



广东溢多利生物科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019-035

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。

公司负责人陈少美、主管会计工作负责人李著及会计机构负责人(会计主管人员)朴希春声明：保证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。

本公司请投资者认真阅读年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、项目投资风险：为实现公司战略发展规划，公司在生物医药、生物酶制剂及其他功能性饲料添加剂等业务方面有多个在建投资项目，上述产业受国家政策大力支持，市场需求巨大，但同时受宏观经济环境变化、产业政策变动、行业竞争加剧等因素影响，公司投资建设项目能否如期完工并实现预计收益存在不确定性。

2、下游养殖行业疫病风险：

疫病是畜禽养殖行业经营过程中面临的主要风险之一。2018年8月起，国内发生了非洲猪瘟疫情。非洲猪瘟是一种从国外传入我国的猪烈性传染疫病，目前全世界没有有效的疫苗防治。养殖疫情的爆发对养殖业及其上游饲料和饲料添加剂行业均会产生不同程度的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 406755366 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	44
第五节 重要事项.....	84
第六节 股份变动及股东情况.....	91
第七节 优先股相关情况.....	91
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	92
第九节 公司治理.....	99
第十节 公司债券相关情况.....	104
第十一节 财务报告.....	108
第十二节 备查文件目录.....	252

释义

释义项	指	释义内容
溢多利、公司	指	广东溢多利生物科技股份有限公司
股东大会	指	广东溢多利生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东溢多利生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东溢多利生物科技股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1-12 月
新合新	指	湖南新合新生物医药有限公司
利华制药	指	河南利华制药有限公司
鸿鹰生物	指	湖南鸿鹰生物科技有限公司
湖南康捷	指	湖南康捷生物科技有限公司
湖南格瑞	指	湖南格瑞生物科技有限公司
科益新	指	湖南科益新生物医药有限公司
世唯科技	指	长沙世唯科技有限公司
津泰达	指	湖南津泰达投资发展有限公司
常德分公司	指	广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司
酶制剂	指	从生物中提取的具有酶特性的一类物质，主要作用是催化食品加工、饲料生产等过程中的各种化学反应，它的特点是用量少、催化效率高、专一性强
甾体激素	指	甾体药物的主体，是一类四环脂烃化合物，具有环戊烷多氢菲母核，主要分为皮质激素和性激素两大类
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients（API），即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
博落回	指	博落回罂粟科，多年生直立草本植物，基部木质化，乳黄色浆汁。中空，上部多分枝。叶片常呈淡红色；叶柄上面具浅沟槽
抗生素	指	由微生物或高等动植物在生活过程中所产生的具有抗病原体或其它活性的一类次级代谢产物，能干扰其他生活细胞发育功能的化学物质
限抗、禁抗	指	限制抗生素的使用、禁止抗生素的使用

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	溢多利	股票代码	300381
公司的中文名称	广东溢多利生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	溢多利		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG VTR BIO-TECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	VTR		
公司的法定代表人	陈少美		
注册地址	广东省珠海市南屏高科技工业区屏北一路 8 号		
注册地址的邮政编码	519060		
办公地址	广东省珠海市南屏高科技工业区屏北一路 8 号		
办公地址的邮政编码	519060		
公司国际互联网网址	http://www.yiduoli.com		
电子信箱	vtr@yiduoli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周德荣	朱善敏
联系地址	广东省珠海市南屏高科技工业区屏北一路 8 号	广东省珠海市南屏高科技工业区屏北一路 8 号
电话	0756-8676888-8828	0756-8676888-8829
传真	0756-8680252	0756-8680252
电子信箱	vtr@yiduoli.com	vtr@yiduoli.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	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	樊文景、杨从月

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

五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,768,167,808.17	1,499,263,322.64	17.94%	1,512,440,992.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,508,486.63	80,424,345.71	41.14%	113,566,059.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,342,337.16	59,653,454.93	-17.29%	95,095,248.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	203,948,204.25	-4,371,739.71	4,765.15%	-44,127,713.72
基本每股收益（元/股）	0.2791	0.1977	41.17%	0.2959
稀释每股收益（元/股）	0.2791	0.1977	41.17%	0.2959
加权平均净资产收益率	5.72%	4.19%	1.53%	7.07%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	4,801,120,582.60	3,845,271,645.91	24.86%	3,209,816,242.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,142,005,405.16	1,938,648,669.32	10.49%	1,899,598,870.34

六、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	335,864,495.95	452,968,029.20	451,223,197.37	528,112,085.65
归属于上市公司股东的净利润	11,537,529.35	19,795,093.68	43,068,027.30	39,107,836.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,752,180.75	14,793,594.07	24,383,321.56	1,413,240.78
经营活动产生的现金流量净额	18,447,243.30	10,173,959.27	71,272,681.43	104,054,320.25

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

经营活动产生的现金流量净额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原因：

1、报告期内，与资产相关的政府补助2,626.25万元，根据财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报，在对应期间调整。

2、报告期内，内部公司之间使用银行承兑汇票或信用证支付货款并贴现，合并现金流量表时未将销售商品、提供劳务收到的现金及时调整到取得借款收到的现金中。

以上两个原因导致经营活动产生的现金流量净额与公司已披露季度报告、半年度报告数据存在重大差异，调整前后对比数据如下：

	第一季度	第二季度	第三季度	合计
经营活动产生的现金流量净额 (原披露金额)	-4,824,356.70	49,833,059.27	135,572,681.43	180,581,384.00
经营活动产生的现金流量净额 (调整后金额)	18,447,243.30	10,173,959.27	71,272,681.43	99,893,884.00

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、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）	18,105,210.02	-721,863.27	-169,528.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			
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）	52,416,472.11	16,907,236.83	11,290,200.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	0.00			

占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00		360,987.86	
非货币性资产交换损益	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	6,405,188.73	12,122,630.92	12,058,483.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00			
债务重组损益	0.00			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	138,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,277.43	-1,763,325.30	-854,335.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	897,945.35			
减：所得税影响额	10,136,830.72	3,919,451.07	3,463,475.87	
少数股东权益影响额（税后）	3,511,558.59	1,854,337.33	751,521.64	
合计	64,166,149.47	20,770,890.78	18,470,810.72	--

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

（一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

1、公司从事的主要业务

公司是应用现代生物技术，立足于生物产业，致力于生物医药、生物酶制剂、植物提取物、功能性饲料添加剂等产品研发、生产、销售和服务，并向客户提供自然、安全、高效、环保生物技术解决方案的专业生物技术企业。目前，主要产品包括：免疫和呼吸系统用药原料药、生殖保健系统用药原料药、生殖保健系统用药制剂等生物医药产品；饲料用酶、能源用酶、食品用酶、造纸用酶、纺织用酶等生物酶制剂产品；药用植物提取物、微生物制剂、维生素B12等其它功能性绿色饲料添加剂等产品。

2、主要产品及用途

（1）生物医药产品

免疫和呼吸系统用药原料药包括泼尼松龙系列、氢化可的松系列、地塞米松系列、倍他米松系列，主要产品有泼尼松龙、醋酸泼尼松龙、泼尼松龙磷酸钠、泼尼松龙醋酸酯、氢化可的松、醋酸氢化可的松、醋酸可的松、氢化可的松琥珀酸钠、地塞米松、醋酸地塞米松、氟替卡松、倍他米松、醋酸倍他米松、培他米松磷酸钠；生殖保健系统用药原料药包括孕激素系列、雌激素系列、雄激素系列，主要产品有左炔诺孕酮、孕二烯酮、去氧孕烯、米非司酮、雌酚酮、炔雌醇、醋酸坦勃龙、依西美坦；生殖保健系统用药制剂为孕激素系列，主要产品有左炔诺孕酮、米非司酮。上述产品对机体起着重要的调节作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压，广泛用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病、过敏性休克、前列腺炎等内分泌疾病，也可用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉等方面。

（2）生物酶制剂产品

饲料用酶包括复合酶系列、单体酶系列，主要产品有复合酶8/9/A/C/P/NS/L/HY系列、植酸酶迈特系列、威特灵系列、木聚糖酶X系列以及脂肪酶、葡萄糖氧化酶、 β -甘露聚糖酶等；能源用酶主要包括糖化酶、耐高温 α -淀粉酶、酸性蛋白酶等；食品用酶主要产品有糖化酶、淀粉酶、木聚糖酶、普鲁兰酶、蛋白酶、 β -葡聚糖酶、果胶酶、脂肪酶；造纸用酶为主要产品有生物打浆酶、生物施胶酶、生物脱墨酶、中温退浆酶、再生浆-板纸专用生物酶、废纸脱墨专用酶等；纺织用酶为单体酶系列，主要产品有酸性纤维素酶、中性纤维素酶、过氧化氢酶、碱性蛋白酶、中温退浆酶；环保用酶主要产品有漆酶、淀粉酶、蛋白酶、脂肪酶、乳酸脱氢酶。生物酶制剂是全球公认能同时有效解决生态危机、环境污染、资源缺乏、健康安全这四大人类发展难题的新型生物制品，广泛应用于医药、食品、饲料、能源、环保等诸多工业领域。

（3）植物提取物产品

公司植物提取物产品主要为博落回提取物（兽药原料药）和博落回散（兽药制剂），均取得国家新兽药证书，其中，博落回散还取得了农业部颁发的药物饲料添加剂证书，是我国第一个自主研发可长期添加使用的天然植物药源药物饲料添加剂专利产品，填补了国内天然植物药源药物饲料添加剂的空白；博落回散具有抗菌广谱、促生长等多种生物活性，降低动物腹泻率，提高饲料转化率，且毒性低、无耐药性、无休药期，可有效替代抗生素在饲料中添加使用，该产品还成功入选国家绿色农用生物产品高技术产业化示范工程，为国家禁用抗生素战略的早日施行提供了技术和产品储备，随着国家“无抗化”饲养的推行，博落回散具有广阔的市场前景。

3、主要经营模式

（1）采购模式

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

（2）生产模式

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

（3）销售模式

a. 生物医药

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

b. 生物酶制剂、植物提取物等饲料添加剂

采用直销为主、经销为辅的销售模式。公司销售体系由公司销售体系由农牧营销中心、海外营销中心和工业酶营销中心组成，专门负责国内及国际市场的开拓与产品销售。三大销售中心在销售方面的分工为：农牧营销中心大客户事业部负责国内饲料行业排名前35位的企业，直销事业部负责除国内饲料行业排名前35位之外的其他企业，海外营销中心负责国外的生物酶制剂应用企业，工业酶营销中心负责国内除饲料用酶以外的其他工业用酶制剂应用领域企业。

4、报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司深耕生物医药、生物酶制剂板块细分市场，效果日益显现，为客户创造价值的能力不断增强，行业竞争力持续提升，尤其是生物医药板块，子公司新合新凭借掌握先进的基因工程技术、微生物发酵技术，实现了生物制药技术取代化学合成技术生产医药产品关键中间体的工艺革新，结合子公司利华制药拥有的多项原料药产品证书及遍布全球20多个国家的营销网络，打通甾体激素药物产业链，营业收入取得较大增幅，盈利实现较大增长。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司所处的行业主要为生物医药行业和生物酶制剂行业。

1. 报告期内生物医药行业和生物酶制剂行业的发展阶段

（1）生物医药行业

2018年，仿制药一致性评价持续推进，同时国家药品监督管理局办公室发布《关于药品制剂所用原料药、药用辅料和药包材登记和关联审评审批有关事宜的公告（征求意见稿）》意见（2018-07-24），开展关联审评工作，我国的仿制药质量和制药行业的整体发展水平得以提升，公众用药的安全性和有效性得到进一步保障。由于仿制药评审成本较高，结合带量采购等因素，小型药厂将难以为继，行业集中度进一步提升，加快我国医药产业的优胜劣汰、转型升级步伐，提升我国制剂生产水平，进一步推动我国制剂产品走向国际市场，提高国际竞争能力。甾体激素药物方面，自九十年代以来，国际市场甾体激素药物销售额每年以10%~15%的速度递增，世界药品销售TOP500中，有近40个品种是甾体激素产品。甾体激素药物市场需求和销售规模的持续增长，将促进甾体激素中间体和原料药产业的长期稳定增长。目前我国甾体激素原料药年产量已占世界总产量的1/3左右，皮质激素原料药生产能力和实际产量均居世界第一位，已逐步成为了世界甾体药物原料药和中间体生产中心。此外，近年来随着生物技术在甾体激素原料生产环节的引入，生产工艺得到优化，极大提升了生产效率，率先利用新技术进行规模化生产、产品质量好、管理水平较高且在市场拥有一定主导地位的企业将通过新增产能、调整产品布局及兼并重组等方式，提升行业集中度。

（2）生物酶制剂行业

公司生物酶制剂产品主要应用于饲料、能源、食品、造纸、纺织等领域。从2000年开始，我国酶制剂行业进入了快速发展期，酶制剂产品已广泛应用于饲料、食品、能源、制药、纺织、造纸、环保、酿造、淀粉糖、洗涤剂及保健品等多个领域，且应用领域仍在不断扩大，应用技术水平持续提高，行业增速保持稳定高速发展。未来，由于生物燃料、环保产业、动物饲料、生物工业、制药领域等下游产业对酶的需求快速增长，酶制剂市场需求将继续高速增长，酶制剂产业正面临快速发展的大好时机。中国发酵产业协会制定的《中国生物发酵产业“十三五”发展规划》明确提出：“到2020年，生物发酵产业力争实现总产量达3,800万吨，年均增长率达8%左右，总产值达4,500亿元以上；推动企业兼并、重组，实现资源向优势企业集中，形成一批具有国际竞争力的大企业、大集团，到2020年，培育10家以上总资产超过100亿元的骨干企业；研究开发投入占销售收入的比重明显提高，形成一批具有自主知识产权、年销售额超过10亿元的生物技术产品。”因此，酶制剂产业作为发酵产业中“绿色化、个性化、高端化”的代表产业，其市场需求量仍将保持稳定、高速、持续增长的态势。

2、周期性特点

（1）生物医药行业

生物医药行业关系国计民生，医药产品和医疗服务的需求取决于人口数量、疾病种类及其发生频率等因素，具有较强的刚性需求，是可持续发展的朝阳行业，没有明显的行业周期。

（2）生物酶制剂行业

生物酶制剂行业中饲用酶制剂行情具有较明显的销售周期波动性。

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

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

其他生物酶制剂产品没有明显的周期性。

3、公司所处的行业地位

公司坚持以技术为核心，以市场为导向，经过多年的发展，形成了以现代生物工程为主体，以生物医药和生物制造为两翼，以生物医药、生物农牧、生物工业和药用植物为四维的“一体两翼四维”战略格局。公司围绕发展战略制定了经营策略：一方面，不断丰富生物酶制剂、微生物制剂、功能性饲料添加剂及特色原料药和制剂产品线；另一方面，积极拓展生物酶制剂、微生物制剂应用领域，延伸特色生物医药领域产业链，推进医药绿色制造、环保治理修复、药用植物提取等生物新技术的应用，做大做强企业，不断强化“一体两翼四维”战略布局。公司现有1所国家技术中心，2所院士工作站，1所博士后科研工作站，6所省级研发工程中心，15个生产基地；在国内建有25个直销办事处，在海外60多个国家和地区建有完善的海外营销网络，与国内外2300多家优质直销客户建立了长期合作伙伴关系；是中国生物酶制剂行业首家上市企业、亚洲最大的生物酶制剂制造与服务企业，以及全球极具竞争力的甾体激素医药企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	长期股权投资期末数较期初数增加 3,984,619.95 元，上期数为零，主要系报告期内投资联营企业 Victory Enzymes GmbH 所致。
固定资产	同比增长 0.90%，主要系报告期内合并子公司世唯科技固定资产和在建工程转入固定资产所致。
无形资产	同比增长 8.94%，主要系报告期内委托开发酶制剂产品和真菌表达系统技术的投入转入无形资产所致。
在建工程	同比增长 177.34%，主要系报告期内子公司新合新甾体激素 GMP 项目、子公司湖南科益新年产 1200 吨甾体药物及中间体项目、子公司康捷生物年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目及子公司格瑞生物年产 20000 吨生物酶制剂项目建设投资增加所致。
货币资金	同比增长 338.67%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金和公司加强追收应收账款所致。
预付款项	同比减少 58.53%，主要系报告期内子公司新合新预付货款减少所致。
其他流动资产	同比增长 53.48%，主要系报告期内子公司新合新购进物资待抵扣进项税额增加所致。
其他非流动资产	同比下降 79.83%，主要系报告期内母公司预付的委托技术开发款转入无形资产，及预付股权转让款转入长期股权投资所致。
预收款项	同比增长 33.12%，主要系报告期内母公司为降低货款风险，要求部分客户预付货款增加所致。
其他应付款	同比下降 35.43%，主要系报告期内子公司新合新归还股东借款所致。
一年内到期的非流动负债	同比增长 122.35%，主要系报告期一年内到期的应付融资租赁款和长期借款增加所致。
递延所得税负债	同比增长 33.22%，主要系报告期内新增合并子公司世唯科技资产评估增值所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Victory Enzymes GmbH	境外投资	7810227.55	德国	生产、加工、分装和销售各种酶制剂以及酶制剂领域的技术研发和技术服务。	建立完善的内控制度并有效执行	-139919.71	0.32%	否

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

（一）技术创新优势

1、专业研发团队优势。持续的技术创新是公司核心竞争力，公司一直专注于以领先的生物技术，在发展中积累、建立起一套完备、成熟、前瞻的研发体系，拥有一支高素质、多层次、结构合理的技术研发队伍。公司创建的项目责任制、成本核算制、研发项目成果奖励制、人才成长制等一系列科学的研发管理机制，使公司产品开发 and 市场需求、企业效益、社会效益紧密结合，极大地激发科研技术人员的工作积极性和创造力。公司现有研发技术人员博士、硕士研究生以上学历过百人，核心技术研发人员从业经验超过19年，公司任职超过16年。

2、一流研发平台优势。公司研发体系在上游的分子生物学、下游的发酵工程、产品应用环节已实现无缝衔接与合作，追踪和掌握行业前沿尖端技术；公司及子公司与国内外院校、科研机构广泛开展合作，建立了多种联合研究机构，形成公司自主创新为主，集成创新、合作研发为辅的研发模式。报告期内，公司研发中心被认定为国家企业技术中心，公司的研发平台再上新台阶，进一步增强了公司核心竞争力。

3、领先核心技术优势。生物酶制剂方面，公司拥有基因工程技术、自然菌种诱变技术、液体发酵技术、固体发酵技术、植物提取技术、复合酶协同技术、体外模拟技术、制剂剂型技术、酶制剂产品应用技术及高分子絮凝技术、生物医药产品合成技术。坚持“生产一代、开发一代、预研一代、储备一代”的科研方针，保持研发工作的连续性和前瞻性。公司自主研发的植酸酶、木聚糖酶、纤维素酶、甘露聚糖酶、葡聚糖酶、蛋白酶等产品的技术指标均达到国内领先、国际先进水平；自主研发的微丸剂型酶产品、液体剂型酶产品填补了国内空白，达到国际先进水平；在生物医药领域，革新传统生产工艺，在国内率先采用植物甾醇作为起始原料生产甾体激素类药物，大大降低了生产成本和环保压力。在甾体激素中间体和原料药制造行业中，公司在生产工艺选择上具有强大的技术优势。公司在行业内率先采用植物甾醇作为起始原料，采用国际先进的 MYCOBACTERIUM（分支杆菌）菌种进行培养，诱变，通过优化菌种和发酵工艺技术和分支杆菌生长过程中产生的多种酶，将植物甾醇转化为甾体激素关键中间体9-OH-AD和Sitolatone等，然后进一步合成皮质激素类和雌激素、孕激素等性激素类甾体激素产品。该技术所需主要原料植物甾醇取之于油脂工业的副产物，资源来源简单，目前中国已经形成年产上万吨的植物甾醇提取工业，比起国内以黄姜为原料的传统甾体激素生产工艺具有资源、成本以及环保方面的优势。植物提取物方面，主打产品博落回提取物（兽药原料药）和博落回散（兽药制剂）均取得国家新兽药证书，其中，博落回散还取得了农业部颁发的药物饲料添加剂证书，是我国第一个自主研发可长期添加使用的天然植物药源药物饲料添加剂专利产品，填补了国内天然植物药源药物饲料添加剂的空白；博落回散具有抗菌广谱、促生长等多种生物活性，降低动物腹泻率，提高饲料转化率，且毒性低、无耐药性、无休药期，可有效替代抗生素在饲料中添加使用，该产品还成功入选国家绿色农用生物产品高技术产业化示范工程，为国家禁用抗生素战略的早日施行提供了技术和产品储备，随着国家“无抗化”饲养的推行，博落回散具有广阔的市场前景。

公司现有159项发明专利，11项核心技术，4项专有技术；参与制定了12项国家标准和行业标准。

（二）人才团队优势

1、公司坚持以人为本理念，对人才梯队建设、员工培训成长、员工薪酬激励、公司文化熏陶等进行中长期规划，形成了适应自身发展需要的人才开发管理机制，建立了理念一致、稳定诚信、爱岗敬业、专业精湛的经营管理团队和人才队伍。

2、公司实际控制人陈少美先生从事生物酶制剂行业超过28年，并且一直专注于推动酶制剂行业的发展。公司高级管理层、核心技术人员在饲料添加剂行业的平均工作年限超过20年，具有丰富的从业经验，并在公司任职期间平均超过18年，管理团队稳定。此外，公司还拥有一批生物医药、生物酶制剂、植物提取行业高端的技术人才和营销人才。稳定的管理团队和专业化的人才队伍为公司持续快速发展提供了有利的保障。

（三）产业布局优势

1、公司以技术为核心，以市场为导向，经过多年的发展，形成了以现代生物工程为主体，以生物医药和生物制造为两翼，以生物医药、生物农牧、生物工业和药用植物为四维的“一体两翼四维”战略格局，形成产业联动优势。

2、公司在珠海生产基地、内蒙古生产基地的基础上，加大布局湖南生产基地、河南生产基地、北京生产基地，形成产业集群南北辐射的区位优势 and 成本领先优势。

（四）营销渠道优势

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

2、公司销售体系由生物医药事业部、生物农牧事业部和生物工业事业部、药用植物事业部和动物药业事业部组成，是行业内服务区域最广的企业之一。公司营销与技术服务紧密结合，营销中包含技术服务，以技术服务推动营销。具体而言，公司营销与客户渠道优势主要来自于公司的直销业务模式。公司以优秀的营销服务团队和技术服务团队为客户提供生物技术解决方案，具有较强的渠道掌控力。

（五）品牌战略优势

公司自成立至今，一直坚持专业化、科技化、品牌化、国际化战略，以创造客户效益、推动行业进步和承担社会责任为己任，应用现代生物技术，致力于生物医药、生物酶制剂、微生物制剂、药用植物提取物等产品的研发、生产、销售和服务，并向客户提供自然、安全、高效、环保整体解决方案，取得了一系列成绩和荣誉，形成了自己的品牌优势。公司及下属子公司分别被评为全国酶制剂行业十强企业、全国三十强饲料企业、全国饲料科技创新优秀企业、广东、湖南省重点农业龙头企业、广东、湖南省重点培育和发展的出口名牌，并拥有多项省级名牌产品、驰名商标、中国驰名商标等荣誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕发展战略，按照《2018年工作指导思想和总体思路》，在董事会和管理层的带领下，围绕“加强集团管理运营，推动管理理念融合，完善集团化管理体系，加快推进分子公司与集团层面协同整合及自身完善；建立完善责任、目标、授权、内控、审计机制；整合集团资源，优化医药、农牧、工业酶、药用植物业务板块产业布局；加大人才梯队建设，加快高端人才引进；优化全员绩效管理机制；落实EHS管理体系，确保全年安全、环保生产零事故；继续加大科研投入，强化自主创新能力；加强技术引进与合作，加快新产品开发及市场转化，强化老产品技术提升降低成本工作力度；持续打造产业品牌，重点加强工业酶和药用植物品牌建设；完善提升海内外营销渠道的建设；加快重大项目建设进度，启动工业4.0智能智慧体系建设，淘汰落后产能；完善一体化质量管理体系；完成再融资审批及发行，保障集团运营资金需求；实施董事会对外重大投资决议；完成董事会下达的全年经营目标”的指导思想，团结一致，努力拼搏，较好完成了公司全年经营目标和各项工作任务。

一、2018年公司经营目标完成情况

公司实现合并营业收入176,816.78万元，较上年同期增长17.94%；归属于上市公司股东的净利润为11,350.85万元，较上年同期增长41.14%。

二、2018年各项工作完成情况及主要成绩

生物医药方面，持续加大研发投入，完成了对倍他米松中间体、醋酸氢化可的松中间体及泼尼松龙磷酸钠等产品的工艺路线优化改进，甲龙脱氢物、泼尼松龙醋酸戊酸酯、醋酸氟孕酮、替勃龙等新产品开发取得阶段性成果；积极筹备参加上海和南京API展会、上海CPHI展会、西班牙CPHI展会、印度CPHI等全球重要展会，加强对印度及欧洲客户拜访，深入了解客户需求，探索新产品开发与营销渠道优化；利华制药氢化可的松通过日本PMDA MF注册登记及GMP文件检查批准、醋酸泼尼松龙通过韩国DMF注册及GMP现场检查批准；新合新获得湖南省激素类药物及中间体工程技术研究中心、湖南省企业技术中心资质；持续推进动物用药业务布局，子公司成大生物及科益丰先后取得兽药生产许可证、兽药GMP证书以及新兽药（烯丙孕素原料）注册证书；加强环保设施升级改造，全年无重大安全和环保事故的发生。

生物酶制剂方面，建立了代谢流发酵优化平台、基因定量检测平台和微生物基因编辑平台，有效增强了酶制剂研发实力；加快新产品开发、老产品提升及市场转化速度，耐高温植酸酶、耐高温淀粉酶、葡萄糖氧化酶、饲用复合酶等产品取得了新的突破；积极开展国内外技术引进与合作，对中性纤维素酶、糖化酶及黑曲霉等技术进行研发和优化；积极参加国内外大型行业展会，举办多场技术沙龙，提升品牌形象；加大客户拜访力度，维稳拓新；推进国内外营销渠道建设，设立德国合资公司，加强欧洲市场开拓。

总体运营方面，集团化管理理念进一步有效融合，集团运营效率得到提升；完成可转换公司债券发行工作，推动募投项目建设；并购世唯科技，转让常德分公司和津泰达整体资产，完善公司生物医药、生物酶制剂、药用植物提取物业务板块布局；如期完成湖南康捷首期新建项目、鸿鹰生物维生素B12新建项目、ERP系统第一、二期项目等多个重大项目建设；公司技术中心被认定为为国家企业技术中心。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务是从事甾体激素类原料药产品及生物酶制剂产品研发、生产和销售，公司产品有：呼吸和免疫系统用药原料药产品、生殖保健系统用药原料药产品、饲料用酶产品、生物能源用酶产品、纺织用酶产品、食品用酶产品、造纸用酶产

品和其他饲料添加剂产品。公司主要收入来自呼吸和免疫系统用药原料药、生殖保健系统用药原料药和饲料用酶制剂的销售。呼吸和免疫系统用药原料药产品销售收入占公司总营业收入的42.67%，销售毛利润占公司总销售毛利润的47.78%；生殖保健系统用药原料药产品销售收入占公司总营业收入的19.88%，销售毛利润占公司总销售毛利润的15.29%；饲料用酶制剂酶制剂产品销售收入占公司总营业收入的18.55%，销售毛利润占公司总销售毛利润的25.47%。

