因素综合影响所致。除营业收入减少及汇率折算因素的影响外，营业利润和净利润的减少还因公司已逐步开始恢复广告和推广投入，其效果需要通过一定时间才能显现。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司可能面临的风险和应对措施已在本报告中“第一节 重要提示、目录和释义”中予以阐述。

针对可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对。



第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.29%	2021 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 23 日	详见巨潮资讯网第 2021-017 号公告
2020 年度股东大会	年度股东大会	34.84%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网第 2021-033 号公告
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.73%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	详见巨潮资讯网第 2021-041 号公告

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、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
高志松	非独立董事	离任	2021 年 01 月 15 日	主动离职
吴轶	非独立董事	被选举	2021 年 02 月 22 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举产生

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
内蒙古金达威	发酵尾气、干燥尾气挥发性有机物	有组织排放	3	厂区内发酵车间和干燥提炼车间	45.1mg/m ³	《制药工业企业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)	2.4145 吨	112.86 吨	达标
内蒙古金达威	热风炉(烟尘)	有组织排放	2	厂区内锅炉房	21mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	1.9588 吨	11.52 吨	达标
内蒙古金达威	热风炉(SO ₂)	有组织排放	2	厂区内锅炉房	13mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.01979 吨	76.65 吨	达标
内蒙古金达威	热风炉(NO _x)	有组织排放	2	厂区内锅炉房	283mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.87 吨	76.65 吨	达标
内蒙古金达威	废水(COD)	连续排放	1	金河环保公司总排口	89.3mg/L	《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》(GB21903-2008)	11.193 吨	16.2 吨	达标
内蒙古金达威	废水(氨氮)	连续排放	1	金河环保公司总排口	3.2mg/L	《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》(GB21903-2008)	0.401 吨	4.725 吨	达标
金达威维生素	废水(COD)	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤500mg/L	GB8978-1996 污水综合排放标准	3.63339 吨	171.15 吨	达标
金达威维生素	废水(氨氮)	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤45mg/L	GB8978-1996 污水综合排放标准	0.0496 吨	15.4035 吨	达标
金达威维	焚烧炉尾	有组织	1	焚烧炉	≤500mg/m ³	GB18484-2001 危	0.4126 吨	25.74 吨	达标



生素	气（氮氧化物）	排放				危险废物焚烧污染控制标准			
金达威维生素	焚烧炉尾气（烟尘）	有组织排放	1	焚烧炉	≤100mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	0.1471 吨	5.148 吨	达标
金达威维生素	焚烧炉尾气（二氧化硫）	有组织排放	1	焚烧炉	≤400mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	0.0036 吨	20.592 吨	达标
诚信药业	废气（非甲烷总烃）	连续排放	1	厂区西侧废气排放口	0.9767mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996	0.262 吨	1.0345 吨	达标
诚信药业	废气（颗粒物）	连续排放	1	厂区西侧废气排放口	5.4mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996	0.0233 吨	0.061 吨	达标
诚信药业	废水（COD）	有组织排放	1	厂区西侧污水排放口	5.679mg/m ³	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 GB21904-2008	0.545 吨	1.0701 吨	达标
诚信药业	废水（氨氮）	有组织排放	1	厂区西侧污水排放口	5.567mg/m ³	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》 GB21904-2008	0.131984 吨	0.694 吨	达标

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，金达威药业环保投入 655.914 万元，具体情况如下：

1、报告期内内蒙古金达威药业有限公司污水全部委托第三方内蒙古金河环保科技有限公司处理，厂区内污水处理设施停运行，厂区生产、生活污水全部排到金河环保公司处理。经内蒙古金河环保公司处理后达到《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》（GB21903-2008）排入园区二级污水处理厂进一步处理；

2、内蒙古金达威废气主要有发酵尾气、热风炉烟气及其它有机废气，发酵尾气通过集中收集后经水喷淋加碱喷淋处理设施吸附、处理，最后经 25 高排气筒达标外排；

3、热风炉烟气通过花岗岩水浴加碱脱硫处理，经碱液处理后的烟气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）经 35 米高烟囱高空达标排放；其它有机废气经过多级冷凝加石蜡回收装置吸收有机废气，绝大部分有机废气吸附回收，少量有机废气合并到干燥排气筒经 25 米高的排气筒达标排放。

报告期内，金达威维生素环保投入 239.07 万元，进行“三同时”和设施提升改造，具体情况如下：

1、废水生化处理设施。调节池处理、水解酸化池处理、UASB 厌氧反应器处理、两级好氧池处理和两级过滤处理。



2、废气处理设施。建设水雾喷淋处理、蒸馏回收处理、尾气内循环处理、尾气光催化氧化处理、RTO蓄热焚烧尾气处理、布袋除尘处理、水沫除尘处理等设施。

3、废渣处理设施。建设两台焚烧炉处理生产中产生的有机残渣，炉渣委托专业处理机构处理。

报告期内，诚信药业环保投入 488.55 万元，具体情况如下：

1、废气治理有二氯甲烷吸附系统及 15000 立方的蓄热焚烧炉；对于含氯的有机废气通过“二级碱吸收+树脂吸附+RTO 系统焚烧”处理；对于酸性废气通过“三级降膜水洗+两级碱吸收+RTO 系统焚烧”处理；对于含氮有机废气通过“二级喷淋水吸收+酸吸收+RTO 系统焚烧”处理；不含氯的有机废气通过“二级水吸收+RTO 系统焚烧”处理；

2、废水治理系统升级，依托现有综合污水站设计处理能力为 250m³/d，升级处理工艺为铁碳还原池+Fenton 氧化+混凝沉淀+EGSB 反应器+一级水解酸化池+一级缺氧池+好氧池+二级缺氧池+二级水解酸化池+接触氧化池。

3、废渣处理设施正常运行，全部及时合规处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，内蒙古金达威药业有限公司所有生产项目均编制对应的项目环境影响报告书（表），并经当地环保部门批复同意后建设，所有项目均通过环保“三同时”验收，所有项目符合环保三同时要求。呼和浩特市环境保护局 2020 年 12 月 25 日重新给我公司核发“排污许可证”，证书编号：91150122756682048P001P，有效期至 2025 年 12 月 31 日。

突发环境事件应急预案

针对突发环境事件，内蒙古金达威药业有限公司有如下应急预案：

1、已制定《内蒙古金达威药业有限公司突发环境事件应急预案》，并于 2020 年在托克托县环境保护局备案，备案号：150122-2020-001-M。

2、每年结合安全、消防进行各类泄漏演练，应急物资齐全。

针对突发环境事件，金达威维生素有如下应急预案：

1、编（修）订企业突发环境应急预案，并编制《突发环境时间风险评估报告》专项预案。

2、定期开展应急演练。组织厂级与车间级应急预案演练，提升全员事故防患和应急处理能力。

3、落实各项应急管理制度。制定《环境风险检查管理制度》、《危险化学品管理制度》、《各岗位风险识别与评价》。完善了应急资源，在原来的配置上更新、增加了气体浓度检测仪、消防服、防化服、电动和手动报警器、担架床、急救箱等，满足突发事故的应急需要。各车间根据本车间生产、使用、储存、处



置的危险化学品性质配置适宜的贩毒面具、长管呼吸器、防护面罩、防护服、耐酸碱手套、水靴等应急抢险装备，生产现场合适部位配置消防栓、水带、水枪、各类灭火器、沙等器材；各车间保修组根据可能出现的危险情况配置堵漏、堵孔等器材

针对突发环境事件，诚信药业有如下应急预案：

- 1、已制定 2021 年环境应急预案并已报环保局备案，备案号 320681-2021-12-M。

环境自行监测方案

报告期内，内蒙古金达威药业有限公司已按 2021 年编制的自行监测方案开展监测工作，并及时录入内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台，网上填报。

报告期内，内蒙古金达威制定了公司《2021 年自行监测方案》，按方案进行自行检测。

报告期内，金达威维生素按照环境自行监测方案的要求开展自行监测工作，

自行监测情况

1.废水排放监测项目有化学需氧量、氨氮、pH 值、总氮、生化需氧量、悬浮物；其中化学需氧量、氨氮、pH 值为自动监测，每两小时监测一次。全年设备运转率 100%，数据传输 100%。总氮、生化需氧量、悬浮物委托福建安格思安全环保技术有限公司监测，每月监测一次，共监测 6 次，无超标情况。

2.废气排放口焚烧炉排放口废气监测项目有氮氧化物、二氧化硫、林格曼黑度、烟尘，委托福建安格思安全环保技术有限公司每季度手工监测一次，共监测 2 次，其中氮氧化物、二氧化硫、烟尘同时配备自动监测系统，均无超标情况；有机废气监测项目有非甲烷总烃，委托福建安格思安全环保技术有限公司每半年手工监测一次，共监测 1 次，无超标情况。

3.厂界噪声委托福建安格思安全环保技术有限公司每季度手工监测一次，无超标情况。

报告期内，诚信药业按排污许可证《诚信药业自行监测方案》进行监测，自行监测情况为：废水一年四次、废气一年一次（挥发性有机物每月一次，颗粒物每季度一次，厂界无组织废气半年一次），均正常

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
诚信药业	违反了《建设项目环境保护管理条例》第十九条第一款之规定	生产项目需配件的环境保护设施均未经验收即投入生产	责令诚信药业自收到本处罚决定书之日起两个月内生产项目改正违法行为，并处罚款人民币 53 万元整。	处罚金额较小，且该事项主要系并购前发生，完成并购后，公司对其进行整改，目前已规范生产，对上市公司生产经营不构成重大影响	根据处罚决定书要求进行整改



诚信药业	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第二十四条第一款之规定	未按照规定对排放的工业废气进行监测	责令诚信药业自收到本处罚决定书之日起立即改正违法行为，并处罚款人民币 3.8 万元整。	处罚金额较小，且该事项主要系并购前发生，完成并购后，公司对其进行整改，目前已规范生产，对上市公司生产经营不构成重大影响	根据处罚决定书要求整改
------	--------------------------------	-------------------	---	---	-------------

其他应当公开的环境信息

内蒙金达威药业有限公司通过媒体网站公布公司相关环保信息，网站平台有“全国排污许可证管理信息平台 <http://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action>”、“内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台”<http://106.74.0.139:5380/PollutionMonitor/index.do>”、“内蒙古自治区固体废物管理信息系统 <http://106.74.0.138:23880/index.jsp>”

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

经过多年长周期的“百企联百村”精准扶贫活动，金达威药业定点帮扶的村镇已实现整体脱贫。



第六节 重要事项

一、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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2021年4月12日,托克托县盈鑫工程维修队起诉内蒙古金达威药业有限公司违反《承揽合同约定,诉讼请求:支付工程款3471969.49元、利息484062.7元、质保金1127479.31元,合计为5083511.5元。2021年6月24日,内蒙古金达威药业有限公司提起反诉,反诉请求:反诉被告向反诉原告支付工程质量问题造成的损失128224.92元。本诉和反诉诉讼请求合计涉案金额5211736.42元。	521.17	是	第一次开庭审理前,内蒙古金达威药业有限公司提起反诉,法院另行确定开庭时间,尚未通知具体开庭日期。	未出结果	未进入执行程序		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用



报告期内，公司及控股股东厦门金达威投资有限公司、实际控制人江斌不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中牧实业股份有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人	销售商品	维生素类产品	以市场公允价格为基础，双方协商	以市场公允价格为基础，合同约定	3,004.34	8.04%	13,000	否	合同约定	-	2021 年 01 月 05 日	巨潮资讯网第 2021-002 号公告
舞昆健康食品株式会社	公司董事担任董事的法人	采购商品	保健品类产品	以市场公允价格为基础，双方协商	以市场公允价格为基础，合同约定	121.51	0.14%		否	合同约定	-		
合计				--	--	3,125.85	--	13,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				2021 年 1 月 4 日召开的公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2021 年度与中牧实业股份有限公司日常关联交易预计的议案》，同意公司 2021 年度与关联方中牧股份的关联交易总金额不超过 13,000 万元。报告期内公司与中牧实业股份有限公司发生的关联交易金额未超过预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来



适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、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。

十二、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

租赁情况说明

1. 厦门金达威电子商务有限公司与福建恒安集团商贸有限公司签订写字楼租赁合同，租赁期自 2021 年 1 月至 2022 年 12 月；

2. 北京盈奥营养食品有限公司与宋顺平签订写字楼租赁合同，租赁期至 2021 年 2 月，该合同已到期不续约。

3. 北京盈奥营养食品有限公司与智易（北京）供应链管理有限公司签订库房租赁合同，租赁期自 2021 年 3 月 1 日起至 2022 年 2 月 28 日；

4. 北京盈奥营养食品有限公司与北京爱工场里文化科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁期自 2021



年 5 月起至 2024 年 4 月 30 日；

5. 金达威生物技术（江苏）有限公司与启东和畅企业管理有限公司签订房屋租赁合同，租赁期自 2021 年 10 月起至 2026 年 9 月；

6. 金达威（上海）营销策划有限公司与上海世茂房地产有限公司长宁分公司签订办公楼租赁合同，租赁期自 2018 年 12 月至 2022 年 3 月，该合同已于 2021 年 6 月 30 日签订终止协议，同意于 2021 年 8 月 15 日提前终止租赁合同；

