



广东溢多利生物科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-116

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈少美、主管会计工作负责人李著及会计机构负责人(会计主管人员)朴希春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、项目投资风险

为实现公司战略发展规划，公司在甾体激素原料药、生物酶制剂、功能性饲料添加剂等业务方面有多个在建投资项目，上述产业受国家政策大力支持，市场需求巨大，但同时受宏观经济环境变化、产业政策变动、行业竞争加剧等因素影响，公司投资建设项目能否实现预期收益存在不确定性。

### 2、贸易摩擦及新冠疫情等宏观经济风险

2020 年上半年，全球贸易摩擦及新冠疫情趋势呈蔓延之势，加大了经济的波动及不确定性，公司将持续关注国际国内宏观经济走势可能给公司造成的影响，适时调整和优化市场策略和产品结构，确保公司生产经营有序进行。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第十节 公司债相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	202

## 释义

释义项	指	释义内容
溢多利、公司	指	广东溢多利生物科技股份有限公司
报告期	指	2020 年 1-6 月
新合新	指	子公司湖南新合新生物医药有限公司
利华制药	指	子公司河南利华制药有限公司
鸿鹰生物	指	子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司
康捷生物	指	子公司湖南康捷生物科技有限公司
格瑞生物	指	子公司湖南格瑞生物科技有限公司
科益新	指	子公司湖南科益新生物医药有限公司
世唯科技	指	子公司长沙世唯科技有限公司
酶制剂	指	从生物中提取的具有酶特性的一类物质，主要作用是催化食品加工、饲料生产等过程中的各种化学反应，它的特点是用量少、催化效率高、专一性强
甾体激素	指	甾体药物的主体，是一类四环脂烃化合物，具有环戊烷多氢菲母核，主要分为皮质激素和性激素两大类
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients（API），即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
博落回	指	罂粟科，多年生直立草本植物，基部木质化，乳黄色浆汁。中空，上部多分枝。叶片常呈淡红色；叶柄上面具浅沟槽
抗生素	指	由微生物或高等动植物在生活过程中所产生的具有抗病原体或其它活性的一类次级代谢产物，能干扰其他生活细胞发育功能的化学物质
限抗、禁抗	指	限制抗生素的使用、禁止抗生素的使用

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	溢多利	股票代码	300381
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东溢多利生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	溢多利		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG VTR BIO-TECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	VTR		
公司的法定代表人	陈少美		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周德荣	朱善敏
联系地址	广东省珠海市南屏高科技工业区屏北一路 8 号	广东省珠海市南屏高科技工业区屏北一路 8 号
电话	0756-8676888-8828	0756-8676888-8829
传真	0756-8680252	0756-8680252
电子信箱	vtrbio@vtrbio.com	vtrbio@vtrbio.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	917,554,527.33	855,153,191.41	7.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,512,111.84	39,140,342.05	77.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	50,865,689.57	23,912,179.25	112.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,786,868.91	174,305,595.85	-30.13%
基本每股收益（元/股）	0.1565	0.0962	62.68%
稀释每股收益（元/股）	0.1521	0.0833	82.59%
加权平均净资产收益率	2.75%	1.82%	0.93%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,580,515,828.06	4,518,083,187.45	1.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,754,363,704.30	2,465,213,969.38	11.73%

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1449

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-231,144.94	
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）	24,789,154.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,445.84	
减：所得税影响额	3,666,416.76	
少数股东权益影响额（税后）	2,001,725.07	
合计	18,646,422.27	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是创新型生物技术企业，目前主要在生物医药和生物农牧领域从事生物酶制剂、甾体激素原料药、功能性饲料添加剂等产品的研发、生产、销售和服务，并向客户提供整体生物技术解决方案。

#### （一）主要产品及用途

##### 1、生物酶制剂产品

公司生物酶制剂产品主要包括饲料用酶、能源用酶、食品用酶、造纸用酶、纺织用酶、环保用酶等类别。

饲料用酶主要为植酸酶、木聚糖酶、脂肪酶、葡萄糖氧化酶、 $\beta$ -甘露聚糖酶及复合酶等；能源用酶主要为糖化酶、耐高温 $\alpha$ -淀粉酶、酸性蛋白酶等；食品用酶主要为糖化酶、淀粉酶、木聚糖酶、普鲁兰酶、蛋白酶、 $\beta$ -葡聚糖酶、果胶酶、脂肪酶；造纸用酶主要为生物打浆酶、生物施胶酶、生物脱墨酶、中温退浆酶、再生浆-板纸专用生物酶、废纸脱墨专用酶等；纺织用酶主要为酸性纤维素酶、中性纤维素酶、过氧化氢酶、碱性蛋白酶、中温退浆酶；环保用酶主要为漆酶、淀粉酶、蛋白酶、脂肪酶、乳酸脱氢酶等。

生物酶制剂是一种催化率高、专一性强、作用条件温和、可生物降解以及副产物极少的绿色催化剂，是全球公认为唯一能同时有效解决生态危机、环境污染、资源缺乏、健康安全这四大人类发展难题的新型生物制品，广泛应用于医药、食品、饲料、能源、环保等诸多工业领域。

##### 2、甾体激素原料药产品

公司原料药产品主要为呼吸和免疫系统用药原料药（即皮质激素原料药）和生殖保健系统用药原料药（即性激素原料药）两大类，其中，呼吸和免疫系统用药原料药包括泼尼松龙系列、氢化可的松系列、地塞米松系列、倍他米松系列；生殖保健系统用药原料药包括孕激素系列、雌激素系列、雄激素系列。

呼吸和免疫系统用药原料药主要产品有泼尼松龙、醋酸泼尼松龙、泼尼松龙磷酸钠、泼尼松龙醋酸酯、氢化可的松、醋酸氢化可的松、醋酸可的松、氢化可的松琥珀酸钠、地塞米松、醋酸地塞米松、氟替卡松、倍他米松、醋酸倍他米松、培他米松磷酸钠；生殖保健系统用药原料药主要产品有左炔诺孕酮、孕二烯酮、去氧孕烯、米非司酮、雌酚酮、炔雌醇、醋酸坦勃龙、依西美坦。

上述产品对机体起着重要的调节作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压，广泛用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病、过敏性休克、前列腺炎等内分泌疾病，也可用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉等方面。

公司皮质激素原料药主要为糖皮质激素原料药，根据国家卫生健康委员会与国家中医药管理局联合发布的几版《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》，糖皮质激素可作为应对重症的治疗用药。

##### 3、功能性饲料添加剂产品

公司功能性饲料添加剂包括替抗饲料添加剂（含博落回散、酸化剂、葡萄糖氧化酶及其复合产品）、抗氧化剂、诱食剂、调味剂、防霉剂、维生素等产品。

公司博落回提取物（兽药原料药）和博落回散（兽药制剂）、博普总碱（兽药原料药）和博普总碱散（兽药制剂）均取得国家新兽药证书。博落回散作为天然植物提取物制剂，具有整肠、抗炎、促生长等功效，能有效提高饲喂动物的生产性能，而且该产品毒性低、无耐药性、无休药期，可有效替代抗生素在饲料中添加使用，是我国首个二类中兽药制剂，并被批准为第一个中兽药类饲料添加剂。博普总碱及其制剂博普总碱散作为中兽药在畜禽饲料中添加使用同样具有较高的开发价值，在替代抗生素抗炎方面具有较好的功效，且安全可靠。把博普总碱开发成消炎、抗应激、促生长的兽用天然药物，可减少抗生素和化学药物在食品动物中的使用，符合我国绿色养殖的发展方向。

#### （二）经营模式

##### 1、采购模式

公司原材料采购由采购部门负责。采购部门根据生产部门提供的采购物资申购单，结合原材料市场行情、供应商情况与



公司库存，组织协调采购工作。公司采购部门根据历年业务往来情况，建立供应商档案，逐步形成合格供应商名单。通过招标采购、询价对比采购等多种途径，确定公司原料采购价格。通过保持几家供应商之间的竞争，一方面促使供应商提高产品质量，另一方面保证了公司原材料价格和供应的稳定。为了确保原材料采购质量，公司制定了详细的供应商评审流程，通过持续考核，做到择优去劣，确保公司供方具备合格供货能力及促进公司供方持续改进。

## 2、生产模式

公司采取以市场为导向的“以销定产”生产模式，具体是根据市场需求和公司产品安全库存制定生产计划，以降低产成品库存，提高公司营运效率。公司严格按照GMP的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程管理、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在整个制造过程中，质量管理部门对原料中间产品、产成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

## 3、销售模式

### (1) 甾体激素原料药

国内采用直销模式，国外采用直销为主、经销为辅的销售模式。销售体系包括生物医药事业部和动物药业事业部，下设国内贸易部和国际贸易部，国内贸易部负责直接与国内甾体药物生产厂家建立业务联系，产品直接销售给各原料药及制剂生产厂家；外销由国际贸易部负责，外销分两种模式，一是通过外贸公司间接出口，二是自营出口，直接同国外采购方签订采购合同。

### (2) 生物酶制剂、功能性饲料添加剂

采用直销为主、经销为辅的销售模式。该业务板块销售体系由生物农牧事业部、生物工业事业部和药用植物事业部组成，下设农牧营销中心、工业酶营销中心和海外营销中心，负责国内及国际市场的开拓与产品销售。其中，农牧营销中心负责对接国内饲料及养殖企业；工业酶营销中心负责对接国内除饲料用酶以外的其他工业用酶制剂应用领域企业；海外营销中心负责对接国外的生物酶制剂和功能性饲料添加剂应用企业。

### (三) 报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司持续深耕甾体激素原料药、生物酶制剂、功能性饲料添加剂细分市场，结合行业发展状况，加大市场推广力度，推动新产品销售。公司报告期实现合并营业收入91,755.45万元，较上年同期增长7.30%；归属于上市公司股东的净利润为6,951.21万元，较上年同期增长77.60%。同时，公司加强内部治理，优化生产工艺，降低产品成本；调整资金配置，提升资金使用效率，降低财务费用，报告期财务费用同比下降了38.31%。

国家农业农村部于2019年7月发布《中华人民共和国农业农村部公告第194号》药物饲料添加剂退出方案，规定自2020年7月1日起饲料中退出所有促生长类药物添加剂品种，只保留抗球虫抗生素和两种中兽药药物添加剂（博落回散和山花黄芩提取物散），饲料企业全面停止促生长类药物饲料添加剂的使用。公司提前布局，对现有生物酶制剂产品葡萄糖氧化酶、复合酶，植物提取物产品博落回散，酸化剂产品三丁酸甘油酯进行了多批次的替抗效果试验，已形成了有效的替抗饲料添加剂解决方案。报告期内，公司功能性饲料添加剂产品营业收入为6,592.70万元，较上年同期增长38.25%，其中，替抗饲料添加剂产品营业收入6,395.53万元，同比增长45.03%。

2020年1月以来，新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）出现全球性迅速蔓延，新冠疫情对各国公共卫生事业形成了严峻挑战，对国内外宏观经济造成了不可避免的负面影响。为应对疫情带来的负面影响，公司采取网络直播、视频推广等多种方式促进与客户和供应商的沟通交流，满足疫情期间客户的正常需求，最大程度地降低本次疫情对公司造成的影响。同时，新冠疫情增加了公司糖皮质激素相关产品需求，国家卫生健康委员会与国家中医药管理局联合发布的多版《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》中均提到，针对重型、危重型病例的治疗，可酌情短期使用糖皮质激素。公司甾体激素原料药业务受下游需求增加影响，销量有所上升。报告期内，公司甾体激素原料药营业收入为58,676.23万元，较上年同期增长32.54%。

### (四) 报告期内公司所属行业的发展情况

公司所处的行业主要为生物制品行业的生物酶制剂细分行业、生物医药行业的甾体激素原料药细分行业、生物农牧行业的功能性饲料添加剂细分行业。

## 1、生物酶制剂行业

### (1) 行业的发展阶段

酶制剂工业作为生物工程的重要组成部分，已广泛应用于饲料、食品、能源、制药、纺织、造纸、环保、酿造、淀粉糖、洗涤剂及保健品等多个领域，且应用领域仍在不断扩大，应用技术水平持续提高。随着生物燃料、环保产业、动物饲料、生

物工业、制药领域等下游产业对酶的需求快速增长，行业增速保持稳定高速发展。中国发酵产业协会制定的《中国生物发酵产业“十三五”发展规划》明确提出：“到2020年，生物发酵产业力争实现总产量达3,800万吨，年均增长率达8%左右，总产值达4,500亿元以上”。酶制剂产业作为发酵产业中“绿色化、个性化、高端化”的代表产业，酶制剂产业正面临快速发展的大好时机。

### （2）行业周期性特点

生物酶制剂行业中饲用酶制剂行情具有较明显的销售周期波动性。

首先，受养殖业的季节性影响，畜、禽饲料的产量在每年第一季度会有一定程度的下降，主要由于第一季度有非常明显的节日消费需求，畜禽养殖产品多数在元旦至春节期间大量出栏，养殖动物存栏量短期下降较多，对畜禽饲料的消费也会下降；此外，由于鱼、虾等绝大部分水生动物的最佳生长温度在20-30℃之间，因此，5-10月成为水产饲料的生产销售高峰期，其余时间通常为水产饲料淡季。综上，每年的一季度为行业淡季，三、四季度为行业旺季。

其次，由于国内的养殖行业仍以中小养殖户为主体，对养殖形势缺乏计划性，在养殖行情好的时候增加存栏，在养殖行情差的时候减少存栏，从而加大养殖行业的年度波动现象。行情好时，存栏不断增加，饲料消费增加，对饲用酶制剂的需求也相应增加；行情不好时，存栏不断减少，饲料消费减少，饲用酶制剂的销售也会相应减少。虽然受供需缺口较大影响，饲用酶制剂未来发展态势仍将保持总产量（绝对值）的持续增长，但同比增速会随着下游养殖业的周期性波动而发生波动。

公司应用于食品、能源、纺织、造纸等行业的生物酶制剂产品主要受宏观经济周期波动的影响，没有明显的周期性。

### （3）公司所处的行业地位

生物酶制剂方面，公司是国内第一家生物酶制剂专业生产企业，是中国生物酶制剂行业首家上市企业、亚洲最大的生物酶制剂制造与服务企业。公司已成为中国饲用酶制剂市场最主要的供应商，并且已从饲料用酶，拓展到能源用酶、食品用酶、造纸用酶、纺织用酶、环保用酶等类别。未来公司将巩固生物酶制剂国内龙头地位，加大国际化布局扩大新增市场份额，打造成为全球生物酶制剂标杆企业。

## 2、甾体激素原料药行业

### （1）行业的发展阶段

甾体药物在化学药物体系中占有重要的地位，对机体起着非常重要的调节作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压。甾体药物的发现和成功合成与抗生素的发现和共同被誉为二十世纪医药工业取得的两个重大进展之一。据世界银行预计，2050年中国65岁及以上人口比例将达到26%，大人口基数+人口老龄化加剧提升医疗卫生需求，原料药市场内需刚性增加。我国持续推进的药品制剂所用原料药、药用辅料和包材关联评审工作进一步保障了公众用药的安全性和有效性，由于评审成本较高，结合环保收紧提升行业壁垒及带量采购等因素，行业集中度将进一步提升。目前我国甾体激素原料药年产量已占世界总产量的1/3左右，皮质激素原料药生产能力和实际产量均居世界第一位，已逐步成为了世界甾体药物原料药和中间体生产中心。预计未来我国甾体激素原料药市场需求将不断扩大，甾体激素原料药市场仍有大幅增长空间。

### （2）行业周期性特点

原料药行业处于整个产业链的中上游位置，下游为药物制剂，原料药需求主要受其下游制剂需求的影响。医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护人民健康、提高生活质量及促进经济发展具有十分重要的作用。医药产品和医疗服务的需求取决于人口数量、疾病种类及其发生频率等因素，具有较强的刚性需求，是可持续发展的朝阳行业，没有明显的行业周期。

### （3）公司所处的行业地位

甾体激素原料药方面，公司子公司新合新在生物医药领域引领技术创新，用医用酶制剂率先实现了生物制药技术取代化学合成技术生产甾体激素关键中间体，然后进一步合成甾体激素原料药核心产品。公司已成为全球甾体激素原料药行业的重要供应商。未来，公司将继续推动甾体激素关键中间体技术创新，打造成为全球甾体激素原料药核心企业。

## 3、功能性饲料添加剂行业

### （1）行业的发展阶段

功能性饲料添加剂是一种具有动物保健功能的饲料添加剂，具有改善机体亚健康、提高免疫力和抗应激能力、降低发病率等作用，可作为抗生素的替代品、生长调节剂和免疫调节剂。根据中国兽药协会数据，从2009-2017年，我国动物保健市场规模从250.5亿元增长至484亿元，年均复合增长率约9%，成为继美国之后的第二大动物保健品消费国。

饲料添加剂的需求越来越集中，从而加速行业的整合，产品同质化严重的中小企业逐渐退出，行业内拥有核心技术和具备完善新型添加剂产品线的企业发展空间将进一步扩大，行业集中度有望加速提升。目前，“无抗饲料”一般以酶制剂、植物提取物、酸化剂、微生态制剂等作为抗生素的替代物以达到传统饲料的生长水平，在“替抗”需求下，功能性饲料添加剂市场空间有望被打开。

### (2) 周期性特点

功能性饲料添加剂行业同上述饲用酶制剂一样，受下游养殖行业的周期性波动影响。

### (3) 公司所处的行业地位

功能性饲料添加剂方面，公司依托近30年积累的农牧客户渠道优势，提供包括替抗饲料添加剂、抗氧化剂、诱食剂、调味剂、防霉剂、维生素等产品。

2019年7月，国家农业农村部公告第194号明确要求“自2020年1月1日起，退出除中药外所有促生长类药物饲料添加剂品种；改变抗球虫和中药类药物饲料添加剂管理方式，不再核发“兽药添字”批准文号，改为“兽药字”批准文号；自2020年7月1日起，饲料生产企业停止生产含有促生长类药物饲料添加剂（中药类除外）的商品饲料”，这标志着我国进入饲料无抗时代，饲料添加剂市场迎来新增替抗饲料添加剂市场机遇。公司提前布局，对现有生物酶制剂产品葡萄糖氧化酶、复合酶，植物提取物产品博落回散，酸化剂产品三丁酸甘油酯进行了多批次的替抗效果试验，已形成了有效的替抗饲料添加剂解决方案。

2019年12月，国家农业农村部发布第246号公告，对废止的药物饲料添加剂以及修订后的兽药产品质量标准修订和批准文号等作出详细说明。新修订的兽药产品质量标准保留了15个兽药产品，其中仅2个为中药类兽药产品，公司的博落回散产品为2个中药类兽药产品中的一种。博落回散成为促生长类药物饲料添加剂被禁用后依旧可以在饲料和养殖过程中长期添加使用的中药类兽药。随着政策在2020年实施落地，公司以替抗饲料添加剂为主打的功能性饲料添加剂产品面临良好的市场发展机遇。公司将把握新增替抗饲料添加剂市场机遇，打造成为中国功能性饲料添加剂领军企业。

## 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
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
预付款项	比年初增长 33.74%，主要系报告期内子公司新合新预付货款增加所致。
其他应收款	比年初增长 46.67%，主要系报告期内备用金增加所致。
长期股权投资	比年初下降 42.20%，主要系报告期内子公司 Victory Enzymes GmbH 亏损所致。
其他非流动资产	比年初增长 58.17%，主要系报告期内母公司预付“酶制剂产品和黑曲酶表达系统”及“真菌表达系统”技术转让费以及子公司新合新预付工程款和委托研究开发费用所致。
短期借款	比年初增长 33.27%，主要系报告期内经营资金需求量增大，银行贷款增加所致。
合同负债	比年初下降 37.05%，主要系报告期内执行“新收入准则”重分类调整及预收账款减少所致。
应付职工薪酬	比年初下降 37.56%，主要系报告期内支付计提 2019 年年终绩效奖金所致。

其他应付款	比年初增长 43.50%，主要系报告期内应付股利增加所致。
其他流动负债	比年初下降 87.95%，主要系报告期内执行“新收入准则”重分类调整及预收账款减少所致。
长期借款	比年初下降 63.21%，主要系报告期内母公司提前归还借款所致。
应付债券	比年初下降 73.57%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股所致。
长期应付款	比年初下降 100.00%，主要系报告期子公司新合新融资租赁借款减少所致。
其他权益工具	比年初下降 41.55%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股权益价值减少所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Victory	境外投资	518264.7621	德国	生产、加工、分装和销售各种酶制剂以及酶制剂领域的技术研发和技术服务。	建立完善的内控制度并有效执行	-2,184,243.44	0.02%	否

## 三、核心竞争力分析

公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

### 1、技术创新优势

生物酶制剂方面，公司是国内第一家生物酶制剂专业生产企业、亚洲最大的生物酶制剂制造和服务企业，主持、参与制订了12项国家标准和行业标准。生物医药方面，子公司新合新在行业内率先采用生物发酵方式将植物甾醇转化为甾体激素关键中间体，然后进一步合成皮质激素类和性激素类甾体激素产品，结合子公司利华制药的品牌优势、渠道优势，公司成为全球极具竞争力的甾体激素医药企业。功能性饲料添加剂方面，主打产品博落回提取物（兽药原料药）和博落回散（兽药制剂）均取得国家新兽药证书，其中，博落回散还取得了农业部颁发的药物饲料添加剂证书，是我国第一个自主研发可长期添加使用的天然植物药源药物饲料添加剂专利产品，填补了国内天然植物药源药物饲料添加剂的空白，是目前市场上唯二可以在饲料和养殖过程中长期添加使用的中药类兽药。

目前公司拥有1所国家认定企业技术中心、10所省级研发工程中心、1所院士工作站、1所博士后科研工作站。4项专有技术、11项核心技术、185项发明专利，8项新兽药产品证书。

### 2、人才团队优势

公司高级管理层、核心技术人员在饲料添加剂行业的平均工作年限超过19年，具有丰富的从业经验，并在公司任职期间平均超过17年，管理团队稳定。此外，公司还拥有一批生物酶制剂行业和生物医药行业高端的技术人才和营销人才。稳定的管理团队和专业化的人才队伍为公司持续快速发展提供了有利的保障。

