



**厦门金达威集团股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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) 汇率波动的风险：公司境外销售结算货币主要是美元，海外公司借款也以美元偿付。公司合并财务报表以人民币为记账本位币，因此汇率波动，会造成合并报表存在汇兑损益、外币报表折算差额，会对公司的盈利水平造成一定的影响。(二) 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。(三) 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。(四) 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。（五）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、HACCP、FAMI-QS、FSSC22000、USP、食品 GMP 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。（六）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。（七）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。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
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	44
第九节 公司债相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	154

## 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
DRB	指	Doctor's Best Inc.公司在美国的控股子公司，持有其 96.11% 股权
VB、VBN	指	VitaBest Nutrition, Inc. 公司在美国设立的全资子公司
KUSA	指	Kingdomway USA Corp. 公司在美国设立的全资子公司
KALLC	指	Kingdomway America, LLC 公司在美国设立的全资子公司
KUC	指	KUC Holding 公司在美国设立的全资子公司
KN	指	Kingdomway Nutrition Inc.，公司在美国设立的控股子公司，持有其 51% 的股份
ZIPFIZZ、Zipfizz	指	ZIPFIZZ CORPORATION，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 100% 股权
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
KPL	指	KINGDOMWAY PTE. LTD.，公司在新加坡设立的子公司
VK	指	VITAKIDS PTE. LTD.，公司在新加坡的控股子公司，持有其 85% 股权
PH	指	PINK OF HEALTH PTE. LTD.，公司在新加坡的控股子公司，持有其 85% 股权
Vitatech、VTN	指	美国公司 Vitatech Nutritional Sciences, Inc.公司向其购买经营性资产组
LABRADA	指	LABRADA BODYBUILDING NUTRITION, INC.，公司通过全资子公司 Kingdomway America, LLC 持有其 30% 股份
PSupps	指	PSupps Holdings, LLC，公司通过全资子公司 Kingdomway America, LLC 持有其 14.71% 股份
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
上海燃卡	指	上海燃卡贸易有限公司，公司现持有其 22.222% 股权
华泰瑞合	指	北京华泰瑞合医疗产业投资中心（有限合伙），为公司参股企业，持有其 5% 股份
网营科技	指	杭州网营科技股份有限公司，为公司参股企业，持有其 6.32% 股份
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

厦门特工	指	厦门特工开发有限公司，公司发起人股东
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
鑫达威	指	厦门鑫达威国际贸易有限公司，公司全资子公司
佰盛特	指	厦门佰盛特生物科技有限公司，公司控股子公司
金达威生物	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	原厦门金达威保健品有限公司，于 2019 年 1 月变更公司名称为厦门金达威电子商务有限公司，公司全资子公司
迪诺宝	指	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司，公司全资子公司
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
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
艾贺博香港	指	艾贺博香港有限公司或 iHerb HongKong Limited，公司的全资子公司金达威控股与 iHerb 共同投资设立的合资公司，持有其 51% 的股份
艾贺博上海	指	艾贺博（上海）营销策划有限公司，公司的控股子公司艾贺博香港的全资子公司
金达威体育	指	厦门金达威体育文化传媒有限公司，公司持有其 51% 股权
盈奥营养	指	北京盈奥营养食品有限公司，公司持有其 70% 股权
金达威上海	指	金达威（上海）营销策划有限公司，公司全资子公司
保健食品	指	也称保健品，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。
VMS	指	英文 Vitamins, Minerals and Supplements 缩写，包括：维生素和矿物质、膳食补充剂、运动营养、减肥等产品。
膳食营养补充剂	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。膳食营养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。目前功能饮料在我国的受到越来越多的消费者喜爱，我国逐渐成为功能性饮料的消费大国。
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 $\omega$ -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。

## 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 Kingdomway Group Company		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingdomway		
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	林艺圃
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@kingdomway.com	linyipu@kingdomway.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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



#### 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）	1,554,076,292.81	1,330,366,534.66	16.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	369,959,423.05	490,022,239.29	-24.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	361,931,318.01	470,088,257.33	-23.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	383,346,429.99	360,660,783.49	6.29%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.79	-24.05%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.79	-24.05%
加权平均净资产收益率	12.68%	18.23%	-5.55%
	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）	4,683,402,878.58	4,586,977,441.97	2.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,821,490,309.65	3,018,549,721.57	-6.53%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-242,909.74	主要系处置闲置固定资产的损失
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）	5,964,038.14	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	4,692,981.95	收到的购买理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,612.62	主要系核销无法支付的款项
减：所得税影响额	2,528,300.89	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）	58,317.04	控股子公司少数股东权益影响额
合计	8,028,105.04	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“其他食品制造业（代码：C0399）”。公司从事食品营养强化剂行业原料和保健食品终端产品的生产、销售业务。报告期内，公司实现营业收入15.54亿元，比上年同期增长16.82%，营业利润4.56亿元，比上年同期降低20.35%，实现归属上市公司股东的净利润3.70亿元，比上年同期降低24.50%。

报告期内，公司克服原材料价格上涨，维生素价格的周期波动、辅酶Q10产品竞争加剧的多重影响，不断加强管理和进行生产技术创新，公司中间品原料产品综合毛利与上年同期相比虽然有所下降，仍具有较强的盈利能力。

报告期内，公司在巩固原有市场的同时，积极探索、试点新商业模式，努力开展业务布局。为此，公司大力引进膳食营养领域营销人才充实现有营销团队，加强公司海外品牌在中国市场上的品牌和渠道建设。公司通过“核心大单品、品牌电商价值、快速渠道策略”3大措施全面提升互联网消费认知。已在天猫国际、唯品会、网易考拉、拼多多等电商渠道取得了较高的增长，其核心大单品在同类产品中的辨识度也大大提高。

报告期内，通过安排ProSupps品牌的运动员和大使们投入时间和精力与中国粉丝互动，建立一个忠实的粉丝基础，在国内社交媒体平台上提供更多的信息和内容，已快速提升ProSupps产品的关注度，销量与上年同期相比大幅提升，并把ProSupps品牌在国内市场的竞争力提升到一个新的水平。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期固定资产增加 8,542 万元，主要系 Q10 改扩建项目完工转入固定资产影响所致
在建工程	报告期在建工程减少 8,859 万元，主要系 Q10 改扩建项目完工转入固定资产影响所致

#### 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
iHerb 香港	合资设立	7,250.51 万元	香港	营销策划	有效的内部控制机制	376.15 万元	2.56%	否

其他情况说明	无
--------	---

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司及全资子公司获得3项发明专利证书。截至2019年6月30日，共有授权专利55件（52件中国专利，3件美国专利），在审专利34件。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入15.54亿元，比上年同期增长16.82%，营业利润4.56亿元，比上年同期降低20.35%，实现归属上市公司股东的净利润3.70亿元，比上年同期降低24.50%，公司经营活动现金流量净额3.83亿元，比上年同期增长6.29%。公司现金流充沛，财务状况健康，各项业务有序开展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,554,076,292.81	1,330,366,534.66	16.82%	
营业成本	793,244,656.93	565,074,620.06	40.38%	因合并报表范围变化增加营业成本 1.45 亿元，以及维生素 A 销量增加 69% 对应成本增加 0.34 亿元，胶囊类产品销量增加对应成本增加 0.24 亿元。
销售费用	127,127,028.57	63,605,007.98	99.87%	主要系合并报表范围变化，新增子公司 Zipfizz 的销售费用 0.54 亿元，以及运动营养品和膳食营养补充剂加大营销推广综合影响所致。
管理费用	125,851,490.63	103,177,911.27	21.98%	上年同期数与披露的数据减少 29,338,364.94 元；主要系按照新报表格式，将研发费用单独列示。
财务费用	31,698,839.11	-11,195,534.79	383.14%	主要系汇兑收益同比减少所致
所得税费用	84,088,951.65	99,753,557.68	-15.70%	
研发投入	26,662,742.29	29,191,994.31	-8.66%	
经营活动产生的现金流	383,346,429.99	360,660,783.49	6.29%	

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-94,815,645.48	306,017,102.06	-130.98%	主要系收回理财资金减少 3.44 亿元、购买理财产品增加 0.85 亿元；以及支付购建长期资产同比减少 0.29 亿元综合影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-211,181,959.40	-91,807,154.14	-130.03%	主要系取得借款增加 4.07 亿元，偿还借款增加 3.20 亿元；以及分配股利增加 2.65 亿元等综合影响所致。
现金及现金等价物净增加额	77,706,568.64	592,218,938.77	-86.88%	主要由投资活动及筹资活动产生的现金流量净额变动影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	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	1,554,076,292.81	100%	1,330,366,534.66	100%	16.82%
分行业					
营养和膳食营养补充剂	1,538,301,103.71	98.98%	1,314,406,347.37	98.80%	17.03%
其他业务收入	15,775,189.10	1.02%	15,960,187.29	1.20%	-1.16%
分产品					
维生素 A 系列	372,420,250.00	23.96%	514,164,623.63	38.65%	-27.57%
辅酶 Q10 系列	240,217,412.44	15.46%	274,558,064.49	20.64%	-12.51%
胶囊	308,195,294.19	19.83%	278,189,793.71	20.91%	10.79%
片剂	87,881,940.79	5.65%	81,901,439.84	6.16%	7.30%
粉剂	64,453,380.43	4.15%	62,089,923.77	4.67%	3.81%
功能饮品	265,417,647.37	17.08%			
其他(含其它业务收入)	215,490,367.59	13.87%	119,462,689.22	8.99%	80.38%
分地区					
境内销售	321,043,761.29	20.66%	221,921,627.05	16.68%	44.67%

境外销售	1,233,032,531.52	79.34%	1,108,444,907.61	83.32%	11.24%
------	------------------	--------	------------------	--------	--------

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营养和膳食营养补充剂	1,538,301,103.71	786,573,572.93	48.87%	17.03%	40.01%	-8.39%
分产品						
维生素 A 系列	372,420,250.00	88,868,571.91	76.14%	-27.57%	60.51%	-13.09%
辅酶 Q10 系列	240,217,412.44	141,803,523.02	40.97%	-12.51%	-12.22%	-0.19%
胶囊	308,195,294.19	200,117,902.27	35.07%	10.79%	13.83%	-1.74%
功能饮品	265,417,647.37	145,148,716.72	45.31%			
分地区						
境内销售	321,043,761.29	121,716,884.94	62.09%	44.67%	78.73%	-7.22%
境外销售	1,233,032,531.52	671,527,771.99	45.54%	11.24%	35.12%	-9.62%

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、本报告期新增功能饮品营业收入，系合并报表范围增加影响所致。
- 2、本报告期其他产品营业收入同比增加80.38%，主要系维生素D3销售收入增加0.53亿元，运动营养品销售收入增加0.26亿元，及菌渣销售收入增加0.17亿元影响所致。
- 3、本报告期境内营业收入同比增加44.67%，主要系境内维生素产品，运动营养品及菌渣的销售收入增加影响所致。
- 4、本报告期营养和膳食营养补充剂营业成本同比增加40.01%，主要系维生素产品销量增加，以及合并报表范围变化综合影响所致。
- 5、本报告期维生素A系列产品营业成本同比增加60.51%，主要系销量增加影响所致。
- 6、本报告期境内营业成本同比增加78.73%，主要系维生素产品及运动营养品销量增加影响所致。
- 7、本报告期境外营业成本同比增加35.12%，主要系合并报表范围变化，及DRB公司产品销量增加综合影响所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	3,412,231.98	0.75%	主要系收到理财产品收益和确认的股权投资损失综合影响所致	否

资产减值	-616,076.70	-0.14%	主要系计提存货跌价准备	否
营业外收入	662,428.05	0.15%	主要系与非日常经营活动相关的政府补助	否
营业外支出	646,030.21	0.14%	主要系非流动资产处置损失	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,502,107.45	1.21%	主要系应收款项的坏账准备转回	否
其他收益	5,942,038.14	1.30%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	488,988,177.99	10.44%	1,017,539,665.01	27.53%	-17.09%	主要系从上年期末至本期经营活动现金净流量增加 9.10 亿元，新增贷款 7.41 亿元，净支付银行理财现金 3.72 亿元，分红 4.92 亿元，增加长期资产及股权投资 12.30 亿元等综合影响所致
应收账款	447,987,838.54	9.57%	439,943,271.13	11.90%	-2.33%	
存货	494,502,513.43	10.56%	446,275,380.54	12.08%	-1.52%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	56,100,222.14	1.20%	64,123,351.92	1.74%	-0.54%	
固定资产	548,734,144.56	11.72%	470,409,907.89	12.73%	-1.01%	主要系 Q10 改扩建项目完工转入固定资产影响所致
在建工程	33,266,800.71	0.71%	105,957,609.92	2.87%	-2.16%	主要系 Q10 改扩建项目完工转入固定资产影响所致
短期借款	537,810,850.00	11.48%	14,233,200.00	0.39%	11.09%	增加 3 亿元银行承兑汇票贴现；以及为支持业务规模的增长，增加 2 亿元国开行流动资金借款
长期借款	785,613,339.14	16.77%	264,856,368.22	7.17%	9.60%	主要系增加境外子公司长期借款影响所致
无形资产	439,149,397.3	9.38%	214,770,817.66	5.81%	3.57%	主要系合并报表范围增加 Zipfizz 公



	4					司所致
商誉	790,878,049.04	16.89%	617,560,075.61	16.71%	0.18%	主要系收购 Zipfizz 形成的商誉, 计提 VB 商誉减值, 及汇率变动综合影响所致
衍生金融负债	11,607,918.71	0.25%	0.00	0.00%	0.25%	本报告期利率掉期业务(浮动汇率换固定汇率)公允价值变动影响
一年内到期的非流动负债	61,474,114.89	1.31%	339,390,316.15	9.18%	-7.87%	主要系归还 KUC 5100 万美元一年内到期的非流动负债