7. 厦门金达威维生素有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 12 月至 2031 年 5 月；

8. 内蒙古金达威药业有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 12 月至 2031 年 5 月；

9. 金达威（上海）营销策划有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 12 月至 2031 年 5 月；

10. 诚信药业与施泽民签订房屋租赁合同用于员工居住，租赁期自 2021 年 6 月至 2022 年 5 月；

11. 诚信药业与启东市东方高压油泵厂签订房屋租赁合同用于员工居住，租赁期至 2021 年 4 月至 2022 年 3 月；

12. DRB 与 Irvine Office Towers 1. LLC 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2018 年 9 月起 60 个月；

13. DRB 与 Memorial Health Services 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 3 月起 118 个月；

14. DRB 与 Wilson Dow Avenue, LLC 签订办公场所租赁合同，租赁期自 2020 年 9 月起 123 个月；

15. Vit-Best 与 Wilson Dow Avenue, LLC. 于 2015 年 6 月签订经营场所租赁合同，租赁面积为 14,000.00 平方英尺，租赁期为 36 个月至 2021 年 8 月；

16. Vit-Best 与 DYER BUSINESS PARK, LLC 签订附生效条件的房屋租赁合同，租赁期自 2020 年 8 月起 125 个月；

17. Vit-Best 与 THE TIERNEY FAMILY TRUS 签订附生效条件的房屋续租合同，租赁期自 2020 年 9 月起 130 个月；

18. Vit-Best 与 THE TIERNEY FAMILY TRUS 签订附生效条件的房屋续租合同，租赁期自 2020 年 10 月起 130 个月；

19. Vit-Best 与 Crown Credit Company 于 2016 年 6 月签订设备租赁合同，向其租赁 5 台设备，租赁期自 2016 年 12 月起 60 个月；

20. Vit-Best 与 Wells Fargo Equipment Finance 于 2020 年 9 月签订设备租赁合同，租赁期自 2021 年 2



月起 75 个月；

21. Vit-Best 与 Wells Fargo Equipment Finance 于 2020 年 9 月签订设备租赁合同，租赁期自 2021 年 5 月起 75 个月；

22. Vit-Best 与 Penske Truck Leasing Co 于 2020 年 10 月签订设备租赁合同，租赁期自 2021 年 4 月起 84 个月；

23. VK 与 DBS TRUSTEE LIMITED 于 2021 年 4 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2021 年 4 月起 3 年；

24. VK 与 JG Trustee Pte. Ltd. 签订经营场所租赁合同，租赁合同开始于 2017 年 3 月，租赁期限为 3 年，于 2020 年续签租赁合同，续签后租赁期至 2023 年 3 月；

25. VK 与 UOL Property Investments Pte. Ltd. 签订经营场所租赁合同，租赁合同开始于 2017 年 6 月，租赁期为 3 年，于 2020 年续签租赁合同，续签后租赁期至 2023 年 6 月；

26. VK 与 HERMILL INVESTMENTS PTE LTD 于 2019 年 1 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2019 年 2 月起 3 年；

27. VK 与 Marina Centre Holdings Private Limited 于 2018 年 4 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2018 年 5 月起 3 年；

28. VK 与 ARMF II PTE. LTD 于 2016 年 3 月签订经营场所租赁合同，租赁期为 3 年，于 2019 年续签租赁合同，续签后租赁期至 2021 年 7 月；

29. VK 与 PRIME ASSET HOLDINGS LTD. 于 2019 年 7 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2019 年 12 月起 3 年；

30. VK 与 Jackson Global Pte Ltd 于 2019 年 7 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2019 年 10 月起 3 年；

31. VK 与 NORTH I PTE. LTD. 于 2019 年 8 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2019 年 9 月起 3 年；

32. VK 与 Novena Square Investment Ltd 于 2019 年 10 月签订经营场所租赁合同，租赁期自 2019 年 11 月起 2 年；

33. ZIPFIZZ 与 Woodinville West, LLC 于 2020 年 5 月签订办公及仓储场所租赁合同，租赁期 60 个月至 2025 年 4 月止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用



公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
南通诚信 氨基酸有 限公司			2019 年 11 月 28 日	1,376	连带责任 担保			至 2021 年 11 月 10 日	否	否
南通汉瑞 新材料科 技有限公 司			2020 年 01 月 20 日	1,118	连带责任 担保			至 2021 年 1 月 19 日	是	否
报告期内审批的对外 担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对 外担保额度合计 （A3）			0	报告期末实际对外担 保余额合计（A4）						1,376
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
江苏诚信 药业有限 公司	2021 年 02 月 06 日	10,000	2021 年 03 月 22 日	6,476.13	连带责任 担保			1 年	否	否
KUC Holding	2018 年 05 月 18 日	6,660.36	2018 年 06 月 28 日	6,660.36	质押			3 年	是	否
KUC Holding	2018 年 06 月 29 日	11,700	2018 年 09 月 13 日	11,700	质押			5 年	否	否
报告期内审批对子公 司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2）						6,476.13
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计			21,700	报告期末对子公司实 际担保余额合计						18,176.13



(B3)				(B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
Vit-Best	2020年03月06日	10,725.19	2020年03月01日	10,725.19	连带责任担保			10年	否	否	
Vit-Best	2020年08月01日	8,013.56	2020年08月01日	8,013.56	连带责任担保			125个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		18,738.75		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						18,738.75	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		10,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						6,476.13	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		40,438.75		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						38,290.88	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										10.68%	
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										20,114.75	
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0	
上述三项担保金额合计(D+E+F)										20,114.75	

注：上表中公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）部分担保系诚信药业被并购前产生。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财



√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	5,000	0	0
合计		5,000	5,000	0	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

4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用



第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000	0.01%						90,000	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000	0.01%						90,000	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	90,000	0.01%						90,000	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	616,391,927	99.99%						616,391,927	99.99%
1、人民币普通股	616,391,927	99.99%						616,391,927	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	616,481,927	100.00%						616,481,927	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

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

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	42,575		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
#厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	34.34%	211,712,732	0	0	211,712,732	质押	62,110,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	21.33%	131,469,593	0	0	131,469,593		



厦门特工开发有限公司	国有法人	4.83%	29,762,564	0	0	29,762,564	质押	15,000,000
#廖方红	境内自然人	2.44%	15,045,519	15,045,519	0	15,045,519		
俞蒙	境内自然人	1.04%	6,440,586	-701,846	0	6,440,586		
#谢玉娟	境内自然人	0.86%	5,310,043	5,310,043	0	5,310,043		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.81%	4,976,150	-310,416	0	4,976,150		
#郑丽雅	境内自然人	0.38%	2,366,600	0	0	2,366,600		
全国社保基金六零四组合	其他	0.29%	1,800,000	-2,120,000	0	1,800,000		
#李红	境内自然人	0.27%	1,690,258	1,690,258	0	1,690,258		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截至本报告期末，公司通过回购专用证券账户持有公司 6,547,156 股，占公司总股本的 1.06%							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
#厦门金达威投资有限公司	211,712,732	人民币普通股	211,712,732					
中牧实业股份有限公司	131,469,593	人民币普通股	131,469,593					
厦门特工开发有限公司	29,762,564	人民币普通股	29,762,564					
#廖方红	15,045,519	人民币普通股	15,045,519					
俞蒙	6,440,586	人民币普通股	6,440,586					
#谢玉娟	5,310,043	人民币普通股	5,310,043					
香港中央结算有限公司	4,976,150	人民币普通股	4,976,150					
#郑丽雅	2,366,600	人民币普通股	2,366,600					
全国社保基金六零四组合	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
#李红	1,690,258	人民币普通股	1,690,258					
前 10 名无限售条件普通股股	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也							



<p>东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
<p>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）</p>	<p>公司股东厦门金达威投资有限公司持有 211,712,732 股股份，其中通过普通证券账户持有 183,212,732 股股份，通过投资者信用证券账户持有 28,500,000 股股份；公司股东廖方红持有 15,045,519 股股份，其中通过普通证券账户持有 5,933,553 股股份，通过投资者信用证券账户持有 9,111,966 股股份；公司股东谢玉娟持有 5,310,043 股，其中通过普通证券账户持有 475,900 股股份，通过投资者信用证券账户持有 4,834,143 股股份；公司股东郑丽雅持有 2,366,600 股股份，全部通过投资者信用证券账户持有；公司股东李红持有 1,690,258 股股份，其中通过普通证券账户持有 798,600 股股份，通过投资者信用账户持有 891,658 股股份。</p>

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、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 2020 年年报。

五、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。



第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第九节 债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	619,521,723.56	855,724,723.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		19,513.94
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	438,291,885.02	398,141,898.73
应收款项融资	30,709,045.00	39,741,920.43
预付款项	45,579,563.81	31,132,009.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,759,203.96	18,143,702.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		



存货	818,328,586.29	690,065,656.34
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	61,442,081.16	60,603,224.96
流动资产合计	2,028,632,088.80	2,093,572,650.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,296,781.83	55,995,122.30
其他权益工具投资	827,732,968.07	835,848,137.69
其他非流动金融资产	96,567,143.85	59,742,386.34
投资性房地产		
固定资产	602,040,635.76	588,484,676.02
在建工程	433,450,619.90	424,929,998.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	309,817,248.30	
无形资产	374,146,993.82	396,093,888.58
开发支出		
商誉	597,135,708.45	601,834,567.20
长期待摊费用	42,438,420.25	8,481,425.35
递延所得税资产	93,107,670.75	79,300,402.00
其他非流动资产	19,686,557.17	8,386,261.72
非流动资产合计	3,450,420,748.15	3,059,096,865.49
资产总计	5,479,052,836.95	5,152,669,515.78
流动负债：		
短期借款	286,773,638.02	260,344,611.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	7,679,015.12	12,748,154.72



应付票据		
应付账款	286,748,447.28	273,572,741.37
预收款项		
合同负债	13,116,579.30	21,985,169.84
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	80,212,843.27	97,648,598.84
应交税费	23,570,903.19	41,992,470.27
其他应付款	25,774,970.48	45,207,420.95
其中：应付利息		
应付股利	43,141.21	106,891.55
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,030,122.41	313,560,172.80
其他流动负债	2,286,362.49	11,583,525.54
流动负债合计	799,192,881.56	1,078,642,865.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	571,388,889.61	400,473,872.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	280,520,845.43	
长期应付款	1,774,653.55	4,282,586.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,048,668.60	59,038,325.71
递延所得税负债	125,504,342.71	117,934,729.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,035,237,399.90	581,729,514.54
负债合计	1,834,430,281.46	1,660,372,379.98



所有者权益：		
股本	616,481,927.00	616,481,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	885,282,378.95	885,282,378.95
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46
其他综合收益	69,891,432.66	55,171,135.13
专项储备		
盈余公积	308,240,963.50	308,240,963.50
一般风险准备		
未分配利润	1,804,024,800.25	1,663,250,712.37
归属于母公司所有者权益合计	3,583,895,374.90	3,428,400,989.49
少数股东权益	60,727,180.59	63,896,146.31
所有者权益合计	3,644,622,555.49	3,492,297,135.80
负债和所有者权益总计	5,479,052,836.95	5,152,669,515.78

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：洪航

会计机构负责人：黄宏芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	227,034,498.59	237,968,064.37
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,773,224.43	2,592,076.24
应收款项融资		
预付款项	15,153,907.53	80,248,110.52
其他应收款	43,089,664.35	38,174,916.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	279,768.65	35,569.92
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	50,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计	346,331,063.55	409,018,737.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,812,783,169.93	2,499,345,932.94
其他权益工具投资	18,708,164.60	18,708,164.60
其他非流动金融资产	96,567,143.85	59,742,386.34
投资性房地产	35,659,972.66	36,645,140.80
固定资产	15,019,334.07	14,940,029.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,155,904.12	6,087,930.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,946,033.66	31,521,291.54
其他非流动资产		12,413.15
非流动资产合计	3,024,839,722.89	2,667,003,289.61
资产总计	3,371,170,786.44	3,076,022,027.47
流动负债：		
短期借款	100,077,500.00	100,241,111.11
交易性金融负债		
衍生金融负债	7,679,015.12	12,748,154.72
应付票据		
应付账款	943,178.38	1,486,498.76
预收款项		
合同负债	218,270.64	499,498.62
应付职工薪酬	7,246,146.11	16,487,272.88



应交税费	3,829,786.65	2,733,084.40
其他应付款	158,508,857.49	4,307,606.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,464,137.56	
其他流动负债		690.27
流动负债合计	284,966,891.95	138,503,917.59
非流动负债：		
长期借款	183,581,506.78	
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	19,106,678.79	21,623,111.29
递延所得税负债	20,684,087.97	11,477,898.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	223,372,273.54	33,101,009.88
负债合计	508,339,165.49	171,604,927.47
所有者权益：		
股本	616,481,927.00	616,481,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	886,377,472.04	886,377,472.04
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46
其他综合收益	-6,284,887.89	-10,086,742.59
专项储备		
盈余公积	308,240,963.50	308,240,963.50
未分配利润	1,158,042,273.76	1,203,429,607.51
所有者权益合计	2,862,831,620.95	2,904,417,100.00



