



厦门金达威集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人江斌、主管会计工作负责人洪航及会计机构负责人(会计主管人员)黄宏芸声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 汇率波动风险：公司境外销售占销售总额比例较大，公司结算货币主要是美元，海外公司借款也以美元偿付。公司合并财务报表以人民币为记账本位币，因此汇率波动，会造成合并报表存在汇兑损益、外币报表折算差额，会对公司的盈利水平造成一定的影响。(二) 市场价格波动风险：产品市场价格波动将会影响公司经营业绩的稳定。公司产品的销售价格与上游原材料的价格及供应量、行业总的供应量及下游客户的消费行为（如增加库存还是去库存化）等密切相关，投资者不能以某一中期或某一年度的财务数据简单推算公司整个年度或下一年度的财务数据。(三) 市场竞争风险：保健品行业在国际上和国内市场的市场竞争日趋激烈，公司面临着来自境内外企业的竞争压力。保健品市场的竞争主要取决于产品研发、品牌价值和渠道建设等因素。公司在未来如果不能进一步提高相关竞争力，可能在市场竞争中面临不利地位。(四) 环境保护风险：随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，民众环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，将可能

导致企业的环保治理成本不断增加，从而影响公司的盈利水平。（五）新品牌及新商业模式的风险：新品牌新产品的推广需要投入较大的销售费用、新商业模式与赢利模式的发展尚存在较大的不确定性，可能影响公司的业绩，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新领域新模式。（六）商誉减值风险：报告期末，公司由于并购形成较大金额商誉。根据我国《企业会计准则》的相关规定，如果并购的公司未来经营状况持续恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。（七）股市波动风险：公司的股票价格不仅取决于企业经营业绩，还受国际及国内政治形势、宏观经济周期、利率及资金供求关系等多种因素的影响，同时也受投资者心理及其他不可预测因素影响。公司股票市场价格可能因上述因素出现背离价值的波动，股票价格的波动会直接或间接地对投资者造成影响。因此，提请投资者注意股市风险。上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	65
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	187

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门金达威集团股份有限公司
DRB	指	Doctor's Best Inc.公司在美国的控股子公司，持有其 96.11%股权
VB、VBN	指	VitaBest Nutrition, Inc. 公司在美国设立的全资子公司
KUSA	指	Kingdomway USA Corp. 公司在美国设立的全资子公司
KALLC	指	Kingdomway America, LLC 公司在美国设立的全资子公司
KUC	指	KUC Holding 公司在美国设立的全资子公司
KN	指	Kingdomway Nutrition Inc.，公司在美国设立的控股子公司，持有其 51%的股份
ZIPFIZZ、Zipfizz	指	ZIPFIZZ CORPORATION，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 100%股权，于 2018 年 8 月完成交割
iHerb	指	iHerb Holdings, LLC，原 iHerb Holdings, Inc.，公司通过全资子公司 KUC Holding 持有其 4.77%股权
KPL	指	KINGDOMWAY PTE. LTD.，公司在新加坡设立的子公司
VK	指	VITAKIDS PTE. LTD.，公司在新加坡的控股子公司，持有其 85%股权
PH	指	PINK OF HEALTH PTE. LTD.，公司在新加坡的控股子公司，持有其 85%股权
Vitatech、VTN	指	美国公司 Vitatech Nutritional Sciences, Inc.公司向其购买经营性资产组
LABRADA	指	LABRADA BODYBUILDING NUTRITION, INC.，公司通过全资子公司 Kingdomway America, LLC 持有其 30%股份
PSupps	指	PSupps Holdings, LLC，公司通过全资子公司 Kingdomway America, LLC 持有其 14.71%股份
舞昆食品	指	舞昆健康食品株式会社，公司在日本投资参与设立的合资公司，持有其 40%股份
上海燃卡	指	上海燃卡贸易有限公司，公司现持有其 22.222%股权
华泰瑞合	指	北京华泰瑞合医疗产业投资中心（有限合伙），为公司参股企业，持有其 5%股份
网营科技	指	杭州网营科技股份有限公司，为公司参股企业，持有其 6.32%股份
控股股东、金达威投资	指	厦门金达威投资有限公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司，公司发起人股东

厦门特工	指	厦门特工开发有限公司，公司发起人股东
内蒙古金达威、金达威药业	指	内蒙古金达威药业有限公司，公司全资子公司
鑫达威	指	厦门鑫达威国际贸易有限公司，公司全资子公司
佰盛特	指	厦门佰盛特生物科技有限公司，公司控股子公司
金达威生物	指	厦门金达威生物科技有限公司，公司全资子公司
金达威电子商务	指	原厦门金达威保健品有限公司，于 2019 年 1 月变更公司名称为厦门金达威电子商务有限公司，公司全资子公司
迪诺宝	指	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司，公司全资子公司
金达威维生素、维生素公司	指	厦门金达威维生素有限公司，公司全资子公司
金达威控股	指	金达威控股有限公司，公司在香港设立的全资子公司
艾贺博香港	指	艾贺博香港有限公司或 iHerb HongKong Limited，公司的全资子公司 金达威控股与 iHerb 共同投资设立的合资公司，持有其 51% 的股份
艾贺博上海	指	艾贺博（上海）营销策划有限公司，公司的控股子公司艾贺博香港的全资子公司
金达威体育	指	厦门金达威体育文化传媒有限公司，公司持有其 51% 股权
盈奥营养	指	北京盈奥营养食品有限公司，公司持有其 70% 股权
金达威上海	指	金达威（上海）营销策划有限公司，公司全资子公司
保健食品	指	也称保健品，保健食品是指声称具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的的食品，即适宜于特定人群食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的，并且对人体不产生任何急性、亚急性或者慢性危害的食品。
VMS	指	英文 Vitamins, Minerals and Supplements 缩写，包括：维生素和矿物质、膳食补充剂、运动营养、减肥等产品。
膳食营养补充剂	指	以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过补充人体必需的营养素和生物活性物质，对特定的人群具有平衡营养摄取、调节机体功能的作用。膳食营养补充剂不以治疗疾病为目的，也不能代替正常饮食，并且对人体不产生任何急性、亚急性或慢性危害。
功能饮品	指	功能饮品是指通过调整饮料中天然营养素（主要为维生素、氨基酸等）的成分和含量比例，以适应某些特殊人群营养需要的饮品，具有调节机体功能作用，不以治疗疾病为目的。功能饮料主要作用为抗疲劳和补充能量。目前功能饮料在我国的受到越来越多的消费者喜爱，我国逐渐成为功能性饮料的消费大国。
Q10	指	俗称维生素 Q，又称泛醌、癸烯醌，是一种脂溶性营养素，其结构类似于维生素 K，辅酶 Q10 是一种代谢激活剂，能激活细胞呼吸，加速细胞制造能量，是细胞自身产生的天然抗氧化剂，具有强抗氧化作用，同时具有免疫增强作用
DHA	指	二十二碳六烯酸的英文名缩写，俗称“脑黄金”，是人体细胞膜中含量最丰富的多不饱和脂肪酸。DHA 对婴幼儿大脑和视觉功能发育非常重要，另外在中老年人心血管健康、延缓大脑和视觉功能衰退方面也

		有非常重要的功效
ARA	指	花生四烯酸的英文缩写，又简称为 AA，是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，同时也是人体中最重要的 $\omega$ -6 脂肪酸之一
维生素 A、VA	指	又称视黄醇，对机体生长发育有促进作用，广泛应用于保健品、食品、化妆品等；对动物，维生素 A 有提高繁殖力，促进生长，增加免疫力等作用，可用作饲料添加剂
维生素 D3、VD3	指	在调节钙、磷代谢，促进肠道对钙、磷的吸收，控制钙、磷排泄和在骨骼中的储存及转化等方面具有重要作用的一种脂溶性维生素
数字营销	指	借助于互联网络、电脑通信技术和数字交互式媒体来实现营销目标的一种营销方式。数字营销将尽可能地利用先进的计算机网络技术，以最有效、最省钱地谋求新的市场的开拓和新的消费者的挖掘。
搜索引擎	指	根据一定的策略、运用特定的计算机程序从互联网上搜集信息，在对信息进行组织和处理后，为用户提供检索服务，将用户检索相关的信息展示给用户的系统。
社会化媒体营销	指	以一种私人化、平民化、普泛化、自主化的传播者视角，加上电子信息化的营销手段，向特定的目标受众传递规范性的营销内容。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金达威	股票代码	002626
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门金达威集团股份有限公司		
公司的中文简称	金达威		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Kingdomway Group Company		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingdomway		
公司的法定代表人	江斌		
注册地址	福建省厦门市海沧新阳工业区		
注册地址的邮政编码	361028		
办公地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号		
办公地址的邮政编码	361028		
公司网址	www.kingdomway.com		
电子信箱	info@kingdomway.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,872,622,719.43	2,084,623,655.02	2,084,623,655.02	37.80%	1,662,750,797.11	1,662,750,797.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	687,251,342.11	474,050,601.23	474,050,601.23	44.97%	299,767,905.21	299,767,905.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	648,553,219.91	459,044,215.27	459,044,215.27	41.28%	288,304,881.38	288,304,881.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	886,874,815.32	487,204,878.71	494,154,878.71	79.47%	374,051,843.65	385,372,843.65
基本每股收益（元/股）	1.11	0.77	0.77	44.16%	0.51	0.51
稀释每股收益（元/股）	1.11	0.77	0.77	44.16%	0.51	0.51
加权平均净资产收益率	25.61%	20.26%	20.26%	5.35%	17.01%	17.01%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年	2016 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,586,977,441. 97	3,324,495,579. 98	3,324,495,579. 98	37.98%	3,100,862,059. 61	3,100,862,059. 61
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,018,549,721. 57	2,483,988,569. 83	2,483,988,569. 83	21.52%	2,164,978,026. 25	2,164,978,026. 25

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。由此造成本报告涉及 2017 年度数据中的“其他应收款”、“在建工程”、“其他应付款”、“管理费用”、“收到其他与经营活动有关的现金”、“经营活动现金流入小计”、“经营活动产生的现金流量净额”、“收到其他与投资活动有关的现金”、“投资活动现金流入小计”、“投资活动产生的现金流量净额”与披露的 2017 年度报告数据差异，具体见本报告第十一节第五小节第 24 点“重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	755,175,127.07	575,191,407.59	748,451,998.63	793,804,186.14
归属于上市公司股东的净利润	338,012,441.74	152,009,797.55	160,954,950.57	36,274,152.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	322,517,861.38	147,570,395.95	159,361,474.23	19,103,488.35
经营活动产生的现金流量净额	202,129,688.42	158,531,095.07	207,814,650.42	318,399,381.41

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

是  否

## 九、分季度财务指标说明

报告期销售收入各季度占年度比例分别为 26.29%、20.02%、26.06%、27.63%。第二季度销售收入低于第一季度主要系维生素 A 的价格下跌所致；第三、四季度销售收入高于第二季度主要系增加合并报表范围所致。

报告期归属于上市公司股东的净利润各季度占年度比例分别为49.18%、22.12%、23.42%、5.28%。第一季度占比较高主要系维生素A的价格处于高位所致；第四季度占比较低主要系计提商誉减值所致。

报告期经营活动产生的现金流量净额各季度占年度比例分别为22.79%、17.88%、23.43%、35.90%，第二季度占比较低主要系销售占比低、应收款及存货增加所致；第四季度占比较高主要系加强回款所致。

## 十、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,475,457.51	-3,201,124.62	-2,263,784.71	主要系处置闲置固定资产的损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,882,179.08	12,195,292.29	16,026,079.37	收到的与收益相关的政府补助，以及与资产相关的政府补助摊销
委托他人投资或管理资产的损益	7,731,225.67	10,575,069.48		收到的购买理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,192,927.13	-96,947.17	-477,030.41	主要系核销无法支付的款项
减：所得税影响额	8,585,891.53	4,451,498.00	1,714,775.22	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额（税后）	46,860.64	14,406.02	107,465.20	控股子公司少数股东权益影响额
合计	38,698,122.20	15,006,385.96	11,463,023.83	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“其他食品制造业（代码：C0399）”。公司从事食品营养强化剂行业原料和保健食品终端产品的生产、销售业务。报告期，公司多项指标均创历史新高。实现营业收入28.73亿元，比上年同期增长37.80%，营业利润8.03亿元，比上年同期增长43.42%，实现归属上市公司股东的净利润6.87亿元，比上年同期增长44.97%，公司经营活动现金流量净额8.87亿元，比上年同期增长79.47%。

报告期内，维生素A因供给端间歇性收缩产能或限产导致价格的上涨，尤其是一季度出现暴涨行情，维生素D3价格相对稳定，辅酶Q10价格略有下跌。公司维生素A和维生素D3的市场份额及产能保持稳定，辅酶Q10的市场份额继续增长，产量和销量均有所增长。辅酶Q10重大技改项目设备安装调试工作接近尾声，为辅酶Q10扩产和降低成本夯实基础。

根据公司立足中间品原料，打造品牌与渠道，构建大健康领域全产业链的发展战略，报告期公司进行两项对外投资。其一是收购美国功能性饮品品牌公司Zipfizz 100%股权，Zipfizz瞄准年轻群体市场，焕活新鲜能量，出品健康的能量混合产品，无糖，每管仅含20卡路里、2g净碳水化合物，是美国Costco, Sam's Club 等大型零售商超热销品牌。其二是认购美国知名的VMS 电商iHerb4.77%股权，iHerb销售区域覆盖包括中国在内的180多个国家和地区，11种页面语言，59种货币实时结算，可用微信、支付宝、银联卡等符合中国消费者习惯的方式进行支付。同时，为加强大中华区域的营销力度，公司与iHerb在香港成立合资公司，负责iHerb在大中华区业务的拓展及中文APP和小程序的运营。上述投资进一步促进公司海外业务体系形成互补及协同关系，对公司实现市场扩张产生积极影响。目前，公司VMS产品主要营销渠道如下所示：



运动营养虽然在营养保健食品中虽然还处于小众市场，但却具有基数小，成长快的特点，报告期内，公司在这一领域的布局虽然小荷才露尖尖角，但是，已经确立全新的海德力（ProSupps）品牌定位、视觉体系及Slogan“个性才有味儿”，品牌目标定位更加年轻化的客户群体。与传统的行业领先品牌主要突出产品功效的策略有明显区别，打出差异化。目前天猫、京东等电商平台海德力品牌词搜索量进入首页。微博、抖音、微信、百度、知乎等自媒体平台布局完毕并建立了粉丝基础，带动销售量不断上升。

至此，公司已初步形成较为完整的产业布局，形成了双主业的运营模式，即生产制造业务模式、品牌运营业务模式。公司抗风险能力大大加强，盈利能力不断提升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	报告期无形资产增加 2.42 亿元，主要系收购 Zipfizz 公司 100% 股权，增加无形资产 2.50 亿元；
在建工程	报告期在建工程增加 6,836 万元，主要系金达威药业的辅酶 Q10 改扩建项目；
可供出售金融资产	报告期可供出售金融资产增加 6.89 亿元，主要系投资 iHerb 公司 6.86 亿元（1 亿美元），占其 4.77% 的股权
商誉	报告期商誉增加 1.84 亿元，主要系收购 Zipfizz 公司增加商誉 3.11 亿元，计提商誉减值 1.63 亿元，以及汇率变动增加商誉 0.36 亿元

### 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
VK 股权资产	增持控股子公司 VK10% 的股权	1,099.49 万元	新加坡	VMS、天然/有机个人护理等保健产品销售	有效的内部控制机制	67.94 万元	0.36%	否
PH 股权资产	增持控股子公司 PH10% 的股权	358.23 万元	新加坡	VMS、天然/有机个人护理等保健产品销售	有效的内部控制机制	28.31 万元	0.12%	否
ZIPFIZZ 股权资产	收购 100% 股权	70,407.67 万元	美国	功能饮品销售	有效的内部控制机制	1,133.37 万元	23.32%	否
iHerb 股权资产	认购 4.77% 股权	68,632.00 万元	美国	全球最大的 VMS、天然/有机个人护理等保健产品专营线上零售商	有效的内部控制机制	0	22.74%	否
其他情况说明	不适用							

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司及全资子公司获得1项外观设计专利证书，6项发明专利证书，2项实用新型发明专利证书，1项美国专利商标局颁发的发明专利证书。截至2018年12月31日，共有授权专利52件（49件中国专利，3件美国专利）、在审专利23件。

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对复杂的国际形势和变化莫测的市场竞争，公司在董事会的领导下，不忘初心，砥砺前行。通过强化集团化、专业化、精细化管理，不断提高经营管理水平；从产品生产技术、制造工艺到新产品研发推广，市场营销手段，不断提高自身的创新能力和核心竞争力，增强抵御经营风险的能力,已形成从原料研发制造-成品研发制造-品牌营销-渠道布局-品牌传播系列大健康全产业链。在为全球千万家庭提供高科技、高品质、高性价比的健康营养产品的同时，公司的资产及业绩迅速增长，资产质量良好，现金流量充沛，财务状况健康。

报告期公司实现营业收入28.73亿元，比上年同期增长37.80%，营业利润8.03亿元，比上年同期增长43.42%，实现归属上市公司股东的净利润6.87亿元，比上年同期增长44.97%，公司经营活动现金流量净额8.87亿元，比上年同期增长79.47%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项目	2018年度	2017年度	同比增减	变动原因
营业收入	2,872,622,719.43	2,084,623,655.02	37.80%	主要系维生素产品销售收入增加4.09亿元，膳食营养补充剂增加1.01亿元，以及合并报表范围增加2.21亿元
营业成本	1,377,059,133.85	1,088,311,363.44	26.53%	
销售费用	179,249,225.51	121,967,935.70	46.96%	主要系合并报表范围变化，新增子公司Zipfizz的销售费用
管理费用	258,817,874.82	200,980,392.32	28.78%	
研发费用	69,075,843.93	46,887,480.68	47.32%	主要系研发人员工资薪酬及新产品研发材料费综合增加影响所致
财务费用	-10,901,205.14	28,144,892.83	-138.73%	主要系汇兑收益增加所致
资产减值损失	184,215,763.79	28,796,320.87	539.72%	主要系计提VB公司商誉减值影响所致
投资收益	6,178,452.39	5,888,136.32	4.93%	
归属于母公司股东的净利润	687,251,342.11	474,050,601.23	44.97%	主要系营业收入增加，以及合并报表范围增加综合影响所致
经营活动现金净流量	886,874,815.32	494,154,878.71	79.47%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加10.70亿元，同时购买商品、接受劳务支付的现金比上年增加4.97亿元，以及支付各项税费比上年增加1.94亿元综合影响所致

投资活动现金净流量	-1,251,173,755.85	-555,667,137.66	-125.17%	主要系对外投资比上年增加11.19亿元，收回理财资金增加1.58亿元及购买理财产品减少2.58亿元综合影响所致。
筹资活动现金净流量	266,681,770.52	-279,799,106.57	195.31%	主要系取得借款增加6.70亿元，偿还借款减少1.67亿元；支付贷款保证金增加1.10亿元，以及分配股利增加1.37亿元等综合影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-57,900,127.89	-359,117,370.39	83.88%	主要由经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额变动影响所致
所得税费用	147,898,973.40	99,496,688.93	48.65%	主要系利润增加影响所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,717,042.12	-17,806,004.87	323.05%	主要系2017年美元兑人民币贬值及2018年美元兑人民币汇率升值综合影响所致

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,872,622,719.43	100%	2,084,623,655.02	100%	37.80%
分行业					
营养和膳食营养补充剂	2,849,646,723.84	99.20%	2,071,979,729.64	99.39%	37.53%
其他业务收入	22,975,995.59	0.80%	12,643,925.38	0.61%	81.72%
分产品					
维生素 A 系列	904,361,851.82	31.48%	542,633,824.67	26.03%	66.66%
辅酶 Q10 系列	522,237,609.26	18.18%	522,824,503.11	25.08%	-0.11%
胶囊	613,361,647.17	21.35%	553,304,142.90	26.54%	10.85%
片剂	185,059,974.11	6.44%	181,859,604.88	8.72%	1.76%
粉剂	125,506,077.12	4.37%	88,177,135.45	4.23%	42.33%
功能饮品	221,103,202.44	7.70%			
其他(含其它业务收入)	300,992,357.51	10.48%	195,824,444.01	9.40%	53.71%
为了便于比较，将 2017 年报披露的“其他（含其它业务收入）”数据拆分为粉剂+其他（含其它业务收入）					
分地区					

境内销售	548,135,047.86	19.08%	482,424,008.25	23.14%	13.62%
境外销售	2,324,487,671.57	80.92%	1,602,199,646.77	76.86%	45.08%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营养和膳食营养补充剂	2,849,646,723.84	1,360,093,679.14	52.27%	37.53%	25.44%	4.60%
分产品						
维生素 A 系列	904,361,851.82	161,679,627.51	82.12%	66.66%	-1.41%	12.34%
辅酶 Q10 系列	522,237,609.26	311,345,546.00	40.38%	-0.11%	14.88%	-7.78%
胶囊	613,361,647.17	387,147,207.64	36.88%	10.85%	6.87%	2.35%
分地区						
境内销售	548,135,047.86	200,161,313.73	63.48%	13.62%	13.61%	0.00%
境外销售	2,324,487,671.57	1,176,897,820.12	49.37%	45.08%	29.03%	6.30%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
食品原料	销售量	kg	563,070.05	515,271.46	9.28%
	生产量	kg	617,443.73	558,289.3	10.60%
	库存量	kg	174,008.35	119,634.67	45.45%
维生素原料	销售量	kg	3,025,511.03	3,106,141.72	-2.60%
	生产量	kg	3,032,452.36	3,135,415.56	-3.28%
	库存量	kg	212,219.57	205,278.24	3.38%
胶囊	销售量	粒	1,505,696,603	1,286,020,209	17.08%