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司货币资金受限金额为187,878,157元, 主要系内保外贷保证金及国际保函保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
0.00	1,935,440.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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	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
汇丰银行(中国)有限公司	无	否	利率掉期	0	2019年03月13日	2022年03月13日	0		-1,160.79	0.00%	-17.09
合计				0	--	--	0		-1,160.79	0.00%	-17.09
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)											
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》，对该衍生品持仓进风险分析及采取控制措施。										
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-1,160.79万元，公开市场价格是依据该套期合同剩余期限(11个季度)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	上一报告期没有该项业务，本报告期按照新金融工具准则列报。										
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。
--	--------

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	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	43,700.01	1,662.42	2,934.34	11.04%		2015 年 06 月 30 日	巨潮资讯网第 2015-059 号公告
合计	43,700.01	1,662.42	2,934.34	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金达威药业	子公司	辅酶 Q10、DHA、ARA 生产	289,000,000	631,065,794.64	557,706,301.04	242,238,961.10	61,982,767.37	53,529,433.56
金达威维生素	子公司	食品添加剂制造；饲料	128,000,000	703,908,481.71	637,066,235.71	464,828,175.51	324,531,994.35	275,973,621.51

		添加剂制造						
VB	子公司	保健品生产		661,886,770.19	542,195,966.96	218,345,144.77	-15,785,001.79	-11,706,394.30
DRB	子公司	保健品销售		509,584,151.63	347,825,436.70	298,152,999.46	55,928,138.22	40,353,337.84
Zipfizz	子公司	功能饮品销售		827,081,208.44	660,969,292.46	265,420,821.06	33,745,496.98	25,347,664.46

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（上海）营销策划有限公司	独资设立	为新设公司，报告期对整体生产经营和业绩无影响
艾贺博（上海）营销策划有限公司	合资子公司艾贺博香港有限公司独资设立	为新设公司，报告期对整体生产经营和业绩无影响
金达威体育	出售股权	报告期内尚未进行股权交割，无影响

主要控股参股公司情况说明

金达威药业营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别下降20.37%、22.33%、20.97%，与上年同期相比，主要系辅酶Q10产品销量和价格下降综合影响所致。

金达威维生素营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别下降9.31%、22.11%、24.50%，与上年同期相比，主要系维生素产品价格下降及销量增加综合影响所致。

VB营业收入比上年同期增长3.68%，营业利润、净利润比上年同期分别下降37.95%、46.83%，主要系毛利率下降影响所致。

DRB营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增长16.48%、11.61%、11.51%，主要系核心客户销售增加影响所致。

Zipfizz系新纳入合并报表范围的全资孙公司。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）汇率波动的风险

公司境外销售结算货币主要是美元，海外公司借款也以美元偿付。公司合并财务报表以人民币为记账本位币，因此汇率波动，会造成合并报表存在汇兑损益、外币报表折算差额，会对公司的盈利水平造成一定的影响。

### （二）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。

### （三）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。

### （四）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。

### （五）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、HACCP、FAMI-QS、FSSC22000、USP、食品GMP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。

### （六）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。

### （七）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。

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。针对上述可能存在的风险，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，力争2019年经营目标及计划如期顺利达成。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.95%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	公告编号：2019-030
2018 年度股东大会	年度股东大会	63.93%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	公告编号：2019-054

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈佳良;陈守德;陈旭俊;高伟;洪彦;江斌;梁传玉;马国清;杨朝勇;詹光煌;詹锐;张水陆	其他承诺	公司拟向不超过 10 名特定对象非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”），根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市	2016 年 03 月 08 日	长期	正常履行中

			<p>场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等文件的要求，公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为了确保公司制定的填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出承诺如下：1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>行为进行约束；3、承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、公司未来如有制定股权激励计划的，承诺公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司全体董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司全体董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。</p>			
股权激励承诺						



其他对公司中小股东所作承诺	厦门金达威投资有限公司	其他承诺	1、自公司本次非公开发行股票定价基准日（2015年12月28日）前六个月期间及之后至本承诺出具日，厦门金达威投资有限公司（以下简称“金达威投资”）不存在二级市场减持金达威股票的情况；自公司本次非公开发行股票定价基准日（2015年12月28日）起至本次发行完成后12个月内，金达威投资不在二级市场减持公司的股票，亦不会做出在二级市场减持公司股票的计划或安排。2、金达威投资认购的公司本次非公开发行的相关股份自本次非公开发行结束之日起36个月内不得转让。	2016年01月05日	2019年10月17日	正常履行中
	厦门金达威集团股份有限公司	分红承诺	按照公司《未来三年股东回报规划	2018年01月01日	2020年12月31日	正常履行中

			(2018 年-2020 年)》分配公司利润			
	江斌;厦门金达威投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人、本公司及所控制的其他企业目前并没有直接或间接地从事与金达威集团主营业务存在竞争的业务活动；本人、本公司不会，而且会促使本人、本公司所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内外参与、经营或从事与厦门金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务；凡本人、本公司及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事任何可能与金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本人、本公司应于发现该商业机会后立即书面通知金达威集	2010 年 07 月 26 日	长期	正常履行中

			团,并将上述商业机会无偿提供给金达威集团。			
	江斌;厦门金达威投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。	2010年07月26日	长期	正常履行中
	江斌;厦门金达威投资有限公司	其他承诺	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业实际经营运作过程中,将保持规范运作,确保与金达威集团在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开;本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业与金达威集团在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。	2010年07月26日	长期	正常履行中
	江斌;厦门金达威投资有限公司	其他承诺	若公司因与Kaneka Corporation诉讼最终裁	2011年04月16日	至诉讼结束	正常履行中

			决需承担故意侵权的三倍赔偿（也自专利生效之日起至达成协议之日止，按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计），承诺人愿全额承担上述赔偿。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

<p>2011年3月22日，日本 Kaneka 公司（Kaneka Corporation）向美国加州中央区地方法院提起诉讼，指控公司在内的数家公司侵犯了其在美国注册的一项或多项专利权。</p>	<p>0 否</p>	<p>2019年5月13日，美国联邦巡回上诉法院对 Kaneka 公司诉厦门金达威集团有限责任公司的专利侵权案中 Kaneka 的上诉作出判决，维持地方法院作出的金达威不侵犯 Kaneka 的涉案专利的判决。2019年6月13日，Kaneka 公司辅酶 Q10 产品仍可继续在美国地区销售。提交了要求重审的请求。2019年7月26日，金达威提交了对 Kaneka 的重审请求的反对文书。2019年8月12日，美国联邦巡回上诉法院拒绝了 Kaneka 的重审请求。根据美国法律，Kaneka 还可以向美国最高法院提出上诉的请求。</p>	<p>公司辅酶 Q10 产品仍可继续在美国地区销售。</p>	<p>正常销售</p>	<p>2019年05月15日</p>	<p>巨潮资讯网第 2019-050 号公告</p>
---	------------	---	--------------------------------	-------------	--------------------	----------------------------

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
2019年5月28日,武汉博威德生物技术有限公司起诉公司、第三人全资子公司金达威药业及公司法人江斌先生,诉讼请求被告继续履行 2010年10月8日与原告签订的《协议书》,2019年5月起至2030年10月止每月按时支付服务费以及 2017年4月至2019年4月尚欠服务费及利息,诉讼请求总计2411.12万元。	2,411.12	否	2019年7月25日,公司接到厦门市中级人民法院的《应诉通知书》	证据收集阶段,对公司生产经营情况无重大影响。	尚未判决		

## 九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司及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。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年6月22日召开了第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第八次会议,于2017年7月10日召开了2017年第二次

临时股东大会，审议通过了《公司员工持股计划（草案）及摘要》以及相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划，并委托易方达资产管理有限公司设立“易方达资产金达威1号专项资产管理计划”，通过二级市场购买（包括大宗交易以及竞价交易等方式）等法律法规许可的方式取得并持有公司股票，具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第2017-048号《第六届董事会第十七次会议决议公告》、第2017-049号《第六届监事会第八次会议决议公告》和2017-053号《2017年第二次临时股东大会决议公告》。

于2017年7月18日召开了公司第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《公司第一期员工持股计划管理办法》，并设立员工持股计划管理委员会，具体内容详见公司2017年7月19日刊载于巨潮资讯网第2017-055号《第一期员工持股计划第一次持有人会议决议公告》。

截至2017年7月24日，公司第一期员工持股计划通过“易方达资产金达威1号专项资产管理计划”在二级市场累计买入公司股票3,611,312股，成交金额为人民币49,784,916.04元，成交均价为人民币13.786元/股，买入股票数量占公司总股本的0.59%。公司第一期员工持股计划已完成股票的购买，该计划所购买的股票锁定期为自第2017-056号公告之日起12个月。具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第2017-056号《关于第一期员工持股计划实施进展暨完成股票购买的公告》。

本次员工持股计划所获得的公司股票锁定期于2018年7月25日届满，本次员工持股计划将根据公司员工持股计划持有人会议的决议和市场情况择机通过竞价交易、大宗交易等法律法规许可的方式处置其持有的公司股份，并严格遵守中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中牧股份	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	3,747.81	7.85%	15,000	否	合同约定	-	2019年03月27日	巨潮资讯网第2019-022号公告
舞昆食品	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	393.56	8.44%	0	否	合同约定	-		
合计	--	--	--	--	--				否	合同约定	-		

合计	--	--	4,141.37	--	15,000	--	--	--	--	--
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）	2019 年 3 月 26 日召开的公司第六届董事会第三十四次会议审议通过了《关于 2019 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 2019 年度于关联方中牧实业股份有限公司 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日发生的关联交易总金额不超过 15,000 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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
金达威投资	公司控股股东	金达威体育接受金达威投资提供的借款	1,654	1,500	0	0.00%	0	3,154	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							



## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司为确保“年产800吨维生素A油和年产200吨维生素D3油项目”建设顺利进行，拟向国家开发银行厦门市分行申请中长期项目贷款，申请贷款额度为人民币20,000万元，贷款期限10年（含宽限期2年），贷款利率以双方签订的资金借款合同为准。公司拟以自有财产为上述银行授信额度提供抵押，同时公司实际控制人、法人代表、董事长兼总经理江斌先生提供个人无偿连带责任保证担保。本次交易构成关联交易，交易金额为0.00元。

2、2019年6月18日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的公告》，同意公司将厦门金达威体育文化传媒有限公司18.5%股权转让给公司控股股东厦门金达威投资有限公司，本次交易构成关联交易。报告期内，该交易事项暂未完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于以资产抵押向国家开发银行申请贷款暨关联交易的公告	2019年05月18日	巨潮资讯网第2019-053号公告
关于出售控股子公司股权暨关联交易的公告	2019年06月19日	巨潮资讯网第2019-065号公告

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

- 1、Doctor's Best Inc.与Tressler LLP签订办公楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行；
- 2、Doctor's Best Inc.与Public Storage于2015年12月12日签订仓储租赁合同，向其租赁300平方英尺面积作为仓储空间；
- 3、Doctor's Best Inc.与Irvine Office Towers 1 LLC于2018年9月签订办公场所租赁合同，租赁期为60个月；
- 4、VitaBest与Wilson Dow Avenue, LLC.于2015年6月签订两份经营场所租赁合同，租赁面积分别为15,000.00平方英尺和14,000.00平方英尺，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行；
- 5、VitaBest与Wilson Dow Avenue, LLC.于2012年8月签订经营场所租赁合同，向其租赁33,0000.00平方英尺（含土地和房屋）面积作为经营场所，租期至2016年5月，具体内容详见公司2015年年度报告，该经营场所租赁合同已于2016年续签；续签后该租赁合同租期至2020年8月；

- 6、VitaBest与Tierney Family Trust dtd 2-02-1990分别于2013年2月和2014年3月签订租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体内容详见公司2015年年度报告；
- 7、VitaBest与Crown Credit Company于2016年6月2日签订设备租赁合同（含电池和充电设备），向其租赁5台设备，租赁期为60个月；
- 8、VitaBest与Capsugel US, LLC.于2016年12月签订设备租赁合同，向其租赁2台胶囊包装设备，租赁期从2017年1月1日至2019年12月31日；
- 9、VITAKIDSPTE. LED.与DBS TRUSTEE LIMITED于2015年4月签订经营场所租赁合同，向其租赁678平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年，于2018年续签租赁合同，续签后租赁期至2021年12月；
- 10、VITAKIDSPTE. LTD.与HERMILL INVESTMENTSPTE LTD于2019年2月4日签订经营场所租赁合同，向其租赁366平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年；
- 11、VITAKIDS PTE. LTD.与JS INVESTMENT HOLDINGS PTE LTD于2013年5月签订经营场所租赁合同，向其租赁1265平方英尺面积作为经营场所，租赁期至2016年4月。于2016年5月续签该份租赁合同，续签后租赁期至2018年10月，于2018年10月续签，续签后租赁期至2019年10月；
- 12、VITAKIDS PTE. LTD.与DBS Trustee Limited于2015年11月1日签订经营场所租赁合同，向其租赁185平方米面积作为经营场所，租赁期为3年；于2018年11月续签该份租赁合同，续签后租赁期1年；
- 13、VITAKIDSPTE. LTD.与ARMF II PTE. LTD.于2019年7月签订经营场所租赁合同，向其租赁248平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年；
- 14、VITAKIDSPTE. LTD.与NORTH I PTE. LTD.于2016年12月签订经营场所租赁合同，向其租赁264.26平方英尺面积作为经营场所，租赁期3年；
- 15、VITAKIDS于2016年9月与PRIME ASSET HOLDINGS LIMITED签订经营场所租赁合同，租赁面积为382.12平方英尺，租赁期3年；
- 16、VITAKIDS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，租赁面积为613.55平方英尺；
- 17、VITAKIDS与UOL Property Investments Pte. Ltd.签订经营场所租赁合同，合同起始日为2017年6月16日，租赁期为3年，租赁面积为424平方英尺；
- 18、PINK OF HEALTH PTE. LTD.与DBS TRUSTEE LIMITED签订经营场所租赁合同，租赁面积为198平方米，租赁期3年至2019年10月止；
- 19、PINK OF HEALTH PTE. LTD.与Novena Square Investment Ltd签订经营场所租赁合同，租赁面积为366平方米，租赁期3年至2021年11月止；
- 20、ZIPFIZZ与RH Investment Holdings LLC于2018年5月签订办公及仓储场所租赁合同，租赁期60个月至2023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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
KUC Holding	2016 年 05 月 03 日	7,580	2016 年 05 月 25 日	7,580	质押	3 年	是	是
KUC Holding	2018 年 05 月 18 日	7,075.96	2018 年 06 月 28 日	7,075.96	质押	3 年	否	是
KUC Holding	2018 年 06 月 29 日	11,700	2018 年 09 月 13 日	11,700	质押	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			18,775.96	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				18,775.96
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			18,775.96	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				18,775.96
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								6.65%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