### 3、产业布局优势

公司坚持应用现代生物技术，立足于生物医药和生物农牧领域，携手行业客户不断创新生物技术解决方案，致力于成为全球生物酶制剂标杆企业；全球甾体激素原料药核心企业；中国功能性饲料添加剂领军企业。在珠海生产基地、内蒙古生产

基地的基础上，加大布局湖南生产基地、河南生产基地、北京生产基地，形成产业集群南北辐射的区位优势。

#### **4、营销渠道优势**

公司坚持直销为主的销售模式，营销网络覆盖国内各省市及海外60多个国家和地区，形成广阔的营销覆盖网络。公司采用零距离贴近客户的营销方式，为客户提供优质的产品和整体技术解决方案，赢得了客户信赖。目前，公司优质直销客户超过2300家。

#### **5、品牌战略优势**

公司自成立至今，一直坚持专业化、科技化、品牌化、国际化战略，以创造客户效益、推动行业进步和承担社会责任为己任，应用现代生物技术，致力于甾体激素原料药、生物酶制剂、功能性饲料添加剂等产品研制和销售，并向客户提供自然、安全、高效、环保整体解决方案，取得了一系列成绩和荣誉，形成了自己的品牌优势。公司及下属子公司分别被评为全国酶制剂十强企业、全国三十强饲料企业、全国饲料科技创新优秀企业、广东、湖南省重点培育和发展的出口名牌，并拥有多项省级名牌产品、著名商标、中国驰名商标等荣誉。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司围绕发展战略，加强集团运营协同管理，推进管理理念与企业文化融合，提升公司执行力和运营效率；加强集团财务垂直管理，完善责任、目标、内控、授权、审计机制，提升精细化运营管理水平；加大人才梯队建设，加快高端人才引进，优化全员绩效考评机制，提高员工薪酬待遇；加大科研投入，加强研发规划和内部研发资源整合，推动研发团队建设和产品注册，提高自主创新能力；整合营销资源，组建集团工业酶营销中心，加大集团营销队伍以及海外营销队伍与渠道建设，实现新增长；整合生产资源，科学安排全年生产任务，深挖内部潜力，降低生产成本；加强集团战略与品牌规划，提升品牌知名度与影响力，引导五大事业部协同发展；优化ERP平台建设，引入e-HR管理系统，提高公司信息化管理水平；强化项目投资与运营管理，实现项目投资收益；加强集团EHS管理与技术创新，确保公司全年环境保护、职业健康、安全生产无重大事故。

#### （一）2020年上半年公司经营目标完成情况

公司报告期实现合并营业收入91,755.45万元，较上年同期增长7.30%；归属于上市公司股东的净利润为6,951.21万元，较上年同期增长77.60%。

#### （二）2020年上半年各项工作完成情况及主要成绩

生物酶制剂方面，公司完成起草国家标准《饲用植酸酶活性的测定 分光光度法》、《饲料添加剂木聚糖酶活力的测定 分光光度法》及行业标准《饲料用酶制剂通则》、《饲料添加剂 β-葡聚糖酶活力的测定 分光光度法》、《饲料添加剂 纤维素酶活力的测定 分光光度法》，正在参与起草国家标准《饲料添加剂 木聚糖酶》、《饲料添加剂 植酸酶》、《酶制剂分类导则》、《饲料添加剂 甘露聚糖酶》、《蛋白酶制剂》；完成2个新产品应用指标制定，完成糖化酶、植酸酶技术转接；对糖化酶、中性蛋白酶、普鲁兰酶、酸性纤维素酶等多个产品进行工艺优化，提高了发酵酶活及单位产量；通过FAMI-QS(6.0)、ISO9001(2015)质量管理体系认证，获得相应的体系认证证书；通过网络直播和小视频等方式，举办多场技术沙龙，进一步维护客户关系，拓展国内外市场。

生物医药方面，完成倍他米松、甲泼尼龙琥珀酸钠等11项产品注册，其中国内5项，国外6项；完成6项专利申报，获发明专利授权1项；接待多次专项检查及客户审计，通过视频交流等方式持续开拓国内外新客户；优化生产工艺，降低生产成本，完成MH4路线醋酸可的松、氟米松、地塞米松等9项新产品开发，甲泼尼龙琥珀酸钠通过CDE技术评审并获批；利华制药通过韩国MFDS现场检查，并被批准建设“河南省糖皮质激素原料药工程技术研究中心”。

功能性饲料添加剂方面，国家农业农村部于2019年7月发布《中华人民共和国农业农村部公告第194号》，规定自2020年起饲料中退出所有促生长类药物添加剂品种，只保留抗球虫抗生素和两种中兽药药物添加剂，饲料企业全面停止促生长类药物饲料添加剂的使用。政策推出后，公司利用多年的研究成果及技术储备，迅速向市场推出了博落回、酶制剂、酸化剂及其组合产品的替抗饲料添加剂。报告期内，公司持续开展博落回的应用研究，获得发明专利授权10项；受新冠疫情影响，除实地进行市场开拓外，公司还通过软文、硬广、网络直播、小视频等方式对公司功能性饲料添加剂产品进行宣传推广，与客户保持充分沟通交流，根据客户需求持续调整优化公司替抗产品方案。

总体运营管理方面，完善子公司制度建设与运营协同管理，提高子公司整体盈利能力；优化资金配置，提升资金使用效率，降低财务费用；持续推进子公司ERP项目建设，规范财务管理，提高运营效率；加强投资者关系管理，提高公司资本市场品牌影响力；根据政策及市场变化情况，持续推进公司非公开发行股票相关事项；加强环保设施升级改造，全年无重大安全和环保事故发生。

### 二、主营业务分析

概述

公司是专业生物技术企业，目前主要在生物医药和生物农牧领域从事生物酶制剂、甾体激素原料药、功能性饲料添加剂等产品的研发、生产、销售和服务，并向客户提供整体生物技术解决方案。公司产品有：皮质激素原料药、性激素原料药、饲料用酶、能源用酶、食品用酶、造纸用酶、纺织用酶、环保用酶和功能性饲料添加剂产品。公司主要收入来自甾体激素原料药和生物酶制剂的销售。甾体激素原料药产品营业收入占公司总营业收入的63.95%，销售毛利润占公司总销售毛利润的44.48%；生物酶制剂产品营业收入占公司总营业收入的25.61%，销售毛利润占公司总销售毛利润的39.51%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	917,554,527.33	855,153,191.41	7.30%	主要系报告期内医药板块受新冠病毒肺炎疫情的影响，糖皮质激素原料药营业收入大幅增长，及公司大力推广替抗饲料添加剂产品，生物农牧板块收入增长所致。
营业成本	594,285,158.79	551,704,863.21	7.72%	主要系报告期内营业收入增长，结转营业成本相应增加。
销售费用	62,545,266.12	60,791,599.30	2.88%	主要系报告期内市场业务开拓费增加所致。
管理费用	97,912,798.27	100,908,253.96	-2.97%	主要系报告期内子公司新合新、利华制药停工损失减少所致。
财务费用	24,540,394.17	39,782,135.75	-38.31%	主要系本报告期内借款利率降低利息支出减少以及汇兑收益增加所致。
所得税费用	14,247,650.13	8,605,641.85	65.56%	主要系报告期内利润总额增加导致所得税费用相应增加。
研发投入	51,956,164.47	44,030,536.64	18.00%	主要系报告期内母公司无形资产摊销费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	121,786,868.91	174,305,595.85	-30.13%	主要系报告期内子公司新合新支付货款和预付中间体采购货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-100,909,336.24	-218,405,753.59	53.80%	主要系报告期内购置固定资产、无形资产所支付现金减少，及上年同期支付收购子公司世唯

				科技股权款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,979,565.37	-592,303,563.66	99.67%	主要系报告期内归还银行融资和支付股利减少所致。
现金及现金等价物净增加额	19,048,412.10	-636,195,635.96	102.99%	主要系报告期内购置固定资产、无形资产支付现金减少以及融资净流入增加所致。
投资收益	-2,184,243.44	-128,598.49	-1,598.50%	主要系报告期内子公司 Victory Enzymes GmbH 亏损所致。
资产处置收益	-55,845.74	132,550.08	-142.13%	主要系上年同期子公司科益丰处置车辆收益影响。
营业外收入	1,714,921.43	306,084.55	460.28%	主要系报告期内子公司新合新、利华制药结转长期不用归还预收账款收益和子公司内蒙古溢多利收到因施工挖断电缆经济赔偿款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
甾体激素原料药	586,762,273.26	442,982,724.56	24.50%	32.54%	46.85%	-7.35%
生物酶制剂	234,959,122.11	107,237,411.20	54.36%	-8.07%	-24.09%	9.63%
功能性饲料添加剂	65,927,032.54	24,736,752.28	62.48%	38.25%	8.19%	10.42%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用



## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	228,434,166.43	4.99%	216,951,256.77	4.80%	0.19%	无重大变动
应收账款	585,686,626.87	12.79%	566,154,339.43	12.53%	0.26%	无重大变动
存货	1,083,401,436.63	23.65%	1,073,699,353.32	23.76%	-0.11%	无重大变动
投资性房地产	6,024,990.00	0.13%	6,220,785.00	0.14%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	118,672.48	0.00%	2,302,915.92	0.05%	-0.05%	比年初下降 42.20%，主要系报告期内子公司 Victory Enzymes GmbH 亏损所致。
固定资产	1,316,885,799.76	28.75%	1,344,313,731.98	29.75%	-1.00%	无重大变动
在建工程	245,427,991.00	5.36%	212,723,197.51	4.71%	0.65%	无重大变动
短期借款	667,697,925.00	14.58%	501,000,000.00	11.09%	3.49%	比年初增长 33.27%，主要系报告期内经营资金需求量增大，银行贷款增加所致。
长期借款	58,500,000.00	1.28%	159,000,000.00	3.52%	-2.24%	比年初下降 63.21%，主要系报告期内母公司提前归还借款所致。
预付款项	64,130,317.99	1.40%	47,952,773.79	1.06%	0.34%	比年初增长 33.74%，主要系报告期内子公司新合新预付货款增加所致。
其他应收款	26,025,010.29	0.57%	17,744,144.08	0.39%	0.18%	比年初增长 46.67%，主要系报告期内备用金增加所致。
其他非流动资产	51,589,747.96	1.13%	32,616,466.53	0.72%	0.41%	比年初增长 58.17%，主要系报告期内母公司预付“酶制剂产品和黑曲酶表达系统”及“真菌表达系统”技术转让费以及子公司新合新预付工程款和委托研究开发费用所致。
应付职工薪酬	22,093,592.54	0.48%	35,385,346.46	0.78%	-0.30%	比年初下降 37.56%，主要系报告期内支付计提 2019 年年终绩效奖金所致。
其他应付款	86,791,992.06	1.89%	60,483,226.01	1.34%	0.55%	比年初增长 43.50%，主要系报告期内应付股利增加所致。

合同负债	3,735,956.97	0.08%	5,934,883.58	0.13%	-0.05%	比年初下降 37.05%，主要系报告期内执行“新收入准则”重分类调整及预收账款减少所致。
其他流动负债	92,958.32	0.00%	771,534.86	0.02%	-0.02%	比年初下降 87.95%，主要系报告期内执行“新收入准则”重分类调整及预收账款减少所致。
应付债券	86,503,321.15	1.89%	327,258,310.51	7.24%	-5.35%	比年初下降 73.57%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股所致。
长期应付款		0.00%	15,628,897.55	0.35%	-0.35%	比年初下降 100.00%，主要系报告期子公司新合新融资租赁借款减少所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,514,171.57	用于保证金
固定资产	134,885,360.84	用于抵押或融资租赁
无形资产	66,979,171.48	用于抵押

资产所有权受到限制的原因：

- 1、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司以二期房产抵押为中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为880万元整；以发酵罐为抵押物与津市湘淮村镇银行签订人民币300万元担保贷款。
- 2、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司以位于津市市工业新区孟姜女大道124,910平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2012）第756、757、758号，津国用（2013）第1471号、第1472号）及部分地上建筑物为公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高抵押担保，担保责任最高限额为6900万元整。
- 3、子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国农业银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为40,718,638.46元的房屋建筑物及账面价值为13,049,025.94元的土地使用权作为抵押借款30,000,000.00元。
- 4、子公司湖南新合新生物医药有限公司以其他货币资金22,883,171.57元作质押向银行开具银行承兑汇票及信用证。
- 5、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元；以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元。
- 6、子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国工商银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为14,448,274.96元的房屋建筑物及账面价值为18,551,657.28元的土地使用权作为抵押借款18,000,000.00元。
- 7、子公司湖南成大生物科技有限公司与华融湘江银行安化县支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为27,973,709.26元的房屋建筑物及账面价值为 834,788.17元的土地使用权作为抵押借款30,000,000.00元。
- 8、子公司湖南龙腾生物科技有限公司与中国建设银行股份有限公司津市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为

11,961,550.16元的房屋建筑物及账面价值为9,429,733.66元的土地使用权作为抵押借款9,000,000.00元。

9、本公司与浦发银行珠海分行签订《最高额抵押合同》，公司以原值为4,676,569.86元的珠海市香洲区南屏科技工业园屏北一路8号的土地使用权和原值为25,426,471.34元的珠海市香洲区南屏科技工业园屏北一路8号的房屋建筑物作为抵押借款8,500万元，期限从2020年02月19日至2021年02月19日，截止2020年6月30日，该借款尚未到期偿还。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

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）
新合新甾体激素 GMP 建设项目	自建	是	生物医药		312,321,774.48	募集资金	100.00%	67,000,000.00	93,347,750.68	已达到预计收益	2015年07月28日	《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
康捷生物年产15,000吨食品级生物酶制剂?项目	自建	是	生物制品	9,306,844.87	167,493,990.52	募集资金	74.24%	69,523,400.00		投产时间短，尚未实现收益。	2018年04月11日	《广东溢多利生物科技股份有限公司关于公司公开发行

												A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》
科益新年产 1,200 吨甾体药物及中间体项目	自建	是	生物医药	47,339,249.00	165,441,782.39	募集资金	89.80%	69,636,500.00		未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东溢多利生物科技股份有限公司关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》
格瑞生物年产 20,000 吨生物酶制剂项目	自建	是	生物制品	2,770,966.67	35,130,229.31	募集资金	17.23%	78,333,900.00		未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东溢多利生物科技股份有限公司关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》
合计	--	--	--	59,417,060.54	680,387,776.70	--	--	284,493,800.00	93,347,750.68	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	137,112.24
报告期投入募集资金总额	5,941.71
已累计投入募集资金总额	113,251.75
累计变更用途的募集资金总额	9,100
累计变更用途的募集资金总额比例	6.64%

##### 募集资金总体使用情况说明

2014年1月8日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]64号”文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）采用网下向投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人人民币普通股（A）股1,145万股，每股发行价格为人民币27.88元，其中公司发行新股680万股，公司股东公开发售股份465万股。公司共募集资金18,958.40万元，扣除各项发行费用2,324.84万元后，募集资金净额为16,633.56万元。上述资金于2014年1月22日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2014]40030001号验资报告。2015年2月27日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1397号”文件核准，上市公司以人民币20.28元/股向特定对象蔡小如非公开发行3,081,854股新股，募集该次发行股份购买资产的配套资金。募集配套资金总额为6,250万元，扣除发行费用人民币600万元后，实际募集资金净额5,650万元。上述资金于2015年5月27日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2015]40030003号验资报告。2015年11月24日经中国证券监督管理委员会签发的“证监许可[2015]2692号”文核准，公司获准向华创溢多利员工成长32号定向资产管理计划、菁英时代久盈1号基金、金鹰温氏筠业灵活配置3号资产管理计划及蔡小如非公开发行15,527,023股，每股面值1元，每股发行价格为人民币33.49元，股款以人民币缴足，计人民币52,000万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币1,632.74万元后，净募集资金共计人民币50,367.26元。上述资金于2016年6月27日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]40020004号验资报告。2018年11月2日经中国证券监督管理委员会的《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1625号）核准，公司公开发行可转换公司债券66,496.77万元，期限为6年，扣除承销及保荐费及其他费用共计人民币2035.35万元后，净募集资金共计人民币64,461.42万元。上述资金已于2018年12月29日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2019】40020001号验证报告。

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额(2)	未投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
内蒙古溢多利年产20,000吨酶制剂项目(第二期工程)	否	9,500	9,500		9,480.71	99.80%	2014年06月30日	519.42	5,900.19	否	否
溢多利(珠海)酶制剂生产基地技改项目	否	2,727	2,727		2,490.14	91.31%	2014年06月30日			是	否
研发中心扩建项目	否	1,906.56	1,906.56		2,153.61	112.96%	2016年06月30日			是	否
营销服务网络建设项目	否	2,500	2,500		1,944.97	77.80%	2018年12月31日			不适用	否
收购湖南鸿鹰生物科技有限公司股权的现金对价、相关费用及补充湖南鸿鹰生物科技有限公司流动资金项目	否	5,650	5,650		5,650	100.00%	2015年03月31日			不适用	否
新合新甾体激素GMP建设项目	是	40,000	30,900		31,232.19	101.08%	2018年12月31日	1,670.75	11,005.53	是	否
湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设项目	是		3,000		3,000	100.00%	2017年12月31日	7	-115.93	是	否
河南利华制药有限公司GMP改造项目	是		4,000		3,998.34	99.96%	2017年12月31日	295.58	1,799.66	是	否
收购湖南龙腾生物科技有限公司70%股权项目	是		2,100		2,100	100.00%	2016年12月31日			不适用	否
成大生物甾体激素药物及中间体技改项目	否	2,000	2,000		2,062.17	103.11%	2016年08月31日			不适用	否
补充新合新运营资金项目	否	8,130	8,130		8,130	100.00%	2016年08月31日			不适用	否

年产 20000 吨生物酶制剂项目	否	20,625.43	20,625.43	277.1	3,554.16	17.23%	2020 年 12 月 31 日			否	否
年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目	否	17,884.76	17,884.76	930.68	13,277.02	74.24%	2020 年 09 月 30 日			否	否
年产 1200 吨体药物及中间体项目	否	17,383.23	17,383.23	4,733.93	15,610.44	89.80%	2020 年 12 月 31 日			否	否
收购世唯科技收股权 51%项目	否	8,568	8,568		8,568	100.00%	2020 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	136,874.98	136,874.98	5,941.71	113,251.75	--	--	2,492.75	18,589.45	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	136,874.98	136,874.98	5,941.71	113,251.75	--	--	2,492.75	18,589.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	内蒙古溢多利年产 20,000 吨酶制剂项目（第二期工程）承诺效益为达产后年均税后净利润：2014 年度该项目实际效益达到承诺效益的 24.94%，2015 年度该项目实际效益达到承诺效益的 34.27%，2016 年度该项目实际效益达到承诺效益的 61.89%，该项目实际效益与承诺效益相比差异较大，原因系：募投项目可行性研究编制时间较早，实际经营环境与预测时相比差异较大。受宏观经济增速下降、行业竞争加剧导致产品均价下行、毛利率空间收窄及人工成本上升等因素影响，项目实际利润低于预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司第五届董事会第二十三次临时会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将原“新合新甾体激素 GMP 建设项目”募集资金投入金额由 40,000 万元调整为 30,900 万元，改变募集资金投资项目的金额为 9,100 万元，占公司募集资金总筹资额的 17.5%。公司拟将减少的募集资金 9,100 万元分别投入下列新增项目：拟投入 3,000 万元用于“湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设”项目、拟投入 4,000 万元用于“河南利华制药有限公司 GMP 改造”项目、拟投入 2,100 万元用于“收购湖南龙腾生物科技有限公司 70%股权”项目。										
募集资金投资项目	适用										

先期投入及置换情况	<p>2014 年 4 月 8 日，公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。全体监事一致同意公司使用募集资金 9,402.99 万置换截止 2014 年 3 月 3 日预先已投入募投项目的自筹资金 9,402.99 万元。公司独立董事经核查出具了独立意见，一致同意公司使用募集资金 9,402.99 万元置换已预先投入募集资金投目的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2014]40030014 号《广东溢多利生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构民生证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>2016 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入的自有资金的议案》，公司以募集资金 5,764.25 万元置换截至 2016 年 7 月 22 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述置换事项及置换金额已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具鉴证报告，公司独立董事和独立财务顾问民生证券股份有限公司均发表了同意意见。</p> <p>2019 年 1 月 18 日，公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2018 年 12 月 29 日已预先投入募投项目的自筹资金人民币 14,614.87 万元。上述置换事项及置换金额已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）专项鉴证并出具《关于广东溢多利生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2019】40070001 号），公司独立董事和独立财务顾问民生证券股份有限公司均发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2016 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 15,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查，同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2017 年 8 月 4 日，上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户，并于 2017 年 8 月 4 日披露了《关于归还募集资金的公告》。</p> <p>2017 年 8 月 8 日，公司第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查，同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2018 年 7 月 11 日，上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户，并于 2018 年 7 月 12 日披露了《关于归还募集资金的公告》（公告编号：2018-064）。</p> <p>2018 年 7 月 12 日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金总额不超过 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查，同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2019 年 2 月 18 日，上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户，并于 2019 年 2 月 20 日披露了《关于归还募集资金的公告》。</p> <p>2019 年 2 月 23 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意将闲置募集资金 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查，同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2020 年 2 月 21 日，上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户，并于 2020 年 2 月 22 日披露了《关于归还募集资金的公告》（公告编号：2020-014）。</p> <p>2020 年 2 月 22 日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时</p>



