



厦门金达威集团股份有限公司

2020 年年度报告



2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江斌、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）新冠疫情风险

2020 年，新冠疫情席卷全球，各国经济受到不同程度的影响，全球产业链循环受阻。虽然，目前我国境内疫情已经得到有效控制，偶有零星病例发生，但海外疫情仍持续反复，或对公司海外业务产生一定影响。

（二）汇率波动的风险

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

（三）市场价格波动风险

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

（四）并购整合风险

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

（五）市场竞争风险

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

（六）环境保护风险

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

（七）安全生产风险

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

（八）产品质量控制的风险

公司为保证产品质量的稳定和安全，已制定了一系列质量及环境管理制度，

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

（九）境外子公司经营涉及的相关风险

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

（十）商誉减值风险

公司由于并购形成较大金额商誉。根据我国《企业会计准则》的相关规定，如果并购的公司未来经营状况持续恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。公司将及时进行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，尽力降低商誉减值的风险。

（十一）人才风险

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

定。

（十二）股市波动风险

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 616,481,927 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	10
第二节 公司简介和主要财务指标.....	14
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	42
第五节 重要事项.....	64
第六节 股份变动及股东情况.....	70
第七节 优先股相关情况.....	70
第八节 可转换公司债券相关情况.....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第十节 公司治理.....	72
第十一节 公司债券相关情况.....	81
第十二节 财务报告.....	86
第十三节 备查文件目录.....	87

释义

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

		重管理、功能饮品等均属于营养保健食品细分行业。
膳食补充剂	指	以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过补充人体必需的营养素和生物活性物质，对特定的人群具有平衡营养摄取、调节机体功能的作用。膳食补充剂不以治疗疾病为目的，也不能代替正常饮食，并且对人体不产生任何急性、亚急性或慢性危害。
功能饮品	指	功能饮品是指通过调整饮料中天然营养素（主要为维生素、氨基酸等）的成分和含量比例，以适应某些特殊人群营养需要的饮品，具有调节机体功能作用，不以治疗疾病为目的。功能饮料主要作用为抗疲劳和补充能量。
Q10	指	俗称维生素 Q，又称泛醌、癸烯醌，是一种脂溶性营养素，其结构类似于维生素 K，辅酶 Q10 是一种代谢激活剂，能激活细胞呼吸，加速细胞制造能量，是细胞自身产生的天然抗氧化剂，具有强抗氧化作用，同时具有免疫增强作用。
DHA	指	二十二碳六烯酸的英文名缩写，俗称"脑黄金"，是人体细胞膜中含量最丰富的多不饱和脂肪酸。DHA 对婴幼儿大脑和视觉功能发育非常重要，另外在中老年人心血管健康、延缓大脑和视觉功能衰退方面也有非常重要的功效。
ARA	指	花生四烯酸的英文缩写，又简称为 AA，是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，同时也是人体中最重要的 ω -6 脂肪酸之一。
维生素 A、VA	指	又称视黄醇，对机体生长发育有促进作用，广泛应用于保健品、食品、化妆品等；对动物，维生素 A 有提高繁殖力，促进生长，增加免疫力等作用，可用作饲料添加剂。
维生素 D3、VD3	指	在调节钙、磷代谢，促进肠道对钙、磷的吸收，控制钙、磷排泄和在骨骼中的储存及转化等方面具有重要作用的一种脂溶性维生素。
维生素 K2	指	维生素 K2 又称为甲萘醌，是一种脂溶性维生素，是维生素 K 唯一具有生物活性的形式，是人体不可缺少的重要维生素之一。维生素 K2 可促进凝血酶原的形成，加速凝血，维持正常的凝血时间；同时也可以促进生成骨蛋白质，预防骨质疏松症。
NMN	指	全称" β -烟酰胺单核苷酸"，是一种自然存在的生物活性核苷酸。人体内固有的物质，也富含在一些水果和蔬菜中。在人体中 NMN 是 NAD+最直接的前体，其功能是通过 NAD+体现。NAD+又叫辅酶 I，全称烟酰胺腺嘌呤二核苷酸，存在每一个细胞中参与上千项反应。在多种细胞代谢反应中，烟酰胺腺嘌呤二核苷酸（NAD+）分子都扮演着重要角色，是细胞保持活力的重要支撑。因烟酰胺属于维生素 B3，因此 NMN 属于维生素 B 族衍生物范畴，其广泛参与人体多项生化反应，与免疫、代谢息息相关。
Amazon	指	Amazon.com, Inc., 亚马逊，美国跨国电子商务企业，目前是全球最大的互联网线上零售商之一
KeHE	指	KeHE Distributors, LLC., 美国食品批发经销商
UNFI	指	United Natural Foods, Inc., 北美最大天然食品经销商

Coupang	指	Coupang Corp., 韩国最大的电子商务公司
Sam's Club	指	山姆会员店, 美国零售商沃尔玛公司旗下的高端会员制商店
Costco	指	Costco Wholesale Corporation, 美国零售商、美国第一大连锁会员制仓储式量贩店
Costco.com	指	Costco.com, 美国零售商、美国第一大连锁会员制仓储式量贩店 Costco 的线上平台
Target.com	指	Target.com, 美国零售百货集团 Target 的线上平台
Walmart	指	Walmart Inc., 沃尔玛, 跨国零售企业
Whole Foods	指	Whole Foods Market, Inc., 美国高端食品连锁超市, 专门销售有机食品
Sprouts	指	Sprouts Farmers Market, Inc., 美国健康食品连锁超市, 销售各种天然和有机食品
Kroger	指	The Kroger Co., 美国零售企业
King Soopers	指	Kroger 旗下超市品牌
CAGR	指	复合年均增长率(Compound Annual Growth Rate), 一项投资在特定时期内的年度增长率。其计算公式为: 复合年均增长率=(期末余额/期初余额) ^{^(1/年数)} - 1。
CR	指	行业集中度 (Concentration Ratio) 又称行业集中率或市场集中度, 是指某行业的相关市场内前 N 家最大的企业所占市场份额的总和, 是对整个行业的市场结构集中程度的测量指标, 用来衡量企业的数目和相对规模的差异, 是市场势力的重要量化指标。CR8 指的是市场前 8 家最大的企业所占市场份额的总额。
COD	指	化学需氧量 (Chemical Oxygen Demand), 它是指采用化学方法氧化水样中需要被氧化的还原性物质所需要的耗氧量; 指工业废水、生活废水、地表水、地下水等能被强氧化剂氧化的物质 (一般为有机物) 的氧当量。它是一个重要的而且能较快测定的有机物污染参数, 常以符号 COD 表示。
Fenton	指	芬顿 (Fenton) 法, 一种废水处理技术, 可氧化各种有毒和难降解的有机化合物, 针对高浓度难生物降解废水处理, 可作为生物前处理以改善水质, 提升废水的可生化性, 为后续的深度处理创造有利条件。特别适用于生物难降解或一般化学氧化难以奏效的有机废水如垃圾渗滤液的深度处理。
EGSB	指	膨胀颗粒污泥床(EGSB), 一种高效厌氧生物反应器, 该技术适用于多种有机污水的处理
RTO	指	蓄热式热氧化器 (Regenerative Thermal Oxidizer), 一种用于处理中低浓度挥发性有机废气的节能型环保装置。该技术适用于大风量、中低浓度的有机废气处理, 具有操作费用低、净化率高、全自动控制、操作简单, 安全性较好, 在处理大风量、低浓度的有机废气时运行成本非常低等优势。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	福建省厦门市海沧新阳工业区		
注册地址的邮政编码	361028		
办公地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号		
办公地址的邮政编码	361028		
公司网址	www.kingdomway.com		
电子信箱	info@kingdomway.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪彦	
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	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	厦门金达威集团股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91350200612033399C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	胡敬东、葛晓萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,504,406,641.70	3,191,784,933.45	9.79%	2,872,622,719.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	959,207,761.32	450,709,531.58	112.82%	687,251,342.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	880,300,299.27	392,910,787.80	124.05%	648,553,219.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	967,849,312.92	918,380,174.29	5.39%	886,874,815.32
基本每股收益（元/股）	1.57	0.73	115.07%	1.11
稀释每股收益（元/股）	1.57	0.73	115.07%	1.11
加权平均净资产收益率	30.22%	15.24%	14.98%	25.61%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	5,152,669,515.78	4,698,547,098.55	9.67%	4,586,977,441.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,428,400,989.49	2,907,542,869.49	17.91%	3,018,549,721.57

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	800,482,633.30	807,961,190.24	960,303,519.66	935,659,298.50
归属于上市公司股东的净利润	216,938,511.15	277,787,884.13	299,541,606.52	164,939,759.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	208,237,078.29	241,942,695.72	295,959,520.01	134,161,005.25
经营活动产生的现金流量净额	173,029,228.23	337,838,055.02	233,468,320.13	223,513,709.54

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,732,537.97	-302,317.08	-1,475,457.51	主要系处置燃卡公司股权取得的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,225,630.51	59,336,222.54	39,882,179.08	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	15,830,868.72	9,243,854.25	7,731,225.67	收到的购买理财产品的收益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,373,758.12			主要系持有的华泰瑞合基金公允价值变动影响所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,830,189.75	2,991,678.02	1,192,927.13	
减：所得税影响额	3,599,578.82	13,385,046.19	8,585,891.53	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）	-174,435.30	85,647.76	46,860.64	控股子公司少数股东权益影响额
合计	78,907,462.05	57,798,743.78	38,698,122.20	--

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

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

（一）公司从事的主营业务

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

公司致力于服务大众营养健康，努力发展成为全球营养健康领域的先行者，已涉及的业务涵盖营养保健食品原料、医药原料和营养保健食品终端产品。公司营养保健食品原料由子公司金达威维生素、金达威药业、金达威生物科技经营，主要产品有辅酶Q10系列、维生素A系列、维生素D3系列、维生素K2系列、微藻DHA、植物性ARA等。营养保健食品终端产品主要由美国子公司Doctor's Best、Zipfizz、Vit-Best、日本舞昆、香港金达威控股以及境内子公司北京盈奥食品、金达威电子商务经营，主要产品有膳食补充剂、能量补充剂、运动营养食品、功能性营养食品等。产品主要以软（硬）胶囊、片剂、粉剂、软糖、条棒、口服液等形态进行销售，产品类型及包装规格丰富多样满足不同消费群体的多样化需求。

报告期内，公司各项业务平稳发展，主要产品及其用途、经营模式未发生重大变化。

（二）行业发展情况和公司所处行业地位

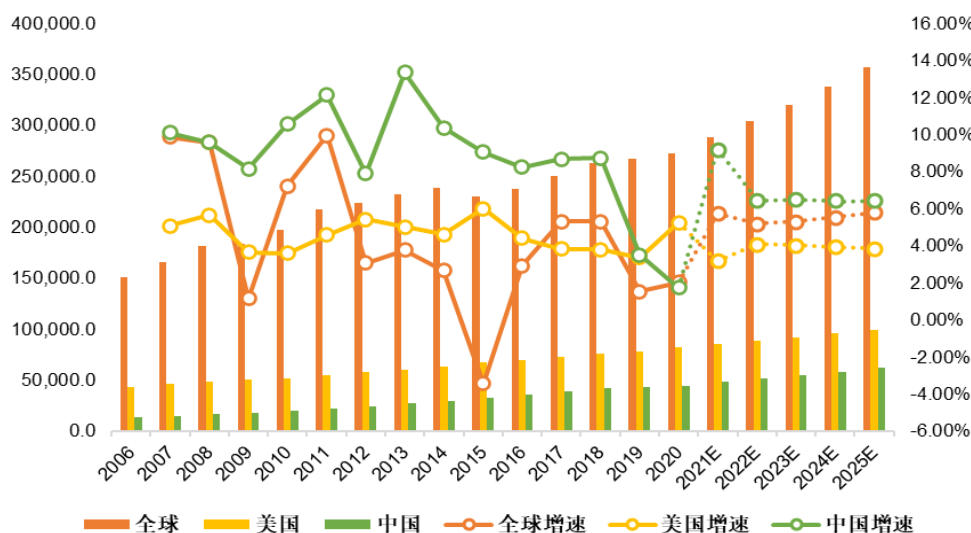
1、行业发展情况

保健食品又称保健功能性食品，俗称保健品。根据Euromonitor数据统计，2006年至2020年，全球消费者保健品行业年复合增长率（CAGR）为4.31%。截至2020年，全球消费者保健品行业规模已达2,732.42亿美元。其中，美国市场规模为826.4亿美元，占全球市场的30.24%，位列全球第一，CAGR为4.61%，略高于全球增速；中国市场规模为444.42亿美元，占全球市场的16.26%，位列第二，CAGR为8.70%，约为全球增速的两倍。

在细分领域中，全球维生素与膳食补充剂行业规模为1,153.91亿美元，CAGR为5.33%。美国市场规模为334.77亿美元，占全球市场的29.01%，CAGR为5.48%，略高于全球增速；中国市场规模为267.18亿美元，占全球市场的23.15%，CAGR为9.36%，显著高于全球增速；全球运动营养行业规模为218.60亿美元，CAGR为8.58%。美国市场规模为131.61亿美元，占全球市场的60.21%，CAGR为9.44%，高于全球增速水平；中国市场规模为5.79亿美元，占全球市场的2.65%，CAGR为28.12%，约为全球增速的三倍。全球体重管理健康行业规模为175.59亿美元，CAGR为3.54%。美国市场规模为57.88亿美元，占全球市场的32.97%，CAGR为1.96%，低于全球增速水平；中国市场规模为21.10亿美元，占全球市场的12.02%，CAGR为10.07%，约为全球增速的三倍。

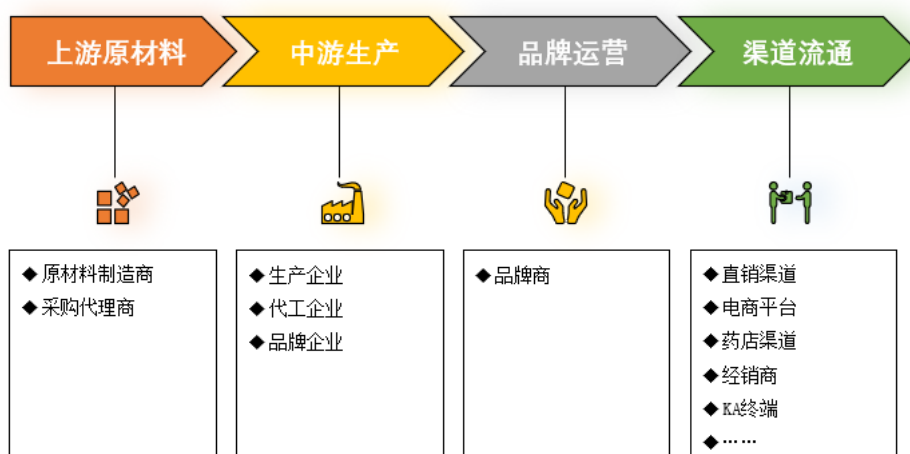
综上，近年来，全球消费者保健品行业规模持续增长，美国市场规模在全球处于领先地位，市场较为成熟，而我国市场虽起步较晚于美国、日本、欧洲、澳洲等发达国家，但在经历了缓慢起步、迅速崛起、蓬勃发展、无序膨胀、信任危机、整盘复兴等阶段后，目前一直处于快速发展的阶段。根据Euromonitor预计，2025年，我国消费者保健品行业规模有望达到624.01亿美元且保持超6%的行业增长水平持续向阳发展。

消费者保健品行业规模及增速



数据来源: Euromonitor 单位: 百万美元 (中国市场规模以6.5249汇率计算)

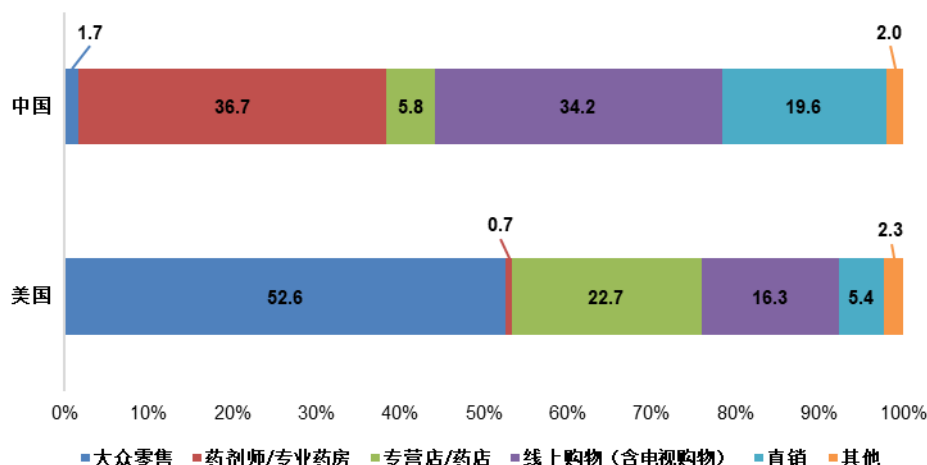
营养保健食品产业链主要包括原料、生产、运营、流通四个环节。



如上图所示, 原料是营养保健食品质量的保证和基础。根据中国医保商会发布的《中国膳食营养补充剂行业发展报告(2020)》显示, 目前, 从供给端来看, 我国是全球膳食营养补充剂产业链最为完整的国家之一, 是全球最大的原料供应者, 同时也是全球最大的生产国, 拥有全球数量最多的保健食品生产企业, 在世界营养健康产业链中具有举足轻重的作用。其中, 我国在维生素、氨基酸、植物提取物等膳食补充剂原料的生产及出口方面具有较大的优势

在品牌运营方面, 由于营养保健食品消费者对产品差异化的诉求, 全球营养保健食品市场较为分散, 行业集中度较低。美国、中国行业规模虽位列全球前两位, 但二者品牌集中度CR8均不到25%, 为低集中竞争型产业, 产业发展潜力巨大。在渠道流通方面, 美国市场销售渠道主要以大众零售、膳食补充剂专营店/药店、线上购物为主, 直销为辅。中国市场销售渠道则是以药剂师/专业药房、线上购物、直销为主, 膳食补充剂专营店/药店为辅。根据Euromonitor数据显示, 2020年, 受新冠疫情影响, 美国膳食补充剂专营店渠道市场份额大幅下滑43.36%, 但大众零售渠道市场份额同比上涨4.72%, 线上购物渠道更是大幅增长33.32%。同时, 随时移动互联网的普及, 跨境电商的兴起与国际保健品牌的进入使得电商在中国营养保健食品市场中的重要性显著提升, 2020年, 中国线上购物渠道大幅增长27.86%, 而药剂师/专业药房、直销渠道同比分别下滑7.50%和10.89%。

2020年中国和美国保健品行业销售渠道分布



数据来源：Euromonitor

2、公司所处行业地位

公司是A股营养健康全产业链龙头企业，拥有各项专利121件，与多个高校进行产学研融合，获得“国家企业技术中心”称号，且旗下多家子公司获得“高新技术企业”称号。

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

（三）公司拥有的业务资质及相关产品质量证书

1、与许可销售相关的业务资质

截至2020年12月31日，公司及子公司拥有的与许可销售相关的许可证书情况如下：

序号	持有人	许可证/资质名称	有效期至	发证机关	许可/认证范围
1	金达威维生素	食品生产许可证	2025年3月19日	福建省市场监督管理局	食品添加剂
2	金达威生物科技	食品生产许可证	2021年2月2日	福建省市场监督管理局	保健食品、其他食品、食品添加剂
3	金达威药业	食品生产许可证	2022年4月26日	内蒙古自治区市场监督管理局	其他食品、食品添加剂
4	金达威药业	药品生产许可证	2025年12月29日	内蒙古自治区药品监督管理局	原料药（辅酶Q10）***
5	金达威电子商务	食品经营许可证	2024年3月19日	厦门市湖里区市场监督管理局	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售、保健食品销售
6	Vit-Best	FDA食品工厂注册	2022年12月31日	美国食品药品监督管理局（FDA）	工厂认证

2、公司拥有的保健食品批准证书

截至2020年12月31日，公司拥有的保健食品批准证书情况如下：

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

3、公司拥有的保健食品备案凭证

截至2020年12月31日，公司拥有按照备案制管理的保健食品情况如下：

序号	持证人	产品名称	发证日期	备案号
1	金达威生物科技	金乐心®钙维生素D软胶囊	2018年5月30日	食健备G201835000518

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

（四）公司的经营模式

1、采购模式

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

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

2、生产模式

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

公司营养保健食品生产模式主要分为自主生产和委托生产两种类型。自主生产模式：公司子公司Vit-Best、金达威生物科技负责产品生产，下设生产车间，在生产过程中，技术及质量检测部门严格监测生产过程中的主要工艺流程、对原辅料、产品进行质量控制，所有车间均符合NSF-cGMP认证。Vit-Best在为客户提供生产的同时，可接受客户委托，提供产品开发、原料优化、配方制定、产品测试和产品商业化服务。委托生产模式：公司部分产品采用委托加工的方式生产

（OEM）。公司通过与外部合格的制造商签订合同，将主要生产工作转移给合同制造商，自己主要负责产品开发、品控和销售。

3、销售模式

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

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

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

产品。

(五) 业绩驱动因素及竞争优势

1、拥有完整的功能健康产业链布局

公司是A股营养健康全产业链龙头企业，也是全球最大的辅酶Q10供应商，并拥有多种强功能、符合健康升级需求、市场前景广阔的产品技术。近年来，公司通过外延并购构建了从单一营养原料供应商向“双主营业务”模式发展的战略发展目标。

2015年开始，公司通过收购美国知名营养保健食品品牌DRB，正式切入膳食补充剂行业；同年，公司收购Vitatech公司主要经营性资产打造中游生产加工基地；2016年，在日本成立合资公司舞昆健康食品株式会社，进军天然健康食品行业；2017年，通过参股LABRADA，正式进入运动营养和体重管理领域；同年，公司参股PROSUPPS持续加码运动营养行业；2018年，收购功能能量产品品牌商Zipfizz，再度加码功能营养行业；同年，公司通过参股全球知名保健品电商平台iHerb，完善下游渠道销售板块。至此，公司已完成从上游原材料供应，到中游保健品生产加工，再到下游终端产品销售的完整产业链布局。2020年，在保持原有原料供应优势的基础上，公司通过收购诚信药业，扩大了公司在原料产业的布局，更好地发挥“双主营业务”模式的优势，提升了公司的综合竞争能力。

2、拥有满足多样化健康需求的产品

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

3、拥有自主创新的专利与技术

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

截至2020年12月31日，公司共获得授权专利121件（中国专利117件，美国专利4件），在审专利66件。其中，46件中国授权专利和17件在审专利是由于收购诚信药业增加。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期固定资产增加 0.69 亿元，主要系合并报表范围变化增加固定资产 1.26 亿元，以及本报告期固定资产折旧、汇率变动等其他原因减少固定资产 0.68 亿元。
无形资产	报告期无形资产增加 0.17 亿元，主要系合并报表范围变化增加无形资产 0.83 亿元，本期摊销和汇率变动影响分别减少无形资产 0.4 亿元和 0.20 亿元，计提无形资产减值 0.08 亿元。
在建工程	报告期在建工程增加 2.40 亿元，主要系年产 800 吨维生素 A 油和年产 200 吨维生素 D3 油项目投入增加影响所致。
商誉	报告期商誉增加 0.73 亿元，主要系合并报表范围变化增加商誉 1.45 亿元，计提商誉减值准备及汇率变化分别减少商誉 0.37 亿元和 0.34 亿元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司及全资子公司获得15项专利证书（发明专利13项，实用新型专利2项）。截至2020年12月31日，共有授权专利121件（117件中国专利，4件美国专利）、在审专利66件。其中，由于收购诚信药业新增46件中国授权专利和17件在审专利。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年伊始，突如其来的新冠疫情给了全球经济一记重创，亦给中国经济社会发展带来了前所未有的冲击。国际疫情持续蔓延，全球产业链循环受阻，国际贸易投资萎缩，中国经济面临的不确定因素显著增多。面对全球疫情风波和复杂严峻的内外部发展环境，中国GDP总量首次突破100万亿元，人均GDP超过1万美元，成为了全球唯一实现经济正增长的最主要经济体。

受此大环境影响，消费者在保健食品消费理念和消费意愿上都发生了一定的转变，保健食品的消费属性也逐渐从可选消费品转变为必选消费品。面对机遇与挑战并存的2020年，公司管理层对行业未来发展始终充满信心。