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
厦门金达威维生素有限公司	废水 (COD)	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤400mg/L	DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》中三级标准	2.75 吨	64 吨/年	达标
厦门金达威维生素有限公司	废水(氨氮)	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤35mg/L	DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》中三级标准	0.46 吨	5.6 吨/年	达标
厦门金达威维生素有限公司	有机废气 (非甲烷总烃)	有组织排放	2	原料仓楼顶 B 楼楼顶	≤100mg/m3	厦门市大气污染物排放控制标准 DB35/323-2011	1.834 吨	35 吨/年	达标
厦门金达威维生素有限公司	焚烧炉尾气 (烟尘)	有组织排放	1	焚烧炉	≤100mg/m3	GB18484-2001《危险废物焚烧污染控制标准》	0.518 吨	2.6 吨/年	达标
厦门金达威维生素有限公司	焚烧炉尾气 (二氧化硫)	有组织排放	1	焚烧炉	≤400mg/m3	GB18484-2001《危险废物焚烧污染控制标准》	0.588 吨	2 吨/年	达标
内蒙古金达威药业有限	SO2	连续排放	3	分散分布	145.2mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	2.459 吨	237.6 吨	未超标

内蒙古金达威药业有限公司	NOx	连续排放	3	分散分布	160.8mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	2.973 吨	237.6	未超标
内蒙古金达威药业有限公司	颗粒物	连续排放	6	分散分布	67.5mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	20.561 吨	47.5	未超标
内蒙古金达威药业有限公司	挥发性有机物	连续排放	3	分散分布	13.2mg/m <sup>3</sup>	执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）	7.752 吨	180.576	未超标
内蒙古金达威药业有限公司	臭气浓度	连续排放	2	分散分布	3000（无量纲）	执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）	/	/	未超标
内蒙古金达威药业有限公司	氨	连续排放	2	分散分布	3.36mg/m <sup>3</sup>	执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）	/	/	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，金达威维生素防治污染设施的建设和运行情况具体如下：

- （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、布袋除尘处理、水沫除尘处理等设施，3月份RTO蓄热焚烧废气处理设施投入使用。
- （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，飞灰、炉渣委托专业处理机构处理。

报告期内，金达威药业防治污染设施的建设和运行情况具体如下：

各类污染源均建有相应的污染防治设施，锅炉烟气通过除尘+碱喷淋除尘脱硫，其它工艺生产废气通过水喷淋+碱喷淋处理生产废气，各污染治理设施由专人负责巡查、操作，长期稳定运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

不适用

突发环境事件应急预案

报告期内，金达威维生素突发环境事件应急预案具体情况如下：

- （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》。

报告期内，金达威药业突发环境事件应急预案具体情况如下：

已编制环境事件应急预案，并由托克托县环境保护局备案，定期组织车间现场进行现场演练。

环境自行监测方案

报告期内，金达威维生素环境自行监测方案具体如下：

按照环境自行监测方案要求，委托有资质的检测机构到厂检测。

废水每月委托检测一次，一年12次；焚烧炉尾气及噪声每季度委托检测一次，一年4次。

检测报告均报送环保局。

报告期内，金达威药业环境自行监测方案具体如下：

已编制自行监测方案，按方案要求委托有资质第三方检测单位进行例行检测。

其他应当公开的环境信息

金达威药业已在呼市循环经济产业集群“窗口”服务平台(<http://tkgyy.nmgsme.gov.cn/Home/Index>)进行生产项目三同时情况、排污情况、污染物治理设施情况等环境信息进行网上公开。

其他环保相关信息

不适用

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司全资子公司金达威药业拟对内蒙古自治区呼和浩特市托克托县什力邓村进行一对一产业帮扶5-6万元。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2019年6月14日，公司接到控股孙公司DOCTOR'S BEST PTE. LTD.的注销通知书。自设立以来，该孙公司尚未开展任何经营业务。

2、公司全资子公司金达威维生素、金达威生物科技于2016年被认定为高新技术企业，本年度正在办理重新认定。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,355,060	2.65%						16,355,060	2.65%
3、其他内资持股	16,355,060	2.65%						16,355,060	2.65%
其中：境内法人持股	16,265,060	2.64%						16,265,060	2.64%
境内自然人持股	90,000	0.01%						90,000	0.01%
二、无限售条件股份	600,126,867	97.35%						600,126,867	97.35%
1、人民币普通股	600,126,867	97.35%						600,126,867	97.35%
三、股份总数	616,481,927	100.00%						616,481,927	100.00%

股份变动的原因

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

公司于2018年11月9日、2018年11月27日分别召开了第六届董事会第三十一次会议和2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》，公司于2018年12月10日披露了《回购报告书》。2019年3月26日，公司召开第六届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，具体内容见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第2018-076号、第2018-087号、第2018-094号和第2019-023号公告。

2019年1月2日，公司首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份80,000股，并于2019年1月4日披露了《关于首次回购公司股份的公告》；2019年1月4日、2019年2月2日、2019年3月2日、2019年4月2日、2019年5月6日、2019

年6月4日、2019年7月2日披露了《关于股份回购进展情况的公告》，具体内容见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第2019-001号、第2019-002号、第2019-014号、第2019-019号、第2019-026号、第2019-048号、第2019-060号、第2019-068号公告。

截至2019年6月30日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份3,171,119股，占公司总股本的0.514%，最高成交价为12.0000元/股，最低成交价为11.4540元/股，支付的总金额为37,522,390.77元（不含交易费用）。

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

## 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市情况。

## 二、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	23,127		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	35.34%	217,875,632		16,265,060	201,610,572	质押	127,015,060
中牧实业股份有限公司	国有法人	22.67%	139,734,414					
厦门特工开发有限公司	国有法人	5.83%	35,927,386					
全国社保基金一零二组合	其他	3.93%	24,217,414					
俞蒙	境内自然人	2.21%	13,617,380					



全国社保基金六零四组合	其他	1.38%	8,485,419					
黄剑斌	境内自然人	0.96%	5,920,000					
南山人寿保险股份有限公司一自有资金	境外法人	0.71%	4,364,532					
厦门金达威集团股份有限公司一第一期员工持股计划	其他	0.56%	3,438,212					
厦门金达威集团股份有限公司回购专用证券账户	其他	0.51%	3,171,119					
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于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。							
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	201,610,572	人民币普通股	201,610,572					
中牧实业股份有限公司	139,734,414	人民币普通股	139,734,414					
厦门特工开发有限公司	35,927,386	人民币普通股	35,927,386					
全国社保基金一零二组合	24,217,414	人民币普通股	24,217,414					
俞蒙	13,617,380	人民币普通股	13,617,380					
全国社保基金六零四组合	8,485,419	人民币普通股	8,485,419					
黄剑斌	5,920,000	人民币普通股	5,920,000					
南山人寿保险股份有限公司一自有资金	4,364,532	人民币普通股	4,364,532					
厦门金达威集团股份有限公司一第一期员工持股计划	3,438,212	人民币普通股	3,438,212					
厦门金达威集团股份有限公司回购专用证券账户	3,171,119	人民币普通股	3,171,119					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，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	公司控股股东厦门金达威投资有限公司于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。							

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
江斌	董事长、总经理	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
陈佳良	董事、常务副总经理	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
王建成	董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
黄金鑑	董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
高志松	董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
洪航	董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
龙小宁	独立董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
黄兴李	独立董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
陆翔	独立董事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
王水华	监事会主席	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
孟新林	监事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
林水山	监事	被选举	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举
马国清	副总经理	聘任	2019 年 04 月 12 日	公司第七届董事会聘任

詹光煌	副总经理	聘任	2019 年 04 月 12 日	公司第七届董事会聘任
张水陆	副总经理	聘任	2019 年 04 月 12 日	公司第七届董事会聘任
洪航	副总经理、财务总监	聘任	2019 年 04 月 12 日	公司第七届董事会聘任
洪彦	副总经理、董事会秘书	聘任	2019 年 04 月 12 日	公司第七届董事会聘任
马国清	董事	任期满离任	2019 年 04 月 12 日	公司董事会换届选举

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	488,988,177.99	487,963,044.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,165,004.85	49,144,706.23
应收账款	447,987,838.54	408,820,500.30
应收款项融资		
预付款项	63,514,310.34	21,310,821.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,957,021.97	22,156,449.02
其中：应收利息	6,306,524.73	9,894,692.80
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	494,502,513.43	455,724,023.41
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	404,878,809.52	371,103,977.71
流动资产合计	1,946,993,676.64	1,816,223,522.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		807,203,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,100,222.14	57,288,243.78
其他权益工具投资	808,439,250.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	548,734,144.56	463,318,795.20
在建工程	33,266,800.71	121,852,442.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	439,149,397.34	461,816,515.86
开发支出		
商誉	790,878,049.04	797,930,356.69
长期待摊费用	11,023,298.93	12,095,959.48
递延所得税资产	43,322,117.69	46,538,114.55
其他非流动资产	5,495,921.53	2,710,491.17
非流动资产合计	2,736,409,201.94	2,770,753,919.19
资产总计	4,683,402,878.58	4,586,977,441.97
流动负债：		
短期借款	537,810,850.00	30,884,400.00
向中央银行借款		



拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	11,607,918.71	
应付票据		1,236,400.00
应付账款	184,158,485.39	160,675,888.13
预收款项	20,677,470.52	14,057,806.26
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	30,852,972.28	80,917,883.21
应交税费	43,818,126.35	30,107,627.55
其他应付款	75,918,423.24	56,967,695.77
其中：应付利息	3,266,992.06	4,083,505.65
应付股利	212,180.48	198,011.23
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,474,114.89	381,375,302.25
其他流动负债		
流动负债合计	966,318,361.38	756,223,003.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	785,613,339.14	733,903,567.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	489,519.34	695,298.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	38,784,721.85	42,115,555.25
递延所得税负债	33,437,791.80	33,381,624.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	858,325,372.13	810,096,044.99
负债合计	1,824,643,733.51	1,566,319,048.16
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	37,526,207.91	
其他综合收益	59,757,542.99	97,754,627.66
专项储备		
盈余公积	157,466,763.18	157,466,763.18
一般风险准备		
未分配利润	1,140,027,905.44	1,261,564,024.78
归属于母公司所有者权益合计	2,821,490,309.65	3,018,549,721.57
少数股东权益	37,268,835.42	2,108,672.24
所有者权益合计	2,858,759,145.07	3,020,658,393.81
负债和所有者权益总计	4,683,402,878.58	4,586,977,441.97

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	279,059,944.31	362,877,626.37
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,073,045.00	48,144,706.23
应收账款	79,704,438.04	305,531,385.67

应收款项融资		
预付款项	11,340,820.59	1,206,487.65
其他应收款	43,273,508.26	34,982,159.26
其中：应收利息	7,898,795.59	10,914,128.75
应收股利		
存货	568,727.31	9,943,627.02
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	362,201,343.46	351,936,290.25
流动资产合计	784,221,826.97	1,114,622,282.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		69,409,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,186,144,374.03	1,913,791,788.14
其他权益工具投资	69,409,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,749,530.19	40,490,052.51
固定资产	20,430,191.20	22,997,082.49
在建工程	21,060,227.33	4,788,330.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,484,437.14	44,025,026.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		591,111.06
递延所得税资产	22,172,027.59	24,412,145.98
其他非流动资产	371,213.15	62,948.15
非流动资产合计	2,402,821,000.63	2,120,567,485.57
资产总计	3,187,042,827.60	3,235,189,768.02

流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	11,607,918.71	
应付票据	300,000,000.00	1,236,400.00
应付账款	377,802,576.40	900,930,106.63
预收款项	2,959,514.27	8,128,020.40
合同负债		
应付职工薪酬	5,735,397.04	13,358,354.75
应交税费	3,019,377.51	5,018,435.55
其他应付款	8,003,071.26	6,402,284.78
其中：应付利息	184,875.00	
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		
流动负债合计	909,127,855.19	935,073,602.11
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	31,216,250.01	34,281,250.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,216,250.01	34,281,250.01
负债合计	940,344,105.20	969,354,852.12
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	37,526,207.91	
其他综合收益	-11,607,918.71	
专项储备		
盈余公积	157,466,763.18	157,466,763.18
未分配利润	635,506,686.80	605,508,753.68
所有者权益合计	2,246,698,722.40	2,265,834,915.90
负债和所有者权益总计	3,187,042,827.60	3,235,189,768.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,554,076,292.81	1,330,366,534.66
其中：营业收入	1,554,076,292.81	1,330,366,534.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,112,077,064.85	764,359,433.95
其中：营业成本	793,244,656.93	565,074,620.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,492,307.32	14,359,064.49
销售费用	127,127,028.57	63,605,007.98
管理费用	125,851,490.63	103,177,911.27
研发费用	26,662,742.29	29,338,364.94