	补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 25,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查，同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2020 年 6 月 30 日，上述募集资金已归还 1,500 万并存入公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金结余 7,432,388.37 元，主要是营销服务网络建设项目海外支出减少结余。公司严格执行预算管理，在确保募集资金投资项目质量的前提下，严格把控采购环节、有效控制采购成本，合理降低项目实施费用，最大限度节约了项目资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存于公司募集资金专户。公司于 2018 年 12 月 17 日召开第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目已完成，为了最大限度地发挥募集资金的使用效益，满足公司业务增长对流动资金的需求，促进公司后续经营管理和长远发展，公司将节余募集资金 7,426,551.69 元用于永久补充公司流动资金（以上金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准），同时对存放募集资金的募集资金专户予以注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新合新甾体激素 GMP 建设项目	新合新甾体激素 GMP 建设项目	30,900	10,600.56	20,621.24	0.67%	2017 年 12 月 31 日	1,670.75	是	否
湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设项目	无	3,000	1,264.32	3,000	1.00%	2017 年 12 月 31 日	7	是	否
河南利华制药有限公司 GMP 改造项目	无	4,000	3,998.34	3,998.34	1.00%	2017 年 12 月 31 日	295.58	是	否
收购湖南龙腾生物科技有限公司 70% 股权项	无	2,100		2,100	1.00%	2016 年 12 月 31 日		不适用	否

目									
合计	--	40,000	15,863.22	29,719.58	--	--	1,973.33	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司第五届董事会第二十三次临时会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将原“新合新甾体激素 GMP 建设项目”募集资金投入金额由 40,000 万元调整为 30,900 万元，改变募集资金投资项目的金额为 9,100 万元，占公司募集资金总筹资额的 17.5%。公司拟将减少的募集资金 9,100 万元分别投入下列新增项目：拟投入 3,000 万元用于“湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设”项目、拟投入 4,000 万元用于“河南利华制药有限公司 GMP 改造”项目、拟投入 2,100 万元用于“收购湖南龙腾生物科技有限公司 70%股权”项目。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
湖南鸿鹰生物科技有限公司	子公司	研究、开发、生产、销售、进出口法律、法规和政策允许的生物产品，并提供技术推广、咨询服务、购销与此相关的原辅材料、设备配件。	55,410,000	438,796,738.96	170,008,119.73	70,417,135.95	-3,363,266.98	-3,626,352.56
湖南新合新生物医药有限公司	子公司	生物医药产品的研究、技术咨询及技术转让；精细化工产品（不含危险化学品）、生物原料的生产销售及进出口业务	26,426,831	1,744,469,056.16	562,898,121.87	413,651,820.72	13,928,822.48	10,308,974.85
河南利华制药有限公司	子公司	生产、销售醋酸泼尼松原料药、醋酸可的松原料药、泼尼松原料药、泼尼松龙原料药、醋酸氢化可的松原料药、氢化可的松原料药、醋酸泼尼松龙原料药、氢化可的松琥珀	8,350,000	635,867,949.61	356,083,668.31	227,558,686.92	20,303,853.18	17,103,744.87

		酸钠原料药、丁酸氢化可的松原料药、倍他米松原料药、倍他米松磷酸钠原料药、泼尼松龙磷酸钠原料药、曲安西龙原料药、曲安奈德原料药 (凭《药品经营许可证》销售)、离子液体。						
长沙世唯科技有限公司	子公司	生产、研发、销售植物提取物(不含需前置审批项目)、兽药、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、精细化工产品(不含危险化学品); 宠物保健品、化妆品原料和日化产品的研发(不含生产销售); 初级农产品采集与经营。	11,800,000	196,904,779.37	160,925,032.53	55,446,991.89	16,921,722.68	14,954,524.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 1、湖南鸿鹰生物科技有限公司

鸿鹰生物成立于2011年11月，主要从事各类酶制剂的研发、生产和销售。主要产品为液体和固体糖化酶、纤维素酶、蛋白酶、淀粉酶、果胶酶、木聚糖酶、脂肪酶、β-葡聚糖酶等酶制剂产品及维生素B12产品，广泛应用于能源、食品、纺织、造纸等众多行业中。

## 2、湖南新合新生物医药有限公司

新合新成立于2013年3月，主要从事甾体激素类医药中间体及原料药、制剂的研发、生产与销售业务，根据产品用途可分为皮质激素和性激素两大类，主要产品系列包括氢化可的松系列、地塞米松系列、泼尼松龙系列、倍他米松系列、孕激素系列、雌激素系列以及相关的兽药系列等中间体及原料药。

新合新在生物发酵、化学合成技术上具有国内领先地位，具有较强的将科研成果产业化的能力，对产品生产工艺的研发能力在国内同行业中具领先地位。

## 3、河南利华制药有限公司

利华制药成立于1994年5月，主要从事甾体激素类原料药的研发、生产与销售业务，产品用途主要为皮质激素类，主要产品系列包括泼尼松龙系列、氢化可的松系列、倍他米松等多个系列原料药。经过二十年的拓展，获得了数十个国家的准入，并积累了丰富的海外市场经验，外销占比达80%以上，已与美国、日本、印度、德国等多个国家的原料药加工企业、制剂生产厂家和贸易商建立了长期业务联系，在国际市场具有良好的质量信誉和知名度。

## 4、长沙世唯科技有限公司

长沙世唯科技有限公司成立于2002年7月，是中国最早提取物生产厂家之一，于业内最早提出“二个标准三个规程”的“中药标准化提取物”并一直践行。世唯科技拥有2家生产企业，提取物年处理药材能力超过1500吨，主要生产产品有：博落回提取物、灵芝提取物、高粱提取物、人参提取物、紫锥菊提取物、虎杖提取物、厚朴提取物等多种植物提取物及博落回散、博炎宁等博落回系列产品。世唯科技始终坚持“提供优质天然产品和服务，让现在和未来的消费者生活的更加健康和美好”的宗旨，通过持续的技术创新，严谨的品质把控及诚实守信的商业准则，在近20年间得以保持持续增长。公司研发生产的产品畅销60多个国家和地区，为全球约500家企业提供深受信赖的优质产品。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、项目投资风险

为实现公司战略发展规划，公司在甾体激素原料药、生物酶制剂、功能性饲料添加剂等业务方面有多个在建投资项目，上述产业受国家政策大力支持，市场需求巨大，但同时受宏观经济环境变化、产业政策变动、行业竞争加剧等因素影响，公司投资建设项目能否实现预期收益存在不确定性。

### 2、贸易摩擦及新冠疫情等宏观经济风险

2020年上半年，全球贸易摩擦及新冠疫情趋势呈蔓延之势，加大了经济的波动及不确定性，公司将持续关注国际国内宏观经济走势可能给公司造成的影响，适时调整和优化市场策略和产品结构，确保公司生产经营有序进行。

## 十、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
2020年02月07日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券 WT Asset Management Limited 鹏华基金管理有限公司 交银施罗德基金管理有限公司 中信	详见投资者关系活动记录表（编号：VTR20200207）

				证券资产管理部 中邮创业基金管理 股份有限公司 长 信基金管理有限责 任公司 财通证券 自营分公司 上海 甄投资资产管理有 限公司 北京领星资 本管理有限公司 北京鸿道投资管理 有限责任公司	
2020年02月11日	公司会议室	电话沟通	机构	长城证券 工银瑞 信基金 深圳菁英 时代股份有限公司	详见投资者关系活动记录表（编号：VTR20200211）
2020年06月12日	公司会议室	电话沟通	机构	中信农业产业基金 管理有限公司、太 平资产管理有限公司、上海电广资产 管理有限公司、千 合资本管理有限公 司、江苏瑞华投资 控股集团有限公司 公司、广发基金管理 有限公司、名一(湖 南)投资管理有限 公司、泰康资产管 理有限责任公司、 中国国际金融股份 有限公司、国信证 券股份有限公司、 广发证券股份有限 公司、长城证券股 份有限公司、新华 养老保险股份有限 公司、国泰君安证 券研究所、长城证 券金融研究所、光 大证券研究所、万 联证券研究所、国 金证券研究所、日 信证券研究所等 90 余名机构投资 者	详见投资者关系活动记录表（编号：VTR20200612001）

2020年06月12日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋证券 天弘基金 长城基金 沅京资产	详见投资者关系活动记录表（编号：VTR20200612002）
2020年06月16日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券、信达资本、嘉实基金、中银基金、建信基金、前海人寿等 29 名机构投资者。	详见投资者关系活动记录表（编号：VTR20200616）

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.72%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	巨潮资讯网：《溢多利：2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-008）
2019 年度股东大会	年度股东大会	39.60%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	巨潮资讯网：《溢多利：2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-058）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。



## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、公司于2015年7月28日召开的第五届董事会第七次会议、2015年8月21日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东溢多利生物科技股份有限公司第1期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）〉及其摘要的议案》，同意公司实施第1期员工持股计划。

本次员工持股计划的对象为截至2015年6月30日与公司或下属子公司签订劳动合同的在职员工，试用期内的员工除外。共170人参与了本次员工持股计划。

公司员工参与本员工持股计划的资金来源为员工自有资金及员工自筹资金。

2、2015年11月30日，公司收到中国证监会关于重大资产重组事项的核准批复（证监许可[2015]2692号）。2016年7月5日，公司第1期员工持股计划通过认购华创溢多利员工成长32号定向资产管理计划份额而持有的公司股份在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记，并于2016年7月18日上市。认购价格11.16元/股（除权后），认购数量1,800万股（转增后），认购金额20,094万元，锁定期自2016年7月18日至2019年7月17日。

3、2020年6月6日，公司于巨潮资讯网披露了《关于公司第1期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2020-062），本次员工持股计划所持有的1800万股公司股票于2019年7月22日至2020年6月4日期间通过大宗交易及集合竞价交易的方式全部出售完毕。根据《广东溢多利生物科技股份有限公司第1期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》等相关规定，本次员工持股计划实施完毕并终止。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

A、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国农业银行津市市支行借款3,000万元，以部分房产及土地抵押，并由刘喜荣提供连带责任保证；

B、子公司湖南成大生物科技有限公司向华融湘江银行安化县支行借款3000万元，以部分房产及土地抵押，并由湖南新合新生物医药有限公司、刘喜荣、易琼、符杰、蒙燕提供连带责任保证；

C、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元，2020年6月30日余额7,135,469.37元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证；

D、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元，2020年6月30日余额21,710,123.39元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证；

E、子公司湖南新合新生物医药有限公司分别向中国工商银行津市支行借款4,000万元、交通银行湖南省分行借款4,000万元、中国银行津市支行借款3,000万元、长沙银行津市支行借款9,100万元，光大银行长沙溁湾支行借款1,400万元由本公司提供保证担保；

F、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中信银行长沙分行借款3,000万元由本公司、陈少美、刘喜荣提供保证担保。G、本公司向东亚银行珠海分行借款1,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美提供最高额保证担保；

H、本公司分别向渤海银行中山分行借款200万元、民生银行珠海分行借款200万元，由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技股份有限公司、陈少美提供担保；

I、本公司向中国农业发展银行珠海分行借款10,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保；

J、本公司向浦发银行珠海分行借款815万美元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### （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
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
广东溢多利生物科技股份有限公司	2017年12月29日	10,000	2018年01月04日	7,850	连带责任保证	2012.8.31-2022.12.29	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年10月10日	3,500	2019年12月30日	3,000	连带责任保证	2018.11.01-2023.10.31	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2020年03月28日	2,000	2020年06月03日	500	连带责任保证	2020.6.3-2020.12.3	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2019年08月30日	1,000	2020年03月16日	999.9	连带责任保证	2020.3.16-2020.10.27	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2019年08月30日	8,000	2020年01月08日	5,825	连带责任保证	2020.1.8-2021.3.30	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	2,000	2020年03月20日	2,000	连带责任保证	2020.3.20-2021.3.09	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	2,000	2019年09月03日	2,000	连带责任保证	2019.9.3-2020.7.29	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	14,000	2019年07月16日	9,660	连带责任保证	2019.7.16-2021.4.7	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	8,000	2019年12月26日	6,004.4	连带责任保证	2019.12.26-2021.6.20	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	5,500	2020年01月19日	4,229.26	连带责任保证	2020.01.19-2021.2.27	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	3,000	2019年12月27日	3,000	连带责任保证	2019.12.27-2021.01.14	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2020年03月28日	4,500	2020年06月19日	2,474.96	连带责任保证	2020.06.19-2021.06.28	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	2,500	2018年11月27日	1,800	连带责任保证	2019.09.20-2020.09.18	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			66,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				49,343.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			66,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				14,457.16

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
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）		66,000		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）		49,343.52		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		66,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		14,457.16		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.25%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公 司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布 情况	排放浓度	执行的污染 物排放标准	排放总量	核定的排放 总量	超标排放情 况

湖南新合新生物医药有限公司	危险废物	收集处理	/	/	/	2016年《国家危险废物名录》	446.620t	1477.5t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	标干烟气流量(Nm <sup>3</sup> /h)	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	34471 (Nm <sup>3</sup> /h)	GB16297-1996	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	颗粒物(排放浓度)	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	14.63mg/m <sup>3</sup>	≤40mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	非甲烷总烃 VOC(浓度)	RTO 处理后经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	1.38mg/m <sup>3</sup>	≤120mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	COD	厂区总排口	1 个	厂区内	106mg/l	≤450mg/L	12.428t	57.72t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	氨氮	厂区总排口	1 个	厂区内	2.08mg/l	≤35mg/L	0.3572t	4.9475t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	总氮	厂区总排口	1 个	厂区内	15.8mg/l	≤40mg/L	2.6566t	5.772t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	总磷	厂区总排口	1 个	厂区内	0.67mg/l	≤4.0mg/L	0.0956t	0.5772t/a	无
湖南鸿鹰生物科技有限公司	危险废物	收集处理	/	/	/	《国家危险废物名录》	33.62 吨	120 吨	无
湖南鸿鹰生物科技有限公司	COD	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	112mg/L	≤450mg/L	24.5133 吨	371.34 吨	无
湖南鸿鹰生物科技有限公司	氨氮	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	10.9mg/L	≤35mg/L	0.87559 吨	28.875 吨	无
湖南鸿鹰生物科技有限公司	总磷	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	3.49mg/L	≤4.0mg/L	0.33269 吨	3.3008 吨	无
湖南鸿鹰生物科技有限公司	总氮	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	32mg/L	≤40mg/L	5.046 吨	33.008 吨	无

湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	PH 值	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	6.36	6-9	/	/	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	SS	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	48.6mg/L	≤300mg/L	7.418 吨	247.56 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	BOD	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	28.2mg/L	≤250mg/L	7.44975 吨	206.3 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	总氰化物	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	0	≤0.5mg/L	0	0.4126 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	VOCs	经 25 米高排气筒排放	4 个	厂区内	8.02mg/m <sup>3</sup>	≤40mg/m <sup>3</sup>	0.02063 吨	1.413 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	颗粒物	经 25 米高排气筒排放	3 个	厂区内	14.07mg/m <sup>3</sup>	≤120mg/m <sup>3</sup>	0.00369 吨	3.97 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氰化氢	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	0.74mg/m <sup>3</sup>	≤1.9mg/m <sup>3</sup>	0.00026 吨	0.017 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氮氧化物	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	20.7mg/m <sup>3</sup>	≤240mg/m <sup>3</sup>	0.00811 吨	1.6 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氨	经 25 米高排气筒排放	2 个	厂区内	1.37mg/m <sup>3</sup>	≤4.9mg/m <sup>3</sup>	0.02169 吨	0.104 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氯化氢	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	8.13mg/m <sup>3</sup>	≤100mg/m <sup>3</sup>	0.00353 吨	0.116 吨	无
湖南成大生物科技股份有限公司	危险废物	分类外运处理	/	/	/	2016《国家危险废物名录》	76.0902 吨	98 吨	无
湖南成大生物科技股份有限公司	COD	处理达标后间接排放	1	厂区总排口	50-80mg/L	≤120mg/L	0.7539 吨	7.4t/a	无
湖南成大生物科技股份有限公司	氨氮	处理达标后间接排放	1	厂区总排口	5-8mg/L	≤25mg/L	0.096 吨	0.25t/a	无
湖南成大生物科技股份有限公司	PH	处理达标后	1	厂区总排口	6.5-7.5	6-9	/	/	无

物科技有限 公司		间接排放							
湖南成大生 物科技有限 公司	VOCs	处理后达标 经 15 米高 排气筒排放	8	厂区内	10-35mg/m <sup>3</sup>	≤40mg/m <sup>3</sup>	1.752 吨	7.69t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	颗粒物	处理后达标 排放	1	厂区内	40-48mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	0.813 吨	1.34t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	二氧化硫	处理后达标 排放	1	厂区内	5-20mg/m <sup>3</sup>	≤300mg/m <sup>3</sup>	0.131 吨	0.86t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	氮氧化物	处理后达标 排放	1	厂区内	150-280mg/ m <sup>3</sup>	≤300mg/m <sup>3</sup>	1.659 吨	3.04t/a	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	危险废物	收集暂存	/	/	/	2016 年《国 家危险废物 名录》	15.74 吨	469.91 吨	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	COD <sub>Cr</sub>	间接排放	1	厂区总排口	61mg/l	≤450mg/l	1.381 吨	31.756 吨	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	氨氮	间接排放	1	厂区总排口	4.49mg/l	≤35mg/l	0.071 吨	2.469 吨	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	总氮	间接排放	1	厂区总排口	7.81mg/l	≤40mg/l	0.249 吨	2.822 吨	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	总磷	间接排放	1	厂区总排口	0.62mg/l	≤4mg/l	0.014 吨	0.282 吨	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	PH	间接排放	1	厂区总排口	7.38	6-9	/	/	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	VOCS	经 15 米高 排气筒排放	5	厂区内	13.9mg/m <sup>3</sup>	≤120mg/m <sup>3</sup>	1.3963 吨	43.454 吨	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	颗粒物	经 15 米高 排气筒排放	5	厂区内	16mg/m <sup>3</sup>	≤120mg/m <sup>3</sup>	0.5534 吨	31.374 吨	无
河南利华制 药有限公司	颗粒物、二 氧化硫、氮	有组织	3	锅炉房、生 产车间、	颗粒物： 3.6mg/m <sup>3</sup>	颗粒物： 5mg/m <sup>3</sup> 二	颗粒物： 0.009t 二氧	颗粒物： 0.19a/t 二氧	无



(东厂)	氧化物、VOCs (以非甲烷总烃计)、甲醇			RTO 焚烧房	二氧化硫: 7.8mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 17.7mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 8.9mg/m <sup>3</sup>	氧化硫: 10mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 30mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 60mg/m <sup>3</sup>	化硫: 0.025t 氮氧化物: 0.097t 非甲烷总烃: 0.36t	化硫: 0.54a/t 氮氧化物: 0.627a/t 挥发性有机物: 3.26a/t	
河南利华制药有限公司(西厂)	VOCs (以非甲烷总烃计)、甲醇、甲硫醇、硫化氢、氨、臭气浓度、二氯甲烷林格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	有组织	7	L03 车间前面空地、抽提车间东墙外、三工段南墙外、污水站、锅炉房、L11 车间北墙外	颗粒物: 1.6mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 21.7mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 0.8mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 18.3mg/m <sup>3</sup> 氨: 25mg/m <sup>3</sup> 甲醇: 11mg/m <sup>3</sup> 硫化氢: 1.6mg/m <sup>3</sup>	颗粒物: 5mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 10mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 30mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 60mg/m <sup>3</sup> 甲醇: 20mg/m <sup>3</sup>	颗粒物: 0.009t 二氧化硫: 0.003t 氮氧化物: 0.215t 非甲烷总烃: 0.98t	颗粒物: 0.95a/t 二氧化硫: 3.15a/t 氮氧化物: 12.6a/t 挥发性有机物: 44.98a/t	无
河南利华制药有限公司	COD、氨氮、总磷、悬浮物、五日生化需氧量、色度、总有机碳、二氯甲烷、总氮	间接排放	1	污水站	COD: 27mg/m <sup>3</sup> 、 氨氮: 18mg/m <sup>3</sup> 、 总磷: 0.7mg/m <sup>3</sup> 、 悬浮物: 40.1mg/m <sup>3</sup> 、 五日生化需氧量: 17.9mg/m <sup>3</sup> 、 色度: 7.3、 总有机碳: 12.3mg/m <sup>3</sup> 、 二氯甲烷: 0.02mg/m <sup>3</sup> 、 总氮: 17.7mg/m <sup>3</sup>	COD: 120mg/m <sup>3</sup> 、 氨氮: 25mg/m <sup>3</sup> 、 总磷: 1.0mg/m <sup>3</sup> 、 悬浮物: 50mg/m <sup>3</sup> 、 五日生化需氧量: 25mg/m <sup>3</sup> 、 色度: 50、 总有机碳: 35mg/m <sup>3</sup> 、 二氯甲烷: 0.3mg/m <sup>3</sup> 、 总氮: 35mg/m <sup>3</sup>	COD: 1.68t 氨氮: 0.31t 总磷: 0.08t	COD: 73.3a/t、 氨氮: 15.27a/t、 总磷: 0.61a/t	无
河南利华制药有限公司	危险废物	收集处理	/	/	/	2016 年《国家危险废物名录》	181.42t	400t/a	无

广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	二氧化硫	经 100 米高烟囱排放	1	厂区内	35mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	5.4065 吨	236.25 吨	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	氮氧化物	经 100 米高烟囱排放	1	厂区内	50mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	14.448 吨	189 吨	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	烟尘	经 100 米高烟囱排放	1	厂区内	10mg/m <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	/	/	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	废水	不外排, 循环利用。	/	厂区内循环利用。	/	/	/	/	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	危险废物	收集暂存	/	/	/	2016 年《国家危险废物名录》	0.1 吨	2 吨	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### 新合新:

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案, 日常收集到专门的危废暂存场所, 再由有资质的危废处理公司转运处置。
- 2、公司EHS部环保站负责污水站的日常运行管理及设施维护, 工业废水经污水处理站处理达标后排入工业污水处理厂, 日常检测COD、氨氮、PH总氮、总磷, 并委托有专业资质单位检测, 运行至今未出现超标排放。
- 3、公司对废气处理设施定期维护, 并委托有资质单位对VOCs废气进行检测, 运行至今未发生过超标排放情况
- 4、公司配有微型消防站、消防管网、防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
- 5、公司配有容量400立方左右的应急事故池。