报告期内，在公司管理层的领导下，公司积极推进新项目建设，增强产业链布局，重视技术创新与研发投入，不断推出新品，同时提高海内外销售团队的运营能力，夯实公司“双主营业务”模式的优势，为公司未来业务增长奠定良好基础。报告期内，公司实现营业收入35.04亿元，同比增长9.79%；实现归属于上市公司股东的净利润9.59亿元，同比增长112.82%；公司经营活动现金流量净额为9.68亿元，同比增长5.39%。

2020年，公司主要经营进展情况如下：

1、优化公司业务结构，增强产业链布局

2020年12月，在保持原有原料供应优势的基础上，公司通过购买诚信药业86%的股权，扩大了公司在原料产业的布局。同时，利用其现有的酶技术平台，着力发展酶催化绿色技术，与公司业务体系形成协同关系，更好地发挥“双主营业务”模式的优势，提升了公司的综合竞争能力，为公司未来业务发展和经营业绩的提升产生积极影响。

2、积极推进新项目建设，扩大产能规模

(1) 年产800吨维生素A油和年产200吨维生素D3油

报告期内，面对疫情，公司勇于克服困难，在做好疫情防控的同时，完成了“年产800吨维生素A油和年产200吨维生素D3油”项目多项工艺调整；设备、仪表、管道等安装均已进入尾声。

(2) 年产100吨维生素K2

维生素K2又称为甲萘醌，是一种脂溶性维生素，也是人体不可缺少的重要维生素之一。报告期内，金达威药业通过改扩建项目推出新的原料产品维生素K2，设计产能100吨/年。目前，金达威药业已完成年产100吨维生素K2项目的工艺开发、项目建设，并取得维生素K2食品生产许可证，具备上市销售条件。该项目丰富了公司的产品线，对公司的业务能力及核心竞争力产生积极影响。

(3) 年产500吨辅酶

NMN全称为“β-烟酰胺核苷酸”，是一种自然存在的生物活性核苷酸，是人体内固有的物质，也富含在一些水果和蔬菜中。NMN属于维生素B族衍生物范畴，其广泛参与人体多项生化反应，与免疫、代谢息息相关。报告期内，金达威药业已完成年产500吨辅酶项目的立项工作，并依照法律法规进行环境影响评价工作。2021年2月，金达威药业收到呼和浩特市生态环境局下发的《关于内蒙古金达威药业有限公司年产500吨辅酶改扩建项目环境影响报告书的批复》。

3、提高海内外保健食品销售团队的运营能力，加强渠道建设

报告期内，公司积极加强保健食品的渠道和营销网络建设，提高海内外销售团队的运营能力，并取得初步成效。

境内销售方面，持续推动“快速渠道策略”和“反向供应链策略”落地。全年完成了境内主流电商渠道的全覆盖，并积极拓展布局新媒体、内容电商和O2O渠道，充分利用集团在供应链上的独特优势开展经销合作。报告期内，销售团队全年完成150家经分销渠道的开拓，公司旗下产品参与直播场次累计高达140场，累计曝光超2亿次，合作明星及达人超50名，淘宝TOP 20名带货主播覆盖率达70%。Doctorsbest海外旗舰店 (<https://doctorsbest.tmall.hk/>) 店铺行业排名持续上升，在“双十一”、“双十二”期间，分别进入海外膳食行业店铺前十和前五位，并且获得了天猫国际医药保健行业“品类趋势引领奖”。同时，Doctor's Best海外京东自营旗舰店在“双十一”期间取得了“进口保健”增速第一的成绩，并获得了京东健康营养保健决战王牌第二季“王牌总裁奖”。此外，2020年7月，DRB开发的新产品NMN率先在中国上市，由于其成分的独特，受到了消费者的高度关注，在

很短的时间内，该产品销量在同品类中遥遥领先。报告期内，NMN共销售58,267瓶，实现销售收入6,478.10万元。舞昆品牌也已通过线下O2O渠道进入全国30家山姆会员店铺，同时在山姆会员APP上架销售。

境外销售方面，DRB旗下产品辅酶Q10、氨糖软骨素、高吸收100%螯合甘氨酸镁片等产品销量依旧位于美国亚马逊、iHerb平台前列，推出的新产品也备受消费者的好评，全年实现营业收入1.24亿美元，同比增长32.32%。实现净利润1,635.92万美元，同比增长24.55%。目前，DRB已成为北美膳食补充剂行业为数不多销售额超亿美元的俱乐部成员。报告期内，DRB积极开拓线下渠道，与KeHE, UNFI等零售商合作扩大分销，并与全美主要零售商达成合作协议，主要包括沃尔玛，Kroger等线下渠道，Costco.com、Target.com等线上平台，相关产品预计将于2021年上架销售。此外，受疫情影响，Zipfizz传统线下门店销售略有减少，但Zipfizz及时加大线上渠道拓展力度，同时推出针对疫情的免疫产品，大获市场好评，报告期内实现销售收入8,687.01万美元，同比增长4.34%，实现净利润1,193.15万美元，同比增长48.01%。

4、加大新产品研发力度，深入推进工艺改进，技术革新

报告期内，公司子公司完成多项工艺改进、技术革新、新产品的开发研究、立项投资以及建成投产上市。海外子公司推出新品包括NMN素食胶囊、高吸收辅酶Q10果味冲饮粉、多种儿童系列软糖、多种口味的透明蛋白粉系列、针对疫情的免疫产品等。同时，公司及全资子公司在报告期内获得15项专利证书，其中，发明专利13项，实用新型专利2项。得益于技术提升，辅酶Q10单位成本继续下降。

5、持续重视并完成安全、环保、质量“三条红线”生产指标

报告期内，公司在做好疫情防控的同时完成了安全、环保、质量“三条红线”生产指标。金达威维生素生产安全稳定，全年无特重大事故，无火灾爆炸事故，一般事故率稳定在较好水平，安全系数达99.46%以上。环保设备、RTO平稳运行，各大楼尾气达标排放处理率100%，获厦门市2020年第二批“环保诚信企业”称号；内蒙古金达威全年无一般及以上安全事故，环保治理设施稳定运行，公司“三废”排放达标，政府环保部门各项检查和监督检测均正常，全年没有环保处罚和环保事故。

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

2014年，公司开始布局营养保健食品终端产品业务。截至目前，公司旗下拥有美国Doctor's Best、Zipfizz、日本舞昆、中国金乐心等营养保健食品自有品牌，参股LABRADA、PROSUPPS等运动营养品牌。主要产品有膳食补充剂、能量补充剂、运动营养食品、功能性营养食品等。产品主要以软（硬）胶囊、片剂、粉剂、软糖、条棒、口服液等形态进行销售，产品类型及包装规格丰富多样满足不同消费群体的多样化需求。近年来，公司紧跟行业变化，市场需求，通过工艺改进、技术创新等方式，重视新品研发、产品配方升级及渠道建设。目前，公司已拥有DRB、Zipfizz及舞昆等代表品牌。

DRB已成为北美膳食补充剂行业为数不多销售额超亿美元的俱乐部成员。旗下拥有超过300种产品，辅酶Q10、氨糖软骨素、高吸收100%螯合甘氨酸镁片等产品销量更是常年位于美国亚马逊、iHerb等电商平台前列。同时，DRB还与KeHE, UNFI等零售商合作扩大线下分销渠道，提升品牌竞争力。此外，DRB已与全美主要零售商达成合作协议，主要包括沃尔玛，Kroger等线下渠道，Costco.com、Target.com等线上平台，相关产品预计将于2021年在上述渠道上架销售。

Zipfizz是美国Costco、Sam's Club等大型零售商超的热销明星品牌，品牌销量位列美国Costco药品类目前五。受疫情影响，Zipfizz在报告期内加大了线上渠道拓展力度，目前旗下产品已在美国亚马逊、Costco及Sam's Club线上平台上架销售。未来，Zipfizz还将持续加强线上新渠道的开发。

公司引进日本舞昆专利酵素原液、片剂、粉剂、胶囊、软糖等形式的口服美容健康食品，深受年轻女性消费者追捧。在境内，舞昆主要通过天猫国际、京东、拼多多等跨境电商进行销售，并且通过O2O线下渠道进入全国30家山姆会员店铺及山姆会员APP上架销售。

主要销售模式

公司国内主要销售机构为食品营养部、动物营养部和进出口部。其中，食品营养部、动物营养部主要负责国内销售业务，进出口部负责国际销售业务。公司现阶段主要产品中的辅酶Q10、VA、VD3等均为全球竞争产品，出口比例较高。根据行业、产品及市场情况，公司采用直销和经销相结合的销售模式。公司将向最终客户的销售定义为直销，将向非最终客户的销售定义为经销，上述非最终客户定义为经销商。公司向经销商的销售主要是为利用其掌握的客户资源，扩大公司销售额和市场占有率；同时部分海外最终客户为简化自身的采购程序，制定公司向合作的经销商销售。公司对经销商在销售区域、销售数量等方面都不做限制，公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。公司出口产品时，

在直销和经销两种模式下货款收取和结汇都采取统一标准和方式。公司委托中国出口信用保险公司进行信用调查，根据调查情况不同授予客户不同的信用等级、信用额度和信用期限，并按照不同的客户信誉等级和国际贸易地区的风险，分别采取T/T（电汇）、D/P（付款交单）和信用证等出口结算方式。

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

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

经销模式

适用 不适用

原料部分，公司向经销商的销售主要是为利用其掌握的客户资源，扩大公司销售额和市场占有率；同时部分海外最终客户为简化自身的采购程序，制定公司向其合作的经销商销售。公司对经销商在销售区域、销售数量等方面都不做限制，公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。公司出口产品时，在直销和经销两种模式下货款收取和结汇都采取统一标准和方式。品牌部分：境外以经销模式为主，包括线上经销和线下经销；境内经销模式则是通过天猫、京东、拼多多、唯品会等各电商平台其他经销店铺及Sam's Club等大型商超进行销售。

报告期内，公司前五大经销客户收入及应收账款情况如下：

经销商名称	销售收入总额	销售占比	期末应收账款金额
经销商1	397,746,751.18	11.35%	22,110,355.09
经销商2	385,477,856.38	11.00%	41,198,499.86
经销商3	282,753,287.93	8.07%	41,342,406.04
经销商4	150,292,806.83	4.29%	1,993,216.53
经销商5	93,332,898.11	2.66%	7,536,259.50

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

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

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

适用 不适用

售价变动原因及对公司产生的影响

受气候变化和安全环保因素的影响，辅酶Q10原料产品全年产量减少，供求关系发生变化，产品市场价格大幅反弹，该产品为公司毛利增加2.97亿元。

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
自主采购	原料、辅料及成品	1,571,846,904.38

自主采购	燃动力	58,280,464.56
自主采购	其他	990,291.25

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

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

公司营养保健食品生产模式主要分为自主生产和委托生产两种类型。

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

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

营业成本的主要构成项目

行业分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营养和保健品（食品原料）	材料	129,237,408.55	59.97%	185,680,051.51	58.95%	1.02%
营养和保健品（食品原料）	直接人工	19,997,420.90	9.28%	26,210,432.55	8.32%	0.96%
营养和保健品（食品原料）	制造费用	32,735,143.81	15.19%	50,208,612.24	15.94%	-0.75%
营养和保健品（食品原料）	包装物	2,502,705.44	1.16%	3,492,210.08	1.11%	0.05%
营养和保健品（食品原料）	燃动力	31,040,732.54	14.40%	49,395,445.44	15.68%	-1.28%
营养和保健品（食品原料）	合计	215,513,411.24	100.00%	314,986,751.82	100.00%	
营养和保健品（维生素原料）	材料	153,663,051.92	70.80%	142,020,058.31	69.07%	1.73%
营养和保健品（维生素原料）	直接人工	28,540,070.15	13.15%	27,783,193.83	13.51%	-0.36%
营养和保健品（维生素原料）	制造费用	6,708,717.22	3.09%	6,958,328.09	3.38%	-0.29%
营养和保健品（维生素原料）	包装物	1,119,674.45	0.52%	906,839.60	0.44%	0.07%
营养和保健品（维生素原料）	燃动力	27,008,851.88	12.44%	27,946,093.68	13.59%	-1.15%

原料)						
营养和保健品 (维生素原料)	合计	217,040,365.62	100.00%	205,614,513.51	100.00%	
营养和保健品 (成品)	材料	772,117,913.42	63.20%	802,905,062.33	71.00%	-7.80%
营养和保健品 (成品)	直接人工	392,687,785.14	32.14%	270,366,590.84	23.91%	8.23%
营养和保健品 (成品)	制造费用	48,779,354.99	3.99%	52,148,279.35	4.61%	-0.62%
营养和保健品 (成品)	包装物	7,960,460.03	0.65%	5,210,520.81	0.46%	0.19%
营养和保健品 (成品)	燃动力	155,813.96	0.02%	161,047.67	0.02%	0.00%
营养和保健品 (成品)	合计	1,221,701,327.54	100.00%	1,130,791,501.00	100.00%	

产量与库存量

主要产品生产量、销售量、库存量情况:

产品分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
维生素A系列	销售量	kg	2,691,349.68	2,689,533.66	0.07%
	生产量	kg	2,721,148.87	2,677,892.41	1.62%
	库存量	kg	150,968.26	121,169.07	24.59%
辅酶Q10系列	销售量	kg	306,486.45	463,127.08	-33.82%
	生产量	kg	328,456.30	431,423.27	-23.87%
	库存量	kg	144,727.16	122,757.31	17.90%
营养保健食品	销售量	件	131,561,956.00	124,253,047.00	5.88%
	生产量	件	146,996,156.08	128,704,605.40	14.21%
	库存量	件	26,668,917.00	11,234,716.92	137.38%

1.受气候变化和安全环保因素的影响,辅酶Q10原料产品全年产量减少,产品市场价格大幅反弹,销量相应减少;

2.营养保健食品库存量同比增加137.38%主要系为应对疫情期间保健品需求迅速增长,以及普遍存在的供应链、运输、交付等方面的挑战,公司增加一定的原料及成品储备,以保证生产的连续性和销售需求。

主要产品的设计产能、实际产能、在建产能情况:

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

1.维生素A系列在建产能为异地搬迁及技术升级改造项目;

2.维生素A系列为折合50万IU/g的规格。

二、主营业务分析

1、概述

项目	本报告期	上年同期	变动金额	同比增减	变动原因
营业收入	3,504,406,641.70	3,191,784,933.45	312,621,708.25	9.79%	

营业成本	1,673,214,813.61	1,674,792,523.91	-1,577,710.30	-0.09%	
销售费用	236,488,152.36	275,705,033.43	-39,216,881.07	-14.22%	
管理费用	315,190,693.90	282,237,976.99	32,952,716.91	11.68%	
财务费用	66,713,399.20	51,457,395.55	15,256,003.65	29.65%	
所得税费用	192,298,326.57	157,989,887.67	34,308,438.90	21.72%	
研发投入	73,710,013.24	65,809,806.28	7,900,206.96	12.00%	
经营活动产生的现金流量净额	967,849,312.92	918,380,174.29	49,469,138.63	5.39%	
投资活动产生的现金流量净额	-97,437.10	-279,144,328.95	279,046,891.85	99.97%	主要系收回理财产品增加3.42亿元，购买理财产品减少1.46亿元，取得子公司支付的现金增加2.20亿元
筹资活动产生的现金流量净额	-664,511,652.10	-472,097,112.33	-192,414,539.77	-40.76%	主要系取得借款减少4.59亿元，偿还债务支付减少1.13亿元，分配股利及支付利息减少1.64亿元
现金及现金等价物净增加额	259,445,497.18	172,123,178.36	87,322,318.82	50.73%	由经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量综合影响所致
其他收益	21,309,874.42	30,947,534.51	-9,637,660.09	-31.14%	主要系与日常经营活动相关的政府补助减少
投资收益	35,389,260.12	19,241,427.55	16,147,832.57	83.92%	主要系本期到期赎回的理财产品产生的收益以及处置长期股权投资产生的收益比上年同期增加
公允价值变动收益	15,373,758.12	30,537,836.23	-15,164,078.11	-49.66%	主要系持有的华泰瑞合基金公允价值变动影响所致
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	4,420,056.36	-898,018.88	5,318,075.24	592.20%	主要系收回前期已计提坏账的应收款
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-63,519,527.49	-319,941,364.06	256,421,836.57	80.15%	系本期计提的商誉和无形资产减值损失比上年同期减少所致
营业外收入	21,879,200.41	33,822,177.13	-11,942,976.72	-35.31%	主要系与日常经营活动无关的政府补助比上年同期减少影响所致
营业外支出	7,311,369.71	2,750,099.79	4,561,269.92	165.86%	营业外支出增长主要系计提的疫情期间部分产品断货补偿金

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,504,406,641.70	100%	3,191,784,933.45	100%	9.79%
分行业					
营养和保健品	3,484,806,978.69	99.44%	3,152,879,912.51	98.78%	10.53%
其它收入	19,599,663.01	0.56%	38,905,020.94	1.22%	-49.62%
分产品					
维生素 A 系列	749,559,365.43	21.39%	725,912,623.30	22.74%	3.26%
辅酶 Q10 系列	739,348,164.33	21.10%	543,912,367.54	17.04%	35.93%
营养保健食品	1,845,159,558.29	52.65%	1,687,186,944.73	52.86%	9.36%
其它	170,339,553.65	4.86%	234,772,997.88	7.36%	-27.44%
分地区					
境内销售	708,045,238.10	20.20%	696,205,781.28	21.81%	1.70%
境外销售	2,796,361,403.60	79.80%	2,495,579,152.17	78.19%	12.05%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营养和保健品	3,484,806,978.69	1,654,255,104.40	52.53%	10.53%	0.17%	4.91%
分产品						
维生素 A 系列	749,559,365.43	181,319,272.62	75.81%	3.26%	2.72%	0.13%
辅酶 Q10 系列	739,348,164.33	165,863,284.60	77.57%	35.93%	-38.06%	26.80%
营养保健食品	1,845,159,558.29	1,221,701,327.54	33.79%	9.36%	8.04%	0.81%
分地区						
境内销售	708,045,238.10	258,351,429.85	63.51%	1.70%	-14.63%	6.98%
境外销售	2,796,361,403.60	1,414,863,383.76	49.40%	12.05%	3.11%	4.38%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
营养和保健品（维生素原料）	销售量	kg	3,447,376.92	3,319,909.36	3.84%
	生产量	kg	3,511,327.19	3,343,016.76	5.04%
	库存量	kg	299,277.24	235,326.97	27.18%
营养和保健品（食品原料）	销售量	kg	396,809.1	548,517.72	-27.66%
	生产量	kg	421,736.59	525,996.96	-19.82%
	库存量	kg	176,415.08	151,487.59	16.46%
营养和保健品（成品）	销售量	件	131,561,956	124,253,047	5.88%
	生产量	件	146,996,156.08	128,704,605.4	14.21%
	库存量	件	26,668,917	11,234,717	137.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、其他收入减少49.62%主要系非实物收入减少所致。
- 2、营养和保健品（成品）库存量同比增长137.38%主要系为应对疫情期间保健品需求迅速增长，以及普遍存在的供应链、运输、交付等方面的挑战，公司增加一定的原料及成品储备，以保证生产的连续性和销售需求。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营养和保健品（食品原料）	材料	129,237,408.55	59.97%	185,680,051.51	58.95%	1.02%
营养和保健品（食品原料）	直接人工	19,997,420.90	9.28%	26,210,432.55	8.32%	0.96%
营养和保健品（食品原料）	制造费用	32,735,143.81	15.19%	50,208,612.24	15.94%	-0.75%
营养和保健品（食品原料）	包装物	2,502,705.44	1.16%	3,492,210.08	1.11%	0.05%

营养和保健品 (食品原料)	燃动力	31,040,732.54	14.40%	49,395,445.44	15.68%	-1.28%
营养和保健品 (食品原料)	合计	215,513,411.24	100.00%	314,986,751.82	100.00%	
营养和保健品 (维生素原料)	材料	153,663,051.92	70.80%	142,020,058.31	69.07%	1.73%
营养和保健品 (维生素原料)	直接人工	28,540,070.15	13.15%	27,783,193.83	13.51%	-0.36%
营养和保健品 (维生素原料)	制造费用	6,708,717.22	3.09%	6,958,328.09	3.38%	-0.29%
营养和保健品 (维生素原料)	包装物	1,119,674.45	0.52%	906,839.60	0.44%	0.07%
营养和保健品 (维生素原料)	燃动力	27,008,851.88	12.44%	27,946,093.68	13.59%	-1.15%
营养和保健品 (维生素原料)	合计	217,040,365.62	100.00%	205,614,513.51	100.00%	
营养和保健品 (成品)	材料	772,117,913.42	63.20%	802,905,062.33	71.00%	-7.80%
营养和保健品 (成品)	直接人工	392,687,785.14	32.14%	270,366,590.84	23.91%	8.23%
营养和保健品 (成品)	制造费用	48,779,354.99	3.99%	52,148,279.35	4.61%	-0.62%
营养和保健品 (成品)	包装物	7,960,460.03	0.65%	5,210,520.81	0.46%	0.19%
营养和保健品 (成品)	燃动力	155,813.96	0.02%	161,047.67	0.02%	0.00%
营养和保健品 (成品)	合计	1,221,701,327.54	100.00%	1,130,791,501.00	100.00%	

说明

不适用

(6) 报告期内业务数据分类调整说明

由于公司的产业链长，产品众多且分属不同的商业模式，根据投资者建议，为了方便地阅读公司年报，本报告期起，对产品按其使用性质的不同进行重新分类。并且为了投资者能够更好地使用相关数据与上年数进行对比分析，本节中的2019年产品分类口径已调整到与本期分类口径一致。因此，本节中2019年数据与已披露数据有所不同。

(7) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

子公司名称	2020年合并期间	2019年合并期间	说明
诚信药业	2020.12.11-2020.12.31	无	收购
厦门金达威体育文化传媒有限公司	无	2019.01-2019.06	股权转让

(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(9) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,316,695,923.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.87%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	397,746,751.18	11.35%
2	客户 2	385,477,856.38	11.00%
3	客户 3	282,753,287.93	8.07%
4	客户 4	150,292,806.83	4.29%
5	客户 5	100,425,221.30	2.87%
合计	--	1,316,695,923.62	37.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	560,959,362.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.96%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	333,167,837.66	17.80%
2	供应商 2	88,989,476.27	4.75%
3	供应商 3	50,077,327.99	2.67%

4	供应商 4	44,974,505.73	2.40%
5	供应商 5	43,750,214.97	2.34%
合计	--	560,959,362.62	29.96%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	236,488,152.36	275,705,033.43	-14.22%	主要系因执行新收入准则，将销售运费重分类至营业成本及营销推广费用增加综合影响所致
管理费用	315,190,693.90	282,237,976.99	11.68%	
财务费用	66,713,399.20	51,457,395.55	29.65%	主要系汇兑损失增加以及贷款利息费用减少综合影响所致
研发费用	73,710,013.24	65,809,806.28	12.00%	

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

项目	本期发生额	占比	上期发生额	占比	同比增长率	变动说明
工资及附加	75,540,233.84	31.94%	77,988,002.36	28.29%	-3.14%	
运输装卸费		0.00%	58,719,897.80	21.30%	-100.00%	按合同在产品控制权转移前公司需承担的“运输装卸费”作为履行合同发生的必要活动重分类至“主营业务成本”。
保险费	4,848,178.21	2.05%	5,071,533.16	1.84%	-4.40%	
营销推广费	95,470,627.00	40.37%	66,669,846.12	24.18%	43.20%	主要系加大境内营养保健食品营销推广，增加投入3,145万元。
差旅费	1,644,396.31	0.70%	5,726,269.20	2.08%	-71.28%	主要系疫情期间差旅减少。
办公费	3,032,455.09	1.28%	2,623,199.09	0.95%	15.60%	
包装费（物料消耗）	1,681,779.60	0.71%	2,029,872.19	0.74%	-17.15%	
业务招待费	388,968.94	0.16%	784,048.96	0.28%	-50.39%	主要系疫情期间业务招待减少。
佣金	37,746,447.57	15.96%	40,038,697.29	14.52%	-5.73%	
报关检验费	1,334,465.16	0.56%	1,445,592.41	0.52%	-7.69%	
租金	6,865,578.93	2.90%	5,968,978.04	2.16%	15.02%	
其他	7,935,021.71	3.36%	8,639,096.81	3.13%	-8.15%	
合计	236,494,552.36	100.00%	275,705,033.43	100.00%	-14.22%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司为充分发挥自主知识产权优势，进一步完善知识产权保护体系，增强公司的核心竞争力，公司进行的研发项目根据所处不同阶段分三类：