财务费用	31,698,839.11	-11,195,534.79
其中：利息费用	30,347,739.17	7,358,599.05
利息收入	6,941,518.15	4,629,293.15
加：其他收益	5,942,038.14	2,362,996.68
投资收益（损失以“-”号填列）	3,412,231.98	6,853,380.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,280,749.97	-628,217.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,502,107.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-616,076.70	-2,419,327.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,464.23	56.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	456,242,993.06	572,804,207.36
加：营业外收入	662,428.05	15,595,800.40
减：营业外支出	646,030.21	876,780.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	456,259,390.90	587,523,227.32
减：所得税费用	84,088,951.65	99,753,557.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	372,170,439.25	487,769,669.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	372,170,439.25	487,769,669.64
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	369,959,423.05	490,022,239.29
2.少数股东损益	2,211,016.20	-2,252,569.65
六、其他综合收益的税后净额	-37,895,795.67	14,594,387.34

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,997,084.67	14,328,310.34
（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	-37,997,084.67	14,328,310.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-11,607,918.71	
8.外币财务报表折算差额	-26,389,165.96	14,328,310.34
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	101,289.00	266,077.00
七、综合收益总额	334,274,643.58	502,364,056.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	331,962,338.38	504,350,549.63
归属于少数股东的综合收益总额	2,312,305.20	-1,986,492.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.79

(二) 稀释每股收益	0.60	0.79
------------	------	------

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	177,938,926.30	903,648,695.01
减：营业成本	171,281,122.11	880,417,218.14
税金及附加	666,632.47	1,097,063.55
销售费用	3,660,288.95	8,214,010.32
管理费用	11,743,548.49	18,830,420.69
研发费用		625,071.75
财务费用	237,977.19	-19,702,379.83
其中：利息费用	1,511,472.16	210,256.23
利息收入	6,257,801.83	4,571,355.66
加：其他收益	3,642,901.24	955,998.44
投资收益（损失以“-”号填列）	523,773,363.73	543,640,039.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,891,914.11	-802,667.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,745,216.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		21,699.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	523,510,839.01	558,785,028.09
加：营业外收入	240,964.95	1,400,000.00



减：营业外支出	322.65	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	523,751,481.31	560,185,028.09
减：所得税费用	2,202,554.25	6,167,720.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	521,548,927.06	554,017,307.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	521,548,927.06	554,017,307.45
（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	-11,607,918.71	
（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	-11,607,918.71	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-11,607,918.71	
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	509,941,008.35	554,017,307.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.86	0.90
（二）稀释每股收益	0.86	0.90

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,576,953,437.27	1,344,107,641.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	44,943,623.51	103,455,598.92
收到其他与经营活动有关的现金	58,024,425.13	22,957,272.32
经营活动现金流入小计	1,679,921,485.91	1,470,520,513.13
购买商品、接受劳务支付的现金	832,548,611.52	582,737,729.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	197,613,999.47	171,911,329.05
支付的各项税费	119,115,824.86	240,932,422.78
支付其他与经营活动有关的现金	147,296,620.07	114,278,247.90
经营活动现金流出小计	1,296,575,055.92	1,109,859,729.64
经营活动产生的现金流量净额	383,346,429.99	360,660,783.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,692,981.95	7,481,597.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,910.10	261,318.08
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	644,000,000.00	988,000,000.00
投资活动现金流入小计	648,788,892.05	995,742,915.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,004,537.53	89,790,373.84
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		1,935,440.00
支付其他与投资活动有关的现金	682,600,000.00	598,000,000.00
投资活动现金流出小计	743,604,537.53	689,725,813.84
投资活动产生的现金流量净额	-94,815,645.48	306,017,102.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,994,150.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32,994,150.00	
取得借款收到的现金	671,180,030.00	264,664,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,800,000.00	80,861,124.12
筹资活动现金流入小计	779,974,180.00	345,525,124.12
偿还债务支付的现金	433,186,879.52	112,849,731.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	520,269,412.89	255,625,702.99
其中：子公司支付给少数股东的	141,855.18	586,721.82

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	37,699,846.99	68,856,843.64
筹资活动现金流出小计	991,156,139.40	437,332,278.26
筹资活动产生的现金流量净额	-211,181,959.40	-91,807,154.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	357,743.53	17,348,207.36
五、现金及现金等价物净增加额	77,706,568.64	592,218,938.77
加：期初现金及现金等价物余额	223,403,452.35	281,303,580.24
六、期末现金及现金等价物余额	301,110,020.99	873,522,519.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	436,056,817.44	838,382,300.51
收到的税费返还	40,983,862.60	103,455,598.92
收到其他与经营活动有关的现金	11,981,660.82	5,308,649.83
经营活动现金流入小计	489,022,340.86	947,146,549.26
购买商品、接受劳务支付的现金	427,990,786.30	1,116,717,380.10
支付给职工以及为职工支付的现金	18,596,207.56	13,419,820.72
支付的各项税费		2,220,975.01
支付其他与经营活动有关的现金	8,811,816.53	48,224,363.31
经营活动现金流出小计	455,398,810.39	1,180,582,539.14
经营活动产生的现金流量净额	33,623,530.47	-233,435,989.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	525,665,277.84	544,442,707.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,433,602.17	
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	627,000,000.00	970,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,154,098,880.01	1,514,442,707.41
购建固定资产、无形资产和其他	16,622,944.31	4,987,863.08

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	274,244,500.00	341,416,482.34
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	646,000,000.00	587,000,000.00
投资活动现金流出小计	936,867,444.31	933,404,345.42
投资活动产生的现金流量净额	217,231,435.70	581,038,361.99
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	200,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,800,000.00	80,861,124.12
筹资活动现金流入小计	275,800,000.00	80,861,124.12
偿还债务支付的现金		26,136,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	492,990,283.56	247,149,489.85
支付其他与筹资活动有关的现金	37,526,207.91	68,856,843.64
筹资活动现金流出小计	530,516,491.47	342,143,133.49
筹资活动产生的现金流量净额	-254,716,491.47	-261,282,009.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,274,721.76	17,057,405.71
五、现金及现金等价物净增加额	-7,136,247.06	103,377,768.45
加：期初现金及现金等价物余额	98,318,034.37	147,090,769.71
六、期末现金及现金等价物余额	91,181,787.31	250,468,538.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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、上年期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95		97,754,627.66		157,466,763.18		1,261,564,024.78		3,018,549,721.57	2,108,672.24	3,020,658,393.81

加：会计政策变更										168,144.01		168,144.01		168,144.01
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	97,754,627.66	157,466,763.18			1,261,732,168.79		3,018,717,865.58	2,108,672.24	3,020,826.53	7.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				37,526,207.91	-37,997,084.67				-121,704,263.35		-197,227,555.93	35,160,163.18	-162,067,392.75	
(一)综合收益总额					-26,389,165.96				369,959,423.05		343,570,257.09	2,312,305.20	345,882,562.29	
(二)所有者投入和减少资本												32,999,824.20	32,999,824.20	
1.所有者投入的普通股												32,999,824.20	32,999,824.20	
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									-491,663,686.40		-491,663,686.40	-151,966.22	-491,815,652.62	
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									-491,663,686.40		-491,663,686.40	-151,966.22	-491,815,652.62	

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														-11,607,918.71	-11,607,918.71
1. 本期提取														-11,607,918.71	-11,607,918.71
2. 本期使用															
(六)其他						37,526,207.91								-37,526,207.91	-37,526,207.91
四、本期期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95	37,526,207.91	59,757,542.99		157,466,763.18		1,140,027,905.44		2,821,490,309.65	37,268,835.42	2,858,759,145.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末	616,481,927.00				885,282,378.95		3,852,104.53		104,531,873.84		873,842,483.18		2,483,693,211.46	6,932,114.50	2,490,625,325.96	

余额	81,927.00				2,378.95		047.23		1,835.35		0,381.30		988,569.83	71.48	20,741.31
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		3,852,047.23		104,531,835.35		873,840,381.30		2,483,988,569.83	6,932,171.48	2,490,920,741.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,328,310.34				243,429,468.49		257,757,778.83	-2,573,214.46	255,184,564.37
（一）综合收益总额							14,328,310.34				490,022,239.29		504,350,549.63	-1,986,492.64	502,364,056.99
（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											-246,592,770.80		-246,592,770.80	-586,721.82	-247,179,492.62
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											-246,5 92,770 .80		-246,5 92,770 .80	-586,72 1.82	-247,17 9,492.6 2
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	616,4 81,92 7.00				885,28 2,378. 95		18,180 ,357.5 7		104,53 1,835. 35		1,117, 269,84 9.79		2,741, 746,34 8.66	4,358,9 57.02	2,746,1 05,305. 68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配 利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余 额	616,48 1,927.0				886,377, 472.04					157,466, 763.18	605,50 8,753.6		2,265,834, 915.90

	0								8		
加：会计政策变更									112,692.46		112,692.46
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,481,927.00			886,377,472.04				157,466,763.18	605,621,446.14		2,265,947,608.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					37,526,207.91	-11,607,918.71			29,885,240.66		-19,248,885.96
（一）综合收益总额									521,548,927.06		521,548,927.06
（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									-491,663,686.40		-491,663,686.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-491,663,686.40		-491,663,686.40
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												-11,607,918.71
1. 本期提取												-11,607,918.71
2. 本期使用												
(六) 其他						37,526,207.91						-37,526,207.91
四、本期期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04	37,526,207.91	-11,607,918.71		157,466,763.18	635,506,686.80		2,246,698,722.40

上期金额

单位：元

项目	2018 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	616,481,927.00				886,377,472.04				104,531,835.35	375,687,174.03		1,983,078,408.42
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				104,531,835.35	375,687,174.03		1,983,078,408.42

额	00				,472.04			,835.35	74.03		08.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									307,424,536.65		307,424,536.65
(一)综合收益总额									554,017,307.45		554,017,307.45
(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									-246,592,770.80		-246,592,770.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-246,592,770.80		-246,592,770.80
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				104,531,835.35	683,111,710.68		2,290,502,945.07

### 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。所属行业为其他食品制造业。

截至2019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：营养食品制造；保健食品制造；食品添加剂制造；饲料添加剂制造；其他未列明食品制造；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

#### 子公司名称

- 1、内蒙古金达威药业有限公司
- 2、厦门鑫达威国际贸易有限公司
- 3、厦门金达威生物科技有限公司
- 4、厦门佰盛特生物科技有限公司
- 5、厦门金达威保健品有限公司
- 6、金达威控股有限公司
- 7、厦门金达威维生素有限公司
- 8、KUC Holding
- 9、Doctor's Best Inc.
- 10、Kingdomway America LLC
- 11、VitaBest Nutrition Inc.
- 12、Kingdomway Nutrition Inc.
- 13、Kingdomway Pte. Ltd.
- 14、迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司
- 15、Vitakids Pte. Ltd.
- 16、Pink of Health Pte. Ltd.
- 17、Doctor's Best Pte. Ltd.

18、厦门金达威体育文化传媒有限公司

19、北京盈奥营养食品有限公司

20、Kingdomway USA Corp.

21、Zipfizz Corporation

22、iHerb HongKong Limited

23、金达威（上海）营销策划有限公司

24、艾贺博（上海）营销策划有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“-、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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权投资的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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

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

## 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（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）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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。

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）

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（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。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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. 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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：

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，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、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

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高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 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，则以前计入股东权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，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 11、应收票据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

## 12、应收账款

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### 1. 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款除合并关联方组合，由于可回收性不存在风险，不予计提坏账准备外，按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
账期内	0.50
逾期1-30天（含）	2.00
逾期31-90天（含）	4.00
逾期91-180天（含）	10.00
逾期181-365天（含）	20.00
逾期1至2年（含）	50.00
逾期2年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项账面金额在300万元以上的应收账款或者单项账面金额在100万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	合并关联方组合
组合2	子公司Doctor's Best, Inc.的应收款项
组合3	除组合1、2以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	由于可回收性不存在风险，不予计提坏账准备
组合2	子公司Doctor's Best, Inc为账龄超过90天的应收账款购买保险，与Heffernan Insurance Broker签订Trande Credit Insurance Policy，协议约定保险时间为2018年12月1日至2019年12月1日，协议规定免赔额（Aggregate Deductible）为100,000.00美元。根据保险协议，公司按全年100,000.00美元全额计提应收账款坏账准备。

组合3	账龄分析法
-----	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	2	2
1年—2年(含2年)	10	10
2年—3年(含3年)	30	30
3年—4年(含4年)	50	50
4年—5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

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。

### 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

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一

地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 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。

### 15、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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (2) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

#### 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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 16、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。

## 17、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。

### (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。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。

## 18、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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按直线法摊销；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	依据
土地使用权	28-50年	预计使用期限
非专利技术	5-10年	预计使用期限
软件	5年	预计使用期限
员工	7-10年	评估预计使用期限
客户关系	7-10年	评估预计使用期限
排污权	5年	交易合同约定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

**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**

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。

**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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。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。

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

项 目	摊销年限
租入固定资产改良支出	1.5年-5年
保险费	6年
取得长期借款的费用	5年

## 22、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成

本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 具体原则

公司产品销售收入，以发出产品后按照双方约定的收货方式做为确认依据。

公司出口贸易收入以海关审批返回的出口报关单为确认收入的依据，按出口批次取得海关出口报关单或电子口岸相关出口信息时确认销售收入。

## 24、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与非货币性资产。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

在实际收到补助款项时予以确认。

### 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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（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）融资租赁的会计处理方法