##### 鸿鹰生物:

公司建有日处理4000吨污水的污水处理站1座, 建有废气处理设施9套, 所有防治污染设施能够稳定运行, 各项污染物达标排放。

##### 成大生物:

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案, 日常收集分类入库至专门的危废存放场所, 再由有资质的危废处理公司转运、处理。
- 2、公司安环部负责污水站的日常运行管理及设备维护, 工业废水经污水处理站处理达标后间接式排放至潺溪, 日常检测COD、氨氮、PH等, 并委托专业资质的第三方检测公司每月进行取样检测, 同时废水在线监测房由第三方运维公司负责,

运行至今未出现超标排放的情况。

3、公司对废气处理设施定期维护，并委托专业资质的第三方检测公司进行废气检测，运行至今未发生过超标排放情况。

4、噪声设备：风机、真空泵、空压机等配置吸声棉等降噪措施，并将空压机、空调机组、循环水机组等集中于动力房，建筑隔音，达到降低噪声的效果，厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。

5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。

6、公司配置容量400m<sup>3</sup>的事故应急池

各项防治污染设施均运行正常。

#### **龙腾生物：**

公司建有日处理200吨污水和日处理600吨污水处理站各1座，建有废气处理设施7套，所有防治污染设施能够稳定运行，各项污染物达标排放。

#### **利华制药：**

1、危险废物处理合同经环保部门备案，日常收集到专门的危废暂存场所，再由有资质的危废处理公司转运处置。

2、公司环保部污水处理站负责污水站的日常运行管理及设施维护，工业废水经污水处理站处理达标后排入城镇污水处理厂，COD、氨氮、PH、总磷安装有在线检测系统。总氮委托有专业资质单位检测，运行至今未出现超标排放。

3、公司对废气处理设施定期维护，并委托有资质单位对VOCs废气进行检测，运行至今未发生过超标排放情况

4、公司配有微型消防站、消防管网、防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。

公司东、西厂区分别配有容量400立方左右的应急事故池。

#### **常德分公司：**

公司建有烟气治理设备分别为烟气脱硫装置、静电除尘、锅炉烟气脱销设备；烟气脱硫采用石灰石炉内脱硫与双碱法湿式脱硫相结合，脱硫效率达96%，静电除尘效率达99%，锅炉烟气脱销效率达85%，所有防治污染设施能够稳定运行，各项污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### **新合新：**

公司新建项目时均进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：常环建【2016】61号、常环建【2013】117号、湘环评【2016】11号、常环建【2016】120号、排污许可证（证书编号：914307810642225690001P）。

#### **鸿鹰生物：**

公司建设项目均进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：常环项字（2012）8号、常环建（2015）38号、常环建（2018）31号、常环验（2019）15号、津环评（2019）13号、排污许可证（证书编号：91430781584936047Y001V）。

#### **成大生物：**

公司技改项目、新建项目均进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：湘环评[2013]297号、湘环评[2015]45号、益环审(书)[2015]31号、益环评[2016]62号、益环评(书)[2017]39号、排污许可证(证书编号：91430923736753478K001P)。

#### **龙腾生物：**

公司建设项目均进行了环境影响评价，并取得环保行政主管部门的批复：常环建[2013]158号、常环建[2015]22号、常环建[2017]53号、津环评[2018]3号、常环建（8）[2020]7号。

**利华制药：**

西厂环评:1994年2月8日安阳市环境保护局以（安环管字第4号）对《河南利华制药有限公司强的松龙项目环境影响报告表审批意见》进行批复，1994年6月24日环评验收；醋酸强的松项目，1995年8月23日安阳市环境保护局以（（95）安环管字第41号）对《河南利华制药有限公司醋酸强的松项目环境影响报告表》进行批复，1995年10月12日环评验收；2006年12月7日安阳市环境保护局以安环建表[2006]253号对《皮质激素原料药生产线扩产项目》进行批复，2014年5月12日，安阳市环境保护局以安环建验[2014]18号完成竣工验收。2005年7月25安阳环保局对《废水治理工程建设项目环境影响报告表》进行审批，2008年7月31日安阳市环境保护局以安环建验[2008] 62号完成竣工验收。2008年，公司对污水处理站进行扩容升级改造，2008年11月15日安阳市环境保护局以安环建表[2008]255号对《污水深度治理项目环境影响报告表》批复，2009年11月20日通过安阳市环境保护局验收。河南利华制药有限公司锅炉技改项目，审批时间：2018年2月5日，审批文号：龙环建表[2018] 12号，利华公司自主验收，验收时间：2018年5月15日。

东厂环评: 2003年12月2日安阳市环境保护局《河南利华制药有限公司易地扩建年产75吨泼尼松龙系列原料药生产线项目》进行批复。2006年7月28日安阳市环境保护局以安环建验[2006]34号对该项目进行验收批复。2008年7月29日安阳市高新技术开发区管理委员会对《河南利华制药有限公司2吨天然气锅炉项目环境影响登记表》进行批复（安开环DJB20090050号）。2009年11月5日，安阳市龙安区环境保护局监测站以安龙环新验字[2009]017号对该项目进行验收。

西厂区排污许可证编号：91410500614892234Y001P

东厂区排污许可证编号：91410500614892234Y003P

**常德分公司：**

公司建设项目都进行了环境影响评价，并取得环保行政主管部门批复：湘环评【2017】69号，同时通过了自主验收。

**突发环境事件应急预案****新合新：**

公司制定《环境突发事件应急预案》，本预案已在津市市环境保护局备案，备案编号：430781-2017-014-H。公司定期组织安全生产培训和环境突发事件应急演练，以提高应急反应能力和现场处置能力水平，提高企业工作人员环境安全意识。

**鸿鹰生物：**

公司制定了《突发环境事件应急预案》，并在津市环境保护局（备案编号：430781-2018-008-M）、常德市环境应急与事故调查中心（备案编号:430781-2018-023-M）备案。公司定期组织突发环境事件应急演练以提高应急反应能力和现场处置能力水平。

**成大生物：**

公司制定的《突发环境事件应急预案》，本预案已在益阳市环境保护局备案，备案编号：430900-2008-003-M。公司按时组织突发环境事故应急演练，以提高应急反应能力和现场处置水平，提高企业工作人员环境安全意识。

**龙腾生物：**

公司制定了《突发环境事件应急预案》，并在津市市环境保护局、常德市环境保护局两级备案，备案编号：430781-2019-002-M。公司按时组织突发环境事件应急演练以提高应急反应能力和现场处置能力水平。

**利华制药：**

《河南利华制药有限公司突发环境事件应急预案（东厂）》，备案号：4105022020001H，备案时间：2020年1月20日。

《河南利华制药有限公司突发环境事件应急预案（西厂）》，备案号：4105062020001H，备案时间：2020年1月20日。

**常德分公司：**

公司制定了《突发环境事件应急预案》于2019年2月21日在津市市环境保护局备案，备案编号：430781-2019-003-M  
环境自行监测方案

**新合新：**

公司环境自行监测方案采用手工监测与自动监测两种方式，手工监测委托第三方湖南鑫韵检测技术有限公司按排污许可证要求开展监测，废水总排口安装了在线监测，并经常德市、津市市环境保护局验收，监测数据与环保局平台联网。

**鸿鹰生物：**

公司环境自行监测方案采用手工监测与自动监测两种方式，手工监测委托第三方湖南德环检测中心按排污许可证要求开展监测，废水总排口安装了在线自动监控，并经常德市、津市市环境保护局验收，监测数据与环保局平台联网。

**成大生物：**

按照排污许可证自行监测方案执行，监测结果符合标准。废水总排口安装了自动监测，并经益阳市环境保护局验收，监测数据与环保局平台联网。

**龙腾生物：**

公司环境自行监测方案采用手工监测与自动监测两种方式，手工监测委托第三方湖南鑫韵检测技术有限公司按排污许可证要求开展监测，废水总排口安装了自动监测，并经常德市、津市市环境保护局验收，监测数据与环保局平台联网。

**利华制药：**

公司环境自行监测方案采用手工监测与自动监测两种方式，手工监测委托第三方河南乾蓝环境监测技术服务有限公司按排污许可证要求开展监测，西厂区锅炉烟气排放口和公司废水总排口安装了在线监测，并经安阳市生态环境局龙安分局进行了核查验收，监测数据与环保局平台联网。西厂区安装有VOCs在线检测系统，现已通过专家组验收并与环保部门联网。

**常德分公司：**

公司环境自行监测方案已委托第三方湖南德环检测中心开展检测，废气总排口安装了自动监测。

其他应当公开的环境信息

**新合新：**

废水在线监测设备2018年4月2日投入使用，按环保行政主管部门的要求，在线监测数据已发布在全国污染源监测信息管理与共享平台。

**鸿鹰生物：**

废水在线监测设备投入使用，按环保行政主管部门的要求，在线监测数据已发布在全国污染源监测信息管理与共享平台。公司产生的危险废物已委托第三方公司湖南翰洋环保科技有限公司处置。

**成大生物：**

废水在线监测设备于2018年9月投入使用，已向属地环保部门备案。按环保行政主管部门的要求，在线监测数据已发布在全国污染源监测信息管理与共享平台。公司产生的危险废物已委托第三方公司湖南翰洋环保科技有限公司处置。

**龙腾生物：**

按环保行政主管部门的要求，在线监测数据已发布在全国污染源监测信息管理与共享平台。公司产生的危险废物已委托第三方公司湖南翰洋环保科技有限公司处置。

**利华制药：**

公司在多个平台及时准确公开环境信息：

1、全国排污许可证管理信息平台管理公开季度、年度执行报告；

2、全省废气污染源自行监测系统月数据公开；

3、河南企事业单位环境信息管理系统公开包括月度废水处理排放情况，月度生产用水用电情况，月度危废产生、转移、结存情况，月度废气废水设施运行情况。

4、河南省固体废物管理信息系统（东西厂）公开有包括月度危废产生、转移、结存信息申报、电子转移联单的填写和年度危废管理计划申报。年度危废管理信息包括企业概况、上年度产品产量和原材料消耗、上年度危废产生、转移、结存情况、下年度预计产品产量及危废产生转移量、危废储存间信息、危废应急预案信息、公司管理机构、减量化措施及处置单位信息、环评文件信息。

**常德分公司：**

按环保行政主管部门的要求，在线监测数据已发布在全国污染源监测信息管理与共享平台。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 向特定对象发行股票事项进展

2020年3月13日，公司召开了第六届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，并于2020年3月14日在巨潮资讯网披露了相关公告。

2020年3月20日，中国证券监督管理委员会发布《发行监管问答——关于上市公司非公开发行股票引入战略投资者有关事项的监管要求》，鉴于上市公司证券发行监管政策发生变化，为了维护广大投资者利益，经审慎考虑，公司于2020年6月9日召开了第六届董事会第四十次会议，审议通过了《关于终止前次非公开发行A股股票方案的议案》，决定终止公司前次非公开发行股票的方案及与认购对象签署的认购协议，取消第六届董事会第三十六次会议审议通过的与前次非公开发行相关的议案并不再提交股东大会审议，并审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，于2020年6月10日在巨潮资讯网披露了相关公告。

2020年6月21日，公司控股股东珠海市金大地投资有限公司于向董事会提交了《关于提请增加2020年第二次临时股东大会临时提案的告知函》，提出在公司2020年第二次临时股东大会上补充审议《关于修订公司向特定对象发行股票相关文件的议案》。

2020年6月22日，公司召开第六届董事会第四十一次临时会议，鉴于《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》正式实施，创业板上市公司向特定对象发行股票的法律依据、审核方式等发生了变化，公司董事会审议通过了《关于修订公司向特定对象发行股票相关文件的议案》等相关议案，结合公司自身经营情况，对2020年6月9日召开的第六届董事会第四十次会议审议通过的公司非公开发行 A 股股票相关文件进行了修订，并于2020年6月22日在巨潮资讯网披露了相关公告。

2020年7月3日，公司召开2020年第二次临时股东大会，会议审议通过了关于公司向特定对象发行股票的相关议案，并授权董事会全权办理公司本次非公开发行A股股票相关事项。根据《公司2020年第二次临时股东大会决议》，公司向深圳证券交易所申请向特定对象发行股票，拟募集资金总额为不超过 60,000.00万元（含本数），募且本次向特定对象发行股票数量不超过60,544,904股（含本数），向特定对象发行的股票数量上限未超过本次发行前公司总股本的30%，并于2020年7月6日在巨潮资讯网披露了相关公告。

2020年7月13日，公司于巨潮资讯网披露了《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编

号：2020-095），深圳证券交易所出具的《关于受理广东溢多利生物科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2020）388号），深圳证券交易所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2020年8月7日，公司召开第六届董事会第四十三次临时会议，鉴于目前资本市场发展形势，结合公司实际情况，本次发行对象中的战略投资者终止认购其相应股份，公司董事会审议通过了《关于公司调整向特定对象发行股票方案的议案》及相关议案，根据公司2020年第二次临时股东大会的授权，对本次发行方案进行了调整，并于2020年8月8日在巨潮资讯网披露了相关公告。

公司修订后的本次向特定对象发行股票方案尚需深交所发行上市审核并报中国证监会同意注册后方可实施，并最终由中国证监会同意注册的方案为准。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2020年4月3日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司被批准建设河南省糖皮质激素原料药工程技术研究中心的公告》（公告编号：2020-040）；

2、2020年5月8日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司通过韩国 MFDS 现场检查的公告》（公告编号：2020-055）；

3、2020年5月29日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司原料药通过CDE技术审评审批的公告》（公告编号：2020-059）。

## 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	9,354,862	2.13%						9,354,862	1.98%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	9,354,862	2.13%						9,354,862	1.98%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	9,354,862	2.13%						9,354,862	1.98%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	430,487,062	97.87%				33,729,497	33,729,497	464,216,559	98.02%
1、人民币普通股	430,487,062	97.87%				33,729,497	33,729,497	464,216,559	98.02%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	439,841,924	100.00%				33,729,497	33,729,497	473,571,421	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行的“溢利转债”共转股33,729,497股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况



适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周德荣	921,375	0	0	921,375	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
李著	921,375	0	0	921,375	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
李谏垣	658,125	0	0	658,125	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
冯国华	337,500	0	0	337,500	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
杜红方	592,312	0	0	592,312	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
邓波卿	5,923,125	0	0	5,923,125	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计

						算其本年度可转让股份法定额度。
丁思亮	1,050	0	0	1,050	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度。
合计	9,354,862	0	0	9,354,862	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,269	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海市金大地投资有限公司	境内非国有法人	29.90%	141,615,094	0	0	141,615,094	质押	59,996,000
深圳菁英时代基金管理股份有限公司-菁英时代久盈 1 号基金	其他	3.94%	18,671,650	0	0	18,671,650		
刘喜荣	境内自然人	3.70%	17,501,300	-8,437,975	0	17,501,300		
王世忱	境内自然人	3.10%	14,662,000	-96460	0	14,662,000		
蔡小如	境内自然人	2.13%	10,075,145	0	0	10,075,145	冻结	10,075,145
陈少武	境内自然人	2.11%	10,003,500	0	0	10,003,500		
李军民	境内自然人	2.01%	9,525,033	0	0	9,525,033	质押	5,600,000

邓波卿	境内自然人	1.67%	7,897,500	5,923,125	1,974,375		
李洪兵	境内自然人	1.51%	7,170,000	0	7,170,000	质押	2,300,000
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·慧智投资 131 号集合资金信托计划	其他	1.48%	6,989,220	0	6,989,220		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	珠海市金大地投资有限公司为公司控股股东；陈少武为公司实际控制人陈少美的兄弟；李洪兵与李军民为夫妻关系；邓波卿为公司董事。						
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				
珠海市金大地投资有限公司	141,615,094	人民币普通股	141,615,094				
深圳菁英时代基金管理股份有限公司—菁英时代久盈 1 号基金	18,671,650	人民币普通股	18,671,650				
刘喜荣	17,501,300	人民币普通股	17,501,300				
王世忱	14,662,000	人民币普通股	14,662,000				
蔡小如	10,075,145	人民币普通股	10,075,145				
陈少武	10,003,500	人民币普通股	10,003,500				
李军民	9,525,033	人民币普通股	9,525,033				
李洪兵	7,170,000	人民币普通股	7,170,000				
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·慧智投资 131 号集合资金信托计划	6,989,220	人民币普通股	6,989,220				
张建飞	6,159,354	人民币普通股	6,159,354				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	珠海市金大地投资有限公司为公司控股股东；陈少武为公司实际控制人陈少美的兄弟；李洪兵与李军民为夫妻关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

2019年6月12日，公司披露了《广东溢多利生物科技股份有限公司关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2019-050），根据2018年度股东大会决议，公司实施2018年年度利润分配方案，以公司现有总股本406,755,366股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共派发现金红利24,405,321.96元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据上述方案，“溢利转债”的转股价格调整为人民币8.35元/股，调整后的转股价格自2019年6月18日起生效。

2020年7月10日，公司披露了《广东溢多利生物科技股份有限公司关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2020-093），根据2019年度股东大会决议，公司实施2019年年度利润分配方案，以截至2019年12月31日公司的总股本439,841,924.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.60元（含税），合计派发现金股利人民币26,390,515.44元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，将按分派分配比例不变的原则相应调整。根据上述方案，“溢利转债”的转股价格调整为人民币8.29元/股，调整后的转股价格自2020年7月16日起生效。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
溢利转债	2019年06月 26日	6,649,677	664,967,700.00	557,923,200.00	66,816,055	16.43%	107,044,500.00	16.10%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量 (张)	报告期末持有可转债金额 (元)	报告期末持有可转债占比
1	华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·慧智投资131号集合资金信托计划	其他	358,890	35,889,000.00	33.53%
2	中国银行股份有限公司—华夏鼎沛债券型证券投资基金	其他	46,530	4,653,000.00	4.35%

3	交通银行股份有限公司—中邮稳定收益债券型证券投资基金	其他	34,500	3,450,000.00	3.22%
4	邱昱	境内自然人	27,830	2,783,000.00	2.60%
5	中国银行股份有限公司—华夏双债增强债券型证券投资基金	其他	27,362	2,736,200.00	2.56%
6	中国工商银行股份有限公司—圆信永丰双利优选定期开放灵活配置混合型证券投资基金	其他	18,000	1,800,000.00	1.68%
7	中国工商银行股份有限公司—圆信永丰医药健康混合型证券投资基金	其他	12,400	1,240,000.00	1.16%
8	李洪进	境内自然人	11,560	1,156,000.00	1.08%
9	古文军	境内自然人	10,100	1,010,000.00	0.94%
10	黄巍然	境内自然人	10,000	1,000,000.00	0.93%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司及全资子公司、控股子公司始终坚持合规运营、稳健经营，获得各商业银行较高信用评价和业务支持。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约192,200万元，所占用的授信额度为86,897.86万元，授信余额105,302.14万元。

公司及全资子公司、控股子公司严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司未发生贷款展期、减免情形。

2020年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了公司公开发行可转债跟踪评级报告，公司主体信用等级为AA<sup>-</sup>，本次可转换公司债券信用等级为AA<sup>-</sup>，评级展望为稳定，资信评级未发生变化。

截至报告期末和上年末公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	166.56%	183.11%	-16.55%
资产负债率	34.15%	39.60%	-5.45%

速动比率	69.16%	74.24%	-5.08%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA利息保障倍数	8.03	4.05	98.27%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	94.20%	5.80%

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

适用  不适用

EBITDA利息保障倍数同比增长98.33%，主要是报告期内利息费用减少以及净利润增加所致。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东溢多利生物科技股份有限公司可转换公司债券	溢利转债	123018	2018年12月20日	2024年12月20日	10,704.45	0.60%	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	377.31
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常，参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

本次可转换公司债券经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评级，根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的信用评级报告，公司主体信用等级为AA-，本次可转换公司债券信用等级为AA-，评级展望为稳定。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、本次发行的可转债未提供担保。

2、债券利率、付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券票面利率为：第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。

付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	166.56%	183.11%	-16.55%

资产负债率	34.15%	39.60%	-5.45%
速动比率	69.16%	74.24%	-5.08%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	8.03	4.05	98.27%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	94.20%	5.80%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

EBITDA利息保障倍数同比增长98.33%，主要是报告期内利息费用减少以及净利润增加所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司及全资子公司、控股子公司始终坚持合规运营、稳健经营，获得各商业银行较高信用评价和业务支持。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约192,200万元，所占用的授信额度为86,897.86万元，授信余额105,302.14万元。

公司及全资子公司、控股子公司严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司未发生贷款展期、减免情形。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司不存在《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东溢多利生物科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	228,434,166.43	216,951,256.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,972,664.63	26,964,978.90
应收账款	585,686,626.87	566,154,339.43
应收款项融资		
预付款项	64,130,317.99	47,952,773.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,025,010.29	17,744,144.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,083,401,436.63	1,073,699,353.32

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	81,052,577.67	92,373,725.10
流动资产合计	2,099,702,800.51	2,041,840,571.39
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	118,672.48	2,302,915.92
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,024,990.00	6,220,785.00
固定资产	1,316,885,799.76	1,344,313,731.98
在建工程	245,427,991.00	212,723,197.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	355,054,051.22	366,232,322.59
开发支出		
商誉	476,891,908.00	476,891,908.00
长期待摊费用	6,085,358.60	6,540,216.00
递延所得税资产	19,734,508.53	25,401,072.53
其他非流动资产	51,589,747.96	32,616,466.53
非流动资产合计	2,480,813,027.55	2,476,242,616.06
资产总计	4,580,515,828.06	4,518,083,187.45
流动负债：		
短期借款	667,697,925.00	501,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	135,691,561.08	136,683,464.12

应付账款	271,502,019.23	288,775,329.28
预收款项	1,978,806.81	6,706,418.44
合同负债	3,735,956.97	
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	22,093,592.54	35,385,346.46
应交税费	21,368,068.42	22,658,961.34
其他应付款	86,791,992.06	60,483,226.01
其中：应付利息		
应付股利	38,579,627.73	3,380,635.77
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	49,208,844.16	63,382,581.22
其他流动负债	92,958.32	
流动负债合计	1,260,161,724.59	1,115,075,326.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	58,500,000.00	159,000,000.00
应付债券	86,503,321.15	327,258,310.51
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		15,628,897.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	140,145,144.12	153,322,612.59
递延所得税负债	18,079,078.86	19,037,861.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	303,227,544.13	674,247,682.50
负债合计	1,563,389,268.72	1,789,323,009.37
所有者权益：		