负债和所有者权益总计	3,371,170,786.44	3,076,022,027.47
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,776,962,820.59	1,608,443,823.54
其中：营业收入	1,776,962,820.59	1,608,443,823.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,207,707,541.58	1,067,289,559.74
其中：营业成本	837,973,585.60	740,684,766.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,787,842.56	11,540,581.55
销售费用	120,720,028.38	139,058,453.04
管理费用	169,593,415.22	128,049,049.85
研发费用	34,980,924.24	34,079,366.75
财务费用	31,651,745.58	13,877,341.63
其中：利息费用	18,484,402.13	15,445,422.87
利息收入	5,096,802.72	4,239,395.37
加：其他收益	8,756,464.59	12,726,559.66
投资收益（损失以“-”号填列）	2,299,992.47	14,922,692.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	511,342.45	485,556.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		8,895,153.97
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）	36,824,757.51	19,631,423.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	808,726.70	1,102,077.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,214,216.76	-241,547.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,355,489.92	3,929.16
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	602,375,513.60	589,299,399.17
加：营业外收入	1,089,651.19	13,052,711.89
减：营业外支出	8,616,483.00	1,714,812.62
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	594,848,681.79	600,637,298.44
减：所得税费用	91,546,294.67	104,438,215.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	503,302,387.12	496,199,083.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	503,302,387.12	496,199,083.04
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	506,734,950.48	494,726,395.28
2.少数股东损益	-3,432,563.36	1,472,687.76
六、其他综合收益的税后净额	15,033,071.51	14,270,551.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,720,297.53	13,472,065.01
（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	14,720,297.53	13,472,065.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	3,801,854.70	-6,361,339.65
6.外币财务报表折算差额	10,918,442.83	19,833,404.66
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	312,773.98	798,486.10
七、综合收益总额	518,335,458.63	510,469,634.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	521,455,248.01	508,198,460.29
归属于少数股东的综合收益总额	-3,119,789.38	2,271,173.86
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.83	0.81
(二) 稀释每股收益	0.83	0.81

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：洪航

会计机构负责人：黄宏芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	43,679,425.70	11,342,488.22
减：营业成本	37,137,085.11	6,436,751.74



税金及附加	442,363.98	1,638,846.41
销售费用	3,136,793.62	2,743,758.04
管理费用	10,903,933.54	10,836,893.94
研发费用	450,257.39	-700,634.55
财务费用	6,207,200.14	1,045,739.77
其中：利息费用	6,885,904.67	5,748,111.15
利息收入	3,524,935.28	3,676,375.25
加：其他收益	2,803,130.41	5,351,448.13
投资收益（损失以“－”号填列）	295,002,856.99	341,037,248.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,856.99	479,103.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		8,895,153.97
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）	36,824,757.51	19,801,282.90
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-94,715.36	1,072,269.58
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,389.05	5,089,502.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	319,939,210.52	361,692,884.50
加：营业外收入	186,898.49	30,000.00
减：营业外支出	38,417.80	306,808.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	320,087,691.21	361,416,075.82
减：所得税费用	-485,837.64	4,726,225.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	320,573,528.85	356,689,850.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	320,573,528.85	356,689,850.19
（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	3,801,854.70	-6,361,339.65



（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	3,801,854.70	-6,361,339.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	3,801,854.70	-6,361,339.65
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	324,375,383.55	350,328,510.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.58
（二）稀释每股收益	0.53	0.58

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	1,741,534,616.76	1,651,247,826.50
客户存款和同业存放款项净		



增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,132,169.82	16,025,183.99
收到其他与经营活动有关的现金	84,261,985.31	41,492,412.48
经营活动现金流入小计	1,842,928,771.89	1,708,765,422.97
购买商品、接受劳务支付的现金	850,609,323.97	679,120,671.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	226,650,875.20	218,105,456.37
支付的各项税费	163,365,799.04	125,678,849.41
支付其他与经营活动有关的现金	193,000,764.75	174,993,161.99
经营活动现金流出小计	1,433,626,762.96	1,197,898,139.72
经营活动产生的现金流量净额	409,302,008.93	510,867,283.25
二、投资活动产生的现金流量：		



收回投资收到的现金		36,169,208.01
取得投资收益收到的现金		14,437,135.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,650,061.29	560,514.02
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	96,000.00	1,068,640,000.00
投资活动现金流入小计	1,746,061.29	1,119,806,857.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,607,314.66	135,604,526.97
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		673,640,000.00
投资活动现金流出小计	88,607,314.66	809,244,526.97
投资活动产生的现金流量净额	-86,861,253.37	310,562,330.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	301,477,502.51	42,913,115.37
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	301,477,502.51	42,913,115.37
偿还债务支付的现金	372,674,352.34	457,991,385.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	385,779,675.53	390,636,722.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49,176.34	207,939.67
支付其他与筹资活动有关的现金	20,943,344.57	165,873.94
筹资活动现金流出小计	779,397,372.44	848,793,982.03
筹资活动产生的现金流量净额	-477,919,869.93	-805,880,866.66
四、汇率变动对现金及现金等价物	-9,657,936.51	5,760,663.83



的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-165,137,050.88	21,309,411.22
加：期初现金及现金等价物余额	654,972,127.89	395,526,630.71
六、期末现金及现金等价物余额	489,835,077.01	416,836,041.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	39,652,476.89	11,767,191.88
收到的税费返还	1,087,381.60	589,192.14
收到其他与经营活动有关的现金	290,163,443.12	42,703,183.72
经营活动现金流入小计	330,903,301.61	55,059,567.74
购买商品、接受劳务支付的现金	37,190,763.01	6,688,022.40
支付给职工以及为职工支付的现金	20,181,599.72	16,144,937.05
支付的各项税费	258,084.48	8,787,526.14
支付其他与经营活动有关的现金	7,906,205.36	1,901,179.89
经营活动现金流出小计	65,536,652.57	33,521,665.48
经营活动产生的现金流量净额	265,366,649.04	21,537,902.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		36,169,208.01
取得投资收益收到的现金	295,000,000.00	340,558,145.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,669.90	105,048,374.85
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		728,640,000.00
投资活动现金流入小计	295,016,669.90	1,210,415,727.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,031,953.30	281,668.57



投资支付的现金	313,434,380.00	10,615,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		457,140,000.00
投资活动现金流出小计	314,466,333.30	468,037,018.57
投资活动产生的现金流量净额	-19,449,663.40	742,378,709.34
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	189,926,940.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	189,926,940.00	
偿还债务支付的现金		400,205,416.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	373,010,378.38	371,708,973.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	373,010,378.38	771,914,390.42
筹资活动产生的现金流量净额	-183,083,438.38	-771,914,390.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,701,164.01	1,252,570.93
五、现金及现金等价物净增加额	60,132,383.25	-6,745,207.89
加：期初现金及现金等价物余额	37,215,468.79	19,488,974.71
六、期末现金及现金等价物余额	97,347,852.04	12,743,766.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末	616,				885,2	100,0	55,17		308,2		1,663,		3,428,	63,89	3,492,



余额	481,927.00				82,378.95	26,127.46	1,135.13		40,963.50		250,712.37		400,989.49	6,146.31	297,135.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	55,171,135.13		308,240,963.50		1,663,250,712.37		3,428,400,989.49	63,896,146.31	3,492,297,135.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,720,297.53				140,774,087.88		155,494,385.41	-3,168,965.72	152,325,419.69
（一）综合收益总额							14,720,297.53				506,734,950.48		521,455,248.01	-3,119,789.38	518,335,458.63
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-365,960,862.60		-365,960,862.60	-49,176.34	-366,010,038.94
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										-365,960,862.60		-365,960,862.60	-49,176.34	-366,010,038.94
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	616,481,927.00			885,282,378.95	100,026,127.46	69,891,432.66		308,240,963.50		1,804,024,800.25		3,583,895,374.90	60,727,180.59	3,644,622,555.49

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度		
	归属于母公司所有者权益		少数所有



	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	127,559,913.85		259,450,642.56		1,118,794,134.59		2,907,542,869.49	47,213,306.26	2,954,756,175.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	127,559,913.85		259,450,642.56		1,118,794,134.59		2,907,542,869.49	47,213,306.26	2,954,756,175.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,472,065.00				128,765,532.68		142,237,597.68	2,063,234.19	144,300,831.87
（一）综合收益总额							13,472,065.00				494,726,395.28		508,198,460.28	2,271,173.86	510,469,634.14
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															



(三) 利润分配											-365,960,862.60		-365,960,862.60		-207,939.67		-366,168,802.27
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											-365,960,862.60		-365,960,862.60		-207,939.67		-366,168,802.27
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	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	141,031,978.85		259,450,642.56		1,247,559,667.27		3,049,780,467.17		49,276,540.45		3,099,057,007.62



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	616,48 1,927. 00				886,377 ,472.04	100,026 ,127.46	-10,086, 742.59		308,240 ,963.50	1,203, 429,60 7.51		2,904,417 ,100.00
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	616,48 1,927. 00				886,377 ,472.04	100,026 ,127.46	-10,086, 742.59		308,240 ,963.50	1,203, 429,60 7.51		2,904,417 ,100.00
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							3,801,8 54.70			-45,38 7,333. 75		-41,585,4 79.05
（一）综合收 益总额							3,801,8 54.70			320,57 3,528. 85		324,375,3 83.55
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分										-365,9		-365,960,



配										60,862.60		862.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-365,960,862.60		-365,960,862.60
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	616,481,927.00			886,377,472.04	100,026,127.46	-6,284,887.89		308,240,963.50	1,158,042,273.76			2,862,831,620.95

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权



		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末 余额	616,481,927.00				886,377,472.04	100,026,127.46	-8,277,852.58		259,450,642.56	1,031,812,674.18		2,685,818,735.74
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	616,481,927.00				886,377,472.04	100,026,127.46	-8,277,852.58		259,450,642.56	1,031,812,674.18		2,685,818,735.74
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-6,361,339.65			-9,271,012.41		-15,632,352.06
（一）综合收 益总额							-6,361,339.65			356,689,850.19		350,328,510.54
（二）所有者 投入和减少 资本												
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配										-365,960,862.60		-365,960,862.60
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分 配										-365,960,862.60		-365,960,862.60



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	616,481,927.00				886,377,472.04	100,026,127.46	-14,639,192.23		259,450,642.56	1,022,541,661.77		2,670,186,383.68

三、公司基本情况

厦门金达威集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名厦门金达威维生素股份有限公司，系经厦门市经济体制改革委员会厦体改[2001]53 号文批准，在原厦门金达威维生素有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由厦门金达威投资有限公司、中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、上海中亿科技投资有限公司、况小平、厦门森地置业有限公司、陈瑞琛等 7 名股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：91350200612033399C。2011 年 10 月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业-食品制造业。

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 61,648.19 万股，注册资本为 61,648.19 万元，注册地：福建省厦门市海沧新阳工业区，办公地址：福建省厦门市海沧阳光西路 299 号。公司主要经营活动：



食品生产；保健食品生产；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；食品经营；食品经营（销售预包装食品）；保健食品销售；食品互联网销售；食品互联网销售（销售预包装食品）；技术进出口；货物进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品添加剂销售；饲料添加剂销售；化妆品批发；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；企业管理；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；品牌管理；会议及展览服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；物业管理；非居住房地产租赁；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理；组织文化艺术交流活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本报告期的合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司具有自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“25、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期



本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务



在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股



股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类



为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2. 金融工具的确认依据和计量方法



(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。



终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认

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



对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。



对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

类型	适用范围	风险等级	计提方式	计提比例或金额	备注
1. 应收关联方款项	所有集团内关联方应收款	低	不计提	0%	
2. 单项应收款坏账计提	有迹象表明按逾期期限方式将显著低估坏账风险和潜在损失。	高	个别认定法	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。	
3. 按逾期信用风险计提	账期内	低	按逾期账龄计提	0.5%	
	逾期 <=30天	低		2%	
	逾期 31~90天	低		4%	
	逾期 91~180天	中		10%	
	逾期 181~365天	中		20%	
	逾期 1~2年	高		50%	
	逾期 >2年	高		100%	

风险等级 类型	其他应收款坏账准备分阶段判定标准(参考)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
	未来12个月预期信用损失 (风险: 低)	整个存续期信用损失 (未发生信用减值) (风险: 中)	整个存续期信用损失 (已发生信用减值) (风险: 高)
应收关联方款项	0%	不适用	不适用
应收出口退税款	0%	不适用	不适用
备用金	2%	50%	100%
租赁押金及保证金	2%	50%	100%
代垫费用	10%	50%	100%
向供应商索赔款	10%	50%	100%
其他	10%	50%	100%

10、套期会计

1. 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动



风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与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) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期



套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

11、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。



计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（X）X、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。