1) 为改进生产工艺和完善环保安全进行的技术创新；

2) 为公司未来投资项目做前期准备；

3) 为公司制定新的发展战略做技术储备。短期部分项目已完成，取得良好的经济和社会效益，中长期的项目已取得阶段性成果，为公司培育储备项目和取得关键技术的突破增添新动力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	207	222	-6.76%
研发人员数量占比	10.33%	10.98%	-0.65%
研发投入金额（元）	73,710,013.24	65,809,806.28	12.00%
研发投入占营业收入比例	2.10%	2.06%	0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,696,016,263.72	3,425,800,366.38	7.89%
经营活动现金流出小计	2,728,166,950.80	2,507,420,192.09	8.80%
经营活动产生的现金流量净额	967,849,312.92	918,380,174.29	5.39%
投资活动现金流入小计	1,599,205,003.36	1,171,201,561.06	36.54%
投资活动现金流出小计	1,599,302,440.46	1,450,345,890.01	10.27%
投资活动产生的现金流量净额	-97,437.10	-279,144,328.95	99.97%
筹资活动现金流入小计	278,323,470.40	846,848,140.42	-67.13%
筹资活动现金流出小计	942,835,122.50	1,318,945,252.75	-28.52%

筹资活动产生的现金流量净额	-664,511,652.10	-472,097,112.33	-40.76%
现金及现金等价物净增加额	259,445,497.18	172,123,178.36	50.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入增加36.54%，主要系收回理财金额增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加99.97%，主要系收回理财产品增加3.42亿元，购买理财产品减少1.46亿元，取得子公司支付的现金增加2.20亿元综合影响所致；
- 3、筹资活动现金流入减少67.13%，主要系取得借款减少4.59亿元所致；
- 4、筹资活动产生的现金流量净额减少40.76%，主要系取得借款减少4.59亿元，偿还债务支付减少1.13亿元，分配股利及支付利息减少1.64亿元综合影响所致；
- 5、现金及现金等价物净增加额增加50.73%，主要系由上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	35,389,260.12	3.09%	主要系收到理财产品收益和处置长期股权投资产生的收益	否
公允价值变动损益	15,373,758.12	1.34%	主要系公允价值计量的其他非流动金融资产和公允价值计量的交易性金融资产于本年度的公允价值变动	否
资产减值	-63,519,527.49	-5.54%	主要系计提商誉和无形资产减值准备	否
营业外收入	21,879,200.41	1.91%	主要系与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	7,311,369.71	0.64%	主要包含非流动资产处置损失、对外捐赠、非常损失、赔偿金以及计提的疫情期间部分产品断货补偿金等	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,420,056.36	0.39%	主要系收回前期已计提坏账的应收款	否
其他收益	21,309,874.42	1.86%	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

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	855,724,723.47	16.61%	594,265,479.18	12.65%	3.96%	主要系本年经营活动现金净流量 9.68 亿元，净收回银行理财现金 3.97 亿元，收回投资收到现金 0.46 亿元，购建长期资产 2.50 亿元，取得子公司支付现金 2.48 亿元，本年银行借款减少 2.68 亿元，分配股利及支付利息 3.95 亿元。
应收账款	398,141,898.73	7.73%	391,610,465.50	8.33%	-0.60%	
存货	690,065,656.34	13.39%	474,362,382.02	10.10%	3.29%	主要系为应对疫情期间保健品需求迅速增长，以及普遍存在的供应链、运输、交付等方面的挑战，公司增加一定的原料及成品储备，以保证生产的连续性和销售需求。
长期股权投资	55,995,122.30	1.09%	57,317,615.05	1.22%	-0.13%	
固定资产	588,484,676.02	11.42%	519,968,767.97	11.07%	0.35%	
在建工程	424,929,998.29	8.25%	185,127,567.08	3.94%	4.31%	主要系年产 800 吨维生素 A 油和年产 200 吨维生素 D3 油项目投入增加影响所致
短期借款	260,344,611.11	5.05%	400,205,416.67	8.52%	-3.47%	主要系归还短期借款影响所致
长期借款	400,473,872.81	7.77%	776,119,183.32	16.52%	-8.75%	主要系转为一年内到期的非流动负债
交易性金融资产	19,513.94	0.00%	123,869,967.13	2.64%	-2.64%	主要系归属于交易性金融资产的理财减少
其他流动资产	60,603,224.96	1.18%	335,148,597.77	7.13%	-5.95%	主要系本期末的理财产品余额减少
其他非流动资产	8,386,261.72	0.16%	30,578,598.73	0.65%	-0.49%	主要系预付工程款转入在建工程影响所致
商誉	601,834,567.2	11.68%	528,345,135.80	11.24%	0.44%	

	0					
其他应付款	45,207,420.95	0.88%	29,048,070.44	0.62%	0.26%	主要系合并报表范围变动
一年内到期的非流动负债	313,560,172.80	6.09%	53,834,063.11	1.15%	4.94%	主要系一年内到期的长期借款转入
递延收益	59,038,325.71	1.15%	29,426,388.45	0.63%	0.52%	主要系与资产相关的政府补助增加
递延所得税负债	117,934,729.37	2.29%	72,049,818.45	1.53%	0.76%	主要系收购诚信药业交割日资产评估增值产生的递延所得税负债
其他综合收益	55,171,135.13	1.07%	127,559,913.85	2.71%	-1.64%	主要系汇率变动造成的外币报表折算差额-1.2 亿元，以及其他权益工具投资公允价值增加 0.44 亿元

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,752,595.58	内保外贷保证金、国际保函保证金
固定资产	67,549,582.21	抵押借款、融资租赁
无形资产	10,201,990.97	抵押借款
合计	278,504,168.76	

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
307,329,652.00	27,513,907.82	1,017.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

江苏诚信药业有限公司	生产医药原料、化妆品和膳食补充原料等	收购	307,329,652.00	86.00%	自有资金	诚信药业原股东	长期	医药、食品原料	股权已全部过户	0.00	3,594,706.62	否	2020年12月02日	巨潮资讯网第2020-070号公告、2020-073号公告、第2020-074号公告
合计	--	--	307,329,652.00	--	--	--	--	--	--	0.00	3,594,706.62	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产800吨维生素A油和年产200吨维生素D3油项目	自建	是	食品制造行业	196,231,006.75	373,452,625.54	自筹资金	84.30%	-	0.00	不适用	2015年06月30日	巨潮资讯网第2015-059号公告、第2015-121号公告
合计	--	--	--	196,231,006.75	373,452,625.54	--	--	-	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
汇丰银行(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	-1,057.54	0	0	0	-1,274.82	0.37%	-821.93
合计				0	--	--	-1,057.54	0	0	0	-1,274.82	0.37%	-821.93
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会公告披露日期(如有)	2018年07月17日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	公司按照已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对该衍生品持仓进行风险分析并采取控制措施。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	2019年1月与汇丰银行(中国)有限公司签订利率互换协议，将浮动利率锁定为固定利率，协议有效期为2019年3月13日至2022年3月13日。被套期项目为2018年与中国建设银行签订的6,000万美元长期借款合同，套期交易类型为现金流量套期。截止本报告期末，根据汇丰银行提供的其交易平台上相同产品最新的公开市场价格，计算该套期工具本期公允价值变动-1,039.21万元，公开市场价格是依据该套期合同剩余期限的未来预计现金流，以美元的市场利率作为折现因子，计算的加总折现值。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化。												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司本次拟开展的1.75亿美元贷款的利率掉期业务，将浮动利率锁定为固定利率，有利于公司规避汇率和利率波动风险，公司已为外汇套期保值、利率掉期等业务进行了严格的内部评估，建立了相应的管理制度，履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。我们认为本次拟进行的利率掉期业务是为满足自身实际业务的需要，符合公司的整体利益和长远发展，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司股东利益情况，同意开展此次利率掉期业务。因此，我们全体独立董事同意公司第六届董事会第二十八次会议提议的开展利												

率掉期业务的议案,并提交公司股东大会审议。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金达威药业	子公司	辅酶 Q10、DHA、ARA 生产	289,000,000	852,274,500.57	779,315,132.41	833,737,645.93	485,935,871.89	415,768,717.43
金达威维生素	子公司	食品添加剂制造；饲料添加剂制造	128,000,000	783,372,808.64	539,983,293.92	801,010,497.93	509,494,708.80	445,442,595.15
Vit-Best	子公司	保健品生产		326,443,589.82	115,966,798.31	381,129,513.39	118,495,179.34	98,822,074.80
DRB	子公司	保健品销售		677,655,532.37	448,856,637.40	858,879,164.13	158,649,087.45	113,089,294.82
Zipfizz	子公司	功能饮品销售		845,920,132.44	721,980,585.83	600,524,198.91	111,033,913.55	82,481,184.61

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
江苏诚信药业有限公司	股权收购	报告期对归属于母公司净利润影响

	309.14 万元
--	-----------

主要控股参股公司情况说明

- 1、金达威药业营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增加43.43%、161.11%、157.65%，主要系辅酶Q10产品价格比上年同期上升，及成本下降综合影响所致。
- 2、金达威维生素总资产、净资产比上年同期分别增加33.66%、46.56%，主要系2020年公司盈利4.45亿元，以及分红2.74亿元综合影响所致。
- 3、Vit-Best净资产下降48.78%，营业利润、净利润比上年同期分别增加67.38%、70.55%，主要系计提商誉和无形资产减值减少。
- 4、DRB营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增加32.19%、24.14%、24.43%，主要系疫情期间营养保健食品需求量增长带来的收入增长。
- 5、Zipfizz营业利润、净利润比上年同期分别增加45.73%、47.86%，主要系疫情期间公司严格控制受疫情影响较大的线下业务的费用，并积极拓展线上销售业务综合影响所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2020年，受新冠疫情影响，“健康”议题备受全球瞩目，全社会对健康的意识在短期内得到快速提升，营养保健产品在全球范围内的需求增速同步加大。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》亦提出“全面推进健康中国建设”的目标，深入实施健康中国行动，完善全民健身公共服务体系，加快发展健康产业。在刚刚落下帷幕的两会期间，许多代表委员们也十分关注食品营养健康行业的发展，纷纷献计献策，希望能够通过加快提升科技创新能力，促进建设健康中国。2021年，是“十四五规划”的开局之年，是健康产业发展的新征程，同时也是我国经济持续发展的新阶段。健康产业的顶层设计已在改善创新环境方面发力，让企业能够更加有积极性的通过技术创新强化产品力和服务力，更好的参与国际竞争。随着居民可支配收入的持续增长及消费者教育的推进，消费者对于产品消费的需求将持续升级。在消费升级的背景下，消费者追求更健康、美味的产品，企业追求更优质的产品 & 更细致的服务，同时，我们也看到了监管部门在积极推进制度建设，共同促进行业向积极的方向发展。

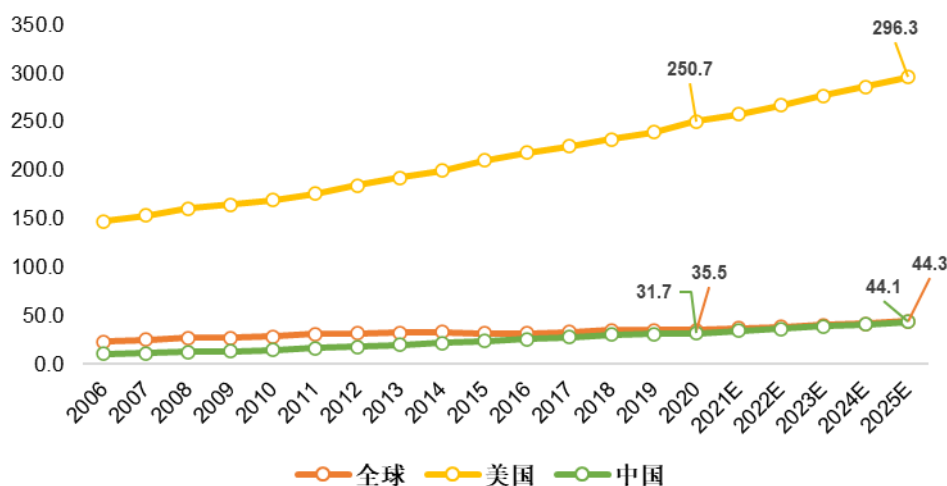
根据《2020年轻人线上保健品消费态度洞察》显示，随着国民对健康的诉求不断提高，民众在医疗保健上的支出快速提升，线上保健品行业消费规模逐年扩大。特别是在中国步入“后疫情”时代后，国民对健康的进一步关注推动了保健品的“报复性消费”。该报告还显示，年轻人在非大促期间膳食保健消费的比重和消费频次均呈明显上升趋势，保健品消费逐渐日常化趋势明显。此外，《2019口服美容消费趋势报告》及《2020年轻人养生消费趋势》调查表明，当前年轻人更青睐“开袋即食”和口感好的滋补营养品，果冻及软糖等形态产品热度提升，保健品零食化趋势明显。热门美容护肤产品如玻尿酸、烟酰胺、胶原蛋白等均在口服美容品类中成为主要成分，“内服化”趋势亦有目共睹。

同时，随着移动互联网的普及，线上渠道捕捉了新一轮流量红利，跨境电商的兴起与国际保健品牌的进入亦使得电商在保健品市场中的重要性显著提升，上述变化更好地契合了保健品消费者和年轻消费者的需求及消费习惯。

除年轻消费者外，根据国家统计局数据显示，2000年，我国65岁及以上人口比重达到7%，0-14岁人口比重为22.9%，老年型年龄结构初步形成，中国开始步入老龄化社会。2018年，我国65岁以上人口比重达到11.9%，0-14岁人口占比降至16.9%，人口老龄化程度持续加深。在此背景下，“银发经济”崛起，老年群体消费行为升级，对生活品质的要求逐渐提高。保健品作为“银发经济”覆盖领域，发展前景可观。

加之，2020年，中国保健品人均消费支出仅为31.7美元，低于全球水平，较美国约有7.9倍的差距；因此，Euromonitor 预计，随着收入水平和健康意识的提升，我国营养保健食品人均消费提升空间大，市场规模发展空间较大。

消费者保健品行业人均支出（美元）



数据来源：Euromonitor

营养保健食品原料方面，维生素产品属刚性需求，受益于经济发展和饮食结构的升级，预计未来5-10年的年增长率将会维持在3-5%左右。维生素行业作为安全环保要求相对较高的行业，在技术、资金方面均具有一定门槛，国际维生素产业经过多年的分化、改组、并购，已经形成了集中度很高的全球市场寡头的竞争格局。从长期来看，维生素行业的产业集中度较高，竞争格局相对稳定，产能增长趋缓，维生素供应能力总体保持稳定，全球维生素市场基本处于供需平衡状态；从短期来看，因越来越频繁的突发事件会造成供给端间歇性收缩产能或限产而导致价格大幅波动的情况仍然存在，同时由于环保要求逐年提高，突发事件、环保和安全事故将成为维生素价格上涨驱动的主因，维生素生产企业仍具备较强的定价权。

（二）公司发展战略

公司坚持“强化创新、引领未来”的原则，建立“以企业为主体、市场为导向、产学研一体化”的技术研发和创新体系，致力于为用户营养健康创造价值。未来，公司将坚定“两条腿走路”战略，用前瞻性的眼光找寻营养健康领域的发展机会，努力走在行业最前沿。同时，通过技术创新和研发，增强自身的核心竞争力。并且通过与专业营销团队合作及引进电子商务高端营销人才等方式，加强公司旗下营养保健食品的品牌建设、营销力度和产品渠道建设。以此夯实并壮大从上游原材料供应，到中游保健品生产加工，再到下游终端产品销售的完整产业链布局，成为全球营养健康先行者。

（三）经营计划

2021年，公司将围绕既定的发展战略和工作目标，计划完成以下经营计划：

1、积极推进新项目建设，扩大产能规模及原料布局

2021年，公司将积极推进“年产800吨维生素A油和年产200吨维生素D3油”项目建设，确保项目尽早进入试生产阶段。同时，公司将严格按照环评批复和相关法律法规的要求对“年产500吨辅酶改扩建项目”进行项目建设管理，确保项目实施和环境保护的协调和可持续发展，争取项目早日建成投产。此外，公司将逐步开展食品级、化妆品级、药品级“玻尿酸”原料项目的可行性研究、立项等工作。

2、持续推进境内外销售渠道拓展，加强营销力度

2021年，DRB将通过保护核心业务、发展供应链、与Walmart和Costco深入合作、制定协调一致的营销方案和产品战略以及整合各个系统，提升效率等五大策略提升品牌竞争力，进一步完成全美主要零售商的渠道建设工作。目前，DRB有4款软糖产品将于第二季度于Costco.com上架；8款产品将进入沃尔玛门店，其中2款镁产品获批进入沃尔玛线下4625家门店，Kroger的152家King Soopers门店；另有超50款产品即将在Target.com上线。此外，Zipfizz将在保持线下渠道优势的前提下，积极加大Costco.com、Amazon、Sam’s Club线上平台等现有线上渠道的建设力度及新渠道的开发力度。

境内销售部分，公司将通过拓展NMN产品线，满足不同渠道，不同人群的需求，同时将布局以“辅酶Q10”为核心的大单品策略。DRB及舞昆品牌预计将于年内陆续通过海南自贸港免税店渠道上架销售。境内自营品牌“金乐心”系列也将加大“线

上+线下”渠道建设。此外，公司将持续开发新媒体渠道的多方面价值，开拓经、分销商渠道，孵化大经销商与社交电商平台，通过产品和渠道共同推动品牌影响力。

3、坚持技术创新，加大新产品研发力度

2021年，公司将持续推进工艺改进、技术革新、新产品的开发研究、立项投资以及建成投产安排。预期通过技术提升的方式，降低一定的产品单耗成本，提高公司经济效益。同时，公司将密切关注营养健康行业发展，根据市场需求、技术研发、公司战略等情况对原料产业进行科学合理布局，推进新项目建设，提升公司业务盈利能力。海外子公司DRB也将根据市场需求着力开发如NMN系列、男性健康系列、儿童系列等潜力产品。Zipfizz将对现有产品进行配方升级，进一步丰富产品种类，提高品牌竞争力。此外，公司计划依托自身强大的原料资源，根据市场需求，逐步开展包括玻尿酸口服液、软糖等营养保健食品、玻尿酸医美系列及NMN面膜、NAD面膜、Q10面膜、玻尿酸系列美容护肤产品的前期开发工作。

4、计划每年研发出5-10个具备产业化条件的项目

金达威技术是由多位具有丰富行业技术研发、管理经验的专业人士组成。依托首席科学家及领军人物祝俊博士、李斌博士在生物催化领域多年的研发经验和成功开发多项全球首创的酶催化绿色技术合成方案的经历，金达威技术将以先进的基因工程、酶工程和发酵工程为核心技术，打造完整的生物催化和合成生物学平台，加速新产品研发的进度。计划每年研发出5-10个具备产业化条件的项目，用于拓展公司在生物医药及原料药、膳食补充剂和医美产品线或单独对外转让。

5、确保安全、环保、质量“三条红线”生产指标

2021年，在不断提升企业创新能力和面对市场快速变化的适应能力的同时，公司将以保证“三条红线”生产指标为前提，继续强化安全生产意识，落实安全责任，强化环境保护意识，落实环保责任，实现杜绝重特大事故、减少一般事故、确保安全生产的平稳态势、通过各项质量体系认证及各类排污控制目标，稳定现有产品的生产水平，尽快实现新产品的上市销售，保持企业的盈利能力和活力。

综上，预计2021年度公司营业收入将继续保持较快增长，竞争能力及抗风险能力不断加强。

上述计划并不代表公司对2021年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险

公司可能面临的风险及应对措施已在本报告中“第一节重要提示、目录和释义”中予以描述。

针对可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2021年经营目标及计划如期顺利达成。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券研究中心 周峰春 长城证券 苏剑晓 天朗资产管理 罗继明 道生（福建）投资有限公司	主要就公司2019年年度报告、生产经营情况、未来发展战略等方面进行了沟通交流。沟通内容	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）"投资者关系信息"栏目发布的《2020年5月22日投资者关系活动记录表》

				吴泉江	与公司公告内容一致。	
2020 年 11 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券 食品饮料行业研究员王洁婷	主要就公司 2020 年第三季度报告、生产经营情况、未来发展战略等方面进行沟通;此外,对维生素 K2 项目、NMN 产品及公司旗下品牌营 养保健食品的销售渠道拓展事宜进行了交流。沟通内容 与公司公告内容一致。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) "投资者 关系 信息"栏目发布的 《2020 年 11 月 11 日 投资者关系活动记录 表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年4月9日、5月2日分别召开第六届董事会第二十五次会议和2017年度股东大会，会议审议通过《关于公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划的议案》。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）及《公司章程》等相关文件的规定和要求，公司董事会制定了公司《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》，独立董事对该事项发表明确同意的独立意见，具体内容公司刊载于巨潮资讯网第2018-026号公告。

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

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

2018年度的利润分配预案为：以截止2018年12月31日公司总股本616,481,927股为基数，向全体股东每10股派发现金红利8.00元人民币（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。公司正在实施股份回购事项，根据《股份回购实施细则》，公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利，故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。

2019年度的利润分配预案为：以截止2019年12月31日公司总股本616,481,927股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元人民币（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。公司于2019年11月27日完成股份回购股份事项，回购6,547,156股，根据《股份回购实施细则》，公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利，故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。公司现金分红比例不变，仍按每10股派发现金红利6.00元（含税）进行。

2020年度的利润分配预案为：以截止2020年12月31日公司总股本616,481,927股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元人民币（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。公司于2019年11月27日完成股份回购股份事项，回购6,547,156股，根据《股份回购实施细则》，公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利，故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。公司现金分红比例不变，仍按每10股派发现金红利6.00元（含税）进行。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于	现金分红金额占合并报表中	以其他方式（如回购股	以其他方式现金分红金额占	现金分红总额（含其他方	现金分红总额（含其他方

	(含税)	上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	式)	式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	365,960,862.60	959,207,761.32	38.15%	0.00	0.00%	365,960,862.60	38.15%
2019 年	365,960,862.60	450,709,531.58	81.20%	0.00	0.00%	365,960,862.60	81.20%
2018 年	491,663,686.40	687,251,342.11	71.54%	0.00	0.00%	491,663,686.40	71.54%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6
分配预案的股本基数 (股)	616,481,927
现金分红金额 (元) (含税)	365,960,862.60
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	365,960,862.60
可分配利润 (元)	1,203,429,607.51
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的审计报告确认, 2020 年度母公司实现净利润 586,368,116.87 元, 母公司提取法定公积金 48,790,320.94 元, 加上年初未分配利润 1,031,812,674.18 元, 扣除 2020 年度已实施 2019 年度的分配方案合计派发现金红利 365,960,862.60 元, 2020 年度母公司实际可供股东分配的利润为 1,203,429,607.51 元。公司拟以截止 2020 年 12 月 31 日公司总股本 616,481,927 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。公司于 2019 年 11 月 27 日完成股份回购股份事项, 回购 6,547,156 股, 根据《股份回购实施细则》, 公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份, 不享有参与利润分配的权利, 故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。公司现金分红比例不变, 仍按每 10 股派发现金红利 6.00 元 (含税) 进行。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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	2016 年 03 月 08 日	长期	正常履行中

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	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-2020年）》分配公司利润	2018年01月01日	2020年12月31日	正常履行中
	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	2010年07月26日	长期	正常履行中

			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	2010年07月26日	长期	正常履行中

			务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。			
	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在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	2011 年 04 月 16 日	2020 年 5 月 19 日	履行完毕

			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					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1. 本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。	第七届董事会第十次会议、第七届监事会第五次会议	执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)

执行新收入准则对2020年资产负债表期初数影响如下(增加/(减少)):

受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-15,774,712.75	-590,539.67
合同负债	15,477,026.46	567,636.42
其他流动负债	297,686.29	22,903.25