股本	473,571,421.00	439,841,924.00
其他权益工具	17,161,356.12	62,028,856.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,515,938,706.22	1,258,772,564.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,851,237.43	46,851,237.43
一般风险准备		
未分配利润	700,840,983.53	657,719,387.13
归属于母公司所有者权益合计	2,754,363,704.30	2,465,213,969.38
少数股东权益	262,762,855.04	263,546,208.70
所有者权益合计	3,017,126,559.34	2,728,760,178.08
负债和所有者权益总计	4,580,515,828.06	4,518,083,187.45

法定代表人：陈少美

主管会计工作负责人：李著

会计机构负责人：朴希春

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	88,033,231.57	65,516,548.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,990,958.54	1,868,840.00
应收账款	110,655,053.62	114,340,791.50
应收款项融资		
预付款项	4,948,076.79	1,757,928.56
其他应收款	1,080,469,928.18	1,077,308,615.39
其中：应收利息	26,105,087.81	25,548,325.16
应收股利	84,788,334.69	94,874,594.94
存货	35,010,447.28	27,438,497.85
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	4,055,874.18	2,459,026.08
流动资产合计	1,325,163,570.16	1,290,690,247.59
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	1,311,067,884.15	1,263,252,127.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,024,990.00	6,220,785.00
固定资产	132,432,119.96	133,310,910.22
在建工程	397,760.00	4,190,911.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,969,150.05	73,312,064.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,424,391.83	2,181,806.31
递延所得税资产	3,746,774.51	6,094,361.73
其他非流动资产	30,878,457.35	17,821,525.15
非流动资产合计	1,553,941,527.85	1,506,384,492.06
资产总计	2,879,105,098.01	2,797,074,739.65
流动负债：		
短期借款	252,697,925.00	145,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	100,957,594.28	92,571,838.24
预收款项	1,926,122.81	2,208,373.70
合同负债	209,649.80	
应付职工薪酬	4,193,054.92	16,050,157.77
应交税费	2,081,500.59	4,552,316.93

其他应付款	44,449,882.05	16,931,190.75
其中：应付利息	324,584.73	75,045.37
应付股利	26,424,605.44	34,090.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	410,515,729.45	278,313,877.39
非流动负债：		
长期借款		99,000,000.00
应付债券	86,503,321.15	327,258,310.51
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,191.92	14,063,291.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,505,513.07	440,321,602.18
负债合计	497,021,242.52	718,635,479.57
所有者权益：		
股本	473,571,421.00	439,841,924.00
其他权益工具	17,161,356.12	62,028,856.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,542,270,650.09	1,285,104,508.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,367,985.89	46,367,985.89
未分配利润	302,712,442.39	245,095,985.50
所有者权益合计	2,382,083,855.49	2,078,439,260.08
负债和所有者权益总计	2,879,105,098.01	2,797,074,739.65

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	917,554,527.33	855,153,191.41
其中：营业收入	917,554,527.33	855,153,191.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	839,717,626.41	805,666,028.91
其中：营业成本	594,285,158.79	551,704,863.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,477,844.59	8,448,640.05
销售费用	62,545,266.12	60,791,599.30
管理费用	97,912,798.27	100,908,253.96
研发费用	51,956,164.47	44,030,536.64
财务费用	24,540,394.17	39,782,135.75
其中：利息费用	24,190,039.36	40,111,358.73
利息收入	618,624.51	2,139,669.92
加：其他收益	24,790,235.84	20,531,827.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,184,243.44	-128,598.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,170,945.47	-10,418,974.56
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-102,061.47	-46,969.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-55,845.74	132,550.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	95,114,040.64	59,556,998.41
加: 营业外收入	1,714,921.43	306,084.55
减: 营业外支出	2,134,747.43	2,066,850.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	94,694,214.64	57,796,231.98
减: 所得税费用	14,247,650.13	8,605,641.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	80,446,564.51	49,190,590.13
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	80,446,564.51	49,190,590.13
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	69,512,111.84	39,140,342.05
2.少数股东损益	10,934,452.67	10,050,248.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,446,564.51	49,190,590.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,512,111.84	39,140,342.05
归属于少数股东的综合收益总额	10,934,452.67	10,050,248.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1565	0.0962
（二）稀释每股收益	0.1521	0.0833

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

法定代表人：陈少美

主管会计工作负责人：李著

会计机构负责人：朴希春

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	234,473,529.55	222,845,768.44
减：营业成本	115,650,029.89	121,532,266.72
税金及附加	1,074,100.95	814,057.72
销售费用	41,909,663.66	41,725,544.18
管理费用	16,419,874.02	21,259,245.54
研发费用	13,301,643.78	9,767,723.51
财务费用	12,728,564.77	17,980,563.87
其中：利息费用	12,686,864.82	19,519,670.58
利息收入	599,884.09	1,518,616.12

加：其他收益	14,396,299.75	9,846,216.48
投资收益（损失以“-”号填列）	40,300,269.22	49,901,474.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,670,355.51	-967,051.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,415,865.94	68,547,007.13
加：营业外收入	67,622.29	90,113.60
减：营业外支出	128,928.68	392,624.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,354,559.55	68,244,496.72
减：所得税费用	2,347,587.22	1,805,648.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,006,972.33	66,438,847.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,006,972.33	66,438,847.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	84,006,972.33	66,438,847.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	766,289,186.77	682,944,156.88
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	35,002,131.26	14,781,163.82
收到其他与经营活动有关的现金	20,670,317.39	28,749,041.48
经营活动现金流入小计	821,961,635.42	726,474,362.18
购买商品、接受劳务支付的现金	418,088,581.89	281,177,905.60
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	118,562,521.42	114,949,310.55
支付的各项税费	43,595,400.17	44,840,484.83
支付其他与经营活动有关的现金	119,928,263.03	111,201,065.35
经营活动现金流出小计	700,174,766.51	552,168,766.33
经营活动产生的现金流量净额	121,786,868.91	174,305,595.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		112,374.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,004.00	160,281.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,004.00	272,655.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,942,340.24	176,998,408.45
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		41,680,001.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,942,340.24	218,678,409.45
投资活动产生的现金流量净额	-100,909,336.24	-218,405,753.59



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	624,748,937.77	407,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	629,548,937.77	407,000,000.00
偿还债务支付的现金	570,051,012.77	881,406,486.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,788,379.50	59,836,808.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	41,689,110.87	58,060,269.52
筹资活动现金流出小计	631,528,503.14	999,303,563.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,979,565.37	-592,303,563.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	150,444.80	208,085.44
五、现金及现金等价物净增加额	19,048,412.10	-636,195,635.96
加：期初现金及现金等价物余额	164,871,582.76	873,271,311.92
六、期末现金及现金等价物余额	183,919,994.86	237,075,675.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	238,151,022.20	216,810,345.21
收到的税费返还		296,456.63
收到其他与经营活动有关的现金	17,749,986.13	18,894,204.40
经营活动现金流入小计	255,901,008.33	236,001,006.24
购买商品、接受劳务支付的现金	90,050,901.59	86,257,592.51
支付给职工以及为职工支付的现金	34,311,006.21	31,512,450.79
支付的各项税费	8,653,544.05	4,792,799.43
支付其他与经营活动有关的现金	144,342,985.64	314,951,116.20
经营活动现金流出小计	277,358,437.49	437,513,958.93

经营活动产生的现金流量净额	-21,457,429.16	-201,512,952.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	52,570,772.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,331.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,570,772.91	1,331.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,930,409.08	31,186,419.45
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,680,001.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,930,409.08	72,866,420.45
投资活动产生的现金流量净额	38,640,363.83	-72,865,089.45
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	297,748,937.77	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	302,548,937.77	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	290,051,012.77	406,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,164,176.31	32,213,394.48
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	298,815,189.08	438,213,394.48
筹资活动产生的现金流量净额	3,733,748.69	-268,213,394.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,916,683.36	-542,591,436.62
加：期初现金及现金等价物余额	65,516,548.21	713,004,234.97
六、期末现金及现金等价物余额	86,433,231.57	170,412,798.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 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、上年年末余额	439,841,924.00			62,028,856.00	1,258,772,564.82				46,851,237.43		657,719,387.13		2,465,213,969.38	263,546,208.70	2,728,760,178.08
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	439,841,924.00			62,028,856.00	1,258,772,564.82				46,851,237.43		657,719,387.13		2,465,213,969.38	263,546,208.70	2,728,760,178.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,729,497.00			-44,867,499.88	257,166,141.40						43,121,596.40		289,149,734.92	-783,353.66	288,366,381.26
(一)综合收益总额											69,512,111.84		69,512,111.84	10,934,452.67	80,446,564.51
(二)所有者投入和减少资本	33,729,497.00			-44,867,499.88	257,166,141.40								246,028,138.52	-11,717,806.33	234,310,332.19
1.所有者投入的普通股	33,729,497.00			-44,867,499.88	257,166,141.40								246,028,138.52		246,028,138.52
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															



	1.00			.12	6.22				3		53		4.30	04	9.34
--	------	--	--	-----	------	--	--	--	---	--	----	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	406,755,366.00			106,184,638.85	1,027,678,239.27				40,597,468.15		560,855,867.89		2,142,005,405.16	264,689,338.18	2,406,694,743.34
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	406,755,366.00			106,184,638.85	1,027,678,239.27				40,597,468.15		560,855,867.89		2,142,005,405.16	264,689,338.18	2,406,694,743.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	756,006.00			-1,007,424.33	5,598,869.95						14,735,571.33		20,083,022.95	-6,745,050.22	13,337,972.73
（一）综合收益总额											39,140,342.05		39,140,342.05	10,050,248.08	49,190,590.13
（二）所有者投入和减少资本	756,006.00			-1,007,424.33	5,598,869.95								5,347,451.62	-117,467.21	5,229,984.41
1. 所有者投入的普通股	756,006.00			-1,007,424.33	5,598,869.95								5,347,451.62		5,347,451.62
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															



	2.00		9.52	9.22			5	22	8.11	07
--	------	--	------	------	--	--	---	----	------	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	439,841,924.00			62,028,856.00	1,285,104,508.69				46,367,985.89	245,095,985.50		2,078,439,260.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	439,841,924.00			62,028,856.00	1,285,104,508.69				46,367,985.89	245,095,985.50		2,078,439,260.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,729,497.00			-44,867,499.88	257,166,141.40					57,616,456.89		303,644,595.41
（一）综合收益总额										84,006,972.33		84,006,972.33
（二）所有者投入和减少资本	33,729,497.00			-44,867,499.88	257,166,141.40							246,028,138.52
1. 所有者投入的普通股	33,729,497.00			-44,867,499.88	257,166,141.40							246,028,138.52
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										-26,390		-26,390





	00		85	09							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,755,366.00		106,118,463.85	1,043,810,419.09				40,114,216.61	213,216,832.69		1,810,015,298.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	756,006.00		-1,007,424.33	5,481,403.74					42,034,077.27		47,264,062.68
(一)综合收益总额									66,438,847.99		66,438,847.99
(二)所有者投入和减少资本	756,006.00		-1,007,424.33	5,481,403.74							5,229,985.41
1. 所有者投入的普通股	756,006.00		-1,007,424.33	5,481,403.74							5,229,985.41
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									-24,404,770.72		-24,404,770.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,404,770.72		-24,404,770.72
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	407,511,372.00			105,111,039.52	1,049,291,822.83				40,114,216.61	255,250,909.96		1,857,279,360.92

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

##### 1、珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司成立

广东溢多利生物科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司是经珠海经济特区引进外资办公室《关于合作经营“珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司”合同书及章程中的批复》(珠特引外资字[1991]259号)文件批准成立的中外合作经营企业,《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准号为“外经贸珠合作证字[1991]106号”,1991年9月3日获得注册号为工商企作粤珠字第0617号的企业法人营业执照,注册资本为200万元港币。其中澳门耀文贸易行出资184万元港币占公司注册资本的92%,珠海经济特区民光实业公司出资16万元港币,占公司注册资本的8%,业经广东华粤会计师事务所出具的华粤穗业字[94]31189号验资报告验证。

股东名称	出资数额(万元港币)	股权比例(%)
澳门耀文贸易行	184.00	92.00
珠海经济特区民光实业公司	16.00	8.00
合计	200.00	100.00

##### 2、珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司更名

1995年2月23日,经珠海市引进外资办公室《关于变更企业名称复函》(珠引管函[1995]018号)文件批准,同意公司前身珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司名称变更为“珠海经济特区溢多利有限公司”。本次名称办理了工商变更登记。1995年8月8日,公司企业注册号由“工商

企作粤珠字第0617号”变更为“企作粤珠总字第000006号”。

### 3、有限公司阶段的股权变动

本公司整体变更为股份有限公司之前，经历了以下股权变更：

(1) 1997年1月10日，珠海经济特区民光实业公司和澳门耀文贸易行签署《股权转让协议》，约定珠海经济特区民光实业公司将其持有的本公司全部出资额转让给澳门耀文贸易行，本次股权转让完成后，本公司变更为外商独资企业。本次股权转让经珠海经济特区引进外资办公室1997年1月30日的《关于珠海经济特区溢多利有限公司由合作企业改为外资企业的批复》（珠特引外资管字[1997]034号）文件批准同意。股权转让后，公司办理了工商变更登记并取得了批准号企独粤珠总副字第000006号企业法人营业执照以及外经贸珠外资证字[1997]505号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资数额（万元港币）	股权比例（%）
澳门耀文贸易行	200.00	100.00
合 计	200.00	100.00

(2) 1998年12月，经珠海经济特区引进外资办公室以《关于珠海经济特区溢多利有限公司由外资企业变更为合资企业的批复》（珠特引进管字[1998]553号）文件批准，澳门耀文贸易行将其所持本公司75%的股权转让给珠海经济特区金大地农牧科技有限公司，公司由外商独资企业变更为中外合资企业。本次股权转让办理了相关变更登记手续，并取得了外经贸珠合资证字[1999]0001号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》以及企合粤珠总副字第000006号企业法人营业执照。

股权转让完成后，经珠海经济特区引进外资办公室以《关于珠海经济特区溢多利有限公司由外资企业变更为合资企业的批复》（珠特引进管字[1998]553号）文件批准，珠海经济特区金大地农牧科技有限公司和澳门耀文贸易行同比例对公司进行增资，公司的注册资本由200万元港币增加至2,600万元港币。本次增资共分两期出资，针对本次增资，1999年1月26日珠海市珠诚会计师事务所出具珠诚验字[1999]9070号验资报告和2001年3月8日珠海立信合伙会计师事务所出具珠立验字[2001]第B-010号验资报告分别进行了验证。增资后，珠海经济特区金大地农牧科技有限公司出资1,950万元港币，拥有75%的股权；澳门耀文贸易行出资650万元港币，拥有25%的股权。

本次股权转让及增资后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资数额（万元港币）	股权比例（%）
珠海经济特区金大地农牧科技有限公司	1,950.00	75.00
澳门耀文贸易行	650.00	25.00
合 计	2,600.00	100.00

(3) 2000年11月，澳门耀文贸易行分别与深圳市东方数码港科技开发有限公司、深圳市嘉信福实业发展有限公司、珠海经济特区金丰达有限公司、大连金兰第一水产养殖场签订《股权转让合同》，约定：澳门耀文贸易行向深圳市东方数码港科技开发有限公司转让其所持有的本公司10%的股权；向深圳市嘉信福实业发展有限公司转让其所持有的本公司5%的股权；向珠海经济特区金丰达有限公司转让其所持有的本公司5%的股权；向大连金兰第一水产养殖场

转让其所持有的本公司5%的股权。2000年12月，珠海市引进外资办公室以《关于珠海经济特区溢多利有限公司由中外合资企业改为内资企业的批复》（珠特引进外资管字[2000]436号）文件批准了本次股权转让。本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，公司由中外合资企业变更为内资企业，公司注册资本币种由港币变更为人民币。按照1: 1.0481的汇率，公司注册资本由26,000,000元港币变更为27,251,200元人民币。业经珠海立信合伙会计师事务所出具的珠立验字[2001]第B-010号验资报告验证。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资数额（人民币元）	股权比例（%）
珠海经济特区金大地农牧科技有限公司	20,438,400.00	75.00
深圳市东方数码港科技开发有限公司	2,725,100.00	10.00
深圳市嘉信福实业发展有限公司	1,362,600.00	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	1,362,600.00	5.00
大连金兰第一水产养殖场	1,362,500.00	5.00
合 计	27,251,200.00	100.00

#### 4、广东溢多利生物科技股份有限公司成立

经广东省人民政府办公厅粤办函703号“关于同意变更设立广东溢多利生物科技股份有限公司的复函”和广东省经济贸易委员会粤经贸函654号批准，由珠海经济特区金大地农牧科技有限公司、深圳市东方数码港科技开发有限公司、深圳市嘉信福实业发展有限公司、大连金兰第一水产养殖场及珠海经济特区金丰达有限公司五位原股东作为发起人，由珠海经济特区溢多利有限公司整体变更为股份有限公司。根据发起人协议、章程的约定，公司各股东以截至2001年3月31日止珠海经济特区溢多利有限公司经审计的净资产3000万元按1: 1的比例折合为广东溢多利生物科技股份有限公司的股本，注册资本变更为3000万元，业经上海立信长江会计师事务所信长会师报字[2001]第21762号验资报告验证。2001年12月30日取得广东省工商行政管理局4400001009969号企业法人营业执照。至此公司股权结构如下：

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海经济特区金大地农牧科技社会法人股有限公司		2,250	75.00
深圳市东方数码港科技开发有社会法人股有限公司		300	10.00
深圳市嘉信福实业发展有限公社会法人股司		150	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	社会法人股	150	5.00
大连金兰第一水产养殖场	社会法人股	150	5.00
合 计		3,000	100.00

#### 5、本公司股东第一次股权转让

2005年1月，本公司股东深圳市嘉信福实业发展有限公司将其持有的本公司150万股权转让给珠海同冠贸易有限公司；本公司股东深圳市东方数码港科技开发有限公司将其持有的本公司

300万股股权转让给珠海态生源生物科技有限公司。

股权转让后，本公司股本结构为：

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海经济特区金大地农牧科技社会法人股有限公司		2,250.00	75.00
珠海态生源生物科技有限公司	社会法人股	300.00	10.00
珠海同冠贸易有限公司	社会法人股	150.00	5.00
大连万海金浪水产有限公司	社会法人股	150.00	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	社会法人股	150.00	5.00
合 计		3,000.00	100.00

2003年8月7日，股东大连金兰第一水产养殖场因改制更名为大连万海金浪水产有限公司。

## 6、本公司股东第二次股权转让

2009年5月18日，本公司股东大连万海金浪水产有限公司（原名为大连金兰第一水产养殖场）将其持有的本公司150万股股权转让给自然人王世忱；2009年7月26日珠海经济特区金大地农牧科技有限公司将其持有的本公司300万股分别转让给自然人王世忱、陈少武各150万股。

股权转让后，本公司股本结构为：

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海市金大地投资有限公司	社会法人股	1,950.00	65.00
珠海态生源生物科技有限公司	社会法人股	300.00	10.00
王世忱	自然人股	300.00	10.00
珠海同冠贸易有限公司	社会法人股	150.00	5.00
陈少武	自然人股	150.00	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	社会法人股	150.00	5.00
合 计		3,000.00	100.00

2009年8月11日，公司企业法人营业执照注册号由“广东省工商行政管理局4400001009969号”变更为“广东省珠海市工商行政管理局440400000182998号”。

2009年9月11日，股东珠海经济特区金大地农牧科技有限公司更名为珠海市金大地投资有限公司。

2009年12月31日，股东珠海态生源生物科技有限公司更名为珠海态生源贸易有限公司。

## 7、本公司增资

2010年3月25日，根据本公司2009年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以未分配利润增加注册资本900万元，转增后，公司注册资本增至人民币3900万元，此次增资业经利安达会计师事务所利安达验字[2010]第B-1015号验资报告验证，并于2010年5月27日办理了工商变更登记。

变更后的股本结构为：

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海市金大地投资有限公司	社会法人股	2,535.00	65.00
珠海态生源贸易有限公司	社会法人股	390.00	10.00
王世忱	自然人股	390.00	10.00
珠海同冠贸易有限公司	社会法人股	195.00	5.00
陈少武	自然人股	195.00	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	社会法人股	195.00	5.00
合 计		3,900.00	100.00

## 8、本公司发行新股

根据公司2013年第六次临时股东大会会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]64号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,145.00万股，其中通过发行新股680.00万股增加注册资本人民币6,800,000.00元，公司股东公开发售股份465.00万股。每股面值1元，每股发行价格为人民币27.88元，变更后的注册资本为人民币45,800,000.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2014]40030001号验资报告验证，并于2014年3月28日办理了工商变更登记。

## 9、资本公积转增股本

根据公司2014年第一次临时股东大会会议决议，公司申请增加注册资本人民币45,800,000.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2014年9月10日，变更后注册资本为人民币91,600,000.00元。此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2014]000402号验资报告验证，并于2014年10月10日办理了工商变更登记。

## 10、2014年度发行股份购买资产

根据公司2014年第二次临时股东大会会议决议及中国证监会“证监许可[2014]1397号”文《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司向李洪兵等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币7,858,728.00元，由李洪兵、李军民、张锦杰、李海清、张昱、高志忠、蔡先红、李志方、孙明芳、李贵骏、张国刚、张莉、张娟、熊慧、鲁丽、资光俊、洪振兰、洪家兵、洪振秀、刘文明和崔红于2014年12月29日前一次缴足。变更后的注册资本为人民币99,458,728.00元。此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所大华验字[2014]030044号验资报告验证。

## 11、发行股份购买资产配套募集资金

根据公司2014年第二次临时股东大会会议决议及中国证监会“证监许可[2014]1397号”文《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司向李洪兵等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币3,081,854.00元，由蔡小如以现金方式认购，变更后注册资本为人民币102,540,582.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]40030003号验资报告验证。