以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。



（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权



益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。 固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。 与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	10-50 年	0-5%	1.9% - 9.5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0-5%	6.33% - 20%
运输设备	年限平均法	7-10 年	0-5%	9.5% - 14.29%
电子及办公设备	年限平均法	3-7 年	0-5%	14.29% - 33.33%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5% - 33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与



该资产的公允价值不存在较大的差异。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费



用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	28-50年	直线法	预计使用期限
非专利技术	5-10年	直线法	预计使用期限
计算机软件	5年	直线法	预计使用期限
商标使用权	10年	直线法	购买后按剩余年限摊销
员工	7-10年	直线法	评估预计使用期限
客户关系	7-10年	直线法	评估预计使用期限
排污权	5年	直线法	交易合同约定

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序



项 目	预计使用寿命
商标权	使用寿命不确定

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	1.5年-5年	租入固定资产改良支出
保险费	6年	保险费
其他	4年	其他

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。



本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；



(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。



• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日



常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资



产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债



在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；



- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“9、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；



• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“9、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“25、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“9、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“9、金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者



作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、回购本公司股份

本公司回购股份按照成本法进行相关的会计处理。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十二次会议	执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	使用权资产	339,966,433.10	
		租赁负债	303,098,630.31	
		一年到期的非流动负债	36,867,802.79	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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



是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	855,724,723.47	855,724,723.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	19,513.94	19,513.94	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	398,141,898.73	398,141,898.73	
应收款项融资	39,741,920.43	39,741,920.43	
预付款项	31,132,009.83	31,132,009.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,143,702.59	18,143,702.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	690,065,656.34	690,065,656.34	
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	60,603,224.96	60,603,224.96	
流动资产合计	2,093,572,650.29	2,093,572,650.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	55,995,122.30	55,995,122.30	
其他权益工具投资	835,848,137.69	835,848,137.69	
其他非流动金融资产	59,742,386.34	59,742,386.34	
投资性房地产			
固定资产	588,484,676.02	588,484,676.02	
在建工程	424,929,998.29	424,929,998.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		339,966,433.10	339,966,433.10
无形资产	396,093,888.58	396,093,888.58	
开发支出			
商誉	601,834,567.20	601,834,567.20	
长期待摊费用	8,481,425.35	8,481,425.35	
递延所得税资产	79,300,402.00	79,300,402.00	
其他非流动资产	8,386,261.72	8,386,261.72	
非流动资产合计	3,059,096,865.49	3,399,063,298.59	339,966,433.10
资产总计	5,152,669,515.78	5,492,635,948.88	339,966,433.10
流动负债：			
短期借款	260,344,611.11	260,344,611.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	12,748,154.72	12,748,154.72	
应付票据			
应付账款	273,572,741.37	273,572,741.37	
预收款项			
合同负债	21,985,169.84	21,985,169.84	
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	97,648,598.84	97,648,598.84	
应交税费	41,992,470.27	41,992,470.27	
其他应付款	45,207,420.95	45,207,420.95	
其中：应付利息			
应付股利	106,891.55	106,891.55	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	313,560,172.80	350,427,975.59	36,867,802.79
其他流动负债	11,583,525.54	11,583,525.54	
流动负债合计	1,078,642,865.44	1,115,510,668.23	36,867,802.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	400,473,872.81	400,473,872.81	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		303,098,630.31	303,098,630.31
长期应付款	4,282,586.65	4,282,586.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,038,325.71	59,038,325.71	
递延所得税负债	117,934,729.37	117,934,729.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	581,729,514.54	884,828,144.85	303,098,630.31
负债合计	1,660,372,379.98	2,000,338,813.08	339,966,433.10
所有者权益：			
股本	616,481,927.00	616,481,927.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	885,282,378.95	885,282,378.95	
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46	



其他综合收益	55,171,135.13	55,171,135.13	
专项储备			
盈余公积	308,240,963.50	308,240,963.50	
一般风险准备			
未分配利润	1,663,250,712.37	1,663,250,712.37	
归属于母公司所有者权益合计	3,428,400,989.49	3,428,400,989.49	
少数股东权益	63,896,146.31	63,896,146.31	
所有者权益合计	3,492,297,135.80	3,492,297,135.80	
负债和所有者权益总计	5,152,669,515.78	5,492,635,948.88	339,966,433.10

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	237,968,064.37	237,968,064.37	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,592,076.24	2,592,076.24	
应收款项融资			
预付款项	80,248,110.52	80,248,110.52	
其他应收款	38,174,916.81	38,174,916.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	35,569.92	35,569.92	
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	50,000,000.00	50,000,000.00	
流动资产合计	409,018,737.86	409,018,737.86	
非流动资产：			
债权投资			



其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,499,345,932.94	2,499,345,932.94	
其他权益工具投资	18,708,164.60	18,708,164.60	
其他非流动金融资产	59,742,386.34	59,742,386.34	
投资性房地产	36,645,140.80	36,645,140.80	
固定资产	14,940,029.64	14,940,029.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,087,930.60	6,087,930.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,521,291.54	31,521,291.54	
其他非流动资产	12,413.15	12,413.15	
非流动资产合计	2,667,003,289.61	2,667,003,289.61	
资产总计	3,076,022,027.47	3,076,022,027.47	
流动负债：			
短期借款	100,241,111.11	100,241,111.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债	12,748,154.72	12,748,154.72	
应付票据			
应付账款	1,486,498.76	1,486,498.76	
预收款项			
合同负债	499,498.62	499,498.62	
应付职工薪酬	16,487,272.88	16,487,272.88	
应交税费	2,733,084.40	2,733,084.40	
其他应付款	4,307,606.83	4,307,606.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	690.27	690.27	
流动负债合计	138,503,917.59	138,503,917.59	
非流动负债：			
长期借款			
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	21,623,111.29	21,623,111.29	
递延所得税负债	11,477,898.59	11,477,898.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,101,009.88	33,101,009.88	
负债合计	171,604,927.47	171,604,927.47	
所有者权益：			
股本	616,481,927.00	616,481,927.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	886,377,472.04	886,377,472.04	
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46	
其他综合收益	-10,086,742.59	-10,086,742.59	
专项储备			
盈余公积	308,240,963.50	308,240,963.50	
未分配利润	1,203,429,607.51	1,203,429,607.51	
所有者权益合计	2,904,417,100.00	2,904,417,100.00	
负债和所有者权益总计	3,076,022,027.47	3,076,022,027.47	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明



□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古金达威药业有限公司	15%
厦门金达威维生素有限公司	15%
厦门金达威生物科技有限公司	15%
金达威控股有限公司（香港）	16.5%
iHerb HongKong Limited	16.5%
Doctor's Best Inc.	联邦 21%
VitaBest Nutrition Inc.	联邦 21%
Kingdomway Nutrition Inc.	联邦 21%
Zipfizz Corporation	联邦 21%
Vitakids Pte. Ltd.	17%
Pink of Health Pte. Ltd.	17%

2、税收优惠

（1）子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据 2012 年 12 月 21 日内蒙古自治区发展和改革委员会（内发改西开函[2012]775 号）《关于确认内蒙古金达威药业有限公司主营业务符合国家鼓励类产业企业的复函》，财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的相关规定，公司 2021 年所得税减按 15% 计征。

（2）子公司厦门金达威维生素有限公司

公司 2019 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2021



年企业所得税减按 15% 计征。

(3) 子公司厦门金达威生物科技有限公司

公司 2019 年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司 2021 年企业所得税减按 15% 计征。

3、其他

美国各州所得税税率不同，州所得税可以在联邦所得税前列支。

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	215,711.99	164,172.60
银行存款	488,585,214.11	654,112,050.80
其他货币资金	130,720,797.46	201,448,500.07
合计	619,521,723.56	855,724,723.47
其中：存放在境外的款项总额	234,615,029.85	194,536,009.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	129,686,646.55	200,752,595.58

其他说明

本报告期无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		19,513.94
其中：		
银行理财产品		19,513.94
合计		19,513.94

其他说明：



3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,832,574.85	1.30%	4,543,041.16	77.89%	1,289,533.69	9,580,599.93	2.33%	4,560,182.66	47.60%	5,020,417.27
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	441,955,719.65	98.70%	4,953,368.32	1.12%	437,002,351.33	401,636,045.88	97.67%	8,514,564.42	2.12%	393,121,481.46
其中：										
合计	447,788,294.50	100.00%	9,496,409.48		438,291,885.02	411,216,645.81	100.00%	13,074,747.08		398,141,898.73

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
客户 1	4,081,066.88	4,081,066.88	100.00%	有客观证据表明已经发生信用减值
客户 2	1,751,507.97	461,974.28	26.38%	有客观证据表明已经发生信用减值
合计	5,832,574.85	4,543,041.16	--	--

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：按逾期账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	342,892,573.00	1,714,462.90	0.50%
逾期 1-30 天	88,190,368.06	1,763,807.36	2.00%



逾期 31-90 天	7,543,339.51	301,733.57	4.00%
逾期 91-180 天	690,715.02	69,071.52	10.00%
逾期 181-365 天	934,679.34	186,935.87	20.00%
逾期 1 至 2 年	1,573,375.25	786,687.63	50.00%
逾期 2 年以上	130,669.47	130,669.47	100.00%
合计	441,955,719.65	4,953,368.32	--

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)	446,232,304.03
1 至 2 年	1,425,321.00
2 至 3 年	47,694.26
3 年以上	82,975.21
3 至 4 年	4,430.91
4 至 5 年	42,226.90
5 年以上	36,317.40
合计	447,788,294.50

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:



单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	13,074,747.08		149,997.59	3,428,340.01		9,496,409.48
合计	13,074,747.08		149,997.59	3,428,340.01		9,496,409.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,428,340.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	销售款	3,200,000.00	确认无法收回的款项		否
合计	--	3,200,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	51,357,249.96	11.47%	581,531.90
第二名	29,240,748.57	6.53%	332,553.65
第三名	22,532,828.82	5.03%	112,664.14
第四名	20,155,512.00	4.50%	106,591.65
第五名	17,699,386.57	3.95%	42,700.65
合计	140,985,725.92	31.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款



本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,709,045.00	39,741,920.43
合计	30,709,045.00	39,741,920.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	39,741,920.43	75,017,907.10	84,050,782.53		30,709,045.00	

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

适用 不适用

其他说明：

5、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	44,815,935.46	98.33%	30,275,154.64	97.25%
1 至 2 年	479,499.33	1.05%	430,655.80	1.38%
2 至 3 年	284,129.02	0.62%	236,615.74	0.76%
3 年以上			189,583.65	0.61%
合计	45,579,563.81	--	31,132,009.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	11,419,803.00	24.14%
第二名	2,747,676.91	5.81%
第三名	1,470,897.48	3.11%
第四名	1,169,837.91	2.47%
第五名	1,129,334.31	2.39%
合计	17,937,549.61	37.92%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,759,203.96	18,143,702.59
合计	14,759,203.96	18,143,702.59

(1) 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
备用金	810,744.12	248,097.51
租赁押金	6,088,491.69	5,631,117.32
保证金	6,764,655.48	8,969,791.64
代垫费用	4,890,974.14	8,083,829.23
向客户及供应商索赔款	727,117.72	414,207.24
其他	75,432.13	939,796.69
合计	19,357,415.28	24,286,839.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	



2021 年 1 月 1 日余额	824,903.04	1,980,456.00	3,337,778.00	6,143,137.04
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	17,664.28	2,273,561.77		2,291,226.05
本期转回	539,654.46		2,595,707.79	3,135,362.25
本期转销			700,789.52	700,789.52
2021 年 6 月 30 日余额	302,912.86	4,254,017.77	41,280.69	4,598,211.32

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）	13,794,657.39
1 至 2 年	97,740.32
2 至 3 年	829,135.19
3 年以上	4,635,882.38
3 至 4 年	169,850.41
4 至 5 年	399,119.97
5 年以上	4,066,912.00
合计	19,357,415.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,143,137.04	2,291,226.05	3,135,362.25	700,789.52		4,598,211.32
合计	6,143,137.04	2,291,226.05	3,135,362.25	700,789.52		4,598,211.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	700,789.52

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
第一名	代垫费用	4,214,379.20	1 年以内	21.77%	2,107,189.60
第二名	保证金	3,960,912.00	5 年以上	20.46%	1,980,456.00
第三名	租赁押金	1,340,000.00	1-2 年	6.92%	26,800.00
第四名	保证金	969,015.00	1 年以内	5.01%	19,380.30
第五名	保证金	710,437.39	1 年以内	3.67%	14,208.75
合计	--	11,194,743.59	--	57.83%	4,148,034.65

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本报告期无设计政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：



7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	274,963,786.62	9,791,373.41	265,172,413.21	276,998,969.01	8,728,683.03	268,270,285.98
在产品	54,566,835.30	6,958.28	54,559,877.02	52,878,460.18	6,958.28	52,871,501.90
库存商品	481,515,491.75	7,892,239.89	473,623,251.86	363,594,107.64	6,991,839.17	356,602,268.47
周转材料	12,483,033.47	12,582.86	12,470,450.61	4,922,387.96	12,582.86	4,909,805.10
发出商品	11,949,170.45		11,949,170.45	7,272,688.88		7,272,688.88
在途物资	547,481.87		547,481.87	133,164.74		133,164.74
委托加工物资	5,941.27		5,941.27	5,941.27		5,941.27
合计	836,031,740.73	17,703,154.44	818,328,586.29	705,805,719.68	15,740,063.34	690,065,656.34