执行新收入准则对2020年资产负债表期末数影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-22,438,998.58	-3,324,641.42
合同负债	21,985,169.84	3,301,738.17
其他流动负债	453,828.74	22,903.25

执行新收入准则对2020年利润表影响如下（增加/（减少））：

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	64,592,349.94	23,409.43
销售费用	-64,592,349.94	-23,409.43

2.重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

子公司名称	2020年合并期间	2019年合并期间	说明
诚信药业	2020.12.11-2020.12.31	无	收购
厦门金达威体育文化传媒 有限公司	无	2019.01-2019.06	股权转让

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	165
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡敬东、葛晓萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡敬东 3 年、葛晓萍 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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
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利。	0	否	2020年5月19日,公司接到律师通知,美国最高院拒绝受理 Kaneka 的上诉请求, Kaneka 已经不能继续上诉,本案也正式结案。最终判决金达威胜诉, Kaneka 败诉。	胜诉	有利于公司辅酶 Q10 产品在美国地区销售。	2020年05月20日	巨潮资讯网第 2020-033 号公告
2019年5月28日,武汉博威德生物技术有限公司(本诉原告)起诉公司(本诉被告)	3,575.55	否	2020年6月19日法院出具调解书。	公司向武汉博威德生物技术有限公司一次性支付659万元,双方解除《协议	履行完毕		

<p>告)、全资子公司内蒙古金达威药业有限公司(第三人)及公司法定代表人江斌先生(第三人),诉讼请求本诉被告继续履行2010年10月8日与本诉原告签订的《协议书》,即自2019年5月起至2030年10月止每月按时支付服务费以及支付2017年4月至2019年4月尚欠服务费及利息,诉讼请求总计2,411.18万元。公司于2019年8月21日提起反诉,诉讼请求解除原被告双方签订的《协议书》,同时要求反诉被告返还反诉原告已支付的服务费及利息,暂计1,164.37万元。两项合计涉案金额3,575.55万元。</p>				<p>书》。</p>			
---	--	--	--	------------	--	--	--

十三、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。

十四、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。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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（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	10,042.52	12.06%	9,000	是	合同约定	-	2020 年 03 月 06 日	巨潮资讯网第 2020-006 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	1,169.39	0.63%		否	合同约定	-		
合计				--	--	11,211.91	--	9,000	--	--	--	--	--
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）				2020 年 3 月 5 日召开的公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于 2020 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 2020 年度与关联方中牧股份的关联交易总金额不超过 9,000 万元。实际发生额为 10,042.52 万元，实际发生额与预计金额存在差异，是公司在日常经营过程中根据自身实际需求与市场行情变化适时调整所致，差异部分未达到董事会审议标准，符合相关规定的要求。									
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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

- 1、厦门金达威电子商务有限公司与福建恒安集团商贸有限公司签订写字楼租赁合同，租赁期自2019年1月至2020年12月；
- 2、厦门佰盛特生物科技有限公司与厦门海沧生物科技发展有限公司签订办公楼租赁合同，租赁期自2015年11月至2020年11月；已到期并续签合同，租赁期至2021年2月；
- 3、北京盈奥营养食品有限公司与宋顺平签订写字楼租赁合同，建筑面积为382.05平方米，已到期并续签合同，租赁期至2021年2月；
- 4、金达威（上海）营销策划有限公司与上海世茂房地产有限公司长宁分公司签订办公楼租赁合同，租赁期自2018年12月至2022年3月；
- 5、厦门金达威维生素有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自2020年12月至2031年5月；
- 6、内蒙古金达威药业有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自2020年12月至2031年5月；
- 7、金达威（上海）营销策划有限公司与上海净鑫置业有限公司签订办公场所租赁合同，租赁期自2020年12月至2031年5月；
- 8、诚信药业与施泽民签订房屋租赁合同用于员工居住，租赁期自2020年6月至2021年6月；
- 9、诚信药业与倪城签订房屋租赁合同用于员工居住，租赁期自2020年7月至2021年7月；
- 10、诚信药业向苏州金融租赁股份有限公司融资租赁固定资产一批（高氨氮预处理系统等设备79项），融资租赁期自2020年1月至2023年1月；

- 11、诚信药业向苏银金融租赁股份有限公司融资租赁制药设备1套，融资租赁期自2018年7月至2021年7月；
- 12、DRB与Irvine Office Towers 1 LLC签订办公场所租赁合同，租赁期自2018年9月起60个月；
- 13、DRB与Memorial Health Services签订办公场所租赁合同，租赁期自2020年3月起118个月；
- 14、DRB与Wilson Dow Avenue, LLC签订办公场所租赁合同，租赁期自2020年9月起132个月；
- 15、Vit-Best与Wilson Dow Avenue, LLC.于2015年6月签订经营场所租赁合同，租赁面积为14,000.00平方英尺，租赁期为36个月至2021年8月；
- 16、Vit-Best与Wilson Dow Avenue, LLC.于2015年6月签订经营场所租赁合同，租赁面积为15,000.00平方英尺，租赁期为48个月至2022年8月，已于2020年8月提前解约；
- 17、Vit-Best与Wilson Dow Avenue, LLC.于2012年8月签订经营场所租赁合同，向其租赁33,000.00平方英尺面积作为经营场所，2016年续签后该租赁合同租期至2020年8月，到期后未续约；
- 18、Vit-Best与DYER BUSINESS PARK, LLC签订附生效条件的房屋租赁合同，租赁期自2020年8月起125个月；
- 19、Vit-Best与THE TIERNEY FAMILY TRUS签订附生效条件的房屋续租合同，租赁期自2020年3月起10年；
- 20、Vit-Best与Crown Credit Company于2016年6月签订设备租赁合同，向其租赁5台设备，租赁期自2016年12月起60个月；
- 21、VK与DBS TRUSTEE LIMITED于2015年4月签订经营场所租赁合同，租赁期为3年，于2018年续签租赁合同，续签后租赁期至2021年5月；
- 22、VK与JG Trustee Pte. Ltd.签订经营场所租赁合同，租赁合同开始于2017年3月，租赁期限为3年，于2020年续签租赁合同，续签后租赁期至2023年3月；
- 23、VK与UOL Property Investments Pte. Ltd.签订经营场所租赁合同，租赁合同开始于2017年6月，租赁期为3年，于2020年续签租赁合同，续签后租赁期至2023年6月；
- 24、VK与HERMILL INVESTMENTS PTE LTD于2019年1月签订经营场所租赁合同，租赁期自2019年2月起3年；
- 25、VK与Marina Centre Holdings Private Limited于2018年4月签订经营场所租赁合同，租赁期自2018年5月起3年；
- 26、VK与ARMF II PTE. LTD于2016年3月签订经营场所租赁合同，租赁期为3年，于2019年续签租赁合同，续签后租赁期至2021年7月；
- 27、VK与PRIME ASSET HOLDINGS LTD. 于2019年7月签订经营场所租赁合同，租赁期自2019年12月起3年；
- 28、VK与Jackson Global Pte Ltd于2019年7月签订经营场所租赁合同，租赁期自2019年10月起3年；
- 29、VK与NORTH I PTE. LTD. 于2019年8月签订经营场所租赁合同，租赁期自2019年9月起3年；
- 30、VK与Novena Square Investment Ltd于2019年10月签订经营场所租赁合同，租赁期自2019年11月起2年；
- 31、ZIPFIZZ与Woodinville West, LLC于2020年5月签订办公及仓储场所租赁合同，租赁期60个月至2025年4月止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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

南通诚信氨基酸有限公司			2019年11月28日	1,376	连带责任保证	至2021年11月10日	否	否
南通汉瑞新材料科技有限公司			2020年01月20日	1,118	连带责任保证	至2021年1月19日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			1,118
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)			2,494
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
KUC Holding	2018年05月18日	6,727.17	2018年06月28日	6,727.17	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)			18,427.17		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			18,427.17
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
Vit-Best	2020年03月06日	10,832.77	2020年03月01日	10,832.77	连带责任保证	10年	否	是
Vit-Best	2020年08月01日	8,093.94	2020年08月01日	8,093.94	连带责任保证	125个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			18,926.71		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)			18,926.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			18,926.71		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			18,926.71
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)			18,926.71		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			20,044.71
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			37,353.88		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			39,847.88
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								11.62%

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）	2,494
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）	2,494

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

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	59,750	5,000	0
合计		59,750	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

（一）股东权益和债权人权益的保护。公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。通过签订合同、定期付款保障债权人权益，平时利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

（二）员工权益的保护。根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康，每年安排体检，组织与员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

（三）供应商、客户和消费者权益的保护。公司一直坚持为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

（四）环境保护。公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用先进环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。深入开展技术改造，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺。

（五）公司开展扶贫工作，捐赠21万元用于境内教育帮扶及精准扶贫。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司以弘扬企业社会责任精神为己任，贯彻落实证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，积极响应服务国家脱贫攻坚战略的目标要求，践行企业应尽的社会责任。公司及下属子公司从多渠道进行精准扶贫，主要从资助贫困学生、对口帮扶贫困村以及为贫困地区特定资金需求进行捐款三个方面发挥公司的企业扶贫作用。

（2）年度精准扶贫概要

公司及全资子公司金达威药业2020年度扶贫事项主要如下：

- 1、公司向新江中心小学捐款15,000元用于资助贫困生；
- 2、新冠肺炎疫情期间，金达威药业向托克托县红十字会捐款10万元，用于新冠肺炎疫情的防治工作；
- 3、2020年3月，金达威药业向“百企联百村”精准扶贫帮扶村把栅村捐款5万元；
- 4、2020年9月，金达威药业与“百企联百村”精准扶贫对口帮扶村托克托县古城镇什力邓村村委成员研究帮扶方案，并于当月捐赠4万元用于什力邓村扶贫工作的开展；
- 5、公司子公司金达威控股向教育发展有关的公益项目合计捐赠5,029.83元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	21
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2
4.2 资助贫困学生人数	人	60
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	10
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	9
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司将继续发挥社会责任精神，在今后的工作中，认真履行好各项精准扶贫任务，为社会的发展贡献出自己的一份力量。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金达威维生素	废水（COD）	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤500mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	7.494 吨	64 吨	达标
金达威维生素	废水（氨）	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤45mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB31962-2016	0.115 吨	5.6 吨	达标

素	氮)			水排放口		镇下水道水质标准 GB/T31962-2015			
金达威维生素	焚烧炉尾气 (颗粒物)	有组织排放	1	焚烧炉	≤100mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	0.409 吨	5.148 吨	达标
金达威维生素	焚烧炉尾气 (二氧化硫)	有组织排放	1	焚烧炉	≤400mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	0.134 吨	3.6 吨	达标
金达威维生素	焚烧炉尾气 (氮氧化物)	有组织排放	1	焚烧炉	≤500mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	1.275 吨	4.5 吨	达标
金达威药业	废水 (COD)	连续排放、 流量不稳定	1	排金河环保 公司处理， 排放口在金 河环保公司	101mg/L	120mg/L(《 发酵类制药 工业企业水 污染物排放 标准》 (GB21903-2008))	28.829 吨	65.7 吨	达标
金达威药业	废水(氨 氮)	连续排放、 流量不稳定	1	排金河环保 公司处理， 排放口在金 河环保公司	5.198mg/L	35mg/L(《 发酵类制药 工业企业水 污染物排放 标准》 (GB21903-2008))	1.249 吨	19.16 吨	达标
金达威药业	废气(颗粒 物)	有组织连续 排放	3	厂区内	78.2mg/m ³	80mg/m ³ (《锅炉大气 污染物排放 标准》 (GB13271-2014))	7.297 吨	47.5 吨	达标
金达威药业	废气 (SO ₂)	有组织连续 排放	3	厂区内	255mg/m ³	400mg/m ³ (《锅炉大气 污染物排放 标准》 (GB13271-2014))	23.795 吨	237.6 吨	达标

金达威药业	废气 (NOx)	有组织连续 排放	3	厂区内	318mg/m3	400mg/m3(《锅炉大气 污染物排放 标准》 (GB13271 -2014))	29.673 吨	237.6 吨	达标
金达威药业	废气 (VOCs)	有组织连续 排放	3	厂区内	6.52mg/m3	120mg/m3(大气污染物 综合排放标 准 (GB16297 -1996))	4.331 吨	180.576 吨	达标
诚信药业	废气(非甲 烷总烃)	有组织排放	1	厂区西侧废 气排放口	25mg/m3	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 -1996) 二 级标准	0.250 吨	1.035 吨	达标
诚信药业	废水 (COD)	有组织排放	1	厂区西侧污 水排放口	120mg/m3	《污水综合 排放标准》 (GB8978- 1996)	7.492 吨	10.701 吨	达标
诚信药业	废水(氨 氮)	有组织排放	1	厂区西侧污 水排放口	8mg/m3	《污水综合 排放标准》 (GB8978- 1996)	0.281 吨	0.649 吨	达标

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，金达威维生素环保投入458.23万元，进行“三同时”和设施提升改造，具体情况如下：

- 1、废水生化处理设施。调节池处理、水解酸化池处理、UASB厌氧反应器处理、两级好氧池处理和两级过滤处理。
- 2、废气处理设施。建设水雾喷淋处理、蒸馏回收处理、尾气内循环处理、尾气光催化氧化处理、RTO蓄热焚烧处理、布袋除尘处理、水沫除尘处理等设施。
- 3、废渣处理设施。现用一台焚烧炉处理生产中产生的有机残渣，炉渣委托专业处理机构处理。

报告期内，金达威药业环保投入1,293.72万元，具体情况如下：

- 1、污水全部委托第三方内蒙古金河环保科技有限公司处理，厂区内污水处理设施停运行，厂区生产、生活污水全部排放到金河环保公司处理，经内蒙古金河环保公司处理后达到《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》（GB21903-2008）排入园区二级污水处理厂进一步处理。
- 2、废气主要有发酵尾气、锅炉烟气及其它有机废气，发酵尾气通过集中收集后经水喷淋加碱喷淋处理设施吸附、处理，最后经25高排气筒达标外排。
- 3、热风炉烟气通过花岗岩水浴加碱脱硫处理，经碱液处理后的烟气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）经35米高烟囱高空排放，蒸汽全部使用内蒙古正昕公司集中外供蒸汽，厂内蒸汽锅炉全部停用。

4、其它有机废气经过多级冷凝加石蜡回收装置吸收有机废气，大部分有机废气全部吸附回收，少量有机废气经合并到干燥尾气25米高排气筒达标排放。

诚信药业环保设施运行情况如下：

- 1、废气治理有二氯甲烷吸附系统及15000立方的蓄热焚烧炉；对于含氯的有机废气通过“二级碱吸收+树脂吸附+RTO系统焚烧”处理；对于酸性废气通过“三级降膜水洗+两级碱吸收+RTO系统焚烧”处理；对于含氮有机废气通过“二级喷淋水吸收+酸吸收+RTO系统焚烧”处理；不含氯的有机废气通过“二级水吸收+RTO系统焚烧”处理；
- 2、废水治理系统升级，依托现有综合污水站设计处理能力为250m³/d，升级处理工艺为铁碳还原池+Fenton氧化+混凝沉淀+EGSB反应器+一级水解酸化池+一级缺氧池+好氧池+二级缺氧池+二级水解酸化池+接触氧化池。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，金达威药业所有生产项目均编制对应的项目环境影响报告书（表），并经当地环保部门批复同意后建设，所有项目均通过环保“三同时”验收，所有项目符合环保“三同时”要求。呼和浩特市生态环境局核准下发的“内蒙古金达威药业有限公司排污许可证”，证书编号：91150122756682048P001P，有效期至2025年12月31日。

报告期内，诚信药业RTO项目于2020年12月1日自主验收通过专家评审。

突发环境事件应急预案

针对突发环境事件，金达威维生素重新修订突发环境事件应急预案并备案，主要内容如下：

- 1、编（修）订企业突发环境应急预案，并编制《突发环境事件风险评估报告》专项预案。
- 2、定期开展应急演练。组织厂级与车间级应急预案演练，提升全员事故防患和应急处理能力。
- 3、落实各项应急管理制度。制定《环境风险检查管理制度》、《危险化学品管理制度》、《各岗位风险识别与评价》。完善了应急资源，在原来的配置上更新、增加了气体浓度检测仪、消防服、防化服、电动和手动报警器、担架床、急救箱等，满足突发事故的应急需要。各车间根据本车间生产、使用、储存、处置的危险化学品性质配置适宜的防毒面具、长管呼吸器、防护面罩、防护服、耐酸碱手套、水靴等应急抢险装备，生产现场合适部位配置消防栓、水带、水枪、各类灭火器、黄沙等器材；各车间检修组根据可能出现的危险情况配置堵漏、堵孔等器材。

针对突发环境事件，金达威药业有如下应急预案：

- 1、已制定《内蒙古金达威药业有限公司突发环境事件应急预案》，并于2015年在托克托县环境保护局备案，备案号150122—2015—001—M。2020年又进行了重新修订，并于2020年4月27日报请当地环保部门呼和浩特市生态环境局托克托县分局进行了备案，备案号150122—2020—001—M。
- 2、每年结合安全、消防进行各类泄漏演练，应急物资齐全。

环境自行监测方案

报告期内，金达威维生素严格按照企业自行监测方案的要求开展企业自行监测工作，并及时录入污染源企业自行监测管理系统，自行监测方案按国版排污许可证的监测要求进行修改。全年自行监测情况如下：

- 1、废水排放监测项目有化学需氧量、氨氮、pH值、生化需氧量、石油类、悬浮物；其中化学需氧量、氨氮、pH值为自动监测，每两小时监测一次。全年设备运转率100%，数据传输100%。生化需氧量、总氮、悬浮物委托厦门安格思安全环保技术有限公司监测，每月监测一次，共监测12次，无超标情况。
- 2、RTO、B楼顶尾气排放口监测项目有非甲烷总烃，委托厦门安格思安全环保技术有限公司每半年手工监测一次，共监测2次，无超标情况。
- 3、焚烧炉烟道排放口监测项目有氮氧化物、二氧化硫、烟尘，委托厦门安格思安全环保技术有限公司每季度手工监测一次，共监测4次，无超标情况。
- 4、厂界噪声委托厦门安格思安全环保技术有限公司每季度手工监测一次，无超标情况。

报告期内，金达威药业制定了公司《2020年自行监测方案》，按方案委托第三方检测机构内蒙古谱尼检测公司进行自行检测。

报告期内，诚信药业实行自主监测，废水一季度一次，废气一年一次，均正常。

其他应当公开的环境信息

金达威药业通过媒体网站公布公司相关环保信息，内蒙古托克托县政府网等网站平台公示了公司相关环保信息。

诚信药业设有固废公示牌，已公示至厂门口。

其他环保相关信息

2020年12月25日，金达威维生素被厦门市生态环境局评为厦门市2020年第二批“环保诚信企业”，列入第五批环保守信红名单，同时列为跨部门联合激励对象；公司及金达威生物科技被评为“环保良好企业”。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,972	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,668	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
#厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	34.34%	211,712,732	-6,162,900	0	211,712,732	质押	68,860,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	21.33%	131,469,593	-8,264,821	0	131,469,593		
厦门特工开发有限公司	国有法人	4.83%	29,762,564	-6,164,822	0	29,762,564	质押	15,000,000

俞蒙	境内自然人	1.16%	7,142,432	-6,474,948	0	7,142,432		
厦门金达威集团股份有限公司回购专用证券账户	其他	1.06%	6,547,156	0	0	6,547,156		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.86%	5,286,566	505,938	0	5,286,566		
全国社保基金六零四组合	其他	0.64%	3,920,000	-5,080,000	0	3,920,000		
#郑丽雅	境内自然人	0.38%	2,366,600	2,366,600	0	2,366,600		
钱光海	境内自然人	0.32%	1,980,000	1,980,000	0	1,980,000		
#杨阳	境内自然人	0.29%	1,796,061	1,796,061	0	1,796,061		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
#厦门金达威投资有限公司	211,712,732	人民币普通股	211,712,732					
中牧实业股份有限公司	131,469,593	人民币普通股	131,469,593					
厦门特工开发有限公司	29,762,564	人民币普通股	29,762,564					
俞蒙	7,142,432	人民币普通股	7,142,432					
厦门金达威集团股份有限公司回购专用证券账户	6,547,156	人民币普通股	6,547,156					
香港中央结算有限公司	5,286,566	人民币普通股	5,286,566					
全国社保基金六零四组合	3,920,000	人民币普通股	3,920,000					
#郑丽雅	2,366,600	人民币普通股	2,366,600					
钱光海	1,980,000	人民币普通股	1,980,000					
#杨阳	1,796,061	人民币普通股	1,796,061					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东厦门金达威投资有限公司持有 211,712,732 股股份，其中通过普通证券账户持有 183,212,732 股股份，通过投资者信用证券账户持有 28,500,000 股股份；公司股东郑丽雅持有 2,366,600 股股份，全部通过投资者信用证券账户持有；公司股东杨阳持有 1,796,061 股股份，其中通过普通证券账户持有 170,300 股股份，通过投资者信用账户持有 1,625,761 股股份。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门金达威投资有限公司	江斌	1997 年 03 月 25 日	91350200612284884B	对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；其他未列明的专业咨询服务（不含需经许可审批的项目）；建材批发；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；五金产品批发；电气设备批发；其他机械设备及电子产品批发；其他贸易经纪与代理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

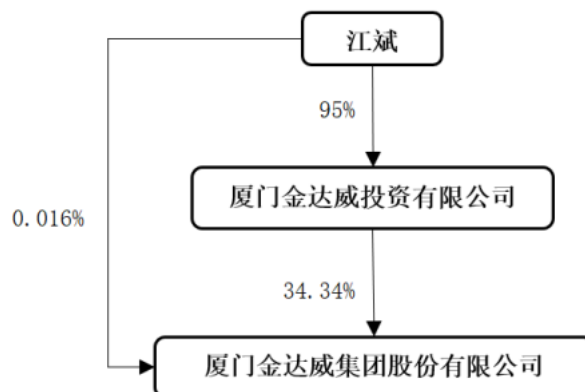
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
江斌	本人	中国	否
主要职业及职务	见本报告第九节相关内容。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中牧实业股份有限公司	王建成	1998 年 12 月 25 日	84,240.80 万元	加工、生产饲料原料、饲料、饲料添加剂、动物保健品、畜禽制品及其相关产品；粮食收购；销售兽药、饲料原料、饲料、饲料添加剂、动物保健品、畜禽制品及其相关产品、畜牧业生产资料；研究开

				发饲料新品种、饲料新技术；出租商业、办公用房；与以上项目相关的技术咨询、服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。
--	--	--	--	---

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
江斌	董事长、 总经理	现任	男	54	2001年 06月13 日	2022年 04月12 日	100,000	0	0	0	100,000
陈佳良	董事、常 务副总经 理	现任	男	57	2001年 06月13 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
洪航	董事、副 总经理、 财务总 监、	现任	男	39	2016年 04月12 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
王建成	副董事长	现任	男	58	2017年 05月24 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
黄金鑑	董事	现任	男	58	2018年 12月13 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
高志松	董事	现任	男	47	2017年 05月24 日	2021年 01月15 日	0	0	0	0	0
龙小宁	独立董事	现任	女	50	2016年 04月12 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
黄兴李	独立董事	现任	男	47	2016年 04月12 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
陆翔	独立董事	现任	女	50	2016年 04月12 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
王水华	监事会主 席	现任	男	55	2015年 08月20 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0

孟新林	监事	离任	男	61	2004年 06月12 日	2020年 04月30 日	0	0	0	0	0
李丹	监事	现任	女	49	2020年 04月30 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
林水山	监事	现任	男	57	2016年 04月12 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
张水陆	副总经理	现任	男	56	2004年 06月12 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
詹光煌	副总经理	现任	男	56	2008年 04月08 日	2022年 04月12 日	0	0	0	0	0
马国清	副总经理	现任	男	57	2016年 04月12 日	2022年 04月12 日	10,000	0	0	0	10,000
洪彦	董事会秘 书，副总 经理	现任	女	56	2004年 06月12 日	2022年 04月12 日	10,000	0	0	0	10,000
合计	--	--	--	--	--	--	120,000	0	0	0	120,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孟新林	职工代表监事	离任	2020年04月30日	主动离职
李丹	职工代表监事	被选举	2020年04月30日	由公司职工代表大会投票选举产生