（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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 28、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
非交易性的可供出售权益工具投资指定	董事会决议	可供出售金融资产：减少 807,203,000.00

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”		元；其他权益工具投资：增加 807,203,000.00 元
对“以摊余成本计量的金融资产”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（债务工具）”计提预期信用损失准备	董事会决议	应收账款：减少 498,613.29 元；其他应收款：增加 596,856.58 元；递延所得税资产：增加 76,517.21 元；未分配利润：增加 174,760.50 元
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。“应收票据”本期金额 26,165,004.85 元，上期金额 49,144,706.23 元；“应收账款”本期金额 447,987,838.54 元，上期金额 408,820,500.30 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0 元，上期金额 1,236,400.00 元；“应付账款”本期金额 184,158,485.39 元，上期金额 160,675,888.13 元
在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。		资产减值损失科目：本期减少 5,502,107.45 元；信用减值损失科目：本期增加 5,502,107.45 元

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	487,963,044.35	487,963,044.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	49,144,706.23	49,144,706.23	

应收账款	408,820,500.30	408,321,887.01	-498,613.29
应收款项融资			
预付款项	21,310,821.76	21,310,821.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,156,449.02	22,753,305.60	596,856.58
其中：应收利息	9,894,692.80	9,894,692.80	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	455,724,023.41	455,724,023.41	
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	371,103,977.71	371,103,977.71	
流动资产合计	1,816,223,522.78	1,816,321,766.07	98,243.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	807,203,000.00		-807,203,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	57,288,243.78	57,288,243.78	
其他权益工具投资		807,203,000.00	807,203,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	463,318,795.20	463,318,795.20	
在建工程	121,852,442.46	121,852,442.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	461,816,515.86	461,816,515.86	



开发支出			
商誉	797,930,356.69	797,930,356.69	
长期待摊费用	12,095,959.48	12,095,959.48	
递延所得税资产	46,538,114.55	46,608,015.27	69,900.72
其他非流动资产	2,710,491.17	2,710,491.17	
非流动资产合计	2,770,753,919.19	2,770,823,819.91	69,900.72
资产总计	4,586,977,441.97	4,587,145,585.98	168,144.01
流动负债：			
短期借款	30,884,400.00	30,884,400.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,236,400.00	1,236,400.00	
应付账款	160,675,888.13	160,675,888.13	
预收款项	14,057,806.26	14,057,806.26	
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	80,917,883.21	80,917,883.21	
应交税费	30,107,627.55	30,107,627.55	
其他应付款	56,967,695.77	56,967,695.77	
其中：应付利息	4,083,505.65	4,083,505.65	
应付股利	198,011.23	198,011.23	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	381,375,302.25	381,375,302.25	
其他流动负债			

流动负债合计	756,223,003.17	756,223,003.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	733,903,567.48	733,903,567.48	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	695,298.22	695,298.22	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,115,555.25	42,115,555.25	
递延所得税负债	33,381,624.04	33,381,624.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	810,096,044.99	810,096,044.99	
负债合计	1,566,319,048.16	1,566,319,048.16	
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			
其他综合收益	97,754,627.66	97,754,627.66	
专项储备			
盈余公积	157,466,763.18	157,466,763.18	
一般风险准备			
未分配利润	1,261,564,024.78	1,261,732,168.79	168,144.01
归属于母公司所有者权益合计	3,018,549,721.57	3,018,717,865.58	168,144.01
少数股东权益	2,108,672.24	2,108,672.24	
所有者权益合计	3,020,658,393.81	3,020,826,537.82	168,144.01
负债和所有者权益总计	4,586,977,441.97	4,587,145,585.98	168,144.01

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	362,877,626.37	362,877,626.37	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	48,144,706.23	48,144,706.23	
应收账款	305,531,385.67	305,658,795.83	127,410.16
应收款项融资			
预付款项	1,206,487.65	1,206,487.65	
其他应收款	34,982,159.26	35,005,005.71	22,846.45
其中：应收利息	10,914,128.75	10,914,128.75	
应收股利			
存货	9,943,627.02	9,943,627.02	
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	351,936,290.25	351,936,290.25	
流动资产合计	1,114,622,282.45	1,114,772,539.06	150,256.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	69,409,000.00		-69,409,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,913,791,788.14	1,913,791,788.14	
其他权益工具投资		69,409,000.00	69,409,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,490,052.51	40,490,052.51	
固定资产	22,997,082.49	22,997,082.49	
在建工程	4,788,330.72	4,788,330.72	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,025,026.52	44,025,026.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	591,111.06	591,111.06	
递延所得税资产	24,412,145.98	24,374,581.83	-37,564.15
其他非流动资产	62,948.15	62,948.15	
非流动资产合计	2,120,567,485.57	2,120,529,921.42	-37,564.15
资产总计	3,235,189,768.02	3,235,302,460.48	112,692.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,236,400.00	1,236,400.00	
应付账款	900,930,106.63	900,930,106.63	
预收款项	8,128,020.40	8,128,020.40	
合同负债			
应付职工薪酬	13,358,354.75	13,358,354.75	
应交税费	5,018,435.55	5,018,435.55	
其他应付款	6,402,284.78	6,402,284.78	
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			
流动负债合计	935,073,602.11	935,073,602.11	
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	34,281,250.01	34,281,250.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,281,250.01	34,281,250.01	
负债合计	969,354,852.12	969,354,852.12	
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			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	157,466,763.18	157,466,763.18	
未分配利润	605,508,753.68	605,621,446.14	112,692.46
所有者权益合计	2,265,834,915.90	2,265,947,608.36	112,692.46
负债和所有者权益总计	3,235,189,768.02	3,235,302,460.48	112,692.46

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 29、其他

## 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	16%、13%、10%、9%、6%、3%
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%
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、国家税务总局、海关总署（财税[2011]58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和（国家税务总局公告2012年12号）《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的相关规定，公司2019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2016年被认定为高新技术企业，本年度正在办理重新认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2019年企业所得税暂按15%计征。

### （3）子公司厦门金达威生物科技有限公司

公司2016年被认定为高新技术企业，本年度正在办理重新认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2019年企业所得税暂按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	122,470.29	104,964.32
银行存款	299,971,921.77	222,841,183.04
其他货币资金	188,893,785.93	265,016,896.99
合计	488,988,177.99	487,963,044.35
其中：存放在境外的款项总额	104,811,217.59	78,150,561.99

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金		1,000,000.00
国际保函保证金	187,878,157.00	263,559,592.00
合计	187,878,157.00	264,559,592.00

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,165,004.85	49,144,706.23
合计	26,165,004.85	49,144,706.23

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：										
其中：										

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:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,862,528.88	
合计	36,862,528.88	

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	8,048,556.92	1.74%	8,048,556.92	100.00%		29,616,862.44	6.89%	12,724,324.16	42.96%	16,892,538.30
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	455,471,182.20	98.26%	7,483,343.66	1.64%	447,987,838.54	400,183,860.83	93.11%	8,754,512.12	2.19%	391,429,348.71
其中:										
合计	463,519,739.12	100.00%	15,531,900.58		447,987,838.54	429,800,723.27	100.00%	21,478,836.28		408,321,887.01

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	5,984,497.00	5,984,497.00	100.00%	有客观证据表明已经发生信用减值



客户 2	2,064,059.92	2,064,059.92	100.00%	有客观证据表明已经发生信用减值
合计	8,048,556.92	8,048,556.92	--	--

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:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	377,455,634.22	1,887,278.23	0.50%
逾期 1-30 天(含)	56,117,052.90	1,122,341.08	2.00%
逾期 31-90 天(含)	14,586,932.52	583,477.28	4.00%
逾期 91-180 天(含)	3,052,031.00	305,203.12	10.00%
逾期 181-365 天(含)	773,577.69	154,715.54	20.00%
逾期 1 至 2 年(含)	111,250.96	55,625.50	50.00%
逾期 2 年以上	3,374,702.91	3,374,702.91	100.00%
合计	455,471,182.20	7,483,343.66	--

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)	456,008,715.23
1 年以内(含 1 年)	456,008,715.23
1 至 2 年	2,101,409.78
2 至 3 年	727,355.48
3 年以上	4,682,258.63

3 至 4 年	2,393,675.09
4 至 5 年	145,743.65
5 年以上	2,142,839.89
合计	463,519,739.12

**(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	
应收账款坏账准备	21,478,836.28		5,946,935.70		15,531,900.58
合计	21,478,836.28		5,946,935.70		15,531,900.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	53,043,643.62	11.45%	385,873.65
第二名	35,180,413.10	7.59%	241,587.00
第三名	24,700,342.41	5.33%	149,448.43
第四名	24,564,643.67	5.30%	186,520.24
第五名	18,470,000.00	3.98%	92,350.00
合计	155,959,042.80	33.65%	1,055,779.32

**(4) 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。

**(5) 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、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	63,150,644.83	99.43%	21,173,362.66	99.36%
1 至 2 年	287,454.96	0.45%	45,436.72	0.21%
2 至 3 年	6,014.49	0.01%	68,693.57	0.32%
3 年以上	70,196.06	0.11%	23,328.81	0.11%
合计	63,514,310.34	--	21,310,821.76	--

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	26,341,341.85	41.47
第二名	7,752,007.97	12.21
第三名	3,447,349.89	5.43
第四名	2,887,374.00	4.55
第五名	1,974,688.28	3.11
合计	42,402,761.99	66.77

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,306,524.73	9,894,692.80
其他应收款	14,650,497.24	12,858,612.80
合计	20,957,021.97	22,753,305.60

##### (1) 应收利息

###### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,306,524.73	9,894,692.80
合计	6,306,524.73	9,894,692.80

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 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
保证金	12,033,230.68	8,493,296.39
租赁押金	2,699,013.48	3,469,320.33
代垫运费	49,989.93	2,650,085.63
备用金	1,175,725.89	828,007.20
向客户及供应商索赔款	1,607,383.69	
其他	988,504.50	1,390,318.15
合计	18,553,848.17	16,831,027.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	614,708.14	3,304,879.65	52,827.11	3,972,414.30
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	104,773.85			104,773.85
本期转回	173,729.98	107.84		173,837.82
2019 年 6 月 30 日余额	545,752.01	3,304,771.81	52,827.11	3,903,350.93

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）	8,808,593.27
1 年以内（含 1 年）	8,808,593.27
1 至 2 年	1,438,460.76
2 至 3 年	560,720.73
3 年以上	7,746,073.41
3 至 4 年	7,364,513.68
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	331,559.73
合计	18,553,848.17

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	
其他应收款坏账准备	4,569,271.48	104,773.85	770,694.40	3,903,350.93
合计	4,569,271.48	104,773.85	770,694.40	3,903,350.93

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	保证金	6,601,520.00	3-4 年	35.58%	3,300,760.00
第二名	保证金	1,429,085.31	1 年以内	7.70%	28,581.71
第三名	代垫费用	1,123,449.18	1 年以内	6.06%	112,344.92

第四名	租赁押金	1,031,205.00	1 年以内	5.56%	20,624.10
第五名	保证金	1,097,138.00	1-4 年	5.91%	21,942.76
合计	--	11,282,397.49	--	60.81%	3,484,253.49

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

本报告期无涉及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：

6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	163,447,216.99	4,805,415.30	158,641,801.69	175,829,086.50	6,815,525.02	169,013,561.48
在产品	61,960,735.44		61,960,735.44	48,636,938.04		48,636,938.04
库存商品	235,833,113.73	3,738,621.38	232,094,492.35	203,525,117.55	3,822,819.85	199,702,297.70
周转材料	12,439,175.46		12,439,175.46	10,426,628.56		10,426,628.56
在途物资	27,201,476.52		27,201,476.52	18,054,231.75		18,054,231.75
发出商品	2,164,831.97		2,164,831.97	9,890,365.88		9,890,365.88
合计	503,046,550.11	8,544,036.68	494,502,513.43	466,362,368.28	10,638,344.87	455,724,023.41

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	6,815,525.02			2,010,109.72		4,805,415.30
库存商品	3,822,819.85	2,973.85		87,172.32		3,738,621.38
合计	10,638,344.87	2,973.85		2,097,282.04		8,544,036.68

### 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,278,809.52	15,103,977.71
银行理财产品	394,600,000.00	356,000,000.00
合计	404,878,809.52	371,103,977.71

其他说明：

### 8、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											
上海燃卡 贸易有限 公司	21,384,19 9.43			-1,671,83 5.88						19,712,36 3.55	19,444,55 0.00
舞昆健康 食品株式 会社	313,651.8 6			-220,078. 23						93,573.63	
Labrada Bodybuil ding Nutrition, Inc.	55,034,94 2.49			611,675.7 5					92,216.72	55,738,83 4.96	
小计	76,732,79 3.78			-1,280,23 8.36					92,216.72	75,544,77 2.14	19,444,55 0.00
合计	76,732,79 3.78			-1,280,23 8.36					92,216.72	75,544,77 2.14	19,444,55 0.00

其他说明

### 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京华泰瑞合医疗产业投资中心(有限合伙)	50,000,000.00	50,000,000.00
杭州网营科技股份有限公司	19,409,000.00	19,409,000.00
PSupps Holdings,LLC	51,560,250.00	51,474,000.00
iHerb Holdings LLC	687,470,000.00	686,320,000.00
合计	808,439,250.00	807,203,000.00