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,728,683.03	4,291,051.19		3,228,360.81		9,791,373.41
在产品	6,958.28					6,958.28
库存商品	6,991,839.17	2,136,438.99		1,225,217.45	10,820.82	7,892,239.89
周转材料	12,582.86					12,582.86
合计	15,740,063.34	6,427,490.18		4,453,578.26	10,820.82	17,703,154.44

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,369,612.97	4,566,510.88



留抵税额	6,072,468.19	6,036,714.08
银行理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	61,442,081.16	60,603,224.96

其他说明：

9、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												
舞昆健康食品株式会社	550,816.09			2,856.99							553,673.08	
Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	55,444,306.21			508,485.46						-2,209,682.92	53,743,108.75	
小计	55,995,122.30			511,342.45						-2,209,682.92	54,296,781.83	
合计	55,995,122.30			511,342.45						-2,209,682.92	54,296,781.83	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州网营科技股份有限公司	18,708,164.60	18,708,164.60
PSupps Holdings, LLC	48,450,750.00	48,936,750.00
iHerb Holdings LLC	760,574,053.47	768,203,223.09
合计	827,732,968.07	835,848,137.69

分项披露本期非交易性权益工具投资



单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州网营科技股份有限公司					属于非交易性的可供出售权益工具投资	
PSupps Holdings,LLC					属于非交易性的可供出售权益工具投资	
iHerb Holdings LLC	1,788,631.81				属于非交易性的可供出售权益工具投资	

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	96,567,143.85	59,742,386.34
合计	96,567,143.85	59,742,386.34

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	602,040,635.76	588,484,676.02
合计	602,040,635.76	588,484,676.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余	369,381,990.	772,596,851.	20,374,324.7	28,987,532.7	16,952,476.1	19,972,297.2	1,228,265,47



额	02	02	3	7	7	5	1.96
2.本期增加金额	1,031,586.70	47,192,304.45	1,483,741.58	7,384,537.73	1,284,146.52	1,526,282.11	59,902,599.09
(1) 购置	1,031,586.70	16,314,021.74	1,483,741.58	7,384,537.73	1,284,146.52	1,526,282.11	29,024,316.38
(2) 在建工程转入		30,878,282.71					30,878,282.71
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	79,603.69	24,653,266.33	565,184.45	1,403,018.70	630,355.47	180,521.72	27,511,950.36
(1) 处置或报废		900,015.01	504,828.23	1,324,384.25	592,389.06	16,076.92	3,337,693.47
(2) 转为在建工程		22,980,988.65				64,399.99	23,045,388.64
(3) 其他	79,603.69	772,262.67	60,356.22	78,634.45	37,966.41	100,044.81	1,128,868.25
4.期末余额	370,333,973.03	795,135,889.14	21,292,881.86	34,969,051.80	17,606,267.22	21,318,057.64	1,260,656,120.69
二、累计折旧							
1.期初余额	116,155,915.46	448,642,351.34	13,561,670.35	21,165,594.64	13,560,050.21	10,700,620.40	623,786,202.40
2.本期增加金额	6,835,684.48	29,663,598.22	1,046,787.97	1,435,399.68	376,905.62	770,917.78	40,129,293.75
(1) 计提	6,835,684.48	29,663,598.22	1,046,787.97	1,435,399.68	376,905.62	770,917.78	40,129,293.75
3.本期减少金额	12,694.61	18,677,410.80	459,402.79	1,365,952.32	588,973.41	152,901.67	21,257,335.60
(1) 处置或报废		580,223.66	428,666.90	1,303,407.88	565,786.73	15,273.08	2,893,358.25
(2) 转为在建工程		17,548,009.12					17,548,009.12
(3) 其他	12,694.61	549,178.02	30,735.89	62,544.44	23,186.68	137,628.59	815,968.23



4.期末余额	122,978,905.33	459,628,538.76	14,149,055.53	21,235,042.00	13,347,982.42	11,318,636.51	642,658,160.55
三、减值准备							
1.期初余额		15,644,354.90		318,791.63	6,576.75	24,870.26	15,994,593.54
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		36,158.35			1,110.81		37,269.16
(1) 处置或报废		36,158.35			1,110.81		37,269.16
4.期末余额		15,608,196.55		318,791.63	5,465.94	24,870.26	15,957,324.38
四、账面价值							
1.期末账面价值	247,355,067.70	319,899,153.83	7,143,826.33	13,415,218.17	4,252,818.86	9,974,550.87	602,040,635.76
2.期初账面价值	253,226,074.56	308,310,144.78	6,812,654.38	7,503,146.50	3,385,849.21	9,246,806.59	588,484,676.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	429,095,111.20	423,003,311.64
工程物资	4,355,508.70	1,926,686.65
合计	433,450,619.90	424,929,998.29

(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 800 吨维生素 A 油和 200 吨维生素 D3 油项目	400,055,423.06	36,158.35	400,019,264.71	373,452,625.54		373,452,625.54
药业公司 K 车间技改				20,802,346.36		20,802,346.36
新建办公楼、宿舍楼	10,663,318.94		10,663,318.94			
尾气生物除臭项目	460,396.04		460,396.04			
Vit-Best 公司设备升级	9,830,582.30		9,830,582.30	17,460,786.71		17,460,786.71
办公楼改造	218,750.36		218,750.36	3,732,854.71		3,732,854.71
诚信多功能车间	7,554,698.32		7,554,698.32	7,554,698.32		7,554,698.32
诚信三车间 DCS 改造	348,100.53		348,100.53			
合计	429,131,269.55	36,158.35	429,095,111.20	423,003,311.64		423,003,311.64

(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 800 吨维生素 A 油和 200 吨维生素 D3 油项目	437,000,500.00	373,452,625.54	26,602,797.52			400,055,423.06	92.24%	96.13%				其他
合计	437,000,500.00	373,452,625.54	26,602,797.52			400,055,423.06	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元



项目	本期计提金额	计提原因
年产 800 吨维生素 A 油和 200 吨维生素 D3 油项目	36,158.35	固定资产转入
合计	36,158.35	--

其他说明

(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
工程设备	4,355,508.70		4,355,508.70	1,926,686.65		1,926,686.65
合计	4,355,508.70		4,355,508.70	1,926,686.65		1,926,686.65

其他说明：

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	339,966,433.10		339,966,433.10
2.本期增加金额		574,159.32	574,159.32
(1) 新增租赁		574,159.32	574,159.32
3.本期减少金额	2,981,073.81		2,981,073.81
(1) 其他	2,981,073.81		2,981,073.81
4.期末余额	336,985,359.29	574,159.32	337,559,518.61
2.本期增加金额	27,701,258.93	41,011.38	27,742,270.31
(1) 计提	27,701,258.93	41,011.38	27,742,270.31
4.期末余额	27,701,258.93	41,011.38	27,742,270.31
1.期末账面价值	309,284,100.36	533,147.94	309,817,248.30
2.期初账面价值	339,966,433.10		339,966,433.10

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用	专利权	非专利技	计算机软	商标	员工	客户关系	排污权	合计
----	------	-----	------	------	----	----	------	-----	----



	权		术	件					
一、账面原 值									
1.期 初余额	78,141,942 .84		71,702,474 .28	3,118,191. 39	114,335,35 1.03	13,154,198 .40	339,405,72 3.58	1,366,773. 44	621,224,65 4.96
2.本 期增加金 额	2,421,385. 00			221,238.94					2,642,623. 94
(1) 购置	2,421,385. 00			221,238.94					2,642,623. 94
(2) 内部研发									
(3) 企业合并 增加									
3.本期 减少金额				28,940.91	1,134,907. 20	130,636.80	3,370,701. 48		4,665,186. 39
(1) 处置									
(2) 其他				28,940.91	1,134,907. 20	130,636.80	3,370,701. 48		4,665,186. 39
4.期 末余额	80,563,327 .84		71,702,474 .28	3,310,489. 42	113,200,44 3.83	13,023,561 .60	336,035,02 2.10	1,366,773. 44	619,202,09 2.51
二、累计摊 销									
1.期 初余额	15,170,077 .94		2,589,659. 68	2,048,191. 41	10,541.01	6,361,662. 33	151,524,30 7.66		177,704,44 0.03
2.本 期增加金 额	4,332,022. 47		144,729.72	189,724.93	3,328.74	832,524.19	16,564,663 .12		22,066,993 .17
(1) 计提	4,332,022. 47		144,729.72	189,724.93	3,328.74	832,524.19	16,564,663 .12		22,066,993 .17
3.本 期减少金 额				16,847.62		67,333.47	1,587,480. 07		1,671,661. 16
(1) 处置									



(2) 其他				16,847.62		67,333.47	1,587,480.07		1,671,661.16
4.期末余额	19,502,100.41		2,734,389.40	2,221,068.72	13,869.75	7,126,853.05	166,501,490.71		198,099,772.04
三、减值准备									
1.期初余额							47,426,326.35		47,426,326.35
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额							470,999.70		470,999.70
(1) 处置									
(2) 其他							470,999.70		470,999.70
4.期末余额							46,955,326.65		46,955,326.65
四、账面价值									
1.期末账面价值	61,061,227.43		68,968,084.88	1,089,420.70	113,186,574.08	5,896,708.55	122,578,204.74	1,366,773.44	374,146,993.82
2.期初账面价值	62,971,864.90		69,112,814.60	1,069,999.98	114,324,810.02	6,792,536.07	140,455,089.57	1,366,773.44	396,093,888.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：



16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
Doctor's Best Holdings, Inc.	28,667,079.77				284,698.25	28,382,381.52
KUC Holding	122,329,758.91				1,214,879.67	121,114,879.24
VitaBest Nutrition, Inc.	448,599,766.64				4,455,128.03	444,144,638.61
Vitakids Pte. Ltd.	7,414,329.62				193,499.66	7,220,829.96
Pink of Health Pte. Ltd.	2,305,404.70				60,166.61	2,245,238.09
Zipfizz Corporation	296,602,475.22				2,945,614.56	293,656,860.66
江苏诚信药业有限公司	144,515,518.98					144,515,518.98
合计	1,050,434,333.84				9,153,986.78	1,041,280,347.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
VitaBest Nutrition, Inc.	448,599,766.64				4,455,128.03	444,144,638.61
合计	448,599,766.64				4,455,128.03	444,144,638.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	Vitatech Nutrition Sciences, Inc. (单位：美元)	Doctor's Best, Inc. (单位：美元)	Zipfizz Corporation (单位：美元)	江苏诚信药业有限公司 (单位：人民币)	Vitakids Pte. Ltd. (单位：新加坡元)	Pink of Health Pte. Ltd. (单位：新加坡元)
商誉期末账面余额	68,751,975.76	41,154,554.40	45,457,014.70	168,041,301.14	1,582,625.12	492,099.97



商誉减值准备 期末余额	68,751,975.76					
商誉期末账面 价值		41,154,554.40	45,457,014.70	168,041,301.14	1,582,625.12	492,099.97
资产组期末账 面价值	8,441,417.06	16,105,425.98	28,262,640.09	222,486,248.84	478,071.44	
期末包含商誉 的资产组的 账面价值	8,441,417.06	57,259,980.38	73,719,654.79	390,527,549.98	2,060,696.56	492,099.97
期末包含资产 组的可收 回金额	8,430,000.00	182,402,000.00	147,040,000.00	391,600,000.00	4,425,285.18	839,647.78
本期计提商誉 减值损失						

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

商誉减值测试的影响

其他说明

商誉的计算过程：

1) 公司子公司 Doctor's Best, Inc.的商誉 4,393,489.50 美元，为购买该公司 51%的股权纳入合并报表范围时该公司原有商誉。

2) 公司子公司 KUC Holding 于 2015 年 1 月支付 31,803,345.23 美元收购了 Doctor's Best Holdings, Inc. 的 51%权益，超过 Doctor's Best Holdings, Inc.按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额 18,748,143.10 美元，确认为 KUC Holding 的商誉。

在商誉减值计算中，公司将 2015 年 1 月合并对价 31,803,345.23 美元，与收购中取得的归属 KUC Holding 的不含商誉的净资产 10,814,522.48 美元的差额，计 20,988,822.75 美元，作为收购中 KUC Holding 获得的 51%股权对应的商誉；持有 49%股权的少数股东对应的商誉为 20,165,731.65 美元。因此，在商誉减值测试中以 KUC Holding 和少数股东的商誉总额 41,154,554.40 美元作为计算资产组账面价值的基础。