	生产量	粒	1,548,489,329	1,233,791,033	25.51%
	库存量	粒	178,337,868	135,545,142	31.57%
片剂	销售量	片	699,984,236	626,172,363	11.79%
	生产量	片	712,513,817	590,846,913	20.59%
	库存量	片	44,272,913	31,743,332	39.47%
粉剂	销售量	kg	960,248.82	1,268,191.09	-24.28%
	生产量	kg	941,878.63	1,193,018.17	-21.05%
	库存量	kg	25,051.9	43,422.09	-42.31%
功能饮品	销售量	管	35,587,290		
	生产量	管	40,638,870		
	库存量	管	5,051,580		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、本报告期食品原料库存量同比增加45.45%，主要系为新生产线试车而准备的产成品库存。
- 2、本报告期胶囊库存量同比增加31.57%，主要系增加安全库存以保证销售供应。
- 3、本报告期片剂库存量同比增加39.47%，主要系增加安全库存以保证销售供应。
- 4、本报告期粉剂库存量同比减少42.31%，主要系年末销售增加导致成品库存减少。
- 5、本报告期新增功能饮品销售量、生产量、库存量，系新增合并报表范围。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品原料	原材料	193,802,050.11	59.06%	170,684,469.58	59.49%	-0.43%
食品原料	直接人工	33,473,672.03	10.20%	28,633,107.72	9.98%	0.22%
食品原料	制造费用	45,104,817.07	13.74%	39,520,613.95	13.78%	-0.04%
食品原料	包装物	2,956,816.63	0.90%	3,113,276.69	1.09%	-0.19%
食品原料	燃动力	52,849,483.45	16.10%	44,921,135.42	15.66%	0.44%
维生素原料	原材料	129,524,127.53	68.13%	129,716,168.01	67.88%	0.25%
维生素原料	直接人工	25,905,477.07	13.63%	25,955,899.05	13.58%	0.05%

维生素原料	制造费用	8,069,785.84	4.25%	8,123,468.29	4.25%	0.00%
维生素原料	包装物	1,132,586.85	0.60%	895,102.64	0.47%	0.13%
维生素原料	燃动力	25,445,267.80	13.39%	26,415,952.10	13.82%	-0.43%
胶囊、片剂及粉剂	原材料	344,632,404.86	52.26%	266,221,585.95	46.20%	6.06%
胶囊、片剂及粉剂	直接人工	276,679,511.39	41.95%	274,477,081.74	47.63%	-5.68%
胶囊、片剂及粉剂	制造费用	30,019,044.13	4.55%	30,331,043.00	5.26%	-0.71%
胶囊、片剂及粉剂	包装物	7,945,956.81	1.21%	5,161,298.09	0.90%	0.30%
胶囊、片剂及粉剂	燃动力	218,066.14	0.03%	69,067.41	0.01%	0.02%
功能饮品	材料	110,182,481.03	91.17%			
功能饮品	制造费用	2,247,882.14	1.86%			
功能饮品	包装物	8,423,515.33	6.97%			

说明

功能饮品为公司本报告期新增的业务，故上年同期无该项业务数据。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期合并范围新增：全资子公司ZIPFIZZ CORPORATION，控股子公司艾贺博香港有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	801,921,299.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.66%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	221,077,309.33	7.70%
2	客户 2	180,490,654.75	6.28%

3	客户 3	174,247,830.36	6.07%
4	客户 4	120,911,535.00	4.21%
5	客户 5	105,193,970.08	3.66%
合计	--	801,921,299.52	27.92%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	397,511,052.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.35%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	167,633,089.20	8.63%
2	供应商 2	116,815,130.88	12.38%
3	供应商 3	43,383,110.78	3.20%
4	供应商 4	35,093,403.74	2.59%
5	供应商 5	34,586,317.70	2.55%
合计	--	397,511,052.30	29.35%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	179,249,225.51	121,967,935.70	46.96%	主要系合并报表范围变化，新增子公司 Zipfizz 的销售费用
管理费用	258,817,874.82	200,980,392.32	28.78%	
财务费用	-10,901,205.14	28,144,892.83	-138.73%	主要系汇兑收益增加所致
研发费用	69,075,843.93	46,887,480.68	47.32%	主要系研发人员工资薪酬及新产品研发材料费综合增加影响所致

### 4、研发投入

适用  不适用

公司为充分发挥自主知识产权优势，进一步完善知识产权保护体系，增强公司的核心竞争力，公司进行的研发项目根据所处不同阶段分为三类：1、为改进生产工艺和完善环保安全进行的技术创新；2、为公司未来投资项目做前期准备；3、为公司

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

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	210	224	-6.25%
研发人员数量占比	10.98%	12.19%	-1.21%
研发投入金额（元）	69,075,843.93	46,887,480.68	47.32%
研发投入占营业收入比例	2.40%	2.25%	0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,268,782,866.12	2,074,942,281.61	57.54%
经营活动现金流出小计	2,381,908,050.80	1,580,787,402.90	50.68%
经营活动产生的现金流量净额	886,874,815.32	494,154,878.71	79.47%
投资活动现金流入小计	1,293,264,224.29	1,138,822,258.60	13.56%
投资活动现金流出小计	2,544,437,980.14	1,694,489,396.26	50.16%
投资活动产生的现金流量净额	-1,251,173,755.85	-555,667,137.66	-125.17%
筹资活动现金流入小计	876,723,037.63	249,822,193.00	250.94%
筹资活动现金流出小计	610,041,267.11	529,621,299.57	15.18%
筹资活动产生的现金流量净额	266,681,770.52	-279,799,106.57	195.31%
现金及现金等价物净增加额	-57,900,127.89	-359,117,370.39	83.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入增加57.54%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加10.70亿元影响所致；
- 2、经营活动现金流出增加50.68%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金比上年增加4.97亿元，以及支付各项税费比上年增加1.94亿元综合影响所致；

- 3、经营活动现金流量净额增加79.47%，主要系以上因素影响所致
- 4、投资活动现金流出增加50.16%，主要系对外投资比上增加11.19亿元，及购买理财产品减少2.58亿元综合影响所致；
- 5、投资活动产生的现金流量净额减少125.17%，主要系投资活动现金流出增加50.16%而投资活动现金流入没有对应增加所致；
- 6、筹资活动现金流入增加250.94%，主要系为并购取得借款增加6.70亿元所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额增加195.31，主要系取得借款增加6.70亿元，偿还借款减少1.67亿元；支付贷款保证金增加1.10亿元，以及分配股利增加1.37亿元等综合影响所致。
- 8、现金及现金等价物净增加额增加83.88%，主要系由上述因素综合差额所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,178,452.39	0.74%	主要系收到理财产品收益和确认的股权投资损失综合影响所致	否
公允价值变动损益		0.00%	无	不适用
资产减值	184,215,763.79	22.09%	主要系计提的商誉减值准备1.63亿元，长期股权投资减值准备0.08亿元，以及存货跌价准备0.06亿元和坏账准备计提金额0.07亿元	否
营业外收入	34,312,210.06	4.11%	主要系与非日常经营活动相关的政府补助	否
营业外支出	2,800,093.35	0.34%	主要系非流动资产处置损失	否
其他收益	8,496,508.51	1.02%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	487,963,044.35	10.64%	437,325,006.72	13.15%	-2.51%	

应收账款	408,820,500.30	8.91%	409,828,570.69	12.33%	-3.42%	
存货	455,724,023.41	9.94%	342,405,700.38	10.30%	-0.36%	主要系销售增加导致原料采购和产品库存增加，以及合并报表范围增加综合影响所致
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	57,288,243.78	1.25%	64,091,589.76	1.93%	-0.68%	
固定资产	463,318,795.20	10.10%	496,741,596.99	14.94%	-4.84%	
在建工程	121,852,442.46	2.66%	53,488,383.70	1.61%	1.05%	主要系 Q10 改扩建项目及维生素厂建设投入增加所致
短期借款	30,884,400.00	0.67%	126,612,193.00	3.81%	-3.14%	主要系归还银行借款影响所致
长期借款	733,903,567.48	16.00%	333,888,850.94	10.04%	5.96%	主要系新增 1.08 亿美元长期借款，并将 KUC 5100 万美元长期借款转至一年内到期的非流动负债，以及汇率变动综合影响所致
可供出售金融资产	807,203,000.00	17.60%	118,415,500.00	3.56%	14.04%	主要系购买 iHerb 公司 4.77% 股权所致
无形资产	461,816,515.86	10.07%	219,913,784.51	6.61%	3.46%	主要系合并报表范围增加 Zipfizz 公司所致
商誉	797,930,356.69	17.40%	613,606,453.81	18.46%	-1.06%	主要系收购 Zipfizz 形成的商誉，计提商誉减值，及汇率变动影响所致
应付账款	160,675,888.13	3.50%	86,515,752.65	2.60%	0.90%	主要系存货增加对应的应付账款增加及合并报表范围变动增加影响所致
应交税费	30,107,627.55	0.66%	88,392,727.06	2.66%	-2.00%	主要系期末应交所得税和应交增值税减少所致
一年内到期的非流动负债	381,375,302.25	8.31%	11,867,685.09	0.36%	7.95%	主要系将 KUC 5100 万美元长期借款转至一年内到期的非流动负债

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司货币资金受限金额为 264,559,592 元，主要系内保外贷保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,237,378,480.00	118,169,333.00	947.12%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
iHerb	全球最大的VMS、天然/有机个人护理等保健产品专营线上零售商	收购	686,320,000.00	4.77%	自有资金	iHerb	长期	线上销售	股权已全部过户	0.00	0.00	否	2018年06月29日	巨潮资讯网第2018-044号公告、第2018-091号公告
ZIPFIZ Z	提供健康的功能饮品	收购	549,056,000.00	100.00%	自有资金	ZIPFIZ Z 及其原普通股股东	长期	消费品	股权已全部过户	0.00	11,333,717.22	否	2018年05月18日	巨潮资讯网第2018-035号公告、第2018-060号公告
合计	--	--	1,235,376,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	11,333,717.22	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
金达威药业	子公司	辅酶 Q10、DHA、ARA 生产	289,000,000	625,321,492.30	559,176,867.48	553,206,402.69	131,310,837.23	114,591,354.11
金达威维生素	子公司	食品添加剂制造、饲料添加剂制造	128,000,000	898,790,280.70	827,392,614.20	975,251,377.43	717,189,601.75	638,426,589.48
VB	子公司	VMS 生产		649,996,867.86	553,686,746.87	420,821,915.28	-197,110,238.08	-186,580,498.86
DRB	子公司	VMS 销售		496,509,640.18	307,042,730.25	589,261,162.33	130,724,667.83	97,825,090.79
ZIPFIZZ	子公司	功能饮品销售		704,076,710.29	656,518,467.72	221,221,376.24	14,143,722.60	11,333,717.22

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
ZIPFIZZ	股权收购	报告期对归属于母公司净利润影响1,133.37 万元
iHerb Hongkong	合资设立	为新设公司，报告期对整体生产经营和业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、金达威维生素营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增长44.43%、65.87%、72.97%，主要系维生素A和D3价格比上年同期上涨所致；
- 2、VB营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别下降12.06%、745.97%、937.74%，主要系计提商誉减值1.63亿元，剔除商誉减值后的营业亏损0.23亿元；
- 3、DRB营业收入、营业利润、净利润比上年同期分别增长13.50%、40.69%、73.93%，主要系核心客户销售增加、毛利率提升、运营费用维持稳定，以及所得税税率下降综合影响所致。
- 4、ZIPFIZZ本报告期的财务数据合并期间为2018年7月10日-12月31日。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、行业格局和趋势

在我国，膳食营养补充剂正在从选择性消费向必须性消费过渡，而世界膳食营养补充剂产业高速发展的事实也证明，发展营养健康产业，对提高民众健康水平、降低医疗费用支出和促进市场繁荣具有重大而积极的意义。我国营养产业经过几十年的发展，以逐步由“弱监管、重营销、以传统滋补品为主导”发展为“规范有序、重产品、以营养补充剂为主导”。由于我国膳食营养补充剂发展历史尚短，使用膳食营养补充剂的习惯尚未完全建立，与发达国家相比，渗透率和人均消费金额都偏低，随着我国人均GDP的提升及疾病防控意识的提高，未来空间巨大。

根据Euromonitor数据，2018年中国营养保健食品行业市场规模达1627亿元，同比增长9.8%，预计2018年-2023年CAGR为9.10%。其中，维生素和膳食营养补充剂占据90%+的比例。由于低基数效应叠加消费者需求，运动营养增速最快，2013-2018年CAGR达到39.6%，维生素及膳食营养补充剂分别为10.3%、11.9%。

近年来，国内掀起境外膳食营养补充剂品牌收购潮，各大相关行业企业纷纷瞄准该市场，通过并购海外企业以期快速进入庞大的市场，公司无疑是这一趋势的先行者。由于国外膳食营养补充剂历史久，发展成熟，在产品广度、深度以及品牌影响力上具有绝对的优势，在消费者中具有较高的认可度与知名度。

在我国现行的监管体制下，国家食品药品监督管理局下发的保健食品批文的取得成为国外膳食营养补充剂进入中国市场的壁垒，由于批文受限，目前，绝大部分的进口膳食营养补充剂只能通过跨境电商等渠道进行线上销售。

凭借近年来我国电子商务的强势发展，叠加以下因素：

- (1) 人口老龄化，消费基数增大需求欲望提升；
- (2) 80/90后将带来健康、有机和保健食品的快速普及；
- (3) 新生代消费人群增长，电商渠道将逐渐侵蚀直销渠道相当部分份额；
- (4) 大健康政策利好，行业监管加速洗牌。

我国膳食营养补充剂线上销售份额已经成为膳食营养补充剂第二大销售渠道，其中，跨境电商的市场份额相较于其他渠道有

更好的品质保障和品类选择,可以预见,电子商务销售膳食营养补充剂体量将以更快的速度增长并挤压其他渠道,成为中国膳食营养补充剂消费增长的新引擎。

维生素产品属刚性需求,受益于经济发展和饮食结构的升级,预计未来5-10年的年增长率将会维持在1%-3%左右。维生素行业作为安全环保要求相对较高的行业,在技术、资金方面均具有一定门槛,国际维生素产业经过多年的分化、改组、并购,已经形成了集中度很高的全球市场寡头垄断的竞争格局。从长期来看,维生素行业的产业集中度较高,竞争格局相对稳定,产能增长趋缓,维生素供应能力总体保持稳定,全球维生素市场基本处于供需平衡状态;从短期来看,因供给端间歇性收缩产能或限产而导致价格大幅波动的情况仍然存在,同时由于环保要求逐年提高,环保和安全事故将成为维生素价格上涨驱动的主因,维生素生产企业仍具备较强的定价权。

## 二、公司发展战略

面对中国膳食营养补充剂消费者年轻化以及快速增长的跨境消费的新趋势,公司将利用iHerb强大的全球品牌影响力、嫁接其成熟的运营模式及其快捷的物流,通过引进电子商务高端营销人才,加强公司旗下的膳食营养补充剂品牌数字化营销及跨境销售,构建产品新的销售渠道,实现膳食营养补充剂中国市场快速突破。

## 三、经营计划

2019年度经营计划:公司预计2019年度营业收入继续保持较快增长。影响力营销已经爆炸式增长,我们看到了影响力营销和原创内容创造的价值,为配合海外子公司品牌重塑推广计划以及新品推出,促进其在国内市场的销售快速增长,公司将加强数字营销尤其增强引擎搜索、社会化媒体等多种营销手段。公司已在上海设立两家子公司,其中一家为全资子公司金达威(上海)营销策划营销公司,负责公司旗下产品的营销推广;另一家为合资子公司艾贺博(上海)营销策划有限公司,进一步配合艾贺博香港实施业务发展计划,更好地提升iHerb在中国市场的认知度。由此产生的营销费用将大幅增加。为此,公司将继续加强对成本费用的控制管理,做好开源节流工作,力争尽快使之成为公司新的利润增长点。

在运动营养领域,由于营养棒、体重管理、营养饮料和乳清蛋白这样的功能性食品有更大的消费基础。通过安排ProSupps品牌的运动员和大使们投入时间和精力与中国粉丝互动,建立一个忠实的粉丝基础,在国内社交媒体平台上提供更多的信息和内容,快速提升ProSupps产品的关注度,把ProSupps品牌在国内市场的竞争力提升到一个新的水平。

公司将加快并加大力度对VB的改善提升,同时新增蓝筹客户,力争减值因素消除。

上述计划并不代表公司对2019年度的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在不确定性,不构成公司对投资者的实质承诺,请投资者注意投资风险。

## 四、可能面对的风险

### (一) 汇率波动的风险

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

### (二) 市场价格波动风险

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

### (三) 市场竞争风险

保健品行业在国际上和国内市场的市场竞争日趋激烈,公司面临着来自境内外企业的竞争压力。保健品市场的竞争主要取决于产品研发、品牌价值和渠道建设等因素。公司在未来如果不能进一步提高相关竞争力,可能在市场竞争中面临不利地位。

### (四) 环境保护风险

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

### (五) 安全生产风险

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

### (六) 产品质量控制的风险

公司为保证产品质量的稳定和安全,已制定了一系列质量及环境管理制度,并通过了ISO9001、ISO14001、HACCP、FAMI-QS、

FSSC22000、USP、食品GMP等质量或环境管理体系认证，覆盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，并在经营过程中严格执行。上述措施有效保障了公司生产经营全过程及产品质量的稳定性，大幅降低了产品质量风险。但是，公司无法完全消除出现产品质量问题的可能；同时公司部分产品出口，由于国内外产品质量控制的标准不同，从而面临因产品质量问题而蒙受损失的风险。

（七）新品牌及新商业模式的风险

新品牌新产品的推广需要投入较大的销售费用、新商业模式与赢利模式的发展尚存在较大的不确定性，可能影响公司的业绩，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新领域新模式。

（八）境外子公司经营涉及的相关风险

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

（九）商誉减值风险

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

（十）股市波动风险

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

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2019年经营目标及计划如期顺利达成。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年02月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) "投资者关系信息"栏目发布的《2018年2月8日投资者关系活动记录表》
2018年06月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) "投资者关系信息"栏目发布的《2018年6月21日投资者关系活动记录表》
2018年07月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) "投资者关系信息"栏目发布的《2018年7月5日投资者关系活动记录表》
2018年08月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) "投资者关系信息"栏目发布的《2018年8月28日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

2016年度的利润分配方案为：以截止2016年12月31日公司总股本616,481,927股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元人民币（含税），合计派发现金红利123,296,385.40元人民币，剩余未分配利润结转下年。送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2017年度的利润分配方案为：以截止2017年12月31日公司总股本616,481,927股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元人民币（含税），合计派发现金红利246,592,770.80元人民币，剩余未分配利润结转下年。送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2018年度的利润分配预案为：以截止2018年12月31日公司总股本616,481,927股为基数，向全体股东每10股派发现金红利8元人民币（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。公司正在实施股份回购事项，根据《股份回购实施细则》，公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利，故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

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

	(含税)	上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	式)	式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	491,663,686.40	687,251,342.11	71.54%	0.00	0.00%	491,663,686.40	71.54%
2017 年	246,592,770.80	474,050,601.23	52.02%	0.00	0.00%	246,592,770.80	52.02%
2016 年	123,296,385.40	299,767,905.21	41.13%	0.00	0.00%	123,296,385.40	41.13%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	616481927
现金分红金额 (元) (含税)	491,663,686.40
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	491,663,686.40
可分配利润 (元)	605,508,753.68
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所 (普通特殊合伙) 出具的审计报告确认, 2018 年度母公司实现净利润 529,349,278.28 元, 母公司按净利润的 10% 提取法定公积金 52,934,927.83 元, 加上年初未分配利润 375,687,174.03 元, 扣除 2018 年度已实施 2017 年度的分配方案合计派发现金红利 246,592,770.80 元, 2018 年度母公司实际可供股东分配的利润为 605,508,753.68 元。2018 年度, 公司拟以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 616,481,927 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。公司正在实施股份回购事项, 根据《股份回购实施细则》, 公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份, 不享有参与利润分配的权利, 故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。公司 2018 年度利润分配预案充分考虑了广大投资者的合理投资回报, 同时兼顾公司可持续发展的资金需求, 与公司经营业绩相匹配, 符合公司的战略发展目标, 有利于增强股东的信心, 有利于公司的长远发展, 符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定, 符合公司《未来三年 (2018-2020 年) 股东回报规划》及公司的利润分配政策。独立董事已发表独立意见, 同时提请股东大会授权董事会办理实施 2018 年度利润分配方案的相关事宜。本方案由公司控股股东提议, 经公司第七届董事会第二会议审议通过后, 尚需提交公司股东大会以特别决议审议通过后方能实施。该利润分配方案的实施不会造成公司流动资金短缺、公司在过去 12 个月内没有使用过募集资金补充流动资金以及在未来 12 个月</p>	