## 12、2015年度发行股份购买资产

根据公司2015年第一次临时股东大会会议决议及中国证监会“证监许可[2015]2692号”文《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司向刘喜荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币17,517,517元，由刘喜荣、李军民、冯战胜、符杰、欧阳支、常德沅澧产业投资控股有限公司于2015年12月10日前一次缴足。变更后的注册资本为人民币120,058,099元。此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字第[2015]001278号验资报告验证。

## 13、发行股份购买资产配套募集资金

根据公司2015年第一次临时股东大会会议决议及中国证监会“证监许可[2015]2692号”文《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司向刘喜荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币15,527,023.00元，由华创溢多利员工成长32号定向资产管理计划、菁英时代久盈1号基金、金鹰温氏筠业灵活配置3号资产管理计划及蔡小如以现金方式认购，变更后注册资本为人民币135,585,122.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2016]40020004号验资报告验证。

## 14、资本公积转增股本

根据公司2016年8月26日第五届董事会第二十二次会议决议及2016年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币271,170,244.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2016年10月18日，变更后注册资本为人民币406,755,366.00元。此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]001105号验资报告验证。

15、公司于2018年12月20日发行溢利转债66,496.77万元，该债券持有6个月之后可以转换为股权，2019年6月28日已开始转换，截止2020年6月30日已转换5,579,232张，转换增加股本66,816,055股，变更后股本总额为473,571,421元。

（二）企业类型：股份有限公司

（三）经营范围：生产及销售酶制剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料，兽药散剂

（四）所属行业：饲料添加剂

（五）注册地址：广东省珠海市南屏科技园工业区屏北一路8号

（六）主业变化：本报告期内，本公司主营业务没有发生变化。

截至2020年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共23户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月17日决议批准报出。

## 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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司的营业期限为长期。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并



对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，

由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，

形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

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：

- \* 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- \* 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- \* 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- \* 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以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。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。但在有限的情况下，本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。成本可代表相关金融资产在该分布范围内对公允价值的最佳估计的，以该成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- \* 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应收款项和债权投资；
- \* 租赁应收款；

## 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

- \* 应收票据组合1：银行承兑汇票
- \* 应收票据组合2：商业承兑汇票

### B、应收账款

- \* 应收账款组合1：应收合并范围内关联方



#### \* 应收账款组合2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

\* 其他应收款组合1：应收合并范围内关联方

\* 其他应收款组合1：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- \* 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- \* 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- \* 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- \* 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- \* 发行方或债务人发生重大财务困难；
- \* 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- \* 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- \* 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- \* 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内

分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期损益。

本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率不予设定计提比率。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

### 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内（含一年）	5%	5%
一至二年（含二年）	30%	30%
二至三年（含三年）	60%	60%
三年以上	100%	100%

合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备。

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以单项金额不重大且账龄3年以上为确认依据
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

以上确实不能收回的款项,报经批准后作为坏账转销。

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法见附注五、12。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计

期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权

股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

### 23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	3	9.7
运输设备	年限平均法	10	3	9.7
电子设备及其他	年限平均法	5	3	19.4
房屋装修费	年限平均法	5	0	20

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现

值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

### （2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。



## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、知识产权、软件及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

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

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

## (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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进

行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 具体方法

内销产品收入确认政策：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。



## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (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	216,951,256.77	216,951,256.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,964,978.90	26,964,978.90	
应收账款	566,154,339.43	566,154,339.43	
应收款项融资			
预付款项	47,952,773.79	47,952,773.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,744,144.08	17,744,144.08	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,073,699,353.32	1,073,699,353.32	
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	92,373,725.10	92,373,725.10	
流动资产合计	2,041,840,571.39	2,041,840,571.39	
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	2,302,915.92	2,302,915.92	
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,220,785.00	6,220,785.00	
固定资产	1,344,313,731.98	1,344,313,731.98	
在建工程	212,723,197.51	212,723,197.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	366,232,322.59	366,232,322.59	
开发支出			
商誉	476,891,908.00	476,891,908.00	
长期待摊费用	6,540,216.00	6,540,216.00	
递延所得税资产	25,401,072.53	25,401,072.53	
其他非流动资产	32,616,466.53	32,616,466.53	
非流动资产合计	2,476,242,616.06	2,476,242,616.06	
资产总计	4,518,083,187.45	4,518,083,187.45	
流动负债：			
短期借款	501,000,000.00	501,000,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	136,683,464.12	136,683,464.12	
应付账款	288,775,329.28	288,775,329.28	
预收款项	6,706,418.44		-6,706,418.44
合同负债		5,934,883.58	5,934,883.58
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	35,385,346.46	35,385,346.46	
应交税费	22,658,961.34	22,658,961.34	
其他应付款	60,483,226.01	60,483,226.01	
其中：应付利息			
应付股利	3,380,635.77	3,380,635.77	
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	63,382,581.22	63,382,581.22	
其他流动负债		771,534.86	771,534.86
流动负债合计	1,115,075,326.87	1,115,075,326.87	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	159,000,000.00	159,000,000.00	
应付债券	327,258,310.51	327,258,310.51	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,628,897.55	15,628,897.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	153,322,612.59	153,322,612.59	

递延所得税负债	19,037,861.85	19,037,861.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	674,247,682.50	674,247,682.50	
负债合计	1,789,323,009.37	1,789,323,009.37	
所有者权益：			
股本	439,841,924.00	439,841,924.00	
其他权益工具	62,028,856.00	62,028,856.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,258,772,564.82	1,258,772,564.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,851,237.43	46,851,237.43	
一般风险准备			
未分配利润	657,719,387.13	657,719,387.13	
归属于母公司所有者权益合计	2,465,213,969.38	2,465,213,969.38	
少数股东权益	263,546,208.70	263,546,208.70	
所有者权益合计	2,728,760,178.08	2,728,760,178.08	
负债和所有者权益总计	4,518,083,187.45	4,518,083,187.45	

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	65,516,548.21	65,516,548.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,868,840.00	1,868,840.00	
应收账款	114,340,791.50	114,340,791.50	
应收款项融资			
预付款项	1,757,928.56	1,757,928.56	
其他应收款	1,077,308,615.39	1,077,308,615.39	
其中：应收利息	25,548,325.16	25,548,325.16	

应收股利	94,874,594.94	94,874,594.94	
存货	27,438,497.85	27,438,497.85	
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	2,459,026.08	2,459,026.08	
流动资产合计	1,290,690,247.59	1,290,690,247.59	
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	1,263,252,127.59	1,263,252,127.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,220,785.00	6,220,785.00	
固定资产	133,310,910.22	133,310,910.22	
在建工程	4,190,911.25	4,190,911.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,312,064.81	73,312,064.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,181,806.31	2,181,806.31	
递延所得税资产	6,094,361.73	6,094,361.73	
其他非流动资产	17,821,525.15	17,821,525.15	
非流动资产合计	1,506,384,492.06	1,506,384,492.06	
资产总计	2,797,074,739.65	2,797,074,739.65	
流动负债：			
短期借款	145,000,000.00	145,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	92,571,838.24	92,571,838.24	
预收款项	2,208,373.70		-2,208,373.70
合同负债		1,954,313.01	1,954,313.01
应付职工薪酬	16,050,157.77	16,050,157.77	
应交税费	4,552,316.93	4,552,316.93	
其他应付款	16,931,190.75	16,931,190.75	
其中：应付利息	75,045.37	75,045.37	
应付股利	34,090.00	34,090.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债		254,060.69	254,060.69
流动负债合计	278,313,877.39	278,313,877.39	
非流动负债：			
长期借款	99,000,000.00	99,000,000.00	
应付债券	327,258,310.51	327,258,310.51	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,063,291.67	14,063,291.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	440,321,602.18	440,321,602.18	
负债合计	718,635,479.57	718,635,479.57	
所有者权益：			
股本	439,841,924.00	439,841,924.00	
其他权益工具	62,028,856.00	62,028,856.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,285,104,508.69	1,285,104,508.69	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,367,985.89	46,367,985.89	
未分配利润	245,095,985.50	245,095,985.50	
所有者权益合计	2,078,439,260.08	2,078,439,260.08	
负债和所有者权益总计	2,797,074,739.65	2,797,074,739.65	

## 调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号--收入》（财会[2017]22号）新收入准则，根据新准则内容公司将预收客户的款项中不含税金额部分列入合同负债项目列示，将税额部分列入其他流动负债项目列示。

**(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

**45、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 13%、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	应纳税所得额 15%、25%计缴

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
广东溢多利生物科技股份有限公司	15%
内蒙古溢多利生物科技有限公司	15%
湖南鸿鹰生物科技有限公司	15%
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	15%
湖南新合新生物医药有限公司	15%
湖南成大生物技术有限公司	15%
湖南龙腾生物科技有限公司	15%
河南利华制药有限公司	15%

湖南美可达生物资源股份有限公司	15%
-----------------	-----

## 2、税收优惠

(1) 增值税优惠：2009年7月，经珠海市香洲区国家税务局批准，根据财政部《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》财税[2009] 9号文第二条第三款规定，同意本公司生产销售用微生物、微生物代谢产物制成的生物制品按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；根据国家税务总局2014（57）号文规定，自2014年7月1日起“依照6%征收率”计算缴纳增值税调整为“依照3%征收率”计征。

### (2) 企业所得税优惠：

本公司取得了编号为：GR201744004375的高新技术企业证书，有效期为三年。2017年-2020年11月执行15%的企业所得税率。

根据托国税管字[2010]14号文件规定，子公司内蒙古溢多利生物科技有限公司2009年度、2010年度享受西部大开发所得税优惠政策，执行15%的企业所得税率。根据国家税务总局[2012]第12号公告，子公司内蒙古溢多利生物科技有限公司2011-2020年度可备案享受15%的企业所得税率。

子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司于2019年9月5日取得编号为：GR201943000475的高新技术企业证书，有效期为三年。已于税局备案，2019-2021年享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司湖南新鸿鹰生物工程有限公司于2018年10月17日取得编号为：GR201843000866高新技术企业证书，有效期为三年。已于税局备案，2018-2021年享受企业所得税15%的优惠政策

子公司湖南新合新生物医药有限公司于2017年9月5取得编号为：GR201743000502的高新技术企业证书，有效期为三年。企业2017年-2020年8月享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司湖南成大生物科技有限公司于2017年经湖南省科技厅审批认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR201743000524号，证书有效期为三年。2017年-2020年9月享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司湖南龙腾生物科技有限公司经湖南省科技厅审批认定为高新技术企业，公司于2019年9月20号取得编号为：GR201943000748号的高新技术企业证书，证书有效期为三年。2019-2021年享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司河南利华制药有限公司于2019年10月31日取得证书编号为GR201941000562号的高新技术企业证书，有效期为三年，2019-2021年享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司湖南美可达生物资源股份有限公司于2017年9月取得高新技术企业证书，有效期为三年，已于税局备案，2017年-2020年8月享受企业所得税15%的优惠政策。



## 3、其他

## 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	319,910.98	368,619.72
银行存款	183,600,083.88	164,502,963.04
其他货币资金	44,514,171.57	52,079,674.01
合计	228,434,166.43	216,951,256.77

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,121,425.26	26,964,978.90
信用证	12,851,239.37	
合计	30,972,664.63	26,964,978.90

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	159,377,229.23	
合计	159,377,229.23	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	875,000.00	0.14%	875,000.00	100.00%		3,481,699.98	0.57%	3,481,699.98	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	637,342,410.83	99.86%	51,655,783.96	8.10%	585,686,626.87	611,135,862.98	99.43%	44,981,523.55	7.36%	566,154,339.43
其中：										
应收其他客户	637,342,410.83	99.86%	51,655,783.96	8.10%	585,686,626.87	611,135,862.98	99.43%	44,981,523.55	7.36%	566,154,339.43
合计	638,217,410.83	100.00%	52,530,783.96	8.23%	585,686,626.87	614,617,562.96	100.00%	48,463,223.53	7.89%	566,154,339.43

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

深圳市东泰医药有限公司	875,000.00	875,000.00	100.00%	客户面临倒闭
合计	875,000.00	875,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	603,215,103.53	30,160,755.17	5.00%
1 至 2 年	12,891,644.43	3,867,493.34	30.00%
2 至 3 年	9,020,318.55	5,412,191.13	60.00%
3 年以上	12,215,344.32	12,215,344.32	100.00%
合计	637,342,410.83	51,655,783.96	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	603,215,103.53
	603,215,103.53
1 至 2 年	13,766,644.43
2 至 3 年	9,020,318.55
3 年以上	12,215,344.32
3 至 4 年	10,683,548.87
5 年以上	1,531,795.45
合计	638,217,410.83

**(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	48,463,223.53	4,316,858.43		249,298.00		52,530,783.96
合计	48,463,223.53	4,316,858.43		249,298.00		52,530,783.96

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	249,298.00

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
云南东方红农牧科技有发展有限公司	货款	36,000.00	货款长期无法收回		否
福州九州大地生物技术有限公司	货款	15,640.00	货款长期无法收回		否
河北凯特饲料有限公司	货款	137,350.00	货款长期无法收回		否
内蒙古优牧特农牧科技股份有限公司	货款	4,000.00	货款长期无法收回		否
浙江播恩生物技术有限公司	货款	400.00	货款长期无法收回		否
北京美好希望饲料公司	货款	25,075.00	货款长期无法收回		否
长沙世联生物科技有限公司	货款	640.00	货款长期无法收回		否
河北方田饲料有限公司	货款	23,713.00	货款长期无法收回		否

江苏淮安市淮阴大北农饲料有限公司	货款	3,100.00	货款长期无法收回		否
郑州市金水区黄河大北农饲料厂	货款	2,000.00	货款长期无法收回		否
北京大北农科技集团股份有限公司	货款	542.50	货款长期无法收回		否
上海东方希望农业贸易有限公司	货款	837.50	货款长期无法收回		否
合计	--	249,298.00	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏赛迪进出口有限公司	45,631,400.00	7.15%	2,281,570.00
phytobiotics Futterzusatzstoffe GmbH	42,621,800.00	6.68%	2,131,090.00
SYMBIOTEC PHARMALAB PVT.LTD.	34,405,662.12	5.39%	1,720,283.11
江西百思康瑞药业有限公司	22,735,471.83	3.56%	1,136,773.59
浙江仙居仙乐药业有限公司	22,363,169.40	3.50%	1,118,158.47
合计	167,757,503.35	26.28%	

#### (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：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	56,813,414.71	88.59%	45,212,603.28	94.29%
1 至 2 年	5,155,797.63	8.04%	1,234,450.58	2.57%
2 至 3 年	440,554.57	0.69%	893,832.13	1.86%
3 年以上	1,720,551.08	2.68%	611,887.80	1.28%
合计	64,130,317.99	--	47,952,773.79	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 38,128,203.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59.45%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,025,010.29	17,744,144.08
合计	26,025,010.29	17,744,144.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2)重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3)坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3)坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,083,503.36	13,149,374.00
备用金	9,415,090.00	2,471,046.93
出口退税	725,179.39	687,025.79
往来款及其他	16,374,814.06	11,162,446.30
合计	36,598,586.81	27,469,893.02



## 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		9,725,748.94		9,725,748.94
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		847,830.58		847,830.58
2020 年 6 月 30 日余额		10,573,576.52		10,573,576.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,608,557.46
	20,608,557.46
1 至 2 年	9,020,016.14
2 至 3 年	228,571.05
3 年以上	6,741,442.16
3 至 4 年	6,741,442.16
合计	36,598,586.81

## 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	9,725,748.94	847,830.58				10,573,576.52
合计	9,725,748.94	847,830.58				10,573,576.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国药控股（中国）融资租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1-2 年	8.20%	900,000.00
津市市新型发酵有限责任公司	其他	2,505,135.79	3 年以上	6.84%	2,505,135.79
津市嘉山实业有限公司	保证金/其他	2,004,000.00	1-2 年	5.48%	600,200.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	5.46%	600,000.00
山东美泉环保科技有限公司	往来款	1,853,827.08	1 年以内	5.07%	92,691.35
合计	--	11,362,962.87	--	31.05%	4,698,027.14

## 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：

## 9、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	287,452,248.69	1,828,301.31	285,623,947.38	298,736,223.44	2,030,864.42	296,705,359.02
在产品	159,670,733.55		159,670,733.55	158,999,716.33		158,999,716.33
库存商品	288,179,198.42	5,940,485.16	282,205,838.58	372,927,274.58	6,142,786.67	366,784,487.91
发出商品	4,710,664.78		4,710,664.78	3,835,835.29		3,835,835.29
委托加工物资	31,719,943.10		31,719,943.10	19,888,303.03		19,888,303.03
包装物	161,641.95		161,641.95	1,156,552.20		1,156,552.20
自制半成品	316,076,499.34	357,145.40	315,752,228.62	222,340,520.34	357,145.40	221,983,374.94
低值易耗品	3,556,438.67		3,556,438.67	4,345,724.60		4,345,724.60
合计	1,091,527,368.50	8,125,931.87	1,083,401,436.63	1,082,230,149.81	8,530,796.49	1,073,699,353.32

### (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	2,030,864.42	3,462.26		206,025.36		1,828,301.31
库存商品	6,142,786.67	97,852.84		300,154.36		5,940,485.16
自制半成品	357,145.40					357,145.40
发出商品						
合计	8,530,796.49	101,315.10		506,179.72		8,125,931.87

## (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

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、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	79,058,782.67	89,030,566.79
预缴所得税		1,349,363.31
拆迁补偿款	1,993,795.00	1,993,795.00
合计	81,052,577.67	92,373,725.10

其他说明：

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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										
Victory Enzymes GmbH	2,302,915.92			-2,184,243.44						118,672.48
小计	2,302,915.92			-2,184,243.44						118,672.48
合计	2,302,915.92			-2,184,243.44						118,672.48

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安阳中小企业担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	8,244,000.00			8,244,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,244,000.00			8,244,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,023,215.00			2,023,215.00
2.本期增加金额	195,795.00			195,795.00
(1) 计提或摊销	195,795.00			195,795.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,219,010.00			2,219,010.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,024,990.00			6,024,990.00



2.期初账面价值	6,220,785.00			6,220,785.00
----------	--------------	--	--	--------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,316,885,799.76	1,344,313,731.98
合计	1,316,885,799.76	1,344,313,731.98

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋及建筑物装修	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	989,601,263.62	36,941,733.61	915,849,013.95	20,887,615.86	50,520,665.79	2,013,800,292.83
2.本期增加金额	3,624,722.63	7,245,152.37	30,989,754.23	2,530,177.73	1,644,799.45	46,034,606.41
(1) 购置	3,098,898.57		16,827,897.68	2,530,177.73	1,589,396.29	24,046,370.27
(2) 在建工程转入	525,824.06	7,245,152.37	14,161,856.55		55,403.16	21,988,236.14
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	64,808.26		1,913,663.89	630,018.30	182,685.38	2,791,175.83
(1) 处置或报废			1,850,113.66	630,018.30	182,685.38	2,662,817.34
转入投资性房地	64,808.26					128,358.49

产						
其他			63,550.23			
4.期末余额	993,161,177.99	44,186,885.98	944,925,104.29	22,787,775.29	51,982,779.86	2,057,043,723.41
二、累计折旧						
1.期初余额	233,827,270.05	9,080,529.75	377,101,225.00	14,775,769.26	34,164,419.73	668,949,213.79
2.本期增加金额	27,950,975.69	8,574,947.99	32,905,828.68	1,479,708.27	1,883,593.37	72,795,054.03
(1) 计提	27,950,975.69	8,574,947.99	32,905,828.68	1,479,708.27	1,883,593.37	72,795,054.03
3.本期减少金额			1,445,296.58	509,583.56	168,811.06	2,123,691.20
(1) 处置或报废			1,445,296.58	509,583.56	168,811.06	2,123,691.20
4.期末余额	261,778,245.74	17,655,477.74	408,561,757.10	15,745,893.97	35,879,202.07	739,620,576.62
三、减值准备						
1.期初余额			396,677.01	139,942.77	727.28	537,347.06
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			396,677.01	139,942.77	727.28	537,347.06
四、账面价值						
1.期末账面价值	731,382,932.25	26,531,408.24	535,966,670.18	6,901,938.55	16,102,850.51	1,316,885,799.76
2.期初账面价值	755,773,993.57	27,861,203.86	538,351,111.94	5,971,903.83	16,355,518.78	1,344,313,731.98

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (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
房屋及建筑物	91,384,686.51	办理中

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

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	240,810,444.10	208,753,035.19
工程物资	4,617,546.90	3,970,162.32
合计	245,427,991.00	212,723,197.51

## (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
内蒙年产 2 万吨酶制剂项目三期	2,300,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00
内蒙车间设备改造	1,447,080.00		1,447,080.00	1,466,536.48		1,466,536.48

内蒙后处理车间 (3)	12,670,018.92		12,670,018.92	16,667,250.07		16,667,250.07
车间和实验基地 后续改造工程	397,760.00		397,760.00	950,063.46		950,063.46
食堂宿舍楼室内 装修工程				3,240,847.79		3,240,847.79
鸿鹰生物丙酸钙 系统	26,600.00		26,600.00			
鸿鹰生物基地项 目	709,660.44		709,660.44			
鸿鹰生物工业园 扩建				496,956.52		496,956.52
河南利华制药有 限公司环保项目	7,002,687.39		7,002,687.39	10,922,253.67		10,922,253.67
河南利华制药有 限公司工程改造 项目	257,973.84		257,973.84	2,479,058.40		2,479,058.40
新合新甾体激素 GMP 建设	4,838,888.85		4,838,888.85	14,268,244.02		14,268,244.02
龙腾生产基地及 相关配套	10,890,641.60		10,890,641.60	4,031,866.54		4,031,866.54
新合新厂区全面 整改项目	2,187,208.99		2,187,208.99			
新合新新建 F2 发酵车间	955,609.55		955,609.55			
新合新发酵物料 中转库	330,275.23		330,275.23			
新合新其他项目	492,247.15		492,247.15			
法莫斯达基地项 目				952,800.00		952,800.00
格瑞生物年产 20,000 吨生物酶 制剂项目	951,711.94		951,711.94	951,711.94		951,711.94
康捷生物年产 15,000 吨食品级 生物酶制剂项目	196,420.00		196,420.00	118,620.00		118,620.00
科益新年产 1200 吨甾体药物及中 间体项目	194,765,660.20		194,765,660.20	149,168,202.45		149,168,202.45