3) 公司子公司 VitaBest Nutrition, Inc.于 2015 年 9 月支付 100,648,116.20 美元收购了 Vitatech Nutrition Sciences, Inc.的经营性资产组，超过 Vitatech Nutrition, Inc.的经营性资产组的可辨认资产、负债公允价值的差额 69,868,975.76 美元，确认为 VitaBest Nutrition, Inc.的商誉。2016 年，VitaBest Nutrition, Inc.和转让方签署了《补充协议》对标的资产价格进行调整，VitaBest Nutrition, Inc.于 2016 年 8 月 17 日收到交易对方退回调整金额 1,117,000.00 美元，冲减商誉 1,117,000.00 美元，因此，在商誉减值测试中以 68,751,975.76 美元作为计算资产组账面价值的基础。



4)公司子公司 Kingdomway Pte. Ltd.于 2016 年 3 月支付 2,600,000.00 新加坡元为收购了 Vitakids Pte. Ltd. 和 Pink of Health Pte. Ltd.的 65% 权益, 超过其按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额分别为 1,157,325.08 新加坡元和 378,220.80 新加坡元, 确认为该公司的商誉。公司子公司 Kingdomway Pte. Ltd.于 2017 年 2 月支付 400,000.00 新加坡元为收购 Vitakids Pte. Ltd. 和 Pink of Health Pte. Ltd.的各 10% 权益, 超过其按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额分别为 179,611.28 新加坡元和 47,095.00 新加坡元, 确认为该公司的商誉。公司子公司 Kingdomway Pte. Ltd.于 2018 年 2 月支付 400,000.00 新加坡元为收购 Vitakids Pte. Ltd. 和 Pink of Health Pte. Ltd.的各 10% 权益, 超过其按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额分别为 166,557.50 新加坡元和 42,179.17 新加坡元, 确认为该公司的商誉。因此, 在商誉减值测试中以 1,503,493.86 新加坡元和 467,494.97 新加坡元作为计算资产组账面价值的基础。

5)公司子公司 KUC Holding 于 2018 年 7 月支付 89,120,480.95 美元, 同时暂估 5,183,183.04 美元的合同交易税款, 合计 94,303,663.99 美元作为交易对价收购了 Zipfizz Corporation 的 100% 股权, 超过 Zipfizz Corporation 按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额 46,696,229.99 美元, 确认为 KUC Holding 的商誉。2019 年 5 月根据实际发生的交易税费对交割对价进行调整, 调减商誉 1,239,215.29 美元, 因此, 在商誉减值测试中以 45,457,014.70 美元作为计算资产组账面价值的基础。

6)公司于 2020 年 12 月支付 307,329,652.00 元人民币作为交易对价收购了江苏诚信药业有限公司的 86% 股权, 超过江苏诚信药业有限公司按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额 144,515,518.98 元人民币, 确认为商誉。在商誉减值测试中以公司和少数股东的商誉总额 168,041,301.14 元人民币作为计算资产组账面价值的基础。

17、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
经营租入固定资产改良支出	7,231,947.73	37,208,606.98	3,204,715.54	34,487.75	41,201,351.42
保险费	1,249,477.62		12,408.79		1,237,068.83
合计	8,481,425.35	37,208,606.98	3,217,124.33	34,487.75	42,438,420.25

其他说明

18、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	88,946,352.12	21,801,097.20	91,712,018.16	22,167,402.76



内部交易未实现利润	76,075,728.15	12,681,910.85	38,778,650.35	6,664,805.38
可抵扣亏损	73,881,040.20	19,058,280.59	33,019,149.56	8,848,706.52
递延收益	54,911,668.62	10,147,418.17	57,880,325.76	10,844,359.99
递延租金	8,433,961.95	2,263,373.55	8,518,561.42	2,286,077.02
未休年假	11,290,226.56	2,966,996.72	11,403,476.47	2,996,758.04
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	700,835.40	175,208.85	700,835.40	175,208.85
存货估值摊销	13,737,465.17	3,554,424.73	13,875,263.26	3,590,078.53
递延税金	8,774,696.21	2,348,728.25	8,862,713.42	2,372,287.87
已计提未支付的返利	17,622,899.58	4,714,216.82	17,799,671.56	4,761,504.23
固定资产折旧	9,486,246.08	1,424,014.37	9,486,338.18	1,424,038.99
应计费用	14,695,521.57	3,479,130.18	14,140,800.80	3,408,709.36
其他非流动金融资产收益	26,169,208.04	6,542,302.01	26,169,208.04	6,542,302.01
现金流量套期有效部分公允价值变动	7,793,355.07	1,950,568.46	12,863,641.57	3,218,162.45
合计	412,519,204.72	93,107,670.75	345,210,653.95	79,300,402.00

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	273,201,320.75	62,477,504.49	275,069,682.95	63,686,421.59
其他权益工具投资公允价值变动	115,584,648.69	30,804,625.15	116,744,055.69	31,113,620.32
其他非流动金融资产公允价值变动	82,736,351.88	20,684,087.97	45,911,594.36	11,477,898.59
预缴税金	21,507,820.26	5,732,079.03	21,723,560.99	5,789,576.39
递延税金	3,994,396.34	1,003,228.59	4,034,463.35	1,013,291.78
无形资产摊销	19,122,617.47	4,802,817.48	19,314,432.73	4,850,993.61
其他			19,513.94	2,927.09
合计	516,147,155.39	125,504,342.71	482,817,304.01	117,934,729.37

(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		93,107,670.75		79,300,402.00
递延所得税负债		125,504,342.71		117,934,729.37

(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	147,598.29	171,579.82
可抵扣亏损	201,918,335.34	201,918,335.34
合计	202,065,933.63	202,089,915.16

(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
2021	16,865,763.08	16,865,763.08	
2022	54,559,117.19	54,559,117.19	
2023	58,613,458.47	58,613,458.47	
2024	54,838,963.87	54,838,963.87	
2025	17,041,032.73	17,041,032.73	
合计	201,918,335.34	201,918,335.34	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	19,686,557.17		19,686,557.17	8,386,261.72		8,386,261.72
合计	19,686,557.17		19,686,557.17	8,386,261.72		8,386,261.72

其他说明：

20、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	90,738,644.83	97,873,500.00
抵押借款		51,230,000.00
保证借款	64,761,319.77	11,000,000.00
信用借款	131,273,673.42	100,241,111.11
合计	286,773,638.02	260,344,611.11

短期借款分类的说明：

- 1) 本公司取得中国农业银行流动资金信用借款 10,000 万元人民币。
- 2) 本公司子公司 Doctor's Best Inc.取得 Union Bank 流动资金质押借款 1,405 万元美元。
- 3) 本公司子公司江苏诚信药业有限公司取得中国民生银行厦门分行流动资金借款 6,476.13 万元人民币，期限一年，由本公司提供担保。
- 4) 本公司子公司厦门金达威维生素有限公司取得中国农业银行流动资金信用借款 482.91 万美元，期限一年。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	7,679,015.12	12,748,154.72
合计	7,679,015.12	12,748,154.72

其他说明：

2019 年 1 月与汇丰银行（中国）有限公司签订利率互换协议，将浮动利率锁定为固定利率。协议有效期为 2019 年 3 月 13 日至 2022 年 3 月 13 日，被套期项目为 2018 年与中国建设银行签订的 6,000 万美元长期借款合同，套期交易类型为现金流量套期。按照套期会计处理方法，计算该套期工具在本报告期公允价值的变动，将其中现金流量套期损益的有效部分借记其他综合收益-现金流量套期储备，贷记本科目。

22、应付账款



(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	246,787,944.06	250,949,245.46
1 至 2 年	21,565,791.32	13,338,326.45
2 至 3 年	12,516,291.57	4,787,710.66
3 年以上	5,878,420.33	4,497,458.80
合计	286,748,447.28	273,572,741.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	9,173,371.77	待结项目款
第二名	2,722,921.84	待结项目款
第三名	2,702,293.58	待结项目款
第四名	2,594,397.40	待结项目款
第五名	2,328,813.01	待结项目款
合计	19,521,797.60	--

其他说明：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,116,579.30	21,985,169.84
合计	13,116,579.30	21,985,169.84

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

24、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	97,639,872.36	206,953,200.12	224,429,310.90	80,163,761.58



二、离职后福利-设定提存计划	8,726.48	6,192,223.24	6,151,868.03	49,081.69
三、辞退福利		1,555,228.21	1,555,228.21	
合计	97,648,598.84	214,700,651.57	232,136,407.14	80,212,843.27

(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	84,767,469.46	181,953,167.58	200,498,303.66	66,222,333.38
2、职工福利费		5,672,772.67	5,672,772.67	
3、社会保险费	68,561.53	3,887,841.81	3,902,370.68	54,032.66
其中：医疗保险费	68,561.53	3,420,837.15	3,436,451.87	52,946.81
工伤保险费		269,415.36	268,329.51	1,085.85
生育保险费		197,589.30	197,589.30	
4、住房公积金	-252.00	2,811,962.84	2,811,710.84	
5、工会经费和职工教育经费	2,069,119.27	1,892,481.12	2,002,126.57	1,959,473.82
6、短期带薪缺勤	10,734,974.10	10,734,974.10	9,542,026.48	11,927,921.72
合计	97,639,872.36	206,953,200.12	224,429,310.90	80,163,761.58

(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	578.08	5,524,101.24	5,481,680.04	42,999.28
2、失业保险费	8,148.40	233,578.00	235,643.99	6,082.41
3、企业年金缴费		434,544.00	434,544.00	
合计	8,726.48	6,192,223.24	6,151,868.03	49,081.69

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



增值税	1,525,724.71	2,690,533.14
企业所得税	18,183,589.01	35,634,112.89
个人所得税	2,229,435.05	1,967,817.16
城市维护建设税	299,017.86	444,606.77
销售税	18,706.58	25,062.14
教育费附加	138,563.36	198,320.49
地方教育费附加	92,375.57	132,213.66
房产税	465,636.70	317,214.45
水利建设基金	59,962.21	57,549.20
土地使用税	281,432.22	281,432.23
印花税	24,942.10	48,744.20
环境保护税	1,436.19	8,468.94
水资源税	250,081.63	186,395.00
合计	23,570,903.19	41,992,470.27

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	43,141.21	106,891.55
其他应付款	25,731,829.27	45,100,529.40
合计	25,774,970.48	45,207,420.95

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	43,141.21	106,891.55
合计	43,141.21	106,891.55

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 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
----	------	------



1 年以内	20,999,980.44	39,387,450.44
1 至 2 年	4,413,960.84	5,347,258.43
2 至 3 年	22,804.55	43,264.79
3 年以上	295,083.44	322,555.74
合计	25,731,829.27	45,100,529.40

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

27、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	35,714,034.66	307,548,529.35
一年内到期的长期应付款	501,111.54	6,011,643.45
一年内到期的租赁负债	36,814,976.21	36,867,802.79
合计	73,030,122.41	350,427,975.59

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期且未终止确认的应收票据	1,832,533.75	11,129,696.80
待转销项税额	453,828.74	453,828.74
合计	2,286,362.49	11,583,525.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：



29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	387,807,382.83	391,728,695.24
抵押借款		8,745,177.57
信用借款	183,581,506.78	
合计	571,388,889.61	400,473,872.81

长期借款分类的说明：

1) 全资子公司 KUC Holding 于 2018 年 9 月取得纽约建行五年期借款，金额 60,000,000.00 美元。

2) 控股子公司 Doctor's best Inc. 以其全部资产为抵押，于 2018 年 8 月从 Union Bank 取得三年期长期借款，截至本期末借款余额 979,166.76 美元；期末划分到“一年内到期的非流动负债”科目。

3) 全资子公司 Zipfizz Corporation 以其全部资产为抵押，于 2019 年 5 月从 Union Bank 取得三年期长期借款，截至本期末借款余额 3,548,611.00 美元划分到“一年内到期的非流动负债”科目。

4) 本公司于 2021 年 6 月取得交通银行信用借款 2,940 万美元，其中 2,840 万美元为三年期借款；100 万美元为一年内到期借款，一年内到期部分划分到“一年内到期的非流动负债”科目。

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经营租赁款	280,520,845.43	303,098,630.31
合计	280,520,845.43	303,098,630.31

其他说明

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,774,653.55	4,282,586.65
合计	1,774,653.55	4,282,586.65

(1) 按款项性质列示长期应付款



单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,774,653.55	4,282,586.65

其他说明：

32、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	59,038,325.71	96,000.00	3,085,657.11	56,048,668.60	与资产相关
合计	59,038,325.71	96,000.00	3,085,657.11	56,048,668.60	--

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
海沧科技 局一年产 600 吨食品 级 10%DHA 微胶囊项 目	60,000.00			30,000.00			30,000.00	与资产相 关
厦门科技 局一年产 600 吨食品 级水溶性 10%DHA 项目	100,000.00			50,000.00			50,000.00	与资产相 关
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊 与技术中心 创新能力建 设项目	20,000.00			10,000.00			10,000.00	与资产相 关
厦门市经 发局一 2011 年重 点技术创	60,000.00			30,000.00			30,000.00	与资产相 关