无计划使用募集资金补充流动资金。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈佳良;陈守德;陈旭俊;高伟;洪彦;江斌;梁传玉;马国清;杨朝勇;詹光煌;詹锐;张水陆	其他承诺	公司拟向不超过 10 名特定对象非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”），根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等文件的要求，公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地	2016 年 03 月 08 日	长期	正常履行中

			<p>履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为了确保公司制定的填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出承诺如下：1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、公司未来如有制定股权激励计划的，承诺公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司全体董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司全体董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	厦门金达威投资有限公司	其他承诺	1、自公司本次非公开发行股票定价基准日（2015年12月28日）前六个月期间及之后至本承诺出具日，厦门金达威投资有限公司（以下简称“金达威投资”）不存在二级市场减持金达威股票的情况；自公司本次非公开发行股票定价基准日（2015年12月28日）	2016年01月05日	2019年10月17日	正常履行中

			起至本次发行完成后 12 个月内，金达威投资不在二级市场减持公司的股票，亦不会做出在二级市场减持公司股票的计划或安排。 2、金达威投资认购的公司本次非公开发行的相关股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。			
	江斌;厦门金达威投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人、本公司及所控制的其他企业目前并没有直接或间接地从事与金达威集团主营业务存在竞争的业务活动；本人、本公司不会，而且会促使本人、本公司所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内外参与、经营或从事与厦门金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业	2010 年 07 月 26 日	长期	正常履行中

			务；凡本人、本公司及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事任何可能与金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本人、本公司应于发现该商业机会后立即书面通知金达威集团，并将上述商业机会无偿提供给金达威集团。			
	江斌;厦门金达威投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。	2010年07月26日	长期	正常履行中
	江斌;厦门金达威投资有限公司	其他承诺	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业实际经营运作过程中，将保持规范运作，确保与金达威集团在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分	2010年07月26日	长期	正常履行中

			开；本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业与金达威集团在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。			
	江斌;厦门金达威投资有限公司	其他承诺	若公司因与 Kaneka Corporation 诉讼最终裁决需承担故意侵权的三倍赔偿（也自专利生效之日起至达成协议之日止，按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计），承诺人愿全额承担上述赔偿。	2011 年 04 月 16 日	至该诉讼案最终裁决	案件尚未最终裁决
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

根据财政部于2018年颁发的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）及修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》的要求，公司于2019年1月31日召开第六届董事会第三十三次会议及第六届监事会第十八次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，具体内容见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网第2019-012号公告。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期合并范围新增：全资子公司ZIPFIZZ CORPORATION、控股子公司艾贺博香港有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡敬东、孙刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡敬东 1 年、孙刚 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年3月22日,日本 Kaneka 公司 (Kaneka Corporation)向美国加州中央区地方法院提起诉讼,指控公司在内的数家公司侵犯了其在美国注册的一项或多项专利权利,并于2011年6月17日向美国国际贸易委员会(“USITC”)提交了 337 调查申请。		否	北京时间 2018年4月21日,公司收到地方法院的法官 S. James Otero 正式发布的地方法院案件的判决书。	据此判决书: 1、公司不侵犯 340 号专利所称的权利要求; 2、特此可再诉地驳回其他所有索赔、反诉、辩护或其他主张的事项。至此,地方法院的诉讼案审理结束。Kaneka 公司可就地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。	Kaneka 公司已提起上诉,本案正在上诉流程中。	2018年04月23日	巨潮资讯网第 2018-029 号公告

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2017年6月22日召开了第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第八次会议,于2017年7月10日召开了2017年第二次临时股东大会,审议通过了《公司员工持股计划(草案)及摘要》以及相关议案,同意公司实施第一期员工持股计划,并委托易方达资产管理有限公司设立“易方达资产金达威1号专项资产管理计划”,通过二级市场购买(包括大宗交易以及竞价交

易等方式)等法律法规许可的方式取得并持有公司股票,具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第2017-048号《第六届董事会第十七次会议决议公告》、第2017-049号《第六届监事会第八次会议决议公告》和第2017-053号《2017年第二次临时股东大会决议公告》。

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

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

公司于2018年11月26日召开了第六届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于变更公司第一期员工持股计划资产管理人的议案》,公司第一期员工持股计划资产管理人由易方达资产管理有限公司变更为公司自行管理,持有人会议授权管理委员会负责员工持股计划的具体管理事宜。具体内容见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网第2018-083号《第六届董事会第三十二次会议决议公告》、第2018-085号《关于变更公司第一期员工持股计划资产管理人的公告》。公司独立董事对该议案发表了独立意见,具体内容见巨潮资讯网。

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

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中牧股份	公司副董事长王建成先生、董事黄金鑑先生、监事会主席王水华先生分别担任中牧股份的董事	销售商品	维生素类产品	以市场公允价格为基础,双方协商	以市场公允价格为基础,合同约定	10,519.4	9.92%	25,000	否	合同约定		2018年01月27日	巨潮资讯网第2018-005号公告

	长、总会计师、副总经理，中牧股份为持有公司5%以上股份的股东												
舞昆食品	公司董事担任舞昆食品的董事	采购商品	保健品类产品	以市场公允价格为基础，双方协商		298.08		0	否	合同约定			
合计					--	--	10,817.48	--	25,000	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2018 年度与关联方之间的日常关联交易实际发生金额 10,519.40 万元，2018 年与关联方预计发生金额 25,000 万元，差额为-57.92%，董事会对此发表说明，具体内容见公司 2019 年 3 月 27 日刊载巨潮资讯网。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

- 1、厦门金达威电子商务有限公司与福建恒安集团商贸有限公司签订写字楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行；
- 2、厦门佰盛特生物科技有限公司与厦门海沧生物科技发展有限公司签订办公楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行；
- 3、厦门金达威体育文化传媒有限公司与北京中寰科安科技发展有限公司于2016年12月1日签订房屋租赁合同，作为办公使用，建筑面积为538.00平方米（含公共分摊面积），租赁期至2019年1月18日止；
- 4、北京金达威营养食品有限公司与宋顺平签订写字楼租赁合同，建筑面积为382.05平方米（最终以开发商实际交房面积为准），租赁期至2019年2月28日止；
- 5、Doctor's Best Inc.与Tressler LLP签订办公楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行；
- 6、Doctor's Best Inc.与Public Storage于2015年12月12日签订仓储租赁合同，向其租赁300平方英尺面积作为仓储空间；
- 7、Doctor's Best Inc.与Irvine Office Towers 1 LLC于2018年9月签订 办公场所租赁合同，租赁期为60个月；
- 8、VitaBest与Wilson Dow Avenue, LLC.于2015年6月签订两份经营场所租赁合同，租赁面积分别为15,000.00平方英尺和14,000.00平方英尺，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行；
- 9、VitaBest与Wilson Dow Avenue, LLC.于2012年8月签订经营场所租赁合同，向其租赁33,000.00平方英尺（含土地和房屋）面积作为经营场所，租期至2016年5月，具体内容详见公司2015年年度报告，该经营场所租赁合同已于2016年续签；续签后该租赁合同租期至2020年8月；
- 10、VitaBest与Tierney Family Trust dtd 2-02-1990分别于2013年2月和2014年3月签订租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体内容详见公司2015年年度报告；
- 11、VitaBest与Crown Credit Company于2016年6月2日签订设备租赁合同（含电池和充电设备），向其租赁5台设备，租赁期为60个月；
- 12、VitaBest与Capsugel US, LLC.于2016年12月签订设备租赁合同，向其租赁2台胶囊包装设备，租赁期从2017年1月1日至2019

年12月31日；

13、VITAKIDS PTE. LED.与DBS TRUSTEE LIMITED于2015年4月签订经营场所租赁合同，向其租赁678平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年，于2018年续签租赁合同，续签后租赁期至2021年12月；

14、VITAKIDSPTE.LTD.与HERMILLINVESTMENTSPTE.LTD于2016年2月4日签订经营场所租赁合同，向其租赁366平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年；

15、VITAKIDS PTE. LTD.与JS INVESTMENT HOLDINGS PTE LTD于2013年5月签订经营场所租赁合同，向其租赁1265平方英尺面积作为经营场所，租赁期至2016年4月。于2016年5月续签该份租赁合同，续签后租赁期至2018年10月，于2018年10月续签，续签后租赁期至2019年10月；

16、VITAKIDS PTE. LTD.与DBS Trustee Limited于2015年11月1日签订经营场所租赁合同，向其租赁185平方米面积作为经营场所，租赁期为3年；于2018年11月续签该份租赁合同，续签后租赁期1年；

17、VITAKIDSPTE.LTD.与ARMF II PTE.LTD.于2016年3月签订经营场所租赁合同，向其租赁248平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年；

18、VITAKIDSPTE.LTD.与NORTH I PTE.LTD.于2016年12月签订经营场所租赁合同，向其租赁264.26平方英尺面积作为经营场所，租赁期3年；

19、VITAKIDS于2016年9月与PRIME ASSET HOLDINGS LIMITED签订经营场所租赁合同，租赁面积为382.12平方英尺，租赁期3年；

20、VITAKIDS与JG Trustee Pte. Ltd.签订经营场所租赁合同，租赁合同开始于2017年3月，租赁期限为3年，租赁面积为613.55平方英尺；

21、VITAKIDS与UOL Property Investments Pte. Ltd.签订经营场所租赁合同，合同起始日为2017年6月16日，租赁期为3年，租赁面积为424平方英尺；

22、PINK OF HEALTH PTE. LTD.与DBS TRUSTEE LIMITED签订经营场所租赁合同，租赁面积为198平方米，租赁期3年至2019年10月止；

23、PINK OF HEALTH PTE. LTD.与Novena Square Investment Ltd签订经营场所租赁合同，租赁面积为366平方米，租赁期3年至2021年11月止；

24、ZIPFIZZ与RH Investment Holdings LLC于2018年5月签订办公及仓储场所租赁合同，租赁期60个月至2023年4月止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司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
		0		0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
KUC Holding	2016 年 05 月 03 日	7,580	2016 年 05 月 25 日	7,580	质押	3 年	否	是
KUC Holding	2018 年 05 月 18 日	7,075.96	2018 年 06 月 28 日	7,075.96	质押	3 年	否	是
KUC Holding	2018 年 06 月 29 日	11,700	2018 年 09 月 13 日	11,700	质押	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			18,775.96	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			18,775.96	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			26,355.96	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			26,355.96	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
		0		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			18,775.96	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			18,775.96	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			26,355.96	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			26,355.96	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.73%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				不适用				

责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	122,800	35,600	0
合计		122,800	35,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
KUC	ZIPFIZ	8000 万	2018 年			无		双方协	54,905.	否	无	完成交	2018 年	2018 年

	Z 及其普通股股东	美元	05 月 17 日					商定价	6			割	05 月 18 日	5 月 18 日巨潮资讯网第 2018-035 号公告、2018 年 8 月 21 日巨潮资讯网第 2018-060 号公告
	KUC	iHerb	1 亿美元	2018 年 06 月 28 日			Globalview Advisors	双方协商定价	68,632	否	无	完成交割	2018 年 06 月 29 日	2018 年 6 月 29 日巨潮资讯网第 2018-044 号公告、2018 年 12 月 5 日巨潮资讯网第 2018-091 号公告
	金达威控股	iHerb	1000 万美元	2018 年 12 月 06 日			无	协议出资	6,863.2	否	无	出资尚未到位		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

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

（一）股东权益和债权人权益的保护。公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了

一个良好的互动平台。通过签订合同、定期付款保障债权人权益，平时利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

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

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

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

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金达威维生素	废水 (COD)	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤400mg/L	DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》中三级标准	6.21	64	达标
金达威维生素	废水(氨氮)	有组织排放	1	厂区东面污水排放口	≤35mg/L	DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》中三级标准	1.55	5.6	达标
金达威维生素	有机废气 (非甲烷总烃)	有组织排放	4	A、B 车间楼顶	≤100mg/m <sup>3</sup>	厦门市大气污染物排放控制标准 DB35/323-2011	9.92	35	达标
金达威维生素	焚烧炉尾气 (烟尘)	有组织排放	1	焚烧炉	≤100mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2001《危险废物焚烧污染控制标准》	1.05	2.6	达标
金达威维生素	焚烧炉尾气 (二氧化硫)	有组织排放	1	焚烧炉	≤400mg/m <sup>3</sup>	GB18484-2001《危险废物焚烧污染控制标准》	0.626	2	达标
内蒙古金达威	发酵尾气及其它有机废气 (非甲烷总烃)	有组织排放	4	厂区内发酵车间、提炼车间	22.36mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	12.15	180.57	达标
内蒙古金达威	热风炉 (烟尘)	有组织排放	2	厂区内锅炉房	69.1mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	3.01	47.5	达标
内蒙古金达威	热风炉 (SO <sub>2</sub> )	有组织排放	2	厂区内锅炉房	195mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	11.12	237.6	达标

内蒙古金达威	热风炉 (NOx)	有组织排放	2	厂区内锅炉房	234.67mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	12.75	237.6	达标
内蒙古金达威	废水(COD)	有组织排放	1	金河环保公司总排口	70.67mg/m <sup>3</sup>	《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》(GB21903-2008)	35.21	65.7	达标
内蒙古金达威	废水(氨氮)	有组织排放	1	金河环保公司总排口	3.26mg/m <sup>3</sup>	《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》(GB21903-2008)	1.29	19.16	达标

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，金达威维生素各污染源治理设施的建设和运行情况具体如下：

- 1、废水生化处理设施。调节池处理、水解酸化池处理、UASB厌氧反应器处理、两级好氧池处理和两级过滤处理。
- 2、废气处理设施。建设水雾喷淋处理、蒸馏回收处理、尾气内循环处理、尾气光催化氧化处理、布袋除尘处理、水沫除尘处理等设施。完成有机废气蓄热氧化（RTO）处理装置安装调试工作，使废气处理得到创新性改造。
- 3、废渣处理设施。建设两台焚烧炉处理生产中产生的有机残渣，炉渣委托专业处理机构处理。2018年9月份对现有焚烧炉进行改造，增加一套布袋除尘器，增加两套喷淋洗涤塔。

报告期内，内蒙古金达威各污染源治理设施的建设和运行情况具体如下：

内蒙古金达威污水处理全部委托第三方内蒙古金河环保科技有限公司处理，厂区内污水处理设施停运行，厂区生产、生活污水全部排金河环保公司处理。经该公司处理后污水排放达到《发酵类制药工业企业水污染物排放标准》（GB21903-2008）排放标准外排入园区二级污水处理厂。

内蒙古金达威废气主要有发酵尾气、锅炉烟气及其它有机废气，发酵尾气通过集中收集后经水喷淋加碱喷淋处理设施吸附、处理发酵尾气，达到尾气处理、达标排放目的，最后经25高排气筒达标外排。锅炉烟气通过花岗岩水浴加碱脱硫处理烟气，处理后的烟气达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）标准经45米高烟囱外排。其它有机废气经过多级冷凝加石蜡回收装置吸收有机废气，少量有机废气经25米高排气筒达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，金达威维生素《年产800吨维生素A油和年产200吨维生素D3油项目》迁建项目环评于2018年6月6日通过环保局审批。

报告期内，内蒙古金达威所有生产项目均编制对应的项目环境影响报告书（表），并经当地环保部门批复同意后建设，所有项目均通过环保“三同时”验收，并于2018年01月01日收到新下发的“排污许可证”，证书编号：91150122756682048P001P，有效期至2020年12月31日。

突发环境事件应急预案

针对突发环境事件，金达威维生素有如下应急预案：

- 1、编（修）订企业突发环境应急预案，并编制《突发环境时间风险评估报告》专项预案。
- 2、定期开展应急演练。组织厂级与车间级应急预案演练，提升全员事故防患和应急处理能力。

3、落实各项应急管理制度。制定《环境风险检查管理制度》、《危险化学品管理制度》、《各岗位风险识别与评价》。完善了应急资源，在原来的配置上更新、增加了气体浓度检测仪、消防服、防化服、电动和手动报警器、担架床、急救箱等，满足突发事件的应急需要。各车间根据本车间生产、使用、储存、处置的危险化学品性质配置适宜的贩毒面具、长管呼吸器、防护面罩、防护服、耐酸碱手套、水靴等应急抢险装备，生产现场合适部位配置消防栓、水带、水枪、各类灭火器、黄沙等器材；各车间保修组根据可能出现的危险情况配置堵漏、堵孔等器材。

针对突发环境事件，内蒙古金达威有如下应急预案：

1、已制定《内蒙古金达威药业有限公司突发环境事件应急预案》，并于2015年在托克托县环境保护局备案，备案号150122—2015—001—M。

2、每年结合安全、消防进行各类泄漏演练，应急物资齐全。

环境自行监测方案

报告期内，金达威维生素已按自行监测方案开展监测工作，并在网上申报。

报告期内，内蒙古金达威制定了公司《2018年自行监测方案》，按方案进行自行检测。

其他应当公开的环境信息

内蒙金达威通过媒体网站公布公司相关环保信息，网站平台有“内蒙古托克托工业园区——呼市循环经济产业集群”窗口“服务平台”<http://tktggy.nmgsme.gov.cn/Home/Index>、“内蒙古自治区企业事业单位环境信息公开平台”

<http://106.74.0.138:8090/eip/enterprise-info!index.action?standenterid=11539>。

其他环保相关信息

不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

2019年1月2日，公司首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份80,000股，并于2019年1月4日披露了《关于首次回购公司股份的公告》；2019年1月4日、2019年2月2日、2019年3月2日、2019年4月2日披露了《关于股份回购进展情况的公告》，具体内容见公司刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的第2019-001号、第2019-002号、第2019-014

号、第2019-019号、第2019-026号公告。

截至2019年3月31日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,902,319股，占公司总股本的0.309%，最高成交价为12.0000元/股，最低成交价为11.4540元/股，支付的总金额为22,523,193.63元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,191	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,135	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	35.34%	217,875,632	0	16,265,060	201,610,572	质押	148,195,060
中牧实业股份有限公司	国有法人	21.60%	133,176,351	485,260	0	133,176,351		
厦门特工开发有限公司	国有法人	5.83%	35,927,386	0	0	35,927,386		
全国社保基金一零二组合	其他	3.93%	24,217,414	1,700,000	0	24,217,414		
俞蒙	境内自然人	2.21%	13,617,380	0	0	13,617,380		
全国社保基金六零四组合	其他	1.24%	7,668,100	7,668,100	0	7,668,100		
黄剑斌	境内自然人	0.96%	5,920,000	-998,800	0	5,920,000		
南山人寿保险股份有限公司—自有资金	境外法人	0.71%	4,386,532	4,386,532	0	4,386,532		
上海斐君投资管理中心（有限合伙）-斐君荣晖五号证券投资基金	其他	0.67%	4,150,000	-180,000	0	4,150,000		
厦门金达威集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.56%	3,478,812	-132,500	0	3,478,812		
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	公司控股股东厦门金达威投资有限公司于上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门金达威投资有限公司	201,610,572	人民币普通股	201,610,572					
中牧实业股份有限公司	133,176,351	人民币普通股	133,176,351					
厦门特工开发有限公司	35,927,386	人民币普通股	35,927,386					
全国社保基金一零二组合	24,217,414	人民币普通股	24,217,414					

俞蒙	13,617,380	人民币普通股	13,617,380
全国社保基金六零四组合	7,668,100	人民币普通股	7,668,100
黄剑斌	5,920,000	人民币普通股	5,920,000
南山人寿保险股份有限公司—自有资金	4,386,532	人民币普通股	4,386,532
上海斐君投资管理中心（有限合伙）-斐君荣晖五号证券投资基金	4,150,000	人民币普通股	4,150,000
厦门金达威集团股份有限公司—第一期员工持股计划	3,478,812	人民币普通股	3,478,812
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司于上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门金达威投资有限公司	陈丽青	1997 年 03 月 25 日	91350200612284884B	投资兴办实业；工业投资、农业投资、房地产投资等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

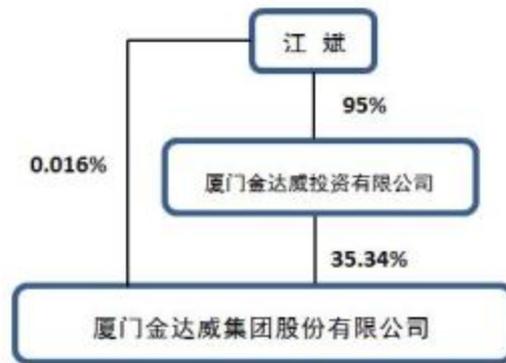
			留权
江斌	本人	中国	否
主要职业及职务	见本报告第八节相关内容		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中牧实业股份有限公司	王建成	1998 年 12 月 25 日	42,980 万元	饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的加工、生产

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
江斌	董事长、总经理	现任	男	52	2001年06月13日	2019年04月12日	100,000	0	0	0	100,000
陈佳良	董事、常务副总经理	现任	男	55	2001年06月13日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
马国清	董事、副总经理	现任	男	55	2001年06月13日	2019年04月12日	10,000	0	0	0	10,000
王建成	董事	现任	男	56	2017年05月24日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
于雪冬	董事	离任	女	48	2017年05月24日	2018年11月24日	0	0	0	0	0
黄金鑑	董事	现任	男	56	2018年12月13日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
高志松	董事	现任	男	45	2017年05月24日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
龙小宁	独立董事	现任	女	48	2016年04月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
黄兴李	独立董事	现任	男	45	2016年04月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
陆翔	独立董事	现任	女	48	2016年04月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0
王水华	监事会主	现任	男	53	2015年	2019年	0	0	0	0	0