报告期内，影响净利润变动的主要因素及现金流分析：

- 1、其他收益同比增长233.37%，主要系报告期内收到政府补助增加及常德分公司、子公司津泰达转让全部固定资产，收到的跟资产相关的产业发展基金和基建建设政府补助2,036.07万元计入当期损益所致；
- 2、投资收益增加964,586.30元，上年数为零，主要系报告期内母公司外汇掉期取得收益所致；
- 3、资产处置收益增加18,628,962.43元，上期数为零，主要系报告期内常德分公司、子公司津泰达处置全部固定资产收益；
- 4、营业外收入同比增长61.15%，主要系报告期子公司新合新结转拆迁补偿收入所致；
- 5、营业外支出同比增长387.37%，主要系报告期子公司新合新处置资产损失、搬迁费所致；
- 6、所得税费用同比增长45.53%，主要系报告期内公司销售收入增长导致利润总额增长，应缴纳的所得税增加；
- 7、归属于母公司股东的净利润同比增长41.14%，主要系报告期内医药板块营业收入取得较大增幅和转让常德分公司与子公司津泰达全部固定资产，盈利相应增长所致；
- 8、经营活动产生的现金流量净额同比增长4,765.15%，主要系报告期内公司加强追收应收账款，销售回款大幅增加；收到与资产相关的政府补助2,626.25万元，根据财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报所致；
- 9、投资活动产生的现金流量净额同比增长55.79%，主要是报告期内常德分公司、子公司津泰达转让全部固定资产所致；
- 10、筹资活动产生的现金流量净额同比增长111.24%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金所致；
- 11、现金及现金等价物净增加额同比增长1,765.75%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金和公司加强追收应收账款所致。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

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	1,768,167,808.17	100%	1,499,263,322.64	100%	17.94%
分行业					
生物药品制造业	1,105,940,796.26	62.55%	885,897,179.07	59.09%	24.84%
其他生物制品业	506,984,338.95	28.67%	558,410,731.76	37.25%	-9.21%
其他行业	155,242,672.96	8.78%	54,955,411.81	3.67%	182.49%
分产品					
呼吸和免疫系统用药原料药	754,404,631.57	42.67%	567,834,865.49	37.87%	32.86%
生殖保健系统用药原料药	351,536,164.69	19.88%	318,062,313.58	21.21%	10.52%
饲料用酶制剂	327,976,097.10	18.55%	344,654,754.71	22.99%	-4.84%

生物能源用酶制剂	78,258,441.87	4.43%	108,836,000.16	7.26%	-28.10%
食品用酶制剂	65,270,192.29	3.69%	51,960,023.72	3.47%	25.62%
纺织用酶制剂	26,490,905.45	1.50%	44,272,219.48	2.95%	-40.16%
其他工业酶制剂	8,988,702.24	0.51%	8,687,733.69	0.58%	3.46%
其他产品	155,242,672.96	8.78%	54,955,411.81	3.67%	182.49%
分地区					
中南地区	639,051,374.33	36.14%	468,319,769.87	31.24%	36.46%
华东地区	283,654,500.38	16.04%	302,155,660.36	20.15%	-6.12%
华北地区	105,246,256.43	5.95%	69,320,315.52	4.62%	51.83%
东北地区	53,264,457.45	3.01%	35,774,058.55	2.39%	48.89%
国内其他地区	90,743,820.74	5.13%	39,040,188.37	2.60%	132.44%
出口	596,207,398.84	33.72%	584,653,329.97	39.00%	1.98%

(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						
生物药品制造业	1,105,940,796.26	688,648,811.82	37.73%	24.74%	31.98%	-1.40%
其他生物制品业	506,984,338.95	311,666,836.00	38.53%	-9.21%	5.81%	-8.73%
分产品						
呼吸和免疫系统 用药原料药	754,404,631.57	438,263,129.79	41.91%	32.71%	18.01%	10.74%
生殖保健系统用 药原料药	351,536,164.69	250,385,682.03	28.77%	10.52%	68.78%	-24.58%
饲料用酶制剂	327,976,097.09	159,464,633.54	51.38%	-4.84%	20.88%	-10.35%
分地区						
中南地区	639,051,374.33	462,055,901.04	27.70%	36.46%	91.98%	-20.91%
华东地区	283,654,500.38	115,773,549.99	59.19%	-6.12%	-18.42%	6.15%
出口	596,207,398.84	407,888,237.51	31.59%	1.98%	-2.55%	3.18%

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
饲料用酶制剂	销售量	吨	22,676	22,195	2.17%
	生产量	吨	22,839	21,418	6.63%
	库存量	吨	866	703	23.19%
生物能源用酶制剂	销售量	吨	7,620	19,720	-61.36%
	生产量	吨	7,174	20,206	-64.50%
	库存量	吨	334	780	-57.18%
纺织用酶制剂	销售量	吨	1,898	3,446	-44.92%
	生产量	吨	1,848	3,383	-45.37%
	库存量	吨	171	220	-22.27%
食品用酶制剂	销售量	吨	6,099	4,618	32.07%
	生产量	吨	6,167	4,708	30.99%
	库存量	吨	290	223	30.04%
其他工业酶制剂	销售量	吨	338	350	-3.43%
	生产量	吨	338	42	704.76%
	库存量	吨	3	3	0.00%
呼吸和免疫系统用药原料药	销售量	吨	390	217	79.72%
	生产量	吨	312	304	2.63%
	库存量	吨	86	164	-47.56%
生殖保健系统用药原料药	销售量	吨	285	156	82.69%
	生产量	吨	306	186	64.52%
	库存量	吨	75	53	41.51%
其他产品	销售量	吨	1,753	1,586	10.53%
	生产量	吨	1,814	1,573	15.32%
	库存量	吨	111	50	122.00%
蒸汽	销售量	吨	25,231	0	
	生产量	吨	25,231	0	
	库存量	吨	0	0	
电	销售量	万度	2,054	0	
	生产量	万度	2,054	0	
	库存量	万度	0	0	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、生物能源用酶制剂销售量同比减少61.36%，主要系子公司鸿鹰生物产品结构调整，该产品销售下降所致；
- 2、生物能源用酶制剂生产量同比减少64.50%，主要系子公司鸿鹰生物该产品销售下降所致；
- 3、生物能源用酶制剂库存量同比减少57.18%，主要系是报告期该产品销售减少61.36%，产量减少64.50%，适当控制库存量所致；
- 4、纺织用酶制剂销售量同比减少44.92%，主要系子公司鸿鹰生物产品结构调整，该产品销售量下降所致；
- 5、纺织用酶制剂生产量同比减少45.37%，主要系子公司鸿鹰生物该产品销售量下降，产量随之下降所致；
- 6、食品用酶制剂销售量同比增长32.07%，主要系子公司鸿鹰生物该产品销售订单增长所致；
- 7、食品用酶制剂生产量同比增长30.99%，主要系子公司鸿鹰生物该产品销量增长，产量随之增长所致；
- 8、食品用酶制剂库存量同比增长30.04%，主要是系该产品报告期销量、产量增幅加大，为及时保障生产和销售需求，增加了安全库存量所致；
- 9、其他工业酶制剂生产量同比增加704.76%，主要系该产品期初库存少，满足销售量增长所致；
- 10、呼吸和免疫系统用药原料药销售额同比增长79.72%，主要系子公司新合新该产品销售订单增长所致；
- 11、呼吸和免疫系统用药原料药库存量同比减少47.56%，主要系子公司新合新该产品销售量增长幅度大，产量小量增长，库存随之减少所致；
- 12、生殖保健系统用药原料药销售量同比增长82.69%，主要系子公司新合新该产品销售订单增长所致；
- 13、生殖保健系统用药原料药生产量同比增长64.52%，主要系子公司新合新该产品销量增长，产量随之增长所致；
- 14、生殖保健系统用药原料药库存量同比增长41.51%，主要系子公司新合新该产品报告期销量、产量增幅加大，为及时保障销售、生产需求，增加了安全库存量所致；
- 15、其他产品销售量同比增加122%，主要系报告期其他酶制剂（威特能系列）备货增加所致；
- 16、蒸汽销售量增加25231吨，上期数为零，主要系报告期内常德分公司投产，形成产品销售所致；
- 17、蒸汽生产量增加25231吨，上期数为零，主要是报告期内常德分公司投产，产量随销售量增加所致；
- 18、电销售量增加2054万度，上期数为零，主要系报告期内常德分公司投产，形成产品销售所致；
- 19、电生产量增加2054万度，上期数为零，主要系报告期内常德分公司投产，产量随销售量增加所致。

（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

否

客户根据生产需要向公司确认订单，公司在月末或年末未执行订单数量较少，酶制剂产品交货期一般为7-15天，呼吸和免疫系统用药原料药、生殖保健系统用药原料药产品交货期一般为30-90天，报告期订单情况如下：获得订单的订货数量41,445.41吨，金额172,417.52万元，其中报告期末未完成酶制剂订单的订货数量642.55吨，金额2,367.12万元，在2019年第一季度已发货131.43吨，金额279.18万元，尚未发货511.12吨，金额2,087.94万元，待客户通知交货时间；报告期末未完成呼吸和免疫系统用药原料药、生殖保健系统用药原料药产品16.97吨，金额2,737.20万元，在2019年一季度已发货4.23吨，金额795.72万元，尚未发货12.74吨，金额1,941.48万元，待客户通知交货时间。

（5）营业成本构成

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	
生物药品制造业	直接材料	560,322,214.36	81.37%	431,357,735.32	80.00%	29.90%
生物药品制造业	直接人工	39,315,883.73	5.71%	34,966,079.85	6.48%	12.44%
生物药品制造业	制造费用	89,010,713.73	12.93%	72,900,109.55	13.52%	22.10%
其他生物制品业	直接材料	228,446,856.83	73.30%	205,293,145.49	69.70%	11.28%
其他生物制品业	直接人工	17,193,628.66	5.52%	20,411,760.30	6.93%	-15.77%
其他生物制品业	制造费用	66,026,350.50	21.18%	68,852,018.43	23.37%	-4.10%
其他行业	直接材料	86,831,194.25	81.74%	31,958,994.73	67.22%	171.70%
其他行业	直接人工	4,324,700.35	4.07%	2,862,141.45	6.02%	51.10%
其他行业	制造费用	15,077,349.69	14.19%	12,722,741.73	26.76%	18.51%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
长沙世唯科技有限公司	2018.12.27	8,568万元	51%	购买	2018.12.27	股权过户	0.00	0.00

(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）	250,962,659.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	61,389,307.86	3.47%
2	客户二	54,639,964.52	3.09%

3	客户三	48,722,789.50	2.76%
4	客户四	46,277,340.91	2.62%
5	客户五	39,933,257.17	2.26%
合计	--	250,962,659.96	14.19%

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）	459,580,194.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.89%
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	供应商一	159,712,413.54	12.47%
2	供应商二	123,480,471.33	9.64%
3	供应商三	63,277,000.00	4.94%
4	供应商四	58,600,000.00	4.58%
5	供应商五	54,510,310.00	4.26%
合计	--	459,580,194.87	35.89%

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	159,223,735.06	156,436,323.10	1.78%	无重大变化
管理费用	169,475,416.77	139,438,442.90	21.54%	无重大变化
财务费用	76,222,037.43	65,223,334.88	16.86%	无重大变化
研发费用	90,749,245.65	93,931,075.15	-3.39%	无重大变化

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司秉承以科技创新推动企业发展的宗旨，强化科研在公司的战略地位，努力打造公司核心竞争力。目前从事的科研项目主要围绕免疫和呼吸系统用药原料药、生殖保健系统用药原料药和制剂及生物酶制剂菌种开发、应用效果方面进行。主要有以下项目：

序号	研发项目	类型	目的	进展情况和拟达到的目标	对公司未来发展的影响
1	黄体酮中间体 BA研发项目	孕激素原料	研发和优化生产工艺	已实现产业化	丰富公司产品线，提升产品市场竞争力
2	糠酸莫米松中 中间体	皮质激素中 中间体	降低成本	已实现量产	清洁生产，降低成本
3	甲基泼尼松	皮质激素原 料药	丰富原料药品种	已实现量产	填补公司的产品空白
4	醋酸四烯物	皮质激素中 中间体	降低成本，减少三废	已实现量产	应对环保，清洁生产
5	氢化可的松关 键中间体	皮质激素中 中间体	优化生产工艺	优化后成本较原工艺下降 10%，并已经在车间实施	提升公司氢化可的松和泼尼 松龙等皮质激素产品市场竞 争力
6	倍他米松项目 优化	皮质激素中 中间体	优化倍他米松关键中间体生 产工艺	优化后成本较原工艺下降 20%，并已经在车间实施	提升公司倍他米松及原料药 在市场竞争力
7	兽药原料药的 工艺研发	兽药原料药	完成醋酸氢化可的松、地塞米 松磷酸钠、氢化可的松、醋酸 泼尼松、黄体酮、醋酸地塞米 松、苯甲酸雌二醇、苯丙酸诺 龙、氟苯尼考等9产品的小试， 中试和注册申报	已获得醋酸氢化可的松、地塞 米松磷酸钠、氢化可的松、醋 酸泼尼松、黄体酮、醋酸地塞 米松、苯甲酸雌二醇、苯丙酸 诺龙，8个产品得兽药批文	丰富公司动物用药品种，提 升市场竞争力
8	兽药制剂的工 艺研发	兽药制剂	完成醋酸泼尼松片，黄体酮注 射液，醋酸地塞米松片，盐酸 林可霉素注射液，盐酸左旋咪 唑等5个产的中试和注册申报 美洛昔康注射液等8个产品的 小试研究	已获得黄体酮注射液等5个兽 药制剂的批文； 完成美洛昔康注射液等8个兽 药制剂得小试研究	丰富公司动物用药品种，提 升市场竞争力
9	新型耐高温 α - 淀粉酶重组工 程菌的开发及 应用研究（国 际合作开发）	工业酶制剂	开发出性价比高、应用效果良 好的高温淀粉酶，在能源酒 精、淀粉糖、氨基酸、有机酸 等领域形成新的市场销售	已实现产业化	降低了生产成本，有望进一 步提高市场份额
10	蛋白酶重组工 程菌的构建及 应用研究（国 际合作开发）	饲料、食品 用酶	进一步提高公司现有蛋白酶的 生产发酵水平，并形成稳定的 剂型	完成了碱性蛋白酶、中性蛋白 酶生产菌种的改良并形成了稳 定的剂型配方，实现了产业化	降低了生产成本，并有新的 剂型产品，有望进一步提高 市场份额
11	真菌表达系统 的搭建和优化 （国际合作开 发）	研发平台的 构建	开发出高效的研发和生产平 台，降低生产成本，提高产品 品质	完成了黑曲霉的改造和优化， 并尝试了纤维素酶、糖化酶等 品种的表达，达到了预期目的	有望进一步降低酶制剂产品 的生产成本，提高生产效率 和产品品质
12	普鲁兰酶重组 工程菌的构建 及应用研究	工业用酶	提升普鲁兰酶重组菌的发酵 水平	完成了中试生产，发酵酶活有 较大幅度的提升，下一步计划 进行试生产	有望降低复合糖化酶的生成 成本，提升该产品的竞争力
13	基于突变体库	纺织用酶	筛选新的纺织专用纤维素酶	由于该项目难度较大，暂停该	拓展公司纺织用酶制剂的市

	筛选的新型纤维素酶的研发			项目的上游开发。拟对该项目采取外包或者联合开发的科研模式。	场
14	葡萄糖氧化酶高效表达工程菌的构建、筛选及其热稳定缓释酶制剂的开发	饲料用酶、食品用酶	提高现有葡萄糖氧化酶的生产水平,同时提高该酶的应用效果	达成了研发目标,并实现了产品生产和销售	有望成为工业酶制剂和食品酶制剂新的增长点
15	新型糖化酶毕赤酵母表达工程菌的构建及应用研究	工业酶制剂、研发平台建设	构建糖化酶定向进化筛选平台	完成了糖化酶定向进化的平台的建设,实现了糖化酶在毕赤酵母中的高效表达和筛选	在此基础上有望开发出更加高效的糖化酶基因和重组菌株
16	基于突变体库筛选的新型耐高温植酸酶的开发及应用研究	饲料用酶	提升现有菌种的生产性能,并进一步提高耐高温能力,提高产品品质	构建了耐高温能力提高的生产菌株,发酵酶活暂未达到产业化标准	暂未有实质性影响
17	新型反刍动物专用饲料添加剂的研发及应用研究	饲料用酶	开发出反刍动物专用饲用酶制剂	成功开发出幼龄动物专用、养殖场、饲料厂、奶牛肉牛肉羊的专用复合酶产品	开拓反刍动物饲料添加剂的市场,提高市场份额
18	新型造纸用复合酶制剂的开发及应用研究	造纸用酶	开发出提高纸张性能,减少能源消耗的复合酶制剂	开发出性能良好的复合酶制剂,在实验室小试阶段能提高纸张的强度,并在打浆过程中降低能耗	有望提高造纸用酶制剂的销售收入
19	生物滤水酶的开发及应用研究	造纸用酶	开发出性能优化的复合酶	开发出性能良好的复合滤水酶,并确定了最优的酶处理工艺参数	丰富造纸用酶产品型号
20	胶粘物控制酶的开发及应用研究	工业酶制剂	开发性能良好的胶粘物控制酶,优化胶粘物控制酶应用工艺	确定最优的酶处理工艺参数。	拓展公司工业酶制剂的市场
21	面粉工业用酶产品的开发及应用研究	食品用酶	开发多种面粉工业酶制剂	完成了多种面粉工业酶的开发和应用效果评估	开拓面粉工业用酶市场
22	谷物加工用酶产品的开发及应用研究	食品用酶	开发多种谷物加工用酶,提高谷物加工用酶的应用效果	开发了多种多种谷物加工用酶,并达到了产品应用效果	拓展公司食品和工业酶制剂的市场
23	酶法制取葡萄糖酸钠的研究	食品用酶	开发酶法制取葡萄糖酸钠的优化工艺	已实现产业化	提升产品市场竞争力
24	产淬灭酶基因工程菌的构建(国际合作开	饲料用酶	开发出酶活高,效果强的淬灭酶	筛选到了产淬灭酶的工程菌,同时配合其他复合酶进行无抗项目研究	丰富公司无抗产品的产品型号

	发)				
25	产乳糖酶基因工程菌的构建及应用研究	饲料、食品用酶	开发出性能良好的乳糖酶	该项目暂停，待实验室技术成熟和市场需求迫切时再接着研发	丰富公司产品线
26	基于分子生物学技术的高酶活TG酶表达工程菌的构建及应用研究	饲料、食品用酶	开发出应用效果良好的TG酶	筛选出表达TG酶的工程菌，联合其他单位对该产品进行食品添加剂安全性评估	丰富公司产品线
27	产过氧化氢酶工程菌的构建及应用研究	工业酶制剂	提高产过氧化氢酶工程菌的发酵酶活，降低生产成本	发酵酶活有较大幅度的提升，下一步计划进行试生产	降低了生产成本，有望进一步提高市场份额
28	水产饲料与原料专用生物酶制剂的研究开发	饲料用酶	开发出水产饲料与原料专用生物酶制剂	完成了蛋白酶对鱼浆和几丁质酶对昆虫蛋白粉和虾壳粉的酶解数据库的搭建	开拓水产饲料酶制剂的市场
29	207B高活力酸性高温α淀粉酶菌种筛选及发酵条件优化	食品及工业用酶、酒精淀粉糖	提高酶活、降低生产成本、提高淀粉酶耐酸耐高温能力	完成小试、中试及60m 罐试生产、应用试验、产品保存试验	提高产品市场竞争力
30	碱性蛋白酶开发项目	食品、纺织、酿造、洗涤剂、皮革	开发新产品	完成小试、中试20m 生产试验，生产工艺确定	增加新产品，提供新机遇

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	323	344	334
研发人员数量占比	12.37%	14.33%	12.89%
研发投入金额（元）	90,749,245.65	93,931,075.15	98,639,882.23
研发投入占营业收入比例	5.13%	6.27%	6.52%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	1,833,948,780.23	1,423,429,616.87	28.84%
经营活动现金流出小计	1,630,000,575.98	1,427,801,356.58	14.16%
经营活动产生的现金流量净额	203,948,204.25	-4,371,739.71	4,765.15%
投资活动现金流入小计	178,031,676.19	67,863,838.10	162.34%
投资活动现金流出小计	326,179,673.33	402,992,297.47	-19.06%
投资活动产生的现金流量净额	-148,147,997.14	-335,128,459.37	55.79%
筹资活动现金流入小计	2,080,115,462.06	995,140,031.00	109.03%
筹资活动现金流出小计	1,449,390,280.01	696,554,173.64	108.08%
筹资活动产生的现金流量净额	630,725,182.05	298,585,857.36	111.24%
现金及现金等价物净增加额	685,191,034.92	-41,134,159.76	1,765.75%

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

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

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 4,765.15%，主要系报告期内公司加强追收应收账款力度，销售回款大幅增加；收到与资产相关的政府补助 2,626.25 万元，根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报所致；
- 2、投资活动现金流入小计同比增长 162.34%，主要系报告期内常德分公司、子公司津泰达转让全部固定资产所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比增长 55.79%，主要系报告期内常德分公司、子公司津泰达转让全部固定资产所致；
- 4、筹资活动现金流入同比增长 109.03%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金所致；
- 5、筹资活动现金流出同比增长 108.08%，主要系报告期内偿还借款、分配股利支付的现金增加所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 111.24%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金所致；
- 7、现金及现金等价物净增加额同比增长 1,765.75%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金和公司加强追收应收账款所致。

三、非主营业务情况

√ 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
资产减值	44,727,737.87	25.02%	主要系报告期内计提子公司	否

			鸿鹰生物商誉减值准备金	
营业外收入	20,370,890.30	11.39%	主要系报告期子公司新合新结转拆迁补偿收入所致	否
营业外支出	14,637,731.41	8.19%	主要系报告期子公司新合新处置资产损失、搬迁费所致	否
其他收益	52,416,472.11	29.32%	主要系收到跟收益相关的政府补助及常德分公司、子公司津泰达转让全部固定资产,收到的跟资产相关的产业发展基金和基建建设政府补助 2,036.07 万元计入当期损益。	否
资产处置收益	18,628,962.43	10.42%	转让常德分公司、子公司津泰达的全部固定资产收益。	否

四、资产及负债状况

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	938,479,567.55	19.55%	213,935,277.00	5.56%	13.99%	同比增长 338.67%，主要系报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金和公司加强追收应收账款所致。
应收账款	475,276,175.55	9.90%	539,563,326.30	14.03%	-4.13%	同比下降 11.91%，主要系报告期内子公司新合新、利华制药加大货款催收力度，货款回收增加所致。
存货	1,004,060,630.57	20.91%	779,049,310.17	20.26%	0.65%	同比增长 28.88%，主要系报告期内子公司新合新生产周期较长，随着销量的增加，半成品、在产品库存量增加所致。
长期股权投资	3,984,619.95	0.08%			0.08%	同比增加 398.46 万元，上期数为零，主要系报告期内投资联营企业 Victory Enzymes GmbH 所致。
固定资产	1,120,942,879.63	23.35%	1,110,968,289.76	28.89%	-5.54%	同比增长 0.90%，主要系报告期内合并子公司世唯科技固定资产和在建工程转入固定资产所致。
在建工程	192,594,378.80	4.01%	69,443,847.66	1.81%	2.20%	同比增长 177.34%，主要系报告期内子公司新合新甾体激素 GMP 项目、子公司湖南科益新年产 1200 吨甾体

						药物及中间体项目、子公司康捷生物年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目及子公司格瑞生物年产 20000 吨生物酶制剂项目建设投资增加所致。
短期借款	996,311,846.00	20.75%	895,631,777.00	23.29%	-2.54%	同比增长 11.24%，主要系报告期内经营资金需求量增大，银行贷款增加所致。
长期借款	187,500,000.00	3.91%	146,000,000.00	3.80%	0.11%	同比增长 28.42%，主要系报告期内为加快子公司康捷生物年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目的建设进度，向金融机构增加 1 亿元借款所致。
应收票据	22,058,863.56	0.46%	14,755,065.65	0.38%	0.08%	同比增长 49.50%，主要系报告期内子公司利华制药未到期银行承兑汇票增多所致。
预付款项	39,949,417.15	0.83%	96,339,570.05	2.51%	-1.68%	同比下降 58.53%，主要系报告期内子公司新合新预付货款减少所致。
其他流动资产	90,971,896.59	1.89%	59,271,418.97	1.54%	0.35%	同比增长 53.48%，主要系报告期内子公司新合新购进物资待抵扣进项税额增加所致。
预收款项	12,108,918.88	0.25%	9,096,483.98	0.24%	0.01%	同比增长 33.12%，主要系报告期内母公司为降低货款风险，要求部分客户预付货款增加所致。
其他应付款	105,519,021.10	2.20%	163,425,626.72	4.25%	-2.05%	同比下降 35.43%，主要系报告期内子公司新合新归还股东借款所致。
一年内到期的非流动负债	117,845,400.00	2.45%	53,000,000.00	1.38%	1.07%	同比增长 122.35%，主要系报告期一年内到期的应付融资租赁款和长期借款增加所致；
应付债券	539,130,212.90	11.23%			11.23%	应付债券期末数较期初数增加 539,130,212.90 元，上期数为零，主要系报告期内公开发行可转换公司债券所致；
递延所得税负债	20,978,041.45	0.44%	15,746,548.49	0.41%	0.03%	同比增长 33.22%，主要系报告期内新增合并子公司世唯科技资产评估增值所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产

项 目	年末余额
用于抵押的资产：	
房屋及建筑物	112,973,156.14
土地使用权	58,908,552.91
生产设备	34,961,351.37
其他货币资金	65,208,255.63
合 计	272,051,316.05

资产所有权受到限制的原因：

(1) 子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司以位于津市市工业新区孟姜女大道124,910平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2012）第756、757、758号，津国用（2013）第1471号、第1472号）及部分地上建筑物为该公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为6,900万元整。

(2) 子公司河南利华制药有限公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订《最高额抵押合同》，该公司以账面价值为29,864,813.59元的机器设备和账面价值为2,382,938.55元的土地所有权作为抵押向其借款13,904,806.00元，期限从2018年6月29日至2019年6月04日，截止2018年12月31日，该借款尚未到期偿还。

(3) 子公司河南利华制药有限公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订《最高额抵押合同》，以公司账价值为14,898,863.95元的房屋及建筑物作为抵押向其借款1800万元，期限从2018年12月29日至2019年12月17日，截止2018年12月31日，该借款尚未到期偿还。

(4) 子公司河南利华制药有限公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订《最高额抵押合同》，公司以账面价值为990,012.00元的土地所有权作为向其借款8,000,000.00元中的6,000,000.00元的抵押，期限从2018年9月21日至2019年7月23日，截止2018年12月31日，该借款尚未到期偿还。

(5) 子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国农业银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为55,144,482.57元的房屋建筑物及账面价值为32,319,518.52元的土地使用权作为抵押借款22,000,000.00元。

(6) 子公司湖南新合新生物医药有限公司、河南利华制药有限公司分别以其他货币资金18,882,014.26元、44,000,000.00元作质押向银行开具银行承兑汇票及信用证。

(7) 子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值30,951,141.51元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL3366-ZL-01），融资金额为3,000万元；该公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元。

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
89,735,979.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	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）
长沙世唯科技有限公司	药品、饲料、保健食品、保健品、食品、消毒剂、植物提取物的研发；化工原料销售；植物提取物销售。	收购	85,680,000.00	51.00%	募集资金	不适用	不适用	股权		0.00	否	2018 年 04 月 11 日	公告编号：2018-027
Victory Enzymes GmbH	各种酶制剂产品的生产、加工、分装和销售（包括但不限于饲用酶制剂、食品级酶制剂、洗涤剂用酶制剂和其它工业	新设	4,055,979.00	51.00%	自有资金	Phytobiotics Futterzusatzstoffe GmbH	不适用	股权		-71,359.05	否	2018 年 07 月 23 日	公告编号：2018-072

	用酶制剂), 以及酶制剂领域的技术研发和技术服务。												
合计	--	--	89,735,979.00	--	--	--	--	--	0.00	-71,359.05	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新合新甾体激素 GMP 建设项目	自建	是	生物医药	59,959,520.34	266,171,889.57	募集资金	86.14%	67,000,000.00	44,006,450.68	项目分阶段投产，试产期间未达到预计收益	2015 年 07 月 28 日	《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
康捷生物年产 15,000 吨食品级生物酶制剂项目	自建	是	生物制品	95,817,044.47	101,791,637.69	募集资金	41.00%	69,523,400.00	0	未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东溢多利生物科技股份有限公司关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行