三、任职情况

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

江斌先生：工商管理硕士，1997年至今任公司董事长、2010年4月至今任公司总经理。2014年7月起任金达威控股有限公司执行董事；2014年6月起任厦门金达威电子商务有限公司执行董事；2014年11月起任KUC Holding首席执行官；2014年12月起任Kingdomway America, LLC首席执行官；2015年3月起任Doctor's Best Inc.董事长；2015年4月起任迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司执行董事；2015年9月起任VitaBest Nutrition, Inc. 首席执行官；2015年10月起任Kingdomway Nutrition, Inc. 首席执行官；2015年12月起任KINGDOMWAY PTE. LTD.董事；2016年4月起任舞昆健康食品株式会社董事、VITAKIDS PTE. LTD.董事、PINK OF HEALTH PTE. LTD.董事；2016年12月起任道洪集团有限公司董事；2017年1月起任Kingdomway USA

Corp. 首席执行官；2018年7月起任Zipfizz Corporation首席执行官；2018年10月起任iHerb Hong Kong Limited董事；2019年1月起任金达威（上海）营销策划有限公司执行董事；2019年3月起任厦门金达威投资有限公司执行董事；兼任厦门上市公司协会副会长、厦门企业和企业家联合会副会长。

陈佳良先生：大专，2001年6月至今任公司董事。2006年11月至今，任厦门鑫达威国际贸易有限公司执行董事、总经理；2012年5月至今，任内蒙古金达威药业有限公司董事；2013年4月至今，任公司常务副总经理；2014年12月至今，任厦门金达威维生素有限公司董事长。

洪航先生：本科、会计师，AIA（国际会计师）。2016年4月至今任公司副总经理、财务总监；2019年4月至今任公司董事。

2014年2月至2015年9月任通用电气（中国）有限公司全球运营亚太中心业务整合副总监；2015年9月至2016年4月任阿里巴巴集团家庭互联网事业部财务总监。

王建成先生：本科，兽医师，2017年5月至今任公司董事、副董事长。曾任农业部直属机关团委书记、中亚动物保健品总公司总经理、中牧实业股份有限公司董事、总经理、党委书记，中国牧工商（集团）总公司副总经理等职。现任中国牧工商集团有限公司董事长、党委书记，《中国畜牧业》杂志社编委会副主任，中牧实业股份有限公司董事长、党委书记。

黄金鑑先生：本科，高级审计师，2018年11月至今任公司董事。曾任农业部审计局干部，中国农垦（集团）总公司审计室主任，中农发种业集团股份有限公司董事、副总经理、党总支书记、党委副书记、纪委书记、总会计师兼董事会秘书。现任中牧股份总会计师（财务负责人），乾元浩生物股份有限公司董事。

高志松先生：本科，高级经济师，高级工程师，2017年5月至2021年1月任公司董事。

龙小宁女士：博士，2016年4月至今任公司独立董事。2011年至今任厦门大学王亚南经济研究院和经济学院教授、博士生导师；2012年6月至2017年6月任富贵鸟股份有限公司独立董事。

黄兴李先生：博士，厦门大学管理学院副教授，2016年4月至今任公司独立董事。2017年6月至今任瑞芯微电子股份有限公司独立董事；2019年5月至今任嘉亨家化股份有限公司独立董事；2019年12月至今担任三安光电股份有限公司独立董事；2019年12月至今担任福建侨龙应急装备股份有限公司独立董事。

陆翔女士：会计硕士，注册会计师，2016年4月至今任公司独立董事。2012年6月至2019年3月任职于致同会计师事务所厦门分所；2019年5月至今任职于容诚会计师事务所。

王水华先生：本科，高级畜牧师，2015年7月至今任公司监事、监事会主席。曾任中牧股份动物营养品商务部总经理，中牧股份职工监事、总经理助理。现任中牧股份副总经理，中牧连锁执行董事、总经理，成都华罗生物科技有限公司董事长。

林水山先生：2016年4月至今任公司监事。2012年5月至2015年7月任厦门金达威集团股份有限公司采购部任副经理；2015年8月至2016年5月任厦门金达威维生素有限公司物料部副经理；2016年6月至2019年4月任内蒙古金达威药业有限公司经营部经理；2019年4月至今任内蒙古金达威药业有限公司总经理助理。

李丹女士：教授级高级工程师，2020年4月至今任公司监事。2010年10月至2012年11月任厦门金达威集团股份有限公司技术中心副主任；2012年11月至2014年4月任厦门金达威集团股份有限公司人力资源部经理、总裁办主任；2014年4月至2019年4月任内蒙古金达威药业有限公司总经理助理兼副总工程师；2019年4月至今任内蒙古金达威药业有限公司副总经理。

张水陆先生：本科，2004年6月至今任公司副总经理。2014年12月起任厦门金达威维生素有限公司董事、总经理，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事；2014年12月起任厦门金达威生物科技有限公司董事长；曾任内蒙古金达威药业有限公司总经理，厦门金达威生物科技有限公司执行董事、总经理和东孚分公司负责人。

詹光煌先生：本科，2008年4月至今任公司副总经理。2012年5月至今任内蒙古金达威药业有限公司董事长；曾任内蒙古金达威药业有限公司总经理。

马国清先生：大专，2016年4月至今任公司副总经理。2013年9月至2018年8月任厦门佰盛特生物科技有限公司董事；2013年9月起任内蒙古金达威药业有限公司监事，兼任厦门鑫达威国际贸易有限公司执行监事；2014年8月起任厦门金达威电子商务有限公司监事；2015年4月起任迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司监事；2016年3月起任上海燃卡贸易有限公司监事；曾任公司董事、财务总监。

洪彦女士：硕士，2004年6月至今任公司董事会秘书。2011年11月至今任公司副总经理；2014年12月起任厦门金达威维生素有限公司监事；2015年10月起任Kingdomway Nutrition, Inc.董事；2015年12月起任KINGDOMWAY PTE. LTD.董事；2019年1月起任金达威（上海）营销策划有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王建成	中牧实业股份有限公司	董事	2016年08月01日		是
王建成	中牧实业股份有限公司	董事长、党委书记	2016年12月01日		是
黄金鑑	中牧实业股份有限公司	总会计师	2018年09月01日		是
王水华	中牧实业股份有限公司	副总经理	2017年12月08日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
江斌	厦门金达威电子商务有限公司	执行董事	2014年06月09日		否
江斌	金达威控股有限公司	执行董事	2014年07月14日		否
江斌	KUC Holding	首席执行官	2014年11月06日		否

江斌	Kingdomway America, LLC	首席执行官	2014 年 12 月 17 日		否
江斌	Doctor's Best Inc.	董事长	2015 年 03 月 03 日		否
江斌	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	执行董事	2015 年 04 月 27 日		否
江斌	VitaBest Nutrition, Inc.	首席执行官	2015 年 09 月 08 日		是
江斌	Kingdomway Nutrition, Inc.	首席执行官	2015 年 10 月 27 日		否
江斌	KINGDOMWAY PTE. LTD.	董事	2015 年 12 月 01 日		否
江斌	舞昆健康食品株式会社	董事	2016 年 04 月 01 日		否
江斌	VITAKIDS PTE. LTD.	董事	2016 年 04 月 12 日		否
江斌	PINK OF HEALTH PTE. LTD.	董事	2016 年 04 月 12 日		否
江斌	道洪集团有限公司	董事	2016 年 12 月 01 日		否
江斌	Kingdomway USA Corp.	首席执行官	2017 年 01 月 03 日		否
江斌	ZIPFIZZ CORPORATION	首席执行官	2018 年 07 月 10 日		否
江斌	艾贺博香港有限公司	董事	2018 年 12 月 26 日		否
江斌	金达威（上海）营销策划有限公司	执行董事	2019 年 01 月 09 日		否
江斌	厦门金达威投资有限公司	执行董事	2019 年 03 月 25 日		否
陈佳良	厦门鑫达威国际贸易有限公司	执行董事、 总经理	2006 年 11 月 13 日		否
陈佳良	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2015 年 05 月 01 日		否
陈佳良	厦门金达威维生素有限公司	董事长	2014 年 12 月 04 日		否
马国清	厦门鑫达威国际贸易有限公司	监事	2006 年 11 月 13 日		否

马国清	内蒙古金达威药业有限公司	监事	2013年05月01日		否
马国清	厦门金达威电子商务有限公司	监事	2014年06月09日		否
马国清	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	监事	2015年04月27日		否
马国清	上海燃卡贸易有限公司	监事	2016年03月23日		否
王建成	中国牧工商集团有限公司	董事长、党委书记	2015年03月01日		否
黄金鑑	乾元浩生物股份有限公司	董事	2019年02月27日		否
黄兴李	三安光电股份有限公司	独立董事	2019年12月26日		是
黄兴李	福建侨龙应急装备股份有限公司	独立董事	2019年12月18日		是
黄兴李	嘉亨家化股份有限公司	独立董事	2019年05月15日		是
黄兴李	瑞芯微电子股份有限公司	独立董事	2017年06月01日		是
黄兴李	厦门大学管理学院	副教授	2001年08月01日		是
陆翔	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）【原致同会计师事务所（特殊普通合伙）】	注册会计师	2012年06月18日		是
龙小宁	厦门大学王亚南经济研究院和经济学院	教授、博士生导师	2011年10月15日		是
张水陆	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012年05月01日		否
张水陆	厦门金达威维生素有限公司	董事、总经理	2014年12月04日		是
张水陆	厦门金达威生物科技有限公司	董事长	2014年12月15日		否
詹光煌	内蒙古金达威药业有限公司	董事长	2012年05月01日		是
洪彦	厦门金达威维生素有限公司	监事	2014年12月04日		否
洪彦	Kingdomway Nutrition, Inc.	董事	2015年11月05日		否

洪彦	KINGDOMWAY PTE. LTD	董事	2015 年 12 月 01 日		否
洪彦	金达威（上海）营销策划有限公司	监事	2019 年 01 月 09 日		否
王水华	中牧农业连锁发展有限公司	总经理	2015 年 05 月 01 日		否
王水华	中牧农业连锁发展有限公司	执行董事	2013 年 04 月 01 日		否
王水华	成都华罗生物科技有限公司	董事长	2014 年 07 月 01 日		否
林水山	内蒙古金达威药业有限公司	总经理助理	2019 年 04 月 03 日		是
李丹	内蒙古金达威药业有限公司	副总经理	2019 年 04 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2020年度在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务根据《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
江斌	董事长、总经理	男	54	现任	259	否
陈佳良	董事、常务副总经理	男	57	现任	168.34	否
洪航	董事、副总经理、财务总监	男	39	现任	152.11	否
王建成	副董事长	男	58	现任	0	是
高志松	董事	男	47	现任	0	否
黄金鑑	董事	男	58	现任	0	是
黄兴李	独立董事	男	47	现任	7.2	否
陆翔	独立董事	女	50	现任	7.2	否
龙小宁	独立董事	女	50	现任	7.2	否

王水华	监事会主席	男	55	现任	0	是
孟新林	监事	男	61	离任	15.48	否
李丹	监事	女	49	现任	24.61	否
林水山	监事	男	57	现任	79.97	否
张水陆	副总经理	男	56	现任	164.85	否
詹光煌	副总经理	男	56	现任	179.64	否
马国清	副总经理	男	57	现任	153.2	否
洪彦	副总经理、董 事会秘书	女	56	现任	150.79	否
合计	--	--	--	--	1,369.59	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	70
主要子公司在职员工的数量（人）	1,933
在职员工的数量合计（人）	2,003
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,991
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,027
销售人员	161
技术人员	207
财务人员	51
行政人员	382
采购人员	32
质量人员	131
其他人员	12
合计	2,003
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	445

大专	380
中专、高中	962
初中以下	216
合计	2,003

2、薪酬政策

公司建立了较为科学的薪酬管理制度及健全的激励机制，通过合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务。继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

3、培训计划

公司制定了员工培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训涵盖工艺技能、工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁操作规程等各个方面，并要求考核合格后方可上岗。公司通过制定激励制度，鼓励员工通过各种途径，不断提高自身的学历水平、专业技能和职业素养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司组织运作有效；各机构之间的管理、分工、协作和信息沟通关系通畅；公司组织机构体现了分工明确、相互制约的治理原则；公司修订了《公司章程》等管理制度和规则，公司高层管理人员，能够有效的履行职责。公司“三会”和高管人员的职责及制衡机制有效运作，建立了决策程序和议事规则，内部监督和反馈系统健全、有效。

公司建立了符合现代企业制度的法人治理结构，在中国证监会及交易所的监督下，董事会、监事会及经营管理层严格按照公司法及公司章程运作，为公司内部控制制度的正常运行提供了良好的基础。公司的董事、监事及高级管理人员，包括董事长、其他董事、监事及其他高管人员，诚实守信，具有丰富的企业工作经验，能很好的胜任各自的岗位职责。对于海外子公司的管理，公司遵循：1、遵守所处国家和地区的法律法规及行业监管；2、尊重文化差异及企业运营模式，保持原有管理团队的稳定性，形成高效良好的管理与控制；3、投资决策及融资计划由集团统一控制；4、建立必要的考核制度，设置考核指标进行预算管理和经营业绩KPI管理，每年1月制定预算和业绩KPI，每月跟踪考核。并根据考核结果计算当年度管理团队业绩奖励；5、建立分析和汇报机制，明确每月每季度需要提交的报表、分析和其他资料报告，对境外子公司财务制度建立提供支持，定期到海外子公司进行财务监察；6、聘请境内外的第三方中介机构进行定期进行财务、税务等审核。

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东厦门金达威投资有限公司，具有独立完整的业务和自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	64.01%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 08 日	巨潮资讯网第 2020-031 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄兴李	7	3	4	0	0	否	1
陆翔	7	3	4	0	0	否	1
龙小宁	7	3	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在报告期内本持着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席董事会、股东大会、专门委员会会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况、内部控制建设和董事会决议的执行情况，关注外部环境对公司造成的影响。对公司财务报表审计等事项认真监督，并对公司定期报告、购买理财产品、关联交易、利润分配、续聘审计机构、计提资产减值准备、对外担保情况、控股股东及其他关联方占用公司资金情况等事项发表独立意见。独立董事能够知悉公司的生产经营情况、财务情况，在董事会决策和公司经营管理中发挥独立作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。2020年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照相关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展如下工作：

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会共召开5次会议，按照深圳证券交易所《上市公司规范运作指引（2020年修订）》和公司《审计委员会议事规则》的规定，定期审核公司财务状况和经营情况，对公司2019年年度财务报告、2020年季度财务报告、2020年半年度财务报告等进行了审议，并审议了公司内部审计部提交的年度及每季度内审工作报告和内审工作计划。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅公司的财务报表，与年审注册会计师针对2019年年报审计事项进行沟通。在年审注册会计师进场后，多次与其沟通并督促其在约定时限内提交审计报告。年审结束后，审阅了公司的财务报表并将审计意见提交公司董

事会审议。报告期内，审计委员会审议了公司关于续聘会计师事务所的议案，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2020年度财务报告的审计机构，并将此议案提交董事会审议。此外，审计委员会对公司2019年度内控报告、计提资产减值准备、会计政策变更等事项进行了审议。

（二）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开1次会议。审议通过对公司董事、高级管理人员2019年度工作情况的评估，并将议案提交董事会审议。

（三）战略委员会

报告期内，战略委员会共召开1次会议。对公司2019年经营计划执行情况及2020年经营发展规划进行了讨论。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开1次会议。对公司2019年度薪酬情况进行评估并对公司2020年度公司经营绩效考核方案进行审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员薪酬情况进行评估并对2020年度经营绩效考核方案进行审议。公司高级管理人员奖励方案由公司董事会审议通过。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年03月31日
内部控制评价报告全文披露索引	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1.董事、监事和高级管理人员发生舞弊行为；2.对财务报告内部控制监督无效或已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；3.财务信息系统存在重大缺陷，导致系统整体数据存在重大差错风险，而财务报表等相关财务数据主要依赖信息系统。重要缺陷：1.反舞弊程序和控制措施存在一般性缺陷；2.对财务报告内部控制监督存在运行缺陷或已经发现并报告给管理层的较大缺陷在合理的时间内未加以改正；3.财务信息系统存在较大缺陷，导致系统整体数据存在较大差错风险，而财务报表等相关财务数据主要依赖信息系统。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他一般性控制缺陷。	重大缺陷：1.重大决策事项未按程序执行导致重大缺失；2.违反国家法律法规并受到巨额处罚；3.全球媒体频现公司直接责任的重大负面新闻 4.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。重要缺陷：1.决策事项未按程序执行导致产生较大缺失；2.违反国家法律法规并受到一般性处罚；3.一般媒体出现公司直接责任的负面新闻，波及局部区域；4.重要业务制度或系统存在缺陷。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他一般性控制缺陷。
定量标准	潜在错报金额占净资产的百分比：重大缺陷 $\geq 1\%$ ，重要缺陷 $\geq 0.5\%$ 且 $< 1\%$ ，一般缺陷 $< 0.5\%$	潜在错报金额占净资产的百分比，重大缺陷 $\geq 1\%$ ，重要缺陷 $\geq 0.5\%$ 且 $< 1\%$ ，一般缺陷 $< 0.5\%$
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	证券时报、证券日报、巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 30 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZA10710 号
注册会计师姓名	胡敬东、葛晓萍

审计报告正文

厦门金达威集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门金达威集团股份有限公司（以下简称金达威）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金达威2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
<p>事项描述：</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十九）。</p> <p>2020年度，金达威公司销售产品确认的主营业务收入为人民币349,326.51万元。金达威公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。</p> <p>我们认为金达威公司财务报表中最重要的是营业收入，我们将金达威公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：</p> <p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品或服务控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p>

	5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
(二) 商誉的减值	
<p>事项描述：</p> <p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十八）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（十五）。</p> <p>截至2020年12月31日，金达威公司商誉的账面价值合计人民币60,183.46万元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的评估报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p>	<p>审计应对：</p> <p>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</p> <p>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>4、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>5、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>6、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>

四、其他信息

金达威管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金达威2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金达威的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金达威持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金达威不能持续经营。

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

(六) 就金达威中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	855,724,723.47	594,265,479.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	19,513.94	123,869,967.13
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	398,141,898.73	391,610,465.50
应收款项融资	39,741,920.43	43,783,279.00
预付款项	31,132,009.83	39,254,159.45
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	18,143,702.59	15,686,292.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	690,065,656.34	474,362,382.02
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	60,603,224.96	335,148,597.77
流动资产合计	2,093,572,650.29	2,017,980,622.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,995,122.30	57,317,615.05
其他权益工具投资	835,848,137.69	827,488,860.00
其他非流动金融资产	59,742,386.34	78,667,869.10
投资性房地产		
固定资产	588,484,676.02	519,968,767.97
在建工程	424,929,998.29	185,127,567.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	396,093,888.58	379,355,167.59
开发支出		
商誉	601,834,567.20	528,345,135.80
长期待摊费用	8,481,425.35	10,587,610.17
递延所得税资产	79,300,402.00	63,129,284.40
其他非流动资产	8,386,261.72	30,578,598.73
非流动资产合计	3,059,096,865.49	2,680,566,475.89
资产总计	5,152,669,515.78	4,698,547,098.55
流动负债：		

短期借款	260,344,611.11	400,205,416.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	12,748,154.72	10,575,416.77
应付票据		
应付账款	273,572,741.37	210,010,498.06
预收款项		15,774,712.75
合同负债	21,985,169.84	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	97,648,598.84	75,255,059.02
应交税费	41,992,470.27	52,052,565.65
其他应付款	45,207,420.95	29,048,070.44
其中：应付利息		
应付股利	106,891.55	112,147.90
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	313,560,172.80	53,834,063.11
其他流动负债	11,583,525.54	14,296,610.00
流动负债合计	1,078,642,865.44	861,052,412.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	400,473,872.81	776,119,183.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,282,586.65	313,120.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		4,830,000.00

递延收益	59,038,325.71	29,426,388.45
递延所得税负债	117,934,729.37	72,049,818.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	581,729,514.54	882,738,510.33
负债合计	1,660,372,379.98	1,743,790,922.80
所有者权益：		
股本	616,481,927.00	616,481,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	885,282,378.95	885,282,378.95
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46
其他综合收益	55,171,135.13	127,559,913.85
专项储备		
盈余公积	308,240,963.50	259,450,642.56
一般风险准备		
未分配利润	1,663,250,712.37	1,118,794,134.59
归属于母公司所有者权益合计	3,428,400,989.49	2,907,542,869.49
少数股东权益	63,896,146.31	47,213,306.26
所有者权益合计	3,492,297,135.80	2,954,756,175.75
负债和所有者权益总计	5,152,669,515.78	4,698,547,098.55

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	237,968,064.37	218,227,823.18
交易性金融资产		65,200,108.22
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,592,076.24	3,522,932.49
应收款项融资		
预付款项	80,248,110.52	678,459.76

其他应收款	38,174,916.81	142,726,790.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,569.92	43,265.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	265,014,462.71
流动资产合计	409,018,737.86	695,413,842.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,499,345,932.94	2,181,240,460.35
其他权益工具投资	18,708,164.60	18,947,280.00
其他非流动金融资产	59,742,386.34	78,667,869.10
投资性房地产	36,645,140.80	38,615,476.05
固定资产	14,940,029.64	19,825,774.94
在建工程		54,874,776.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,087,930.60	42,965,399.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,521,291.54	27,790,520.10
其他非流动资产	12,413.15	12,413.15
非流动资产合计	2,667,003,289.61	2,462,939,969.25
资产总计	3,076,022,027.47	3,158,353,811.96
流动负债：		
短期借款	100,241,111.11	200,205,416.67
交易性金融负债		
衍生金融负债	12,748,154.72	10,575,416.77

应付票据		200,000,000.00
应付账款	1,486,498.76	2,076,455.88
预收款项		3,324,641.42
合同负债	499,498.62	
应付职工薪酬	16,487,272.88	13,017,430.34
应交税费	2,733,084.40	2,402,857.23
其他应付款	4,307,606.83	6,487,113.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	690.27	
流动负债合计	138,503,917.59	438,089,331.87
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		4,830,000.00
递延收益	21,623,111.29	22,023,750.01
递延所得税负债	11,477,898.59	7,591,994.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,101,009.88	34,445,744.35
负债合计	171,604,927.47	472,535,076.22
所有者权益：		
股本	616,481,927.00	616,481,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	886,377,472.04	886,377,472.04
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46

其他综合收益	-10,086,742.59	-8,277,852.58
专项储备		
盈余公积	308,240,963.50	259,450,642.56
未分配利润	1,203,429,607.51	1,031,812,674.18
所有者权益合计	2,904,417,100.00	2,685,818,735.74
负债和所有者权益总计	3,076,022,027.47	3,158,353,811.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,504,406,641.70	3,191,784,933.45
其中：营业收入	3,504,406,641.70	3,191,784,933.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,386,301,582.57	2,370,888,965.07
其中：营业成本	1,673,214,813.61	1,674,792,523.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,984,510.26	20,886,228.91
销售费用	236,488,152.36	275,705,033.43
管理费用	315,190,693.90	282,237,976.99
研发费用	73,710,013.24	65,809,806.28
财务费用	66,713,399.20	51,457,395.55
其中：利息费用	32,698,355.41	49,993,508.55
利息收入	14,670,660.91	11,216,628.53
加：其他收益	21,309,874.42	30,947,534.51
投资收益（损失以“－”号填	35,389,260.12	19,241,427.55

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,718,391.39	-884,745.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	9,627,530.80	6,755,478.71
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）	15,373,758.12	30,537,836.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,420,056.36	-898,018.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,519,527.49	-319,941,364.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,438.86	5,971.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,131,102,919.52	580,789,355.36
加：营业外收入	21,879,200.41	33,822,177.13
减：营业外支出	7,311,369.71	2,750,099.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,145,670,750.22	611,861,432.70
减：所得税费用	192,298,326.57	157,989,887.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	953,372,423.65	453,871,545.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	953,372,423.65	453,871,545.03
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.归属于母公司股东的净利润	959,207,761.32	450,709,531.58
2.少数股东损益	-5,835,337.67	3,162,013.45
六、其他综合收益的税后净额	-76,057,703.27	31,131,254.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-72,388,778.72	29,805,286.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44,493,100.16	42,342,470.88