	席				08月20日	04月12日						
孟新林	监事	现任	男	59	2004年06月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0	0
林水山	监事	现任	男	55	2016年04月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0	0
张水陆	副总经理	现任	男	54	2004年06月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0	0
詹光煌	副总经理	现任	男	54	2008年04月08日	2019年04月12日	0	0	0	0	0	0
洪彦	董事会秘书, 副总经理	现任	女	54	2004年06月12日	2019年04月12日	10,000	0	0	0	0	10,000
洪航	财务总监、副总经理	现任	男	37	2016年04月12日	2019年04月12日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	120,000	0	0	0	0	120,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于雪冬	董事	离任	2018年11月24日	工作变动

## 三、任职情况

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

江斌先生: 工商管理硕士, 1997年至今任公司董事长, 2010年4月至今任公司总经理, 2014年7月起任金达威控股有限公司执行董事, 2014年6月起任厦门金达威电子商务有限公司执行董事, 2014年11月起任KUC Holding首席执行官, 2014年12月起任Kingdomway America, LLC首席执行官, 2015年3月起任Doctor's Best Inc. 董事长, 2015年4月起任迪诺宝(厦门)国际贸易有限公司执行董事, 2015年9月起任VitaBest Nutrition, Inc. 首席执行官, 2015年10月起任Kingdomway Nutrition, Inc. 首席执行官, 2015年12月起任KINGDOMWAY PTE. LTD. 董事, 2016年4月起任舞昆健康食品株式会社董事、VITAKIDS PTE. LTD. 董事、PINK OF HEALTH PTE. LTD. 董事, 2016年11月起任厦门金达威体育文化传媒有限公司执行董事, 2016年12月起任道洪集团有限公司董事, 2017年1月起任Kingdomway USA Corp. 首席执行官, 2018年7月起任Zipfizz Corporation 首席执行官, 2018年10月起任iHerb Hong Kong Limited 董事, 2019年1月起任艾贺博(上海)营销策划有限公司执行董事, 2019年1月起任金达威(上海)营销策划有限公司执行董事, 2019年3月起任厦门金达威投资有限公司执行董事, 法定代表人。兼任厦门上市公司

协会副会长、厦门国际商会副会长、厦门企业和企业家联合会副会长。

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

马国清先生：大专，2013年至今任公司董事，2013年9月至2018年8月任厦门百盛特生物科技有限公司董事，2013年9月起任内蒙古金达威药业有限公司监事，兼任厦门鑫达威国际贸易有限公司执行监事。2014年8月起任厦门金达威电子商务有限公司监事。2015年4月起任迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司监事。2016年3月起任上海燃卡贸易有限公司监事。曾任公司财务总监。

王建成先生：江苏农学院兽医专业本科学历，清华大学高级管理人员工商管理硕士，兽医师，2017年5月至今任公司董事、副董事长。2010年9月至2013年12月任中国牧工商集团有限公司副总经理、中牧实业股份有限公司董事，2013年12月至2015年3月任中国牧工商集团有限公司董事、党委书记，2015年3月至今任中国牧工商集团有限公司董事长、党委书记，2016年8月至今任中牧实业股份有限公司董事，2016年12月至今任中牧实业股份有限公司董事长、党委书记。

黄金鑑先生：高级审计师，2018年11月至今任公司董事。2011年5月至2013年12月任中农发种业集团股份有限公司党委副书记、纪委书记，2013年12月至2018年9月任中农发种业集团股份有限公司总会计师、董事会秘书，2018年9月至今任中牧实业股份有限公司总会计师（财务负责人）。

高志松先生：本科，高级经济师，高级工程师，2017年5月至今任公司董事。2009年2月至2013年7月任厦门住宅建设集团团博地产开发公司董事、总经理、厦门住宅建设集团有限公司东区开发公司副总经理，2013年7月-2017年1月任厦门万银投资发展有限公司总经理、厦门万舜文化产业投资发展有限公司总经理，2015年5月至2018年5月挂职厦门市国土资源与房产管理局局长助理，2017年1月至今任厦门万银投资发展有限公司党委书记、执行董事、法定代表人，兼任厦门万圆商贸投资有限公司执行董事。

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

黄兴李先生：博士，厦门大学会计学副教授，2016年4月至今任公司独立董事。2014年1月至今任福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事，2017年6月至今任中国升海食品控股有限公司独立董事，2018年7月至今任福州瑞芯微电子股份有限公司独立董事，2014年7月至2019年1月任国旅联合股份有限公司独立董事，2015年10月至2016年10月任福建青松股份有限公司独立董事。

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

王水华先生：大学本科，高级畜牧师，2015年7月起任公司监事、监事会主席，2007年3月至2017年12月任中牧实业股份有限公司总经理助理，2009年8月至2017年9月任中牧实业股份有限公司职工监事，2012年5月至今任中牧农业连锁发展有限公司总经理，2013年4月至今任中牧农业连锁发展有限公司执行董事，2013年4月至2017年4月任南通中牧饲料贸易有限公司董事长，2014年7月至今任成都华罗生物科技有限公司董事长。2017年12月至今任中牧实业股份有限公司副总经理。

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

孟新林先生：2004年6月至今任公司职工代表监事，1998年至今任公司车间主任，2014年12月至今任厦门金达威生物科技有限公司监事。

张水陆先生：本科，2007年6月至今任公司副总经理，2014年12月起任厦门金达威维生素有限公司董事、总经理，兼任内蒙古金达威药业有限公司董事，2014年12月起任厦门金达威生物科技有限公司董事长。曾任内蒙古金达威药业有限公司总经理，厦门金达威生物科技有限公司执行董事、总经理和东孚分公司负责人。

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

洪彦女士：硕士，2004年6月至今任公司董事会秘书，2011年11月起任公司副总经理，2014年12月起任厦门金达威维生素有限公司监事，2015年10月起任Kingdomway Nutrition, Inc.董事，2015年12月起任KINGDOMWAY PTE. LTD.董事，2016年3月起任上海燃卡贸易有限公司董事。2019年1月起任金达威（上海）营销策划有限公司、艾贺博（上海）营销策划有限公司

监事。

洪航先生：本科、会计师，AIA（国际会计师）。2014年2月至2015年9月任通用电气（中国）有限公司全球运营亚太中心业务整合副总监、2015年9月至2016年4月任阿里巴巴集团家庭互联网事业部财务总监。2016年4月起任厦门金达威集团股份有限公司副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王建成	中牧实业股份有限公司	董事	2016年08月01日		是
王建成	中牧实业股份有限公司	董事长、党委书记	2016年12月01日		是
于雪冬	中牧实业股份有限公司	副总会计师、财务中心经理	2013年07月01日		是
黄金鑑	中牧实业股份有限公司	总会计师	2018年09月01日		是
王水华	中牧实业股份有限公司	总经理助理	2014年01月17日	2017年12月01日	是
王水华	中牧实业股份有限公司	职工监事	2014年01月17日	2017年09月08日	是
王水华	中牧实业股份有限公司	副总经理	2017年12月08日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
江斌	厦门金达威电子商务有限公司	执行董事	2014年06月09日		否
江斌	金达威控股有限公司	执行董事	2014年07月14日		否
江斌	KUC Holding	首席执行官	2014年11月06日		否
江斌	Kingdomway America, LLC	首席执行官	2014年12月17日		否
江斌	Doctor's Best Inc.	董事长	2015年03月03日		否

江斌	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	执行董事	2015年04月27日		否
江斌	VitaBest Nutrition, Inc.	首席执行官	2015年09月08日		否
江斌	Kingdomway Nutrition, Inc.	首席执行官	2015年10月27日		否
江斌	KINGDOMWAYPTE. LTD.	董事	2015年12月01日		否
江斌	舞昆健康食品株式会社	董事	2016年04月01日		否
江斌	VITAKIDS PTE. LTD.	董事	2016年04月12日		否
江斌	PINK OF HEALTH PTE. LTD.	董事	2016年04月12日		否
江斌	厦门金达威体育文化传媒有限公司	执行董事	2016年11月11日		否
江斌	道洪集团有限公司	董事	2016年12月01日		否
江斌	Kingdomway USA Corp.	首席执行官	2017年01月03日		否
江斌	ZIPFIZZ CORPORATION	首席执行官	2018年07月10日		否
江斌	艾贺博香港有限公司	董事	2018年12月26日		否
江斌	艾贺博（上海）营销策划有限公司	执行董事	2019年01月15日		否
江斌	金达威（上海）营销策划有限公司	执行董事	2019年01月09日		否
江斌	厦门金达威投资有限公司	执行董事、法定代表人	2019年03月25日		否
陈佳良	厦门鑫达威国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2006年11月13日		否
陈佳良	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2015年05月01日		否
陈佳良	厦门金达威维生素有限公司	董事长	2014年12月04日		否
马国清	厦门鑫达威国际贸易有限公司	监事	2006年11月13日		否

马国清	内蒙古金达威药业有限公司	监事	2013年05月01日		否
马国清	厦门金达威电子商务有限公司	监事	2014年06月09日		否
马国清	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	监事	2015年04月27日		否
马国清	上海燃卡贸易有限公司	监事	2016年03月23日		否
王建成	中国牧工商集团有限公司	董事长、党委书记	2015年03月01日		否
高志松	厦门万银投资发展有限公司	党委书记、执行董事（法定代表人）	2017年01月01日		是
高志松	厦门市国土资源与房产管理局	局长助理	2015年05月01日	2018年05月01日	否
高志松	厦门万圆商贸投资有限公司	执行董事	2017年01月01日		否
黄兴李	福建龙马环卫装备股份有限公司	独立董事	2014年01月01日		是
黄兴李	国旅联合股份有限公司	独立董事	2014年07月01日	2019年01月01日	是
黄兴李	中国升海食品控股有限公司	独立董事	2017年06月01日		是
黄兴李	福州瑞芯微电子股份有限公司	独立董事	2018年07月01日		是
黄兴李	厦门大学管理学院	副教授	2001年08月01日		是
陆翔	致同会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所	注册会计师	2012年06月18日		是
龙小宁	厦门大学王亚南经济研究院和经济学院	教授、博士生导师	2011年10月15日		是
张水陆	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012年05月01日		否
张水陆	厦门金达威维生素有限公司	董事、总经理	2014年12月04日		是
张水陆	厦门金达威生物科技有限公司	董事长	2014年12月15日		否
詹光煌	内蒙古金达威药业有限公司	董事长	2012年05月01日		是

洪彦	厦门金达威维生素有限公司	监事	2014年12月04日		否
洪彦	Kingdomway Nutrition, Inc.	董事	2015年11月05日		否
洪彦	KINGDOMWAYPTE. LTD	董事	2015年12月01日		否
洪彦	上海燃卡贸易有限公司	董事	2016年03月23日		否
洪彦	厦门金达威体育文化传媒有限公司	监事	2016年11月11日		否
王水华	中牧农业连锁发展有限公司	总经理	2015年05月01日		否
王水华	中牧农业连锁发展有限公司	执行董事	2013年04月01日		否
王水华	成都华罗生物科技有限公司	董事长	2014年07月01日		否
王水华	中牧实业股份有限公司	副总经理	2017年12月01日		是
林水山	内蒙古金达威药业有限公司	经营部经理	2016年06月01日		否
孟新林	厦门金达威生物科技有限公司	监事	2014年12月15日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2018年度在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务根据现行薪酬管理制度领取报酬，年终管理层奖励方案由股东大会审议通过，根据公司的经营业绩、个人绩效、履职情况确定并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
江斌	董事长、总经理	男	52	现任	171.61	否
陈佳良	董事、常务副总经理	男	55	现任	164.41	否

马国清	董事、副总经理	男	55	现任	150.01	否
王建成	董事	男	56	现任	0	是
于雪冬	董事	女	48	离任	0	是
高志松	董事	男	45	现任	0	否
黄金鑑	董事	男	56	现任	0	是
黄兴李	独立董事	男	45	现任	7.2	否
陆翔	独立董事	女	47	现任	7.2	否
龙小宁	独立董事	女	48	现任	7.2	否
王水华	监事会主席	男	53	现任	0	是
孟新林	监事	男	59	现任	28.13	否
林水山	监事	男	55	现任	34.6	否
张水陆	副总经理	男	54	现任	161.74	否
詹光煌	副总经理	男	54	现任	150.85	否
洪彦	副总经理、董事会秘书	女	54	现任	149.65	否
洪航	副总经理、财务总监	男	37	现任	148.93	否
合计	--	--	--	--	1,181.53	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	70
主要子公司在职员工的数量（人）	1,842
在职员工的数量合计（人）	1,912
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,912
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	948
销售人员	286
技术人员	210
财务人员	40

行政人员	377
采购人员	13
质量人员	38
合计	1,912
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	351
大专	309
高中、中专	1,074
初中及以下	178
合计	1,912

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司组织运作有效；各机构之间的管理、分工、协作和信息沟通关系通畅；公司组织机构体现了分工明确、相互制约的治理原则；公司修订了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《经营决策和经营管理规则》、《董事会秘书制度》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《监事会议事规则》、《募集资金使用管理办法》等管理制度和规则，公司高层管理人员，能够有效的履行职责。公司“三会”和高管人员的职责及制衡机制有效运作，建立了决策程序和议事规则，内部监督和反馈系统健全、有效。

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

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

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.61%	2018年02月12日	2018年02月13日	巨潮资讯网第2018-009号公告
2017年度股东大会	年度股东大会	35.61%	2018年05月02日	2018年05月03日	巨潮资讯网第2018-031号公告

2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.71%	2018 年 06 月 04 日	2018 年 06 月 05 日	巨潮资讯网第 2018-039 号公告
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	36.96%	2018 年 07 月 16 日	2018 年 07 月 17 日	巨潮资讯网第 2018-053 号公告
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	57.00%	2018 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网第 2018-087 号公告
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	62.83%	2018 年 12 月 12 日	2018 年 12 月 13 日	巨潮资讯网第 2018-095 号公告

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄兴李	10	8	2	0	0	否	6
陆翔	10	8	2	0	0	否	6
龙小宁	10	8	2	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在报告期内本本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席董事会、股东大会、专门委员会会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况、内部控制建设和董事会决议的执行情况，关注外部环境对公司造成的影响。对公司财务报表审计等事项认真监督，并对公司定期报告、提名非独立董事候选人、股份回购、关联交易、对外担保情况、

控股股东及其他关联方占用公司资金情况、利率掉期业务、变更第一期员工持股计划资产管理人、制度规则修订等事项发表独立意见。独立董事能够知悉公司的生产经营情况、财务情况，在董事会决策和公司经营管理中发挥独立作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。2018年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照相关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展如下工作：

### （一）审计委员会

报告期内，审计委员会共召开5次会议，按照深圳证券交易所《中小企业上市公司规范运作指引》和公司《审计委员会议事规则》的规定，定期审核公司财务状况和经营情况，对公司2017年年度财务报告、2017年募集资金存放与使用情况专项报告、2018年季度财务报告、2018年半年度财务报告等进行了审议并审议了公司内部审计部提交的内审工作报告和内审工作计划。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅公司的财务报表，与年审注册会计师针对2017年年报审计事项进行沟通。在年审注册会计师进场后，多次与其沟通并督促其在约定时限内提交审计报告。年审结束后，审阅了公司的财务报表并将审计意见提交公司董事会审议。报告期内，审计委员会审议了公司关于续聘会计师事务所的议案，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2018年度财务报告的审计机构，并将此议案提交董事会审议。

### （二）提名委员会

报告期内，提名委员会共召开2次会议。审议了公司非独立董事候选人的议案以及审议通过对公司董事、高级管理人员2017年度工作情况的评估，并将议案提交董事会审议。

### （三）战略委员会

报告期内，战略委员会共召开3次会议。对公司的发展战略及产业布局进行了讨论，审议了全资子公司子公司KUC Holding收购ZIPFIZZ CORPORATION 100% 股权的议案以及通过全资子公司KUC Holding认购iHerb 4.77%股权的议案。

### （四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开2次会议。审议了2018年度公司经营绩效考核方案的议案以及修订《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的议案，认为公司董事和高级管理人员薪酬标准和年度薪酬总额符合公司相关薪酬管理制度的规定并将修订《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的议案提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员按其职务根据现行薪酬管理制度领取报酬，根据公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度（2018年1月），年终管理层奖励方案由董事会审议通过，根据公司的经营业绩、个人绩效、履职情况确定和发放。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1.董事、监事和高级管理人员发生舞弊行为；2.对财务报告内部控制监督无效或已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；3.财务信息系统存在重大缺陷，导致系统整体数据存在重大差错风险，而财务报表等相关财务数据主要依赖信息系统。重要缺陷：1.反舞弊程序和控制措施存在一般性缺陷；2.对财务报告内部控制监督存在运行缺陷或已经发现并报告给管理层的较大缺陷在合理的时间内未加以改正；3.财务信息系统存在较大缺陷，导致系统整体数据存在较大差错风险，而财务报表等相关财务数据主要依赖信息系统。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他一般性控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1.重大决策事项未按程序执行导致重大缺失；2.违反国家法律法规并受到巨额处罚；3.全球媒体频现公司直接责任的重大负面新闻 4.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。重要缺陷：1.决策事项未按程序执行导致产生较大缺失；2.违反国家法律法规并受到一般性处罚；3.一般媒体出现公司直接责任的负面新闻，波及局部区域；4.重要业务制度或系统存在缺陷。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他一般性控制缺陷。</p>
定量标准	<p>潜在错报金额占净资产的百分比：重大缺陷<math>\geq 1\%</math>，重要缺陷<math>\geq 0.5\%</math>且<math>&lt; 1\%</math>，一般缺陷<math>&lt; 0.5\%</math></p>	<p>潜在错报金额占净资产的百分比，重大缺陷<math>\geq 1\%</math>，重要缺陷<math>\geq 0.5\%</math>且<math>&lt; 1\%</math>，一般缺陷<math>&lt; 0.5\%</math></p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我</p>

们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《厦门金达威集团股份有限公司内部控制鉴证报告》，巨潮资讯网。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留审核意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZA12166 号
注册会计师姓名	胡敬东、孙刚

审计报告正文

厦门金达威集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了厦门金达威集团股份有限公司（以下简称金达威）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金达威2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入的确认</b>	
<p>事项描述：</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十五）。</p> <p>2018年度，金达威公司销售产品确认的主营业务收入为人民币286,154.40万元。金达威公司对于产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，以发出产品后按照双方约定的收货方式作为确认依据。</p> <p>我们认为金达威公司财务报表中最重要的是营业收入，我们将金达威公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：</p> <p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

<b>(二) 商誉的减值</b>	
<p><b>事项描述:</b> 商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（十二）。 截至2018年12月31日，金达威公司商誉的账面价值合计人民币79,793.04万元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值识别为金达威公司的关键审计事项。</p>	<p><b>审计应对:</b> 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 4、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率； 6、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象； 7、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>

#### 四、其他信息

金达威管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金达威2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金达威的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	487,963,044.35	437,325,006.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	457,965,206.53	433,101,702.41
其中：应收票据	49,144,706.23	23,273,131.72
应收账款	408,820,500.30	409,828,570.69
预付款项	21,310,821.76	22,849,134.74

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,156,449.02	16,896,364.27
其中：应收利息	9,894,692.80	5,852,952.77
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	455,724,023.41	342,405,700.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	371,103,977.71	436,544,924.31
流动资产合计	1,816,223,522.78	1,689,122,832.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	807,203,000.00	118,415,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,288,243.78	64,091,589.76
投资性房地产		
固定资产	463,318,795.20	496,741,596.99
在建工程	121,852,442.46	53,488,383.70
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	461,816,515.86	219,913,784.51
开发支出		
商誉	797,930,356.69	613,606,453.81
长期待摊费用	12,095,959.48	14,640,951.77
递延所得税资产	46,538,114.55	47,395,443.48
其他非流动资产	2,710,491.17	7,079,043.13
非流动资产合计	2,770,753,919.19	1,635,372,747.15
资产总计	4,586,977,441.97	3,324,495,579.98
流动负债：		
短期借款	30,884,400.00	126,612,193.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	161,912,288.13	86,515,752.65
预收款项	14,057,806.26	34,982,401.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	80,917,883.21	52,528,179.51
应交税费	30,107,627.55	88,392,727.06
其他应付款	56,967,695.77	32,090,611.90
其中：应付利息	4,083,505.65	1,154,179.56
应付股利	198,011.23	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	381,375,302.25	11,867,685.09
其他流动负债		
流动负债合计	756,223,003.17	432,989,550.84
非流动负债：		
长期借款	733,903,567.48	333,888,850.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	695,298.22	1,996,260.17
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,115,555.25	44,127,222.05
递延所得税负债	33,381,624.04	20,572,954.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	810,096,044.99	400,585,287.83