												性分析报告》
科益新年产 1,200 吨甾体 药物及中间体 项目	自建	是	生物医药	25,606,3 54.63	26,878,8 50.39	募集资金	13.00%	69,636, 500.00	0	未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东 溢多利 生物科 技股份 有限公司关于 公司公 开发行 A 股可 转换公 司债券 募集资 金运用 的可行 性分析 报告》
格瑞生物年产 20,000 吨生物 酶制剂项目	自建	是	生物制品	17,000,7 29.15	17,128,0 87.64	募集资金	6.00%	78,333, 900.00	0	未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东 溢多利 生物科 技股份 有限公司关于 公司公 开发行 A 股可 转换公 司债券 募集资 金运用 的可行 性分析 报告》
合计	--	--	--	198,383, 648.59	411,970, 465.29	--	--	257,493 ,800.00	44,006, 450.68	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
------	------------	----------------	------------------	--------------	--------------	------------	------	------

			动					
金融衍生工具	0.00	0	0	24,730,580.00	25,628,525.35	897,945.35	0.00	自有资金
合计	0.00	0	0	24,730,580.00	25,628,525.35	897,945.35	0.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	首次公开发行	16,633.56	90	16,069.43	0	0	0.00%	564.13	存于公司募集资金专户	564.13
2015 年	定向增发	5,650		5,650	0	0	0.00%	0	无	0
2016 年	定向增发	50,367.26	5,995.96	45,907.71	9,100	9,100	18.07%	4,459.55	闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金,其余存于公司募集资金专户	0
2018 年	公开发行	64,588.77			0	0	0.00%	64,588.77	存于公司募集资金专户	0
合计	--	137,239.59	6085.96	67627.14	9,100	9,100	6.63%	69,612.45	--	564.13

募集资金总体使用情况说明

2014 年 1 月 8 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]64 号”文核准,并经深圳证券交易所同意,公司由主承销商民生证券股份有限公司(以下简称“民生证券”)采用网下向投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式,公开发行人民币普通股(A)股 1,145 万股,每股发行价格为人民币 27.88 元,其中公司发行新股 680 万股,公司股东公开发售股份 465 万股。公司共募集资金 18,958.40 万元,扣除各项发行费用 2,324.84 万元后,募集资金净额为 16,633.56 万元。上述资金于 2014 年 1 月 22 日到位,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具瑞华验字[2014]40030001 号验资报告。2015 年 2 月 27 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1397 号”

文件核准，上市公司以人民币 20.28 元/股向特定对象蔡小如非公开发行 3,081,854 股新股，募集该次发行股份购买资产的配套资金。募集配套资金总额为 6,250 万元，扣除发行费用人民币 600 万元后，实际募集资金净额 5,650 万元。上述资金于 2015 年 5 月 27 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2015]40030003 号验资报告。2015 年 11 月 24 日经中国证券监督管理委员会签发的“证监许可[2015]2692 号”文核准，公司获准向华创溢多利员工成长 32 号定向资产管理计划、菁英时代久盈 1 号基金、金鹰温氏筠业灵活配置 3 号资产管理计划及蔡小如非公开发行 15,527,023 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.49 元，股款以人民币缴足，计人民币 52,000 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 1,632.74 万元后，净募集资金共计人民币 50,367.26 元。上述资金于 2016 年 6 月 27 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]40020004 号验资报告。2018 年 11 月 2 日经中国证券监督管理委员会的《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1625 号）核准，公司公开发行可转换公司债券 66,496.77 万元，期限为 6 年，扣除承销及保荐费及其他费用共计人民币 2035.35 万元后，净募集资金共计人民币 64,461.42 万元。上述资金已于 2018 年 12 月 29 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字瑞华验字【2019】40020001 号验证报告。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
内蒙古溢多利年产 20,000 吨酶制剂项目（第二期工程）	否	9,500	9,500		9,480.71	99.80%	2014 年 06 月 30 日	450.09	4,004.75	否	否
溢多利（珠海）酶制剂生产基地技改项目	否	2,727	2,727		2,490.14	91.31%	2014 年 06 月 30 日			不适用	否
研发中心扩建项目	否	1,906.56	1,906.56		2,153.61	112.96%	2016 年 06 月 30 日			不适用	否
营销服务网络建设项目	否	2,500	2,500	90	1,944.97	77.80%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
收购湖南鸿鹰生物科技有限公司股权的现金对价、相关费用及补充湖南鸿鹰生物科技有限公司流动资金项目	否	5,650	5,650		5,650	100.00%	2015 年 03 月 31 日			不适用	否
新合新甾体激素	是	30,900	30,900	5,995.96	26,617.2	86.14%	2018 年	4,400.65	4,400.65	否	否

GMP 建设项目							12 月 31 日				
湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设项目	是	3,000	3,000		3,000	100.00%	2017 年 12 月 31 日	-362.9	-362.9	否	否
河南利华制药有限公司 GMP 改造项目	是	4,000	4,000		3,998.34	99.96%	2017 年 12 月 31 日	953.83	953.83	是	否
收购湖南龙腾生物科技有限公司 70% 股权项目	是	2,100	2,100		2,100	100.00%	2016 年 12 月 31 日			不适用	否
成大生物甾体激素药物及中间体技改项目	否	2,000	2,000		2,062.17	103.11%	2016 年 08 月 31 日			不适用	否
补充新合新运营资金项目	否	8,130	8,130		8,130	100.00%	2016 年 08 月 31 日			不适用	否
年产 20,000 吨生物酶制剂项目	否	20752.78	20752.78				2020 年 12 月 31 日			否	否
年产 15,000 吨食品级生物酶制剂项目	否	17,884.76	17,884.76				2020 年 12 月 31 日			否	否
年产 1,200 吨甾体药物及中间体项目	否	17,383.23	17,383.23				2020 年 12 月 31 日			否	否
收购长沙世唯科技有限公司 51% 股权项目	否	8,568	8,568				2018 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	137,002.33	137,002.33	6,085.96	67,627.14	--	--	5,441.67	8,996.33	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	137,002.33	137,002.33	6,085.96	67,627.14	--	--	5,441.67	8,996.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		1、内蒙古溢多利年产 20,000 吨酶制剂项目（第二期工程）承诺效益为达产后年均税后净利润：2014 年度该项目实际效益达到承诺效益的 24.94%，2015 年度该项目实际效益达到承诺效益的 34.27%，2016 年度该项目实际效益达到承诺效益的 61.89%，该项目实际效益与承诺效益相比差异较大，原因系：募投项目可行性研究编制时间较早，实际经营环境与预测时相比差异较大。受宏观经济增速下降、行业竞争加剧导致产品均价下行、毛利率空间收窄及人									

		工成本上升等因素影响，项目实际利润低于预期。 2、湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设于 2017 年底完成，本年进行了试生产，尚未批量投产，因此未达到预期效益。 3、新合新甾体激素 GMP 建设项目分阶段投产，试产期间未达到预计收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明		项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 2014 年 4 月 8 日，公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 9,402.99 万元置换截止 2014 年 3 月 3 日预先已投入募投项目的自筹资金。上述置换事项及置换金额业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2014]40030014 号《广东溢多利生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构民生证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2016 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入的自有资金的议案》，公司以募集资金 5,764.25 万元置换截至 2016 年 7 月 22 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述置换事项及置换金额业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2016]40020027 号《关于广东溢多利生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，公司独立董事和独立财务顾问民生证券股份有限公司均发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用 公司第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查，同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至 2018 年 7 月 11 日，上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户，并于 2018 年 7 月 12 日披露了《关于归还募集资金的公告》（公告编号：2018-064）。2018 年 7 月 12 日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金总额不超过 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集		不适用

资金结余的金额及原因		
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金均存于公司募集资金专户。公司于 2018 年 12 月 17 日召开第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目已完成，为了最大限度地发挥募集资金的使用效益，满足公司业务增长对流动资金的需求，促进公司后续经营管理和长远发展，公司将节余募集资金 7,426,551.69 元用于永久补充公司流动资金（以上金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准），同时对存放募集资金的募集资金专户予以注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新合新甾体激素 GMP 建设项目	新合新甾体激素 GMP 建设项目	30,900	5,995.96	26,617.2	86.14%	2018 年 12 月 31 日	4,400.65	是	否
湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设项目	无	3,000		3,000	100.00%	2017 年 12 月 31 日	-362.9	不适用	否
河南利华制药有限公司 GMP 改造项目	无	4,000		3,998.34	99.96%	2017 年 12 月 31 日	953.83	不适用	否
收购湖南龙腾生物科技有限公司 70% 股权项目	无	2,100		2,100	100.00%	2016 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	40,000	5,995.96	35,715.54	--	--	4,991.58	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司第五届董事会第二十三次临时会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将原“新合新甾体激素 GMP 建设项目”募集资金投入金额由 40,000 万元调整为 30,900 万元，改变募集资金投资项目的金额为						

	9,100 万元，占公司募集资金总筹资额的 17.5%。公司拟将减少的募集资金 9,100 万元分别投入下列新增项目：拟投入 3,000 万元用于“湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设”项目、拟投入 4,000 万元用于“河南利华制药有限公司 GMP 改造”项目、拟投入 2,100 万元用于“收购湖南龙腾生物科技有限公司 70%股权”项目。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设于 2017 年底完成，本年进行了试生产，尚未批量投产，因此未达到预期效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
天津市嘉山实业有限公司	常德分公司的土地、房产、机器设备	2018 年 09 月 26 日	8,190	-1,275.48	可更好地发展公司生物医药、生物酶制剂及药用植物等主营业务，同时充分调动社会资源、发挥协同效应，在保证	9.14%	评估	否	无	是	是	是	2018 年 09 月 22 日	《关于签署资产转让协议的公告》，公告编号：2018-095

					公司位于津市的下属分、子公司能够以较低成本满足用电、用汽需求的前提下，公司将与主业无关的资产进行剥离，对公司业绩有较为积极的影响。									
天津市嘉山实业有限公司	子公司津泰达的土地、房产、机器设备	2018 年 09 月 26 日	9,500	-698.67	可更好地发展公司生物医药、生物酶制剂及药用植物等主营业务，同时充分调动社会资源、发挥协同效应，在保证公司位于津市的下属分、子公司能	3.24%	评估	否	无	是	是	是	2018 年 09 月 22 日	关于签署资产转让协议的公告》，公告编号：2018-095

					够以较低成本满足用电、用汽需求的前提下，公司将与主业无关的资产进行剥离，对公司业绩有较为积极的影响。									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南鸿鹰生物科技有限公司	子公司	研究、开发、生产、销售、进出口法律、法规和政策允许的生物产品，并提供技术推广、咨询服务、购销与此相关的原辅材料、设备配件。	55,410,000	474,511,395.51	171,845,094.05	406,485,003.47	20,674,717.08	19,034,881.99
湖南新合新生物医药有限公司	子公司	生物医药产品的研究、技术咨询及	26,426,831	1,696,696,463.60	513,202,229.62	979,087,633.92	130,862,092.81	111,103,888.47

		技术转让； 精细化工产品（不含危险化学品）、生物原料的生产销售及进出口业务						
河南利华制药有限公司	子公司	生产、销售醋酸泼尼松原料药、醋酸可的松原料药、泼尼松原料药、泼尼松龙原料药、醋酸氢化可的松原料药、氢化可的松原料药、醋酸泼尼松龙原料药、氢化可的松琥珀酸钠原料药、丁酸氢化可的松原料药、倍他米松原料药、倍他米松磷酸钠原料药、泼尼松龙磷酸钠原料药、曲安西龙原料药、曲安奈德原料药（凭《药品经营许可证》销售）、离子液体。	8,350,000	556,343,342.44	292,345,300.99	447,750,576.02	52,500,892.18	45,007,121.15

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
长沙世唯科技有限公司	收购长沙世唯科技有限公司 51%股权	公司收购世唯科技，提前战略布局饲用

		抗生素替代市场，丰富生物农牧领域产品线，提高在绿色饲料领域的行业地位，增强公司盈利能力。本次收购于 2018 年 12 月 27 日完成股权变更登记手续，因此对 2018 年业绩无明显影响。
--	--	---

主要控股参股公司情况说明

1、湖南鸿鹰生物科技有限公司

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

2、湖南新合新生物医药有限公司

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

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

3、河南利华制药有限公司

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

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）公司发展战略

公司坚持以技术为核心，以市场为导向，经过多年的发展，形成了以现代生物工程为主体，以生物医药和生物制造为两翼，以生物医药、生物农牧、生物工业和药用植物为四维的“一体两翼四维”战略格局，为客户持续提供自然、安全、高效、环保的生物技术解决方案，逐步解决人类发展面临的生态危机、环境污染、资源短缺、健康安全四大难题，实现人与自然的和谐持续发展。

（二）公司发展规划

（1）以生物技术为核心，拓宽酶制剂应用领域，驱动业绩增长。

公司是国内第一家生物酶制剂专业生产企业，自公司成立以来一直从事生物酶制剂的研发、生产、销售和服务。目前公司生物酶制剂产品已进入了生物能源、食品、医药、纺织、造纸、环保等众多应用领域。报告期内，公司在津市投资设立的湖南康捷生物科技有限公司生产车间建设已经竣工，于2019年第一季度试生产，投产后将丰富公司生物酶制剂产品线、提升酶制剂生产能力，完成已有技术积累和产品储备的产业化；湖南格瑞生物科技有限公司的项目建设工作仍在持续推进。同时，

公司藉此自我升级,进一步提升自身酶制剂生产水平、质量要求和检验标准,在生物酶制剂行业中实现由大到强的转变,实现质的提升。

(2) 以生物技术和现代制药技术为核心,扩展生物医药下游领域,完善产业链,驱动业绩增长。

公司之控股子公司新合新掌握了先进的基因工程技术、生物发酵技术,并应用在医药领域,实现了生物制药技术取代化学合成技术生产医药产品关键中间体的工艺革新。新合新利用基因工程技术,对微生物转化技术所需的菌种进行基因改造,获得高转化率的菌种并用于自身医药产品的进一步使用,将医用酶制剂直接延伸至下游制药行业,用于生产甾体激素中间体、原料药和制剂,而利华制药拥有多项原料药产品证书及遍布全球20多个国家的营销网络。报告期内,新合新和利华制药发挥了较好的协同效应,生物医药业务取得较大增长。同时,公司在津市市投资的生物医药产业园项目也在按计划如期推进。

(3) 顺应无抗趋势,布局植物提取物业务,驱动业绩增长。

根据《中国工业饲料“十三五”规划》,我国工业饲料需求仍将稳步增长,饲料添加剂行业依然保持较高的增长速度,但作为药物饲料添加剂中用量最大的抗生素将逐渐受到限制。从植物中提取有效成分制成的药物饲料添加剂在消炎抗菌、促进生长方面能很好的替代抗生素,并且毒性低、无耐药性、无休药期,属于绿色无污染的饲料添加剂,随着国家“无抗化”饲养的推行,包括植物提取物在内的生物饲料现已成为饲料行业技术竞争主要领域和未来发展的方向。报告期内,公司收购长沙世唯科技有限公司51%股权,这将显著提升公司在药用植物领域的竞争地位,同时利用双方在饲料行业完善的销售体系实现协同共赢,增强公司盈利能力。

(三) 2019年公司工作指导思想

优化集团管理流程,推进理念融合,强化协同管理和执行力,促进公司高效运行;完善集团垂直管理架构,优化责任、目标、授权、内控、审计机制,保障公司规范运营;强化集团战略引导,实现五大事业部协同发展;加大人才梯队建设,加快高端人才引进;提高员工薪酬待遇,创新全员绩效考核机制;创新企业文化,凝聚员工人心,激活员工积极性和创造性;加大科研投入,加强研发规划,以及知识产权、产品注册和项目管理及团队建设,强化自主创新能力;加强技术引进与合作,提高新产品开发与项目转化效率,强化老产品技术提升降低成本力度;优化公司营销队伍,完善海内外营销渠道建设;完善集团品牌规划,提升四大主业品牌协同效应;整合公司生产资源,科学安排全年生产任务;加强公司质量管理,提升产品品质;深挖内部潜力,降低生产管理成本;加强集团EHS管理,确保公司全年环境保护、职业健康、安全生产无重大事故;加强公司项目投资管理,加快重大项目建设进度;优化ERP体系运行,推进ERP后续项目及工业4.0体系建设,提高公司大数据管理水平;加强公司投资者关系管理和市值管理;创新融资方式,保障公司运营资金需求,降低资金成本;实施董事会对外重大投资决议;完成董事会下达的全年经营目标。

(四) 为确保以上目标的顺利完成,重点做好以下几方面工作规划和安排:

1、生物医药方面:加快推进科益新项目建设,通过GMP审核及重要客户的审计工作,释放中间体、原料药及制剂产能;加强环保治理,升级改造生产设备;持续加大研发投入,推行绿色合成工艺,加快泼尼松龙等产品新工艺研发及二羟发酵工艺优化改进;完成甲龙琥珀酸钠等新产品的注册合作与市场推广;加强自主创新,丰富产品线,推进部分非甾体产品产业化;加快高端人才的引进,加强优秀年轻队伍培训,优化医药事业部人才梯队建设;加快科益新等重点工程建设进度,优化产业布局;加大去库存力度,降低运营风险;组建动物药业事业部,完善动物用药业务布局和发展规划。

2、生物酶制剂方面,根据非洲猪瘟对下游养殖业的影响,调整饲料用酶产品结构方案;提升糖化酶、高温淀粉酶等产品品质,加强市场竞争力;加大科研投入,加强研发团队建设及研发规划,组织开展知识产权、产品注册和项目管理工作;加强技术引进与合作,提高新产品开发与项目转化效率,强化老产品技术提升及降低成本力度;完善海内外营销渠道建设,加强产品特别是新产品推广力度;调整营销战略,提高营销人员产品知识、应用技术企业文化培训,提升的营销及技术服务水平;加强营销风险防控,加大货款回收力度;优化产品结构,提高生产水平和产品质量,加大销售力度。

3、药用植物提取物方面,根据公司产业布局,规划药用植物业务板块原料采购、研发、销售三个中心与种植、生产两大基地;加大人才引进和培养力度,优化人才绩效管理机制;优化科研运行机制,推进科研成果应用开发与转化;加强技术引进与合作,落实与湖南农业大学技术开发合作协议,提高科研投入产出比;依托公司产业品牌部署,提升药用植物品牌建设;大力开发博落回种植面积,加大博落回种质改良等技术投入;完善提升海内外原有营销渠道,加强饲用植物预混料销售队伍建设,加强养殖终端业务拓展;深挖内部潜力,提效降耗,降低生产管理成本。

4、总体运营方面，规范运营管理，完善管理体系，进一步完善集团化管理理念、企业文化；加快推进公司各事业部在研发、生产、管理等方面的协同合作，有效整合集团资源；建立完善的责任、目标、绩效、内控、监管机制，提升运营水平；落实EHS管理体系，确保全年安全、环保、健康零事故；深挖内部潜力，降低生产管理成本；加强项目投资管理，加快各类项目建设进度；做好运营资金的融资工作，保障集团运营资金的需求；推进工业4.0体系建设，提高生产管理水平。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

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 06 月 21 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表（编号：VTR20180621）

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2019年4月24日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，以公司总股本406,755,366股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60元（含税）。

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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	406,755,366
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
可分配利润（元）	113,508,486.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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年半年度利润分配预案：以公司总股本135,585,122股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增20股。

2016年度利润分配预案：以现有总股本406755366股为基数，向全体股东每10股派0.60元（含税）。

2017年度利润分配预案：以现有总股本406755366股为基数，向全体股东每10股派0.40元（含税）。

2018年度利润分配预案：以现有总股本406755366股为基数，向全体股东每10股派0.60元（含税）。

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 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 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	24,405,322.00	113,508,486.63	21.50%	0.00	0.00%	24,405,322.00	21.50%
2017 年	16,270,214.64	80,424,345.71	20.23%	0.00	0.00%	16,270,214.64	20.23%
2016 年	37,963,834.16	113,566,059.43	33.43%	0.00	0.00%	37,963,834.16	33.43%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	李洪兵;高志忠;蔡先红;李志方;鲁丽;洪振兰;洪家兵;洪振秀;刘文明;崔红	股份限售承诺	本次交易中取得的溢多利向其发行的股份，自股份取得之日起 36 个月内不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场	2015 年 01 月 14 日	2015 年 1 月 14 日-2018 年 1 月 13 日	履行完毕

			公开转让、通过协议方式转让等。如股份的锁定期在其盈利预测和减值测试补偿义务全部履行完毕之日前届满的，则锁定期应顺延至交易对方盈利预测和减值测试补偿义务全部履行完毕之日。在锁定期内，未经溢多利书面同意，交易对方不得将其持有的溢多利股份质押给第三方或在该等股份上设定其他任何权利限制。本次股份发行结束后，由于溢多利送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期及禁止设定质押等权利限制的约定。			
	李洪兵;李军民;洪振秀;洪振兰;张锦杰;张昱;李海清;孙明芳;李贵骏;高志忠;蔡	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与鸿鹰生物、溢多利及其子公	2015 年 01 月 14 日	长期有效	正常履行中

	先红;李志方;张国刚;张娟;张莉;熊慧;鲁丽;资光俊;洪家兵;刘文明;崔红		司（以下统称“公司”）现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；2、本人并未拥有从事与公司可能产生同业竞争的其他企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益，将来也不会直接或间接投资、收购竞争企业；3、本人从任何第三方获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司、并将该等商业机会让与公司；4、本人承诺将不向其他业务与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。如上述承诺被证明为不真实或未被			
--	---------------------------------------	--	---	--	--	--

			遵守，本人将 向公司赔偿 一切直接或 间接损失。”			
	李洪兵;李军民;洪振秀;洪振兰;张锦杰;张昱;李海清;孙明芳;李贵骏;高志忠;蔡先红;李志方;张国刚;张娟;张莉;熊慧;鲁丽;资光俊;洪家兵;刘文明;崔红	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本人将按照《公司法》等法律法规以及溢多利公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。2、本人将杜绝一切非法占用溢多利资金、资产的行为,在任何情况下,不要求溢多利向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少与溢多利的关联交易;对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照溢多利公	2015 年 01 月 14 日	长期有效	正常履行中

			司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板上市规则（2012 年修订）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害溢多利及其他股东的合法权益。4、如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给溢多利造成一切损失和后果，本人愿意承担赔偿责任。”			
	李洪兵;李军民;洪振秀;洪振兰;张锦杰;张昱;李海清;孙明芳;李贵骏;高志忠;蔡先红;李志方;张国刚;张娟;张莉;熊慧;鲁丽;资光俊;洪家兵;刘文明;崔红	其他承诺	交易对方就其持有的鸿鹰生物 75% 股权的合法合规性，做出以下承诺：“1、本人最近五年内未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；2、本人合法、完整持有鸿鹰生物股权，不存在委托持	2015 年 01 月 14 日	长期有效	正常履行中

			股、信托持股或其他任何为第三方代持股份的情形；3、本人对鸿鹰生物不存在出资不实、虚假出资或者抽逃出资的情形；4、本人不存在非法占用鸿鹰生物资金和资产的情形；5、本人保证，鸿鹰生物及其子公司自设立以来不存在重大违法违规行为，不存在违反工商、税务、土地、环保、安全、质量技术监督、海关、劳动与社会保障、住房公积金等主管部门的规定而受到处罚的情形。同时，保证上述情况持续至交割日。6、本人承诺，如违反上述承诺与保证，将承担相应的法律责任。”			
	刘喜荣	股份限售承诺	本次交易中取得的溢多利向其发行的股份，自股	2015 年 07 月 28 日	2016 年 1 月 7 日-2019 年 1 月 7 日	正常履行中

			份取得之日起 12 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让等。锁定期满后，在目标公司第一期《专项审核报告》出具后，且交易对方履行完毕当年补偿义务之日起，可转让本次交易获得股份总数的 35%；在目标公司第二期《专项审核报告》出具后，且交易对方履行完毕当年补偿义务之日起，可转让本次交易获得股份总数的 30%；在目标公司第三期《专项审核报告》以及《减值测试报告》出具后，交易对方履行完毕全部补偿义务，且刘喜荣持有其通过本次交易取得的上市公司股份总数剩			
--	--	--	--	--	--	--

			余 35%的部分已满 36 个月后，刘喜荣持有的该等股份可全部转让。			
	李军民;冯战胜;符杰;欧阳支;常德沅澧产业投资控股有限公司	股份限售承诺	本次交易中取得的溢多利向其发行的股份，自股份取得之日起 12 个月内不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让等。锁定期满后，在目标公司第一期《专项审核报告》出具后，且交易对方履行完毕当年补偿义务之日起，可转让本次交易获得股份总数的 35%；在目标公司第二期《专项审核报告》出具后，且交易对方履行完毕当年补偿义务之日起，可转让本次交易获得股份总数的 30%；在目标公司第三期《专项审核报告》以及	2015 年 07 月 28 日	2016 年 1 月 7 日-2018 年 1 月 7 日	履行完毕

			《减值测试报告》出具后，且交易对方履行完毕全部补偿义务之日起，可转让本次交易获得股份总数的 35%。			
	刘喜荣;李军民;冯战胜;符杰;欧阳支;常德沅澧产业投资控股有限公司	其他承诺	“本人/机构最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。”	2015 年 07 月 28 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	冯国华;周镇锋;周德荣;李著;杨育才;史宝军;李谏垣;杜红方;王林;左三茂	股份减持承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；前述限售期满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份，在	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	正常履行中

			公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份。本人所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月，且			
--	--	--	--	--	--	--

			不会因职务的变更或离职等原因而放弃履行本承诺。			
	蔡小如	股份限售承诺	本人本次认购的溢多利股份自股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理。本次发行结束后，前述股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦遵守上述约定。锁定期结束后，将按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2015 年 03 月 18 日	2015 年 3 月 18 日-2018 年 3 月 17 日	履行完毕
	珠海市金大地投资有限公司	股份减持承诺	(1) 减持满足的条件：控股股东及实际控制人陈少美在锁定期内，能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且在发布减持提示性公告前连续 20 个交易日的公司收盘价均高于发行价（期间公司如有派发股	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	正常履行中

			利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整)。(2) 减持意向：在满足“上市公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%”的规定情形下，金大地投资在所持股票锁定期满后两年内，每年减持数量不超过届时溢多利总股本的 5%，若锁定期满后第一年实际减持数量未达溢多利总股本的 5%，剩余未减持股份数量不累计到第二年。(3) 减持方式：若金大地投资每批减持的单笔交易数量或交易金额满足大宗交易制度的最低规定，金大			
--	--	--	---	--	--	--

			地投资将通过大宗交易方式进行减持；若减持的单笔交易数量或交易金额不满足大宗交易制度的最低规定，金大地投资将通过二级市场出售的方式进行减持。（4）减持价格：①若金大地投资通过大宗交易方式减持股份，则减持价格按照大宗交易制度相关规定执行；②在锁定期满后两年内，若金大地投资通过二级市场出售的方式减持股份，则减持价格不低于发布减持提示性公告前 10 个交易日公司股票交易均价的 90%；③在锁定期满后两年内，不论以大宗交易方式或二级市场出售方式，金大地投资承诺最低减持价格为溢多利			
--	--	--	--	--	--	--

			首次公开发 行股份的 发行价，期间如 有发生分红、 派息等除权 除事项，该最 低减持价格 相应调整。 （5）信息披 露：金大地投 资将及时、充 分履行股份 减持的信息 披露义务，减 持前 3 个工作 日将发布减 持提示性公 告。金大地投 资承诺：在本 计划减持股 份期间，严格 遵守《深圳证 券交易所股 票上市规 则》、《上市公 司解除限售 存量股份转 让指导意见》 及《深交所关 于实施<上市 公司解除限 售存量股份 转让指导意 见>有关问题 的通知》等有 关法律法规 及公司规章 制度。（6）违 反承诺措施： 金大地投资 承诺将严格 按照本减持 意向进行股 份减持，如有			
--	--	--	---	--	--	--

			违反，金大地投资应将不符合承诺的 所得收益归溢多利所有， 并承担相应法律后果，赔偿 因未履行承诺而给溢多利或 投资者带来的损失。			
	王世忱	股份减持承诺	（1）减持满足的条件：在 锁定期内，能够及时有效地 履行首次公开发行股票时公 开承诺的各项义务；且在发 布减持提示性公告前连续 20 个交易日的公司收盘 价均高于发行价（期间公 司如有派发股利、送股、 转增股本等除权除息事 项，上述价格相应调整）。 （2）减持意向：锁定期 满后两年内，减持数量不 超过溢多利首次公开发 行股票前王世忱持有的 溢多利股份的 100%， 且锁定期满后第一	2013 年 12 月 20 日	2014 年 1 月 28 日-2017 年 1 月 27 日	正常履行中