新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化开发								
市级工程技术研究中心	400,000.00						400,000.00	与资产相关
2012 年国家火炬计划集群子项目	475,000.00			75,000.00			400,000.00	与资产相关
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	40,000.00			20,000.00			20,000.00	与资产相关
市经发局"2011 年第二批省企业技术创新专项资金补助"	25,000.00			12,500.00			12,500.00	与资产相关
厦门市科学技术局："科技计划大中型企业研发设备补助"	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关
海沧科技局—微生物发酵法生产二十二碳六烯酸产业化	316,666.67			50,000.00			266,666.67	与资产相关
市科技局—维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目	54,166.67			25,000.00			29,166.67	与资产相关
厦门市海	1,950,000.00			300,000.00			1,650,000.00	与资产相



洋与渔业局：海洋微生物发酵年产 350 吨富含 DHA 的单细胞油脂补助资金								关
收厦门市海洋与渔业局：年产 300 吨紫球藻发酵的花生四烯酸微胶囊的产业化技术开发	880,000.00			220,000.00			660,000.00	与资产相关
2014 年 863 计划-子课题"二十二碳六烯酸发酵生产的关键技术创新及产业化	1,380,000.00						1,380,000.00	与资产相关
厦门市 2014 年第一批重点技术创新资金计划"VA 中间体丁烯酮合成技术研究及其应用"	160,000.00			40,000.00			120,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域示范"海洋黄色隐球酵母发酵生产辅酶 Q10 的产业化	2,697,500.00			415,000.00			2,282,500.00	与资产相关



技术开发"								
厦门市 2015 年第一 批重点 "VA 中间体 六碳醇合 成新工艺 及分离新 技术工业 化"	246,666.67			40,000.00			206,666.67	与资产相 关
海沧区科 学技术局： "辅酶 Q10 天然维生 素 E 软胶囊 "项目	100,000.00			50,000.00			50,000.00	与资产相 关
VA 中间体 六碳醇合 成新工艺 及分离新 技术工业 化	48,750.00			7,500.00			41,250.00	与资产相 关
"十三五"海 洋经济创 新发展示 范项目：三 种海洋微 藻及其系 列产品研 发与产业 链协同	11,434,361.28			591,432.50			10,842,928.78	与资产相 关
厦门市经 济和信息 化局： 2016(第 23 批)国家级 企业技术 中心研发 费用资助 资金 厦经 信技术 [2017]134 号	975,000.00			450,000.00			525,000.00	与资产相 关



战略性新兴产业发展专项资金（内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区发展和改革委员会）	3,882,352.94			235,294.12			3,647,058.82	与资产相关
微生物发酵法生产花生四烯酸（ARA）工艺研究与产业化（呼和浩特市财政局）	249,999.80			24,999.80			225,000.00	与资产相关
自治区排污费环境保护专项资金（锅炉烟气除尘脱硫改造）（呼和浩特市财政局）	999,999.80			99,999.80			900,000.00	与资产相关
2017 年中央大气污染防治专项资金（煤矿封闭项目）（呼和浩特市财政局）	1,772,222.04			33,333.15			1,738,888.89	与资产相关
厦门市 2015 年第一批重点“VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业	48,750.00			7,500.00			41,250.00	与资产相关



化"								
海洋经济创新发展示范项目"三种海洋微藻及其系列产品研发与产业	2,843,889.84			147,097.74			2,696,792.10	与资产相关
市发改委:技术改造专项 2020 年中央预算内投资"年产 800 吨 A 油和 20	26,460,000.00						26,460,000.00	与资产相关
东疆英才计划	1,158,000.00			21,000.00			1,137,000.00	与资产相关
海藻低粘度 K-卡拉胶制备及其在植物胶囊系列产品中的应用		96,000.00					96,000.00	与资产相关

其他说明:

33、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	616,481,927.00						616,481,927.00

其他说明:

34、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)	885,042,307.63			885,042,307.63



其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	885,282,378.95			885,282,378.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	100,026,127.46			100,026,127.46
合计	100,026,127.46			100,026,127.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	86,835,571.04						86,835,571.04	
其他权益工具投资公允价值变动	86,835,571.04						86,835,571.04	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-31,664,435.91	16,300,356.41			1,267,284.90	14,720,297.53	312,773.98	-16,944,138.38
现金流量套期储备	-9,561,116.04	5,069,139.60			1,267,284.90	3,801,854.70		-5,759,261.34
外币财务报表折算差额	-22,103,319.87	11,231,216.81				10,918,442.83	312,773.98	-11,184,877.04
其他综合收益合计	55,171,135.13	16,300,356.41			1,267,284.90	14,720,297.53	312,773.98	69,891,432.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：



37、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	308,240,963.50			308,240,963.50
合计	308,240,963.50			308,240,963.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	1,663,250,712.37	1,118,794,134.59
调整后期初未分配利润	1,663,250,712.37	1,118,794,134.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	506,734,950.48	959,207,761.32
减：提取法定盈余公积		48,790,320.94
应付普通股股利	365,960,862.60	365,960,862.60
期末未分配利润	1,804,024,800.25	1,663,250,712.37

调整期初未分配利润明细：

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

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,774,529,005.30	837,718,765.42	1,600,590,605.68	735,562,716.94
其他业务	2,433,815.29	254,820.18	7,853,217.86	5,122,049.98
合计	1,776,962,820.59	837,973,585.60	1,608,443,823.54	740,684,766.92

收入相关信息：

单位：元



合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

40、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,967,631.38	3,507,251.71
教育费附加	2,647,056.80	1,895,028.62
房产税	1,177,723.30	896,980.62
土地使用税	790,945.20	551,934.00
车船使用税	13,130.16	13,790.16
印花税	430,920.12	463,574.90
地方教育费附加	1,764,704.55	1,102,050.11
土地增值税		501,745.17
水利建设基金	575,211.02	382,336.63
水资源税	326,630.00	373,085.00
环境保护税	8,318.18	3,302.80
其他	85,571.85	1,849,501.83
合计	12,787,842.56	11,540,581.55

其他说明:



41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	31,833,747.19	38,787,442.43
运输装卸费		30,560,040.79
保险费	2,616,855.94	2,434,579.89
营销推广费	54,607,827.84	39,949,322.18
差旅费	406,384.45	1,185,444.12
办公费	930,537.45	1,075,994.49
包装费（物料消耗）	1,247,428.46	861,556.74
业务招待费	245,228.46	109,521.41
佣金	16,489,727.99	17,676,165.92
报关检验费	687,654.53	627,002.85
租金	3,652,095.49	2,557,190.47
其他	8,002,540.58	3,234,191.75
合计	120,720,028.38	139,058,453.04

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	66,742,399.03	60,276,795.63
折旧	16,391,206.74	9,542,089.71
修理费	3,915,038.42	1,371,106.31
物料消耗	1,989,152.36	1,398,449.49
低耗品摊销	1,539,246.89	310,052.53
邮电费	576,753.75	670,738.50
办公费	6,891,754.78	5,017,457.08
差旅费	654,393.81	455,968.77
工会经费	1,731,756.70	898,970.51
社保费	4,928,951.04	675,676.52
聘请中介机构费	8,613,088.90	5,272,882.72
环保费	8,757,348.91	6,214,590.60
无形资产摊销	21,828,515.16	20,510,197.06



业务招待费	1,482,032.42	425,339.60
职工教育经费	205,560.44	38,464.08
仓库经费	1,130,157.74	969,756.89
保险费	2,585,568.08	2,479,271.43
水电暖费	3,301,121.14	1,498,329.48
董事会经费	161,602.75	108,000.00
诉讼费		790,661.86
租赁费	10,500,861.24	5,449,627.95
其他	5,666,904.92	3,674,623.13
合计	169,593,415.22	128,049,049.85

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发机构人员收入	13,637,414.62	9,405,328.30
研发人员工资附加	3,836.28	76,043.66
新产品研发材料费	15,619,214.89	17,222,008.27
研发设备折旧费	1,270,755.16	1,575,173.30
研发人员培训、差旅费	74,718.96	32,018.30
委外研发费用	660,377.34	2,231,698.10
新产品研发动力费	917,826.64	1,664,181.09
研发人员社保	1,762,900.73	974,283.51
研发人员企业年金	71,658.00	69,504.02
其它研发费用	962,221.62	829,128.20
合计	34,980,924.24	34,079,366.75

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,484,402.13	15,445,422.87
减：利息收入	5,096,802.72	4,239,395.37
汇兑损益	16,889,215.78	-5,742,304.63



其他	1,374,930.39	8,413,618.76
合计	31,651,745.58	13,877,341.63

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,086,333.20	12,355,846.29
进项税加计抵减	261,750.00	
代扣个人所得税手续费	408,381.39	
其他		370,713.37

46、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	511,342.45	485,556.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,788,631.81	
理财产品产生的投资收益	18.21	14,437,135.74
合计	2,299,992.47	14,922,692.62

其他说明：

47、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		-1,869,967.13
其他非流动金融资产	36,824,757.51	21,501,391.12
合计	36,824,757.51	19,631,423.99

其他说明：

48、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	882,349.18	1,457,256.34
应收账款坏账损失	-73,622.48	-355,178.48



合计	808,726.70	1,102,077.86
----	------------	--------------

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,214,216.76	-241,547.92
合计	-14,214,216.76	-241,547.92

其他说明：

50、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	-1,355,489.92	3,929.16

51、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	655,125.86	12,196,100.00	655,125.86
非流动资产报废利得合计	14,843.56	32,256.14	14,843.56
其他	419,681.77	824,355.75	419,681.77
合计	1,089,651.19	13,052,711.89	1,089,651.19

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
2019 年度生物医药企业经营贡献奖励资金	厦门市海沧区工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		12,196,100.00	与收益相关
疫情期间经营补助	新加坡政府	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	655,125.86		与收益相关



			资等地方性扶持政策而获得的补助					
--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--

其他说明：

52、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	9,442.52	220,280.90	9,442.52
非流动资产毁损报废损失	26,684.43	61,007.97	26,684.43
其他	8,580,356.05	1,433,523.75	8,580,356.05
合计	8,616,483.00	1,714,812.62	8,616,483.00

其他说明：

本期其他营业外支出主要系计提的产品标签纠纷和解费用 698 万元。

53、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	98,592,616.65	103,690,695.77
递延所得税费用	-7,046,321.98	747,519.63
合计	91,546,294.67	104,438,215.40

(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	594,848,681.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,712,170.45
子公司适用不同税率的影响	-50,119,553.80
本期确认递延所得税费用	-7,046,321.98
所得税费用	91,546,294.67

其他说明

54、其他综合收益



详见附注 36。

55、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
收回保证金及代垫款	72,540,587.48	9,205,072.30
专项补贴、补助款	5,854,738.45	26,722,420.59
利息收入	5,085,949.12	4,239,395.37
营业外收入	780,710.26	1,325,524.22
合计	84,261,985.31	41,492,412.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、备用金等	22,105,409.23	
销售费用支出	94,768,601.67	105,582,463.58
营业外支出	1,553,758.42	1,382,838.32
财务费用支出	1,322,674.13	8,877,940.03
管理费用支出	73,250,321.30	59,149,920.06
合计	193,000,764.75	174,993,161.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期		1,068,640,000.00
与资产相关的政府补助	96,000.00	
合计	96,000.00	1,068,640,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		673,640,000.00
合计		673,640,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	20,943,344.57	165,873.94
合计	20,943,344.57	165,873.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	503,302,387.12	496,199,083.04
加：资产减值准备	13,402,514.60	-867,148.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,796,550.87	34,920,213.62
使用权资产折旧	27,742,270.31	
无形资产摊销	18,511,487.22	20,685,579.81
长期待摊费用摊销	3,018,080.19	2,688,874.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,355,489.92	-3,929.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,082.20	299,718.16



公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-36,824,757.51	-19,631,423.99
财务费用（收益以“—”号填列）	34,207,014.15	17,803,463.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,299,992.47	-15,937,544.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,790,163.28	-2,387,766.29
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,275,559.62	5,879,732.24
存货的减少（增加以“—”号填列）	-119,968,227.87	-95,391,347.17
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	13,927,268.28	43,376,646.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-87,419,554.42	23,233,131.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	409,302,008.93	510,867,283.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	489,835,077.01	416,836,041.93
减：现金的期初余额	654,972,127.89	395,526,630.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-165,137,050.88	21,309,411.22

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	489,835,077.01	654,972,127.89
其中：库存现金	215,711.99	164,172.60
可随时用于支付的银行存款	488,585,214.11	654,112,051.43



可随时用于支付的其他货币资金	1,034,150.91	695,904.49
三、期末现金及现金等价物余额	489,835,077.01	654,972,127.89

其他说明：

57、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	129,686,646.55	内保外贷保证金、国际保函保证金
合计	129,686,646.55	--