负债合计	1,566,319,048.16	833,574,838.67
所有者权益：		
股本	616,481,927.00	616,481,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	885,282,378.95	885,282,378.95
减：库存股		
其他综合收益	97,754,627.66	3,852,047.23
专项储备		
盈余公积	157,466,763.18	104,531,835.35
一般风险准备		
未分配利润	1,261,564,024.78	873,840,381.30
归属于母公司所有者权益合计	3,018,549,721.57	2,483,988,569.83
少数股东权益	2,108,672.24	6,932,171.48
所有者权益合计	3,020,658,393.81	2,490,920,741.31
负债和所有者权益总计	4,586,977,441.97	3,324,495,579.98

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：洪航

会计机构负责人：黄宏芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,877,626.37	303,112,196.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	353,676,091.90	366,189,389.44
其中：应收票据	48,144,706.23	17,032,100.00
应收账款	305,531,385.67	349,157,289.44
预付款项	1,206,487.65	1,067,852.02
其他应收款	34,982,159.26	24,664,096.05
其中：应收利息	10,914,128.75	5,734,232.79
应收股利		

存货	9,943,627.02	56,323,282.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	351,936,290.25	425,920,071.74
流动资产合计	1,114,622,282.45	1,177,276,888.28
非流动资产：		
可供出售金融资产	69,409,000.00	69,409,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,913,791,788.14	1,470,048,863.44
投资性房地产	40,490,052.51	42,735,069.23
固定资产	22,997,082.49	20,689,907.50
在建工程	4,788,330.72	1,081,494.20
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,025,026.52	43,592,256.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	591,111.06	2,364,444.42
递延所得税资产	24,412,145.98	15,067,653.99
其他非流动资产	62,948.15	716,815.55
非流动资产合计	2,120,567,485.57	1,665,705,505.07
资产总计	3,235,189,768.02	2,842,982,393.35
流动负债：		
短期借款		26,136,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	902,166,506.63	729,689,773.67
预收款项	8,128,020.40	32,405,458.35
应付职工薪酬	13,358,354.75	10,203,004.56
应交税费	5,018,435.55	1,141,865.36
其他应付款	6,402,284.78	24,265,832.98
其中：应付利息		346,462.82

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	935,073,602.11	823,842,734.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,281,250.01	36,061,250.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,281,250.01	36,061,250.01
负债合计	969,354,852.12	859,903,984.93
所有者权益：		
股本	616,481,927.00	616,481,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	886,377,472.04	886,377,472.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,466,763.18	104,531,835.35
未分配利润	605,508,753.68	375,687,174.03
所有者权益合计	2,265,834,915.90	1,983,078,408.42
负债和所有者权益总计	3,235,189,768.02	2,842,982,393.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,872,622,719.43	2,084,623,655.02
其中：营业收入	2,872,622,719.43	2,084,623,655.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,084,337,106.44	1,534,880,477.27
其中：营业成本	1,377,059,133.85	1,088,311,363.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,820,469.68	19,792,091.43
销售费用	179,249,225.51	121,967,935.70
管理费用	258,817,874.82	200,980,392.32
研发费用	69,075,843.93	46,887,480.68
财务费用	-10,901,205.14	28,144,892.83
其中：利息费用	27,804,701.16	15,801,488.12
利息收入	10,153,430.41	11,926,331.93
资产减值损失	184,215,763.79	28,796,320.87
加：其他收益	8,496,508.51	6,441,776.42
投资收益（损失以“-”号填列）	6,178,452.39	5,888,136.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,552,773.28	-5,047,173.16
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-408,976.52	-2,485,943.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	802,551,597.37	559,587,147.19

加：营业外收入	34,312,210.06	9,924,543.52
减：营业外支出	2,800,093.35	4,983,156.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	834,063,714.08	564,528,534.57
减：所得税费用	147,898,973.40	99,496,688.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	686,164,740.68	465,031,845.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	686,164,740.68	465,031,845.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	687,251,342.11	474,050,601.23
少数股东损益	-1,086,601.43	-9,018,755.59
六、其他综合收益的税后净额	94,551,526.43	-32,459,126.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	93,902,580.43	-31,743,672.25
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	93,902,580.43	-31,743,672.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	93,902,580.43	-31,743,672.25
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	648,946.00	-715,454.07
七、综合收益总额	780,716,267.11	432,572,719.32
归属于母公司所有者的综合收益	781,153,922.54	442,306,928.98

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-437,655.43	-9,734,209.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.11	0.77
（二）稀释每股收益	1.11	0.77

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

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：洪航

会计机构负责人：黄宏芸

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,664,037,581.67	1,181,087,978.51
减：营业成本	1,634,065,143.13	1,150,276,806.80
税金及附加	2,063,868.10	1,962,383.33
销售费用	17,065,932.47	14,927,921.93
管理费用	35,894,513.69	27,687,903.63
研发费用	1,322,476.80	1,523,111.86
财务费用	-45,427,044.34	5,479,286.03
其中：利息费用	210,256.23	1,034,800.79
利息收入	9,966,831.61	10,795,890.30
资产减值损失	39,157,967.92	18,127,608.75
加：其他收益	4,094,521.03	3,381,835.77
投资收益（损失以“-”号填列）	542,990,025.71	402,087,604.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,704,510.89	-4,347,977.47
公允价值变动收益（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）	526,979,270.64	366,572,396.94
加：营业外收入	2,208,334.21	5,391,188.44
减：营业外支出	94,225.62	96,175.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	529,093,379.23	371,867,409.72

减：所得税费用	-255,899.05	-11,479,932.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	529,349,278.28	383,347,342.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	529,349,278.28	383,347,342.09
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	529,349,278.28	383,347,342.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.86	0.62
（二）稀释每股收益	0.86	0.62

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,995,026,630.55	1,925,030,601.00
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	184,796,708.52	88,604,119.35
收到其他与经营活动有关的现金	88,959,527.05	61,307,561.26
经营活动现金流入小计	3,268,782,866.12	2,074,942,281.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,434,782,040.85	937,970,697.53
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		
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	279,147,781.29	251,502,446.66
支付的各项税费	390,952,701.06	197,313,225.31
支付其他与经营活动有关的现金	277,025,527.60	194,001,033.40
经营活动现金流出小计	2,381,908,050.80	1,580,787,402.90
经营活动产生的现金流量净额	886,874,815.32	494,154,878.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,731,225.67	11,569,813.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,532,998.62	1,352,444.95
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	1,284,000,000.00	1,125,900,000.00

投资活动现金流入小计	1,293,264,224.29	1,138,822,258.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,059,500.14	90,020,063.26
投资支付的现金	686,320,000.00	116,231,033.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	551,058,480.00	1,938,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,228,000,000.00	1,486,300,000.00
投资活动现金流出小计	2,544,437,980.14	1,694,489,396.26
投资活动产生的现金流量净额	-1,251,173,755.85	-555,667,137.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,300,000.00
取得借款收到的现金	796,501,611.15	126,612,193.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,221,426.48	120,910,000.00
筹资活动现金流入小计	876,723,037.63	249,822,193.00
偿还债务支付的现金	141,939,621.44	308,470,409.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	278,052,841.22	140,929,463.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,385,843.81	587,790.76
支付其他与筹资活动有关的现金	190,048,804.45	80,221,426.48
筹资活动现金流出小计	610,041,267.11	529,621,299.57
筹资活动产生的现金流量净额	266,681,770.52	-279,799,106.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,717,042.12	-17,806,004.87
五、现金及现金等价物净增加额	-57,900,127.89	-359,117,370.39
加：期初现金及现金等价物余额	281,303,580.24	640,420,950.63
六、期末现金及现金等价物余额	223,403,452.35	281,303,580.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,680,951,847.11	942,801,889.62
收到的税费返还	184,796,708.52	74,634,384.08
收到其他与经营活动有关的现金	17,293,572.38	29,373,775.80
经营活动现金流入小计	1,883,042,128.01	1,046,810,049.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,629,760,002.80	863,403,303.89
支付给职工以及为职工支付的现金	18,147,045.14	17,597,297.02
支付的各项税费	10,564,009.60	1,941,811.99
支付其他与经营活动有关的现金	54,562,618.32	155,970,185.98
经营活动现金流出小计	1,713,033,675.86	1,038,912,598.88
经营活动产生的现金流量净额	170,008,452.15	7,897,450.62
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	544,694,536.60	406,435,582.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,275.82	
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	1,266,000,000.00	881,600,000.00
投资活动现金流入小计	1,810,696,812.42	1,288,035,582.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,616,782.51	10,224,160.66
投资支付的现金	478,432,482.34	226,365,647.78
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,200,000,000.00	1,235,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,687,049,264.85	1,471,589,808.44
投资活动产生的现金流量净额	123,647,547.57	-183,554,225.98
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		26,136,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,221,426.48	120,910,000.00
筹资活动现金流入小计	80,221,426.48	147,046,800.00

偿还债务支付的现金	26,136,800.00	51,750,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,149,489.85	124,151,553.50
支付其他与筹资活动有关的现金	188,759,592.00	80,221,426.48
筹资活动现金流出小计	462,045,881.85	256,122,999.98
筹资活动产生的现金流量净额	-381,824,455.37	-109,076,199.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,395,720.31	-12,366,983.01
五、现金及现金等价物净增加额	-48,772,735.34	-297,099,958.35
加：期初现金及现金等价物余额	147,090,769.71	444,190,728.06
六、期末现金及现金等价物余额	98,318,034.37	147,090,769.71

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95		3,852,047.23		104,531,835.35		873,840,381.30	6,932,171.48	2,490,920,741.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	616,481,927.00				885,282,378.95		3,852,047.23		104,531,835.35		873,840,381.30	6,932,171.48	2,490,920,741.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							93,902,580.43		52,934,927.83		387,723,643.48	-4,823,499.24	529,737,652.50
（一）综合收益总							93,902,580.43		52,934,927.83		387,723,643.48	-4,823,499.24	780,716,652.50

额							580.43					,342.11	5.43	,267.11
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									52,934,927.83			-299,527,698.63	-4,385,843.81	-250,978,614.61
1. 提取盈余公积									52,934,927.83			-52,934,927.83		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-246,592,770.80	-4,385,843.81	-250,978,614.61
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														

四、本期期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95		97,754,627.66		157,466,763.18		1,261,564,024.78	2,108,672.24	3,020,658,393.81
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	--------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95		35,595,719.48		66,249,887.48		561,368,113.34	14,954,171.90	2,179,932,198.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	616,481,927.00				885,282,378.95		35,595,719.48		66,249,887.48		561,368,113.34	14,954,171.90	2,179,932,198.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-31,743,672.25		38,281,947.87		312,472,267.96	-8,022,000.42	310,988,543.16
（一）综合收益总额							-31,743,672.25				474,050,601.23	-9,734,209.66	432,572,719.32
（二）所有者投入和减少资本												2,300,000.00	2,300,000.00
1. 所有者投入的普通股												2,300,000.00	2,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									38,281,947.87		-161,578,333.27	-587,790.76	-123,884,176.16
1. 提取盈余公积									38,281,947.87		-38,281,947.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-123,296,385.40	-587,790.76	-123,884,176.16
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	616,481,927.00				885,282,378.95		3,852,047.23		104,531,835.35		873,840,381.30	6,932,171.48	2,490,920,741.31

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04				104,531,835.35	375,687,174.03	1,983,078,408.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,481,927.00				886,377,472.04				104,531,835.35	375,687,174.03	1,983,078,408.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									52,934,927.83	229,821,579.65	282,756,507.48
（一）综合收益总额										529,349,278.28	529,349,278.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									52,934,927.83	-299,527,698.63	-246,592,770.80
1. 提取盈余公积									52,934,927.83	-52,934,927.83	
2. 对所有者（或股东）的分配										-246,592,770.80	-246,592,770.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04				157,466,763.18	605,508,753.68	2,265,834,915.90

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04				66,249,887.48	153,918,165.21	1,723,027,451.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,481,927.00				886,377,472.04				66,249,887.48	153,918,165.21	1,723,027,451.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									38,281,947.87	221,769,008.82	260,050,956.69
（一）综合收益总额										383,347,342.09	383,347,342.09
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								38,281,947.87	-161,578,333.27	-123,296,385.40	
1. 提取盈余公积								38,281,947.87	-38,281,947.87		
2. 对所有者（或股东）的分配									-123,296,385.40	-123,296,385.40	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,481,927.00				886,377,472.04			104,531,835.35	375,687,174.03	1,983,078,408.42	

### 三、公司基本情况

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

所上市。所属行业为其他食品制造业。

截至2018年12月31日止，公司累计发行股本总数61,648.19万股，注册资本为61,648.19万元，注册地：福建省厦门市海沧新阳工业区，办公地址：福建省厦门市海沧阳光西路299号。公司主要经营活动：营养食品制造；保健食品制造；食品添加剂制造；饲料添加剂制造；其他未列明食品制造；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、内蒙古金达威药业有限公司
2、厦门鑫达威国际贸易有限公司
3、厦门金达威生物科技有限公司
4、厦门佰盛特生物科技有限公司
5、厦门金达威保健品有限公司
6、金达威控股有限公司
7、厦门金达威维生素有限公司
8、KUC Holding
9、Doctor's Best Inc.
10、Kingdomway America LLC
11、VitaBest Nutrition Inc.
12、Kingdomway Nutrition Inc.
13、Kingdomway Pte. Ltd.
14、迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司
15、Vitakids Pte. Ltd.
16、Pink of Health Pte. Ltd.
17、Doctor's Best Pte. Ltd.
18、厦门金达威体育文化传媒有限公司
19、北京盈奥营养食品有限公司
20、Kingdomway USA Corp.
21、Zipfizz Corporation
22、iHerb HongKong Limited

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的

一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司具有自报告期末起12个月的持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：单项账面金额在 300 万元以上的应收账款或者单项账面金额在 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	其他方法
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现

	<p>值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。</p>
--	--

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2. 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或

协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

电子及办公设备	年限平均法	3-7 年	0-5%	14.29%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.5%-33.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	28-50年	预计使用期限

非专利技术	5-10年	预计使用期限
软件	5年	预计使用期限
员工	10年	评估预计使用期限
客户关系	7-10年	评估预计使用期限
排污权	5年	交易合同约定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

项 目	预计使用寿命
商标权	使用寿命不确定

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 17、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

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

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

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

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 销售商品收入确认的一般原则：

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

### 2. 具体原则

业务公司产品销售收入，以发出产品后按照双方约定的收货方式做为确认依据。

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

## 21、政府补助

### 1. 类型

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

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

### 2. 确认时点

在实际收到补助款项时予以确认。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 457,965,206.53 元，上期金额 433,101,702.41 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 161,912,288.13 元，上期金额 86,515,752.65 元；调增“其他应收款”本期金额 9,894,692.80 元，上期金额 5,852,952.77 元；调增“其他应付款”本期金额 4,281,516.88 元，上期金额 1,154,179.56 元；调增“在建工程”本期金额 349,478.98 元，上期金额 645,868.94 元。
在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 69,075,843.93 元，上期金额 46,887,480.68 元，重分类至“研发费用”。
企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。	董事会审批	调整“收到其他与经营活动有关的现金”本期金额 100,000.00 元，上期金额 6,950,000.00 元；调减“收到其他与投资活动有关的现金”本期金额 100,000.00 元，上期金额 6,950,000.00 元。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期	17%、16%、11%、10%、6%、3%

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

### (1) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据2012年12月21日内蒙古自治区发展和改革委员会（内发改西开函[2012]775号）《关于确认内蒙古金达威药业有限公司主营业务符合国家鼓励类产业企业的复函》、财政部、国家税务总局、海关总署（财税[2011]58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和（国家税务总局公告2012年12号）《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的相关规定，公司2018年所得税减按15%计征。

### (2) 子公司厦门金达威维生素有限公司

公司2016年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2018年企业所得税减按15%计征。

### (3) 子公司厦门金达威生物科技有限公司

公司2016年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2018年企业所得税减按15%计征。

## 3、其他

美国各州所得税税率不同，州所得税可以在联邦所得税前列支。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,964.32	90,368.23
银行存款	222,841,183.04	280,307,164.19
其他货币资金	265,016,896.99	156,927,474.30
合计	487,963,044.35	437,325,006.72
其中：存放在境外的款项总额	78,150,561.99	97,449,204.39

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
国际保函保证金	263,559,592.00	128,727,020.00
贷款保证金		26,724,878.00
信用证保证金		569,528.48
股票回购款	1,000,000.00	
合计	264,559,592.00	156,021,426.48

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,144,706.23	23,273,131.72
应收账款	408,820,500.30	409,828,570.69
合计	457,965,206.53	433,101,702.41

#### (1) 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	49,144,706.23	23,273,131.72
合计	49,144,706.23	23,273,131.72

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)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	17,597,476.30	
合计	17,597,476.30	

4)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

## (2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,280,810.96	6.11%	9,388,272.66	35.72%	16,892,538.30	53,719,320.90	12.66%	3,972,432.99	7.39%	49,746,887.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	400,183,860.83	93.11%	8,255,898.83	2.06%	391,927,962.00	367,163,015.00	86.54%	7,091,332.22	1.93%	360,071,682.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,336,051.50	0.78%	3,336,051.50	100.00%		3,383,654.80	0.80%	3,373,654.80	99.70%	10,000.00
合计	429,800,723.29	100.00%	20,980,222.99		408,820,500.30	424,265,990.70	100.00%	14,437,420.01		409,828,570.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款第四名客户	26,280,810.96	9,388,272.66	35.72%	存在减值迹象
合计	26,280,810.96	9,388,272.66	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	283,589,359.51	5,671,787.15	2.00%
1 至 2 年	678,169.42	67,816.94	10.00%
2 至 3 年	93,233.39	27,970.02	30.00%
3 至 4 年	491,405.12	245,702.56	50.00%
4 至 5 年	800,750.00	640,600.00	80.00%
5 年以上	915,702.16	915,702.16	100.00%
合计	286,568,619.60	7,569,578.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合2（子公司Doctor's Best, Inc.）	113,615,241.23	686,320.00	0.60

国外子公司Doctor's Best, Inc为账龄超过90天的应收账款购买保险，与Heffernan Insurance Broker签订Trande Credit Insurance Policy，协议约定保险时间为2018年12月1日至2019年12月1日，协议免赔额（Aggregate Deductible)为100,000.00美元。根据保险协议，公司按全年100,000.00美元全额计提应收账款坏账准备。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,542,802.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	63,523,690.93	14.78	44,423.57
第二名	38,565,607.51	8.97	0.00
第三名	30,060,816.00	6.99	601,216.32
第四名	26,280,810.96	6.11	9,388,272.66
第五名	21,907,643.21	5.10	438,152.86
合计	180,338,568.61	41.95	10,472,065.41

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、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	21,173,362.66	99.36%	22,440,740.10	98.21%
1至2年	45,436.72	0.21%	294,181.40	1.29%
2至3年	68,693.57	0.32%	19,625.51	0.09%
3年以上	23,328.81	0.11%	94,587.73	0.41%
合计	21,310,821.76	--	22,849,134.74	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	3,438,106.91	16.13%
第二名	1,357,926.12	6.37%
第三名	1,287,000.00	6.04%
第四名	1,120,000.00	5.26%
第五名	806,771.70	3.79%

合计	8,009,804.73	37.59%
----	--------------	--------

其他说明：

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,894,692.80	5,852,952.77
其他应收款	12,261,756.22	11,043,411.50
合计	22,156,449.02	16,896,364.27

##### (1) 应收利息

###### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,894,692.80	5,852,952.77
合计	9,894,692.80	5,852,952.77

###### 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：

##### (2) 应收股利

###### 1) 应收股利

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

其他说明：

##### (3) 其他应收款

###### 1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,831,027.70	100.00%	4,569,271.48	27.15%	12,261,756.22	14,162,904.50	100.00%	3,119,493.00	22.03%	11,043,411.50
合计	16,831,027.70	100.00%	4,569,271.48		12,261,756.22	14,162,904.50	100.00%	3,119,493.00		11,043,411.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,792,558.73	135,851.17	2.00%
1 至 2 年	1,110,274.10	111,027.41	10.00%
2 至 3 年	1,525,290.62	457,587.25	30.00%
3 至 4 年	6,973,117.20	3,486,558.60	50.00%
4 至 5 年	257,700.00	206,160.00	80.00%
5 年以上	172,087.05	172,087.05	100.00%
合计	16,831,027.70	4,569,271.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,449,778.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,493,296.39	8,932,161.33
租赁押金	3,469,320.33	3,869,399.79
代垫运费	2,650,085.63	827,993.31
备用金	828,007.20	322,874.86
其他	1,390,318.15	210,475.21
合计	16,831,027.70	14,162,904.50

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	6,601,520.00	3-4 年	39.22%	3,300,760.00
第二名	代垫运费	856,162.58	1 年以内	5.09%	17,123.25
第三名	代垫运费	811,516.78	1 年以内	4.82%	16,230.34
第四名	租赁押金	713,951.24	1 年以内	4.24%	14,279.02
第五名	保证金	491,120.11	1-4 年	2.92%	168,165.25
合计	--	9,474,270.71	--	56.29%	3,516,557.86

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本报告期无涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,829,086.50	6,815,525.02	169,013,561.48	118,388,568.87	2,744,364.00	115,644,204.87
在产品	48,636,938.04		48,636,938.04	50,031,893.88		50,031,893.88
库存商品	203,525,117.55	3,822,819.85	199,702,297.70	104,507,473.58	6,972,295.09	97,535,178.49
周转材料	10,426,628.56		10,426,628.56	11,628,322.29		11,628,322.29
在途物资	18,054,231.75		18,054,231.75	11,137,203.05		11,137,203.05
发出商品	9,890,365.88		9,890,365.88	56,428,897.80		56,428,897.80
合计	466,362,368.28	10,638,344.87	455,724,023.41	352,122,359.47	9,716,659.09	342,405,700.38