		年减持数量不超过溢多利首次公开发行股票前王世忱持有的溢多利股份的 50%。 (3) 减持方式：在锁定期满后，若王世忱每批减持的单笔交易数量或交易金额满足大宗交易制度的最低规定，王世忱将通过大宗交易方式进行减持；若减持的单笔交易数量或交易金额不满足大宗交易制度的最低规定，王世忱将通过二级市场出售的方式进行减持。 (4) 减持价格：①若王世忱通过大宗交易方式减持股份，则减持价格按照大宗交易制度相关规定执行；②在锁定期满后两年内，若王世忱通过二级市场出售的方式减持股份，则减持价			
--	--	---	--	--	--

			格不低于发布减持提示性公告前 10 个交易日公司股票交易均价的 90%； ③在锁定期满后两年内，不论以大宗交易方式或二级市场出售方式，王世忱承诺最低减持价格为溢多利首次公开发行股份的发行价，期间溢多利如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。（5） 信息披露：王世忱将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日将发布减持提示性公告。王世忱承诺：在本计划减持股份期间，严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及《深交所关			
--	--	--	--	--	--	--

			于实施<上市公司解除限售存量股份转让指导意见>有关问题的通知》等有关法律法规及公司规章制度。(6) 违反承诺措施：王世忱承诺将严格按照本减持意向进行股份减持，如有违反，王世忱应将不符合承诺的所得收益归溢多利所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给溢多利或投资者带来的损失。			
	永新态生源贸易有限公司	股份减持承诺	(1) 减持满足的条件：态生源及态生源全部股东在锁定期内，能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且在发布减持提示性公告前连续 20 个交易日的公司收盘价均高于发行价（期间公司如有派	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	正常履行中

			发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整)。(2) 减持意向：在锁定期满后两年内，态生源每年转让溢多利股份不超过其直接或间接持有的溢多利股份总数的 25%，且不因陈少美及态生源全部股东发生职务变更、离职等原因而改变。 (3) 减持方式：若每批减持的单笔交易数量或交易金额满足大宗交易制度的最低规定，将通过大宗交易方式进行减持；若减持的单笔交易数量或交易金额不满足大宗交易制度的最低规定，将通过二级市场出售的方式进行减持。 (4) 减持价格：①若通过大宗交易方式减持股份，			
--	--	--	---	--	--	--

			则减持价格按照大宗交易制度相关规定执行；②在锁定期满后两年内，若通过二级市场出售的方式减持股份，则减持价格不低于发布减持提示性公告前 10 个交易日公司股票交易均价的 90%；③在锁定期满后两年内，不论以大宗交易方式或二级市场出售方式，承诺最低减持价格为溢多利首次公开发行股份的发行价，期间如有发生分红、派息等除权除息事项，该最低减持价格相应调整。（5）信息披露：态生源将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日将发布减持提示性公告，并承诺：在本计划减持股份期间，严格遵守			
--	--	--	--	--	--	--

			《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及《深交所关于实施<上市公司解除限售存量股份转让指导意见>有关问题的通知》等有关法律法规及公司规章制度。(6) 违反承诺措施：承诺将严格按照本减持意向进行股份减持，如有违反，应将不符合承诺的所得收益归公司所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给以溢多利或投资者带来的损失。			
	永新同冠贸易有限公司;永新金丰达贸易有限公司;陈少武	股份减持承诺	(1) 减持满足的条件：金丰达及其股东、同冠贸易及其股东、陈少武在锁定期间内，能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	正常履行中

			各项义务；且在发布减持提示性公告前连续 20 个交易日的公司收盘价均高于发行价（期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整）。（2）减持意向：在锁定期满后两年内，金丰达、同冠贸易和陈少武分别每年转让溢多利股份不超过其直接或间接持有的溢多利股份总数的 25%，且不因陈少美或邓波卿发生职务变更、离职等原因而改变。（3）减持方式：若每批减持的单笔交易数量或交易金额满足大宗交易制度的最低规定，将通过大宗交易方式进行减持；若减持的单笔交易数量或交易金额不满足大宗			
--	--	--	--	--	--	--

			交易制度的最低规定，将通过二级市场出售的方式进行减持。 (4) 减持价格：①若通过大宗交易方式减持股份，则减持价格按照大宗交易制度相关规定执行；②在锁定期满后两年内，若通过二级市场出售的方式减持股份，则减持价格不低于发布减持提示性公告前 10 个交易日公司股票交易均价的 90%；③在锁定期满后两年内，不论以大宗交易方式或二级市场出售方式，承诺最低减持价格为溢多利首次公开发行股份的发行价，期间如有发生分红、派息等除权除息事项，该最低减持价格相应调整。(5) 信息披露：金丰达、同冠贸易和陈少武			
--	--	--	---	--	--	--

			将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日将发布减持提示性公告，并承诺：在本计划减持股份期间，严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及《深交所关于实施<上市公司解除限售存量股份转让指导意见>有关问题的通知》等有关法律法规及公司规章制度。（6）违反承诺措施：承诺将严格按照本减持意向进行股份减持，如有违反，应将不符合承诺的所得收益归溢多利所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给以溢多利或投资者带来的损失。			
	广东溢多利	股份回购承	因发行人招	2013 年 12 月	长期有效	正常履行中

	生物科技股份有限公司	诺	股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，发行人控股股东将购回首次公开发行股票时控股股东公开转让的股份（不包括其他股东本次公开发售部分及锁定期结束后在二级市场减持的股份），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人及控股股东自认定之日起 10 个交易日内依法启动发行人回购股份和控股股东购回股份的程序。发行	20 日		
--	------------	---	--	------	--	--

			人回购股份的价格及控股股东购回股份的价格按相关事项公告日收盘价且不低于发行人首次公开发行股票时的发行价（期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，该价格相应调整）。			
	珠海市金大地投资有限公司	股份回购承诺	因发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，发行人控股股东将购回首次公开发行股票时控股股东公开转让的股份（不包括其他股东本次公开发售部	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

			分及锁定期结束后在二级市场减持的股份)，并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人及控股股东自认定之日起 10 个交易日内依法启动发行人回购股份和控股股东购回股份的程序。发行人回购股份的价格及控股股东购回股份的价格按相关事项公告日收盘价且不低于发行人首次公开发行股票时的发行价（期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，该价格相应调整）。			
	陈少美;珠海市金大地投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人（本公司）目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对溢多利构成竞争的业务或活动；本人（本公司）将来也不	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

			在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对溢多利构成竞争的业务及活动，或拥有与溢多利存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；在本人（本公司）作为溢多利的实际控制人（控股股东）期间，以及在担任溢多利董事、监事或高级管理人员期间及辞去上述职务后六个月内，本承诺为有效之承诺，如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人（本公司）将同业竞争所获利			
--	--	--	--	--	--	--

			益无条件支付给溢多利，未获收益的，本人（本公司）将赔偿溢多利 100 万。同时，因本人（本公司）违反承诺给投资者带来损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	珠海市金大地投资有限公司;陈少美;周德荣;邓波卿;秦强;杨得坡;伍超群;赵然笋;冯丹;朴希春;代清影;周镇锋;李著;杨育才;史宝军;李谏垣;朱杰明;杜红方;王林;左三茂	其他承诺	若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法及时赔偿投资者损失。	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中
	陈少美;珠海市金大地投资有限公司	其他承诺	如应主管部门要求或决定，公司及其子公司需要补缴住房公积金，或公司及其子公司因未为部分员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本公司及本人将及时、无条件、全额地承担公司及其子公司需要补缴的全部	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

			社会保险费用及住房公积金和（或）该等罚款或损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
河南利华制药有限公司	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	4,320	4,507.34	不适用	2015 年 08 月 05 日	《重大资产购买报告书（草案）》
长沙世唯科技有限公司	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	1,100	1,308.62	不适用	2018 年 04 月 11 日	《关于收购长沙世唯科技有限公司 51% 股权的公告》，公告编号：2018-027

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

利华制药：刘喜荣承诺利华制药2016年、2017年和2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别不低于3,000万元、3,600万元、4,320万元。

世唯科技：交易对方曾建国、曾建忠、曾建明和曾建湘向公司承诺：世唯科技2018年、2019年和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东净利润分别为不低于1,100万元、1,400万元以及1,700万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

利华制药和世唯科技均已完成业绩承诺，生产经营情况稳定，无需计提商誉减值准备。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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

报告期内，公司并购长沙世唯科技有限公司51%股权，该子公司2018年12月并入公司报表。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	樊文景、杨从月
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

九、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、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

公司员工参与本员工持股计划的资金来源为员工自有资金及员工自筹资金。

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

3、2018年3月9日，持有人肖彦骏先生因个人原因提出离职，根据公司《第1期员工持股计划》等相关文件规定，同时经公司董事长同意，肖彦骏先生将通过第1期员工持股计划持有的公司21000股股份转让给董事长陈少美先生；2018年4月9日，持有人陈刚先生因个人原因提出离职，根据公司《第1期员工持股计划》等相关文件规定，同时经公司董事长同意，陈刚先生将通过第1期员工持股计划持有的公司60000股股份转让给董事长陈少美先生；2018年4月13日，持有人吴紫霞女士因个人原因提出离职，根据公司《第1期员工持股计划》等相关文件规定，同时经公司董事长同意，吴紫霞女士将通过第1期员工持股计划持有的公司18000股股份转让给董事长陈少美先生；2018年8月23日，持有人吴嘉欣女士因个人原因提出离职，根据公司《第1期员工持股计划》等相关文件规定，同时经公司董事长同意，吴嘉欣女士将通过第1期员工持股计划持有的公司3000股股份转让给董事长陈少美先生；2018年11月16日，持有人黄剑先生因个人原因提出离职，根据公司《第1期员工持股计划》等相关文件规定，同时经公司董事长同意，黄剑先生将通过第1期员工持股计划持有的公司30000股股份转让给董事长陈少美先生。公司第1期员工持股计划持有人数量由167人变为162人。

4、报告期内，公司第1期员工持股计划的持股数量未发生变化，为1,800万股，占公司总股本的4.43%。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
珠海市金大地投资有限公司	股东	新合新流动资金借款	4.33	1,000	1,015.17	7.50%	15.17	4.33
刘喜荣	股东	新合新流动资金借款	5,110.84		5,355.51	5.80%	244.67	0
刘喜荣	股东	新合新流动资金借款		3,099.41	2,430	8.20%	48.81	718.22
李洪兵	股东	新合新、龙腾生物流动资金借款	2,785.02		2,785.02		63.47	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于子公司新合新、龙腾生物业务发展						

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

A、本公司分别向民生银行珠海分行借款5,000万元、兴业银行股份有限公司珠海分行借款5,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、内蒙古溢多利生物科技有限公司提供担保；

B、本公司向浙商银行珠海分行借款2,000万元、浦发银行珠海分行开具信用证5,930万元，由子公司内蒙古溢多利生物科技有限公司进行贴现，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保；

C、本公司向平安银行珠海分行借款5,000万元、长沙银行广州分行借款5,000万元、华润银行珠海分行借款5,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、陈少美提供担保；

D、本公司向中国工商银行股份有限公司珠海莲花支行借款2,000万元、广州农商银行天河分行借款3,000万元、光大银行珠海分行借款1,000万元，由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保；

E、本公司向厦门国际银行珠海分行借款2,400万元，由陈少美、朱卿嫦提供担保；

F、本公司向中国银行股份有限公司南屏支行借款7,200万元，其中一年内到期的非流动负债3,600万元，长期借款3,600万元。一年内到期的非流动负债3,600万元，长期借款3,600万元由本公司持河南利华制药有限公司100%股权作为质押，珠海市金大地投资有限公司持本公司3300万股股权作为质押担保。

G、子公司湖南新合新生物医药有限公司向平安银行珠海拱北支行借款1,500万元、中信银行长沙东风路支行借款3,500万元，由广东溢多利生物科技股份有限公司、陈少美、刘喜荣提供担保；

H、子公司湖南新合新生物医药有限公司分别向中国工商银行津市支行借款7,000万元、交通银行长沙麓谷科技支行借款3,000万元、中国银行津市支行借款2,000万元、长沙银行银德支行借款8,600万元，由本公司提供保证担保；

I、子公司湖南新合新生物医药有限公司向交通银行长沙麓谷科技支行、长沙银行银德支行分别开具银行承兑汇票4,285万元、2,000万元，由子公司湖南成大生物科技有限公司进行贴现，由本公司提供担保；

J、子公司湖南新合新生物医药有限公司向农业银行津市支行借款2,200万元，以部分房产及土地抵押，并由刘喜荣提供连带责任保证。

K、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行津市支行借款1,000万元，由常德财鑫融资担保有限公司提供担保，其中子公司湖南新合新生物医药有限公司以机器设备抵押与常德财鑫融资担保有限公司签订最高额抵押反担保合同，由北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣与常德财鑫融资担保有限公司签订反担保保证合同；

L、子公司湖南成大生物科技有限公司向中信银行长沙东风路支行借款2,000万元，由本公司、刘喜荣、陈少美提供连带责任保证；

M、子公司湖南成大生物科技有限公司向交通银行长沙麓谷科技支行借款2,000万元，本公司提供连带责任保证；

N、子公司湖南诺凯生物医药有限公司向中信银行长沙分行借款500万元，本公司、刘喜荣、陈少美提供连带责任保证；

O、子公司河南利华制药有限公司向中国银行安阳分行借款3990万元，开具承兑汇票3000万元，以该子公司部分资产作抵押担保，本公司作最高保证额度1900万元的连带责任保证。

P、子公司河南利华制药有限公司于招商银行安阳高新区支行开具敞口1500万元的承兑汇票3000万元，由本公司、陈少美为敞口额度作连带责任保证。

Q、子公司河南利华制药有限公司于广发银行安阳分行开具敞口2000万元的承兑汇票4000万元，由本公司为敞口额度作连带责任保证。

R、子公司河南利华制药有限公司向中原银行安阳分行借款470万美元，由本公司、陈少美、朱卿娣提供连带责任保证。

S、子公司鸿鹰生物科技有限公司向中国银行常德分行借款3000万元，本公司、李洪兵、李军民提供连带责任保证。

T、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司向中国建设银行股份有限公司津市支行借款7,400万元，其中一年内到期的非流动负债2,550万元，长期借款4,850万元。由该子公司部分房产及土地作抵押担保，并由李洪兵、李军民、张锦杰、资光俊、张国刚、李海清、李贵骏、孙明芳、张昱、张莉、熊慧、张娟等12位自然人提供连带责任保证担保，本公司提供担保额度1亿元的连带责任保证。

U、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元，2018年12月31日余额17,757,334.65元。由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

V、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值30,951,141.51元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2016PAZL3366-ZL-01），融资金额为3,000万元，2018年12月31日余额8,173,503.83元。由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司及刘喜荣提供保证担保。

W、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元，2018年12月31日余额20,108,987.34元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

X、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元，2018年12月31日余额51,024,824.87元。

并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

Y、子公司湖南康捷生物科技有限公司与津市两湖生物医药园创业投资基金（有限合伙）、本公司、珠海金大地投资有限公司、刘喜荣、李洪兵签订了关于湖南康捷生物科技有限公司之投资协议，获取了津市两湖生物医药园创业投资基金（有限合伙）可转股债权投资款1亿元，该款项专用于湖南康捷生物科技有限公司年产20,000吨生物酶制剂项目，投资期限为2年（自投资款到位之日起算）。珠海金大地投资有限公司、刘喜荣、李洪兵承担连带责任担保。

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东溢多利生物科技 股份有限公司	2017 年 12 月 29 日	10,000	2018 年 01 月 04 日	7,400	连带责任保 证	2012.8.31-20 22.12.29	否	是
广东溢多利生物科技	2018 年 10	3,500	2018 年 09 月 28	3,000	连带责任保	2018.11.01-2	否	是

股份有限公司	月 10 日		日		证	023.10.31		
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 03 月 26 日	1,900	2018 年 08 月 02 日	1,900	连带责任保证	2018.9.21-2019.7.23	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 02 月 03 日	1,500	2018 年 02 月 08 日	1,500	连带责任保证	2018.9.18-2019.8.6	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 03 月 26 日	2,000	2018 年 04 月 17 日	2,000	连带责任保证	2018.4.18-2019.10.24	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 03 月 26 日	3,000	2018 年 04 月 28 日	3,000	连带责任保证	2018.5.11-2019.5.11	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	2,000	2018 年 12 月 04 日	2,000	连带责任保证	2018.12.04-2019.12.04	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	2,000	2018 年 08 月 22 日	2,000	连带责任保证	2018.08.22-2019.09.18	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	2,500	2018 年 11 月 27 日	500	连带责任保证	2018.11.27-2019.11.27	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	5,000	2018 年 06 月 01 日	5,000	连带责任保证	2018.06.14-2019.05.25	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	3,000	2018 年 09 月 17 日	2,000	连带责任保证	2018.09.30-2019.07.26	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	10,000	2018 年 05 月 18 日	10,000	连带责任保证	2018.05.18-2019.05.18	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	5,500	2018 年 11 月 08 日	3,500	连带责任保证	2018.11.08-2019.11.08	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	6,000	2018 年 10 月 16 日	6,000	连带责任保证	2018.10.16-2019.10.24	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	5,000	2017 年 12 月 13 日	1,500	连带责任保证	2018.01.10-2019.01.10	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018 年 10 月 10 日	2,000	2018 年 02 月 22 日	2,000	连带责任保证	2018.02.23-2019.02.22	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2017 年 12 月 29 日	10,000	2017 年 12 月 28 日	10,000	连带责任保证	2017.12.31-2019.12.31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		83,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		63,300		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		83,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		63,300		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	83,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	63,300
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	83,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	63,300
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		29.55%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

公司报告期不存在委托理财。

（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 方名称	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
湖南康捷生物 科技有限 公司	河北和歌山建 设有限公 司	安装工程	2018 年 06 月 02 日			无		双方协 商确定	1,990.6 5	否	无	按照合 约约定 进度正 常执行		
湖南康捷生物	河北和歌山建	安装工程	2018 年 08 月			无		双方协 商确定	1,795	否	无	按照合 约约定		

科技有 限公司	设有限 公司		16 日									进度正 常执行		
广东溢 多利生 物科技 股份有 限公司 常德分 公司	津市嘉 山实业 有限公 司	资产转 让	2018 年 09 月 20 日	6,064.8 5	9,593.8 3	湖南德 源资产 评估有 限公司	2018 年 08 月 31 日	双方协 商确定	8,190	否	无	已执行 完毕	2018 年 09 月 22 日	《关于 签署资 产转让 协议的 公告》， 公告编 号： 2018-0 95
湖南津 泰达投 资发展 有限公 司	津市嘉 山实业 有限公 司	资产转 让	2018 年 09 月 20 日	8,102.7 8	9,932.3 1	湖南德 源资产 评估有 限公司	2018 年 08 月 31 日	双方协 商确定	9,500	否	无	已执行 完毕	2018 年 09 月 22 日	《关于 签署资 产转让 协议的 公告》， 公告编 号： 2018-0 95
广东溢 多利生 物科技 股份有 限公司	Fornia BioSol utions, Inc.	酶制剂 产品和 黑曲霉 表达系 统的开 发	2018 年 11 月 01 日			无			2,018.4 9	否	无	按照合 合同约定 进度正 常执行	2018 年 11 月 02 日	《关于 签订技 术开发 合同的 公告》， 公告编 号： 2018-1 09

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

股东权益保护方面：通过不断完善公司治理，保障股东的权益，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

职工权益保护方面：公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；公司注重员工素质提升，针对不同岗位提供不同培训，有入职培训，岗位培训，技能培训等。同时结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识面，增加

员工认知度，有效提升了员工素质。公司注重企业文化，组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。

社会公益事业方面：公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

否

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

《关于签署资产转让协议的公告》，巨潮资讯网，公告编号：2018-055

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	87,713,566	21.56%				-27,109,057	-27,109,057	60,604,509	14.90%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	459,834	0.11%				-459,834	-459,834	0	0.00%
3、其他内资持股	87,253,732	21.45%				-26,649,223	-26,649,223	60,604,509	14.90%
其中：境内法人持股	42,102,120	10.35%						42,102,120	10.35%
境内自然人持股	45,151,612	11.10%				-26,649,223	-26,649,223	18,502,389	4.55%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	319,041,800	78.44%				27,109,057	27,109,057	346,150,857	85.10%
1、人民币普通股	319,041,800	78.44%				27,109,057	27,109,057	346,150,857	85.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	406,755,366	100.00%						406,755,366	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、2018年1月30日，公司首发后限售股13,492,395股解除限售；
- 2、2018年3月20日，公司首发后限售股9,245,562股解除限售；

3、2018年7月20日，公司首发后限售股4,371,000股解除限售；

4、高管锁定股100股解除限售。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李军民	2,413,068	2,413,068	0	0	首发后个人类限售股	2018年7月20日
冯战胜	793,341	793,341	0	0	首发后个人类限售股	2018年7月20日
蔡小如	13,724,511	9,245,562		4,478,949	首发后个人类限售股	2018年3月20日
李洪兵	12,137,007	12,137,007	0	0	首发后个人类限售股	2018年1月30日
符杰	440,310	440,310	0	0	首发后个人类限售股	2018年7月20日
欧阳支	264,447	264,447	0	0	首发后个人类限售股	2018年7月20日
高志忠	387,192	387,192	0	0	首发后个人类限售股	2018年1月30日
蔡先红	357,408	357,408	0	0	首发后个人类限售股	2018年1月30日
常德沅澧产业投资控股有限公司	459,834	459,834	0	0	首发后机构类限售股	2018年7月20日

其他	610,788	610,788	0	0	首发后机构类限售股	2018 年 1 月 30 日
合计	31,587,906	27,108,957	0	4,478,949	--	--

注：1、股东存在期末限售股份的，应当在“限售原因”栏内说明限售原因，并在“拟解除限售日期”栏内说明拟解除限售的日期。

2、限售股股东数量较多的，可详细披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况可合并填列。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
溢利转债	2019 年 12 月 20 日	100	6,649,677	2019 年 01 月 23 日	6,649,677	2024 年 12 月 20 日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年10月13日，中国证券监督管理委员会核发了《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1625号），核准公司向社会公开发行面值总额664,967,700元可转换公司债券，期限6年。具体发行情况如下：

- （1）债券简称：溢利转债
- （2）债券代码：123018
- （3）发行数量：664,967,700元（6,649,677张）
- （4）上市数量：664,967,700元（6,649,677张）
- （5）上市地点：深圳证券交易所
- （6）上市时间：2019年1月23日
- （7）存续的起止日期：2018年12月20日至2024年12月20日
- （8）可转换公司债券转股期的起止日期：2019年6月26日至2024年12月20日
- （9）票面利率：第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。
- （10）付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日（即2018年12月20日）起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。
- （11）登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
- （12）保荐机构（主承销商）：民生证券股份有限公司
- （13）可转换公司债券的担保情况：本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（14）信用级别及资信评估机构：本次可转换公司债券经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评级，根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的信用评级报告，公司主体信用等级为AA-，本次可转换公司债券信用等级为AA-，评级展望为稳定。在本次债券存续期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将每年至少进行一次跟踪评级。

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	14,938	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,691	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	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 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海市金大地投 资有限公司	境内非国有法人	34.82%	141,615,0 94		0	141,615,0 94	质押	105,840,000
刘喜荣	境内自然人	8.64%	35,153,97 4		14,022,39 0	21,131,58 4	质押	35,150,000
深圳菁英时代基 金管理股份有限 公司－菁英时代 久盈 1 号基金	其他	5.26%	21,414,75 0		21,414,75 0	0		
广东溢多利生物 科技股份有限公 司－第 1 期员工持 股计划	其他	4.43%	18,000,00 0		18,000,00 0	0		
永新态生源贸易 有限公司	境内非国有法人	4.31%	17,550,00 0		0	17,550,00 0		
王世忱	境内自然人	3.60%	14,628,46 0		0	14,628,46 0		
李洪兵	境内自然人	2.98%	12,137,00 7		0	12,137,00 7	质押	9,436,998
蔡小如	境内自然人	2.48%	10,075,14		4,478,949		冻结	10,075,145

			5					
李军民	境内自然人	2.34%	9,525,033		0		质押	7,111,965
陈少武	境内自然人	2.16%	8,775,000		0	8,775,000		
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 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		珠海市金大地投资有限公司为公司控股股东；广东溢多利生物科技股份有限公司第一期员工持股计划为公司员工持股；永新态生源贸易有限公司主要为公司管理层持股；李洪兵与李军民为夫妻关系；陈少武为公司实际控制人陈少美的兄弟。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
珠海市金大地投资有限公司		141,615,094				人民币普通股	141,615,094	
刘喜荣		21,131,584				人民币普通股	21,131,584	
永新态生源贸易有限公司		17,550,000				人民币普通股	17,550,000	
王世忱		14,628,460				人民币普通股	14,628,460	
李洪兵		12,137,007				人民币普通股	12,137,007	
李军民		9,525,033				人民币普通股	9,525,033	
陈少武		8,775,000				人民币普通股	8,775,000	
正安县同冠企业管理有限公司		8,775,000				人民币普通股	8,775,000	
正安县金丰达企业管理有限公司		8,775,000				人民币普通股	8,775,000	
蔡小如		5,596,196				人民币普通股	5,596,196	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		珠海市金大地投资有限公司为公司控股股东；永新态生源贸易有限公司主要为公司管理层持股；陈少武为公司实际控制人陈少美的兄弟；永新同冠贸易有限公司、永新金丰达贸易有限公司为公司实际控制人陈少美的亲属控制的公司。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）		无						

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

☐ 是 ☒ 否

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

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

珠海市金大地投资有限公司	朱杰明	1993 年 08 月 05 日	914404006175142204	创业投资，项目投资；投资管理咨询；商业批发、零售。
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	不适用			

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

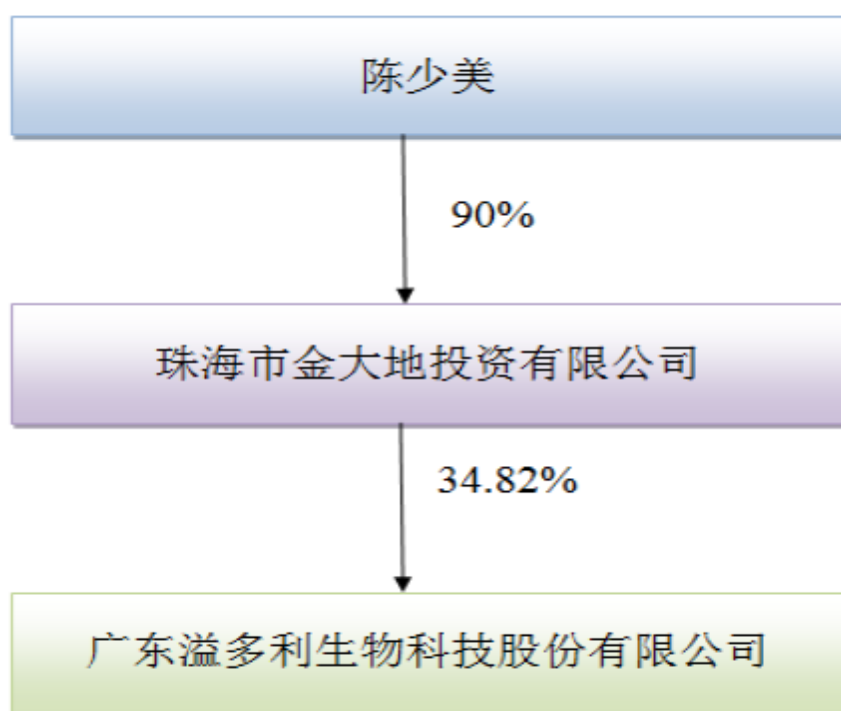
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈少美	本人	中国	否
主要职业及职务	1991 年 8 月至今担任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年仅控股广东溢多利生物科技股份有限公司一家上市公司		

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

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）
陈少美	董事长、 总裁	现任	男	57	1991 年 09 月 03 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
周德荣	董事、常 务副总 裁、董事 会秘书	现任	男	51	2008 年 04 月 15 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
邓波卿	董事	现任	男	58	2001 年 12 月 23 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
易胜文	董事	现任	男	54	2017 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
王一飞	独立董事	现任	男	56	2017 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
李安兴	独立董事	现任	男	56	2017 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
朱祖银	独立董事	现任	女	55	2017 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
冯丹	监事会主 席	现任	女	47	2008 年 09 月 19 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
代清影	监事	现任	女	34	2013 年 06 月 08 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
朴希春	监事	现任	女	39	2014 年 10 月 28 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0