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	44,493,100.16	42,342,470.88
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	-116,881,878.88	-12,537,184.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-1,629,553.46	-7,931,562.58
6.外币财务报表折算差额	-115,252,325.42	-4,605,622.11
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,668,924.55	1,325,968.20
七、综合收益总额	877,314,720.38	485,002,799.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	886,818,982.60	480,514,817.77
归属于少数股东的综合收益总额	-9,504,262.22	4,487,981.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.57	0.73
(二) 稀释每股收益	1.57	0.73

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	41,371,125.08	196,813,899.43
减：营业成本	30,204,852.65	184,798,352.17
税金及附加	2,246,110.57	1,258,157.80
销售费用	6,628,821.04	8,619,382.27
管理费用	28,783,919.63	31,664,357.24
研发费用	625,834.90	1,531,081.61
财务费用	10,796,645.07	-100,225.91
其中：利息费用	11,089,787.20	6,324,421.82
利息收入	7,319,649.41	10,065,982.38
加：其他收益	7,845,985.56	17,123,755.13
投资收益（损失以“-”号填列）	607,387,627.47	1,024,901,003.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,160,470.59	-1,862,955.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	9,627,530.80	6,663,602.26
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）	15,543,617.03	30,367,977.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,427,045.87	-5,984,116.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,900,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,036,081.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	581,471,206.97	1,026,551,414.19
加：营业外收入	5,603,170.89	326,364.95
减：营业外支出	401,647.05	103,645.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	586,672,730.81	1,026,774,134.09
减：所得税费用	304,613.94	6,935,340.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	586,368,116.87	1,019,838,793.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	586,368,116.87	1,019,838,793.82

(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	-1,629,553.46	-8,277,852.58
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-346,290.00
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		-346,290.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,629,553.46	-7,931,562.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-1,629,553.46	-7,931,562.58
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	584,738,563.41	1,011,560,941.24
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.96	1.66
(二) 稀释每股收益	0.96	1.66

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	3,617,400,981.32	3,241,579,531.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,702,622.92	54,529,957.39
收到其他与经营活动有关的现金	51,912,659.48	129,690,877.03
经营活动现金流入小计	3,696,016,263.72	3,425,800,366.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,711,778,897.36	1,609,295,440.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	363,642,677.47	329,402,358.81
支付的各项税费	288,511,488.02	231,297,668.48
支付其他与经营活动有关的现金	364,233,887.95	337,424,723.90
经营活动现金流出小计	2,728,166,950.80	2,507,420,192.09
经营活动产生的现金流量净额	967,849,312.92	918,380,174.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,124,270.17	
取得投资收益收到的现金	19,651,354.78	9,243,854.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,743,773.41	757,706.81

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,531,685,605.00	1,156,100,000.00
投资活动现金流入小计	1,599,205,003.36	1,171,201,561.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,724,468.22	175,731,982.19
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	248,237,972.24	27,513,907.82
支付其他与投资活动有关的现金	1,101,340,000.00	1,247,100,000.00
投资活动现金流出小计	1,599,302,440.46	1,450,345,890.01
投资活动产生的现金流量净额	-97,437.10	-279,144,328.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		34,183,380.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,183,380.00
取得借款收到的现金	278,323,470.40	736,864,760.42
收到其他与筹资活动有关的现金		75,800,000.00
筹资活动现金流入小计	278,323,470.40	846,848,140.42
偿还债务支付的现金	546,800,674.50	659,805,963.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	395,057,942.24	558,763,123.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	317,524.03	438,733.02
支付其他与筹资活动有关的现金	976,505.76	100,376,165.77
筹资活动现金流出小计	942,835,122.50	1,318,945,252.75
筹资活动产生的现金流量净额	-664,511,652.10	-472,097,112.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,794,726.54	4,984,445.35
五、现金及现金等价物净增加额	259,445,497.18	172,123,178.36
加：期初现金及现金等价物余额	395,526,630.71	223,403,452.35
六、期末现金及现金等价物余额	654,972,127.89	395,526,630.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	54,010,484.71	540,449,630.49
收到的税费返还	1,323,797.65	44,651,300.04
收到其他与经营活动有关的现金	31,898,338.55	12,760,528.41
经营活动现金流入小计	87,232,620.91	597,861,458.94
购买商品、接受劳务支付的现金	114,483,782.62	901,435,801.71
支付给职工以及为职工支付的现金	22,009,263.10	22,733,314.26
支付的各项税费	7,470,954.65	3,085,104.91
支付其他与经营活动有关的现金	12,046,459.15	134,782,043.24
经营活动现金流出小计	156,010,459.52	1,062,036,264.12
经营活动产生的现金流量净额	-68,777,838.61	-464,174,805.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,408,323.41	
取得投资收益收到的现金	592,227,156.88	1,026,763,959.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,061,719.36	1,498,131.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	977,583,650.00	1,056,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,728,280,849.65	2,089,862,091.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,087.00	53,227,974.69
投资支付的现金	10,615,350.00	287,752,543.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	248,237,972.24	
支付其他与投资活动有关的现金	700,140,000.00	1,041,000,000.00
投资活动现金流出小计	959,306,409.24	1,381,980,518.38
投资活动产生的现金流量净额	768,974,440.41	707,881,573.06
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	100,000,000.00	231,522,416.67
收到其他与筹资活动有关的现金		75,800,000.00
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	307,322,416.67

偿还债务支付的现金	400,000,000.00	31,317,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	377,014,955.36	497,988,108.22
支付其他与筹资活动有关的现金		100,026,127.46
筹资活动现金流出小计	777,014,955.36	629,331,235.68
筹资活动产生的现金流量净额	-677,014,955.36	-322,008,819.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,455,152.36	-527,008.53
五、现金及现金等价物净增加额	17,726,494.08	-78,829,059.66
加：期初现金及现金等价物余额	19,488,974.71	98,318,034.37
六、期末现金及现金等价物余额	37,215,468.79	19,488,974.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末 余额	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	127,559,913.85		259,450,642.56		1,118,794,134.59		2,907,542,869.49	47,213,306.26	2,954,756,175.75	
加：会计 政策变更																
前期 差错更正																
同一 控制下企业合 并																
其他																
二、本年期初 余额	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	127,559,913.85		259,450,642.56		1,118,794,134.59		2,907,542,869.49	47,213,306.26	2,954,756,175.75	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填							-72,388,778.7		48,790,320.94		544,456,577.78		520,858,120.00	16,682,840.05	537,540,960.05	

列)							2							
(一) 综合收益总额							72,388,778.72			959,207,761.32		886,818,982.60	17,000,364.08	903,819,346.68
(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							48,790,320.94		-414,751,183.54		-365,960,862.60	-317,524.03	-366,278,386.63	
1. 提取盈余公积							48,790,320.94		-48,790,320.94					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-365,960,862.60		-365,960,862.60	-317,524.03	-366,278,386.63	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95	100,026,127.46	55,171,135.13		308,240,963.50		1,663,250.71		3,428,400.98	63,896,146.31	3,492,297.13

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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		1,261,564.02		3,018,549.72	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		1,261,732.16		3,018,717.86	2,108,672.24	3,020,826,537.82

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						100,026,127.46	29,805,286.19			101,983,879.38			-		-	111,174,996.09	45,104,634.02	-	66,070,362.07	
（一）综合收益总额							29,805,286.19							450,709,531.58		480,514,817.77	4,487,981.65		485,002,799.42	
（二）所有者投入和减少资本						100,026,127.46										-	100,026,127.46	32,999,824.20	-	67,026,303.26
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						100,026,127.46										-	100,026,127.46		-	100,026,127.46
（三）利润分配										101,983,879.38				-		-			-	-
1. 提取盈余公积										101,983,879.38				-		-			-	-
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配														-		-			-	-
4. 其他														491,663,686.40		491,663,686.40	438,733.02		492,102,419.42	
（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														8,055,5 61.19	8,055,5 61.19
四、本期期末 余额	616,4 81,92 7.00				885,28 2,378. 95	100,02 6,127. 46	127,55 9,913. 85	259,45 0,642. 56	1,118, 794,13 4.59	2,907, 542,86 9.49	47,213, 306.26	2,954,7 56,175. 75			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末 余额	616,48 1,927.0 0				886,377, 472.04	100,026, 127.46	- 8,277,85 2.58		259,450, 642.56	1,031,8 12,674. 18		2,685,818, 735.74
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												

其他												
二、本年期初余额	616,481,927.00				886,377,472.04	100,026,127.46	-8,277,852.58		259,450,642.56	1,031,812,674.18		2,685,818,735.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,808,890.01		48,790,320.94	171,616,933.33		218,598,364.26
（一）综合收益总额							-1,808,890.01			586,368,116.87		584,559,226.86
（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									48,790,320.94	-414,751,183.54		-365,960,862.60
1. 提取盈余公积									48,790,320.94	-48,790,320.94		
2. 对所有者（或股东）的分配										-365,960,862.60		-365,960,862.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04	100,026,127.46	-10,086,742.59		308,240,963.50	1,203,429,607.51		2,904,417,100.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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				157,466,763.18	605,508,753.68		2,265,834,915.90
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						100,026,	-		101,983	426,191,2		419,871,12

变动金额（减少以“－”号填列）					127.46	8,277,852.58		,879.38	28.04		7.38
（一）综合收益总额									1,019,838,793.82		1,011,560,941.24
（二）所有者投入和减少资本					100,026,127.46						-100,026,127.46
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					100,026,127.46						-100,026,127.46
（三）利润分配								101,983,879.38	-593,647,565.78		-491,663,686.40
1. 提取盈余公积								101,983,879.38	-101,983,879.38		
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04	100,026,127.46	-8,277,852.58		259,450,642.56	1,031,812,674.18		2,685,818,735.74

三、公司基本情况

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

截至2020年12月31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；其他未列明企业管理服务（不含须经审批许可的项目）；其他未列明商务服务业（不含须经审批许可的项目）；依法从事对非公开交易的企业股权进行投资以及相关咨询服务；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；物业管理；广告的设计、制作、代理、发布；文化、艺术活动策划。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计

量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

类型	适用范围	风险等级	计提方式	计提比例或金额	备注
1. 应收关联方款项	所有集团内关联方应收款	低	不计提	0%	
2. 单项应收款坏账计提	有迹象表明按逾期期限方式将显著低估坏账风险和潜在损失。	高	个别认定法	按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。	
3. 按逾期信用风险计提	账期内	除以上情况外的应	低	按逾期账龄计提	0.5%
	逾期 ≤30天	收账款	低		2%
	逾期 31~90天		低		4%
	逾期 91~180天		中		10%
	逾期 181~365天		中		20%
	逾期 1~2年		高		50%
	逾期 >2年		高		100%

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

10、套期会计

1. 套期保值的分类

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

11、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“9.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调

整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济

利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	0-5%	1.9%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0-5%	6.33%-20%
运输设备	年限平均法	7-10 年	0-5%	9.5%-14.29%
电子及办公设备	年限平均法	3-7 年	0-5%	14.29%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

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

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

21、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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

22、合同负债

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

2. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

28、租赁

(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。

29、回购本公司股份

本公司回购股份按照成本法进行相关的会计处理。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。	第七届董事会第十次会议、第七届监事会第五次会议	执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

执行新收入准则对 2020 年财务报表期初数影响如下（增加/（减少））：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与收入相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会决议	预收款项	-15,774,712.75	-590,539.67
		合同负债	15,477,026.46	567,636.42
		其他流动负债	297,686.29	22,903.25

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

将与收入相关的预收款项重分类至合同负债。

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-22,438,998.58	-3,324,641.42
合同负债	21,985,169.84	3,301,738.17
其他流动负债	453,828.74	22,903.25

将与收入相关的运输服务费用调整至营业成本

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	64,592,349.94	23,409.43
销售费用	-64,592,349.94	-23,409.43

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	594,265,479.18	594,265,479.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	123,869,967.13	123,869,967.13	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	391,610,465.50	391,610,465.50	
应收款项融资	43,783,279.00	43,783,279.00	
预付款项	39,254,159.45	39,254,159.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,686,292.61	15,686,292.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	474,362,382.02	474,362,382.02	
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	335,148,597.77	335,148,597.77	
流动资产合计	2,017,980,622.66	2,017,980,622.66	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	57,317,615.05	57,317,615.05	
其他权益工具投资	827,488,860.00	827,488,860.00	
其他非流动金融资产	78,667,869.10	78,667,869.10	
投资性房地产			
固定资产	519,968,767.97	519,968,767.97	
在建工程	185,127,567.08	185,127,567.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	379,355,167.59	379,355,167.59	
开发支出			
商誉	528,345,135.80	528,345,135.80	
长期待摊费用	10,587,610.17	10,587,610.17	
递延所得税资产	63,129,284.40	63,129,284.40	
其他非流动资产	30,578,598.73	30,578,598.73	
非流动资产合计	2,680,566,475.89	2,680,566,475.89	
资产总计	4,698,547,098.55	4,698,547,098.55	
流动负债：			
短期借款	400,205,416.67	400,205,416.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	10,575,416.77	10,575,416.77	
应付票据			
应付账款	210,010,498.06	210,010,498.06	
预收款项	15,774,712.75		-15,774,712.75
合同负债		15,477,026.46	15,477,026.46
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	75,255,059.02	75,255,059.02	
应交税费	52,052,565.65	52,052,565.65	
其他应付款	29,048,070.44	29,048,070.44	
其中：应付利息			
应付股利	112,147.90	112,147.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	53,834,063.11	53,834,063.11	
其他流动负债	14,296,610.00	14,594,296.29	297,686.29
流动负债合计	861,052,412.47	861,052,412.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	776,119,183.32	776,119,183.32	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	313,120.11	313,120.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,830,000.00	4,830,000.00	
递延收益	29,426,388.45	29,426,388.45	
递延所得税负债	72,049,818.45	72,049,818.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	882,738,510.33	882,738,510.33	
负债合计	1,743,790,922.80	1,743,790,922.80	
所有者权益：			
股本	616,481,927.00	616,481,927.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	885,282,378.95	885,282,378.95	
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46	
其他综合收益	127,559,913.85	127,559,913.85	
专项储备			
盈余公积	259,450,642.56	259,450,642.56	
一般风险准备			
未分配利润	1,118,794,134.59	1,118,794,134.59	
归属于母公司所有者权益合计	2,907,542,869.49	2,907,542,869.49	
少数股东权益	47,213,306.26	47,213,306.26	
所有者权益合计	2,954,756,175.75	2,954,756,175.75	
负债和所有者权益总计	4,698,547,098.55	4,698,547,098.55	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	218,227,823.18	218,227,823.18	
交易性金融资产	65,200,108.22	65,200,108.22	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,522,932.49	3,522,932.49	
应收款项融资			
预付款项	678,459.76	678,459.76	
其他应收款	142,726,790.44	142,726,790.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	43,265.91	43,265.91	
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	265,014,462.71	265,014,462.71	
流动资产合计	695,413,842.71	695,413,842.71	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,181,240,460.35	2,181,240,460.35	
其他权益工具投资	18,947,280.00	18,947,280.00	
其他非流动金融资产	78,667,869.10	78,667,869.10	
投资性房地产	38,615,476.05	38,615,476.05	
固定资产	19,825,774.94	19,825,774.94	
在建工程	54,874,776.10	54,874,776.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,965,399.46	42,965,399.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	27,790,520.10	27,790,520.10	
其他非流动资产	12,413.15	12,413.15	
非流动资产合计	2,462,939,969.25	2,462,939,969.25	
资产总计	3,158,353,811.96	3,158,353,811.96	
流动负债：			
短期借款	200,205,416.67	200,205,416.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债	10,575,416.77	10,575,416.77	
应付票据	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付账款	2,076,455.88	2,076,455.88	
预收款项	3,324,641.42		-3,324,641.42
合同负债		3,301,738.17	3,301,738.17
应付职工薪酬	13,017,430.34	13,017,430.34	
应交税费	2,402,857.23	2,402,857.23	
其他应付款	6,487,113.56	6,487,113.56	
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		22,903.25	22,903.25
流动负债合计	438,089,331.87	438,089,331.87	
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	4,830,000.00	4,830,000.00	
递延收益	22,023,750.01	22,023,750.01	
递延所得税负债	7,591,994.34	7,591,994.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,445,744.35	34,445,744.35	
负债合计	472,535,076.22	472,535,076.22	
所有者权益：			
股本	616,481,927.00	616,481,927.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	886,377,472.04	886,377,472.04	
减：库存股	100,026,127.46	100,026,127.46	
其他综合收益	-8,277,852.58	-8,277,852.58	
专项储备			
盈余公积	259,450,642.56	259,450,642.56	
未分配利润	1,031,812,674.18	1,031,812,674.18	
所有者权益合计	2,685,818,735.74	2,685,818,735.74	
负债和所有者权益总计	3,158,353,811.96	3,158,353,811.96	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

（1）子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据2012年12月21日内蒙古自治区发展和改革委员会（内发改西开函[2012]775号）《关于确认内蒙古金达威药业有限公司主营业务符合国家鼓励类产业企业的复函》、财政部、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2020年所得税减按15%计征。

（2）子公司厦门金达威维生素有限公司

公司2019年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2020年企业所得税减按15%计征。

（3）子公司厦门金达威生物科技有限公司

公司2019年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2020年企业所得税减按15%计征。

(4) 子公司江苏诚信药业有限公司

公司2018年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2020年企业所得税减按15%计征。

3、其他

美国各州所得税税率不同，州所得税可以在联邦所得税前列支。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,172.60	117,561.42
银行存款	654,112,050.80	394,362,402.30
其他货币资金	201,448,500.07	199,785,515.46
合计	855,724,723.47	594,265,479.18
其中：存放在境外的款项总额	194,536,009.82	163,140,148.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	200,752,595.58	198,738,848.47

其他说明

本报告期无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,513.94	123,869,967.13
其中：		
银行理财产品	19,513.94	123,869,967.13
其中：		
合计	19,513.94	123,869,967.13

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,580,599.93	2.33%	4,560,182.66	47.60%	5,020,417.27	11,485,548.88	2.79%	11,003,544.00	95.80%	482,004.88
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	401,636,045.88	97.67%	8,514,564.42	2.12%	393,121,481.46	400,607,877.38	97.21%	9,479,416.76	2.37%	391,128,460.62
其中：										
合计	411,216,645.81	100.00%	13,074,747.08		398,141,898.73	412,093,426.26	100.00%	20,482,960.76		391,610,465.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4,122,003.26	4,122,003.26	100.00%	有客观证据表明已经发生信用减值
客户 2	5,458,596.67	438,179.40	8.03%	有客观证据表明已经发生信用减值
合计	9,580,599.93	4,560,182.66	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按逾期账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	314,174,527.63	1,568,559.07	0.50%
逾期 1-30 天	66,120,105.51	1,322,791.01	2.00%
逾期 31-90 天	11,476,411.74	459,056.48	4.00%

逾期 91-180 天	1,808,947.75	180,895.28	10.00%
逾期 181-365 天	2,342,342.66	468,468.09	20.00%
逾期 1 至 2 年	2,397,832.29	1,198,916.17	50.00%
逾期 2 年以上	3,315,878.30	3,315,878.32	100.00%
合计	401,636,045.88	8,514,564.42	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	404,454,251.78
1 至 2 年	3,600,391.41
2 至 3 年	3,079,027.41
3 年以上	82,975.21
3 至 4 年	18,972.11
4 至 5 年	39,964.70
5 年以上	24,038.40
合计	411,216,645.81

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	20,482,960.76	4,794,429.00		12,202,642.68		13,074,747.08
合计	20,482,960.76	4,794,429.00		12,202,642.68		13,074,747.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,202,642.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	41,342,406.04	10.05%	546,113.98
第二名	41,198,499.86	10.02%	544,720.32
第三名	29,068,429.50	7.07%	145,342.15
第四名	22,305,370.65	5.42%	111,526.86
第五名	22,110,355.09	5.38%	119,961.56
合计	156,025,061.14	37.94%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,741,920.43	43,783,279.00

合计	39,741,920.43	43,783,279.00
----	---------------	---------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	43,783,279.00	173,202,876.32	177,244,234.89		39,741,920.43	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,275,154.64	97.25%	38,918,767.74	99.15%
1 至 2 年	430,655.80	1.38%	295,966.21	0.75%
2 至 3 年	236,615.74	0.76%	10,498.06	0.03%
3 年以上	189,583.65	0.61%	28,927.44	0.07%
合计	31,132,009.83	--	39,254,159.45	--

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	3,582,510.57	11.51
第二名	1,756,000.00	5.64
第三名	1,386,411.70	4.45
第四名	1,313,640.50	4.22
第五名	1,174,253.63	3.77
合计	9,212,816.40	29.59

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,143,702.59	15,686,292.61
合计	18,143,702.59	15,686,292.61

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	248,097.51	221,562.51
租赁押金	5,631,117.32	4,220,482.95
保证金	8,969,791.64	12,354,997.97
代垫费用	8,083,829.23	1,992,836.49
向客户及供应商索赔款	414,207.24	2,150,542.57
其他	939,796.69	700,960.06
合计	24,286,839.63	21,641,382.55

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	443,953.12	3,459,276.11	2,051,860.71	5,955,089.94
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	52,454.36			52,454.36
本期转回	332,768.99	1,478,820.11	4,830,066.48	6,641,655.58
本期核销			2,005,428.67	2,005,428.67
其他变动	661,264.55		8,121,412.44	8,782,676.99
2020 年 12 月 31 日余额	824,903.04	1,980,456.00	3,337,778.00	6,143,137.04

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,248,217.29
1 至 2 年	1,256,880.57
2 至 3 年	476,465.19
3 年以上	5,305,276.58
3 至 4 年	533,196.34
4 至 5 年	595,851.24
5 年以上	4,176,229.00
合计	24,286,839.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,955,089.94	8,835,131.35	6,641,655.58	2,005,428.67		6,143,137.04
合计	5,955,089.94	8,835,131.35	6,641,655.58	2,005,428.67		6,143,137.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,005,428.67

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫费用	7,832,744.34	1 年以内	32.25%	3,015,883.14
第二名	保证金	3,960,912.00	5 年以上	16.31%	1,980,456.00
第三名	租赁押金	1,340,001.00	1-2 年	5.52%	26,800.02
第四名	保证金	1,000,000.00	2-3 年	4.12%	20,000.00
第五名	保证金	735,000.00	1-2 年	3.03%	14,700.00
合计	--	14,868,657.34	--	61.23%	5,057,839.16

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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	276,998,969.01	8,728,683.03	268,270,285.98	197,359,616.50	8,143,585.58	189,216,030.92
在产品	52,878,460.18	6,958.28	52,871,501.90	51,896,012.44		51,896,012.44
库存商品	363,594,107.64	6,991,839.17	356,602,268.47	223,625,763.11	3,427,868.41	220,197,894.70

周转材料	4,922,387.96	12,582.86	4,909,805.10	9,991,312.85		9,991,312.85
发出商品	7,272,688.88		7,272,688.88	2,301,590.55		2,301,590.55
在途物资	133,164.74		133,164.74	759,540.56		759,540.56
委托加工物资	5,941.27		5,941.27			
合计	705,805,719.68	15,740,063.34	690,065,656.34	485,933,836.01	11,571,453.99	474,362,382.02

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,143,585.58	4,033,408.10		3,448,310.65		8,728,683.03
在产品		6,958.28				6,958.28
库存商品	3,427,868.41	4,764,934.85		1,178,682.68	22,281.41	6,991,839.17
周转材料		12,582.86				12,582.86
合计	11,571,453.99	8,817,884.09		4,626,993.33	22,281.41	15,740,063.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,566,510.88	10,148,597.77
待退税款	6,036,714.08	
银行理财产品	50,000,000.00	325,000,000.00
合计	60,603,224.96	335,148,597.77

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

			资损益		或利润					
一、合营企业										
二、联营企业										
上海燃卡贸易有限公司	19,444,550.00		30,000,000.00	10,555,450.00						
舞昆健康食品株式会社	390,345.50			160,470.59					550,816.09	
LABRADA BODYBUILDING NUTRITION, INC.	56,927,269.55			526,606.41				2,009,569.75	55,444,306.21	
小计	76,762,165.05		30,000,000.00	11,242,527.00				2,009,569.75	55,995,122.30	
合计	76,762,165.05		30,000,000.00	11,242,527.00				2,009,569.75	55,995,122.30	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州网营科技股份有限公司	18,708,164.60	18,947,280.00
PSupps Holdings,LLC	48,936,750.00	52,321,500.00
iHerb Holdings LLC	768,203,223.09	756,220,080.00
合计	835,848,137.69	827,488,860.00