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

其他说明：

### 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	548,734,144.56	463,318,795.20
合计	548,734,144.56	463,318,795.20

#### (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.期初余额	233,808,529.90	617,542,615.22	18,914,461.07	28,705,278.17	13,485,143.05	10,793,278.37	923,249,305.78
2.本期增加金额	16,685,155.91	99,662,788.67	2,096,743.99	599,293.36	582,280.59	36,264.47	119,662,526.99
(1) 购置		2,899,806.29	2,072,582.41	574,309.34	562,132.00	32,079.40	6,140,909.44
(2) 在建工程转入	16,671,028.72	96,645,345.00					113,316,373.72
(3) 企业							



合并增加							
(4) 其他	14,127.19	117,637.38	24,161.58	24,984.02	20,148.59	4,185.07	205,243.83
3.本期减少金额		1,018,125.86	2,780,194.10	336,952.10	118,254.72	5,016.00	4,258,542.78
(1) 处置或报废		1,018,125.86	2,780,194.10	336,952.10	118,254.72	5,016.00	4,258,542.78
4.期末余额	250,493,685.81	716,187,278.03	18,231,010.96	28,967,619.43	13,949,168.92	10,824,526.84	1,038,653,289.99
二、累计折旧							
1.期初余额	67,145,567.73	338,099,019.60	11,223,314.91	17,075,103.44	10,691,744.50	9,104,685.61	453,339,435.79
2.本期增加金额	3,611,334.67	27,104,019.58	859,625.31	1,562,814.69	660,381.45	407,061.31	34,205,237.01
(1) 计提	3,609,896.65	27,044,239.91	851,193.15	1,544,996.96	644,505.96	403,665.39	34,098,498.02
(2) 其他	1,438.02	59,779.67	8,432.16	17,817.73	15,875.49	3,395.92	106,738.99
3.本期减少金额		727,167.21	3,115,585.76	276,958.69	95,699.24	1,191.26	4,216,602.16
(1) 处置或报废		727,167.21	3,115,585.76	276,958.69	95,699.24	1,191.26	4,216,602.16
4.期末余额	70,756,902.40	364,475,871.97	8,967,354.46	18,360,959.44	11,256,426.71	9,510,555.66	483,328,070.64
三、减值准备							
1.期初余额		6,591,074.79					6,591,074.79
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		6,591,074.79					6,591,074.79
四、账面价值							
1.期末账面价值	179,736,783.41	345,120,331.27	9,263,656.50	10,606,659.99	2,692,742.21	1,313,971.18	548,734,144.56
2.期初账面	166,662,962.17	272,852,520.83	7,691,146.16	11,630,174.73	2,793,398.55	1,688,592.76	463,318,795.20

价值							
----	--	--	--	--	--	--	--

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,013,488.27	1,748,133.64		3,265,354.63
办公设备	60,966.00	40,643.70		20,322.30

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,865,244.34	121,502,963.48
工程物资	401,556.37	349,478.98
合计	33,266,800.71	121,852,442.46

(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
维生素项目建设	29,343,414.60		29,343,414.60	12,719,226.51		12,719,226.51
内蒙公司 VOC 在线监测系统	1,112,367.08		1,112,367.08			
2017Q10 扩改建项目				106,157,636.30		106,157,636.30
内蒙公司 A 车间技改				235,727.93		235,727.93
维生素公司 B 车间技改	4,674.69		4,674.69	1,357.13		1,357.13
维生素公司 A 车间技改	400,331.27		400,331.27	373,963.26		373,963.26
维生素公司 C 车间技改	199,637.20		199,637.20	190,606.25		190,606.25
J19004 F 车间烘箱干燥热水系统改造	5,312.60		5,312.60			
Automated Labor				504,358.04		504,358.04

Tracking						
Dust Collector Cleaning				1,148,561.93		1,148,561.93
QMS Upgrade				50,093.33		50,093.33
Aesus Capper				34,925.18		34,925.18
Korsch XL400				68,077.25		68,077.25
Automated Solutions	476,121.20		476,121.20	18,430.37		18,430.37
Speed Door #37	106,833.25		106,833.25			
UPLC w/ trade-in #38	461,914.59		461,914.59			
Upgrade OS - Korsch 800XL #42	422,583.13		422,583.13			
Vac-U-Max #44	201,068.48		201,068.48			
其他	130,986.25		130,986.25			
合计	32,865,244.34		32,865,244.34	121,502,963.48		121,502,963.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
维生素项目建设	437,000,500.00	12,719,226.51	16,624,188.09			29,343,414.60	8.13%	11.04%				其他
合计	437,000,500.00	12,719,226.51	16,624,188.09			29,343,414.60	--	--				--

(3) 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	401,556.37		401,556.37	349,478.98		349,478.98
合计	401,556.37		401,556.37	349,478.98		349,478.98

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标	员工	客户关系	排污权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	60,350,991.24		1,482,700.00	2,557,402.55	120,202,084.80	13,836,211.20	357,003,074.40	1,366,773.44	556,799,237.63
2.本期增加金额				217,309.55	201,411.00	23,184.00	598,195.50		1,040,100.05
(1) 购置				210,885.37					210,885.37
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 其他				6,424.18	201,411.00	23,184.00	598,195.50		829,214.68
3.本期减少金额	-246,528.95								-246,528.95
(1) 处置	-246,528.95								-246,528.95
4.期末余额	60,597,520.19		1,482,700.00	2,774,712.10	120,403,495.80	13,859,395.20	357,601,269.90	1,366,773.44	558,085,866.63
二、累计摊销									
1.期初余额	10,303,166.28		1,482,700.00	1,609,281.10		2,999,774.25	78,587,800.14		94,982,721.77
2.本期增加金额	689,370.55			132,812.67		886,559.35	22,245,004.95		23,953,747.52
(1) 计提	689,370.55			128,543.42		880,795.62	22,094,827.40		23,793,536.99
(2) 其他				4,269.25		5,763.73	150,177.55		160,210.53
3.本期减少金额									
(1)									

处置									
4.期末 余额	10,992,536. 83		1,482,700.0 0	1,742,093.7 7		3,886,333.6 0	100,832,805 .09		118,936,469 .29
三、减值准备									
1.期初 余额									
2.本期 增加金额									
(1) 计提									
3.本期 减少金额									
(1) 处 置									
4.期末 余额									
四、账面价值									
1.期末 账面价值	49,604,983. 36			1,032,618.3 3	120,403,495 .80	9,973,061.6 0	256,768,464 .81	1,366,773.4 4	439,149,397 .34
2.期初 账面价值	50,047,824. 96			948,121.45	120,202,084 .80	10,836,436. 95	278,415,274 .26	1,366,773.4 4	461,816,515 .86

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%。

### 13、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	其他	处置	其他	
Doctor's Best, Inc.	30,153,397.14		50,525.13			30,203,922.27
KUC Holding	128,672,255.72		215,603.65			128,887,859.37

VitaBest Nutrition, Inc.	471,858,560.03		790,647.72			472,649,207.75
Vitakids Pte. Ltd.	7,526,790.96		111,709.60			7,638,500.56
Pink of Health Pte. Ltd.	2,340,373.32		34,734.88			2,375,108.20
Zipfizz Corporation	320,485,565.67		522,755.67		8,504,982.38	312,503,338.96
合计	961,036,942.84		1,725,976.65		8,504,982.38	954,257,937.11

## (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	其他	处置	其他	
VitaBest Nutrition, Inc.	163,106,586.15		273,301.92			163,379,888.07
合计	163,106,586.15		273,301.92			163,379,888.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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，商誉期末余额为 68,751,975.76 美元。
- 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。合计商誉期末余额为1,503,493.86新加坡元和467,494.97新加坡元。

5) 公司子公司KUC Holding于2018年7月收购了Zipfizz Corporation的100%权益，按照89,120,480.95美元的交割金额以及预计的交易相关税费计算交割对价，其超过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。期末商誉金额为45,457,014.70美元。

#### 14、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
保函费	591,111.06		591,111.06		
保险费	5,252,827.32	12,185.56	986,518.31		4,278,494.57
经营租入固定资产改良支出	6,239,521.10	1,809,398.54	1,312,865.28		6,736,054.36
其他	12,500.00		3,750.00		8,750.00
合计	12,095,959.48	1,821,584.10	2,894,244.65		11,023,298.93

其他说明

#### 15、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	53,956,881.58	12,180,643.78	62,136,675.85	14,460,708.10
内部交易未实现利润	25,487,912.12	4,212,090.06	31,409,177.32	5,190,628.52
可抵扣亏损	25,384,624.86	6,873,847.43	25,342,165.12	6,862,349.84
递延收益	38,784,721.85	8,939,333.28	42,115,555.25	9,745,458.29
递延租金	1,208,054.20	324,760.85	1,206,033.40	324,217.60
未休年假	9,542,026.48	2,646,415.77	9,526,064.56	2,641,988.84
存货估值摊销	6,298,991.57	1,703,007.56	6,288,454.62	1,700,158.77
递延税金	9,031,496.46	2,515,288.58	9,016,385.66	2,511,080.19
供应商返利	7,515,876.24	2,014,149.61	7,503,303.68	2,010,780.34
固定资产折旧	7,882,746.52	1,182,508.25	2,877,982.80	431,793.53
应计费用	2,920,290.41	730,072.52	2,915,405.34	728,851.25

合计	188,013,622.29	43,322,117.69	200,337,203.60	46,608,015.27
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	118,246,370.16	31,762,112.70	118,048,567.57	31,708,981.02
预缴税金	388,918.44	108,833.38	388,267.84	108,651.32
无形资产摊销	5,687,995.16	1,385,004.07	5,678,480.29	1,382,687.24
其他	778,736.72	181,841.65	776,063.44	181,304.46
合计	125,102,020.48	33,437,791.80	124,891,379.14	33,381,624.04

(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		43,322,117.69		46,608,015.27
递延所得税负债		33,437,791.80		33,381,624.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,569,183.05
可抵扣亏损	84,761,884.04	84,761,884.04
合计	84,761,884.04	87,331,067.09

(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
2019	2,519,939.08	2,519,939.08	
2020	17,112,081.63	17,112,081.63	
2021	14,000,802.21	14,000,802.21	
2022	36,277,094.35	36,277,094.35	



2023	14,851,966.77	14,851,966.77	
合计	84,761,884.04	84,761,884.04	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	5,495,921.53	2,710,491.17
合计	5,495,921.53	2,710,491.17

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,810,850.00	30,884,400.00
信用借款	200,000,000.00	
银行承兑汇票贴现未到期	300,000,000.00	
合计	537,810,850.00	30,884,400.00

短期借款分类的说明：

- 1) 本公司子公司 Doctor's Best Inc. 将公司资产抵押给 Union bank，取得美元短期抵押借款，截至本期末借款余额 3,500,000.00 美元，期限为一年。
- 2) 本公司子公司 Zipfizz Corporation 将公司资产抵押给 Union bank，取得美元短期抵押借款，截至本期末借款余额 2,000,000.00 美元，期限为一年。
- 3) 本公司取得国家开发银行流动资金贷款 20,000 万元人民币，期限一年。
- 4) 本公司子公司厦门金达威维生素有限公司将合计 30,000 万元人民币的银行承兑汇票贴现，截至期末该部分银行承兑汇票尚未到期。

### (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：

## 18、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率掉期（浮动利率换固定利率）	11,607,918.71	
合计	11,607,918.71	

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，并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，并贷记本科目。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,236,400.00
合计		1,236,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	173,101,760.19	148,109,556.92
1 至 2 年	7,484,579.60	9,506,181.03
2 至 3 年	3,286,846.58	1,745,801.97
3 年以上	285,299.02	1,314,348.21
合计	184,158,485.39	160,675,888.13

### （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	3,024,881.46	待结项目款
第二名	2,171,199.71	待结项目款
第三名	1,783,237.73	待结项目款

合计	6,979,318.90	--
----	--------------	----

其他说明：

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,465,529.19	13,821,882.04
1 至 2 年	43,346.56	73,978.61
2 至 3 年	147,654.40	141,399.17
3 年以上	20,940.37	20,546.44
合计	20,677,470.52	14,057,806.26

## 22、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	80,882,898.13	140,813,866.24	190,874,717.43	30,822,046.94
二、离职后福利-设定提存计划	34,985.08	4,852,574.66	4,856,634.40	30,925.34
三、辞退福利		247,711.25	247,711.25	
合计	80,917,883.21	145,914,152.15	195,979,063.08	30,852,972.28

### (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	69,576,269.57	122,024,449.42	171,793,182.93	19,807,536.06
2、职工福利费		4,067,496.45	4,067,496.45	
3、社会保险费	124,162.34	2,368,500.74	2,468,822.76	23,840.32
其中：医疗保险费	121,716.98	2,007,173.45	2,107,604.43	21,286.00

工伤保险费	815.12	135,998.57	135,962.25	851.44
生育保险费	1,630.24	225,328.72	225,256.08	1,702.88
4、住房公积金		1,771,634.00	1,771,634.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,656,401.66	1,039,759.15	1,247,516.73	1,448,644.08
6、短期带薪缺勤	9,526,064.56	9,542,026.48	9,526,064.56	9,542,026.48
合计	80,882,898.13	140,813,866.24	190,874,717.43	30,822,046.94

(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	33,571.48	4,345,413.17	4,349,532.01	29,452.64
2、失业保险费	1,413.60	142,985.49	142,926.39	1,472.70
3、企业年金缴费		364,176.00	364,176.00	
合计	34,985.08	4,852,574.66	4,856,634.40	30,925.34

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,470,819.42	5,767,420.06
企业所得税	35,549,610.67	20,858,845.68
个人所得税	212,644.90	2,018,944.35
城市维护建设税	433,759.44	307,727.90
房产税	115,690.59	122,509.19
教育费附加	185,861.27	132,251.06
地方教育费附加	123,907.51	88,167.36
水利建设基金	56,349.63	48,287.61
土地使用税	229,374.01	287,032.62
印花税	40,582.90	67,859.94
环境保护税	6,164.46	361.35
水资源税	393,361.55	278,020.65
销售税		130,199.78
合计	43,818,126.35	30,107,627.55