美可达环保项目	210,000.00		210,000.00	390,000.00		390,000.00
瑞康污水处理及 厂房维修工程				348,623.85		348,623.85
美可达电梯维护 及净化工程	180,000.00		180,000.00			
合计	240,810,444.10		240,810,444.10	208,753,035.19		208,753,035.19

## (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
内蒙车间设备改造	8,000,000.00	1,466,536.48		19,456.48		1,447,080.00	82.00%	82%				
内蒙年产2万吨酶制剂项目三期	400,000,000.00	2,300,000.00				2,300,000.00	1.00%	1%				其他
内蒙后处理车间(3)	21,099,700.00	16,667,250.07			3,997,231.15	12,670,018.92	67.00%	67%				其他
河南利华制药有限公司环保项目	31,959,300.00	10,922,253.67	5,634,311.27	9,553,877.55		7,002,687.39	29.00%	69%				其他
河南利华制药有限公司工程改造项	3,977,900.00	2,479,058.40	517,442.27	2,738,526.83		257,973.84	61.00%	94%				其他
新合新甾体激素 GMP 建设	309,000,000.00	14,268,244.02	3,744,570.66	13,173,925.83		4,838,888.85	100.00%	100%				其他
龙腾生	36,666,000.00	4,031,860.00	3,562,610.00			7,594,470.00	48.00%	48%				其他

产基地及相关配套	00.00	6.54	1.41			7.95						
格瑞生物年产20,000吨生物酶制剂项目	250,000,000.00	951,711.94				951,711.94	27.00%	27%	412,921.15			募股资金
康捷生物年产15,000吨食品级生物酶制剂项目	250,000,000.00	118,620.00	462,215.75	384,415.75		196,420.00	67.00%	67%	9,057,195.62			募股资金
科益新年产1200吨甾体药物及中间体项目	298,000,000.00	149,168,202.45	45,597,457.75			194,765,660.20	88.00%	88%	1,769,787.88			募股资金
合计	1,608,702,900.00	202,373,743.57	59,518,609.11	25,870,202.44	3,997,231.15	232,024,919.09	--	--	11,239,904.65			--

### (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
工程材料	4,617,546.90		4,617,546.90	3,970,162.32		3,970,162.32
合计	4,617,546.90		4,617,546.90	3,970,162.32		3,970,162.32

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	316,539,349.17	98,304,460.57		11,000,000.00	14,665,859.99	440,509,669.73
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	316,539,349.17	98,304,460.57		11,000,000.00	14,665,859.99	440,509,669.73
二、累计摊销						
1.期初余额	35,964,164.88	28,375,710.66		5,500,000.00	4,437,471.60	74,277,347.14
2.本期增加 金额						
(1) 计提	3,357,591.74	6,577,157.03		550,000.00	693,522.60	11,178,271.37
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	39,321,756.62	34,952,867.69		6,050,000.00	5,130,994.20	85,455,618.51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	277,217,592.55	63,351,592.88		4,950,000.00	9,534,865.79	355,054,051.22
2.期初账面 价值	280,575,184.29	69,928,749.91		5,500,000.00	10,228,388.39	366,232,322.59

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。

## (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：



## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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		处置		
湖南鸿鹰生物科技 有限公司	120,656,838.81					120,656,838.81
河南利华制药有 限公司	41,716,327.52					41,716,327.52
湖南新合新生物 医药有限公司	315,798,985.62					315,798,985.62
湖南成大生物科 技有限公司	7,721,203.71					7,721,203.71
北京市科益丰生 物技术发展有限 公司	5,238,328.04					5,238,328.04
北京法莫斯达制 药科技有限公司	9,652,972.37					9,652,972.37
湖南龙腾生物科 技有限公司	3,949,191.58					3,949,191.58
长沙世唯科技有 限公司	36,673,724.02					36,673,724.02
合计	541,407,571.67					541,407,571.67

## (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		处置		
湖南鸿鹰生物科技 有限公司	45,062,691.30					45,062,691.30
河南利华制药有 限公司	9,800,000.00					9,800,000.00
北京法莫斯达制 药科技有限公司	9,652,972.37					9,652,972.37
合计	64,515,663.67					64,515,663.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,427,438.19		109,802.94		1,317,635.25
设备大修支出	3,667,818.60		680,274.41		2,987,544.19
其他	1,444,959.21	808,677.01	473,457.06		1,780,179.16
合计	6,540,216.00	808,677.01	1,263,534.41		6,085,358.60

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,367,737.73	10,848,364.10	62,452,636.42	9,864,114.05
内部交易未实现利润	31,796,450.61	4,793,977.42	59,591,763.69	8,884,637.54
可抵扣亏损	17,030,850.46	3,778,829.51	34,099,310.06	6,339,098.44
递延收益	1,956,400.00	313,337.50	2,088,150.00	313,222.50
合计	119,151,438.80	19,734,508.53	158,231,860.17	25,401,072.53

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	107,532,419.92	18,079,078.86	113,617,993.61	19,037,861.85
合计	107,532,419.92	18,079,078.86	113,617,993.61	19,037,861.85

## (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		19,734,508.53		25,401,072.53
递延所得税负债		18,079,078.86		19,037,861.85

## (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	56,458,241.45	69,026,659.43
可抵扣亏损	30,857,412.95	32,236,513.26
合计	87,315,654.40	101,263,172.69

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,428,671.19	2,807,771.50	
2021 年	5,372,330.86	5,372,330.86	
2022 年	3,269,132.87	3,269,132.87	
2023 年	16,390,163.07	16,390,163.07	
2024 年	1,748,212.87	1,748,212.87	
2025 年	2,648,902.09	2,648,902.09	
合计	30,857,412.95	32,236,513.26	--

其他说明：

### 31、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
预付的工程及设备款	10,777,328.3 1		10,777,328.3 1	9,577,960.23		9,577,960.23
技术开发	40,812,419.6 5		40,812,419.6 5	23,038,506.3 0		23,038,506.3 0
合计	51,589,747.9 6		51,589,747.9 6	32,616,466.5 3		32,616,466.5 3

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	492,697,925.00	423,000,000.00
抵押保证借款	175,000,000.00	78,000,000.00
合计	667,697,925.00	501,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### \*①保证担保借款：

- 本公司分别向农业发展银行珠海分行借款10,000万元、浦发银行珠海分行借款5,769.79万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美和朱卿嫦提供最高额保证担保；
- 本公司向东亚银行珠海分行借款1,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美提供最高额保证担保；
- 子公司河南利华制药有限公司向中原银行股份有限公司安阳分行借款5,000万元，本公司提供连带责任保证；
- 子公司鸿鹰生物科技有限公司向中国银行天津市支行借款3,000万元，由李洪兵、李军民和本公司提供担保；
- 子公司湖南新合新生物医药有限公司分别向工行津市支行借款4,000万元、中信银行长沙分行借款3,000万元、光大银行长沙溁湾支行借款1,400万元、交通银行湖南省分行借款4,000万元、长沙银行津市支行借款9,100万元、中国银行津市支行借款3,000万元，均由本公司提供担保。

#### \*②抵押保证借款：

- 子公司湖南新合新生物医药有限公司向工行津市支行借款1,800万元，以部分房产及土地抵押；
- 子公司湖南新合新生物医药有限公司向农行津市支行借款3,000万元，以部分房产及土地抵押，并由刘喜荣提供连带责任保证；
- 子公司湖南成大生物科技有限公司向华融湘江银行安化县支行借款3,000万元，以部分房产及土地抵押，并由新合新、股东刘喜荣及符杰夫妻提供连带责任保证；
- 子公司湖南龙腾生物科技有限公司向建行津市支行借款900万元，以部分房产及土地抵押；
- 本公司向浦发银行珠海分行借款8,500万元，以部分房产及土地抵押；

F. 子公司鸿鹰生物科技有限公司向津市湘淮村镇银行借款300万元，以部分发酵罐抵押。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		51,683,464.12
银行承兑汇票	135,691,561.08	65,000,000.00
信用证		20,000,000.00
合计	135,691,561.08	136,683,464.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	54,833,834.60	89,837,236.08

货款	216,668,184.63	198,938,093.20
合计	271,502,019.23	288,775,329.28

**(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
VB12 在建工程暂估户	2,405,268.91	未结算
临海市华保工业设备安装有限公司	1,631,564.00	未结算
常州德积干燥设备有限公司	1,100,000.00	未结算
江苏赛德力制药机械制造有限公司	329,100.00	未结算
杭州东南环保工程技术研究所	256,010.00	未结算
山东美泉环保科技有限公司	200,000.00	未结算
杭州东南环保工程技术研究所	456,010.00	未结算
合计	6,377,952.91	--

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,978,806.81	
合计	1,978,806.81	

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
溢佳创新(北京)生物科技有限公司	148,195.50	未发货结算
合计	148,195.50	--

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,735,956.97	5,934,883.58

合计	3,735,956.97	5,934,883.58
----	--------------	--------------

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

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,354,469.12	103,584,019.28	116,890,526.94	22,047,961.46
二、离职后福利-设定提存计划	30,877.34	1,659,373.17	1,644,619.43	45,631.08
合计	35,385,346.46	105,243,392.45	118,535,146.37	22,093,592.54

#### (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	34,537,984.36	94,303,799.07	107,585,797.70	21,255,985.73
2、职工福利费	0.00	4,515,848.86	4,498,816.08	17,032.78
3、社会保险费	44,125.71	2,827,971.61	2,821,085.82	51,011.50
其中：医疗保险费	44,125.71	2,570,997.34	2,573,059.79	42,063.26
工伤保险费		142,530.70	133,582.46	8,948.24
生育保险费		114,443.57	114,443.57	0.00
4、住房公积金	14,600.00	1,300,069.00	1,297,437.00	17,232.00
5、工会经费和职工教育经费	757,759.05	636,330.74	687,390.34	706,699.45
合计	35,354,469.12	103,584,019.28	116,890,526.94	22,047,961.46

#### (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	30,816.56	1,599,964.10	1,585,222.50	45,558.16
2、失业保险费	60.78	59,409.07	59,396.93	72.92

合计	30,877.34	1,659,373.17	1,644,619.43	45,631.08
----	-----------	--------------	--------------	-----------

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,397,797.64	5,019,767.35
企业所得税	5,692,742.87	14,115,133.57
个人所得税	3,368,406.22	2,199,238.33
城市维护建设税	384,576.12	370,140.38
房产税	127,186.63	133,389.92
教育费附加	337,038.41	271,233.25
其他	1,060,320.53	550,058.54
合计	21,368,068.42	22,658,961.34

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	38,579,627.73	3,380,635.77
其他应付款	48,212,364.33	57,102,590.24
合计	86,791,992.06	60,483,226.01

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额



普通股股利	38,579,627.73	3,380,635.77
合计	38,579,627.73	3,380,635.77

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	13,852,334.23	14,139,536.92
往来及其他	34,360,030.10	42,963,053.32
合计	48,212,364.33	57,102,590.24

#### 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
张静华	4,329,766.50	保证金
万维轩	2,811,769.63	借款及利息未支付
谭建明	2,500,405.13	借款及利息未支付
韩业萍	723,968.00	借款及利息未支付
湖南新博生物制品有限公司	671,626.28	质保金
周江	576,000.00	借款及利息未支付
合计	11,613,535.54	--

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,363,251.40	31,779,381.22

一年内应付的售后回租融资款	28,845,592.76	31,603,200.00
合计	49,208,844.16	63,382,581.22

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	92,958.32	771,534.86
合计	92,958.32	771,534.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	78,500,000.00	190,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-20,000,000.00	-31,500,000.00
合计	58,500,000.00	159,000,000.00

长期借款分类的说明：

子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司与中国建设银行股份有限公司津市支行签订《最高额抵押合同》，以该公司拥有土地使用权及部分地上建筑物为其与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为6,900万元整。同时，津市市鸿鹰祥房地产开发有限公司以其拥有的位于津市车胤大道39,066.70平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2011）第945、946号）为该公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为4,600万元整。2018年1月18日已解除该项抵押。其中，李洪兵、李军民为该公司与中国建设银行股份有限公司签订的上述借款中2,750万元提供连带责任保证担保，本公司为上述借款中的6,000万元提供连带责任保证担保。担保合同约定本公司连带担保责任最高保证金额为10,000.00万元。上述借款已于本期归还900万元整，2,000万元转入到一年内到期的非流动负债。

截止2020年6月30日，无已到期未偿还的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
溢利转债	86,503,321.15	327,258,310.51
合计	86,503,321.15	327,258,310.51

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

单位：元

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
溢利转债	100.00	2018年 12月20 日	6年	664,967,7 00.00	327,258,3 10.51		936,064.0 5	5,849,147 .15	20,541,17 8.85	86,503,32 1.15
合计	--	--	--	664,967,7 00.00	327,258,3 10.51		936,064.0 5	5,849,147 .15	20,541,17 8.85	86,503,32 1.15

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2018]1625号文核准，本公司于2018年12月20日发行票面金额为100元的可转换债券6,649,677张。本次发行的可转债票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

本次发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

本次发行的可转债的初始转股价格为 8.41 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

截止2020年6月30日，已转换5,579,232张，转换面值557,923,200.00元，转换增加66,816,055股，转销债券摊销105,930,784.99元，未转换面值107,044,500.00元，未转换摊销折价20,541,178.85元。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	15,628,897.55
合计		15,628,897.55

**(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
售后回租融资款	28,845,592.76	47,232,097.55
减：一年内到期部分	28,845,592.76	31,603,200.00
合计	0.00	15,628,897.55

其他说明：

**(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：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	153,322,612.59		13,177,468.47	140,145,144.12	政府补助
合计	153,322,612.59		13,177,468.47	140,145,144.12	--

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
国家二类新兽药博落回提取物药物饲料添加剂高技术产业化示范工程	1,500,000.00		250,000.00				1,250,000.00	与资产相关
产业发展基金	4,486,300.00		132,600.00				4,353,700.00	与资产相关
新型饲用抗生素替代品及其综合应	68,150.00	68,050.00					136,200.00	与收益相关

用技术研究								
博落回资源 长产业链研 究开发与示 范	250,000.00						250,000.00	与收益相关
防治畜禽呼 吸、消化系 统疾病的现 代中兽药产 品创新	270,000.00						270,000.00	与收益相关
植物源饲用 抗生素替代 产品研究与 创新		50,200.00					50,200.00	与收益相关
其他		9,300.00	9,300.00					与收益相关
企业入规奖 补		50,000.00	50,000.00					与收益相关
企业用电奖 补		279,800.00	279,800.00					与收益相关
产业发展基 金	9,423,872.53						9,423,872.53	与资产相关
技术改造补 助	5,118,000.24		682,399.98				4,435,600.26	与资产相关
基建建设补 助	17,427,599.99		633,730.92				16,793,869.07	与资产相关
产业发展基 金	21,404,250.00						21,404,250.00	与资产相关
其他污染防 治支出		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
产业发展基 金	35,987,394.09						35,987,394.09	与资产相关
土地平整项 目资金	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
基建建设补 助		2,150,000.00					2,150,000.00	与资产相关
土地返还	27,450,405.34		316,000.02				27,134,405.32	与资产相关
产业发展基 金	3,833,622.16		41,594.46				3,792,027.70	与资产相关
产业技术研	866,666.69		433,333.32				433,333.37	与资产相关

研究与开发资金								
财政土地返还	7,145,559.88		79,960.02				7,065,599.86	与资产相关
二期建设	2,677,500.00		315,000.00				2,362,500.00	与资产相关
采用基因工程菌液体发酵法生产系列饲用酶制剂的研发	7,041.90		4,849.98				2,191.92	与资产相关
角蛋白酶重组毕赤酵母工程菌的构建、选育及产业化	2,916.44		2,916.44					与资产相关
耐高温β-葡聚糖酶重组酵母工程菌的构建及产业化	3,333.56		3,333.56					与资产相关
耐高温植酸酶技术提升及产业化	5,000,000.00		5,000,000.00					与资产相关
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	800,000.00		800,000.00					与资产相关
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	1,500,000.00		1,500,000.00					与资产相关
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	550,000.00		550,000.00					与收益相关
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	700,000.00		700,000.00					与资产相关
耐高温木聚糖酶的研发	5,000,000.00		5,000,000.00					与资产相关

及产业化								
产脂肪酶基因工程的构建及产业化	500,000.00		500,000.00					与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	439,841,924.00				33,729,497.00	33,729,497.00	473,571,421.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
溢利转债	3,886,900	62,028,856.00			2,816,455	44,867,499.88	1,070,445	17,161,356.12
合计	3,886,900	62,028,856.00			2,816,455	44,867,499.88	1,070,445	17,161,356.12

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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



资本溢价（股本溢价）	1,257,242,062.32	257,166,141.40		1,514,408,203.72
其他资本公积	1,530,502.50			1,530,502.50
合计	1,258,772,564.82	257,166,141.40		1,515,938,706.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,851,237.43			46,851,237.43
合计	46,851,237.43			46,851,237.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	657,719,387.13	560,855,867.89
调整后期初未分配利润	657,719,387.13	560,855,867.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,512,111.84	39,140,342.05
减：提取法定盈余公积	26,390,515.44	6,253,769.28
应付普通股股利		24,404,770.72
期末未分配利润	700,840,983.53	575,591,439.22

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	910,984,119.40	590,852,629.42	834,768,615.25	535,509,313.07
其他业务	6,570,407.93	3,432,529.37	20,384,576.16	16,195,550.14
合计	917,554,527.33	594,285,158.79	855,153,191.41	551,704,863.21

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

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,644,398.15	2,164,529.96
教育费附加	1,275,059.38	1,919,286.84
房产税	2,182,821.32	1,702,475.44
土地使用税	2,073,180.30	1,142,877.70
车船使用税	27,059.96	22,135.00
印花税	605,243.01	566,185.09
其他	670,082.47	931,150.02
合计	8,477,844.59	8,448,640.05

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,219,486.32	6,860,395.10
差旅费	1,363,764.85	2,211,148.37
运输费	10,362,070.42	11,300,698.57
展览会务费	1,939,585.75	4,512,539.89
市场业务开拓费	29,701,674.97	26,582,792.98
其他费用	11,958,683.81	9,324,024.39
合计	62,545,266.12	60,791,599.30

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	27,214,351.41	27,141,915.48
差旅费	1,446,470.68	1,682,718.74
办公费	8,826,702.16	6,028,227.36
折旧及摊销费用	22,399,394.67	20,650,622.44
业务接待费	2,631,219.78	2,623,753.84
劳动保护费	50,694.36	345,818.44

车辆使用费	1,518,366.56	1,743,374.62
场地绿化费	298,243.60	209,018.41
中介费用	2,039,678.34	1,294,638.84
其他费用	31,487,676.71	39,188,165.79
合计	97,912,798.27	100,908,253.96

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	19,527,637.13	17,319,295.31
材料费	19,517,091.68	17,419,641.71
折旧费与摊销	8,950,672.91	4,390,421.05
其他	3,960,762.75	4,901,178.57
合计	51,956,164.47	44,030,536.64

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,548,465.65	40,111,358.73
减：利息收入	1,105,007.73	2,139,669.92
汇兑损益	-3,072,223.41	-93,757.35
手续费及其他	1,130,492.99	1,904,204.29
合计	24,540,394.17	39,782,135.75

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	24,790,235.84	20,531,827.91
其中：增值税返还		
合计	24,790,235.84	20,531,827.91

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,184,243.44	-240,973.35
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		112,374.86
合计	-2,184,243.44	-128,598.49

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-848,921.21	-3,480,319.42
应收账款坏账损失	-4,322,024.26	-6,938,655.14
合计	-5,170,945.47	-10,418,974.56

其他说明：

**72、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	-102,061.47	-46,969.03
合计	-102,061.47	-46,969.03

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-55,845.74	132,550.08

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	210,731.41	191,079.60	
非流动资产毁损报废利得		2,096.79	
清账利得	1,301,390.29		
赔偿收入	163,000.00		
其他	39,799.73	112,908.16	
合计	1,714,921.43	306,084.55	

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	418,000.00	950,000.00	
非流动资产毁损报废损失	782,872.16	411,675.68	
赔款及罚款支出	200.00	379,300.40	
其他	933,675.27	325,874.90	
合计	2,134,747.43	2,066,850.98	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,910,657.93	6,857,234.63
递延所得税费用	5,336,992.20	1,748,407.22
合计	14,247,650.13	8,605,641.85

### (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	94,694,214.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,204,132.20
子公司适用不同税率的影响	-162,605.33
调整以前期间所得税的影响	1,077,285.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	482,850.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,011,739.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,350,389.66
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,382,889.67
不可抵扣的成本、费用和损失	482,850.87
其他	1,362,589.82
所得税费用	14,247,650.13

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,134,578.94	2,178,111.06

保证金	2,340,000.00	2,454,462.35
政府补助	11,803,395.37	21,580,714.18
其他	5,392,343.08	2,535,753.89
合计	20,670,317.39	28,749,041.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、研发费用中支付的现金	85,666,932.34	98,338,921.39
财务费用中支付的现金	1,681,169.43	2,207,496.55
营业外支出中支付的现金	1,031,689.66	635,559.40
其他	31,548,471.60	10,019,088.01
合计	119,928,263.03	111,201,065.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到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

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
非公开发行保证金	4,800,000.00	
合计	4,800,000.00	

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
融资顾问费	194,791.67	9,928,669.52
货币资金使用受限增加	12,819,000.00	18,542,400.00
分期归还融资租赁租金	28,413,300.00	29,589,200.00
偿还子公司少数股东个人借款	262,019.20	
合计	41,689,110.87	58,060,269.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,446,564.51	49,190,590.13
加：资产减值准备	5,273,006.94	10,465,943.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,249,842.42	52,879,981.20
无形资产摊销	7,203,797.90	6,816,055.93
长期待摊费用摊销	6,818,491.39	4,720,668.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	55,845.74	411,675.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	175,299.20	
财务费用（收益以“－”号填列）	24,540,394.17	39,782,135.75
投资损失（收益以“－”号填列）	2,184,243.44	128,598.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,666,564.00	1,946,811.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-958,782.99	-1,051,929.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,702,083.31	-6,439,133.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,728,524.28	-71,527,989.05
经营性应付项目的增加（减少以	-7,437,790.22	86,982,187.13