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
杭州网营科技股	3,840,000.00		239,115.40		属于非交易性的可供出售权益工	

份有限公司					具投资	
PSupps Holdings,LLC					属于非交易性的可供出售权益工具投资	
iHerb Holdings LLC		60,904,063.09			属于非交易性的可供出售权益工具投资	

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,742,386.34	78,667,869.10
合计	59,742,386.34	78,667,869.10

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	588,484,676.02	519,968,767.97
合计	588,484,676.02	519,968,767.97

(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	251,504,650.98	721,368,278.92	20,252,876.05	30,115,299.71	13,883,225.58	11,038,314.15	1,048,162,645.39
2.本期增加金额	118,728,798.46	138,433,625.57	2,451,447.64	5,867,265.75	3,732,596.38	9,958,128.62	279,171,862.42
（1）购置		12,796,735.17	936,842.29	3,834,297.62	1,266,927.72	943,283.91	19,778,086.71
（2）在建工程转入		16,153,756.33					16,153,756.33

(3) 企业合并增加	118,728,798.46	109,483,134.07	1,514,605.35	2,032,968.13	2,465,668.66	9,014,844.71	243,240,019.38
3.本期减少金额	851,459.42	87,205,053.47	2,329,998.96	6,995,032.69	663,345.79	1,024,145.52	99,069,035.85
(1) 处置或报废	297,059.09	28,168,949.18	2,048,421.99	6,378,596.16	520,585.22	465,297.70	37,878,909.34
(2) 转为在建工程		54,218,972.96					54,218,972.96
(3) 其他	554,400.33	4,817,131.33	281,576.97	616,436.53	142,760.57	558,847.82	6,971,153.55
4.期末余额	369,381,990.02	772,596,851.02	20,374,324.73	28,987,532.77	16,952,476.17	19,972,297.25	1,228,265,471.96
二、累计折旧							
1.期初余额	74,898,116.15	393,519,751.09	12,479,642.68	19,708,204.63	11,287,126.99	9,709,961.09	521,602,802.63
2.本期增加金额	41,502,963.91	125,094,404.54	3,172,937.58	5,440,430.90	2,774,646.91	1,819,878.08	179,805,261.92
(1) 计提	8,090,078.65	57,809,798.47	1,962,736.02	3,851,215.69	493,103.05	1,455,773.77	73,662,705.65
(2) 企业合并增加	33,412,885.26	67,284,606.07	1,210,201.56	1,589,215.21	2,281,543.86	364,104.31	106,142,556.27
3.本期减少金额	245,164.60	69,971,804.29	2,090,909.91	3,983,040.89	501,723.69	829,218.77	77,621,862.15
(1) 处置或报废	162,992.88	26,367,852.84	1,940,315.71	3,581,290.73	363,565.52	420,093.54	32,836,111.22
(2) 转为在建工程		40,001,508.96					40,001,508.96
(3) 其他	82,171.72	3,602,442.49	150,594.20	401,750.16	138,158.17	409,125.23	4,784,241.97
4.期末余额	116,155,915.46	448,642,351.34	13,561,670.35	21,165,594.64	13,560,050.21	10,700,620.40	623,786,202.40
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		9,053,280.11		318,791.63	6,576.75	24,870.26	9,403,518.75
(1) 计提		9,053,280.11		318,791.63	6,576.75	24,870.26	9,403,518.75
3.本期减少金额							

(1) 处 置或报废							
4.期末余额		15,644,354.90		318,791.63	6,576.75	24,870.26	15,994,593.54
四、账面价值							
1.期末账面 价值	253,226,074.56	308,310,144.78	6,812,654.38	7,503,146.50	3,385,849.21	9,246,806.59	588,484,676.02
2.期初账面 价值	176,606,534.83	321,257,453.04	7,773,233.37	10,407,095.08	2,596,098.59	1,328,353.06	519,968,767.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	11,359,861.87	4,889,806.17		6,470,055.70

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	423,003,311.64	184,552,124.14
工程物资	1,926,686.65	575,442.94
合计	424,929,998.29	185,127,567.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 800 吨维生素 A 油和 200 吨维生素 D3 油项目	373,452,625.54		373,452,625.54	177,221,618.79		177,221,618.79
药业公司 K 车间技改	20,802,346.36		20,802,346.36	2,302,652.56		2,302,652.56
维生素公司 A 车间技改				451,866.80		451,866.80
药业公司 J 车间技改				1,053,468.51		1,053,468.51
药业公司 H 车间技改				315,019.07		315,019.07
QMS upgrade - Phase II				141,964.28		141,964.28
Vit-Best 公司设备升级	17,460,786.71		17,460,786.71	2,637,217.42		2,637,217.42
AutoCount upgrade				428,316.71		428,316.71
办公楼改造	3,732,854.71		3,732,854.71			
诚信多功能车间	7,554,698.32		7,554,698.32			
合计	423,003,311.64		423,003,311.64	184,552,124.14		184,552,124.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 800 吨维生素 A 油和 200 吨维生素 D3 油项目	437,000,500.00	177,221,618.79	196,231,006.75			373,452,625.54	82.20%	84.30%				其他
合计	437,000,500.00	177,221,618.79	196,231,006.75			373,452,625.54	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备	1,926,686.65		1,926,686.65	575,442.94		575,442.94
合计	1,926,686.65		1,926,686.65	575,442.94		575,442.94

其他说明：

14、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	60,597,520.19		2,356,486.40	2,649,624.83	122,239,419.23	14,064,019.20	362,880,995.40	1,366,773.44	566,154,838.69
2.本期	17,544,422.		69,345,987.	556,870.93					87,447,281.

增加金额	65		88						46
(1) 购置	1,205,121.72			556,870.93					1,761,992.65
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加	16,339,300.93		69,345,987.88						85,685,288.81
3. 本期减少金额				88,304.37	7,904,068.20	909,820.80	23,475,271.82		32,377,465.19
(1) 处置				43,103.45					43,103.45
(2) 其他				45,200.92	7,904,068.20	909,820.80	23,475,271.82		32,334,361.74
4. 期末余额	78,141,942.84		71,702,474.28	3,118,191.39	114,335,351.03	13,154,198.40	339,405,723.58	1,366,773.44	621,224,654.96
二、累计摊销									
1. 期初余额	11,683,772.95		1,526,389.32	1,834,294.95	3,883.53	5,012,574.79	124,576,229.33		144,637,144.87
2. 本期增加金额	3,486,304.99		1,063,270.36	323,371.42	6,657.48	1,731,227.49	36,217,733.18		42,828,564.92
(1) 计提	1,506,745.72		184,315.81	323,371.42	6,657.48	1,731,227.49	36,217,733.18		39,970,051.10
(2) 企业合并增加	1,979,559.27		878,954.55						2,858,513.82
3. 本期减少金额				109,474.96		382,139.95	9,269,654.85		9,761,269.76
(1) 处置				43,103.45					43,103.45
(2) 其他				66,371.51		382,139.95	9,269,654.85		9,718,166.31
4. 期末余额	15,170,077.94		2,589,659.68	2,048,191.41	10,541.01	6,361,662.33	151,524,307.66		177,704,440.03
三、减值准备									

1.期初 余额							42,162,526. 23		42,162,526. 23
2.本期 增加金额							7,991,352.0 9		7,991,352.0 9
(1) 计提							7,991,352.0 9		7,991,352.0 9
3.本期 减少金额							2,727,551.9 7		2,727,551.9 7
(1) 处置									
(2) 其他							2,727,551.9 7		2,727,551.9 7
4.期末 余额							47,426,326. 35		47,426,326. 35
四、账面价 值									
1.期末 账面价值	62,971,864. 90		69,112,814. 60	1,069,999.9 8	114,324,810 .02	6,792,536.0 7	140,455,089 .57	1,366,773.4 4	396,093,888 .58
2.期初 账面价值	48,913,747. 24		830,097.08	815,329.88	122,235,535 .70	9,051,444.4 1	196,142,239 .84	1,366,773.4 4	379,355,167 .59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截至2020年12月31日，因子公司VitaBest Nutrition, Inc. 2020年实际经营情况及未来业绩预测低于无形资产初始确认时对未来现金流的预测，且预计未达成预测的影响因素非暂时性，故对VitaBest Nutrition, Inc.客户关系进行减值测试评估。公司聘请的银信资产评估有限公司于2021年3月24日出具《厦门金达威集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的VitaBest Nutrition, Inc.含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2021）沪第0632号），报告采用收益法对该无形资产进行估算，在VitaBest Nutrition, Inc.资产组盈利预测的基础上考虑无形资产-客户关系分成率计算得出。无形资产减值测试的盈利预测各项目取值与商誉减值测试的盈利预测保持一致。根据测试结果，公司在2020年度确认VitaBest Nutrition, Inc.无形资产-客户关系减值7,991,352.09元。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
Doctor's Best Holdings, Inc.	30,649,861.59				1,982,781.82	28,667,079.77
KUC Holding	130,790,795.89				8,461,036.98	122,329,758.91
VitaBest Nutrition, Inc.	479,627,533.30				31,027,766.66	448,599,766.64
Vitakids Pte. Ltd.	7,778,926.88				364,597.26	7,414,329.62
Pink of Health Pte. Ltd.	2,418,772.23				113,367.53	2,305,404.70
Zipfizz Corporation	317,117,225.95				20,514,750.73	296,602,475.22
江苏诚信药业有限公司		144,515,518.98				144,515,518.98
合计	968,383,115.84	144,515,518.98			62,464,300.98	1,050,434,333.84

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
VitaBest Nutrition, Inc.	440,037,980.04	37,028,450.46			28,466,663.86	448,599,766.64
合计	440,037,980.04	37,028,450.46			28,466,663.86	448,599,766.64

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	Vitatech Nutrition Sciences, Inc. (单位：美元)	Doctor's Best, Inc. (单位：美元)	Zipfizz Corporation (单位：美元)	江苏诚信药业 有限公司 (单位：人民币)	Vitakids Pte. Ltd. (单位：新加坡元)	Pink of Health Pte. Ltd. (单位：新加坡元)
商誉期末账面余额	68,751,975.76	41,154,554.40	45,457,014.70	168,041,301.14	1,582,625.12	492,099.97
商誉减值准备期末余额	68,751,975.76					
商誉期末账面价值		41,154,554.40	45,457,014.70	168,041,301.14	1,582,625.12	492,099.97
资产组期末账面价值	8,441,417.06	16,105,425.98	28,262,640.09	222,486,248.84	478,071.44	

期末包含商誉的资产组的账面价值	8,441,417.06	57,259,980.38	73,719,654.79	390,527,549.98	2,060,696.56	492,099.97
期末包含资产组的可收回金额	8,430,000.00	182,402,000.00	147,040,000.00	391,600,000.00	4,425,285.18	839,647.78
本期计提商誉减值损失	5,674,945.28					

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：

（1）公司期末对商誉相关的资产组进行了减值测试，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，比较包含所分摊商誉的资产组或者资产组组合账面价值与其可收回金额，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，确认商誉的减值损失。

（2）包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额分别参考银信资产评估有限公司出具的《厦门金达威集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的VitaBest Nutrition, Inc.含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2021）沪第0632号）、《厦门金达威集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的Doctor's Best Inc.含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2021）沪第0630号）、《厦门金达威集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的ZIPFIZZ CORPORATION含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2021）沪第0631号）和《厦门金达威集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的江苏诚信药业有限公司含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（银信评报字（2021）沪第0628号）

（3）关键参数

计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算和税前折现率确定。对确认商誉的资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键参数，管理层确定预算毛利率和销售额是根据预算期间之前期间所实现的毛利率和销售额，并结合管理层对行业发展情况及以后年度预计经营情况的预期。具体参数见下表：

项目	Vitatech Nutrition Sciences, Inc.	Doctor's Best, Inc.	Zipfizz Corporation	江苏诚信药业有限公司	Vitakids Pte. Ltd.	Pink of Health Pte. Ltd.
预测期收入平均增长率	11.32%	8.91%	6.69%	10.35%	8.40%	6.60%
预测期平均销售毛利率	14.45%	30.36%	37.50%	37.15%	46.97%	42.11%
预测期平均销售利润率	1.24%	16.39%	14.86%	17.75%	6.33%	15.47%
稳定期永续增长率	4.00%	4.00%	4.00%	0	2%	2%
税后折现率	11.00%	11.90%	13.00%	12.10%	11.90%	11.90%
税前折现率	12.54%	15.51%	16.01%	13.35%	13.79%	13.71%
预测期	5年	5年	6年	5年	5年	5年

商誉减值测试的影响

经测试公司因收购Vitatech Nutrition Sciences, Inc.经营性资产组所形成的商誉本期发生减值损失37,028,450.46元（5,674,945.28美元）。

经测试公司因收购Doctor's Best, Inc.、Zipfizz Corporation、江苏诚信药业有限公司、Vitakids Pte. Ltd. 和Pink of Health Pte. Ltd. 所形成的商誉不存在减值。

其他说明

商誉的计算过程：

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

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

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

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

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

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

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

16、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
保险费	3,339,741.89		2,090,264.27		1,249,477.62
经营租入固定资产改良支出	7,242,868.28	3,873,339.99	2,904,934.67	979,325.87	7,231,947.73
其他	5,000.00		5,000.00		
合计	10,587,610.17	3,873,339.99	5,000,198.94	979,325.87	8,481,425.35

其他说明

17、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	91,712,018.16	22,167,402.76	106,195,625.39	26,271,708.94
内部交易未实现利润	38,778,650.35	6,664,805.38	44,774,455.80	7,076,606.86
可抵扣亏损	33,019,149.56	8,848,706.52	23,073,595.67	6,284,892.08
递延收益	57,880,325.76	10,844,359.99	29,426,388.45	6,616,333.27
递延租金	8,518,561.42	2,286,077.02	1,480,517.22	405,610.21
未休年假	11,403,476.47	2,996,758.04	7,965,963.48	2,140,624.18
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	700,835.40	175,208.85	461,720.00	115,430.00
存货估值摊销	13,875,263.26	3,590,078.53	7,392,559.89	1,973,311.83
递延税金	8,862,713.42	2,372,287.87	7,591,534.82	2,067,132.61
已计提未支付的返利	17,799,671.56	4,761,504.23	17,823,077.59	4,848,730.56
固定资产折旧	9,486,338.18	1,424,038.99	7,648,412.67	1,147,654.37
应计费用	14,140,800.80	3,408,709.36	5,836,543.65	1,537,395.30
其他非流动金融资产收益	26,169,208.04	6,542,302.01		
现金流量套期有效部分公允价值变动	12,863,641.57	3,218,162.45	10,575,416.77	2,643,854.19
合计	345,210,653.95	79,300,402.00	270,245,811.40	63,129,284.40

(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	275,069,682.95	63,686,421.59	148,852,352.49	40,813,980.56
其他权益工具投资公允价值变动	116,744,055.69	31,113,620.32	58,600,080.00	15,911,319.12
其他非流动金融资产公允价值变动	45,911,594.36	11,477,898.59	28,667,869.10	7,166,967.28
预缴税金	21,723,560.99	5,789,576.39	13,704,531.80	3,721,342.27
递延税金	4,034,463.35	1,013,291.78		
无形资产摊销	19,314,432.73	4,850,993.61	15,415,708.51	3,986,502.22
其他	19,513.94	2,927.09	1,864,641.10	449,707.00

合计	482,817,304.01	117,934,729.37	267,105,183.00	72,049,818.45
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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		79,300,402.00		63,129,284.40
递延所得税负债		117,934,729.37		72,049,818.45

(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	171,579.82	2,307,812.57
可抵扣亏损	201,918,335.34	212,233,428.14
合计	202,089,915.16	214,541,240.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		17,112,081.63	
2021	16,865,763.08	14,000,802.21	
2022	54,559,117.19	36,277,094.35	
2023	58,613,458.47	14,851,966.77	
2024	54,838,963.87	20,261,401.15	
2025	17,041,032.73		
合计	201,918,335.34	102,503,346.11	--

其他说明：

期末金额含本期收购控股子公司江苏诚信药业有限公司以前各年度可抵扣亏损金额。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	8,386,261.72		8,386,261.72	30,578,598.7		30,578,598.7

				3		3
合计	8,386,261.72		8,386,261.72	30,578,598.73		30,578,598.73

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	97,873,500.00	
抵押借款	51,230,000.00	
保证借款	11,000,000.00	
信用借款	100,241,111.11	200,205,416.67
银行承兑汇票贴现未到期		200,000,000.00
合计	260,344,611.11	400,205,416.67

短期借款分类的说明：

- 1) 本公司取得中国农业银行流动资金信用借款10,000万元人民币。
- 2) 本公司子公司 Doctor's Best Inc. 取得 Union Bank 流动资金质押借款1,500万元美元。
- 3) 本公司子公司江苏诚信药业有限公司在收购前取得中国农业银行流动资金抵押借款3,900万元人民币。江苏诚信药业有限公司将房产、土地使用权和设备抵押给中国农业银行股份有限公司启东市支行。房产抵押合同编号：32100620200039751，抵押房产证号：苏（2020）启东市不动产第0029601号，位置：启东市滨江精细化工园上海路，房产建筑面积28,506.65平方米，房产原值：83,747,462.11，净值：57,411,264.33元；抵押建设用地使用权编号：苏（2020）启东市不动产第0029601号，建设用地使用权面积：52,058.00平方米，土地原值：12,193,614.59元，净值：10,201,990.97元，房产和土地抵押作价：68,500,000.00元。设备抵押合同编号32100620200019078，抵押设备原值7,041,247.07元，净值4,240,309.95元，抵押作价5,500,000.00。
- 4) 本公司子公司江苏诚信药业有限公司在收购前取得苏州银行流动资金保证借款1,100万元人民币，由南京市紫金科技小额贷款有限公司、该公司小股东喻红忠、卞雨花提供连带保证担保。
- 5) 本公司子公司江苏诚信药业有限公司在收购前取得兴业银行流动资金抵押借款473万元人民币，由陈俊杰、陈建康、张翠萍房产抵押、该公司小股东喻红忠、卞雨花提供连带担保和抵押担保。
- 6) 本公司子公司江苏诚信药业有限公司在收购前取得交通银行流动资金抵押借款750万元人民币，由喻红卫开发区房产军山半岛、该公司小股东喻红忠天馨花苑房产抵押提供抵押担保。

(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：

20、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	12,748,154.72	10,575,416.77
合计	12,748,154.72	10,575,416.77

其他说明：

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

21、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	250,949,245.46	190,383,040.73
1 至 2 年	13,338,326.45	12,157,519.38
2 至 3 年	4,787,710.66	5,554,117.46
3 年以上	4,497,458.80	1,915,820.49
合计	273,572,741.37	210,010,498.06

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,820,183.49	待结项目款
第二名	2,836,831.07	待结项目款
第三名	2,789,906.92	待结项目款
第四名	2,698,707.53	待结项目款
第五名	1,956,536.00	待结项目款
合计	18,102,165.01	--

其他说明：

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	21,985,169.84	15,477,026.46
合计	21,985,169.84	15,477,026.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

23、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	75,190,200.34	390,758,422.55	368,308,750.53	97,639,872.36
二、离职后福利-设定提存计划	64,858.68	1,825,749.41	1,881,881.61	8,726.48
三、辞退福利		293,269.28	293,269.28	
合计	75,255,059.02	392,877,441.24	370,483,901.42	97,648,598.84

(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	64,143,855.65	357,330,094.97	336,706,481.16	84,767,469.46
2、职工福利费		9,397,547.13	9,397,547.13	
3、社会保险费	78,343.58	5,403,658.91	5,413,440.96	68,561.53
其中：医疗保险费	74,532.65	5,030,813.01	5,036,784.13	68,561.53
工伤保险费	1,255.31	36,749.68	38,004.99	
生育保险费	2,555.62	336,096.22	338,651.84	
4、住房公积金		4,798,813.44	4,799,065.44	-252.00
5、工会经费和职工教育经费	1,425,974.63	3,093,334.00	2,450,189.36	2,069,119.27
6、短期带薪缺勤	9,542,026.48	10,734,974.10	9,542,026.48	10,734,974.10
合计	75,190,200.34	390,758,422.55	368,308,750.53	97,639,872.36

(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	50,316.48	879,055.46	928,793.86	578.08
2、失业保险费	2,526.32	75,917.95	70,295.87	8,148.40
3、企业年金缴费	12,015.88	870,776.00	882,791.88	
合计	64,858.68	1,825,749.41	1,881,881.61	8,726.48

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,690,533.14	1,675,758.11
企业所得税	35,634,112.89	46,839,530.34
个人所得税	1,967,817.16	1,948,046.57
城市维护建设税	444,606.77	481,975.64
教育费附加	198,320.49	216,924.44
地方教育费附加	132,213.66	144,616.29
房产税	317,214.45	115,000.31
水利建设基金	57,549.20	74,279.80
土地使用税	281,432.23	229,374.01
印花税	48,744.20	61,225.70
环境保护税	8,468.94	3,369.55
水资源税	186,395.00	215,652.84
销售税	25,062.14	46,812.05
合计	41,992,470.27	52,052,565.65

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	106,891.55	112,147.90
其他应付款	45,100,529.40	28,935,922.54
合计	45,207,420.95	29,048,070.44

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	106,891.55	112,147.90
合计	106,891.55	112,147.90

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,387,450.44	20,066,840.39
1 至 2 年	5,347,258.43	4,047,570.36
2 至 3 年	43,264.79	310,879.60
3 年以上	322,555.74	4,510,632.19
合计	45,100,529.40	28,935,922.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

26、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	307,548,529.35	53,517,416.53
一年内到期的长期应付款	6,011,643.45	316,646.58
合计	313,560,172.80	53,834,063.11

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期且未终止确认的应收票据	11,129,696.80	14,296,610.00
待转销项税额	453,828.74	297,686.29
合计	11,583,525.54	14,594,296.29

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

28、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	391,728,695.24	700,349,900.07
抵押借款	8,745,177.57	75,769,283.25
合计	400,473,872.81	776,119,183.32

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, 金额40,000,000.00美元, 期末划分到“一年内到期的非流动负债”科目。
- 2) 全资子公司KUC Holding于2018年9月取得纽约建行五年期借款, 金额60,000,000.00美元。
- 3) 控股子公司Doctor's best Inc. 以其全部资产为抵押, 于2018年8月从Union Bank取得三年期长期借款, 截至本期末借款余额2,604,166.74美元; 期末划分到“一年内到期的非流动负债”科目。
- 4) 全资子公司Zipfizz Corporation 以其全部资产为抵押, 于2019年5月从Union Bank取得三年期长期借款, 截至本期末借款余额5,756,944.31美元; 其中4,416,666.67美元划分到“一年内到期的非流动负债”科目, 长期借款科目余额1,340,277.64美元。

其他说明, 包括利率区间:

29、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,282,586.65	313,120.11
合计	4,282,586.65	313,120.11

(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	4,282,586.65	313,120.11
---------	--------------	------------

其他说明：

控股子公司诚信药业在被收购前取得的融资租赁款截至本期末余额9,766,549.17元，其中5,483,962.52元划分到“一年内到期的非流动负债”，本期末长期应付款余额4,282,586.65元。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		4,830,000.00	
合计		4,830,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、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	29,426,388.45	34,507,105.00	4,895,167.74	59,038,325.71	与资产相关
合计	29,426,388.45	34,507,105.00	4,895,167.74	59,038,325.71	--

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	120,000.00			60,000.00			60,000.00	与资产相关
厦门科技局 一年产 600 吨食品级水 溶性 10%DHA 项	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关

目								
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊 与技术中心 创新能力建 设项目	40,000.00			20,000.00			20,000.00	与资产相关
2010 年度海 沧区企业技 术改造资金 项目	100,000.00			100,000.00				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	120,000.00			60,000.00			60,000.00	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	625,000.00			150,000.00			475,000.00	与资产相关
海沧科技局 —ARA 和 ARA/VA 微 胶囊产业化 项目	80,000.00			40,000.00			40,000.00	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 "	50,000.00			25,000.00			25,000.00	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 "	400,000.00			200,000.00			200,000.00	与资产相关
海沧科技局 —微生物发	416,666.67			100,000.00			316,666.67	与资产相关

酵法生产二十二碳六烯酸产业化								
市科技局一维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目	104,166.67			50,000.00			54,166.67	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	2,550,000.00			600,000.00			1,950,000.00	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	1,320,000.00			440,000.00			880,000.00	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"	240,000.00			80,000.00			160,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域示范"海洋	3,527,500.00			830,000.00			2,697,500.00	与资产相关