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,266,992.06	4,083,505.65
应付股利	212,180.48	198,011.23
其他应付款	72,439,250.70	52,686,178.89
合计	75,918,423.24	56,967,695.77

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,082,117.06	4,083,505.65
短期借款应付利息	184,875.00	
合计	3,266,992.06	4,083,505.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	212,180.48	198,011.23
合计	212,180.48	198,011.23

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：

### (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,870,436.92	43,692,894.49
1 至 2 年	8,184,965.33	687,655.12

2 至 3 年	7,258,077.06	8,194,101.09
3 年以上	125,771.39	111,528.19
合计	72,439,250.70	52,686,178.89

## 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
第一名	7,516,269.00	计提市场基金
第二名	2,680,900.00	厦门市财政局：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"补助款
合计	10,197,169.00	--

其他说明

**25、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	60,601,579.34	379,944,194.31
一年内到期的长期应付款	872,535.55	1,431,107.94
合计	61,474,114.89	381,375,302.25

其他说明：

**26、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	687,470,000.00	686,320,000.00
抵押借款	98,143,339.14	47,583,567.48
合计	785,613,339.14	733,903,567.48

长期借款分类的说明：

- 1) 全资子公司KUC Holding于2018年6月取得纽约建行三年期借款，截至本期末借款余额40,000,000.00美元。
- 2) 全资子公司KUC Holding于2018年9月取得纽约建行五年期借款，截至本期末借款余额60,000,000.00美元。
- 3) Vitakids Pte,Ltd. 按揭贷款购车截至报告期末83,867.31新加坡元，划分到“一年内到期的非流动负债”。
- 4) Pink of Health Pte,Ltd. 按揭贷款购车截至报告期末39,510.00新加坡元，其中4,304.00新加坡元划分到“一年内到期的非流动负债”。
- 5) 本公司子公司Doctor's best Inc. 将公司资产抵押给Union Bank，于2018年8月取得美元长期抵押借款，截至本期末借款余额9,750,000.01美元；其中4,333,333.33美元划分到“一年内到期的非流动负债”，长期借款科目余额5,416,666.68美元。

6) 本公司子公司 Zipfizz Corporation 将公司资产抵押给 Union Bank, 于 2018 年 8 月取得美元长期抵押借款, 截至本期末借款余额 13,250,000.00 美元; 其中 4,416,666.67 美元划分到“一年内到期的非流动负债”, 长期借款科目余额 8,833,333.33 美元。  
其他说明, 包括利率区间:

## 27、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	489,519.34	695,298.22
合计	489,519.34	695,298.22

### (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	489,519.34	695,298.22

其他说明:

## 28、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	42,115,555.25		3,330,833.40	38,784,721.85	与资产相关
合计	42,115,555.25		3,330,833.40	38,784,721.85	--

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	180,000.00			30,000.00			150,000.00	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	300,000.00			50,000.00			250,000.00	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	60,000.00			10,000.00			50,000.00	与资产相关
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	200,000.00			50,000.00			150,000.00	与资产相关
厦门市经发局—2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化开发	180,000.00			30,000.00			150,000.00	与资产相关
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	775,000.00			75,000.00			700,000.00	与资产相关
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	120,000.00			20,000.00			100,000.00	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"	75,000.00			12,500.00			62,500.00	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"	600,000.00			100,000.00			500,000.00	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	516,666.67			50,000.00			466,666.67	与资产相关



市科技局一 维生素 A 结 晶母液回收 技术的研究 项目	154,166.67			25,000.00			129,166.67	与资产相关
厦门市海洋 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	3,150,000.00			300,000.00			2,850,000.00	与资产相关
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	4,400,000.00						4,400,000.00	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"	320,000.00			40,000.00			280,000.00	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 业化技术开	8,300,000.00						8,300,000.00	与资产相关

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"	406,666.67			40,000.00			366,666.67	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	300,000.00			50,000.00			250,000.00	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	78,750.00			7,500.00			71,250.00	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	7,885,000.00						7,885,000.00	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	4,500,000.00			2,175,000.00			2,325,000.00	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	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关

会)								
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)	349,999.88			25,000.02			324,999.86	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)	1,399,999.88			100,000.02			1,299,999.86	与资产相关
2017 年中央大气污染防治专项资金 (煤场封闭项目)(呼和浩特市财政局)	1,905,555.48			33,333.36			1,872,222.12	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化"	78,750.00			7,500.00			71,250.00	与资产相关
国家知识产权优势、示范企业工程建设项目经费	100,000.00			100,000.00				与资产相关

其他说明:

## 29、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:

### 30、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：

### 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购		37,526,207.91		37,526,207.91
合计		37,526,207.91		37,526,207.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、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
二、将重分类进损益的其他综合收益	97,754,627.66	-37,895,795.67				-37,997,084.67	101,289.00	59,757,542.99
现金流量套期储备		-11,607,918.71				-11,607,918.71		-11,607,918.71
外币财务报表折算差额	97,754,627.66	-26,287,876.96				-26,389,165.96	101,289.00	71,365,461.70
其他综合收益合计	97,754,627.66	-37,895,795.67				-37,997,084.67	101,289.00	59,757,542.99

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：

### 33、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	157,466,763.18			157,466,763.18
合计	157,466,763.18			157,466,763.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	1,261,564,024.78	873,840,381.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	168,144.01	
调整后期初未分配利润	1,261,732,168.79	873,840,381.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	369,959,423.05	687,251,342.11
减：提取法定盈余公积		52,934,927.83
应付普通股股利	491,663,686.40	246,592,770.80
期末未分配利润	1,140,027,905.44	1,261,564,024.78

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 168,144.01 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。

### 35、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	1,547,072,353.29	790,011,679.84	1,325,444,082.91	562,548,020.53
其他业务	7,003,939.52	3,232,977.09	4,922,451.75	2,526,599.53
合计	1,554,076,292.81	793,244,656.93	1,330,366,534.66	565,074,620.06

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,509,763.83	6,063,574.63
教育费附加	1,153,236.55	2,765,258.52
房产税	753,743.45	1,015,027.47
土地使用税	683,333.80	690,875.85
车船使用税	16,250.16	16,705.16
印花税	283,891.73	707,329.93
地方教育费附加	768,824.36	1,843,505.68
水利建设基金	415,125.81	489,982.02
水资源税	419,153.00	473,590.00
环境保护税	13,191.86	14,641.66
其他	475,792.77	278,573.57
合计	7,492,307.32	14,359,064.49

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	36,965,423.61	16,687,583.36
运输装卸费	24,617,696.14	11,093,387.21
保险费	2,479,259.54	2,529,756.41
广告展览费	30,207,079.90	9,801,831.95
差旅费	2,704,962.89	628,328.57
办公费	2,326,407.67	862,678.14
包装费（物料消耗）	1,030,759.43	797,485.02
业务招待费	170,874.13	925,601.41
佣金	19,850,877.28	14,075,412.70
邮电费	257,894.97	189,114.52
报关检验费	594,511.40	654,398.84
渠道服务费	566,545.61	70,030.07
汽车费	104,423.24	78,933.22
会务费	9,433.96	4,716.98
租金	3,107,349.40	2,848,233.48
其他	2,133,529.40	2,309,904.94

仓储费		47,611.16
合计	127,127,028.57	63,605,007.98

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	49,698,053.86	39,760,704.75
折旧	7,763,522.87	4,287,425.07
修理费	1,748,509.52	1,319,237.21
物料消耗	443,263.06	626,126.57
低耗品摊销	116,357.58	151,559.33
邮电费	1,182,154.66	995,259.30
办公费	7,019,351.67	4,623,871.10
差旅费	1,324,020.02	1,272,077.14
工会经费	1,021,654.78	1,045,786.94
社保费	3,846,745.77	3,334,957.91
聘请中介机构费	4,989,350.37	8,319,112.07
环保费	6,372,829.39	7,635,010.71
无形资产摊销	23,689,697.56	4,039,805.61
业务招待费	998,555.96	930,811.70
职工教育经费	388,583.15	344,120.18
仓库经费	790,065.62	793,196.36
保险费	3,269,263.46	1,890,183.32
水电暖费	1,951,372.63	973,036.68
董事会经费	123,685.33	128,100.00
企业年金	151,296.00	125,017.84
诉讼费	61,020.79	4,776,512.77
租赁费	3,995,576.32	1,884,479.60
其他	4,906,560.26	13,921,519.11
合计	125,851,490.63	103,177,911.27

其他说明：

### 39、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	9,876,840.29	9,198,616.77
研发人员工资附加	292,726.30	363,088.96
研发人员社保	457,726.13	486,231.19
研发人员企业年金	47,946.60	42,052.18
新产品研发材料费	13,292,852.38	15,614,631.57
研发设备折旧费	1,221,551.72	1,267,345.83
新产品研发动力费	672,555.92	886,333.60
研发培训、差旅费	105,367.87	50,423.48
委外研发费用		563,332.62
其他研发费用	695,175.08	866,308.74
合计	26,662,742.29	29,338,364.94

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	30,347,739.17	7,358,599.05
减：利息收入	6,941,518.15	4,629,293.15
汇兑损益	-357,743.53	-17,347,726.83
其他	8,650,361.62	3,422,886.14
合计	31,698,839.11	-11,195,534.79

其他说明：

### 41、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	5,942,038.14	2,362,996.68

### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



权益法核算的长期股权投资收益	-1,280,749.97	-628,217.30
理财产品产生的投资收益	4,692,981.95	7,481,597.82
合计	3,412,231.98	6,853,380.52

其他说明：

#### 43、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	115,338.94	
应收账款坏账损失	5,386,768.51	
合计	5,502,107.45	

其他说明：

#### 44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-907,775.47
二、存货跌价损失	-616,076.70	-1,511,551.59
合计	-616,076.70	-2,419,327.06

其他说明：

#### 45、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	3,464.23	56.51

#### 46、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	22,000.00	15,064,900.00	22,000.00
非流动资产处置利得合计	265.49	36,426.82	265.49

其他	640,162.56	494,473.58	640,162.56
合计	662,428.05	15,595,800.40	702,587.24

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
上市扶持奖励	厦门市海沧区财政局	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		1,000,000.00	与收益相关
参与制定行业标准奖励	厦门市质量技术监督局	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		100,000.00	与收益相关
2017-2018 国家企业技术中心评价结果为优良 研发费用资助资金	厦门市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2016 年度经营贡献奖励资金	海沧区经信局	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		12,477,300.00	与收益相关
2017 年市认定企业技术中心研发费用资助奖励金	市经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
2017 年度企业研发经费补助资金	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		88,000.00	与收益相关
2018 年度企业研发经费补助资金	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		99,600.00	与收益相关
专利资助费	呼和浩特市	补助	因研究开发、	是	否	20,000.00		与收益相关

	国库收付中心		技术更新及改造等获得的补助					
劳务协作奖励金	厦门市湖里区就业中心	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	2,000.00		与收益相关

其他说明：

#### 47、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		37,808.55	
非流动资产处置损失	246,639.46	671,899.14	246,639.46
其他	399,390.75	167,072.75	399,390.75
合计	646,030.21	876,780.44	646,030.21

其他说明：

#### 48、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	80,799,339.83	94,001,438.68
递延所得税费用	3,289,611.82	5,752,119.00
合计	84,088,951.65	99,753,557.68

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	456,259,390.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,064,847.73
子公司适用不同税率的影响	-29,975,896.07
所得税费用	84,088,951.65

其他说明

#### 49、其他综合收益

详见附注 31。

#### 50、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
收到保证金及代垫款等	45,366,536.67	1,417,416.17
专项补贴、补助款	2,899,343.28	16,853,178.04
利息收入	9,528,109.49	4,673,319.28
营业外收入	230,435.69	13,358.83
合计	58,024,425.13	22,957,272.32

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
销售费用支出	90,656,341.10	46,328,353.23
管理费用支出	47,550,155.40	64,290,648.42
财务费用支出	8,650,573.63	3,422,886.14
营业外支出	439,549.94	236,360.11
合计	147,296,620.07	114,278,247.90

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	644,000,000.00	988,000,000.00
合计	644,000,000.00	988,000,000.00

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	682,600,000.00	598,000,000.00
合计	682,600,000.00	598,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际保函保证金	75,800,000.00	80,861,124.12
合计	75,800,000.00	80,861,124.12

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
国际保函保证金		68,856,843.64
融资租赁款	173,639.08	
股票回购款	37,526,207.91	
合计	37,699,846.99	68,856,843.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**51、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	372,170,439.25	487,769,669.64
加：资产减值准备	-4,886,030.75	2,419,327.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,098,498.02	31,845,417.62
无形资产摊销	23,793,537.13	8,676,181.68

长期待摊费用摊销	2,894,244.65	3,008,163.32
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）	-3,729.72	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	246,639.46	603,993.51
财务费用（收益以“-”号填列）	30,686,769.49	-8,869,078.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,435,299.68	-6,853,380.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,239,070.08	5,452,900.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	56,167.76	236,023.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,778,490.02	-104,919,568.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,895,584.21	-31,165,726.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,160,198.53	-27,543,139.11
经营活动产生的现金流量净额	383,346,429.99	360,660,783.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	301,110,020.99	873,522,519.01
减：现金的期初余额	223,403,452.35	281,303,580.24
现金及现金等价物净增加额	77,706,568.64	592,218,938.77

**（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	301,110,020.99	223,403,452.35
其中：库存现金	122,470.29	104,964.32
可随时用于支付的银行存款	299,971,921.77	222,841,183.04
可随时用于支付的其他货币资金	1,015,628.93	457,304.99
三、期末现金及现金等价物余额	301,110,020.99	223,403,452.35