李著	副总裁、财务总监	现任	男	55	2005 年 03 月 20 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
冯国华	副总裁	现任	男	49	2005 年 03 月 20 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
李谏垣	副总裁	现任	男	56	2009 年 04 月 23 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
朱杰明	副总裁	现任	男	46	2009 年 07 月 09 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
杜红方	副总裁	现任	男	43	2009 年 07 月 09 日	2020 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0
丁思亮	总裁助理	现任	男	53	2015 年 02 月 27 日	2020 年 11 月 17 日	1,050	0	0	0	1,050

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

1、公司现任董事简历如下：

陈少美先生：1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，中国饲料工业协会常务理事，全国饲料添加剂专业委员会副主任，中国饲料工业协会副会长，珠海市饲料企业协会副会长，珠海市私营企业协会副会长，珠海市第五、六、七、八、九届人大代表。曾荣获珠海市“ZHTV”年度经济人物，改革开放三十年推动中国饲料工业发展“十大新锐人物”。1982年9月至1984年7月任珠海市平沙区第二中学教师；1984年8月至1985年7月任珠海市平沙区中心小学教师；1985年8月至1990年12月任职于珠海经济特区珠平实业总公司，期间进修暨南大学经济学院对外经贸企业管理专业；1991年8月至今为公司法人代表、董事长、总裁。现任公司董事长、总裁，珠海市金大地投资有限公司董事。

周德荣先生：1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西师范大学，本科学历。1987年7月至1993年8月历任江西修水唐排中学教师、校团委书记；1993年9月至1994年12月任珠海经济特区书生职业服务有限公司总经理；1995年1月至1996年4月任日本天虎电子（珠海）有限公司人事课长；1996年6月至2000年10月历任珠海华骏达国际集团有限公司行政人事助理、常务副总经理助理，珠海华骏达物业投资有限公司营销经理；2000年10月至今历任公司总经理秘书、行政人力总监、副总经理，期间2008年3月至2009年5月兼任内蒙古溢多利生物科技有限公司总经理。现任公司董事、常务副总裁、董事会秘书。

邓波卿先生：1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1978年9月至1984年5月任职于在珠海市平沙服务站车队；1984年6月至1987年9月任职于平沙镇建桥办公室；1987年10月至1997年12月任珠海市平沙华丰集团工作车队任车队长；1997年12月至1999年12月调查市场、筹办公司；2000年10月至今任珠海经济特区金丰达有限公司法定代表人兼总经理。

现任公司董事、供应部经理、永新金丰达贸易有限公司执行董事。

易胜文先生：1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南师范大学，本科学历。1987年7月至2009年8月历任湘阴县第四中学、湘阴县第二中学教师、理综教研组长、高三年级组长、教导主任；2009年9月至2010年12月任江西宇能制药有限公司副总经理；2011年1月至2013年12月任湖南成大生物科技有限公司常务副总经理；2014年1月至今历任湖南新合新生物医药有限公司副总经理、执行董事、湖南成大生物科技有限公司总经理。现任公司董事、湖南新合新生物医药有限公司副总经理。

王一飞先生：1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，获华中科技大学生物医学工程博士、教授、博士生导师。主要从事医疗器械开发研究、干细胞研究、传统中药和创新药物发现及药理学研究。国内外发表文章150余篇，其中SCI、EI收录80余篇；申请国际PCT专利3项，授权2项；申请国家发明专利543项，实用新型专利92项，获得专利授权86项。1990年至1992年历任河南计划生育科学技术研究院药物室助理研究员；1992年至1995年在华中科技大学攻读生物医学工程博士学位；1995年至1997年在郑州大学临床医学博士后流动站出站，在站期间获评副教授；1997年至1999年工作于暨南大学生物工程研究所；1999年至2000年历任日本国家融合技术研究所高级助理研究员；2000年至2006年历任暨南大学生物医药研究开发基地技术总监；现任暨南大学教授、博士生导师，生物医药研究院副院长，暨南大学生物医药研究开发基地主任，广东省生物医学工程学会理事长。

李安兴先生：1963年生，中国国籍，无境外永久居留权。中山大学生命科学学院教授，博士生导师，农业部水产病害防控专家委员会委员；农业部第六、七届新兽药评审专家，农业部现代农业技术产业体系岗位科学家；中国水产学会中国动物学会寄生虫专业委员会常务理事；中国畜牧兽医学学会家畜寄生虫专业委员会常务理事；中国水产学会全国水产学科科学传播专家，鱼病专业委员会委员。主要从事水产养殖鱼类寄生虫病和细菌病免疫防控研究。先后发表科技论文80余篇，SCI收录论文55篇；编写专著和教材6部；主持国家和省市级研究课题30余项，授权发明专利8项。2004年获得广东省科技二等奖，广东省农科院科技一等奖，2013年获广东省科技三等奖，2014年获得广东省科技二等奖。1983年至1986年，西南大学荣昌校区兽医系任助教，讲师；1986年至1989年，中国农业大学动物医学专业，获农学硕士学位；1989年至1995年，在西南农业大学荣昌校区动物医学系任讲师、副教授；1995年至1998年，获中国农业大学动物医学专业获农学博士学位；1998年至2000年，在中山大学生物学博士后工作；2004年，在美国佐治亚大学兽医学院高级访问学者；2000年至今，任中山大学副教授、教授。

朱祖银女士：1964年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于广州大学经济与管理学系会计专业，大专学历，注册会计师。1989年2月至2004年12月，任珠海公信会计师事务所项目经理、部门经理；2005年1月至2019年4月历任珠海国睿衡赋会计师事务所有限公司项目经理、部门经理、副所长、所长；2012年至2014年任广东爱婴岛儿童百货股份有限公司独立董事；2019年4月至今任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所部门负责人。

2、公司现任监事简历如下：

冯丹女士：1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级人力资源管理师。1991年8月至1996年8月任职于华菱钢铁湘潭钢铁公司；1996年8月至今先后担任公司办公室秘书，行政人事部经理助理、副经理、经理，人力资源部经理。现任公司监事会主席、人力资源中心副总监。

代清影女士：中国国籍，1985年生，本科学历。2007年6月至2009年1月任职于中山卓盈丰制衣有限公司贸易员；2009年2月至2010年6月任职于上海美特斯邦威服饰有限公司东莞分公司采购员；2010年7月至2011年9月任职于中山卓盈丰制衣有限公司总经理助理；2011年11月至今历任公司总经办秘书兼副主任、总裁办主任。2013年6月至今，任公司监事。现任公司监事、总裁办主任。

朴希春女士：1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。2001年10月至2005年7月任珠海新经济资源开发港有限责任公司会计；2005年8月至2009年5月任奈电软性科技电子（珠海）有限公司财务课长；2009年9月至2011年5月任麦格磁电科技（珠海）有限公司财务经理；2011年7月至今历任公司财务部副经理、财务部经理。现任公司监事、财务部经理。

3、公司现任高级管理人员简历如下：

陈少美先生：总裁，详见本节“二、1、公司现任董事简历”。

周德荣先生：常务副总裁、董事会秘书，详见本节“二、1、公司现任董事简历”。

冯国华先生：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南昌大学食品工程系，本科学历，中共党员，曾

获广东省质量管理协会优秀质量管理者称号。1994年7月至1999年9月历任珠海市华丰食品工业集团分公司生产副厂长、品管科科长、公司总部品管部副经理；1999年10月至2004年1月历任公司研发中心工程师、分厂生产副厂长、品管部经理、生产部经理、供应部经理、总经理助理。2004年2月至今任公司副总裁，2009年7月起兼任内蒙古溢多利生物科技股份有限公司总经理。现任公司副总裁、内蒙古溢多利总经理。

李著先生：1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学，硕士学历。1985年7月至1987年8月任湖南财经学院助教；1989年3月至1991年11月任珠海经济特区工业发展总公司财务部内审主管；1991年12月至1993年9月任珠海经济特区通用塑料制品厂副经理；1993年10月至2001年6月任珠海特区中信集团有限公司财务部经理；2002年1月至今任公司财务总监，现任公司副总裁、财务总监。

杜红方先生：1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业科学院研究生院动物营养与饲料科学专业，博士学历。2006年7月至今历任公司技术服务中心部门经理、技术服务中心区域技术服务总监、总经理助理、研发中心主任；2008年9月至2009年5月任公司监事会主席。现任公司副总裁、研发中心主任。

李谏垣先生：1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于日本岐阜大学动物营养学专业，博士学历。1984年至1987年任青海省黄南州畜牧科研所畜牧师；1988年至1991年任青海省畜牧兽医总站畜牧师；1991至1999年任职于青海省禽业协会；1999年至2008年留学日本，获动物营养学专业博士学位；2007年至今任公司副总裁。现任公司副总裁。

朱杰明先生：1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年8月至2001年1月任溢多利有限业务经理；2001年2月至2009年6月任金大地总经理；2009年8月至今任公司副总裁。现任公司副总裁。

丁思亮先生：中国国籍，1966年6月出生，籍贯重庆，本科学历，人力资源管理师，1994年毕业于西南政法大学。1995年8月至1997年8月任富士康科技集团公司人事课长；1997年9月至2000年1月任奥丽依内衣集团公司人事行政经理；2000年2月至2006年1月任万裕科技集团公司人事行政经理；2006年2月至2010年3月任大行科技有限公司人力资源总监，兼专利授权部经理；2010年4月至2013年7月任建曙房地产开发有限公司人力资源总监，兼管理委员会主任；2013年8月至2014年10月任广东隆源集团投资控股有限公司人资行政中心总经理；2014年11月至2015年2月任公司人力资源总监；现任公司总裁助理。

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
陈少美	珠海市金大地投资有限公司	董事			否
邓波卿	正安县金丰达企业管理有限公司	执行董事			否
冯国华	永新态生源贸易有限公司	执行董事			否

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
王一飞	暨南大学生物医药研究院	副院长			是
李安兴	中山大学生命科学学院	教授，博士生导师			是
朱祖银	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所	部门负责人			是

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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司（或下属子公司）担任具体职务的董事、监事，根据其本人与公司（或下属子公司）签订的聘任合同或劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬，独立董事和监事津贴根据股东大会决议进行支付。除独立董事外的其他董事不再另行发放津贴。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

依据公司经营情况、盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

2018年度公司董事、监事、高级管理人员共16人，2018年报酬总额570.99万元。

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
陈少美	董事长、总裁	男	57	现任	80	否
周德荣	董事、常务副总裁、董事会秘书	男	51	现任	57.7	否
邓波卿	董事	男	58	现任	13.24	否
易胜文	董事	男	54	现任	43.56	否
王一飞	独立董事	男	56	现任	6.5	否
李安兴	独立董事	男	56	现任	6.5	否
朱祖银	独立董事	女	55	现任	6.5	否
冯丹	监事会主席	女	47	现任	22.82	否
代清影	监事	女	34	现任	17.19	否
朴希春	监事	女	39	现任	22.66	否
冯国华	副总裁	男	49	现任	52.08	否
李著	副总裁、财务总监	男	55	现任	53.03	否
杜红方	副总裁、研发中心主任	男	43	现任	50.34	否
朱杰明	副总裁	男	46	现任	53.39	否
李谏垣	副总裁	男	56	现任	44.88	否
丁思亮	总裁助理	男	53	现任	40.6	否
合计	--	--	--	--	570.99	--

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）	417
主要子公司在职员工的数量（人）	2,194
在职员工的数量合计（人）	2,611
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,566
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	45
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,573
销售人员	202
技术人员	323
财务人员	78
行政人员	435
	2,611
合计	2,611
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	102
本科	392
大专	394
大专以下	1,723
合计	2,611

2、薪酬政策

公司制定了薪酬管理制度和绩效考评管理办法，建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，员工的收入能较好地与工作绩效挂钩；公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核。公司现有考核机制符合相关法律法规，同时符合公司发展情况。

3、培训计划

报告期内，公司制订科学有效的培训计划，定期组织各种形式的学习和培训，培训内容涉及管理、生产、研发、营销、行业等多个方面，充实员工的专业知识，使其更加胜任岗位工作，也为公司的研发和创新储备更多的技术人才。报告期内，公司加大培训力度，完善人才梯队建设，持续开展“菁英人才计划”和员工在线学习，为公司未来发展培养储备人才。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断提高公司治理水平，完善治理结构，加强内部控制，防范经营管理风险。同时不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1.关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享受股东权利，并承担相应义务。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，慎重考虑股东提出的各项意见与建议，从股东的根本利益出发作出决策。

2.关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3.关于董事和董事会

公司董事会共有7名董事，其中包括3名独立董事，下设战略和投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

4. 关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的原则，独立地对公司的重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5.关于绩效评价与激励约束机制

公司制定了薪酬管理制度和绩效考评管理办法，建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，员工的收入能较好地与工作绩效挂钩；公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核。公司现有考核机制符合相关法律法规，同时符合公司发展情况。

6.关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司内部制定了《信息披露管理办法》，明确内部信息披露流程；同时，公司还根据《信息披露管理办法》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

7. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、公司利益相关方、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主面向市场经营的能力，控股股东未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人事和薪酬管理体系，公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，亦未在控股股东处担任除董事以外的职务。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

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	45.60%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 16 日	公告编号：2018-002
2018 年第二次临时	临时股东大会	45.60%	2018 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 28 日	公告编号：2018-010

股东大会					
2017 年度股东大会	年度股东大会	45.60%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 17 日	公告编号: 2018-034
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.60%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	公告编号: 2018-036

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
王一飞	21	21	0	0	0	否	4
李安兴	21	21	0	0	0	否	4
朱祖银	21	21	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》、《独立董事工作细则》的要求，勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席董事会、股东大会，及时了解公司的经营情况，关注公司的发展，并利用自身专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司利润分配、重大资产重组、日常关联交易等相关事项发表了客观、公正的独立意见。报告期内，独立董事发表的多项独立意见均被公司采纳，为维护公司和股东的合法权益、促进公司的发展提升发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2018年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。报告期内，审计委员会共召开了9次会议，重点对公司定期财务报告、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，对会计事务所的工作表示肯定。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了1次会议：对年度董事和高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责，共召开了1次会议：对公司董事候选人和拟聘任的高级管理人员任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事的情形。

4、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，报告期内召开1次会议：战略委员会对公司战略执行情况进行回顾总结，根据公司并购重组资产整合后所处的行业和市场形势及时进行了战略规划研究，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

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

公司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

公司根据《薪酬管理制度》、《绩效考评管理办法》建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2018年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

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 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/ 《溢多利：2018 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
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	财务报告内部控制存在重大缺陷包括：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告中存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，认定标准如下：①非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。
定量标准	1、重大缺陷：（1）涉及收入的错报项目潜在错报≥营业收入总额的 1%；（2）涉及利润的错报项目潜在错报≥利润总额的 5%；（3）涉及资产的错报项目潜在错报≥资产总额的 1%。2、重要缺陷：（1）涉及收入的错报项目营业收入总额的 0.5%≤潜在错报<营业收入总额的 1%；（2）利润总额的 1%≤潜在错报<利润总额的 5%；（3）资产总额的 0.5%≤潜在错报<资产总额的 1%；3、一般缺陷：（1）潜在错报<营业收入总额的 0.5%；（2）潜在错报<利润总额的 1%；（3）潜在错报<资产总额的 0.5%。	1、重大缺陷：（1）涉及收入的错报项目潜在错报≥营业收入总额的 1%；（2）涉及利润的错报项目潜在错报≥利润总额的 5%；（3）涉及资产的错报项目潜在错报≥资产总额的 1%。2、重要缺陷：（1）涉及收入的错报项目营业收入总额的 0.5%≤潜在错报<营业收入总额的 1%；（2）利润总额的 1%≤潜在错报<利润总额的 5%；（3）资产总额的 0.5%≤潜在错报<资产总额的 1%；3、一般缺陷：（1）潜在错报<营业收入总额的 0.5%；（2）潜在错报<利润总额的 1%；（3）潜在错报<资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东溢多利生物科技股份有限公司可转换公司债券	溢利转债	123018	2018 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	66,496.77	0.40%	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
年末余额（万元）	64,588.77
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常，参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

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

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、本次发行的可转债未提供担保。

2、债券利率、付息的期限和方式

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

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

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

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

可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	392,770,654.03	291,126,553.23	34.91%
流动比率	186.62%	123.77%	62.85%
资产负债率	49.87%	45.64%	4.23%
速动比率	104.75%	67.85%	36.90%
EBITDA 全部债务比	16.40%	16.59%	-0.19%
利息保障倍数	3.18	3.34	-4.79%
现金利息保障倍数	1.95	1.38	41.30%
EBITDA 利息保障倍数	4.78	5.48	-12.77%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	98.20%	148.05%	-49.85%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润同比增长34.91%，主要是报告期销售收入增长，利润总额增加所致。
- 2、流动比率同比增长62.85%，主要是报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金所致。
- 3、速动比率同比增长36.90%，主要是报告期内收到公开发行可转换公司债券募集资金所致。
- 4、现金利息保障倍数同比增长41.3%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额增加所致。
- 5、利息偿付率同比下降49.85%，主要是报告期内计提应付利息增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司及全资子公司、控股子公司始终坚持合规运营、稳健经营，获得各商业银行较高信用评价和业务支持。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约172,300万元，所占用的授信额度为112,720万元，授信余额52,580万元。

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

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定。

十二、报告期内发生的重大事项

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

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

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 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	樊文景、杨从月

审计报告正文

广东溢多利生物科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东溢多利生物科技股份有限公司（以下简称“广东溢多利公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了广东溢多利公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的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，我们独立于广东溢多利公司，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

本年度广东溢多利公司收入确认会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注五、28及附注七、52。

广东溢多利公司2018年度实现营业收入176,816.78万元，主要为生物酶制剂产品、免疫和呼吸系统用药原料药、生殖保健系统用药原料药销售收入。由于收入为广东溢多利公司的重要财务指标，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计，并进行控制测试；
- （2）执行分析性复核程序，包括分析主要产品年度及月度收入、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动；
- （3）获取销售合同，检查销售内容、主要合同条款以及结算方式；
- （4）检查交易过程中的单据，包括报关单、出库单、发票、收款凭证、运单等资料；

(5) 对主要客户进行交易及往来函证；

(6) 我们通过查询重要客户的工商资料，询问广东溢多利公司相关人员，以确认重要客户与广东溢多利公司是否存在关联关系；

(7) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

(二) 商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注七、22所述，截止2018年12月31日，广东溢多利公司合并财务报表中商誉的账面价值为54,140.76万元，商誉减值准备金额为6,451.57万元。

根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉的减值测试与计量执行的审计程序包括：

(1) 了解广东溢多利公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性；

(2) 与广东溢多利公司管理层讨论，分析管理层对商誉所属资产组的划分和进行商誉进行减值测试时所采用的方法、假设及参数的合理性；

(3) 了解及评价广东溢多利公司管理层所聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 与广东溢多利公司管理层聘请的外部评估专家讨论，以了解及评估商誉减值测试所使用的方法、假设及参数等内容的合理性；

(5) 获取广东溢多利公司管理层聘请的外部评估专家出具的商誉减值测试报告及相关资料，复核商誉减值测试报告中重要的信息：①减值测试报告的目的；②减值测试的具体对象及范围；③减值测试报告运用的评估方法及相关假设；④减值测试报告中所运用的参数，包括折现率、盈利预测、增长率等；⑤商誉减值的计算及分析过程；

(6) 比较包含商誉的资产组账面价值与可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值的情况，复核商誉减值的结果；与外部评估专家讨论结果的合理性；

(7) 评估广东溢多利公司管理层对商誉及其减值估计结果是否在财务报表中恰当披露。

四、其他信息

广东溢多利公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广东溢多利公司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

广东溢多利公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估广东溢多利公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广东溢多利公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东溢多利公司的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对广东溢多利公司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广东溢多利公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就广东溢多利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：樊文景_____

中国 北京

中国注册会计师：杨从月 _____

二〇一九年四月二十五日

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：广东溢多利生物科技股份有限公司

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	938,479,567.55	213,935,277.00
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	497,335,039.11	554,318,391.95
其中：应收票据	22,058,863.56	14,755,065.65
应收账款	475,276,175.55	539,563,326.30
预付款项	39,949,417.15	96,339,570.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,237,425.08	21,378,492.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,004,060,630.57	779,049,310.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,971,896.59	59,271,418.97
流动资产合计	2,587,033,976.05	1,724,292,460.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,984,619.95	
投资性房地产		
固定资产	1,120,942,879.63	1,110,968,289.76

在建工程	192,594,378.80	69,443,847.66
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	360,903,366.32	331,276,294.44
开发支出		
商誉	476,891,908.00	485,280,875.28
长期待摊费用	20,557,731.74	24,180,256.69
递延所得税资产	21,438,882.53	28,540,113.46
其他非流动资产	13,772,839.58	68,289,507.97
非流动资产合计	2,214,086,606.55	2,120,979,185.26
资产总计	4,801,120,582.60	3,845,271,645.91
流动负债：		
短期借款	996,311,846.00	895,631,777.00
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	158,167,244.58	218,510,073.47
预收款项	12,108,918.88	9,096,483.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,896,301.52	28,586,762.04
应交税费	19,727,652.61	24,943,000.40
其他应付款	105,519,021.10	163,425,626.72
其中：应付利息	1,615,754.42	134,793.92
应付股利	4,128,241.08	9,523,955.81
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	117,845,400.00	53,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,442,576,384.69	1,393,193,723.61
非流动负债：		
长期借款	187,500,000.00	146,000,000.00
应付债券	539,130,212.90	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	40,734,277.47	49,383,755.67
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	163,506,922.75	150,731,048.86
递延所得税负债	20,978,041.45	15,746,548.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	951,849,454.57	361,861,353.02
负债合计	2,394,425,839.26	1,755,055,076.63
所有者权益：		
股本	406,755,366.00	406,755,366.00
其他权益工具	106,118,463.85	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,027,678,239.27	1,027,678,239.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,597,468.15	40,597,468.15
一般风险准备		
未分配利润	560,855,867.89	463,617,595.90
归属于母公司所有者权益合计	2,142,005,405.16	1,938,648,669.32
少数股东权益	264,689,338.18	151,567,899.96
所有者权益合计	2,406,694,743.34	2,090,216,569.28
负债和所有者权益总计	4,801,120,582.60	3,845,271,645.91

法定代表人：陈少美

主管会计工作负责人：李著

会计机构负责人：朴希春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	715,330,476.34	101,597,966.07
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	103,654,460.53	95,841,862.55
其中：应收票据	1,681,138.00	1,115,428.00
应收账款	101,973,322.53	94,726,434.55
预付款项	248,339.98	75,864.62
其他应收款	702,837,111.10	703,627,953.04
其中：应收利息	24,931,004.76	
应收股利	60,732,146.80	38,574,331.80
存货	32,596,514.25	33,257,131.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,641,353.97	9,255,005.06
流动资产合计	1,559,308,256.17	943,655,782.79
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,228,890,916.51	1,133,668,987.86
投资性房地产		
固定资产	150,005,080.55	205,460,192.62
在建工程	1,115,200.00	2,609,469.25
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,363,628.15	31,167,246.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,647,044.07	2,160,044.20

递延所得税资产	5,636,773.57	6,243,631.43
其他非流动资产		50,715,578.67
非流动资产合计	1,445,658,642.85	1,432,025,150.43
资产总计	3,004,966,899.02	2,375,680,933.22
流动负债：		
短期借款	354,000,000.00	377,770,350.00
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	121,066,448.61	81,855,906.76
预收款项	5,266,968.39	2,355,229.34
应付职工薪酬	14,554,161.47	16,586,133.45
应交税费	2,564,069.29	2,641,069.93
其他应付款	71,168,648.64	49,811,940.39
其中：应付利息	81,273.83	
应付股利	34,090.00	34,090.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	604,620,296.40	567,020,629.87
非流动负债：		
长期借款	36,000,000.00	72,000,000.00
应付债券	539,130,212.90	
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	15,201,091.48	15,385,191.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	590,331,304.38	87,385,191.52
负债合计	1,194,951,600.78	654,405,821.39
所有者权益：		

股本	406,755,366.00	406,755,366.00
其他权益工具	106,118,463.85	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,043,810,419.09	1,043,810,419.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,114,216.61	40,114,216.61
未分配利润	213,216,832.69	230,595,110.13
所有者权益合计	1,810,015,298.24	1,721,275,111.83
负债和所有者权益总计	3,004,966,899.02	2,375,680,933.22

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	1,768,167,808.17	1,499,263,322.64
其中：营业收入	1,768,167,808.17	1,499,263,322.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,667,139,330.12	1,400,419,487.53
其中：营业成本	1,106,548,892.10	881,324,726.85
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	20,192,265.24	15,816,519.00
销售费用	159,223,735.06	156,436,323.10
管理费用	169,475,416.77	139,438,442.90
研发费用	90,749,245.65	93,931,075.15

财务费用	76,222,037.43	65,223,334.88
其中：利息费用	82,089,224.91	53,133,499.75
利息收入	2,051,212.40	1,865,047.98
资产减值损失	44,727,737.87	48,249,065.65
加：其他收益	52,416,472.11	15,723,236.83
投资收益（损失以“－”号填列）	964,586.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-71,359.05	
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）	18,628,962.43	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	173,038,498.89	114,567,071.94
加：营业外收入	20,370,890.30	12,640,848.68
减：营业外支出	14,637,731.41	3,003,406.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	178,771,657.78	124,204,514.29
减：所得税费用	28,188,754.90	19,370,115.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	150,582,902.88	104,834,398.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	150,582,902.88	104,834,398.48
（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	113,508,486.63	80,424,345.71
少数股东损益	37,074,416.25	24,410,052.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

（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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	150,582,902.88	104,834,398.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,508,486.63	80,424,345.71
归属于少数股东的综合收益总额	37,074,416.25	24,410,052.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2791	0.1977
（二）稀释每股收益	0.2791	0.1977

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

法定代表人：陈少美

主管会计工作负责人：李著

会计机构负责人：朴希春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	437,335,648.11	357,129,516.50
减：营业成本	239,631,916.20	175,236,216.70
税金及附加	3,075,808.54	2,809,545.29
销售费用	124,462,667.19	122,187,988.71
管理费用	41,389,218.48	47,170,603.70
研发费用	22,462,747.54	24,906,613.76
财务费用	31,580,197.25	17,633,287.86
其中：利息费用		

利息收入		
资产减值损失	48,416,184.98	3,282,041.71
加：其他收益	29,405,511.03	2,308,339.90
投资收益（损失以“－”号填列）	22,984,401.30	21,408,041.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-71,359.05	
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）	13,760,407.16	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,532,772.58	-12,380,399.50
加：营业外收入	7,472,927.42	12,367,634.19
减：营业外支出	441,359.78	399,363.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-501,204.94	-412,129.30
减：所得税费用	606,857.86	-4,607,421.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,108,062.80	4,195,291.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,108,062.80	4,195,291.85
（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	-1,108,062.80	4,195,291.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,703,905,967.19	1,364,207,953.92
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	29,718,944.54	30,883,230.63
收到其他与经营活动有关的现金	100,323,868.50	28,338,432.32
经营活动现金流入小计	1,833,948,780.23	1,423,429,616.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,046,886,435.94	926,141,924.96
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	219,022,935.27	201,343,600.72
支付的各项税费	101,574,053.49	71,603,955.58
支付其他与经营活动有关的现金	262,517,151.28	228,711,875.32
经营活动现金流出小计	1,630,000,575.98	1,427,801,356.58
经营活动产生的现金流量净额	203,948,204.25	-4,371,739.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,048,909.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,982,766.84	15,180.10
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		62,848,658.00
投资活动现金流入小计	178,031,676.19	67,863,838.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	311,095,390.26	349,487,928.59
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,084,283.07	43,504,368.88
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	326,179,673.33	402,992,297.47
投资活动产生的现金流量净额	-148,147,997.14	-335,128,459.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,295,646,939.00	945,040,031.00
发行债券收到的现金	645,887,700.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	138,580,823.06	50,100,000.00
筹资活动现金流入小计	2,080,115,462.06	995,140,031.00
偿还债务支付的现金	1,100,917,679.24	598,222,786.00
分配股利、利润或偿付利息支付	100,368,850.40	70,058,074.28