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,744,364.00	4,071,161.02				6,815,525.02
库存商品	6,972,295.09	1,903,898.72		5,053,373.96		3,822,819.85
发出商品		23,930.84		23,930.84		
合计	9,716,659.09	5,998,990.58		5,077,304.80		10,638,344.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,103,977.71	24,544,924.31
银行理财产品	356,000,000.00	412,000,000.00
合计	371,103,977.71	436,544,924.31

其他说明：

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	807,203,000.00		807,203,000.00	118,415,500.00		118,415,500.00
按成本计量的	807,203,000.00		807,203,000.00	118,415,500.00		118,415,500.00
合计	807,203,000.00		807,203,000.00	118,415,500.00		118,415,500.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京华泰瑞合医疗产业投资中心(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					5.00%	
杭州网营科技股份有限公司	19,409,000.00			19,409,000.00					6.32%	
PSups Holdings, LLC (美国)	49,006,500.00	2,467,500.00		51,474,000.00					14.71%	
iHerb Holdings		686,320.00		686,320.00					4.77%	

LLC (美国)										
合计	118,415,500.00	688,787,500.00		807,203,000.00					--	

### 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海燃卡贸易有限公司	23,103,378.49			-1,719,179.06				7,885,046.75		21,384,199.43	19,444,550.00
舞昆健康食品株式会社	298,983.69			14,668.17						313,651.86	
Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc. (美国)	52,248,730.83			155,463.83					2,630,747.83	55,034,942.49	
小计	75,651,093.01			-1,549,047.06				7,885,046.75	2,630,747.83	76,732,793.78	19,444,550.00
合计	75,651,093.01			-1,549,047.06				7,885,046.75	2,630,747.83	76,732,793.78	19,444,550.00

其他说明

### 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	463,318,795.20	496,741,596.99
合计	463,318,795.20	496,741,596.99

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	232,940,298.35	605,332,511.14	16,475,414.66	21,421,664.77	13,310,218.46	10,065,457.54	899,545,564.92
2.本期增加金额	868,231.55	21,955,509.90	2,439,046.41	8,373,562.85	1,081,609.87	1,636,396.48	36,354,357.06
(1) 购置							
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加	464,070.87	19,110,099.39	2,396,384.58	8,137,012.01	765,755.95	1,546,996.14	32,420,318.94
(4) 其他	404,160.68	2,845,410.51	42,661.83	236,550.84	315,853.92	89,400.34	3,934,038.12
3.本期减少金额		9,745,405.82		1,089,949.45	906,685.28	908,575.65	12,650,616.20
(1) 处置或报废		9,745,405.82		1,089,949.45	906,685.28	908,575.65	12,650,616.20
(2) 其他							
4.期末余额	233,808,529.90	617,542,615.22	18,914,461.07	28,705,278.17	13,485,143.05	10,793,278.37	923,249,305.78
二、累计折旧							
1.期初余额	61,182,399.05	294,670,342.42	8,443,553.96	14,459,691.22	9,695,844.54	7,761,061.95	396,212,893.14
2.本期增加金额	7,055,411.24	51,079,213.29	2,820,068.35	3,158,215.44	1,550,728.91	1,419,754.51	67,083,391.74
(1) 计提	7,028,841.83	50,029,056.97	2,811,190.24	2,933,781.24	1,368,696.29	1,346,019.19	65,517,585.76
(2) 其他	26,569.41	1,050,156.32	8,878.11	224,434.20	182,032.62	73,735.32	1,565,805.98
3.本期减少金额	1,092,242.56	7,650,536.11	40,307.40	542,803.22	554,828.95	76,130.85	9,956,849.09
(1) 处置或报废		7,650,536.11		542,803.22	554,828.95	76,130.85	8,824,299.13
(2) 其他	1,092,242.56		40,307.40				1,132,549.96
4.期末余额	67,145,567.73	338,099,019.60	11,223,314.91	17,075,103.44	10,691,744.50	9,104,685.61	453,339,435.79
三、减值准备							
1.期初余额		6,591,074.79					6,591,074.79
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		6,591,074.79					6,591,074.79
四、账面价值							
1.期末账面价值	166,662,962.17	272,852,520.83	7,691,146.16	11,630,174.73	2,793,398.55	1,688,592.76	463,318,795.20
2.期初账面价值	171,757,899.30	304,071,093.93	8,031,860.70	6,961,973.55	3,614,373.92	2,304,395.59	496,741,596.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,005,101.71	1,387,702.12		3,617,399.59
办公设备	60,074.40	30,037.20		30,037.20
合计	5,065,176.11	1,417,739.32		3,647,436.79

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,502,963.48	52,842,514.76
工程物资	349,478.98	645,868.94
合计	121,852,442.46	53,488,383.70

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维生素项目建设	12,719,226.51		12,719,226.51	5,897,453.88		5,897,453.88
Q1 新增滤板沉降器				142,055.79		142,055.79
2017Q10 扩改建项目	106,157,636.30		106,157,636.30	42,307,922.71		42,307,922.71
内蒙公司 A 车间技改	235,727.93		235,727.93			
维生素公司 A 车间技改	373,963.26		373,963.26			
维生素公司 B 车间技改	1,357.13		1,357.13	1,880.34		1,880.34
维生素公司 C 车间技改	190,606.25		190,606.25			
B2#201 单元厂房装修工程				583,855.20		583,855.20
Automated Labor Tracking	504,358.04		504,358.04	341,486.50		341,486.50
Dust Collector Cleaning	1,148,561.93		1,148,561.93	87,467.95		87,467.95
QMS Upgrade	50,093.33		50,093.33	1,532,699.22		1,532,699.22
Aesus Capper	34,925.18		34,925.18	344,601.26		344,601.26
Korsch XL400	68,077.25		68,077.25	1,603,091.91		1,603,091.91

Automated Solutions	18,430.37		18,430.37			
合计	121,502,963.48		121,502,963.48	52,842,514.76		52,842,514.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
维生素项目建设	437,000.00	5,897,453.88	6,821,772.63			12,719,226.51	2.91%	0	0.00	0.00	0.00%	其他
2017Q10 扩改建项目	104,874,000.00	42,307,922.71	63,849,713.59			106,157,636.30	101.22%					
合计	541,874,500.00	48,205,376.59	70,671,486.22			118,876,862.81	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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
无		

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备	349,478.98		349,478.98	645,868.94		645,868.94
合计	349,478.98		349,478.98	645,868.94		645,868.94

其他说明：

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标	员工	客户关系	排污权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	60,620,297.24		1,482,700.00	1,831,912.54	58,899,278.80	4,809,171.20	152,357,941.40		280,001,301.18
2.本期增加金额				751,412.11	61,302,806.00	9,027,040.00	204,645,133.00	1,366,773.44	277,093,164.55
(1) 购置									
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加				731,857.83	58,337,200.00	8,784,896.00	196,973,840.00	1,366,773.44	266,194,567.27
(4) 其他				19,554.28	2,965,606.00	242,144.00	7,671,293.00		10,898,597.28
3.本期减少金额	269,306.00			25,922.10					295,228.10
(1) 处置	269,306.00			25,922.10					295,228.10
4.期末余额	60,350,991.24		1,482,700.00	2,557,402.55	120,202,084.80	13,836,211.20	357,003,074.40	1,366,773.44	556,799,237.63
二、累计摊销									
1.期初余额	9,005,336.48		1,482,700.00	784,579.07		1,977,103.64	46,837,797.48		60,087,516.67
2.本期增加金额	1,297,829.80			907,505.71		1,022,670.61	31,750,002.66		34,978,008.78
(1) 计提	1,297,829.80			898,505.27		923,122.50	29,391,697.87		32,511,155.44
(2) 其他				9,000.44		99,548.11	2,358,304.79		2,466,853.34
3.本期				82,803.68					82,803.68

减少金额									
(1) 处置				25,922.10					25,922.10
(2) 其他				56,881.58					56,881.58
4.期末余额	10,303,166.28		1,482,700.00	1,609,281.10		2,999,774.25	78,587,800.14		94,982,721.77
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	50,047,824.96			948,121.45	120,202,084.80	10,836,436.95	278,415,274.26	1,366,773.44	461,816,515.86
2.期初账面价值	51,614,960.76			1,047,333.47	58,899,278.80	2,832,067.56	105,520,143.92		219,913,784.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
Doctor's Best, Inc.	28,707,939.09		1,445,458.05			30,153,397.14
KUC Holding	127,007,420.62		1,664,835.10			128,672,255.72
VitaBest Nutrition, Inc.	449,239,160.01		22,619,400.02			471,858,560.03
Vitakids Pte. Ltd.	6,563,576.60	833,820.16	129,394.20			7,526,790.96
Pink of Health Pte. Ltd.	2,088,357.49	211,157.36	40,858.47			2,340,373.32
Zipfizz Corporation		310,030,279.77	10,455,285.90			320,485,565.67
合计	613,606,453.81	311,075,257.29	36,355,231.74			961,036,942.84

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
VitaBest Nutrition, Inc.		163,106,586.15		163,106,586.15
合计		163,106,586.15		163,106,586.15

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	Vitech Nutrition Sciences, Inc. (单位：美元)	Doctor's Best, Inc. (单位：美元)	Zipfizz Corporation (单位：美元)	Vitakids Pte. Ltd. (单位：新加坡元)	Pink of Health Pte. Ltd. (单位：新加坡元)
商誉期末账面余额	68,751,975.76	41,154,554.40	46,696,229.99	1,768,816.31	549,994.08
商誉减值准备期末余额	23,765,384.39				
商誉期末账面价值	44,986,591.37	41,154,554.40	46,696,229.99	1,768,816.31	549,994.08
资产组期末账面价值	17,308,779.77	14,273,209.21	36,958,606.67	372,601.26	117,402.23
期末包含商誉的资产组的账面价值	62,295,371.14	55,427,763.61	83,654,836.66	2,141,417.57	667,396.31
期末包含资产组的可收回金额	62,295,371.14	144,472,290.18	128,667,394.01	2,757,327.52	1,379,050.20
本期计提商誉减值损失	23,765,384.39				

资产组的构成：与商誉相关的长期资产作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

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

（1）公司期末对商誉相关的资产组进行了减值测试，在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较包含所分摊商誉的资产组或者资产组组合账面价值与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值，确认商誉的减值损失。

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

### （3）关键参数

计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算（或盈利预测）和税前折现率确定，其中税前折现率的取值区间为 13.15%-16.64%。资产组的现金流量预测的详细预测期为 5 年，现金流在第 6 年及以后年度均保持稳定增长。对确认商誉的资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键参数，管理层确定预算毛利率和销售额是根据预算期间之前期间所实现的毛利率和销售额，并结合管理层对行业发展情况及以后年度预计经营情况的预期。

商誉减值测试的影响

经测试公司因收购Vitatech Nutrition Sciences, Inc.经营性资产组所形成的商誉本期发生减值损失 163,106,586.15 元（23,765,384.39 美元）。

经测试公司因Doctor's Best, Inc.、Zipfizz Corporation、Vitakids Pte. Ltd. 和Pink of Health Pte. Ltd.所形成的商誉不存在减值。

其他说明

商誉原值的计算过程：

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

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

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

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

4) 公司子公司 Kingdomway Pte. Ltd. 于 2016 年 3 月支付 2,600,000.00 新加坡元为收购了 Vitakids Pte. Ltd. 和 Pink of Health Pte. Ltd. 的 65% 权益, 超过其按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额分别为 1,157,325.08 新加坡元和 378,220.80 新加坡元, 确认为该公司的商誉。公司子公司 Kingdomway Pte. Ltd. 于 2017 年 2 月支付 400,000.00 新加坡元为收购 Vitakids Pte. Ltd. 和 Pink of Health Pte. Ltd. 的各 10% 权益, 超过其按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额分别为 179,611.28 新加坡元和 47,095.00 新加坡元, 确认为该公司的商誉。公司子公司 Kingdomway Pte. Ltd. 于 2018 年 2 月支付 400,000.00 新加坡元为收购 Vitakids Pte. Ltd. 和 Pink of Health Pte. Ltd. 的各 10% 权益, 超过其按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额分别为 166,557.50 新加坡元和 42,179.17 新加坡元, 确认为该公司的商誉。合计商誉期末余额为 1,503,493.86 新加坡元和 467,494.97 新加坡元。

5) 公司子公司 KUC Holding 于 2018 年 7 月支付 89,120,480.95 美元收购了 Zipfizz Corporation 的 100% 权益, 超过 Zipfizz Corporation 按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额 46,696,229.99 美元, 确认为 KUC Holding 的商誉。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保函费	2,364,444.42		1,773,333.36		591,111.06
保险费	6,881,907.78	1,975,980.86	3,605,061.32		5,252,827.32
经营租入固定资产改良支出	5,313,611.92	4,564,377.55	3,628,219.58	10,248.79	6,239,521.10
其他	80,987.65		-5,420.11	73,907.76	12,500.00
合计	14,640,951.77	6,540,358.41	9,001,194.15	84,156.55	12,095,959.48

其他说明

### 14、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	61,836,317.23	14,390,807.38	42,359,875.80	10,025,732.38
内部交易未实现利润	31,409,177.32	5,190,628.52	75,914,801.33	13,619,355.57
可抵扣亏损	25,342,165.12	6,862,349.84	15,727,533.27	4,401,130.00
递延收益	42,115,555.25	9,745,458.29	44,127,222.08	10,225,208.31

递延租金	1,206,033.40	324,217.60	1,267,315.05	354,506.49
未休年假	9,526,064.56	2,641,988.84	7,509,173.61	2,090,179.50
存货估值摊销	6,288,454.62	1,700,158.77	4,364,775.80	1,219,314.40
递延税金	9,016,385.66	2,511,080.19	6,096,332.20	1,683,961.35
供应商返利	7,503,303.68	2,010,780.34	5,895,668.03	1,649,820.16
捐款			4,724,403.40	1,322,058.15
固定资产折旧	2,877,982.80	431,793.53	5,003,898.36	750,472.58
应计费用	2,915,405.34	728,851.25		
营销基金			191,914.51	53,704.59
合计	200,036,844.98	46,538,114.55	213,182,913.44	47,395,443.48

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	118,048,567.57	31,708,981.02	73,381,432.97	20,528,783.64
AMT Tax Credit			14,757.27	4,129.61
预缴税金	388,267.84	108,651.32		
无形资产摊销	5,678,480.29	1,382,687.24		
其他	776,063.44	181,304.46	235,537.76	40,041.42
合计	124,891,379.14	33,381,624.04	73,631,728.00	20,572,954.67

### (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		46,538,114.55		47,395,443.48
递延所得税负债		33,381,624.04		20,572,954.67

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,569,183.05	1,046,358.89

可抵扣亏损	84,761,884.04	70,649,656.55
合计	87,331,067.09	71,696,015.44

(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
2018		739,739.28	
2019	2,519,939.08	2,519,939.08	
2020	17,112,081.63	17,112,081.63	
2021	14,000,802.21	14,000,802.21	
2022	36,277,094.35	36,277,094.35	
2023	14,851,966.77		
合计	84,761,884.04	70,649,656.55	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	2,710,491.17	7,079,043.13
合计	2,710,491.17	7,079,043.13

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		75,143,300.00
抵押借款	30,884,400.00	49,006,500.00
保证借款		2,462,393.00
合计	30,884,400.00	126,612,193.00

短期借款分类的说明：

本公司子公司Doctor's Best Inc. 将公司资产抵押给Union Bank，取得4,500,000.00美元抵押借款，期限为一年。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,236,400.00	
应付账款	160,675,888.13	86,515,752.65
合计	161,912,288.13	86,515,752.65

(1) 应付票据分类列示

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	148,109,556.92	72,800,882.25
1 至 2 年	9,506,181.03	4,031,350.38
2 至 3 年	1,745,801.97	6,853,934.88
3 年以上	1,314,348.21	2,829,585.14
合计	160,675,888.13	86,515,752.65

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,024,881.46	工程款

第二名	2,412,012.84	工程款
第三名	1,983,237.73	工程款
第四名	1,350,000.00	新阳纸业污水处理站拆迁补偿地价款尾款
第五名	866,656.40	工程款
合计	9,636,788.43	--

其他说明：

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,821,882.04	34,821,426.57
1 至 2 年	73,978.61	141,399.17
2 至 3 年	141,399.17	980.13
3 年以上	20,546.44	18,595.76
合计	14,057,806.26	34,982,401.63

### (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

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 19、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	52,490,929.27	297,104,187.59	268,712,218.73	80,882,898.13
二、离职后福利-设定提	37,250.24	9,929,142.68	9,931,407.84	34,985.08

存计划				
三、辞退福利		227,488.58	227,488.58	
合计	52,528,179.51	307,260,818.85	278,871,115.15	80,917,883.21

(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	43,254,498.75	267,476,350.29	241,154,579.47	69,576,269.57
2、职工福利费		9,945,250.43	9,945,250.43	
3、社会保险费	126,900.12	4,677,360.13	4,680,097.91	124,162.34
其中：医疗保险费	124,161.38	3,919,474.33	3,921,918.73	121,716.98
工伤保险费	913.00	320,336.83	320,434.71	815.12
生育保险费	1,825.74	437,548.97	437,744.47	1,630.24
4、住房公积金		3,418,633.52	3,418,633.52	
5、工会经费和职工教育经费	1,600,356.79	2,060,528.66	2,004,483.79	1,656,401.66
6、短期带薪缺勤	7,509,173.61	9,526,064.56	7,509,173.61	9,526,064.56
合计	52,490,929.27	297,104,187.59	268,712,218.73	80,882,898.13

(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	35,745.08	8,973,208.28	8,975,381.88	33,571.48
2、失业保险费	1,505.16	282,214.40	282,305.96	1,413.60
3、企业年金缴费		673,720.00	673,720.00	
合计	37,250.24	9,929,142.68	9,931,407.84	34,985.08

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,767,420.06	38,590,028.45
企业所得税	20,858,845.68	42,884,708.82

个人所得税	2,018,944.35	1,489,761.74
城市维护建设税	307,727.90	2,741,256.32
教育费附加	132,251.06	1,178,452.87
地方教育费附加	88,167.36	27,827.95
房产税	122,509.19	130,466.32
水利建设基金	48,287.61	40,098.84
土地使用税	287,032.62	1,045,483.15
印花税	67,859.94	188,352.60
环境保护税	361.35	
水资源税	278,020.65	76,290.00
销售税	130,199.78	
合计	30,107,627.55	88,392,727.06

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,083,505.65	1,154,179.56
应付股利	198,011.23	
其他应付款	52,686,178.89	30,936,432.34
合计	56,967,695.77	32,090,611.90

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,083,505.65	657,158.48
短期借款应付利息		497,021.08
合计	4,083,505.65	1,154,179.56

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	198,011.23	
合计	198,011.23	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,732,894.49	16,702,047.75
1 至 2 年	3,647,655.12	14,116,599.51
2 至 3 年	8,194,101.09	59,784.63
3 年以上	111,528.19	58,000.45
合计	52,686,178.89	30,936,432.34

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,680,900.00	厦门市财政局：海洋经济创新发展示范项目"三种海洋微藻及其系列产品研发与产业链协同"补助款
第二名	2,127,130.66	代管基金
合计	4,808,030.66	--

其他说明

22、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	379,944,194.31	10,513,583.20
一年内到期的长期应付款	1,431,107.94	1,354,101.89
合计	381,375,302.25	11,867,685.09

其他说明：

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	686,320,000.00	333,244,200.00
抵押借款	47,583,567.48	644,650.94
合计	733,903,567.48	333,888,850.94

长期借款分类的说明：

1) 本公司于2016年5月以人民币75,800,000.00元银行定期存单为质押，取得交通银行海沧分行的备付信用证，为全资子公司KUC Holding取得交通银行离岸中心53,584,678.80美元借款提供担保，期限为三年。该笔借款已归还2,584,678.80美元；借款于2019年5月到期金额为51,000,000.00美元，于本报告期分类至“一年内到期的非流动负债”。

2) 全资子公司KUC Holding于2018年6月取得纽约建行三年期借款，金额40,000,000.00美元。

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

4) Vitakids Pte,Ltd. 按揭贷款购车截至报告期末88,541.97新加坡元，其中24,922.50新加坡元划分到“一年内到期的非流动负债”。

5) Pink of Health Pte,Ltd. 按揭贷款购车截至报告期末43,693.00新加坡元，其中8,487.00新加坡元划分到“一年内到期的非流动负债”。

6) 本公司子公司Doctor's best Inc. 将公司资产抵押给Union Bank，于2018年8月取得12,638,888.89美元抵押借款，期限为三年，已归还1,444,444.44美元；期末长期借款中4,333,333.33美元划分到“一年内到期的非流动负债”。