其他说明：

**52、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

53、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	187,878,157.00	内保外贷保证金、国际保函保证金
固定资产	3,285,676.94	融资租赁
合计	191,163,833.94	--

其他说明：

54、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	--	--	176,234,986.22
其中：美元	25,091,955.91	6.8747	172,499,669.30
欧元	174,185.85	7.8170	1,361,610.79
港币			
新加坡元	467,219.00	5.0805	2,373,706.13
应收账款	--	--	204,323,235.27
其中：美元	29,009,623.43	6.8747	199,432,458.19
欧元	329,564.79	7.8170	2,576,207.96
港币			
新加坡元	455,579.00	5.0805	2,314,569.12
长期借款	--	--	785,613,339.14
其中：美元	114,250,000.01	6.8747	785,434,475.06
欧元			
港币			
新加坡元	35,206.00	5.0805	178,864.08
其他应收款			6,720,147.03
其中：美元	655,418.54	6.8747	4,505,777.37
新加坡元	435,856.64	5.0805	2,214,369.66
短期借款			37,810,850.00
其中：美元	5,500,000.00	6.8747	37,810,850.00
应付账款			117,252,927.88

其中：美元	16,703,140.31	6.8747	114,829,078.71
日元	6,923,000.00	0.0638	441,798.17
新加坡元	390,129.12	5.0805	1,982,051.00
其他应付款			60,709,505.74
其中：美元	8,828,698.66	6.8747	60,694,654.68
新加坡元	2,923.15	5.0805	14,851.06
一年内到期的非流动负债			61,474,114.89
其中：美元	8,876,919.80	6.8747	61,026,160.55
新加坡元	88,171.31	5.0805	447,954.34

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
Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元
Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元
iHerb HongKong Limited	香港	美元

## 55、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	38,784,721.85	递延收益	3,230,833.40
与日常活动相关	2,711,204.74	其他收益	2,711,204.74
与日常活动无关	22,000.00	营业外收入	22,000.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：



## 56、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 2、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：

本报告期合并范围新增2家公司：（1）公司出资设立全资子公司金达威（上海）营销策划有限公司；（2）公司持股51%的控股子公司iHerb HongKong Limited出资设立全资孙公司艾贺博（上海）营销策划有限公司。

### 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、内蒙古金达威药业有限公司	内蒙古	内蒙古	生产制造	100.00%		设立
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、厦门金达威保健品有限公司	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	美国	美国	贸易		100.00%	设立

America LLC						
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		85.00%	收购
16、Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		85.00%	收购
17、Doctor's Best Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		51.00%	设立
18、厦门金达威体育文化传媒有限公司	厦门	厦门	文化传媒	51.00%		设立
19、北京盈奥营养食品有限公司	北京	北京	贸易		70.00%	设立
20、Kingdomway USA Corp.	美国	美国	投资	100.00%		设立
21、Zipfizz Corporation	美国	美国	贸易		100.00%	收购
22、iHerb HongKong Limited	香港	香港	贸易		51.00%	设立
23、金达威（上海）营销策划有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
24、艾贺博（上海）营销策划有限公司	上海	上海	贸易		51.00%	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%	1,569,744.84		12,816,000.95

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.	377,173,328.31	132,410,823.32	509,584,151.63	122,461,055.14	39,297,659.79	161,758,714.93	362,566,736.34	133,942,903.84	496,509,640.18	140,321,476.19	49,145,433.74	189,466,909.93

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.	298,152,999.46	40,353,337.84	40,898,555.64	17,638,324.74	255,979,995.93	36,189,504.60	40,445,516.37	37,756,686.08

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海燃卡贸易有限公司	上海	上海	贸易	22.22%		权益法
Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	美国	美国	贸易		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海燃卡贸易有限公司	Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	上海燃卡贸易有限公司	Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.
流动资产	8,933,968.81	61,946,601.76	18,016,093.36	61,314,463.02
非流动资产	694,071.20	1,626,636.52	756,189.61	978,301.12
资产合计	9,628,040.01	63,573,238.27	18,772,282.97	62,292,764.14
流动负债	8,496,417.45	48,304,192.71	10,043,773.25	49,164,190.04
负债合计	8,496,417.45	48,304,192.71	10,043,773.25	49,164,190.04
归属于母公司股东权益	1,131,622.56	15,269,045.56	8,728,509.72	13,128,574.10
按持股比例计算的净资产份额	251,469.17	4,580,713.67	1,939,649.43	3,938,572.23
对联营企业权益投资的账面价值	267,813.55	55,738,834.96	1,939,649.43	55,034,942.49
营业收入	3,736,335.21	97,598,719.35	10,405,178.43	97,845,486.81
净利润	-7,523,336.69	2,037,213.80	-3,356,356.77	611,353.99
综合收益总额	-7,523,336.69	2,037,213.80	-3,356,356.77	611,353.99

其他说明

## 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。

### （一）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。

### （二）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。

(三) 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、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
厦门金达威投资有限公司	厦门市嘉禾路 321 号汇腾大厦二十三层	租赁和商务服务业	2000 万元人民币	35.34%	35.34%

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
上海燃卡贸易有限公司	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及监事
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
厦门特工开发有限公司	本公司持股 5% 以上的股东
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制
Ranka(Hong Kong) Limited	上海燃卡贸易有限公司的子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
舞昆健康食品株式会社	采购商品	3,935,647.93		否	976,331.36
Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	采购商品	737,126.61		否	775,643.55

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	37,478,105.01	36,153,345.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门金达威投资有限公司	16,540,000.00	2017 年 09 月 13 日	2019 年 09 月 12 日	资金提供给金达威体育
厦门金达威投资有限公司	15,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 28 日	资金提供给金达威体育
拆出				

(3) 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	9,381,246.14	9,445,542.84

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	18,470,000.00			
预付账款	舞昆健康食品株式会社	3,447,349.89		452,830.86	

(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	Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	114,940.97	

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、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6月以10,310,000.00美元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40,000,000.00美元贷款提供担保,期限为三年。

2) 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、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2011年3月22日,日本Kaneka公司(Kaneka Corporation)向美国加州中央区地方法院提起诉讼,指控公司在内的数家公司侵犯了其在美国注册的7.910.340号专利(“340专利”)一项或多项权利。2019年5月13日,美国联邦巡回上诉法院对Kaneka公司诉厦门金达威集团有限责任公司的专利侵权案中Kaneka的上诉作出判决,维持地方法院作出的金达威不侵犯Kaneka的涉案专利的判决。2019年6月13日,Kaneka提交了要求重审的请求。2019年7月26日,金达威提交了对Kaneka的重审请求的反对文书。2019年8月12日,美国联邦巡回上诉法院拒绝了Kaneka的重审请求。根据美国法律,Kaneka还可以向美国最高院提出上诉的请求。

##### (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、其他资产负债表日后事项说明

2019年5月28日,武汉博威德生物技术有限公司起诉公司、第三人全资子公司金达威药业及公司法人江斌先生,要求被告继续履行2010年10月8日与原告签订的《协议书》,支付2017年4月至2019年4月尚欠服务费及利息3,851,832.64元,以及从2019年5月起至2030年10月止每月按时支付服务费20,260,000元,两项总计24,111,832.64元。

2019年7月25日,公司接到厦门市中级人民法院的《应诉通知书》。目前处于证据收集阶段,对公司生产经营情况无重大影响。



## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,013,645.72	6.74%	6,013,645.72	100.00%		27,506,810.96	8.57%	10,614,272.66	38.59%	16,892,538.30
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	83,244,706.78	93.26%	3,540,268.74	4.25%	79,704,438.04	293,426,325.09	91.43%	4,660,067.56	1.59%	288,766,257.53
其中：										
组合 1-关联方应收账款	46,262,262.48	51.83%			46,262,262.48	143,264,838.90	44.64%			143,264,838.90
组合 2-按逾期账龄计提坏账准备的应收账款	36,982,444.30	41.43%	3,540,268.74	9.57%	33,442,175.56	150,161,486.19	46.79%	4,660,067.56	3.10%	145,501,418.63
合计	89,258,352.50	100.00%	9,553,914.46		79,704,438.04	320,933,136.05	100.00%	15,274,340.22		305,658,795.83

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	5,984,497.00	5,984,497.00	100.00%	有客观证据表明已经发生信用减值
客户 2	29,148.72	29,148.72	100.00%	有客观证据表明已经发生信用减值
合计	6,013,645.72	6,013,645.72	--	--

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：组合 2-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	14,981,189.72	74,905.95	0.50%
逾期 1-30 天（含）	13,295,546.09	265,910.92	2.00%
逾期 31-90 天（含）	5,068,699.81	202,747.99	4.00%
逾期 91-180 天（含）	709,772.02	70,977.20	10.00%
逾期 181-365 天（含）	1,887.47	377.49	20.00%
逾期 1 至 2 年（含）			
逾期 2 年以上	2,925,349.19	2,925,349.19	100.00%
合计	36,982,444.30	3,540,268.74	--

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）	84,342,844.52
1 年以内（含 1 年）	84,342,844.52
1 至 2 年	1,990,158.79
2 至 3 年	319,841.98
3 年以上	2,605,507.21
3 至 4 年	318,986.08
4 至 5 年	143,681.24
5 年以上	2,142,839.89
合计	89,258,352.50

## （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	
应收账款坏账准备	15,274,340.22		5,720,425.76		9,553,914.46
合计	15,274,340.22		5,720,425.76		9,553,914.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	37,737,634.48	42.28%	
第二名	8,524,628.00	9.55%	
第三名	7,144,153.88	8.00%	99,417.79
第四名	5,984,497.00	6.70%	5,984,497.00
第五名	5,154,014.84	5.77%	171,512.11
合计	64,544,928.20	72.31%	6,255,426.90

(4) 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。

(5) 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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,898,795.59	10,914,128.75
其他应收款	35,374,712.67	24,090,876.96
合计	43,273,508.26	35,005,005.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,215,431.92	9,894,692.80
应收下属子公司借款利息	1,683,363.67	1,019,435.95
合计	7,898,795.59	10,914,128.75

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 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	31,260,000.00	19,960,000.00
保证金	6,601,520.00	6,651,520.00
租赁押金	472,227.75	469,234.00
员工借款	322,364.30	316,342.02
其他	52,827.11	52,798.62
代垫费用	39,169.40	39,169.40
合计	38,748,108.56	27,489,064.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	44,599.97	3,300,760.00	52,827.11	3,398,187.08
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	24,791.19			24,791.19
2019 年 6 月 30 日余额	19,808.78	3,300,760.00	52,827.11	3,373,395.89

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）	11,832,761.45
1 年以内（含 1 年）	11,832,761.45
1 至 2 年	17,000,000.00
2 至 3 年	3,260,000.00
3 年以上	6,655,347.11
3 至 4 年	6,601,520.00
5 年以上	53,827.11
合计	38,748,108.56

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	
其他应收款坏账准备	3,398,187.08		24,791.19	3,373,395.89
合计	3,398,187.08		24,791.19	3,373,395.89

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) 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	28,000,000.00	2 年以内	72.26%	
第二名	保证金	6,601,520.00	3-4 年	17.04%	3,300,760.00
第三名	应收关联方款项	2,960,000.00	2-3 年	7.64%	
第四名	租赁押金	471,227.75	1 年以内	1.22%	9,424.56
第五名	应收关联方款项	300,000.00	2-3 年	0.77%	
合计	--	38,332,747.75	--	98.93%	3,310,184.56

5) 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。

6) 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：

### 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	2,210,882,986.85	25,100,000.00	2,185,782,986.85	1,936,638,486.85	25,100,000.00	1,911,538,486.85
对联营、合营企业投资	19,805,937.18	19,444,550.00	361,387.18	21,697,851.29	19,444,550.00	2,253,301.29
合计	2,230,688,924.03	44,544,550.00	2,186,144,374.03	1,958,336,338.14	44,544,550.00	1,913,791,788.14

#### (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	
厦门金达威保健品有限公司							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	12,402,046.00	33,540,500.00				45,942,546.00	
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	
厦门金达威体育文化传媒有限公司										5,100,000.00
北京金达威营养食品有限公司	14,000,000.00								14,000,000.00	
Kingdomway USA CORP.	669,604,150.00	235,704,000.00							905,308,150.00	
金达威（上海）营销策划有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00	
合计	1,911,538,486.85	274,244,500.00							2,185,782,986.85	25,100,000.00

(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											
上海燃卡贸易有限公司	1,939,649.43			-1,671,835.88						267,813.55	19,444.55 0.00
舞昆健康食品株式会社	313,651.86			-220,078.23						93,573.63	
小计	2,253,301.29			-1,891,914.11						361,387.18	19,444.55 0.00
合计	2,253,301.29			-1,891,914.11						361,387.18	19,444.55 0.00

(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	159,996,535.09	155,304,727.05	891,649,478.21	869,806,270.23
其他业务	17,942,391.21	15,976,395.06	11,999,216.80	10,610,947.91
合计	177,938,926.30	171,281,122.11	903,648,695.01	880,417,218.14

是否已执行新收入准则

是  否

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	521,300,000.00	537,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,891,914.11	-802,667.92
理财产品产生的投资收益	4,365,277.84	7,442,707.41
合计	523,773,363.73	543,640,039.49

6、其他

十六、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	-242,909.74	主要系处置闲置固定资产的损失
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）	5,964,038.14	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	4,692,981.95	收到的购买理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,612.62	主要系核销无法支付的款项
减：所得税影响额	2,528,300.89	按各公司税率计算的所得税影响额



少数股东权益影响额	58,317.04	控股子公司少数股东权益影响额
合计	8,028,105.04	--

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	12.68%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.41%	0.59	0.59

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (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) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。