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	248,103,750.37	28,273,313.36
筹资活动现金流出小计	1,449,390,280.01	696,554,173.64
筹资活动产生的现金流量净额	630,725,182.05	298,585,857.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,334,354.24	-219,818.04
五、现金及现金等价物净增加额	685,191,034.92	-41,134,159.76
加：期初现金及现金等价物余额	188,080,277.00	229,214,436.76
六、期末现金及现金等价物余额	873,271,311.92	188,080,277.00

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	415,118,470.39	374,654,019.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	206,446,508.31	53,109,269.28
经营活动现金流入小计	621,564,978.70	427,763,289.08
购买商品、接受劳务支付的现金	187,539,473.12	187,551,787.03
支付给职工以及为职工支付的现金	56,376,506.29	52,244,418.77
支付的各项税费	16,701,247.70	16,332,537.82
支付其他与经营活动有关的现金	265,073,992.78	245,716,551.31
经营活动现金流出小计	525,691,219.89	501,845,294.93
经营活动产生的现金流量净额	95,873,758.81	-74,082,005.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	910,909.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,980,566.84	11,180.10
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	14,750,000.00	

投资活动现金流入小计	97,641,476.19	11,180.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,190,056.86	29,680,231.84
投资支付的现金	98,675,979.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,108,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		39,983,440.58
投资活动现金流出小计	119,866,035.86	117,771,672.42
投资活动产生的现金流量净额	-22,224,559.67	-117,760,492.32
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	392,689,570.00	398,803,100.00
发行债券收到的现金	645,887,700.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	96,470,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,135,047,270.00	398,803,100.00
偿还债务支付的现金	452,875,211.24	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,662,710.15	43,673,780.96
支付其他与筹资活动有关的现金	98,796,241.37	
筹资活动现金流出小计	597,334,162.76	271,673,780.96
筹资活动产生的现金流量净额	537,713,107.24	127,129,319.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,962.52	
五、现金及现金等价物净增加额	611,406,268.90	-64,713,179.13
加：期初现金及现金等价物余额	101,597,966.07	166,311,145.20
六、期末现金及现金等价物余额	713,004,234.97	101,597,966.07

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	406,755,366.00				1,027,678,239.27				40,597,468.15		463,617,595.90	151,567,899.96	2,090,216,569.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	406,755,366.00				1,027,678,239.27				40,597,468.15		463,617,595.90	151,567,899.96	2,090,216,569.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				106,18,463.85							97,238,271.99	113,121,438.22	316,478,174.06
（一）综合收益总额											113,508,486.63	37,074,416.25	150,582,902.88
（二）所有者投入和减少资本				106,18,463.85								81,673,182.00	187,791,645.85
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本				106,18,463.85									106,118,463.85
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												81,673,182.00	81,673,182.00
（三）利润分配											-16,270,214.64	-5,626,160.03	-21,896,374.67
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-16,270,214.64	-5,626,160.03	-21,896,374.67
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	406,755,366.00			106,18,463.85	1,027,678,239.27				40,597,468.15		560,855,867.89	264,689,338.18	2,406,694,743.34

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	406,755,366.00				1,044,647,464.04				40,177,938.96		408,018,101.34	155,030,077.37	2,054,628,947.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	406,755,366.00				1,044,647,464.04				40,177,938.96		408,018,101.34	155,030,077.37	2,054,628,947.71

	00				04							71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-16,969,224.77			419,529.19		55,599,494.56	-3,462,177.41	35,587,621.57
（一）综合收益总额										80,424,345.71	24,410,052.77	104,834,398.48
（二）所有者投入和减少资本											-21,819,461.62	-21,819,461.62
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											-21,819,461.62	-21,819,461.62
（三）利润分配					-16,969,224.77			419,529.19		-24,824,851.15	-6,052,768.56	-47,427,315.29
1．提取盈余公积								419,529.19		-419,529.19		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配										-24,405,321.96	-6,052,768.56	-30,458,090.52
4．其他					-16,969,224.77							-16,969,224.77
（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	406,755,366.00				1,027,678,239.27				40,597,468.15		463,617,595.90	151,567,899.96	2,090,216,569.28

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	406,755,366.00				1,043,810,419.09				40,114,216.61	230,595,110.13	1,721,275,111.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,755,366.00				1,043,810,419.09				40,114,216.61	230,595,110.13	1,721,275,111.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				106,118,463.85						-17,378,277.44	88,740,186.41
（一）综合收益总额										-1,108,062.80	-1,108,062.80
（二）所有者投入和减少资本				106,118,463.85							106,118,463.85
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本				106,118,463.85							106,118,463.85
3．股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-16,270,214.64	-16,270,214.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,270,214.64	-16,270,214.64
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	406,755,366.00			106,118,463.85	1,043,810,419.09				40,114,216.61	213,216,832.69	1,810,015,298.24

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	406,755,366.00				1,043,810,419.09				39,694,687.42	251,224,669.43	1,741,485,141.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	406,755,366.00				1,043,810,419.09				39,694,687.42	251,224,669.43	1,741,485,141.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									419,529.19	-20,629,559.30	-20,210,030.11
（一）综合收益总额										4,195,291.85	4,195,291.85
（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									419,529.19	-24,824,851.15	-24,405,321.96
1．提取盈余公积									419,529.19	-419,529.19	
2．对所有者（或股东）的分配										-24,405,321.96	-24,405,321.96
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	406,755,366.00				1,043,810,419.09				40,114,216.61	230,595,110.13	1,721,275,111.83

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

1、珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司成立

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

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

2、珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司更名

1995年2月23日,经珠海市引进外资办公室《关于变更企业名称复函》(珠引管函[1995]018号)文件批准,同意公司前身珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司名称变更为“珠海经济特区溢多利有限公司”。本次名称办理了工商变更登记。1995年8月8日,公司企业注册号由“工商企作粤珠字第0617号”变更为“企作粤珠总字第000006号”。

3、有限公司阶段的股权变动

本公司整体变更为股份有限公司之前,经历了以下股权变更:

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

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

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

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

本次股权转让及增资后，公司的股权结构如下：

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

（3）2000年11月，澳门耀文贸易行分别与深圳市东方数码港科技开发有限公司、深圳市嘉信福实业发展有限公司、珠海经济特区金丰达有限公司、大连金兰第一水产养殖场签订《股权转让合同》，约定：澳门耀文贸易行向深圳市东方数码港科技开发有限公司转让其所持有的本公司10%的股权；向深圳市嘉信福实业发展有限公司转让其所持有的本公司5%的股权；向珠海经济特区金丰达有限公司转让其所持有的本公司5%的股权；向大连金兰第一水产养殖场转让其所持有的本公司5%的股权。2000年12月，珠海市引进外资办公室以《关于珠海经济特区溢多利有限公司由中外合资企业改为内资企业的批复》（珠特引进外资管字[2000]436号）文件批准了本次股权转让。本次股权转让办理了工商变更登记。

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

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

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

4、广东溢多利生物科技股份有限公司成立

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

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海经济特区金大地农牧科技有限公司	社会法人股	2,250	75.00
深圳市东方数码港科技开发有限公司	社会法人股	300	10.00

深圳市嘉信福实业发展有限公司	社会法人股	150	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	社会法人股	150	5.00
大连金兰第一水产养殖场	社会法人股	150	5.00
合 计		3,000	100.00

5、本公司股东第一次股权转让

2005年1月，本公司股东深圳市嘉信福实业发展有限公司将其持有的本公司150万股股权转让给珠海同冠贸易有限公司；本公司股东深圳市东方数码港科技开发有限公司将其持有的本公司300万股股权转让给珠海态生源生物科技有限公司。

股权转让后，本公司股本结构为：

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

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

6、本公司股东第二次股权转让

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

股权转让后，本公司股本结构为：

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

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

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

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

7、本公司增资

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

变更后的股本结构为：

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海市金大地投资有限公司	社会法人股	2,535.00	65.00

珠海态生源贸易有限公司	社会法人股	390.00	10.00
王世忱	自然人股	390.00	10.00
珠海同冠贸易有限公司	社会法人股	195.00	5.00
陈少武	自然人股	195.00	5.00
珠海经济特区金丰达有限公司	社会法人股	195.00	5.00
合 计		3,900.00	100.00

8、本公司发行新股

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

9、资本公积转增股本

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

10、2014年度发行股份购买资产

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

11、发行股份购买资产配套募集资金

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

12、2015年度发行股份购买资产

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

13、发行股份购买资产配套募集资金

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

14、资本公积转增股本

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

（二）企业类型：股份有限公司

（三）经营范围：生产及销售酶制剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料，兽药散剂

（四）所属行业：饲料添加剂

（五）注册地址：广东省珠海市南屏科技园工业区屏北一路8号

（六）主业变化：本报告期内，本公司主营业务没有发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月25日决议批准报出。

截至2018年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共22户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

2、持续经营

本公司的营业期限为长期。

五、重要会计政策及会计估计

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：

财政部于2014年依次修订，或者新颁布了《企业会计准则第39号公允价值计量》、《企业会计准则第30号财务报表列报》、《企业会计准则第9号职工薪酬》、《企业会计准则第40号合营安排》、《企业会计准则第33号合并财务报表》、《企业会计准则第2号长期股权投资》、《企业会计准则第41号在其他主体

中权益的披露》、《企业会计准则第37号金融工具列报》、《企业会计准则——基本准则》等企业会计准则。除《企业会计准则第37号金融工具列报》、《企业会计准则——基本准则》外，本公司及合并范围内子公司自2014年7月1日起执行，《企业会计准则第37号金融工具列报》自2014年1月1日执行，《企业会计准则——基本准则》自2014年7月23日执行。

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢

价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已

发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产

（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

（2）按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
按组合计提坏账准备的计提方法	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 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	以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营

企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.75	5
生产设备	年限平均法	10	9.7	3
运输设备	年限平均法	10	9.7	3
固定资产装修	年限平均法	10	10	0
办公设备	年限平均法	5	19.40	3

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，

作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认原则和计量方法：

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间

计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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
--------------	------	----

本公司及其子公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制 2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

A、2017年12月31日受影响的合并资产负债表和公司资产负债表项目：

合并资产负债表

项 目	调整前	调整数	调整后
应收票据	14,755,065.65	-14,755,065.65	0.00
应收账款	539,563,326.30	-539,563,326.30	0.00
应收票据及应收账款	0.00	554,318,391.95	554,318,391.95
在建工程	68,965,315.23	478,532.43	69,443,847.66
工程物资	478,532.43	-478,532.43	0.00
应付票据	22,850,000.00	-22,850,000.00	0.00
应付账款	195,660,073.47	-195,660,073.47	0.00
应付票据及应付账款	0.00	218,510,073.47	218,510,073.47

公司资产负债表

项 目	调整前	调整数	调整后
应收票据	1,115,428.00	-1,115,428.00	0.00
应收账款	94,726,434.55	-94,726,434.55	0.00
应收票据及应收账款	0.00	95,841,862.55	95,841,862.55
应付票据	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00
应付账款	51,855,906.76	-51,855,906.76	0.00
应付票据及应付账款	0.00	81,855,906.76	81,855,906.76

B、2017 年度受影响的合并利润表和公司利润表项目：**合并利润表**

项 目	调整前	调整数	调整后
管理费用	233,369,518.05	-93,931,075.15	139,438,442.90
研发费用	0.00	93,931,075.15	93,931,075.15
合 计	233,369,518.05	0.00	233,369,518.05

公司利润表

项 目	调整前	调整数	调整后
管理费用	72,077,217.46	-24,906,613.76	47,170,603.70
研发费用	0.00	24,906,613.76	24,906,613.76
合 计	72,077,217.46	0.00	72,077,217.46

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、6%、3%
消费税	应缴纳流转税额	5%、7%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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
广东溢多利生物科技股份有限公司	15%
内蒙古溢多利生物科技有限公司	15%
湖南鸿鹰生物科技有限公司	15%
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	15%
湖南新合新生物医药有限公司	15%
湖南成大生物技术有限公司	15%
湖南诺凯生物医药有限公司	25%
长沙开源化工有限公司	25%
北京市科益丰生物科技发展有限公司	15%

北京法莫斯达制药科技有限公司	25%
湖南龙腾生物科技有限公司	15%
河南利华制药有限公司	15%
珠海瑞康生物科技有限公司	25%
珠海溢多利动物药业有限公司	25%
湖南津泰达投资发展有限公司	25%
湖南格瑞生物科技有限公司	25%
湖南科益新生物医药有限公司	25%
湖南康捷生物科技有限公司	25%
长沙世唯科技有限公司	25%
长沙世唯生物科技有限公司	25%
湖南美可达生物资源股份有限公司	15%
湖南菲托葳植物资源有限公司	25%
湖南省中药提取工程研究中心有限公司	25%

2、税收优惠

本公司取得了编号为：GR201744004375的高新技术企业证书，有效期为三年。2017-2019年执行15%的企业所得税率。

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

子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司于2016年12月6日取得编号为：GR201643000610的高新技术企业证书，有效期为三年。已于税局备案，2016-2018年享受企业所得税15%的优惠政策。

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

子公司湖南新合新生物医药有限公司于2017年9月5取得编号为：GR201743000502的高新技术企业证书，有效期为三年。企业2017-2019年享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司湖南成大生物科技有限公司于2017年经湖南省科技厅审批认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号 为：GR201743000524号，证书有效期为3年。2017-2019年享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司北京市科益丰生物技术有限公司于2016年12月22日取得编号为：GR201611001599的高新技术企业证书，有效期为三年。已于税局备案，2016-2018年享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司湖南龙腾生物科技有限公司经湖南省科技厅审批认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR201643000645号，证书有效期为3年。2016-2018年享受企业所得税15%的优惠政策。

子公司河南利华制药有限公司于2016年12月1日取得证书编号为GR201641000455号的高新技术企业证书，有效期为三年，2016-2018年享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司湖南美可达生物资源股份有限公司于2017年9月取得高新技术企业证书，有效期为三年，已于税局备案，2017-2019年享受企业所得税15%的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	517,225.54	565,616.61
银行存款	872,754,086.38	187,514,660.39
其他货币资金	65,208,255.63	25,855,000.00
合计	938,479,567.55	213,935,277.00

其他说明

年末余额中除公司开具银行承兑汇票保证金65,208,255.63元使用受限外，其他不存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 □ 不适用

4、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	22,058,863.56	14,755,065.65
应收账款	475,276,175.55	539,563,326.30
合计	497,335,039.11	554,318,391.95

(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	22,058,863.56	14,755,065.65
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	22,058,863.56	14,755,065.65

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	108,945,710.01	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	108,945,710.01	0.00

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
商业承兑票据	579,600.00
合计	579,600.00

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	512,663,242.52	99.46%	37,387,066.97	7.29%	475,276,175.55	587,179,142.21	99.71%	47,615,815.91	8.11%	539,563,326.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,765,679.38	0.54%	2,765,679.38	100.00%	0.00	1,347,663.73	0.29%	1,347,663.73	100.00%	0.00
合计	515,428,991.90	100.00%	40,152,753.32	7.79%	475,276,238.58	588,526,284.94	100.00%	48,963,475.60	8.32%	539,563,326.30

	921.90		46.35		75.55	,805.94		9.64		6.30
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

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			
	491,007,626.95	24,550,381.35	5.00%
1 年以内小计	491,007,626.95	24,550,381.35	5.00%
1 至 2 年	10,583,971.24	3,175,191.37	30.00%
2 至 3 年	3,525,375.21	2,115,225.13	60.00%
3 年以上	7,546,269.12	7,546,269.12	100.00%
合计	512,663,242.52	37,387,066.97	

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：

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
AMRIT FEEDS LTD	367,318.46	367,318.46	100.00	预计无法收回
浙江正大纸业集团有限公司	127,000.00	127,000.00	100.00	破产清算，预计无法收回
天津吉亚牧业集团有限公司	157,840.50	157,840.50	100.00	破产清算，预计无法收回
山西粟海集团有限公司	193,505.00	193,505.00	100.00	破产清算，预计无法收回
江苏全福农牧实业有限公司	87,100.00	87,100.00	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江光明纸业有限公司	532,590.03	532,590.03	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江宏盛纸业有限公司	106,965.66	106,965.66	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江永泰纸业集团股份有限公司	486,129.73	486,129.73	100.00	破产清算，预计无法收回
湖北佳洪生物饲料股份有限公司	270,200.00	270,200.00	100.00	破产清算，预计无法收回
随州摩根实业有限公司	354,030.00	354,030.00	100.00	破产清算，预计无法收回
湖北成城饲料有限公司	83,000.00	83,000.00	100.00	破产清算，预计无法收回
合 计	2,765,679.38	2,765,679.38	—	—

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-11,117,307.68 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
实际核销的应收账款	234,117.31

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
HI-TECH FEEDS (PVT) LTD.	货款	55,165.60	货款长期无法收回		否
青州全成饲料有限公司	货款	50,805.00	货款长期无法收回		否
WHG OCEANIA PTY.LTD	货款	31,351.50	货款长期无法收回		否
河南华英农业发展股份有限公司	货款	10,450.11	货款长期无法收回		否
安徽上海申奥牧业饲料公司阜阳分公司	货款	10,319.00	货款长期无法收回		否
合计	--	158,091.21	--	--	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为130,368,012.93元，占应收账款年末余额合计数的比例为25.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为6,518,400.65元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,163,743.06	85.52%	88,195,199.14	91.55%
1 至 2 年	5,785,674.09	14.48%	8,144,370.91	8.45%
合计	39,949,417.15	--	96,339,570.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为25,915,359.03元，占预付款项年末余额合计数的比例为64.87%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,237,425.08	21,378,492.51
合计	16,237,425.08	21,378,492.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,778,968.85	99.99%	4,541,543.77	21.86%	16,237,425.08	24,369,865.15	87.43%	2,991,372.64	12.27%	21,378,492.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,508,435.79	0.01%	3,508,435.79	100.00%	0.00	3,505,135.79	12.57%	3,505,135.79	100.00%	0.00
合计	24,287,404.64	100.00%	8,049,979.56	33.14%	16,237,425.08	27,875,000.94	100.00%	6,496,508.43	23.31%	21,378,492.51

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			
	15,934,472.01	796,723.62	5.00%

1 年以内小计	15,934,472.01	796,723.62	5.00%
1 至 2 年	1,022,666.40	306,799.92	30.00%
2 至 3 年	959,525.53	575,715.32	60.00%
3 年以上	2,862,304.91	2,862,304.91	100.00%
合计	20,778,968.85	4,541,543.77	

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

单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
津市市新型发酵有限责任公司	2,505,135.79	2,505,135.79	100.00%	???销
湖南中达中小企业投资担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	????
岳阳楼区康利商行	3,300.00	3,300.00	100.00%	预计收回可能性很小
合 计	3,508,435.79	3,508,435.79	—	—

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-519,176.87 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
押金保证金	11,263,040.00	5,482,801.12
备用金	3,376,784.18	1,736,148.04

出口退税	112,363.99	263,098.29
业绩补偿款	0.00	12,122,630.92
其他	9,535,216.47	8,270,322.57
合计	24,287,404.64	27,875,000.94

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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	4,700,000.00	1 年以内	19.35%	235,000.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	12.35%	150,000.00
津市市新型发酵有限责任公司	往来款	2,505,135.79	3 年以上	10.31%	2,505,135.79
津市嘉山实业有限公司	押金	2,000,000.00	1 年以内	8.23%	100,000.00
湖南中达中小企业投资担保有限公司	押金	1,000,000.00	3 年以上	4.12%	1,000,000.00
合计	--	13,205,135.79	--	54.37%	3,990,135.79

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	400,966,477.92	1,675,824.56	399,290,653.36	173,814,223.93	366,080.48	173,448,143.45

在产品	119,429,690.82	668,335.33	118,761,355.49	125,661,981.75	2,674,053.83	122,987,927.92
库存商品	283,659,346.60	11,633,212.61	272,026,133.99	386,783,571.71	6,398,239.23	380,385,332.48
委托加工物资	97,270.83	0.00	97,270.83	13,358,670.33	0.00	13,358,670.33
包装物	275,865.74	0.00	275,865.74	2,640,969.77	0.00	2,640,969.77
自制半成品	193,063,211.01	727,079.51	192,336,131.50	72,750,717.06	831,249.92	71,919,467.14
低值易耗品	9,426,019.31	0.00	9,426,019.31	845,685.19	0.00	845,685.19
发出商品	12,176,687.01	329,486.66	11,847,200.35	6,668,061.72	0.00	6,668,061.72
在途物资				6,795,052.17	0.00	6,795,052.17
合计	1,019,094,569.24	15,033,938.67	1,004,060,630.57	789,318,933.63	10,269,623.46	779,049,310.17

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	366,080.48	1,335,921.49	0.00	26,177.41	0.00	1,675,824.56
在产品	2,674,053.83	41,965.24	0.00	2,047,683.74	0.00	668,335.33
库存商品	6,398,239.23	9,594,157.73	1,396,202.88	5,755,387.23	0.00	11,633,212.61
发出商品	0.00	329,486.66	0.00	0.00	0.00	329,486.66
自制半成品	831,249.92	0.00	0.00	104,170.41	0.00	727,079.51
合计	10,269,623.46	11,301,531.12	1,396,202.88	7,933,418.79	0.00	15,033,938.67

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	领用转销
产成品	可变现净值低于账面价值	成品销售
自制半成品	可变现净值低于账面价值	加工为成品销售
在产品	可变现净值低于账面价值	加工为成品销售
发出商品	可变现净值低于账面价值	结转转销

(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：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、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	78,115,594.70	57,990,056.89
预缴所得税	2,887,326.89	1,281,362.08
拆迁补偿款	9,968,975.00	0.00
合计	90,971,896.59	59,271,418.97

其他说明：

11、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：	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
按成本计量的	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		
安阳中小企业担保有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60%	138,000.00
合计	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	138,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、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											
Victory Enzymes GmbH	0.00	4,055,979 .00	0.00	-71,359.0 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,984,619 .95	0.00
小计	0.00	4,055,979 .00	0.00	-71,359.0 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,984,619 .95	0.00
合计	0.00	4,055,979 .00	0.00	-71,359.0 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,984,619 .95	0.00

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,120,942,879.63	1,110,968,289.76
固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,120,942,879.63	1,110,968,289.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	778,044,445.46	718,644,877.17	16,548,283.20	46,143,192.46	1,559,380,798.29
2.本期增加金额	114,364,003.73	136,594,459.73	4,908,763.72	4,239,198.01	260,106,425.19
（1）购置	22,054,236.15	30,119,919.66	782,024.39	2,897,870.66	55,854,050.86
（2）在建工程转入	44,980,227.76	83,466,166.79	0.00	364,913.06	128,811,307.61
（3）企业合并增加	47,329,539.82	23,008,373.28	4,126,739.33	976,414.29	75,441,066.72
3.本期减少金额	57,197,617.71	88,589,869.53	1,180,425.49	968,386.31	147,936,299.04
（1）处置或报废					
4.期末余额	835,210,831.48	766,649,467.37	20,276,621.43	49,414,004.16	1,671,550,924.44
二、累计折旧					
1.期初余额	144,972,334.10	268,024,600.44	11,731,374.79	22,834,350.67	447,562,660.00

2.本期增加金额	49,487,653.13	75,159,422.38	3,796,134.21	6,325,091.54	134,768,301.26
（1）计提	40,952,758.43	63,733,823.88	933,596.85	5,692,220.20	111,312,399.36
（2）企业合并增加	8,534,894.70	11,425,598.50	2,862,537.36	632,871.34	23,455,901.90
3.本期减少金额	3,999,994.11	27,035,371.23	1,022,469.97	202,428.20	32,260,263.51
（1）处置或报废					
4.期末余额	190,459,993.12	316,148,651.59	14,505,039.03	28,957,014.01	550,070,697.75
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	709,178.48	139,942.77	727.28	849,848.53
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	0.00	312,501.47	0.00	0.00	312,501.47
（1）处置或报废					
4.期末余额	0.00	396,677.01	139,942.77	727.28	537,347.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	644,750,838.36	450,104,138.77	5,631,639.63	20,456,262.87	1,120,942,879.63
2.期初账面价值	633,072,111.36	449,911,098.25	4,676,965.64	23,308,114.51	1,110,968,289.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	27,400,915.56	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,894,466.66	68,965,315.23
工程物资	5,699,912.14	478,532.43
合计	192,594,378.80	69,443,847.66

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙年产 2 万吨酶制剂项目三期	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	1,550,429.01	0.00	1,550,429.01
内蒙车间设备改造	761,892.00	0.00	761,892.00	0.00	0.00	0.00
营销服务网络项目	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	2,150,210.96	0.00	2,150,210.96
常德分公司电厂改造	65,200.00	0.00	65,200.00	459,258.29	0.00	459,258.29
鸿鹰生物三期管道安装工程	2,530,846.64	0.00	2,530,846.64	0.00	0.00	0.00
鸿鹰生物工业园扩建	49,796.88	0.00	49,796.88	1,149,345.14	0.00	1,149,345.14

鸿鹰生物 VB12 生产线建设	0.00	0.00	0.00	13,084,209.27	0.00	13,084,209.27
河南利华制药有限公司 GMP 改造项目	0.00	0.00	0.00	38,434,912.48	0.00	38,434,912.48
河南利华制药有限公司环保项目	9,357,509.07	0.00	9,357,509.07	0.00	0.00	0.00
河南利华制药有限公司工程改造项目	2,334,546.06	0.00	2,334,546.06	0.00	0.00	0.00
新合新甾体激素 GMP 建设	19,873,603.47	0.00	19,873,603.47	566,724.39	0.00	566,724.39
龙腾生产基地建设	0.00	0.00	0.00	2,102,393.75	0.00	2,102,393.75
龙腾生产基地新增发酵车间及相关配套	1,539,754.78	0.00	1,539,754.78	0.00	0.00	0.00
安化基地建设项目	0.00	0.00	0.00	1,247,178.79	0.00	1,247,178.79
法莫斯达基地项目	675,930.00	0.00	675,930.00	670,530.00	0.00	670,530.00
格瑞生物年产 20000 吨生物酶制剂项目	17,128,087.64	0.00	17,128,087.64	127,358.49	0.00	127,358.49
康捷生物年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目	101,791,637.69	0.00	101,791,637.69	5,974,593.22	0.00	5,974,593.22
科益新年产 1200 吨甾体药物及中间体项目	26,878,850.39	0.00	26,878,850.39	1,272,495.76	0.00	1,272,495.76
瑞康污水处理工程	556,812.04	0.00	556,812.04	175,675.68	0.00	175,675.68
合计	186,894,466.66	0.00	186,894,466.66	68,965,315.23	0.00	68,965,315.23

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
营销服务网络项目	25,000,000.00	2,150,210.96	1,872,606.76	2,972,817.72	0.00	1,050,000.00	77.80%	77.8%				募股资金
车间和实验基地后续改造工程	10,000,000.00	0.00	7,674,651.23	7,674,651.23	0.00	0.00	76.75%	76.75%				其他
常德分公司电厂改造	1,041,700.00	459,258.29	65,200.00	459,258.29	0.00	65,200.00	6.26%	6.26%				其他
内蒙车间设备改造	1,965,200.00	78,540.00	1,513,686.00	830,334.00	0.00	761,892.00	77.02%	77.02%				其他
内蒙年产2万吨酶制剂项目三期	400,000,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00	2,300,000.00	1.00%	1.00%				其他
鸿鹰生物三期管道安装工程	4,000,000.00	0.00	2,530,846.64	0.00	0.00	2,530,846.64	80.00%	80.00%				其他
鸿鹰生物工业园扩建	8,000,000.00	1,088,030.55	680,809.03	1,719,042.70	0.00	49,796.88	8.51%	8.51%				其他
鸿鹰生物 VB12 生产线建设	40,000,000.00	13,145,523.86		13,145,523.86	0.00	0.00	32.87%	32.87%				其他
河南利华制药有限公司 GMP 改造项目	70,000,000.00	36,028,883.42	4,643,430.75	40,672,314.17	0.00	0.00	93.18%	93.18%				募股资金
河南利华制药有限公司环保	14,294,600.00	2,406,029.06	6,951,480.01	0.00	0.00	9,357,509.07	65.46%	65.46%				其他