其他说明，包括利率区间：

## 24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	695,298.22	1,996,260.17
合计	695,298.22	1,996,260.17

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	695,298.22	1,996,260.17

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

25、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	44,127,222.05	100,000.00	2,111,666.80	42,115,555.25	与资产相关
合计	44,127,222.05	100,000.00	2,111,666.80	42,115,555.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
海沧科技局 一年产 600 吨食品级 10%DHA 微 胶囊项目	240,000.00		60,000.00				180,000.00	与资产相关
厦门科技局 一年产 600 吨食品级水 溶性 10%DHA 项 目	400,000.00		100,000.00				300,000.00	与资产相关
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊与 技术中心创 新能力建设 项目	80,000.00		20,000.00				60,000.00	与资产相关
2010 年度海 沧区企业技 术改造资金 项目	300,000.00		100,000.00				200,000.00	与资产相关
厦门市经发 局—2011 年 重点技术创	240,000.00		60,000.00				180,000.00	与资产相关

新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化开发								
市级工程技术研究中心	400,000.00						400,000.00	与资产相关
2012 年国家火炬计划集群子项目	925,000.00		150,000.00				775,000.00	与资产相关
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	160,000.00		40,000.00				120,000.00	与资产相关
市经发局"2011 年第二批省企业技术创新专项资金补助"	100,000.00		25,000.00				75,000.00	与资产相关
厦门市科学技术局："科技计划大中型企业研发设备补助"	800,000.00		200,000.00				600,000.00	与资产相关
海沧科技局—微生物发酵法生产二十二碳六烯酸产业化	616,666.67		100,000.00				516,666.67	与资产相关
市科技局—维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目	204,166.67		50,000.00				154,166.67	与资产相关
厦门市海洋与渔业局：海洋微生物发酵年产 350 吨富含 DHA 的单细胞油脂补助资金	3,750,000.00		600,000.00				3,150,000.00	与资产相关

收厦门市海洋与渔业局：年产 300 吨紫球藻发酵的花生四烯酸微胶囊的产业化技术开发	4,400,000.00						4,400,000.00	与资产相关
2014 年 863 计划-子课题"二十二碳六烯酸发酵生产的关键技术创新及产业化	1,380,000.00						1,380,000.00	与资产相关
厦门市 2014 年第一批重点技术创新资金计划"VA 中间体丁烯酮合成技术研究及其应用"	400,000.00		80,000.00				320,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域示范"海洋黄色隐球酵母发酵生产辅酶 Q10 的产业化技术开发"	8,300,000.00						8,300,000.00	与资产相关
厦门市 2015 年第一批重点"VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业化"	486,666.67		80,000.00				406,666.67	与资产相关
海沧区科学技术局："辅酶 Q10 天然维生素 E 软	400,000.00		100,000.00				300,000.00	与资产相关

胶囊"项目								
VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业化	93,750.00		15,000.00				78,750.00	与资产相关
"十三五"海洋经济创新发展示范项目:三种海洋微藻及其系列产品研发与产业链协同	7,885,000.00						7,885,000.00	与资产相关
厦门市经济和信息化局:2016(第 23 批)国家级企业技术中心研发费用资助资金 厦经信技术[2017]134 号	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金(内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区发展和改革委员会)	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
微生物发酵法生产花生四烯酸 (ARA) 工艺研究与产业化(呼和浩特市财政局)	399,999.92		50,000.04				349,999.88	与资产相关
自治区排污费环境保护专项资金(锅炉烟气除尘	1,599,999.92		200,000.04				1,399,999.88	与资产相关

脱硫改造) (呼和浩特市 市财政局)								
2017 年中央 大气污染防治 专项资金 (煤场封闭 项目)(呼和 浩特市财政局)	1,972,222.20		66,666.72				1,905,555.48	与资产相关
厦门市 2015 年第一批重 点"VA 中间 体六碳醇合 成新工艺及 分离新技术 工业化"	93,750.00		15,000.00				78,750.00	与资产相关
国家知识产 权优势、示范 企业工程建 设项目经费		100,000.00					100,000.00	与资产相关

其他说明:

## 26、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,481,927.00						616,481,927.00

其他说明:

## 27、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	885,042,307.63			885,042,307.63
其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	885,282,378.95			885,282,378.95

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 28、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,852,047.23	94,551,526.43			93,902,580.43	648,946.00	97,754,627.66
外币财务报表折算差额	3,852,047.23	94,551,526.43			93,902,580.43	648,946.00	97,754,627.66
其他综合收益合计	3,852,047.23	94,551,526.43			93,902,580.43	648,946.00	97,754,627.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 29、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	104,531,835.35	52,934,927.83		157,466,763.18
合计	104,531,835.35	52,934,927.83		157,466,763.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、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	873,840,381.30	561,368,113.34
调整后期初未分配利润	873,840,381.30	561,368,113.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	687,251,342.11	474,050,601.23
减：提取法定盈余公积	52,934,927.83	38,281,947.87
应付普通股股利	246,592,770.80	123,296,385.40
期末未分配利润	1,261,564,024.78	873,840,381.30

调整期初未分配利润明细：

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

### 31、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	2,861,543,998.48	1,371,561,855.02	2,071,979,729.64	1,084,237,344.87
其他业务	11,078,720.95	5,497,278.83	12,643,925.38	4,074,018.57
合计	2,872,622,719.43	1,377,059,133.85	2,084,623,655.02	1,088,311,363.44

### 32、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	11,057,314.21	8,023,447.78
教育费附加	5,005,711.87	3,780,361.53
资源税	3,337,141.22	2,520,241.05
房产税	2,030,954.44	2,049,745.29
土地使用税	1,381,108.47	1,381,751.70
车船使用税	27,192.44	23,652.44
印花税	1,094,687.35	1,208,815.11
水利建设基金	905,580.55	522,185.20
水资源税	898,155.00	
环境保护税	20,565.86	
其他	1,062,058.27	281,891.33
合计	26,820,469.68	19,792,091.43

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	53,398,570.19	25,410,523.15
运输装卸费	34,878,654.41	19,452,150.64
保险费	4,276,611.07	4,188,788.72
广告展览费	33,842,394.26	28,354,812.33
差旅费	3,380,363.40	2,021,407.11
办公费	2,647,988.74	2,755,656.89

包装费（物料消耗）	1,881,261.86	1,063,855.50
业务招待费	1,405,625.62	1,371,869.56
佣金	31,523,766.26	26,418,183.18
邮电费	580,863.20	997,645.59
报关检验费	1,478,156.96	1,826,009.87
渠道服务费	126,161.54	2,270,750.40
汽车费	251,885.50	192,851.63
会务费	9,433.96	19,488.97
租金	5,779,814.29	4,403,732.34
仓储费	165,329.27	
其他	3,622,344.98	1,220,209.82
合计	179,249,225.51	121,967,935.70

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	114,289,581.39	87,925,162.32
折旧	10,014,204.65	13,959,668.76
修理费	2,676,937.01	2,891,049.24
物料消耗	1,219,393.61	1,345,529.42
低耗品摊销	325,368.65	411,082.81
邮电费	2,146,931.57	3,074,468.61
办公费	12,443,409.34	8,500,576.94
差旅费	3,337,492.36	3,026,555.01
工会经费	2,039,628.42	1,897,594.94
社保费	7,234,515.85	6,695,152.18
聘请中介机构费	29,315,981.07	19,973,700.03
环保费	15,045,505.92	14,549,524.13
无形资产摊销	30,949,151.31	8,419,311.32
业务招待费	2,185,948.65	2,097,063.40
职工教育经费	769,716.70	103,553.56
仓库经费	1,628,793.03	1,370,869.11
保险费	5,847,649.98	2,988,875.35

水电暖费	2,272,729.39	2,588,996.81
董事会经费	236,100.00	249,263.82
残疾人就业保障金	376,049.47	410,381.56
企业年金	280,345.84	241,683.64
诉讼费	5,679,540.74	1,720,958.67
租赁费	5,798,303.96	3,793,795.28
其他	2,704,595.91	12,745,575.41
合计	258,817,874.82	200,980,392.32

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发机构人员收入	31,632,368.07	20,609,496.20
研发人员工资附加	896,509.33	690,223.12
新产品研发材料费	27,925,701.19	18,410,668.32
研发设备折旧费	2,628,074.89	2,555,492.93
研发人员培训、差旅费	144,918.81	78,057.92
委外研发费用	1,160,583.34	961,546.12
新产品研发动力费	1,548,201.32	599,523.58
研发人员社保	934,110.66	1,037,426.09
研发人员企业年金	87,107.67	91,125.64
其它研发费用	2,118,268.65	1,853,920.76
合计	69,075,843.93	46,887,480.68

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,804,701.16	15,801,488.12
减：利息收入	10,153,430.41	11,926,331.93
汇兑损益	-39,716,556.75	17,805,695.51
其他	11,164,080.86	6,464,041.13
合计	-10,901,205.14	28,144,892.83

其他说明：

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,837,974.48	8,256,863.83
二、存货跌价损失	6,386,156.41	2,388,879.00
五、长期股权投资减值损失	7,885,046.75	11,559,503.25
七、固定资产减值损失		6,591,074.79
十三、商誉减值损失	163,106,586.15	
合计	184,215,763.79	28,796,320.87

其他说明：

### 38、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
海沧科技局一年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	60,000.00	60,000.00
厦门科技局一年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	100,000.00	100,000.00
年产 300 吨 10% 水溶性 ARA 胶囊与技术中心创新能力建设项目	20,000.00	20,000.00
—2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	100,000.00	100,000.00
厦门市经发局—2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化开发	60,000.00	60,000.00
-2012 年国家火炬计划集群子项目	150,000.00	575,000.00
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	40,000.00	40,000.00
市经发局"2011 年第二批省企业技术创新专项资金补助"	25,000.00	25,000.00
厦门市科学技术局："科技计划大中型企业研发设备补助"	200,000.00	200,000.00
海沧科技局—微生物发酵法生产二十二碳六烯酸产业化	100,000.00	383,333.33
市科技局—维生素 A 结晶母液回收技术	50,000.00	50,000.00

的研究项目		
厦门市海洋与渔业局：海洋微生物发酵年产 350 吨富含 DHA 的单细胞油脂补助资金	600,000.00	600,000.00
厦门市 2014 年第一批重点技术创新资金计划"VA 中间体丁烯酮合成技术研究及其应用"	80,000.00	80,000.00
厦门市 2015 年第一批重点"VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业化"	80,000.00	313,333.33
海沧区科学技术局："辅酶 Q10 天然维生素 E 软胶囊"项目	100,000.00	100,000.00
VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业化	15,000.00	56,250.00
劳务协作奖励(2017 年第一季度)		1,000.00
本市农村社保补差		2,876.04
海沧区户籍劳动力社保补差		27,801.72
招用应届高校毕业生社保补贴		5,499.36
商务局出口信保融资贴息		204,164.38
海沧区劳动就业中心社保及劳处补助		41,497.00
海沧区人力资源和社会保障局招收重点高效毕业生奖励		2,000.00
厦门市经信局、商务局出口信保费补贴		133,124.41
劳务协作奖励(2017 年第二季度)		1,500.00
海沧区户籍劳动力社保补差		26,843.04
本市农村社保补差		2,876.04
应届高校毕业生社保补贴		5,499.36
维持满 6 年发明专利奖励		1,000.00
发明专利奖励		7,000.00
2017 年度第二批市级专利资助金		23,000.00
扩大金砖国家出口扶持资金		40,401.24
企业招用重点高校毕业生奖励补		2,000.00
招用应届高校毕业生社保补贴		6,832.07
海沧区户籍劳动力社保补差		28,692.89
劳务协作奖励		1,000.00
本市农村户口社保补差		2,311.56
维持满 6 年发明专利奖励		22,000.00

国际发明专利奖励		30,000.00
海沧区劳动就业中心：海沧区户籍劳动力社保补差（2017 年第四季度）	27,534.05	
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保补贴（2017 年第四季度）	7,020.81	
海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励（2017 年第四季度）	1,500.00	
海沧区劳动就业中心：本市农村户口社保补差（2017 年第四季度）	1,943.58	
海沧区科学技术局：维持满 6 年发明专利奖励	2,000.00	
海沧区科学技术局：发明专利奖励	7,000.00	
海沧区科学技术局：发明专利奖励	7,000.00	
海沧区科学技术局：市级专利资助资金	12,000.00	
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2018 年第一季度）	1,943.58	
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2018 年第一季度）	28,181.91	
海沧区劳动就业中心：应届高校毕业生社保补贴（2018 年第一季度）	2,862.10	
海沧区科学技术局：标准化资助与奖励	50,000.00	
厦门市商务局：2017 年保费和资信费扶持资金 312001032346	448,236.10	
厦门市知识产权局：国家知识产权优势企业奖励资金	200,000.00	
海沧区科学技术局：发明专利奖励	7,000.00	
厦门市商务局：2017 年对外投资合作项目补贴	1,000,000.00	
海沧区劳动就业中心：应届高校毕业生社保补贴（2018 年第一季度）	2,869.71	
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2018 年第二季度）	1,943.58	
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2018 年第二季度）	29,153.70	
海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励（2018 年第二季度）	500.00	
海沧区科学技术局：市级工程中心资助款	200,000.00	

厦门市社会保险管理中心：2017 年失业保险稳岗补贴	33,381.25	
海沧区科学技术局：市级专利资助资金	38,000.00	
海沧区科学技术局：发明专利奖励	14,000.00	
海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励（2018 年第三季度）	1,000.00	
厦门市知识产权局：第七届厦门市专利奖（二等奖）奖励金	100,000.00	
微生物发酵法生产花生四烯酸（ARA）工艺研究与产业化（呼和浩特市财政局）	50,000.04	100,000.08
自治区排污费环境保护专项资金（锅炉烟气除尘脱硫改造）（呼和浩特市财政局）	200,000.04	200,000.05
2017 年中央大气污染防治专项资金（煤场封闭项目）（呼和浩特市财政局）	66,666.72	27,777.80
内蒙古托克托工业园区管理委员会：收到电能在线监测项目款	100,000.00	
内蒙古自治区知识产权研究会：收到贯标补贴款	50,000.00	
厦门市 2015 年第一批重点“VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术工业化”	15,000.00	56,250.00
海沧区人社局：招用重点高校补贴		310,218.47
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保等补贴（2017 年第一季度）		167,751.60
厦门市财政局：2017 年度第一批市级节能循环经济专项奖励金		110,000.00
海沧区劳动就业中心：劳务协作（2017 年第二季度）		1,000.00
海沧区劳动就业中心：就业困难补贴（2017 年第二季度）		3,666.24
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2017 年第二季度）		31,636.44
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2017 年第二季度）		126,226.20
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保补贴（2017 年第二季度）		1,485.48
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保补贴（2017 年第二季度）		4,000.00

厦门市科学技术局：收 2016 年研发费用加计扣除奖励款		766,500.00
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2017 年第三季度）		32,974.46
海沧区劳动就业中心：社会保险补贴（2017 年第三季度）		3,910.74
海沧区劳动就业中心：劳务协作（2017 年第三季度）		4,500.00
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保补贴（2017 年第三季度）		324.82
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2017 年第三季度）		129,540.24
厦门市科学技术局：收 2017 年第二批科技保险补贴奖励款		24,523.00
厦门市科学技术局：收 2016 年研发费用加计扣除第二批奖励款	511,100.00	
厦门市科学技术局：收科技进步奖励款	50,000.00	
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2017 年第四季度）	130,867.72	
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保补贴（2017 年第四季度）	6,721.49	
海沧区劳动就业中心：社会保险补贴（2017 年第四季度）	1,920.75	
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2017 年第四季度）	35,002.06	
海沧区劳动就业中心：劳务协作（2017 年第四季度）	3,000.00	
厦门市社会保险管理中心：失业保险稳岗补贴	112,559.95	
厦门市海沧区经济和信息化局：收到 2017 年第四季度增产用电奖励金	155,900.00	
厦门市海沧区科学技术局：收市级专利资助奖励金款	10,000.00	
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2018 年第一季度）	131,839.51	
海沧区劳动就业中心：社会保险补贴（2018 年第一季度）	1,920.75	
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校	5,438.32	

社保补贴（2018 年第一季度）		
海沧区劳动就业中心：劳务协作（2018 年第一季度）	1,000.00	
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2018 年第一季度）	33,040.86	
厦门市海沧区经济和信息化局：收到 2018 年第一季度增产用电奖励金	71,100.00	
厦门市海沧区经信局：2018 年上半年信保补助	166,037.74	
海沧区劳动就业中心：社会保险补贴（2018 年第二季度）	1,920.75	
海沧区劳动就业中心：应届高校和职校社保补贴（2018 年第二季度）	5,762.25	
海沧区劳动就业中心：本市农村社保补差（2018 年第二季度）	33,040.86	
海沧区劳动就业中心：海沧户籍社保补差（2018 年第二季度）	129,895.93	
海沧区劳动就业中心：劳务协作（2018 年第二季度）	500.00	
福建省知识产权局：中国专利奖款	100,000.00	
厦门市科学技术局：2017 年研发费用补助奖励款	1,304,400.00	
海沧区劳动就业中心：劳务协作（2018 年第三季度）	5,500.00	
海沧区劳动就业中心：社会保险补贴（2018 年第三季度）	2,093.91	
厦门市科学技术局：2018 年科技小巨人奖励款	200,000.00	
海沧区人力资源和社会保障局：招用重点高校补贴	4,000.00	
厦门商务局：2016 年信保补贴		300,000.00
厦门市商务局：2016 年出口信用保险及资信调查费		362,223.06
厦门市商务局：2017 年信保费和资信费扶持资金 312001032606	6,037.74	
厦门市财政局：新增规模以上工业企业奖励资金		27,500.00
海沧区劳动就业中心：招用应届高校毕		611.04

业生社保补贴（2017 年第一季度）		
海沧区劳动就业中心：本市农村劳动力社保补差（2017 年第一季度）		1,917.36
海沧区劳动就业中心：海沧区户籍劳动力社保补差（2017 年第一季度）		15,338.88
海沧区劳动就业中心、厦门市社会保险管理中心社保补贴		40,690.75
海沧区人力资源和社会保障局招收重点高校毕业生奖励		2,000.00
海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励（2017 年第二季度）		500.00
海沧区劳动就业中心：海沧区户籍劳动力社保补差（2017 年第二季度）		14,699.76
海沧区劳动就业中心：本市农村劳动力社保补差（2017 年第二季度）		1,917.36
海沧区人力资源和社会保障局：企业招用重点高校毕业生奖励补贴（2017 年上半年）		2,000.00
海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励（2017 年第三季度）		500.00
海沧区劳动就业中心：本市农村劳动力社保补差（2017 年第三季度）		1,978.82
海沧区劳动就业中心：海沧区户籍劳动力社保补差（2017 年第三季度）		13,851.74
收海沧区劳动就业中心：海沧区户籍劳动力社保补差（2017 年第四季度）	39,195.53	
收海沧区劳动就业中心：本市农村劳动力社保补差（2017 年第四季度）	3,239.30	
收到海沧区劳动就业中心：劳务协作奖励（2017 年第四季度）	1,500.00	
收海沧区劳动就业中心：招用应届高校毕业生社保补贴（2017 年第四季度）	9,860.97	
厦门市科学技术局：2017 年度企业研发经费补助资金	88,000.00	
厦门市科学技术局：2018 年度企业研发经费补助资金	99,600.00	
厦门市科学技术局：科技定额兑现政策补助资金	48,000.00	
2017 年第一批企业研发经费补助		73,600.00

厦门市海沧区劳动就业中心：2017 年一 季度应届高校和职校社保补贴		1,748.88
海沧区人力资源和社会保障局招收重点 高校毕业生奖励		4,747.92
厦门市海沧区劳动就业中心：2017 年应 届高校和职校社保补贴		1,748.88
厦门市社会保险管理中心：收失业保险 稳岗补贴		2,580.58
厦门市海沧区科学技术局：收 2017.7 批 科技计划项目租金补助		87,500.00
厦门市海沧区科学技术局：2017 年 6-12 月科技计划项目租金补助	75,000.00	
厦门市科技局：2017 年第三批企业研发 经费补助	49,100.00	
厦门市科技局：收 2017 年企业研发补助 (补贴总额 13.78 万，本次拨付金额 13.78*60%)	82,700.00	
厦门市海沧区科学技术局：2018 年第一 季度租金补助	37,500.00	
厦门市海沧区科学技术局：2018 年第二 季度租金补助	37,500.00	
厦门市海沧区科学技术局：2019 年第三 季度租金补助	37,500.00	
个税手续费	180,474.95	

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,552,773.28	-5,047,173.16
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		360,240.00
理财产品产生的投资收益	7,731,225.67	10,575,069.48
合计	6,178,452.39	5,888,136.32

其他说明：

### 40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置收益	-408,976.52	-2,485,943.30
----------	-------------	---------------

41、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	31,385,670.57	5,753,515.87	31,385,670.57
非流动资产处置利得合计	78,063.66	21,340.59	78,063.66
其他	2,848,475.83	4,149,687.06	2,848,475.83
合计	34,312,210.06	9,924,543.52	34,312,210.06