“—”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	121,786,868.91	174,305,595.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	183,919,994.86	237,075,675.96
减: 现金的期初余额	164,871,582.76	873,271,311.92
现金及现金等价物净增加额	19,048,412.10	-636,195,635.96

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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	183,919,994.86	164,871,582.76
其中: 库存现金	319,910.98	368,619.72
可随时用于支付的银行存款	183,600,083.88	164,502,963.04
三、期末现金及现金等价物余额	183,919,994.86	164,871,582.76

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,514,171.57	用于保证金
固定资产	134,885,360.84	用于抵押或融资租赁
无形资产	66,979,171.48	用于抵押
合计	246,378,703.89	--

其他说明：

- 1、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司以二期房产抵押为中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为880万元整；以发酵罐为抵押物与津市湘淮村镇银行签订人民币300万元担保贷款。
- 2、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司以位于津市市工业新区孟姜女大道124,910平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2012）第756、757、758号，津国用（2013）第1471号、第1472号）及部分地上建筑物为公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高抵押担保，担保责任最高限额为6900万元整。
- 3、子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国农业银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为40,718,638.46元的房屋建筑物及账面价值为13,049,025.94元的土地使用权作为抵押借款30,000,000.00元。
- 4、子公司湖南新合新生物医药有限公司以其他货币资金22,883,171.57元作质押向银行开具银行承兑汇票及信用证。
- 5、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元；以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元。
- 6、子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国工商银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为14,448,274.96元的房屋建筑物及账面价值为18,551,657.28元的土地使用权作为抵押借款18,000,000.00元。
- 7、子公司湖南成大生物科技有限公司与华融湘江银行安化县支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为27,973,709.26元的房屋建筑物及账面价值为834,788.17元的土地使用权作为抵押借款30,000,000.00元。
- 8、子公司湖南龙腾生物科技有限公司与中国建设银行股份有限公司津市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为11,961,550.16元的房屋建筑物及账面价值为9,429,733.66元的土地使用权作为抵押借款9,000,000.00元。
- 9、本公司与浦发银行珠海分行签订《最高额抵押合同》，公司以原值为4,676,569.86元的珠海市香洲区南屏科技工业园屏北一路8号的土地使用权和原值为25,426,471.34元的珠海市香洲区南屏科技工业园屏北一路8号的房屋建筑物作为抵押借款8,500万元，期限从2020年02月19日至2021年02月19日，截止2020年6月30日，该借款尚未到期偿还。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,476,277.31	7.0795	10,451,305.19
欧元	86.00	7.961	684.64
港币	1,866.36	0.9134	1,704.73
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
外经贸发展专项资金	538,000.00	其他收益	538,000.00
工业企业结构调整专项奖补资金	530,000.00	其他收益	530,000.00
企业研发财政补助	582,600.00	其他收益	582,600.00
知识产权奖补资金	10,000.00	其他收益	10,000.00

境外参展补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗补贴	738,446.96	其他收益	738,446.96
产业发展基金	132,600.00	其他收益	132,600.00
平台专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业技术创新奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家二类新兽药博落回提取物药物饲料添加剂高技术产业化示范工程	250,000.00	其他收益	250,000.00
年度外贸增量奖励资金	30,284.86	其他收益	30,284.86
“双百企业”奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	9,300.00	其他收益	9,300.00
企业入规奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业用电奖补	1,173,250.00	其他收益	1,173,250.00
技术改造补助	682,399.98	其他收益	682,399.98
基建建设补助	633,730.92	其他收益	633,730.92
专利资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
酶制剂废水提取 VB12 技术改造奖励	275,800.00	其他收益	275,800.00
引进科技创新人才补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利资助-科技局	6,000.00	其他收益	6,000.00
技能提升补贴	95,060.00	其他收益	95,060.00
失业动态监测考评经费	4,000.00	其他收益	4,000.00
开放型经济发展专项资金	48,900.00	其他收益	48,900.00
高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
模范职工之家补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
土地返还收入	357,594.48	其他收益	357,594.48
产业技术研究与开发资金	433,333.32	其他收益	433,333.32
其他涉外发展服务支出	179,600.00	其他收益	179,600.00
企业用工奖励补贴	52,800.00	其他收益	52,800.00
2019 年失业动态监测考评经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
发明专利奖	115,000.00	其他收益	115,000.00
省级技改税收增量配套奖	539,200.00	其他收益	539,200.00
企业技术改造奖	407,900.00	其他收益	407,900.00
企业创新平台奖	200,000.00	其他收益	200,000.00

知识产权专项资助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业补助岗位补	39,322.88	其他收益	39,322.88
引进科技创新人才	160,000.00	其他收益	160,000.00
用电增量配套奖励	198,390.00	其他收益	198,390.00
锅炉改造补助	440,000.00	其他收益	440,000.00
发展镇域经济突出贡献奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
基层党建工作奖励经费	6,680.00	其他收益	6,680.00
长沙市失业保险管理服务局往来款	3,271.64	其他收益	3,271.64
新增限额以上商贸流通企业奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
科技创新发展专项款	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业税收增长奖补	11,400.00	其他收益	11,400.00
土地摊销	79,960.02	其他收益	79,960.02
二期建设政府补助	315,000.00	其他收益	315,000.00
个税返还款	107,311.03	其他收益	107,311.03
采用基因工程菌液体发酵法生产系列饲用酶制剂的研发	4,849.75	其他收益	4,849.75
角蛋白酶重组毕赤酵母工程菌的构建、选育及产业化	2,916.44	其他收益	2,916.44
耐高温β-葡聚糖酶重组酵母工程菌的构建及产业化	3,333.56	其他收益	3,333.56
耐高温植酸酶技术提升及产业化	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
区农业农村和水务局发放省级重点农业龙头企业监测补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00
蛋白酶重组工程菌的构建及应用研究	200,000.00	其他收益	200,000.00
促进外贸转型升级基地和外贸经贸公共服务平台项目	40,000.00	其他收益	40,000.00
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	800,000.00	其他收益	800,000.00
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	550,000.00	其他收益	550,000.00

产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	700,000.00	其他收益	700,000.00
耐高温木聚糖酶的研发及产业化	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
产脂肪酶基因工程的构建及产业化	500,000.00	其他收益	500,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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



#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2020年4月16日出资设立珠海溢农生物科技有限公司，注册资本为1,000万元，持股比例100%。本公司出资尚未到位。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内蒙古溢多利生物科技有限公司	内蒙古	内蒙古	工业生产	100.00%	100.00%	设立
湖南鸿鹰生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	90.24%	90.24%	非同一控制下合并
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	90.24%	90.24%	非同一控制下合并
湖南新合新生物医药有限公司	湖南	湖南	生物医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
湖南成大生物技术有限公司	湖南	湖南	医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
湖南诺凯生物医药有限公司	湖南	湖南	医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
长沙开源化工有限公司	湖南	湖南	化工	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
北京市科益丰生物技术发展有公司	北京	北京	医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
北京法莫斯达制	北京	北京	医药	65.28%	65.28%	非同一控制下合

药科技有限公司						并
河南利华制药有限公司	安阳市	安阳市	生物医药	100.00%	100.00%	非同一控制下合并
珠海瑞康生物科技有限公司	珠海	珠海	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	非同一控制下合并
珠海溢多利动物药业有限公司	珠海	珠海	兽药的生产、销售	100.00%	100.00%	设立
湖南津泰达投资发展有限公司	湖南	湖南	房地产开发、纸制品的生产与销售	100.00%	100.00%	设立
湖南龙腾生物科技有限公司	湖南	湖南	医药	52.36%	52.36%	非同一控制下合并
湖南格瑞生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	设立
湖南科益新生物医药有限公司	湖南	湖南	生物医药产品的技术开发、技术转让等	100.00%	100.00%	设立
湖南康捷生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	设立
长沙世唯科技有限公司	湖南	浏阳	药品、饲料、保健食品、保健品、食品、消毒剂、植物提取物的研发	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
长沙世唯生物科技有限公司	湖南	浏阳	植物提取物销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南美可达生物资源股份有限公司	湖南	浏阳	植物提取物生产、销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南菲托葳植物资源有限公司	湖南	津市	植物提取物生产、销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南省中药提取工程研究中心有限公司	湖南	浏阳	植物提取物研发	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
珠海溢农生物科技有限公司	珠海	珠海	兽药的生产、销售；技术推广，咨询服务。	100.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南鸿鹰生物科技有限公司	9.76%	-353,932.01	267,603.31	15,297,455.71
湖南新合新生物医药有限公司	25.19%	3,256,042.67	9,857,455.95	140,142,284.61
长沙世唯科技有限公司	49.00%	5,559,334.29	1,592,747.06	57,357,536.92

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
湖南鸿鹰生物科技有限公司	193,508,606.05	245,288,132.91	438,796,738.96	187,511,273.77	81,277,345.46	268,788,619.23	187,902,410.44	256,475,433.39	444,377,843.83	176,297,329.10	91,703,306.02	268,000,635.12
湖南新合新生物医药有限公司	1,135,940,417.81	608,528,638.35	1,744,469,056.16	1,138,240,387.85	43,330,546.44	1,181,570,934.29	1,189,578,844.29	614,666,965.22	1,804,245,809.51	1,152,330,236.73	60,200,687.18	1,212,530,923.91
长沙世唯科技有限公司	115,779,331.59	81,125,447.78	196,904,779.37	23,503,767.26	12,475,979.58	35,979,746.84	98,091,701.06	83,110,791.29	181,202,492.35	19,050,128.09	12,931,351.86	31,981,479.95

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
湖南鸿鹰生	70,417,135.9	-3,626,352.56	-3,626,352.56	9,866,928.05	142,170,110.	-3,604,537.96	-3,604,537.96	19,709,481.5

物科技有限公司	5				55			5
湖南新合新生物医药有限公司	413,651,820.72	10,308,974.85	10,308,974.85	82,176,085.19	403,367,345.19	12,281,554.45	12,281,554.45	68,447,746.79
长沙世唯科技有限公司	55,446,991.89	14,954,524.33	14,954,524.33	7,481,439.48	39,647,561.90	6,952,154.82	6,952,154.82	-2,279,641.82

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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信贷风险及流动性风险。公司的整体风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的大部分交易以人民币计价及结算。然而，公司也存在部分出口业务，结算货币为美元、欧元。公司还是存在一定的汇率风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司并没有利用衍生工具对冲外汇风险。

#### (2) 利率风险

公司的利率风险主要来自银行借款及应付债券等带息债务，而利率受国家宏观货币政策的影响，使公司在未来承受利率波动的风险。

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司董事认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

#### (3) 信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收账款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用授信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收账款信贷风险并不集中；在应收票据结算方面，由于更多的采用银行承兑汇票等优质票据，故预期公司根据资金需求情况选择持有到期兑付或对外背书支付均不存在重大信贷风险。另外，对应收账款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

#### (4) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

公司采取谨慎的流动性风险管理，以确保足够的货币资金及流动性来源。主要包括维持充足的货币资金、通过足够的银行授信保证能随时取得银行信用贷款、另外，除银行间接融资外，开辟多种融资渠道，像银行间市场的直接融资（短期融资券和中期票据）、公司债等，这样能很好的减少银行间接融资受信贷规模和国家宏观货币政策的影响，确保灵活的获得足够资金。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海市金大地投资有限公司	珠海横琴区	项目投资、投资管理咨询	45,800,000.00	29.90%	29.90%

本企业的母公司情况的说明

截止2020年6月30日，本公司的母公司共持有本公司141,615,094 股，占本公司总股本的29.90%

本企业最终控制方是陈少美。

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、1。

## 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七、17。

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

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
李洪兵	子公司少数股东
刘喜荣	子公司少数股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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

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

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

A、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国农业银行津市支行借款3,000万元，以部分房产及土地抵押，并由刘喜荣提供连带责任保证；

B、子公司湖南成大生物科技有限公司向华融湘江银行安化县支行借款3000万元，以部分房产及土地抵押，并由湖南新合新生物医药有限公司、刘喜荣、易琼、符杰、蒙燕提供连带责任保证；

C、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元，2020年6月30日余额7,135,469.37元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证；

D、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元，2020年6月30日余额21,710,123.39元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证；

E、子公司湖南新合新生物医药有限公司分别向中国工商银行津市支行借款4,000万元、交通银行湖南省分行借款4,000万元、中国银行津市支行借款3,000万元、长沙银行津市支行借款9,100万元，光大银行长沙溁湾支行借款1,400万元由本公司提供

保证担保：

F、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中信银行长沙分行借款3,000万元由本公司、陈少美、刘喜荣提供保证担保。

G、本公司向东亚银行珠海分行借款1,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美提供最高额保证担保；

H、本公司分别向渤海银行中山分行借款200万元、民生银行珠海分行借款200万元，由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美提供担保；

I、本公司向中国农业发展银行珠海分行借款10,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保；

J、本公司向浦发银行珠海分行借款815万美元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保；

### (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				
珠海市金大地投资有限	80,000,000.00	2020年02月21日	2020年02月25日	拆借利率 4.35%
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
关键管理人员报酬	2,823,792.46	2,184,243.70

### (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

**(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
其他应付款	刘喜荣	0.00	8,000,000.00

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**(1) 资本承诺**

项 目	2020.06.30	2019.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	120,905,815.53	122,051,662.73
—对外投资承诺	0.00	0.00
合 计	120,905,815.53	122,051,662.73

**(2) 其他承诺事项**

子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元。租赁期间为36个月，公司每3个月支付一次租金，

每次租金金额为3,760,000.00元。子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元。租赁期间为36个月，公司每3个月支付一次租金，每次租金金额为2,481,600.00元。

子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元。租赁期间为36个月，公司每3个月支付一次租金，每次租金金额为5,720,000.00元。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

### （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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,760,601.93	11.46%	0.00	0.00%	14,760,601.93	12,908,924.33	9.79%	2,606,699.97	20.19%	10,302,224.36
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,760,601.93	11.46%	0.00	0.00%	14,760,601.93	12,908,924.33	9.79%	2,606,699.98	20.19%	10,302,224.35
按组合计提坏账准备的应收账款	114,075,639.05	88.54%	18,181,187.36	15.94%	95,894,451.69	118,919,074.02	90.21%	14,880,506.88	12.51%	104,038,567.14
其中：										
应收其他客户	114,075,639.05	88.54%	18,181,187.36	15.94%	95,894,451.69	118,919,074.02	90.21%	14,880,506.88	12.51%	104,038,567.14
合计	128,836,240.98	100.00%	18,181,187.36	14.11%	110,655,053.62	131,827,998.35	100.00%	17,487,206.85	13.27%	114,340,791.50

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
珠海瑞康生物科技有限公司	2,083,800.00	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	2,856,718.64	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险

湖南鸿鹰生物工程有限 公司	1,648,223.05	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
内蒙古溢多利	1,080,124.32	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南龙腾生物科技有限 公司	1,284,767.20	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南新合新生物医药有 限公司	4,323,790.24	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南康捷生物科技有限 公司	1,483,178.48	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
合计	14,760,601.93	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	111,613,982.40	15,719,530.74	14.08%
合计	111,613,982.40	15,719,530.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	109,079,396.96
	109,079,396.96
1 至 2 年	6,025,197.68
2 至 3 年	5,184,895.07

3 年以上	8,546,751.27
3 至 4 年	8,546,751.27
合计	128,836,240.98

## (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	17,487,206.85	943,278.51		249,298.00		18,181,187.36
合计	17,487,206.85	943,278.51		249,298.00		18,181,187.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南东方红农牧科技有发展有限公司	货款	36,000.00	货款长期无法收回		否
福州九州大地生物技术有限公司	货款	15,640.00	货款长期无法收回		否
河北凯特饲料有限公司	货款	137,350.00	货款长期无法收回		否
内蒙古优牧特农牧科技股份有限公司	货款	4,000.00	货款长期无法收回		否
浙江播恩生物技术有限公司	货款	400.00	货款长期无法收回		否
北京美好希望饲料公司	货款	25,075.00	货款长期无法收回		否
长沙世联生物科技有	货款	640.00	货款长期无法收回		否



限公司					
河北方田饲料有限公司	货款	23,713.00	货款长期无法收回		否
江苏淮安市淮阴大北农饲料有限公司	货款	3,100.00	货款长期无法收回		否
郑州市金水区黄河大北农饲料厂	货款	2,000.00	货款长期无法收回		否
北京大北农科技集团股份有限公司	货款	542.50	货款长期无法收回		否
上海东方希望农业贸易有限公司	货款	837.50	货款长期无法收回		否
合计	--	249,298.00	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁唐人神曙光农牧集团大农友饲料有限公司	4,114,950.00	3.19%	4,079,170.00
广东恒兴饲料实业股份有限公司	7,863,080.00	6.10%	393,154.00
甘肃农垦天牧乳业有限公司	3,250,000.00	2.52%	162,500.00
INDIAN TRADING BUREAU(P)LTD.	1,940,490.95	1.51%	97,024.55
河南牧原粮食贸易有限公司	1,607,127.50	1.25%	80,356.38
合计	18,775,648.45	14.57%	

#### (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
应收利息	26,105,087.81	25,548,325.16

应收股利	84,788,334.69	94,874,594.94
其他应收款	969,576,505.68	956,885,695.29
合计	1,080,469,928.18	1,077,308,615.39

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南新合新生物医药有限公司	14,394,513.45	15,860,019.05
湖南成大生物科技有限公司	1,337,826.08	1,463,135.89
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	1,507,827.86	1,125,601.65
湖南鸿鹰生物科技有限公司	2,790,200.48	2,088,157.44
湖南康捷生物科技有限公司	1,731,168.22	1,731,168.22
湖南科益新生物医药有限公司	1,769,787.88	1,769,787.88
河南利华制药有限公司	2,160,842.69	1,097,533.88
湖南格瑞生物科技有限公司	412,921.15	412,921.15
合计	26,105,087.81	25,548,325.16

### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南鸿鹰生物科技有限公司	20,256,153.00	17,781,027.36
河南利华制药有限公司	23,009,301.78	20,366,127.61
湖南新合新生物医药有限公司	29,268,282.62	49,606,515.44

内蒙古溢多利生物科技股份有限公司	9,214,666.39	5,738,750.77
长沙世唯科技有限公司	3,039,930.90	1,382,173.76
合计	84,788,334.69	94,874,594.94

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	7,702,592.98	298,970.28
押金保证金	2,725,850.12	1,250,000.00
往来款及其他	991,061,619.40	956,457,613.26
合计	1,001,490,062.50	958,006,583.54

#### 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		1,120,888.25		1,120,888.25
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		723,897.63		723,897.63
2020 年 6 月 30 日余额		1,844,785.88		1,844,785.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	469,196,922.15
1 至 2 年	185,576,707.07
2 至 3 年	279,861,778.96
3 年以上	66,854,654.32
3 至 4 年	66,854,654.32
合计	1,001,490,062.50

## 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南新合新生物医药有限公司	往来款	373,769,337.65	1 年以内 70,000,000 元、1-2 年 26,809,829.27 元、2-3 年	37.32%	0.00

			266,681,156.27 元、 3 年以上 10,278,352.11 元		
湖南科益新生物医药有限公司	往来款	172,895,368.83	1 年以内 133,572,832 元, 1-2 年 39,322,536.83 元	17.26%	0.00
湖南康捷生物科技有限公司	往来款	112,934,064.06	1 年以内 33,586,089.31 元, 1-2 年 79,347,974.75 元	11.28%	0.00
湖南格瑞生物科技有限公司	往来款	84,551,141.67	1 年以内 81,070,966.67 元、 1-2 年 3,480,175 元	8.44%	0.00
湖南成大生物科技有限公司	往来款	50,621,701.10	3 年以上	5.05%	0.00
合计	--	794,771,613.31	--		

#### 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	1,365,811,902.97	54,862,691.30	1,310,949,211.67	1,315,811,902.97	54,862,691.30	1,260,949,211.67
对联营、合营企业投资	118,672.48	0.00	118,672.48	2,302,915.92	0.00	2,302,915.92
合计	1,365,930,575.45	54,862,691.30	1,311,067,884.15	1,318,114,818.89	54,862,691.30	1,263,252,127.59

## (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		
内蒙古溢多利生物科技股份有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南鸿鹰生物科技有限公司	180,545,308.70					180,545,308.70	45,062,691.30
河南利华制药有限公司	285,700,000.00					285,700,000.00	9,800,000.00
湖南新合新生物医药有限公司	561,042,914.11					561,042,914.11	
珠海瑞康生物科技有限公司	87,360,987.86					87,360,987.86	
湖南科益新生物医药有限公司	50,620,000.00					50,620,000.00	
长沙世唯科技有限公司	85,680,000.00					85,680,000.00	
珠海溢多利物药业有限公司	1.00					1.00	
湖南格瑞生物科技有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	1,260,949,211.67	50,000,000.00				1,310,949,211.67	54,862,691.30

## (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										

Victory Enzymes GmbH	2,302,915.92			-2,184,243.44						118,672.48	
小计	2,302,915.92			-2,184,243.44						118,672.48	
合计	2,302,915.92			-2,184,243.44						118,672.48	0.00

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,341,561.77	91,462,620.84	187,417,013.63	97,594,173.30
其他业务	13,406,124.16	195,795.00	13,230,331.10	
合计	208,747,685.93	91,658,415.84	200,647,344.73	97,594,173.30

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	42,484,512.66	50,142,448.14
权益法核算的长期股权投资收益	-2,184,243.44	-240,973.35
合计	40,300,269.22	49,901,474.79

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-231,144.94	
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）	24,789,154.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,445.84	
减：所得税影响额	3,666,416.76	
少数股东权益影响额	2,001,725.07	
合计	18,646,422.27	--

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	2.75%	0.1565	0.1521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.1145	0.1113

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本；
- 四、其他备查文件。

以下备查文件的备置地点：公司证券部