项目												
河南利华制药有限公司工程改造项目	3,977,900.00	0.00	2,334,546.06	0.00	0.00	2,334,546.06	58.69%	58.69%				其他
新合新甾体激素 GMP 建设	309,000.00	566,724.39	41,430,232.80	22,123,353.72	0.00	19,873,603.47	86.14%	86.14%				募股资金
龙腾生产基地建设	3,000,000.00	2,102,393.75	884,367.40	2,986,761.15	0.00	0.00	29.48%	29.48%				其他
龙腾生产基地新增发酵车间及相关配套	21,000,000.00	0.00	20,234,548.66	18,694,793.88	0.00	1,539,754.78	96.00%	96.00%				其他
成大安化基地改造项目	40,000,000.00	1,247,178.79	4,311,326.44	5,558,505.23	0.00	0.00	10.78%	10.78%				其他
法莫斯达基地项目	3,000,000.00	670,530.00	2,149,499.00	2,144,099.00	0.00	675,930.00	71.65%	71.65%				其他
康捷生物年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目	250,000,000.00	5,974,593.22	95,817,044.47	0.00	0.00	101,791,637.69	41.00%	41.00%	6,865,753.42	6,865,753.42		募股资金
科益新年产 1200 吨甾体药物及中间体项目	200,000,000.00	1,272,495.76	25,606,354.63	0.00	0.00	26,878,850.39	13.00%	13.00%				募股资金

格瑞生物年产20000吨生物酶制剂项目	250,000,000.00	127,358.49	17,000,729.15	0.00	0.00	17,128,087.64	6.00%	6.00%				募股资金
合计	1,654,279,400.00	69,617,750.54	235,701,359.03	118,981,454.95	0.00	186,337,654.62	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	5,699,912.14	0.00	5,699,912.14	478,532.43	0.00	478,532.43
合计	5,699,912.14		5,699,912.14	478,532.43		478,532.43

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

19、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	317,214,576.26	29,824,423.85		11,000,000.00	8,759,703.89	366,798,704.00
2.本期增加金额	22,503,780.91	44,804,981.17		0.00	2,725,081.93	70,033,844.01
(1) 购置	11,535,362.80	40,715,578.67		0.00	262,800.00	52,513,741.47
(2) 内部研发				0.00	0.00	
(3) 企业合并增加	10,968,418.11	4,089,402.50			2,462,281.93	17,520,102.54
3.本期减少金额	23,179,008.00	0.00				23,179,008.00
(1) 处置	23,179,008.00	0.00				23,179,008.00
4.期末余额	316,539,349.17	74,629,405.02		11,000,000.00	11,484,785.82	413,653,540.01
二、累计摊销						
1.期初余额	20,882,589.81	10,675,358.54		3,300,000.00	664,461.21	35,522,409.56
2.本期增加金额	8,365,227.91	6,816,780.40		1,100,000.00	1,293,440.94	17,575,449.25
(1) 计提	6,058,035.05	4,003,641.47		1,100,000.00	1,189,885.38	12,351,561.90
(2) 企业合并增加	2,307,192.86	2,813,138.93		0.00	103,555.56	5,223,887.35
3.本期减少金额	347,685.12	0.00				347,685.12
(1) 处置						
4.期末余额	28,900,132.60	17,492,138.94		4,400,000.00	1,957,902.15	52,750,173.69
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	287,639,216.57	57,137,266.08		6,600,000.00	9,526,883.67	360,903,366.32
2.期初账面价值	296,331,986.45	19,149,065.31		7,700,000.00	8,095,242.68	331,276,294.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

21、开发支出

单位：元

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

其他说明

22、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
湖南鸿鹰生物科技有限公司	120,656,838.81	0.00		120,656,838.81
河南利华制药有	41,716,327.52	0.00		41,716,327.52

限公司						
湖南新合新生物医药有限公司	315,798,985.62	0.00				315,798,985.62
湖南成大生物科技有限公司	7,721,203.71	0.00				7,721,203.71
北京市科益丰生物技术有限公司	5,238,328.04	0.00				5,238,328.04
北京法莫斯达制药科技有限公司	9,652,972.37	0.00				9,652,972.37
湖南龙腾生物科技有限公司	3,949,191.58	0.00				3,949,191.58
长沙世唯科技有限公司	0.00	36,673,724.02				36,673,724.02
合计	504,733,847.65	36,673,724.02				541,407,571.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
湖南鸿鹰生物科技有限公司	0.00	45,062,691.30				45,062,691.30
河南利华制药有限公司	9,800,000.00	0.00				9,800,000.00
湖南新合新生物医药有限公司						
湖南成大生物科技有限公司						
北京市科益丰生物技术有限公司						
北京法莫斯达制药科技有限公司	9,652,972.37					9,652,972.37
湖南龙腾生物科技有限公司						
长沙世唯科技有限公司						

合计	19,452,972.37	45,062,691.30				64,515,663.67
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

本公司商誉系本公司于非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。

①主要资产组的相关信息：

单位：万元

项 目	新合新医药	鸿鹰生物	河南利华
资产组账面价值(归属于本公司)	94,646.65	26,150.39	38,226.04
评估增值(归属于本公司)	2,663.50	949.99	4,215.00
资产组公允价值(归属于本公司)	97,310.15	27,100.38	42,441.04
资产组分摊商誉	34,236.07	12,065.68	3,191.63
包含商誉的资产组价值(归属于本公司)	131,546.22	39,166.06	45,632.67
可收回金额(归属于本公司)	133,664.34	34,659.80	46,899.36
减值金额(归属于本公司)	0.00	4,506.26	0.00

②本公司采用未来现金流量折现方法的主要参数

主要参数指标	新合新医药	鸿鹰生物	河南利华
预测期增长率	9.23%-12.7%	3.43%-3.88%	1.2%-5.58%
稳定期增长率	0.00%	0.00%	0.00%
平均毛利率	19.69%-21.74%	26.26%-27.77%	23.28%-24.40%
折现率	12.60%	13.67%	13.17%

商誉减值测试的影响

经过对公司主要商誉减值测试，公司收购鸿鹰生物资产组的商誉发生了减值，减值金额为4,506.27万元，其他资产组的商誉未发生减值。

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,222,043.06	5,698,013.08	7,749,882.97	0.00	20,170,173.17
其他	1,958,213.63	0.00	495,927.11	1,074,727.95	387,558.57
合计	24,180,256.69	5,698,013.08	8,245,810.08	1,074,727.95	20,557,731.74

其他说明

24、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	60,053,339.33	9,322,282.16	65,672,481.77	10,507,583.44
内部交易未实现利润	53,000,640.67	7,950,096.08	88,626,417.36	13,293,962.60
可抵扣亏损	23,523,145.16	3,797,781.79	30,095,208.23	4,738,567.42
递延收益	2,458,150.00	368,722.50		
合计	139,035,275.16	21,438,882.53	184,394,107.36	28,540,113.46

(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	125,939,898.23	20,978,041.45	104,236,166.88	15,746,548.49
合计	125,939,898.23	20,978,041.45	104,236,166.88	15,746,548.49

(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		21,438,882.53		28,540,113.46
递延所得税负债		20,978,041.45		15,746,548.49

(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
可抵扣亏损	29,587,611.17	28,746,498.82
资产减值准备	68,236,335.98	9,710,102.13
合计	97,823,947.15	38,456,600.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	0.00	907,100.52	
2020	2,807,771.50	2,807,771.50	
2021	5,372,330.86	5,372,330.86	
2022	3,269,132.87	3,269,132.87	
2023	16,390,163.07	16,390,163.07	
2024	1,748,212.87	0.00	
合计	29,587,611.17	28,746,498.82	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权认购款	0.00	10,000,000.00
厂房认购款	0.00	6,498,923.52
预付的工程及设备款	13,772,839.58	7,925,005.78
委托技术开发	0.00	40,715,578.67
土地保证金	0.00	3,150,000.00
合计	13,772,839.58	68,289,507.97

其他说明：

26、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	0.00	60,000,000.00
抵押借款	37,904,806.00	22,000,000.00
保证借款	866,507,040.00	780,770,350.00
抵押保证借款	91,900,000.00	32,000,000.00
质押借款	0.00	861,427.00
合计	996,311,846.00	895,631,777.00

短期借款分类的说明:

*①保证担保借款: A、本公司分别向民生银行珠海分行借款5,000万元、兴业银行股份有限公司珠海分行借款5,000万元,由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、内蒙古溢多利生物科技有限公司提供担保;

B、本公司向浙商银行珠海分行借款2,000万元、浦发银行珠海分行开具信用证5,930万元,由子公司内蒙古溢多利生物科技有限公司进行贴现,由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保;

C、本公司向平安银行珠海分行借款5,000万元、长沙银行广州分行借款5,000万元、华润银行珠海分行借款5,000万元,由珠海市金大地投资有限公司、陈少美提供担保;

D、本公司向中国工商银行股份有限公司珠海莲花支行借款2,000万元、广州农商银行天河分行借款3,000万元、光大银行珠海分行借款1,000万元,由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保;

E、本公司向厦门国际银行珠海分行借款2,400万元,由陈少美、朱卿嫦提供担保;

F、子公司湖南新合新生物医药有限公司向平安银行珠海拱北支行借款1,500万元、中信银行长沙东风路支行借款3,500万元,由广东溢多利生物科技股份有限公司、陈少美、刘喜荣提供担保;

G、子公司湖南新合新生物医药有限公司分别向中国工商银行津市支行借款7,000万元、交通银行长沙麓谷科技支行借款3,000万元、中国银行津市支行借款2,000万元、长沙银行银德支行借款8,600万元,由本公司提供保证担保;

H、子公司湖南新合新生物医药有限公司向交通银行长沙麓谷科技支行、长沙银行银德支行分别开具银行承兑汇票4,285万元、2,000万元,由子公司湖南成大生物科技有限公司进行贴现,由本公司提供担保;

I、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行津市支行借款1,000万元,由常德财鑫融资担保有限公司提供担保,其中子公司湖南新合新生物医药有限公司以机器设备抵押与常德财鑫融资担保有限公司签订最高额抵押反担保合同,由北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣与常德财鑫融资担保有限公司签订反担保保证合同;

J、子公司湖南成大生物科技有限公司向中信银行长沙东风路支行借款2,000万元,由本公司、刘喜荣、陈少美提供连带责任保证;

K、子公司湖南成大生物科技有限公司向交通银行长沙麓谷科技支行借款2,000万元,本公司提供连带责任保证;

L、子公司湖南诺凯生物医药有限公司向中信银行长沙分行借款500万元,本公司、刘喜荣、陈少美提供连带责任保证;

M、子公司河南利华制药有限公司向中原银行安阳分行借款470万美元,由本公司、陈少美、朱卿嫦提供连带责任保证。

N、子公司河南利华制药有限公司于招商银行安阳高新区支行开具敞口银行承兑汇票3000万元,子公司湖南新合新生物医药有限公司进行贴现,由本公司、陈少美为敞口额度作连带责任保证。

O、子公司河南利华制药有限公司于广发银行安阳分行银行承兑汇票3000万元,子公司湖南新合新生物医药有限公司及湖南成大生物科技有限公司已贴现,由本公司为敞口额度作连带责任保证。

P、子公司鸿鹰生物科技有限公司向中国银行常德分行借款300万元,本公司、李洪兵、李军民提供连带责任保证。

*②抵押借款: 抵押借款情况详见附注七、70。

*③抵押保证借款: A、子公司湖南新合新生物医药有限公司向农业银行津市支行借款2,200万元,以部分房产及土地抵押,并由刘喜荣提供连带责任保证;

B、子公司河南利华制药有限公司向中国银行安阳分行借款3,990万元,开具银行承兑汇票3,000万元,其中银行承兑汇票已贴现,以部分资产作抵押担保,本公司作最高保证额度1900万元的连带责任保证。

(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：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、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	17,318,169.20	22,850,000.00
应付账款	140,849,075.38	195,660,073.47
合计	158,167,244.58	218,510,073.47

(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	17,318,169.20	22,850,000.00
合计	17,318,169.20	22,850,000.00

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	130,096,843.65	188,148,811.04
1 年以上	10,752,231.73	7,511,262.43
合计	140,849,075.38	195,660,073.47

(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
南京宁沪甬体科技发展有限公司	785,419.39	未结算
长沙升阳化工材料有限公司	516,208.80	未结算
杭州东南环保工程技术研究所	355,010.00	未结算
湖南朗洁空气净化设备有限公司	339,500.00	未结算
现购结算供应商	338,455.94	未结算
苏州市晨奇环保科技有限公司	220,000.00	未结算
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	215,938.00	未结算
滑县兴华净水剂有限公司	212,132.50	未结算
津市市国泰金属材料有限公司	200,524.23	未结算
江苏九天科技股份有限公司	198,000.00	未结算
信阳市汇通实业有限公司	187,994.07	未结算
浙江诚信医化设备有限公司	186,138.00	未结算
江西气体压缩机厂长沙销售处	181,921.00	未结算
山东鲁抗中和环保科技有限公司	165,000.00	未结算
中国太平洋财产保险股份有限公司安阳中心支公司	163,345.38	未结算
无锡市丽泰生物科技有限公司	160,706.50	未结算
长沙宏鸣制药机械设备有限公司	154,851.28	未结算
湖南普瑞玛新药实验科技有限公司	150,000.00	未结算
合计	4,731,145.09	--

其他说明：

30、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	11,376,239.94	7,310,109.89
1 年以上	732,678.94	1,786,374.09
合计	12,108,918.88	9,096,483.98

(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
EASTRESOURCEENTERPRISESLIMITED	382,096.78	未发货结算
南京百斯杰生物工程有限公司	144,000.00	未发货结算
合计	526,096.78	--

(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：

31、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	28,394,716.31	204,993,316.01	200,900,153.86	32,487,878.46
二、离职后福利-设定提存计划	192,045.73	15,558,535.33	15,738,037.65	12,543.41
三、辞退福利	0.00	2,780,623.41	2,384,743.76	395,879.65
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,586,762.04	223,332,474.75	219,022,935.27	32,896,301.52

(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	27,036,093.78	182,522,978.96	177,789,887.22	31,769,185.52
2、职工福利费	0.00	9,845,348.23	9,845,348.23	0.00
3、社会保险费	97,712.90	8,188,162.99	8,281,857.63	4,018.26
其中：医疗保险费	87,972.36	6,057,047.96	6,141,002.06	4,018.26
工伤保险费	2,497.19	1,700,117.57	1,702,614.76	0.00

生育保险费	7,243.35	430,997.46	438,240.81	0.00
4、住房公积金	178,005.10	1,990,846.38	2,161,891.63	6,959.85
5、工会经费和职工教育经费	1,082,904.53	2,445,979.45	2,821,169.15	707,714.83
合计	28,394,716.31	204,993,316.01	200,900,153.86	32,487,878.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	181,981.01	14,918,622.26	15,088,127.88	12,475.39
2、失业保险费	10,064.72	639,913.07	649,909.77	68.02
合计	192,045.73	15,558,535.33	15,738,037.65	12,543.41

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,879,682.57	2,780,053.11
企业所得税	3,972,691.56	20,211,590.62
个人所得税	1,124,965.64	758,382.80
城市维护建设税	1,189,218.75	354,421.84
房产税	132,142.45	78,506.60
教育费附加	921,891.18	293,027.61
其他	507,060.46	467,017.82
合计	19,727,652.61	24,943,000.40

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,615,754.42	134,793.92

应付股利	4,128,241.08	9,523,955.81
其他应付款	99,775,025.60	153,766,876.99
合计	105,519,021.10	163,425,626.72

(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	1,615,754.42	134,793.92
合计	1,615,754.42	134,793.92

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	4,128,241.08	9,523,955.81
合计	4,128,241.08	9,523,955.81

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	76,296,365.76	108,386,969.82
1 年以上	23,478,659.84	45,379,907.17
合计	99,775,025.60	153,766,876.99

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
万维轩	2,747,436.63	借款及利息未支付
韩业萍	2,710,601.29	借款及利息未支付
员工安全保证金	7,914,898.32	员工安全保证金

谭建明	2,443,105.13	借款及利息未支付
常德金诺锅炉安装维修有限公司	1,634,645.95	质保金
合计	17,450,687.32	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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	117,845,400.00	53,000,000.00
合计	117,845,400.00	53,000,000.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、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	72,000,000.00	108,000,000.00
抵押借款	77,000,000.00	91,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	0.00

减：一年内到期的长期借款	-61,500,000.00	-53,000,000.00
合计	187,500,000.00	146,000,000.00

长期借款分类的说明：

1）、本公司向中国银行股份有限公司南屏支行借款7,200万元，其中一年内到期的非流动负债3,600万元，长期借款3,600万元。一年内到期的非流动负债3,600万元，长期借款3,600万元由本公司持河南利华制药有限公司100%股权作为质押，珠海市金大地投资有限公司持本公司3300万股股权作为质押担保。

2）、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司与中国建设银行股份有限公司津市支行签订《最高额抵押合同》，以该公司拥有土地使用权及部分地上建筑物（资产抵押情况见附注六、44）为其与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为6,900万元整。同时，津市市鸿鹰祥房地产开发有限公司以其拥有的位于津市车胤大道39,066.70平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2011）第945、946号）为该公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为4,600万元整。2018年1月18日已解除该项抵押。李洪兵、李军民、张锦杰、资光俊、张国刚、李海清、李贵俊、孙明芳、张昱、张莉、熊慧、张娟等12位自然人为该公司与中国建设银行股份有限公司签订的上述借款中6,450万元提供连带责任保证担保，本公司为上述借款中的2,650万元提供连带责任保证担保。2018年1月18日本公司连带责任担保金额增加至9,100万元，本年归还本金1700万元，转入一年内到期流动负债2550万元。担保合同约定本公司连带担保责任最高保证金额为10,000万元。

3）、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司与津市湘淮村镇银行签订《最高额抵押合同》，以发酵罐作抵押物为其与津市湘淮村镇银行在2018年6月29日至2020年6月29日签订人民币流动资金借款300万元。

4）子公司湖南康捷生物科技有限公司与津市两湖生物医药园创业投资基金（有限合伙）、本公司、珠海金大地投资有限公司、刘喜荣、李洪兵签订了关于湖南康捷生物科技有限公司之投资协议，获取了津市两湖生物医药园创业投资基金（有限合伙）可转股债权投资款1亿元，该款项专用于湖南康捷生物科技有限公司年产20,000吨生物酶制剂项目，投资期限为2年（自投资款到位之日起算），可转债年利率为7%，自投资款付至湖南康捷生物科技有限公司之日起计息，按季度结息。珠海金大地投资有限公司、刘喜荣、李洪兵承担连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
溢利转债	539,130,212.90	0.00
合计	539,130,212.90	

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

单位：元

溢利转债	100.00	2018 年 12 月 20 日	6 年			664,967,7 00.00	634,476.7 5	126,471,9 63.85	0.00		539,130,2 12.90
------	--------	------------------------	-----	--	--	--------------------	----------------	--------------------	------	--	--------------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,734,277.47	49,383,755.67
合计	40,734,277.47	49,383,755.67

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资款	97,079,677.47	49,383,755.67

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	150,731,048.86	23,033,720.37	10,257,846.48	163,506,922.75	
合计	150,731,048.86	23,033,720.37	10,257,846.48	163,506,922.75	--

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
甘露聚糖酶基因工程菌的选育及产业化	38,333.17	0.00	0.00	19,400.04	0.00	0.00	18,933.13	与资产相关
采用基因工程菌液体发酵法生产系列饲用酶制剂的研发	26,441.84	0.00	0.00	9,699.96	0.00	0.00	16,741.88	与资产相关
产 a-半乳糖苷酶基因工程菌的选育及产业	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
角蛋白酶重组毕赤酵母工程菌的构建、选育及产业化	127,083.02	0.00	0.00	85,000.08	0.00	0.00	42,082.94	与资产相关
溢多利（珠海）酶制剂生产基地技改	1,030,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,030,000.00	与资产相关
耐高温-葡聚糖酶重组酵母工程菌的构建及产业化	83,333.49	0.00	0.00	39,999.96	0.00	0.00	43,333.53	与资产相关
耐高温植酸酶技术提升及产业化	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
产脂肪酶基因工程菌的构建及产业化	4,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,050,000.00	与资产相关

耐高温木聚糖酶的研发及产业化	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
高效饲用酶制剂高技术产业化示范工程	5,200,000.00	0.00	0.00	1,892,500.00	0.00	0.00	3,307,500.00	与资产相关
基建建设补助	19,962,523.67	0.00	0.00	1,267,461.84	0.00	0.00	18,695,061.83	与资产相关
技术改造补助	7,847,600.16	0.00	0.00	1,364,799.96	0.00	0.00	6,482,800.20	与资产相关
拆迁补偿及搬迁补贴	7,465,399.96	0.00	0.00	159,920.04	0.00	0.00	7,305,479.92	与资产相关
中央引导地方科技发展专项资金	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
项目配套基础设施扶持费	28,714,405.42	0.00	0.00	632,000.04	0.00	0.00	28,082,405.38	与资产相关
产业发展基金	65,905,928.13	18,725,570.37	0.00	4,007,064.56	0.00	0.00	80,624,433.94	与资产相关
津市高新技术产业开发区土地平整项目资金	0.00	1,350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350,000.00	与资产相关
国家二类新兽药博落回提取物药物饲料添加剂高技术产业化示范工程	0.00	2,500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
博落回资源长产业链研究开发与示范	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	与收益相关
防治畜禽呼吸、消化系统疾病的现代中兽药产品创新	0.00	140,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,000.00	与收益相关

新型饲用抗生素替代品及其综合应用技术研究	0.00	68,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,150.00	与收益相关
----------------------	------	-----------	------	------	------	------	-----------	-------

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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	406,755,366.00						406,755,366.00

其他说明：

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
溢利转债	0	0.00	6,649,677	106,118,463.85	0	0.00	6,649,677	106,118,463.85
合计	0		6,649,677	106,118,463.85	0	0.00	6,649,677	106,118,463.85

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	1,530,502.50	0.00	0.00	1,530,502.50
其他资本公积	1,026,147,736.77	0.00	0.00	1,026,147,736.77
合计	1,027,678,239.27			1,027,678,239.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、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	

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：

49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	40,597,468.15	0.00	0.00	40,597,468.15
合计	40,597,468.15			40,597,468.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

51、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	463,617,595.90	408,018,101.34
调整后期初未分配利润	463,617,595.90	408,018,101.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,508,486.63	80,424,345.71
减：提取法定盈余公积	0.00	419,529.19
应付普通股股利	16,270,214.64	24,405,321.96
期末未分配利润	560,855,867.89	463,617,595.90

调整期初未分配利润明细：

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

52、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	1,692,764,251.17	1,046,979,495.48	1,447,514,445.76	835,389,032.69
其他业务	75,403,557.00	59,569,396.62	51,748,876.88	45,935,694.16
合计	1,768,167,808.17	1,106,548,892.10	1,499,263,322.64	881,324,726.85

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,959,809.17	3,459,179.59
教育费附加	3,730,449.78	2,500,415.10
房产税	4,512,448.83	3,922,702.24
土地使用税	4,093,217.96	3,201,090.72
印花税	2,896,339.50	2,733,131.35
合计	20,192,265.24	15,816,519.00

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	14,772,761.46	18,118,422.75
差旅费	552,459.45	3,759,325.88
运输费	27,073,993.61	28,151,231.25
展览会务费	7,680,098.20	5,982,497.75
市场业务开拓费	96,241,002.78	89,662,360.36
其他费用	12,903,419.56	10,762,485.11
合计	159,223,735.06	156,436,323.10

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,768,638.69	56,794,768.25
差旅费	3,591,035.60	3,174,519.50
办公费	9,916,183.63	8,889,619.47
折旧及摊销费用	40,802,965.62	30,505,795.20
业务接待费	4,619,419.75	2,989,985.82
劳动保护费	1,621,456.44	2,529,513.32
车辆使用费	3,610,294.60	3,130,152.77
场地绿化费等	1,052,268.67	1,106,731.25
中介费用	6,976,970.17	8,949,363.03
停工损失	16,656,796.43	4,246,123.55
其他费用	20,859,387.17	17,121,870.74
合计	169,475,416.77	139,438,442.90

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	39,534,606.50	28,983,068.75
职工薪酬	33,194,452.45	33,734,810.96
折旧及摊销	7,815,243.90	7,353,357.93
其他	10,204,942.80	23,859,837.51
合计	90,749,245.65	93,931,075.15

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,089,224.91	53,133,499.75
减：利息收入	2,051,212.40	1,865,047.98
汇兑损益	-10,545,924.05	9,909,217.19
银行手续费及其他	6,729,948.97	4,045,665.92
合计	76,222,037.43	65,223,334.88

其他说明：

58、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	-11,636,484.55	27,326,638.20
二、存货跌价损失	11,301,531.12	11,269,455.08
十三、商誉减值损失	45,062,691.30	9,652,972.37
合计	44,727,737.87	48,249,065.65

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	52,416,472.11	15,723,236.83

60、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	-71,359.05	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	138,000.00	0.00
其他	897,945.35	0.00
合计	964,586.30	

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

62、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
非流动资产处置	18,628,962.43	0.00

63、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
非货币性资产交换利得	403,714.29	47,704.27	403,714.29
拆迁补偿收入	9,968,975.00	0.00	9,968,975.00
业绩补偿	6,159,769.35	12,122,630.92	6,159,769.35
其他	3,838,431.66	470,513.49	3,838,431.66
合计	20,370,890.30	12,640,848.68	

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
高效饲用酶制剂高技术产业化示范工程	呼和浩特市(30万)、内蒙古自治区(100万)、中央预算内资金(500万)	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	1,892,500.00	330,000.00	与资产相关
甘露聚糖酶基因工程菌的选育及产业化	珠海市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	19,400.04	59,400.04	与资产相关
采用基因工程菌液体发酵法生产系	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	9,699.96	9,699.96	与资产相关

列饲用酶制剂的研发			的补助					
产 a-半乳糖苷酶基因工程菌的选育及产业	珠海市香洲区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
耐高温-葡聚糖酶重组酵母工程菌的构建及产业化	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	39,999.96	39,999.96	与资产相关
角蛋白酶重组毕赤酵母工程菌的构建、选育及产业化	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	85,000.08	85,000.08	与资产相关
2017 年度省企业研究开发省级财政补贴资金	香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,165,200.00		与收益相关
2018 年现代农业发展项目市财政补助资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	866,200.00		与收益相关
拨付香洲区 2017 年度高企认定资助经费	香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
2018 年度强化知识产权工作专项资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
高企申报补助资金	珠海市财政局	补助	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
引进创新创业团队资助计划资金项目	珠海市财政局	补助	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
山西农业大	山西农业大	补助	因研究开发、	是	否	100,000.00		与收益相关

学项目款	学		技术更新及改造等获得的补助					
2016 年度珠海市科学技术奖励资金	珠海市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
珠海市 2018 年企业技术改造扶持方向资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,800,000.00		与收益相关
2016 年香洲促进外贸稳增长调结构扶持资金	香洲区财政局	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		22,279.86	与收益相关
香洲区 2017 年第二批科技创新专项资金	香洲区南屏财政管理所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2016 年度省科技发展专项奖金	香洲区南屏财政管理所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,056,000.00	与收益相关
中国专利奖的奖励资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
上海 CPHI 特装补贴	珠海市对外经济合作企业协会	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		18,000.00	与收益相关
平台专项资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,960.00	与收益相关
中兽医现代化与绿色养殖技术研究	山西农业大学	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		180,000.00	与收益相关

2016 年市级高新技术产品补助资金	香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关
香洲区 2018 年度第一批科技专项资金	香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,400,000.00		与收益相关
企业用工补贴	津市市 劳动就业管理处 失业保险股	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	59,900.00		与收益相关
专利资助	津市市科二局	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	24,000.00		与收益相关
专利资助	常德市科技局	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	3,000.00		与收益相关
出口信用补贴	中国出口信用保险公司 长沙营业管理部	补助		是	否	169,500.00	183,100.00	与收益相关
2017 年中小企业国际市场开发资金	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	19,000.00	75,000.00	与收益相关
2018 开放性经济发展基金	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	29,900.00		与收益相关
2017 年重点	津市市财政	补助	因符合地方	是	否	50,000.00	77,000.00	与收益相关