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
2017 年国家 级企业技术 中心海沧区 奖励资助	海沧区科学 技术局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		3,000,000.00	与收益相关
2016 年度鼓 励企业规模 上台阶奖励	厦门市海沧 区经济和信 息化局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
专利奖	厦门科技局、 财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		117,000.00	与收益相关
规模上台阶 奖励	厦门市海沧 区经济和信 息化局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		1,273,600.00	与收益相关
上市扶持奖 励	厦门市海沧 区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
参与制定行 业标准奖励	厦门市质量 技术监督局	奖励	因符合地方 政府招商引	是	否	100,000.00		与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
2017-2018 国家企业技术中心评价结果为优良 研发费用资助资金	厦门市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
2017 年企业限下转限上奖励金	厦门市海沧区商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2017 年第一批首获高新技术企业认定奖励款	厦门市海沧区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2016 年度纳税大户奖励金	海沧区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
新增规模以上工业企业奖励金	市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
季度个税手续费返还 改为营业外收入	海沧区地方税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		22,528.87	与收益相关
2017 年第十批市级企业技术中心认定奖励款	厦门市海沧区科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2016 年度经营贡献奖励资金	海沧区经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	12,477,300.00		与收益相关

			获得的补助					
2017 年市认定企业技术中心研发费用资助奖励金	市经信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
2017 年度企业研发经费补助资金	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2018 年度企业研发经费补助资金	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,331,700.00		与收益相关
2017 年第一批首获高新技术企业认定奖励	厦门市海沧区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2017 年度第一批企业研发经费补助资金	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		131,900.00	与收益相关
2016 年小微企业引才补贴	厦门市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		96,000.00	与收益相关
2017 年科技保险补贴	厦门市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		7,887.00	与收益相关
83154514 专利补助	厦门市湖里区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,600.00	与收益相关
83154515 专利补助	厦门市湖里区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000.00	与收益相关
83167895 市	厦门市湖里	奖励	因研究开发、	是	否	3,000.00		与收益相关

专利补贴	区科学技术局		技术更新及改造等获得的补助					
2017 年度稳岗补贴	厦门市社会保险管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	7,216.97		与收益相关
第 80 届全国药交会展位费补助	福建省医药行业协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	16,453.60		与收益相关

其他说明：

#### 42、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	153,998.03	2,370,240.06	153,998.03
非流动资产处置损失合计	1,144,544.65	736,521.91	1,144,544.65
其他	1,501,550.67	1,876,394.17	1,501,550.67
合计	2,800,093.35	4,983,156.14	2,800,093.35

其他说明：

#### 43、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	134,648,734.11	112,905,074.77
递延所得税费用	13,250,239.29	-13,408,385.84
合计	147,898,973.40	99,496,688.93

##### (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	834,063,714.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,515,928.52
子公司适用不同税率的影响	-56,014,386.15
调整以前期间所得税的影响	926,600.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,778,528.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-455,948.36
研发费用加计扣除	-6,851,749.32
所得税费用	147,898,973.40

其他说明

#### 44、其他综合收益

详见附注 28。

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及代垫款	40,373,305.44	20,778,752.30
专项补贴、补助款	37,870,512.28	15,997,606.69
利息收入	7,867,233.50	19,644,793.13
营业外收入	2,848,475.83	4,886,409.14
合计	88,959,527.05	61,307,561.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	137,830,280.53	78,329,638.60
营业外支出	1,655,548.70	4,246,634.23
财务费用支出	11,164,080.86	6,464,041.13
管理费用支出	126,375,617.51	104,960,719.44
合计	277,025,527.60	194,001,033.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期	1,284,000,000.00	1,125,900,000.00
合计	1,284,000,000.00	1,125,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,228,000,000.00	1,486,300,000.00
合计	1,228,000,000.00	1,486,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际保函保证金	53,496,548.48	120,910,000.00
贷款保证金	26,724,878.00	
合计	80,221,426.48	120,910,000.00

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
国际保函保证金	188,759,592.00	53,496,548.48
贷款保证金		26,724,878.00
融资租赁款	1,289,212.45	
合计	190,048,804.45	80,221,426.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	686,164,740.68	465,031,845.64
加: 资产减值准备	184,215,763.79	28,796,320.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,517,585.76	66,448,291.20
无形资产摊销	32,511,155.44	16,771,072.47
长期待摊费用摊销	9,001,194.15	6,378,774.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,069,413.94	2,485,943.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	406,043.57	715,181.32
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,960,295.02	33,607,183.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,178,452.39	-5,888,136.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	857,328.93	-16,049,008.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	12,808,669.37	2,557,093.95
存货的减少(增加以“-”号填列)	-115,397,036.48	-54,696,235.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,517,910.90	-177,552,438.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	43,376,614.48	125,548,989.65
经营活动产生的现金流量净额	886,874,815.32	494,154,878.71
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	223,403,452.35	281,303,580.24
减: 现金的期初余额	281,303,580.24	640,420,950.63
现金及现金等价物净增加额	-57,900,127.89	-359,117,370.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	611,651,684.86
其中:	--
Zipfizz Corporation	611,651,684.86
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	62,595,684.86
其中:	--
Zipfizz Corporation	62,595,684.86
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,002,480.00
其中:	--
Vitakids Pte. Ltd.	1,501,860.00
Pink of Health Pte. Ltd.	500,620.00
取得子公司支付的现金净额	551,058,480.00

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	223,403,452.35	281,303,580.24
其中: 库存现金	104,964.32	90,368.23
可随时用于支付的银行存款	222,841,183.04	280,307,164.19
可随时用于支付的其他货币资金	457,304.99	906,047.82
三、期末现金及现金等价物余额	223,403,452.35	281,303,580.24

其他说明:

## 47、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	264,559,592.00	内保外贷保证金、国际保函保证金
固定资产	3,647,436.79	融资租赁
合计	268,207,028.79	--

其他说明：

#### 48、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	--	--	200,693,576.02
其中：美元	28,230,903.13	6.8632	193,754,334.36
欧元	444,580.15	7.8473	3,488,753.81
港币	344,337.89	0.8762	301,708.86
日元	736.00	0.0619	45.55
新加坡元	628,966.77	5.0062	3,148,733.44
应收账款	--	--	369,968,468.67
其中：美元	53,323,720.56	6.8632	365,971,358.97
欧元	250,864.79	7.8473	1,968,611.27
港币			
新加坡元	405,197.24	5.0062	2,028,498.43
长期借款	--	--	733,903,567.47
其中：美元	106,861,111.12	6.8632	733,409,177.84
欧元			
港币			
新加坡元	98,755.47	5.0062	494,389.63
其他应收款			7,134,387.88
其中：美元	679,458.02	6.8632	4,663,256.27
港币	689,051.27	0.8431	580,939.13
新加坡元	377,570.31	5.0062	1,890,192.49
短期借款			30,884,400.00
其中：美元	4,500,000.00	6.8632	30,884,400.00
应付账款			112,664,714.59
其中：美元	16,145,258.35	6.8632	110,808,137.13
港币	1,012,648.95	0.8762	887,283.01

新加坡元	193,618.80	5.0062	969,294.45
其他应付款			23,221,072.56
其中：美元	3,234,691.70	6.8632	22,200,336.09
港币	939,984.53	0.8762	823,614.45
新加坡元	39,375.58	5.0062	197,122.03
一年内到期的非流动负债			381,375,302.25
其中：美元	55,541,852.38	6.8632	381,194,841.25
新加坡元	36,047.50	5.0062	180,460.99

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

#### 49、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与日常活动相关	42,115,555.25	递延收益	2,111,666.80
与日常活动相关	6,384,841.71	其他收益	6,384,841.71
与日常活动无关	31,385,670.57	营业外收入	31,385,670.57

##### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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
Zipfizz Corporation	2018年07月10日	611,651,684.86	100.00%	现金收购	2018年07月10日	交割文件齐全并支付对价	221,221,376.24	11,333,717.22

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Zipfizz Corporation
--现金	611,651,684.86
合并成本合计	611,651,684.86
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	291,166,119.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	320,485,565.67

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

	Zipfizz Corporation	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	353,533,282.62	98,053,018.62
货币资金	64,481,897.61	64,481,897.61
应收款项	16,735,963.27	16,735,963.27
存货	14,022,399.38	14,022,399.38
固定资产	976,509.36	976,509.36
无形资产	257,316,513.00	1,836,249.00

负债：	71,865,953.22	37,785,157.12
应付款项	71,865,953.22	37,785,157.12
净资产	281,667,329.40	60,267,861.50
取得的净资产	281,667,329.40	60,267,861.50

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：

本报告期子公司金达威控股有限公司新设立控股子公司iHerb HongKong Limited，持股比例51%。

### 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	
1、内蒙古金达威药业有限公司	内蒙古	内蒙古	生产制造	100.00%		设立
2、厦门鑫达威国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
3、厦门金达威生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
4、厦门佰盛特生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	71.67%		设立
5、厦门金达威保健品有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
6、金达威控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立

7、厦门金达威维生素有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
8、KUC Holding	美国	美国	投资		100.00%	设立
9、Kingdomway America LLC	美国	美国	贸易		100.00%	设立
10、Doctor's Best Inc.	美国	美国	贸易		96.11%	收购
11、VitaBest Nutrition Inc.	美国	美国	生产制造		100.00%	设立
12、Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美国	贸易		51.00%	设立
13、Kingdomway Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立
14、迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
15、Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		85.00%	收购
16、Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		85.00%	收购
17、Doctor's Best Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		51.00%	设立
18、厦门金达威体育文化传媒有限公司	厦门	厦门	文化传媒	51.00%		设立
19、北京盈奥营养食品有限公司	北京	北京	贸易	70.00%		设立
20、Kingdomway USA Corp.	美国	美国	投资	100.00%		设立
21、Zipfizz Corporation	美国	美国	贸易		100.00%	收购
22、iHerb HongKong Limited	香港	香港	贸易		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Doctor's Best Inc.	3.89%	3,805,396.03	4,050,827.95	10,889,102.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Doctor's Best Inc.	362,566,736.34	133,942,903.84	496,509,640.18	140,321,476.19	49,145,433.74	189,466,909.93	267,268,495.98	133,685,234.15	400,953,730.13	101,666,153.74	809,143.05	102,475,296.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Doctor's Best Inc.	589,261,162.33	97,825,090.79	112,698,681.00	85,599,588.66	519,190,824.76	56,245,234.01	39,137,948.29	-10,506,043.87

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

公司于2018年2月通过全资子公司KINGDOMWAY PTE. LTD.支付40万新加坡元，购买VITAKIDS PTE. LTD.和PINK OF HEALTH PTE. LTD.各10%股权。本次交易后，KINGDOMWAY PTE. LTD.持有VITAKIDS PTE. LTD.和PINK OF HEALTH PTE. LTD.普通股股权比例由75.00%上升为85.00%。

(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

	KINGDOMWAY PTE. LTD.,
购买成本/处置对价	2,002,480.00
--现金	2,002,480.00
购买成本/处置对价合计	2,002,480.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	957,502.48
差额	1,044,977.52

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	
上海燃卡贸易有限公司	上海	上海	贸易	22.22%		权益法
Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	美国	美国	贸易		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要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	
	上海燃卡贸易有限公司	Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.	上海燃卡贸易有限公司	Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc.

流动资产	18,016,093.36	61,314,463.02	23,816,446.62	60,947,632.88
非流动资产	756,189.61	978,301.12	865,171.70	1,335,263.77
资产合计	18,772,282.97	62,292,764.14	24,681,618.32	62,282,896.65
流动负债	10,043,773.25	49,164,190.04	9,642,897.71	50,056,376.05
非流动负债				168,092.30
负债合计	10,043,773.25	49,164,190.04	9,642,897.71	50,224,468.35
归属于母公司股东权益	8,728,509.72	13,128,574.10	15,038,720.61	12,058,428.31
按持股比例计算的净资产份额	1,939,649.43	3,938,572.23	3,341,904.49	3,617,528.49
对联营企业权益投资的账面价值	1,939,649.43	55,034,942.49	11,227,212.99	52,248,730.83
营业收入	12,226,643.66	193,769,845.07	39,450,819.63	203,911,008.34
净利润	-6,027,266.97	505,792.04	-20,191,343.24	-1,649,743.77
综合收益总额	-6,027,266.97	505,792.04	-20,191,343.24	-1,649,743.77

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认的损失	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

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

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

3、流动性风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明:

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海燃卡贸易有限公司	本公司的联营企业，公司的董事及高级管理人员担任其董事及监事
舞昆健康食品株式会社	本公司的联营企业，公司的董事及高级管理人员担任其董事
Labrada Bodybuilding Nutrition,Inc.	本公司子公司的联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中牧实业股份有限公司	本公司持股 5% 以上的股东，其公司的董事及高级管理人员担任公司董事及监事,实施重大影响
厦门特工开发有限公司	本公司持股 5% 以上的股东
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制
Ranka(Hong Kong) Limited	上海燃卡贸易有限公司的子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
舞昆健康食品株式会社	采购商品	2,980,843.52		否	1,970,671.86
Labrada Bodybuilding Nutrition,Inc. (美	采购商品	930,569.31		否	4,196,181.13

国)					
----	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中牧实业股份有限公司	销售商品	105,193,970.08	80,243,696.50
Ranka(Hong Kong) Limited	销售商品		1,429,674.13
舞昆健康食品株式会社	销售商品	84,572.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门金达威投资有限公司	16,540,000.00	2017年09月13日	2019年09月12日	关联方提供资金支持
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,815,454.22	11,291,100.00

(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
应收账款	Ranka(Hong Kong) Limited			60,914.12	1,218.28
预付账款	舞昆健康食品株式会社	452,830.86		1,716,567.49	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Labrada Bodybuilding Nutrition, Inc. (美国)		386,946.63
其他应付款	Ranka(Hong Kong) Limited		7,059.08

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1) 本公司于2016年5月以人民币75,800,000.00元银行定期存单为质押，取得交通银行海沧分行的备付信用证，为全资子公司KUC Holding取得交通银行离岸中心53,584,678.80美元借款提供担保，期限为三年。该笔借款已归还2,584,678.80美元，剩余51,000,000.00美元。
- 2) 本公司于2018年6月以10,310,000.00美元银行定期存单为质押，取得建设银行厦门市海沧支行的国际保函，为全资子公司KUC Holding取得纽约建行40,000,000.00美元贷款提供担保，期限为三年。
- 3) 本公司于2018年9月以117,000,000.00人民币银行定期存单为质押，建设银行厦门市海沧支行的国际保函，为全资子公司KUC Holding取得纽约建行60,000,000.00美元质押贷款，期限为五年。
- 4) 本公司控股子公司Doctor's Best Inc.以全部资产为其在Union Bank的短期借款和长期借款提供抵押担保，金额合计4.96亿元，期限为三年。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2011年3月22日，日本Kaneka公司（Kaneka Corporation）向美国加州中央区地方法院提起诉讼，指控公司在内的数家公司侵犯了其在美国注册的7.910.340号专利（“340专利”）一项或多项权利。2018年4月21日，公司收到地方法院的法官S.James Otero正式发布的地方法院案件的判决书。据此判决书：1、公司不侵犯340号专利所称的权利要求；2、特此可再诉地驳回其他所有索赔、反诉、辩护或其他主张的事项。至此，地方法院的诉讼案审理结束。Kaneka公司已就地方法院的判决提起上诉，本案正在上诉流程中。

#### (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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	491,663,686.40
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司子公司厦门金达威保健品有限公司更名为厦门金达威电子商务有限公司，于2019年1月11日办理了工商登记。

十四、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

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,144,706.23	17,032,100.00
应收账款	305,531,385.67	349,157,289.44
合计	353,676,091.90	366,189,389.44

#### (1) 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	48,144,706.23	17,032,100.00
合计	48,144,706.23	17,032,100.00

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

##### 3) 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	17,597,476.30	
合计	17,597,476.30	

4)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

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,280,810.96	8.19%	9,388,272.66	35.72%	16,892,538.30	53,719,320.90	14.94%	3,972,432.99	7.39%	49,746,887.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,426,325.09	91.43%	4,787,477.72	1.63%	288,638,847.37	304,666,565.51	84.72%	5,256,163.98	1.73%	299,410,401.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,226,000.00	0.38%	1,226,000.00	100.00%		1,226,000.00	0.34%	1,226,000.00	100.00%	
合计	320,933,136.05	100.00%	15,401,750.38		305,531,385.67	359,611,886.41	100.00%	10,454,596.97		349,157,289.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款第二名	26,280,810.96	9,388,272.66	35.72%	存在减值迹象
合计	26,280,810.96	9,388,272.66	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	147,691,193.28	2,953,823.86	2.00%
1 至 2 年	205,896.00	20,589.60	10.00%
2 至 3 年	86,051.39	25,815.42	30.00%
3 至 4 年	461,893.36	230,946.68	50.00%
4 至 5 年	800,750.00	640,600.00	80.00%
5 年以上	915,702.16	915,702.16	100.00%
合计	150,161,486.19	4,787,477.72	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,947,153.41 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	134,754,470.90	41.99	
第二名	26,280,810.96	8.19	9,388,272.66
第三名	21,907,643.21	6.83	438,152.86
第四名	12,057,343.57	3.76	241,146.87
第五名	9,839,334.69	3.07	196,786.69
合计	204,839,603.33	63.84	10,264,359.08

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,914,128.75	5,734,232.79
其他应收款	24,068,030.51	18,929,863.26
合计	34,982,159.26	24,664,096.05

**(1) 应收利息**

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,894,692.80	5,734,232.79
应收下属子公司借款	1,019,435.95	
合计	10,914,128.75	5,734,232.79

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：

**(2) 应收股利**

1)应收股利

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,489,064.04	100.00%	3,421,033.53	12.45%	24,068,030.51	21,125,129.03	100.00%	2,195,265.77	10.39%	18,929,863.26
合计	27,489,064.04	100.00%	3,421,033.53		24,068,030.51	21,125,129.03	100.00%	2,195,265.77		18,929,863.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	823,745.42	16,474.91	2.00%
3 至 4 年	6,601,520.00	3,300,760.00	50.00%
5 年以上	103,798.62	103,798.62	100.00%
合计	7,529,064.04	3,421,033.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,225,767.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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：

4)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	316,342.02	101,865.11
保证金	7,120,754.00	7,900,642.45
合并关联方往来	19,960,000.00	13,029,320.40
其他	91,968.02	93,301.07
合计	27,489,064.04	21,125,129.03

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	17,000,000.00	2 年以内	61.84%	
第二名	保证金	6,601,520.00	3-4 年	24.02%	3,300,760.00
第三名	往来款	2,960,000.00	1-2 年	10.77%	
第四名	保证金	468,234.00	1 年以内	1.70%	9,364.68
第五名	备用金	205,753.85	1 年以内	0.75%	4,115.08
合计	--	27,235,507.85	--	99.08%	3,314,239.76

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

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	1,936,638,486.85	25,100,000.00	1,911,538,486.85	1,458,206,004.51		1,458,206,004.51
对联营、合营企业投资	21,697,851.29	19,444,550.00	2,253,301.29	23,402,362.18	11,559,503.25	11,842,858.93
合计	1,958,336,338.14	44,544,550.00	1,913,791,788.14	1,481,608,366.69	11,559,503.25	1,470,048,863.44

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古金达威药业有限公司	289,007,200.00			289,007,200.00		
厦门鑫达威国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门金达威生物科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
厦门佰盛特生物科技有限公司	7,166,700.00			7,166,700.00		
厦门金达威保健品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
厦门金达威维生素有限公司	128,000,000.00			128,000,000.00		
金达威控股有限公司	12,402,046.00			12,402,046.00		
Kingdomway USA LLC	719,477,414.73			719,477,414.73		
Kingdomway PTE.LTD	16,334,243.78	3,446,732.34		19,780,976.12		
迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	6,100,000.00			6,100,000.00		
厦门金达威体育文化传媒有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
北京金达威营养食品有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
Kingdomway USA CORP.	194,618,400.00	474,985,750.00		669,604,150.00		

合计	1,458,206,004.51	478,432,482.34		1,936,638,486.85	25,100,000.00	25,100,000.00
----	------------------	----------------	--	------------------	---------------	---------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海燃卡 贸易有限 公司	23,103,37 8.49			-1,719,17 9.06				7,885,046 .75		21,384,19 9.43	19,444,55 0.00
舞昆健康 食品株式 会社	298,983.6 9			14,668.17						313,651.8 6	
小计	23,402,36 2.18			-1,704,51 0.89				7,885,046 .75		21,697,85 1.29	19,444,55 0.00
合计	23,402,36 2.18			-1,704,51 0.89				7,885,046 .75		21,697,85 1.29	19,444,55 0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,630,356,136.71	1,603,727,282.59	1,136,905,744.39	1,107,953,605.43
其他业务	33,681,444.96	30,337,860.54	44,182,234.12	42,323,201.37
合计	1,664,037,581.67	1,634,065,143.13	1,181,087,978.51	1,150,276,806.80

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	537,000,000.00	397,100,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-1,704,510.89	-4,347,977.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		360,240.00
理财产品产生的投资收益	7,694,536.60	8,975,342.46
合计	542,990,025.71	402,087,604.99

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,475,457.51	主要系处置闲置固定资产的损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,882,179.08	收到的与收益相关的政府补助，以及与资产相关的政府补助摊销
委托他人投资或管理资产的损益	7,731,225.67	收到的购买理财产品的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,192,927.13	主要系核销无法支付的款项
减：所得税影响额	8,585,891.53	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额	46,860.64	控股子公司少数股东权益影响额
合计	38,698,122.20	--

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

适用  不适用

### 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	25.61%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.17%	1.05	1.05

### 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) 载有公司董事、高级管理人员签名确认的2018年年度报告正本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。