其他说明：

58、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	--	--	387,074,673.29
其中：美元	57,115,018.73	6.4601	368,968,307.08
欧元	413,115.80	7.6862	3,175,290.66
港币	14,398,147.34	0.83208	11,980,410.44
新加坡元	614,376.31	4.8027	2,950,665.11
应收账款	--	--	396,493,310.52
其中：美元	53,290,220.85	6.4601	344,260,155.77
欧元	4,277,425.00	7.6862	32,877,144.03
港币	20,179,636.54	0.83208	16,791,071.97
新加坡元	534,061.83	4.8027	2,564,938.75
长期借款	--	--	571,392,927.17
其中：美元	88,449,548.33	6.4601	571,392,927.17
欧元			
港币			
其他应收款			7,991,355.08
其中：美元	666,633.34	6.4601	4,306,518.03
港币	2,565,969.97	0.83208	2,135,092.30
新加坡元	322,681.98	4.8027	1,549,744.75



短期借款			31,196,173.42
其中：美元	4,829,054.26	6.4601	31,196,173.42
应付账款			175,512,760.57
其中：美元	22,667,211.59	6.4601	146,432,453.58
港币	34,006,435.30	0.83208	28,296,074.68
新加坡元	163,289.88	4.8027	784,232.31
其他应付款			22,479,158.68
其中：美元	3,314,674.06	6.4601	21,413,125.88
港币	604,230.02	0.83208	502,767.72
新加坡元	117,280.92	4.8027	563,265.08
一年内到期的非流动负债			51,632,992.51
其中：美元	7,992,599.58	6.4601	51,632,992.51

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币
Doctor's Best Inc.	美国	美元
VitaBest Nutrition Inc.	美国	美元
Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美元
Zipfizz Corporation	美国	美元
金达威控股有限公司	香港	港币
iHerb HongKong Limited	香港	美元
Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元
Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元

59、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：

本期用作确认套期无效部分基础的被	现金流量套期储备	套期工具的名义金	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表	本期用作确认套期无效部分	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	计入当期损益的套	包含已确认的套期无效部分	从现金流量套期储备重分类	包含重分类调整的利润表列
			资	负债							



	套期项目公允价值变动		额	产		列示项目	基础的套期工具公允价值变动		期无效部分	的利润表列示项目	至当期损益的金额	示项目
利率掉期					7,679,015.12	衍生金融负债		5,069,139.60				

60、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
与日常活动相关	96,000.00	递延收益	3,085,657.11
与日常活动相关	5,000,676.09	其他收益	5,000,676.09
与日常活动相关	655,125.86	营业外收入	655,125.86

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

公司全资子公司内蒙古金达威药业有限公司、厦门金达威维生素有限公司、公司控股子公司江苏诚信药业有限公司同北京桦冠生物技术有限公司于 2021 年 3 月 9 日签署《投资协议》，共同投资设立合资公司金达威生物技术（江苏）有限公司，于 2021 年 3 月 18 日办理了工商登记。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、内蒙古金达	内蒙古	内蒙古	生产制造	100.00%		设立



威药业有限公司						
2、厦门鑫达威国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
3、厦门金达威生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
4、厦门佰盛特生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	71.67%		设立
5、厦门金达威电子商务有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
6、金达威控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
7、厦门金达威维生素有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
8、KUC Holding	美国	美国	投资		100.00%	设立
9、Kingdomway America LLC	美国	美国	贸易		100.00%	设立
10、Doctor's Best Inc.	美国	美国	贸易		96.11%	收购
11、VitaBest Nutrition Inc.	美国	美国	生产制造		100.00%	设立
12、Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美国	贸易		51.00%	设立
13、Kingdomway Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立
14、迪诺宝(厦门)国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
15、Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		95.00%	收购
16、Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		95.00%	收购



17、北京盈奥营养食品有限公司	北京	北京	贸易	70.00%		设立
18、Kingdomway USA Corp.	美国	美国	投资	100.00%		设立
19、Zipfizz Corporation	美国	美国	贸易		100.00%	收购
20、iHerb HongKong Limited	香港	香港	贸易		51.00%	设立
21、金达威（上海）营销策划有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
22、艾贺博（上海）营销策划有限公司	上海	上海	贸易		51.00%	设立
23、江苏诚信药业有限公司	江苏	江苏	生产制造	86.00%		收购
24、金达威生物技术（江苏）有限公司	江苏	江苏	技术研发		89.20%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Doctor's Best Inc.	3.89%	2,631,752.99	49,176.34	19,907,273.89
江苏诚信药业有限公司	14.00%	-538,434.17		26,469,451.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Doctor's Best Inc.	586,612,083.13	205,111,144.81	791,723,227.94	201,102,741.33	75,373,703.75	276,476,445.08	554,162,419.21	123,493,113.16	677,655,532.37	219,575,750.34	9,223,144.63	228,798,894.97
江苏诚信药业有限公司	66,266,978.90	146,196,082.57	212,463,061.47	106,277,419.56	1,137,000.00	107,414,419.56	83,926,642.81	150,012,370.37	233,939,013.18	119,603,826.24	5,440,586.65	125,044,412.89

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
Doctor's Best Inc.	432,418,015.40	51,810,404.55	67,654,318.31	654,199.85	387,939,904.49	50,647,459.10	56,847,281.17	46,408,016.66
江苏诚信药业有限公司	58,096,517.75	-3,845,958.38	-3,845,958.38	643,961.64				

其他说明：

2、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。



本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。

（2）汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本期及上期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计



	计量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		67,158,914.60	760,574,053.47	827,732,968.07
（四）应收款项融资		30,709,045.00		30,709,045.00
（五）其他非流动金融资产			96,567,143.85	96,567,143.85
持续以公允价值计量的资产总额		97,867,959.60	857,141,197.32	955,009,156.92
（六）交易性金融负债			7,679,015.12	7,679,015.12
衍生金融负债			7,679,015.12	7,679,015.12
持续以公允价值计量的负债总额			7,679,015.12	7,679,015.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

第二层次公允价值计量的应收款项融资系公司持有的应收票据，期末以票据的票面金额作为公允价值，票据的票面金额是除第一层次输入值外直接或间接可观察的输入值。

第二层次公允价值计量的其他权益工具投资系公司持有的本期存在增资或转让的非上市公司股权，期末以本期外部投资者增资或转让协议作价作为公允价值，外部投资者增资和转让协议作价是除第一层次输入值外直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系公司持有的非上市公司股权，以现金流量折现法和上市公司比较法评估的价值作为公允价值，评估的价值为不可观察输入值。

第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产系公司持有的合伙企业股权，期末以合伙企业的以公允价值计量的财务报告中的所有者权益作为公允价值，合伙企业的财务报告中的所有者权益是不可观察的输入值。

第三层次公允价值计量的衍生金融负债系公司持有的现金流量套期工具，期末以银行提供的掉期交易估值报告作为公允价值估值依据，该报告是按照未来现金流量折现及同期限利率掉期产品的市场价格为基础计算编制，该公允价值是不可观察的输入值。

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



析

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
舞昆健康食品株式会社	本公司的联营企业，公司的董事及高级管理人员担任其董事



Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	本公司子公司的联营企业
--------------------------------------	-------------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中牧实业股份有限公司	本公司持股 5% 以上的股东，其公司的董事及高级管理人员担任公司董事及监事，实施重大影响

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
舞昆健康食品株式会社	采购商品	1,215,121.19		否	4,627,562.07
Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	采购商品			否	161,097.76

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
中牧实业股份有限公司	销售商品	30,043,362.81	44,083,185.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	16,227,133.80	10,322,621.14

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目



单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中牧实业股份有限公司	5,200,000.00	26,000.00		
预付账款	舞昆健康食品株式会社			10,381,599.88	

(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	舞昆健康食品株式会社	102,281.79	

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 本公司于 2018 年 9 月以 117,000,000.00 人民币银行定期存单为质押，取得建设银行厦门市海沧支行的国际保函，为全资子公司 KUC Holding 取得纽约建行 60,000,000.00 美元贷款提供担保，期限为五年。

2) 控股子公司 Doctor's best Inc. 以其全部资产为抵押，于 2018 年 8 月从 Union Bank 取得三年期长期借款，截至本期末借款余额 979,166.76 美元。

3) 全资子公司 Zipfizz Corporation 以其全部资产为抵押，于 2019 年 5 月从 Union Bank 取得三年期长期借款，截至本期末借款余额 3,548,611 美元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项



1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息



(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、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	10,908,604.14	100.00%	135,379.71	1.24%	10,773,224.43	2,628,823.65	100.00%	36,747.41	1.40%	2,592,076.24
其中：										
合计	10,908,604.14	100.00%	135,379.71	1.24%	10,773,224.43	2,628,823.65	100.00%	36,747.41	1.40%	2,592,076.24

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：按逾期账龄计提坏账准备的应收账款



单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	8,429,920.58	42,149.60	0.50%
逾期 1-30 天	751,298.61	15,025.97	2.00%
逾期 31-90 天	1,575,572.60	63,022.90	4.00%
逾期 91-180 天	151,812.35	15,181.24	10.00%

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）	10,908,604.14
合计	10,908,604.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	36,747.41	98,632.30				135,379.71
合计	36,747.41	98,632.30				135,379.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,200,000.00	47.67%	26,000.00
第二名	2,535,080.00	23.24%	42,267.35
第三名	1,933,184.94	17.72%	60,910.67
第四名	930,254.40	8.53%	4,651.27
第五名	310,084.80	2.84%	1,550.42
合计	10,908,604.14	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,089,664.35	38,174,916.81
合计	43,089,664.35	38,174,916.81

(1) 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
应收关联方款项	69,910,000.00	64,960,000.00
备用金	20,944.77	20,944.77
租赁押金	1,000.00	1,000.00
保证金	3,960,912.00	3,960,912.00
代垫费用		39,169.40
合计	73,892,856.77	68,982,026.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,355.84	1,980,456.00	28,822,297.52	30,807,109.36
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转销	3,916.94			3,916.94
2021 年 6 月 30 日余额	438.90	1,980,456.00	28,822,297.52	30,803,192.42

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）	4,970,944.77
1 至 2 年	34,000,000.00
2 至 3 年	11,000,000.00
3 年以上	23,921,912.00
3 至 4 年	18,500,000.00
4 至 5 年	1,460,000.00
5 年以上	3,961,912.00
合计	73,892,856.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	30,807,109.36		3,916.94			30,803,192.42
合计	30,807,109.36		3,916.94			30,803,192.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
第一名	应收关联方款项	62,000,000.00	3-4 年	83.91%	25,862,297.52
第二名	应收关联方款项	7,910,000.00	1 年以内、3-4 年	10.70%	2,960,000.00
第三名	保证金	3,960,912.00	5 年以上	5.36%	1,980,456.00
第四名	备用金	17,199.11	1 年以内	0.02%	343.98
第五名	备用金	3,745.66	1 年以内	0.01%	74.91
合计	--	73,891,856.77	--	100.00%	30,803,172.41

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元



单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,846,229,496.85	34,000,000.00	2,812,229,496.85	2,532,795,116.85	34,000,000.00	2,498,795,116.85
对联营、合营企业投资	553,673.08		553,673.08	550,816.09		550,816.09
合计	2,846,783,169.93	34,000,000.00	2,812,783,169.93	2,533,345,932.94	34,000,000.00	2,499,345,932.94

(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		
内蒙古金达威药业有限公司	289,007,200.00					289,007,200.00	
厦门鑫达威国际贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
厦门金达威生物科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
厦门佰盛特生物科技有限公司	7,166,700.00					7,166,700.00	
厦门金达威电子商务有限公司							20,000,000.00



厦门金达威维生素有限公司	128,000,000.00								128,000,000.00	
金达威控股有限公司	65,625,024.00								65,625,024.00	
Kingdomway USA LLC	719,477,414.73								719,477,414.73	
Kingdomway PTE.LTD	19,780,976.12								19,780,976.12	
迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	6,100,000.00								6,100,000.00	
北京金达威营养食品有限公司										14,000,000.00
Kingdomway USA CORP.	905,308,150.00	313,434,380.00							1,218,742,530.00	
金达威（上海）营销策划有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
江苏诚信药业有限公司	307,329,652.00								307,329,652.00	
合计	2,498,795,116.85	313,434,380.00							2,812,229,496.85	34,000,000.00

(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												
舞昆健康食品株式会社	550,816.09			2,856.99							553,673.08	
小计	550,816.09			2,856.99							553,673.08	
合计	550,816.09			2,856.99							553,673.08	



(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,075,163.93	36,088,968.23	5,619,358.73	5,451,584.63
其他业务	3,604,261.77	1,048,116.88	5,723,129.49	985,167.11
合计	43,679,425.70	37,137,085.11	11,342,488.22	6,436,751.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	295,000,000.00	329,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,856.99	479,103.21
理财产品产生的投资收益		11,558,145.05
合计	295,002,856.99	341,037,248.26



6、其他

十七、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	-1,367,330.79	主要系固定资产处置损益
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）	9,411,590.45	主要系收到的与收益相关的政府补助，以及与资产相关的政府补助摊销
委托他人投资或管理资产的损益	18.21	主要系收到的购买理财产品的收益
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	36,824,757.51	主要系持有的华泰瑞合基金公允价值变动影响所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,170,116.80	主要系计提的产品标签纠纷和解费用
减：所得税影响额	8,742,936.16	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额	-198,086.13	控股子公司少数股东权益影响额
合计	28,154,068.55	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公	13.00%	0.78	0.78



司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他