黄色隐球酵母发酵生产辅酶 Q10 的产业化技术开发"								
厦门市 2015 年第一批重点"VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业化"	326,666.67			80,000.00			246,666.67	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	200,000.00			100,000.00			100,000.00	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	63,750.00			15,000.00			48,750.00	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	3,943,650.00		394,288.72			11,434,361.28	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	1,875,000.00			900,000.00			975,000.00	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			117,647.06			3,882,352.94	与资产相关
微生物发酵法生产花生四烯酸（ARA）工艺研究与产业化（呼和浩特市财政局）	299,999.84			50,000.04			249,999.80	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）	1,199,999.84			200,000.04			999,999.80	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）	1,838,888.76			66,666.72			1,772,222.04	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"	63,750.00			15,000.00			48,750.00	与资产相关
海洋经济创新发展示范项目"三种海洋微藻及其系列产品"		2,941,955.00		98,065.16			2,843,889.84	与资产相关

研发与产业								
市发改委：技术改造专项 2020 年中央预算内投资"年产 800 吨 A 油和 20		26,460,000.00					26,460,000.00	与资产相关
东疆英才计划		1,161,500.00		3,500.00			1,158,000.00	与资产相关

其他说明：

32、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：

33、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：

34、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年11月27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6,547,156股，占公司总股本的1.06%，最高成交价为19.7090元/股，最低成交价为11.4540元/股，支付的总金额为100,016,051.32元（不含交易费用），本次股份回购已完成。公司如未能在股份回购完成之后36个月内转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，回购股份应全部予以注销。公司实施股份回购事项，根据《股份回购实施细则》，公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持

有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利。

35、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	
一、不能重分类进损益的其他 综合收益	42,342,470. 88	60,664,94 7.69			16,171,84 7.53	44,493,10 0.16	86,835,5 71.04
其他权益工具投资公允 价值变动	42,342,470. 88	60,664,94 7.69			16,171,84 7.53	44,493,10 0.16	86,835,5 71.04
二、将重分类进损益的其他综 合收益	85,217,442. 97	- 121,093,9 87.92			- 543,184.4 9	- 116,881,8 78.88	- 3,668,924. 55
现金流量套期储备	- 7,931,562.5 8	- 2,172,737. 95			- 543,184.4 9	- 1,629,553. 46	- 9,561,11 6.04
外币财务报表折算差额	93,149,005. 55	- 118,921,2 49.97				- 115,252,3 25.42	- 3,668,924. 55
其他综合收益合计	127,559,913 .85	- 60,429,04 0.23			15,628,66 3.04	- 72,388,77 8.72	- 3,668,924. 55

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：

36、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	259,450,642.56	48,790,320.94		308,240,963.50
合计	259,450,642.56	48,790,320.94		308,240,963.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	1,118,794,134.59	1,261,564,024.78
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	1,118,794,134.59	1,261,732,168.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	959,207,761.32	450,709,531.58
减：提取法定盈余公积	48,790,320.94	101,983,879.38
应付普通股股利	365,960,862.60	491,663,686.40
期末未分配利润	1,663,250,712.37	1,118,794,134.59

调整期初未分配利润明细：

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

38、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	3,493,265,109.13	1,667,220,072.64	3,172,532,352.06	1,667,382,247.32
其他业务	11,141,532.57	5,994,740.97	19,252,581.39	7,410,276.59
合计	3,504,406,641.70	1,673,214,813.61	3,191,784,933.45	1,674,792,523.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

39、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	7,997,878.51	7,525,198.79
教育费附加	4,115,460.20	3,502,842.61
房产税	1,911,050.24	1,817,931.58
土地使用税	1,121,220.99	1,103,868.02
车船使用税	20,197.44	26,437.44
印花税	1,050,861.01	461,191.07
地方教育费附加	2,743,640.12	2,571,915.69
土地增值税	501,745.17	
水利建设基金	833,737.65	958,318.78
水资源税	617,375.00	721,880.00
环境保护税	15,816.85	18,648.99
其他	55,527.08	2,177,995.94
合计	20,984,510.26	20,886,228.91

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	75,540,233.84	77,988,002.36
运输装卸费		58,719,897.80
保险费	4,848,178.21	5,071,533.16
营销推广费	95,470,627.00	66,669,846.12
差旅费	1,644,396.31	5,726,269.20
办公费	3,032,455.09	2,623,199.09
包装费（物料消耗）	1,681,779.60	2,029,872.19
业务招待费	388,968.94	784,048.96

佣金	37,746,447.57	40,038,697.29
报关检验费	1,334,465.16	1,445,592.41
租金	6,865,578.93	5,968,978.04
其他	7,935,021.71	8,639,096.81
合计	236,488,152.36	275,705,033.43

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	152,480,764.36	126,891,541.39
折旧	22,916,039.12	17,526,308.07
修理费	5,241,896.07	3,854,868.54
物料消耗	4,073,026.97	954,240.60
低耗品摊销	890,865.17	311,345.76
邮电费	1,520,848.65	1,448,498.37
办公费	9,606,607.54	9,550,188.39
差旅费	1,057,503.24	2,721,375.73
工会经费	2,874,785.12	2,262,804.74
社保费	1,772,854.68	7,632,356.36
聘请中介机构费	17,926,947.52	13,115,275.91
环保费	11,481,257.27	11,900,112.89
无形资产摊销	41,015,659.77	47,827,191.76
业务招待费	1,845,193.35	2,169,782.36
职工教育经费	147,794.14	955,829.85
仓库经费	2,383,919.07	1,652,753.88
保险费	5,703,409.64	5,254,538.82
水电暖费	4,143,947.48	3,453,455.88
董事会经费	216,000.00	234,784.33
残疾人就业保障金	387,885.37	447,722.52
企业年金	340,702.00	520,155.97
诉讼费	802,034.63	392,307.75
租赁费	14,699,359.89	8,123,920.91
其他	11,661,392.85	13,036,616.21

合计	315,190,693.90	282,237,976.99
----	----------------	----------------

其他说明：

42、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	26,163,097.79	25,065,009.46
研发人员工资附加	98,868.59	611,852.72
新产品研发材料费	30,536,429.58	26,708,048.12
研发设备折旧费	3,073,547.53	2,733,010.99
研发人员培训、差旅费	95,657.07	184,480.57
委外研发费用	2,044,125.37	5,340,185.47
新产品研发动力费	2,179,602.57	1,295,633.74
研发人员社保	2,040,100.62	1,865,319.35
研发人员企业年金	139,656.02	96,042.04
其它研发费用	7,338,928.10	1,910,223.82
合计	73,710,013.24	65,809,806.28

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	32,698,355.41	49,993,508.55
减：利息收入	14,670,660.91	11,216,628.53
汇兑损益	43,794,726.54	-6,891,998.36
其他	4,890,978.16	19,572,513.89
合计	66,713,399.20	51,457,395.55

其他说明：

44、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	20,714,560.85	30,806,522.54
进项税加计抵减	216,750.00	

代扣个人所得税手续费	378,563.57	141,011.97
------------	------------	------------

45、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	718,391.40	-884,745.48
处置长期股权投资产生的投资收益	15,000,000.00	10,882,318.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,840,000.00	
理财产品产生的投资收益	15,830,868.72	9,243,854.25
合计	35,389,260.12	19,241,427.55

其他说明：

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,869,967.13	1,869,967.13
其他非流动金融资产	17,243,725.25	28,667,869.10
合计	15,373,758.12	30,537,836.23

其他说明：

47、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	6,426,513.66	-1,982,675.04
应收账款坏账损失	-2,006,457.30	1,084,656.16
合计	4,420,056.36	-898,018.88

其他说明：

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,096,206.19	-3,532,932.38

五、固定资产减值损失	-9,403,518.75	
十、无形资产减值损失	-7,991,352.09	-42,162,526.23
十一、商誉减值损失	-37,028,450.46	-274,245,905.45
合计	-63,519,527.49	-319,941,364.06

其他说明：

49、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	24,438.86	5,971.63

50、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	18,511,069.66	28,529,700.00	18,511,069.66
非流动资产报废利得合计	87,141.89	35,632.00	87,141.89
其他	3,280,988.86	5,256,845.13	3,280,988.86
合计	21,879,200.41	33,822,177.13	21,879,200.41

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
2018 年度经营贡献奖励资金	厦门市海沧区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		28,529,700.00	与收益相关
2019 年度生物医药企业经营贡献奖励资金	厦门市海沧区工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	12,196,100.00		与收益相关
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	是	否	2,000,000.00		与收益相关

			获得的补助					
单项冠军企业产品奖励款	厦门市工业和信息化局	奖励	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
第 82 届全国药交会展位费补助	福建省医药行业协会	补助	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	17,040.27		与收益相关
经营补助	新加坡政府	补助	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	3,297,929.39		与收益相关

其他说明：

51、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	385,570.08	150,998.19	385,570.08
非常损失	927,644.68	512,803.50	927,644.68
非流动资产毁损报废损失	1,362,425.90	343,920.71	1,362,425.90
其他	4,635,729.05	1,742,377.39	4,635,729.05
合计	7,311,369.71	2,750,099.79	7,311,369.71

其他说明：

52、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	191,061,997.11	149,240,466.74
递延所得税费用	1,236,329.46	8,749,420.93
合计	192,298,326.57	157,989,887.67

(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	1,145,670,750.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	286,417,687.56
子公司适用不同税率的影响	-94,119,360.99
所得税费用	192,298,326.57

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 36。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及代垫款		66,218,738.24
专项补贴、补助款	34,633,827.57	47,433,671.73
利息收入	13,476,192.80	11,216,628.53
营业外收入	3,802,639.11	4,821,838.53
合计	51,912,659.48	129,690,877.03

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	172,301,351.21	202,988,791.44
营业外支出	5,561,911.73	2,406,179.08
财务费用支出	5,268,869.14	19,572,725.90
管理费用支出	123,076,524.77	112,457,027.48
其他	58,025,231.10	
合计	364,233,887.95	337,424,723.90

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	1,498,340,000.00	1,156,100,000.00
与资产相关的政府补助	33,345,605.00	
合计	1,531,685,605.00	1,156,100,000.00

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	1,101,340,000.00	1,247,100,000.00
合计	1,101,340,000.00	1,247,100,000.00

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
合计		75,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款		100,026,127.46
融资租赁款	976,505.76	350,038.31
合计	976,505.76	100,376,165.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	953,372,423.65	453,871,545.03
加: 资产减值准备	59,069,872.11	320,839,382.94
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	72,427,686.57	72,214,881.29
使用权资产折旧		
无形资产摊销	39,793,959.89	47,969,655.93
长期待摊费用摊销	5,000,198.94	5,151,483.79
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)	-24,438.86	-5,971.63
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	1,678,932.97	308,288.71
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	-15,373,758.12	-30,537,836.23
财务费用(收益以“-”号填列)	76,457,387.51	43,101,510.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,393,283.47	-19,241,427.55
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-20,862,166.29	-13,831,885.66
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	32,844,080.04	22,756,875.29
存货的减少(增加以“-”号填 列)	-169,507,609.41	-18,638,358.61
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-7,905,694.90	5,200,712.96
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-32,728,277.71	29,221,317.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	967,849,312.92	918,380,174.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	654,972,127.89	395,526,630.71

减：现金的期初余额	395,526,630.71	223,403,452.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	259,445,497.18	172,123,178.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	307,329,652.00
其中：	--
江苏诚信药业有限公司	307,329,652.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	59,091,679.76
其中：	--
江苏诚信药业有限公司	59,091,679.76
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	248,237,972.24

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	654,972,127.89	395,526,630.71
其中：库存现金	164,172.60	117,561.42
可随时用于支付的银行存款	654,112,051.43	394,362,402.30
可随时用于支付的其他货币资金	695,904.49	1,046,666.99
三、期末现金及现金等价物余额	654,972,127.89	395,526,630.71

其他说明：

56、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：

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,752,595.58	内保外贷保证金、国际保函保证金
固定资产	67,549,582.21	抵押借款、融资租赁
无形资产	10,201,990.97	抵押借款
合计	278,504,168.76	--

其他说明：

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	547,528,367.97
其中：美元	76,987,208.22	6.5249	502,333,834.92
欧元	349,936.99	8.0250	2,808,244.34
港币	41,026,024.60	0.8416	34,529,143.34
新加坡元	1,593,289.00	4.9314	7,857,145.37
应收账款	--	--	340,643,773.92
其中：美元	50,247,984.29	6.5249	327,863,072.69
欧元	177,450.00	8.0250	1,424,036.26
港币	11,696,404.37	0.8416	9,844,161.78
新加坡元	306,708.68	4.9314	1,512,503.19
长期借款	--	--	400,473,872.81
其中：美元	61,376,246.81	6.5249	400,473,872.81
欧元			
港币			
其他应收款			7,069,057.05
其中：美元	683,270.30	6.5249	4,458,270.39

港币	1,255,704.67	0.8416	1,056,851.28
新加坡元	315,110.39	4.9314	1,553,935.38
应付账款			154,212,690.38
其中：美元	16,924,774.82	6.5249	110,432,463.19
港币	50,855,612.71	0.8416	42,802,117.88
新加坡元	198,343.13	4.9314	978,109.31
其他应付款			29,982,627.50
其中：美元	4,305,598.98	6.5249	28,093,602.79
港币	1,933,247.44	0.8416	1,627,098.38
新加坡元	53,113.99	4.9314	261,926.33
一年内到期的非流动负债			307,548,529.35
其中：美元	47,134,596.60	6.5249	307,548,529.35

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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

利率掉期					12,748,154.72	衍生金融负债		-2,172,737.95			
------	--	--	--	--	---------------	--------	--	---------------	--	--	--

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与日常活动相关	34,507,105.00	递延收益	4,895,167.74
与日常活动相关	15,819,393.11	其他收益	15,819,393.11
与日常活动无关	18,511,069.66	营业外收入	18,511,069.66

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

61、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏诚信药业有限公司	2020年12月11日	307,329,652.00	86.00%	收购	2020年12月11日	股权交割完成	13,736,338.51	3,594,706.62

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江苏诚信药业有限公司
--现金	307,329,652.00
合并成本合计	307,329,652.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	162,814,133.02
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	144,515,518.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	江苏诚信药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	371,952,351.92	273,106,627.62
货币资金	59,091,679.76	59,091,679.76
应收款项	27,046,217.12	27,046,217.12
存货	42,039,061.18	35,069,428.75
固定资产	160,373,693.86	140,842,256.89
无形资产	83,401,700.00	11,057,045.10
负债：	182,633,592.60	167,806,733.95
借款	62,230,000.00	62,230,000.00
应付款项	105,576,733.95	105,576,733.95
递延所得税负债	14,826,858.65	
净资产	189,318,759.32	105,299,893.67
减：少数股东权益	26,504,626.30	14,741,985.11
取得的净资产	162,814,133.02	90,557,908.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、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：

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、内蒙古金达威药业有限公司	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、厦门金达威电子商务有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
6、金达威控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
7、厦门金达威维生素有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
8、KUC Holding	美国	美国	投资		100.00%	设立
9、Kingdomway America LLC	美国	美国	贸易		100.00%	设立
10、Doctor's Best Inc.	美国	美国	贸易		96.11%	收购

11、VitaBest Nutrition Inc.	美国	美国	生产制造		100.00%	设立
12、Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美国	贸易		51.00%	设立
13、Kingdomway Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立
14、迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00%	设立
15、Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		95.00%	收购
16、Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		95.00%	收购
17、北京盈奥营养食品有限公司	北京	北京	贸易		70.00%	设立
18、Kingdomway USA Corp.	美国	美国	投资		100.00%	设立
19、Zipfizz Corporation	美国	美国	贸易		100.00%	收购
20、iHerb HongKong Limited	香港	香港	贸易		51.00%	设立
21、金达威（上海）营销策划有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	设立
22、艾贺博（上海）营销策划有限公司	上海	上海	贸易		51.00%	设立
23、江苏诚信药业有限公司	江苏	江苏	生产制造		86.00%	收购

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%	3,279,873.95	317,524.03	17,324,697.24

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.	554,162,419.21	123,493,113.16	677,655,532.37	219,575,750.34	9,223,144.63	228,798,894.97	395,102,557.74	132,230,042.81	527,332,600.55	73,687,347.85	57,434,706.27	131,122,054.12

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.	858,879,164.13	113,089,294.82	60,808,661.83	85,364,621.42	649,742,712.60	90,886,644.45	96,622,234.06	67,852,392.19

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

1. 信用风险

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

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

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本期及上期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			19,513.94	19,513.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			19,513.94	19,513.94
（1）债务工具投资			19,513.94	19,513.94
（三）其他权益工具投资		67,644,914.60	768,203,223.09	835,848,137.69
（四）应收款项融资		39,741,920.43		39,741,920.43
（五）其他非流动金融资产			59,742,386.34	59,742,386.34
持续以公允价值计量的资产总额		107,386,835.03	827,965,123.37	935,351,958.40
（六）交易性金融负债			12,748,154.72	12,748,154.72
衍生金融负债			12,748,154.72	12,748,154.72
持续以公允价值计量的负债总额			12,748,154.72	12,748,154.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

第三层次公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的理财产品，以预期收益率预测未来现金流量作为公允价值，预期收益率为不可观察输入值。

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
舞昆健康食品株式会社	采购商品	11,693,926.68		否	8,543,795.33
LABRADA BODYBUILDING NUTRITION, INC.	采购商品	529,321.61		否	1,184,025.87

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	100,425,221.30	69,108,038.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,695,746.93	12,878,288.35

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	舞昆健康食品株式会社	10,381,599.88		1,684,487.90	
预付款项	LABRADA BODYBUILDING NUTRITION, INC.			238.11	

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1) 本公司于2018年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。
- 3) 控股子公司Doctor's best Inc. 以其全部资产为抵押，于2018年8月从Union Bank取得三年期长期借款，截至本期末借款余额2,604,166.74美元；期末划分到“一年内到期的非流动负债”科目。
- 4) 全资子公司Zipfizz Corporation 以其全部资产为抵押，于2018年8月从Union Bank取得三年期长期借款，截至本期末借款

余额5,756,944.31美元；其中4,416,666.67美元划分到“一年内到期的非流动负债”科目，长期借款科目余额1,340,277.64美元。

5) 控股子公司江苏诚信药业有限公司将房产、土地使用权和设备抵押给中国农业银行股份有限公司启东市支行。房产抵押合同编号：32100620200039751，抵押房产证号：苏（2020）启东市不动产第0029601号，位置：启东市滨江精细化工园上海路，房产建筑面积28,506.65平方米；抵押建设用地使用权编号：苏（2020）启东市不动产第0029601号，建设用地使用权面积：52,058.00平方米，房产和土地抵押作价：68,500,000.00元。设备抵押合同编号32100620200019078，抵押作价5,500,000.00。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，公司不存在重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	365,960,862.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	365,960,862.60

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						6,043,524.58	46.63%	6,043,524.58	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,628,823.65	100.00%	36,747.41	1.40%	2,592,076.24	6,917,979.49	53.37%	3,395,047.00	49.08%	3,522,932.49
其中：										
合计	2,628,823.65	100.00%	36,747.41		2,592,076.24	12,961,504.07	100.00%	9,438,571.58		3,522,932.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按逾期账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账期内	1,185,769.34	5,928.85	0.50%
逾期 1-30 天	1,345,180.81	26,903.62	2.00%
逾期 31-90 天	97,873.50	3,914.94	4.00%
合计	2,628,823.65	36,747.41	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,628,823.65
合计	2,628,823.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	9,438,571.58	785,915.85		10,187,740.02		36,747.41
合计	9,438,571.58	785,915.85		10,187,740.02		36,747.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,187,740.02

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,879,171.21	71.48%	28,187.57
第二名	313,195.20	11.91%	1,565.98
第三名	244,683.74	9.31%	1,223.42
第四名	97,873.50	3.72%	3,914.94
第五名	93,900.00	3.58%	1,855.50
合计	2,628,823.65	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,174,916.81	142,726,790.44
合计	38,174,916.81	142,726,790.44

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	64,960,000.00	150,432,182.00
备用金	20,944.77	57,414.29
租赁押金	1,000.00	472,227.75
保证金	3,960,912.00	6,601,520.00
代垫费用	39,169.40	327,889.40
其他		53,629.01
合计	68,982,026.17	157,944,862.45

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,564.83	3,445,120.00	11,758,387.18	15,218,072.01
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			17,116,988.87	17,116,988.87
本期转回	10,208.99	1,464,664.00	985.86	1,475,858.85
本期核销			52,092.67	52,092.67
2020 年 12 月 31 日余额	4,355.84	1,980,456.00	28,822,297.52	30,807,109.36

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	60,114.17
1 至 2 年	45,000,000.00
2 至 3 年	7,000,000.00
3 年以上	16,921,912.00
3 至 4 年	12,960,000.00
5 年以上	3,961,912.00
合计	68,982,026.17

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	15,218,072.01	17,116,003.01	1,474,872.99	52,092.67		30,807,109.36
合计	15,218,072.01	17,116,003.01	1,474,872.99	52,092.67		30,807,109.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	52,092.67

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收关联方款项	62,000,000.00	3-4 年	89.88%	25,862,297.52
第二名	保证金	3,960,912.00	5 年以上	5.74%	1,980,456.00
第三名	应收关联方款项	2,960,000.00	3-4 年	4.29%	2,960,000.00
第四名	代垫费用	35,435.40	1 年以内	0.05%	3,543.54
第五名	备用金	17,199.11	3-4 年	0.02%	343.98
合计	--	68,973,546.51	--	99.98%	30,806,641.04

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,532,795,116.85	34,000,000.00	2,498,795,116.85	2,214,850,114.85	34,000,000.00	2,180,850,114.85
对联营、合营企业投资	550,816.09		550,816.09	19,834,895.50	19,444,550.00	390,345.50
合计	2,533,345,932.94	34,000,000.00	2,499,345,932.94	2,234,685,010.35	53,444,550.00	2,181,240,460.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古金达威药业有限公司	289,007,200.00					289,007,200.00	
厦门鑫达威国际贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
厦门金达威生物科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
厦门佰盛特生物科技有限公司	7,166,700.00					7,166,700.00	
厦门金达威电子商务有限公司							20,000,000.00
厦门金达威维生素有限公司	128,000,000.00					128,000,000.00	
金达威控股有限公司	55,009,674.00	10,615,350.00				65,625,024.00	
Kingdomway USA LLC	719,477,414.73					719,477,414.73	
Kingdomway PTE.LTD	19,780,976.12					19,780,976.12	
迪诺宝(厦门)国际贸易	6,100,000.00					6,100,000.00	

有限公司								
北京盈奥营养食品有限公司								14,000,000.00
Kingdomway USA CORP.	905,308,150.00						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	
江苏诚信药业有限公司		307,329,652.00					307,329,652.00	
合计	2,180,850,114.85	317,945,002.00					2,498,795,116.85	34,000,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海燃卡贸易有限公司			-10,555,450.00	10,555,450.00						
舞昆健康食品株式会社	390,345.50			160,470.59					550,816.09	
小计	390,345.50		-10,555,450.00	10,715,920.59					550,816.09	
合计	390,345.50		-10,555,450.00	10,715,920.59					550,816.09	

（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	30,647,807.21	28,234,517.40	172,886,985.23	167,833,038.97
其他业务	10,723,317.87	1,970,335.25	23,926,914.20	16,965,313.20
合计	41,371,125.08	30,204,852.65	196,813,899.43	184,798,352.17

收入相关信息:

单位: 元

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	575,900,000.00	1,018,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	160,470.59	-1,862,955.79
处置长期股权投资产生的投资收益	15,000,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,840,000.00	
理财产品产生的投资收益	12,487,156.88	8,463,959.57
合计	607,387,627.47	1,024,901,003.78

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,732,537.97	主要系处置燃卡公司股权取得的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,225,630.51	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	15,830,868.72	收到的购买理财产品的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,373,758.12	主要系持有的华泰瑞合基金公允价值变动影响所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,830,189.75	
减：所得税影响额	3,599,578.82	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额	-174,435.30	控股子公司少数股东权益影响额
合计	78,907,462.05	--

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	30.22%	1.57	1.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.74%	1.44	1.44

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

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的2020年年度报告正本。
- (二) 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。
- (三) 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 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。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。