境外展会补贴资金	局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
2017 年重点外贸企业扶持资金	津市市财政局	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	100,000.00	98,900.00	与收益相关
2018 年开放型经济发展专项资金	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
其他支持中小企业发展和管理资金	津市市财政局	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	100,000.00	500,000.00	与收益相关
2017 年开放型经济发展资金	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	111,000.00		与收益相关
2018 年加工贸易资金	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	120,000.00		与收益相关
2017 年度帮扶企业、降费减负政策市级补贴资金	津市市财政局	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	200,000.00		与收益相关
2017 年科技创新发展专	津市市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及	是	否	200,000.00	500,000.00	与收益相关

项资金			改造等获得的补助					
2018 年科技创新发展专项	津市市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	450,000.00		与收益相关
企业科技创新创业团队支持计划支持经费	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	500,000.00		与收益相关
项目配套基础设施扶持费	津市市财政局	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	632,000.04	682,749.22	与资产相关
津市财政局预算存款户 2017 年度	津市市财政局	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	840,000.00		与收益相关
重点创新团队资金	常德市科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
湖南省国库集中支付核算中心湖南省知识	湖南省国库集中支付核算中心	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,200.00	与收益相关
湖南省国库集中支付核算中心湖南省知识	湖南省国库集中支付核算中心	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	否		3,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
津市财政拨款：国家知识产权战略(湘财教指 201725 号) 2017 知识产权战略推进工程专利资助项目经费	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		60,000.00	与收益相关
津市财政局其他涉外发展服务支出补助	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	与收益相关
津市环保局：洞庭湖生态经济区重点工业污染排查整治专项资金	津市市财政局	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		300,000.00	与收益相关
津市财政局国库股工业企业出口创汇费/工业企业税收增长费	津市市财政局	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		232,000.00	与收益相关
外贸发展引导资金(1-9 月出口增量奖(常财外指 2016) 65 号	津市市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		109,900.00	与收益相关
津市财政局其他科技条件与服务支出(常财企指 20179 号) 3	津市市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关

万								
其他	湖南省国库集中支付核算中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		6,000.00	与收益相关
产业发展资金：393.3507万	津市市财政局	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	3,933,507.00		与收益相关
技术改造	津市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,500,000.00	1,710,528.00	与收益相关
产业技术研究与开发资金	津市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	866,666.67		与收益相关
产业发展基金	津市市财政局	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	83,188.92		与资产相关
产业发展基金：7.62万	津市市财政局工业集中区分局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	76,200.00		与收益相关
企业用工补贴：1.46万	津市市再就业工作领导小组办公室	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	14,600.00	57,000.00	与收益相关
专利资助	安化县科工局	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	11,510.00		与收益相关

			改造等获得的补助					
企业用工补贴	安化县就业服务管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	18,385.00		与收益相关
大气污染防治专项费	益阳市环保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
党组织建设示范点专项经费	安化县财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
发展镇域经济突出贡献奖	马路镇政府	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
溶剂回收工艺装置自动化改造项目	安化环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
重大发明维持资金	湖南知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		600.00	与收益相关

科技创新奖励	安化县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
去氢表雄酮高产技术研究及产业化2017年第三批工业转型升级专项资金	安化县财政局	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
2016年度优秀专利实施奖	安化县科工局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
2016年度工商企业税收贡献奖	安化县财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
2015年度科技进步奖	益阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
国家知识产权战略资金—专利资助	安化县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
2017年第二批、第三批专利资助费	益阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,000.00	与收益相关
2017年第二批专利资助费	湖南知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,000.00	与收益相关
2017年度企业技术创新奖	安化县科工局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	40,000.00		与收益相关

			的补助					
专利资助	常德市科技局	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	3,000.00		与收益相关
企业用工补贴	津市市 劳动就业管理处 失业保险股	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	6,800.00		与收益相关
财政拨款(能源节约利用)	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	400,000.00		与收益相关
中小企业发展专项	津市市财政局	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		400,000.00	与收益相关
产业发展奖金	津市市财政局		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		102,100.00	与收益相关
常德市 2016 年洞庭湖重点工业源排查	津市市财政国库集中支付局	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		100,000.00	与收益相关
其他科技条件与服务支出	津市市财政局	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		100,000.00	与收益相关
财政补助土地返还款	津市市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	159,920.04	159,920.04	与资产相关

			获得的补助					
其他支持中小企业发展和管理资金	津市市财政局	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	100,000.00		与收益相关
其他	津市市财政局国库	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		40,000.00	与收益相关
出口信用补贴	北京市商务委员会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	123,839.00	125,788.00	与收益相关
锅炉低氮改造	北京市环保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	150,000.00		与收益相关
技术改造补助（鸿鹰）	津市市财政局	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	1,364,799.96	1,364,799.96	与资产相关
基建建设补助（鸿鹰）	津市市财政局	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	1,267,461.84	1,267,461.84	与资产相关
第一批工业转型专项支持项目	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	是	否	600,000.00		与收益相关

			依法取得)					
中央引导地方科技发展专项资金(鸿鹰)	津市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00	250,000.00	与收益相关
创新团队奖(鸿鹰)	津市财政局	补助	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
中央外经贸发展专项资金(鸿鹰)	津市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	144,600.00		与收益相关
国际市场开拓资金(鸿鹰)	津市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	17,000.00		与收益相关
专利资助(鸿鹰)	津市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,000.00	9,000.00	与收益相关
公租房补贴	津市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		480,000.00	与资产相关
造纸酶项目补贴	津市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		580,000.00	与资产相关
津市财政局预算存款户(支出	津市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否		49,300.00	与收益相关

2160699-其它涉外发展服务)			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
湖南省知识产权局 2017 年第二批专	津市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		24,000.00	与收益相关
常德财政国库集中支付核算中心(常德市经济信息化委员会 2016)	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		20,000.00	与收益相关
湖南省知识产权局 PCT 专利费	津市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
津市市财政国库集中支付局(津市环保局与生产经营有关)	津市市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	与收益相关
税收增长奖-财政局	津市市财政局	奖励		是	否	21,600.00		与收益相关
专利资助-科技局	津市市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,000.00	15,000.00	与收益相关
产业发展基金	津市市财政局	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	14,750,000.00		与资产相关
其他勘探补助	津市市财政局	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	2,000,000.00		与收益相关

税收增长奖	津市市财政局	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	2,830,644.01		与收益相关
项目基础设施建设	津市市财政局	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	780,010.99		与收益相关
产业发展基金	津市市财政局	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	592,325.80	444,244.35	与资产相关
产业发展基金	津市市财政局	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	199,447.04	149,585.28	与资产相关
产业发展基金(常德市产业流动现场会准备费用)	津市市财政局	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	150,000.00		与收益相关
产业发展基金	津市市财政局	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	1,053,865.76	348,900.24	与资产相关
开发区突出贡献奖、科技创新奖	安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	350,000.00		与收益相关
出口信用补贴	安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	101,600.00		与收益相关

研发费用财政补助	安阳市文峰区会计核算中心 41.64 万、安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心 13.8 万	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	555,200.00		与收益相关
外贸出口奖励资金	安阳市商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		250,000.00	与收益相关
出口企业发展补助资金	安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,000,000.00	与收益相关
高新技术企业奖	安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
安阳市财政局 2015 年出口信保项目补贴	安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		32,500.00	与收益相关
专利补贴款	安阳市高新技术产业开发区国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		9,320.00	与收益相关
水资源费节水型单位创建补助资金	安阳市财政局	补助	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
燃煤锅炉拆	安阳市龙安	补助	因研究开发、	是	否		160,000.00	与收益相关

除以补代奖 资金	区会计核算 中心		技术更新及 改造等获得 的补助					
-------------	-------------	--	-----------------------	--	--	--	--	--

其他说明：

64、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	967,000.00	449,000.00	967,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,131,267.82	769,567.54	1,131,267.82
拆迁损失	11,465,173.88	0.00	11,465,173.88
赔款及罚款支出	921,888.40	1,474,604.95	921,888.40
其他	152,401.31	310,233.84	152,401.31
合计	14,637,731.41	3,003,406.33	14,637,731.41

其他说明：

65、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	21,600,366.95	39,220,468.96
递延所得税费用	6,588,387.95	-19,850,353.15
合计	28,188,754.90	19,370,115.81

（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	178,771,657.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,815,748.67
子公司适用不同税率的影响	901,002.87
调整以前期间所得税的影响	619,882.88
非应税收入的影响	-3,323,672.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,711,078.89

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-323,096.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	665,640.15
转回前期确认的递延所得税资产	4,030,206.59
研发费用加计扣除	-8,908,036.17
所得税费用	28,188,754.90

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
政府补助	72,252,620.31	14,032,226.85
利息收入	1,699,272.55	1,865,047.98
保证金	2,814,000.00	735,730.76
资金往来	23,557,975.64	11,705,426.73
合计	100,323,868.50	28,338,432.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中支付的现金	217,786,942.88	212,755,906.93
财务费用中支付的现金	2,720,682.96	3,205,037.92
营业外支出中支付的现金	973,461.08	595,823.21
资金往来	41,036,064.36	12,155,107.26
合计	262,517,151.28	228,711,875.32

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
产业发展基金返还		62,848,658.00
合计		62,848,658.00

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
股权收购保证金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
货币资金使用受限减少	1,116,723.06	100,000.00
收到子公司少数股东个人借款	30,994,100.00	50,000,000.00
控股股东提供财务资助	106,470,000.00	0.00
合计	138,580,823.06	50,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资顾问费	3,407,459.00	2,418,313.36
货币资金使用受限增加	40,326,241.37	25,855,000.00
偿还控股股东资助款	106,470,000.00	0.00
偿还子公司少数股东个人借款	97,900,050.00	0.00
合计	248,103,750.37	28,273,313.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	150,582,902.88	104,834,398.48
加：资产减值准备	44,727,737.87	48,249,065.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,312,399.36	93,932,386.59
无形资产摊销	12,351,561.90	12,331,999.00
长期待摊费用摊销	8,245,810.08	7,524,153.60
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）	-18,628,962.43	0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	727,553.53	721,863.27
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	82,089,224.91	55,158,127.75
投资损失（收益以“—”号填列）	-964,586.30	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	8,095,841.43	-17,942,311.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,674,103.27	-1,739,419.45
存货的减少（增加以“—”号填列）	-214,621,006.09	-171,910,692.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	121,102,198.36	-256,882,170.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-99,398,367.98	121,350,859.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	203,948,204.25	-4,371,739.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	873,271,311.92	188,080,277.00
减：现金的期初余额	188,080,277.00	229,214,436.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	685,191,034.92	-41,134,159.76

(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	44,000,000.00
其中：	--
长沙世唯科技有限公司	44,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	32,971,695.93
其中：	--
长沙世唯科技有限公司	32,971,695.93
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	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	11,028,304.07

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	

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	873,271,311.92	188,080,277.00

其中：库存现金	517,225.54	565,616.61
可随时用于支付的银行存款	872,754,086.38	187,514,660.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	873,271,311.92	188,080,277.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、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
房屋及建筑物	112,973,156.14	
土地使用权	58,908,552.91	
生产设备	34,961,351.37	
其他货币资金	65,208,255.63	
合计	272,051,316.05	--

其他说明：

资产所有权受到限制的原因：

(1) 子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司以位于津市市工业新区孟姜女大道124,910平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2012）第756、757、758号，津国用（2013）第1471号、第1472号）及部分地上建筑物为该公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为6,900万元整。

(2) 子公司河南利华制药有限公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订《最高额抵押合同》，该公司以账面价值为29,864,813.59元的机器设备和账面价值为2,382,938.55元的土地所有权作为抵押向其借款13,904,806.00元，期限从2018年6月29日至2019年6月04日，截止2018年12月31日，该借款尚未到期偿还。

(3) 子公司河南利华制药有限公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订《最高额抵押合同》，以公司账价值为14,898,863.95元的房屋及建筑物作为抵押向其借款1800万元，期限从2018年12月29日至2019年12

月17日，截止2018年12月31日，该借款尚未到期偿还。

(4) 子公司河南利华制药有限公司与中国银行股份有限公司安阳分行签订《最高额抵押合同》，公司以账面价值为990,012.00元的土地所有权作为向其借款8,000,000.00元中的6,000,000.00元的抵押，期限从2018年9月21日至2019年7月23日，截止2018年12月31日，该借款尚未到期偿还。

(5) 子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国农业银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为55,144,482.57元的房屋建筑物及账面价值为32,319,518.52元的土地使用权作为抵押借款22,000,000.00元。

(6) 子公司湖南新合新生物医药有限公司、河南利华制药有限公司分别以其他货币资金2,326,241.37元、18,882,014.26元、44,000,000.00元作质押向银行开具银行承兑汇票及信用证。

(7) 子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值30,951,141.51元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL3366-ZL-01），融资金额为3,000万元；该公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元。

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,379,703.83	6.8632	36,921,983.33
欧元	88.25	7.8473	692.52
港币	1,858.14	0.8762	1,628.10
卢比	80.00	0.098	7.84
加元	1.28	5.0381	6.45
应收账款	--	--	
其中：美元	21,048,873.75	6.8632	144,462,630.32
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	632,234.67	6.8632	4,339,152.99
欧元	2,150.00	7.8473	16,871.70
应付账款			
其中：美元	2,121,046.66	6.8632	14,557,167.44
短期借款			
其中：美元	4,700,000.00	6.8632	32,257,040.00
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、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
产业发展基金	24,272,154.60	其他收益	24,272,154.60
技术改造补助	17,428,466.67	其他收益	17,428,466.67
出口企业发展补助资金	580,939.00	其他收益	580,939.00
基建建设补助	4,727,472.83	其他收益	4,727,472.83
科技进步奖	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
专利补助奖	355,510.00	其他收益	355,510.00
税收贡献奖	2,852,244.01	其他收益	2,852,244.01
其他	99,685.00	其他收益	99,685.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
长沙世唯科技有限公司	2018 年 12 月 31 日	85,680,000.00	51.00%	购买	2018 年 12 月 31 日	股权过户	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	85,680,000.00
合并成本合计	85,680,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	49,006,275.98
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	36,673,724.02

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

长沙世唯科技有限公司被合并净资产公允价值以经北京中和谊资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。本公司以货币资金作为该项企业合并的对价，共支付人民币 85,680,000.00 元。根据公司与曾建国、曾建忠、曾建湘、曾建明签述的《股权转让协议》及《股权转让协议之补充协议》，曾建国、曾建忠、曾建湘、曾建明承诺长沙世唯科技有限公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度实现扣除非经常性损益（合并报表口径）不低于 1,100 万元、1,400 万元及 1,700 万元。

大额商誉形成的主要原因：

根据北京中和谊资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（中和谊评报字[2018]11019号），截至评估基准日2018年6月30日，长沙世唯科技有限公司股东全部权益价值为16,893.59万元，长沙世唯科技有限公司51%股权价值为8,615.73万元。经双方协商确定，本次交易长沙世唯科技有限公司51%股权作价8,568万元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	32,971,695.93	32,971,695.93
应收款项	19,003,688.50	19,003,688.50
存货	21,691,845.43	21,691,845.43
固定资产	51,985,164.82	37,203,038.28
无形资产	29,572,680.04	11,283,914.11
其他应收款	838,392.32	838,392.32
预付款项	1,128,969.56	1,128,969.56
其他流动资产	1,680,567.88	1,680,567.88
在建工程	160,600.00	160,600.00
递延所得税资产	994,610.50	994,610.50
应付款项	4,522,694.39	4,522,694.39
递延所得税负债	6,738,946.44	0.00
预收款项	977,869.71	977,869.71
应付职工薪酬	2,844,377.26	2,844,377.26
应交税费	1,110,955.32	1,110,955.32
其他应付款	5,944,263.88	5,944,263.88
递延收益	7,209,650.00	7,209,650.00
净资产	130,679,457.98	104,347,511.95
减：少数股东权益	81,673,182.00	65,904,746.59
取得的净资产	49,006,275.98	38,442,765.36

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内蒙古溢多利生物科技有限公司	内蒙古	内蒙古	工业生产	100.00%	100.00%	设立
湖南鸿鹰生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	90.24%	90.24%	非同一控制下合并
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	90.24%	90.24%	非同一控制下合并
湖南新合新生物医药有限公司	湖南	湖南	生物医药	70.00%	70.00%	非同一控制下合并
湖南成大生物技术有限公司	湖南	湖南	医药	70.00%	70.00%	非同一控制下合并
湖南诺凯生物医药有限公司	湖南	湖南	医药	70.00%	70.00%	非同一控制下合并
长沙开源化工有限公司	湖南	湖南	化工	70.00%	70.00%	非同一控制下合并
北京市科益丰生物科技发展有限公司	北京	北京	医药	70.00%	70.00%	非同一控制下合并
北京法莫斯达制药科技有限公司	北京	北京	医药	61.09%	61.09%	非同一控制下合并
河南利华制药有限公司	安阳市	安阳市	生物医药	100.00%	100.00%	非同一控制下合并
珠海瑞康生物科技有限公司	珠海	珠海	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	非同一控制下合并
珠海溢多利动物药业有限公司	珠海	珠海	兽药的生产、销售	70.00%	70.00%	设立
湖南津泰达投资	湖南	湖南	房地产开发、纸	100.00%	100.00%	设立

发展有限公司			制品的生产与销售			
湖南龙腾生物科技有限公司	湖南	湖南	医药	49.00%	49.00%	非同一控制下合并
湖南格瑞生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	设立
湖南科益新生物医药有限公司	湖南	湖南	生物医药产品的技术开发、技术转让等	100.00%	100.00%	设立
湖南康捷生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	设立
长沙世唯科技有限公司	湖南	浏阳	药品、饲料、保健食品、保健品、食品、消毒剂、植物提取物的研发	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
长沙世唯生物科技有限公司	湖南	浏阳	植物提取物销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南美可达生物资源股份有限公司	湖南	浏阳	植物提取物生产、销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南菲托葳植物资源有限公司	湖南	津市	植物提取物生产、销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南省中药提取工程研究中心有限公司	湖南	浏阳	植物提取物研发	51.00%	51.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南鸿鹰生物科技有限公司	9.76%	1,669,617.74	379,072.99	16,268,735.10
湖南新合新生物医药有	30.00%	32,985,516.37	5,247,087.04	162,602,734.52

限公司				
长沙世唯科技有限公司	49.00%	0.00	0.00	81,673,182.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南鸿鹰生物科技有限公司	208,174,380.50	263,134,429.11	471,308,809.61	225,988,439.43	78,577,840.74	304,566,280.17	164,473,674.30	235,457,884.50	399,931,558.80	142,213,785.28	104,202,375.46	246,416,160.74
湖南新合新生物医药有限公司	1,151,464,801.11	583,281,676.94	1,734,746,478.05	1,045,376,526.80	144,133,953.49	1,189,510,480.29	1,115,203,864.22	559,486,128.31	1,674,689,992.53	1,121,648,367.64	96,258,099.40	1,217,906,467.04
长沙世唯科技有限公司	77,315,159.62	82,713,055.36	160,028,214.98	15,400,160.56	13,948,596.44	29,348,757.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南鸿鹰生物科技有限公司	243,186,228.01	17,112,349.79	17,112,349.79	30,499,898.51	290,577,435.43	18,675,841.23	18,675,841.23	46,754,477.19
湖南新合新生物医药有限公司	979,087,633.92	105,942,762.41	105,942,762.41	55,775,360.30	799,276,802.60	92,511,421.53	92,511,421.53	-17,992,426.89

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、外汇风险

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

2、利率风险

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

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

3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中，在应收票据结算方面，大量使用应收票据对外支付，最大限度减少了应收票据的节余，且节余票据多为3个月内即将到期的银行承兑票据，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

4、流动性风险

公司采取谨慎的流动性风险管理，以确保足够的货币资金及流动性来源。主要包括维持充足的货币资金、通过足够的银行授信保证能随时取得银行信用贷款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海市金大地投资有限公司	珠海横琴区	项目投资、投资管理咨询	45,800,000.00	34.82%	34.82%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是陈少美，陈少美先生持有本公司第一大股东珠海市金大地投资有限公司90%的股权。

本企业最终控制方是陈少美。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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、1、在子公司中的权益。。

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

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

正安县同冠企业管理有限公司	本公司股东
正安县态生源企业管理有限公司	本公司股东
正安县金丰达企业管理有限公司	本公司股东
王世忱	本公司股东
陈少武	本公司股东
李洪兵	本公司股东
刘喜荣	本公司股东
李军民	本公司股东
冯战胜	本公司股东
符杰	本公司股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

A、本公司分别向民生银行珠海分行借款5,000万元、兴业银行股份有限公司珠海分行借款5,000万元,由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、内蒙古溢多利生物科技有限公司提供担保;

B、本公司向浙商银行珠海分行借款2,000万元、浦发银行珠海分行开具信用证5,930万元,由子公司内蒙古溢多利生物科技有限公司进行贴现,由珠海市金大地投资有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保;

C、本公司向平安银行珠海分行借款5,000万元、长沙银行广州分行借款5,000万元、华润银行珠海分行借款5,000万元,由珠海市金大地投资有限公司、陈少美提供担保;

D、本公司向中国工商银行股份有限公司珠海莲花支行借款2,000万元、广州农商银行天河分行借款3,000万元、光大银行珠海分行借款1,000万元,由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美、朱卿嫦提供担保;

E、本公司向厦门国际银行珠海分行借款2,400万元,由陈少美、朱卿嫦提供担保;

F、本公司向中国银行股份有限公司南屏支行借款7,200万元,其中一年内到期的非流动负债3,600万元,长期借款3,600万元。一年内到期的非流动负债3,600万元,长期借款3,600万元由本公司持河南利华制药有限公司100%股权作为质押,珠海市金大地投资有限公司持本公司3300万股股权作为质押担保。

G、子公司湖南新合新生物医药有限公司向平安银行珠海拱北支行借款1,500万元、中信银行长沙东风路支行借款3,500万元,由广东溢多利生物科技股份有限公司、陈少美、刘喜荣提供担保;

H、子公司湖南新合新生物医药有限公司分别向中国工商银行津市支行借款7,000万元、交通银行长沙麓谷科技支行借款3,000万元、中国银行津市支行借款2,000万元、长沙银行银德支行借款8,600万元,由本公司提供保证担保;

I、子公司湖南新合新生物医药有限公司向交通银行长沙麓谷科技支行、长沙银行银德支行分别开具银行承兑汇票4,285万元、2,000万元,由子公司湖南成大生物科技有限公司进行贴现,由本公司提供担保;

J、子公司湖南新合新生物医药有限公司向农业银行津市支行借款2,200万元,以部分房产及土地抵押,并由刘喜荣提供连带责任保证。

K、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行津市支行借款1,000万元，由常德财鑫融资担保有限公司提供担保，其中子公司湖南新合新生物医药有限公司以机器设备抵押与常德财鑫融资担保有限公司签订最高额抵押反担保合同，由北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣与常德财鑫融资担保有限公司签订反担保保证合同；

L、子公司湖南成大生物科技有限公司向中信银行长沙东风路支行借款2,000万元，由本公司、刘喜荣、陈少美提供连带责任保证；

M、子公司湖南成大生物科技有限公司向交通银行长沙麓谷科技支行借款2,000万元，本公司提供连带责任保证；

N、子公司湖南诺凯生物医药有限公司向中信银行长沙分行借款500万元，本公司、刘喜荣、陈少美提供连带责任保证；

O、子公司河南利华制药有限公司向中国银行安阳分行借款3990万元，开具承兑汇票3000万元，以该子公司部分资产作抵押担保，本公司作最高保证额度1900万元的连带责任保证。

P、子公司河南利华制药有限公司于招商银行安阳高新区支行开具敞口1500万元的承兑汇票3000万元，由本公司、陈少美为敞口额度作连带责任保证。

Q、子公司河南利华制药有限公司于广发银行安阳分行开具敞口2000万元的承兑汇票4000万元，由本公司为敞口额度作连带责任保证。

R、子公司河南利华制药有限公司向中原银行安阳分行借款470万美元，由本公司、陈少美、朱卿嫦提供连带责任保证。

S、子公司鸿鹰生物科技有限公司向中国银行常德分行借款3000万元，本公司、李洪兵、李军民提供连带责任保证。

T、子公司湖南鸿鹰生物科技有限公司向中国建设银行股份有限公司津市支行借款7,400万元，其中一年内到期的非流动负债2,550万元，长期借款4,850万元。由该子公司部分房产及土地作抵押担保，并由李洪兵、李军民、张锦杰、资光俊、张国刚、李海清、李贵骏、孙明芳、张昱、张莉、熊慧、张娟等12位自然人提供连带责任保证担保，本公司提供担保额度1亿元的连带责任保证。

U、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元，2018年12月31日余额17,757,334.65元。由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

V、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值30,951,141.51元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2016PAZL3366-ZL-01），融资金额为3,000万元，2018年12月31日余额8,173,503.83元。由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司及刘喜荣提供保证担保。

W、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元，2018年12月31日余额20,108,987.34元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

X、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元，2018年12月31日余额51,024,824.87元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物科技发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

Y、子公司湖南康捷生物科技有限公司与津市两湖生物医药园创业投资基金（有限合伙）、本公司、珠海金大地投资有限公司、刘喜荣、李洪兵签订了关于湖南康捷生物科技有限公司之投资协议，获取了津市两湖生物医药园创业投资基金（有限合伙）可转股债权投资款1亿元，该款项专用于湖南康捷生物科技

有限公司年产20,000吨生物酶制剂项目，投资期限为2年（自投资款到位之日起算）。珠海金大地投资有限公司、刘喜荣、李洪兵承担连带责任担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
珠海市金大地投资有限公司	10,000,000.00	2018 年 10 月 15 日	2018 年 12 月 28 日	合同利率 7.5%
刘喜荣	50,000,000.00	2017 年 07 月 04 日	2018 年 07 月 19 日	拆借利率 5.80%
刘喜荣	30,994,100.00	2018 年 08 月 17 日	2019 年 08 月 16 日	拆借利率 8.20%
李洪兵	24,265,692.11			未约定固定期限,本金加利息,拆借利率 5.80%
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,709,829.91	5,758,629.50

（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
其他应收款	刘喜荣			12,122,630.92	606,131.55

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李洪兵	61,199.01	26,494,108.78
其他应付款	刘喜荣	7,253,655.89	51,108,444.44

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	224,373,076.65	249,861,000.00
—对外投资承诺	0.00	0.00
合 计	224,373,076.65	249,861,000.00

(2) 其他承诺事项

子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值30,951,141.51元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL3366-ZL-01），融资金额为3,000万元。租赁期间

为36个月，公司每3个月支付一次租金，每次租金金额为2,833,000.00元。子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元。租赁期间为36个月，公司每3个月支付一次租金，每次租金金额为3,760,000.00元。

截至2018年12月31日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,405,322.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,405,322.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，本公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,681,138.00	1,115,428.00
应收账款	101,973,322.53	94,726,434.55
合计	103,654,460.53	95,841,862.55

(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	1,681,138.00	1,115,428.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	1,681,138.00	1,115,428.00

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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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	11,492,486.64	0.00
合计	11,492,486.64	

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
商业承兑票据	579,600.00
合计	579,600.00

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,049,300.66	90.55%	12,381,960.79	11.68%	93,667,339.87	104,495,706.81	97.48%	11,120,626.59	10.64%	93,375,080.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,071,662.64	9.45%	2,765,679.98	24.98%	8,305,982.66	2,699,018.06	2.52%	1,347,663.73	49.93%	1,351,354.33
合计	117,120,963.30	100.00%	15,147,640.77	12.93%	101,973,322.53	107,194,724.87	100.00%	12,468,290.32	11.63%	94,726,434.55

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

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			
	94,090,165.00	4,704,508.24	5.00%
1 年以内小计	94,090,165.00	4,704,508.24	5.00%
1 至 2 年	5,108,358.05	1,532,507.42	30.00%

2 至 3 年	1,764,581.21	1,058,748.73	60.00%
3 年以上	5,086,196.40	5,086,196.40	100.00%
合计	106,049,300.66	12,381,960.79	

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：

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
AMRIT FEEDS LTD(印度)	367,318.46	367,318.46	100.00	预计无法收回
浙江正大纸业集团有限公司（永正）	127,000.00	127,000.00	100.00	破产清算，预计无法收回
天津吉亚牧业集团有限公司	157,840.50	157,840.50	100.00	破产清算，预计无法收回
山西粟海集团有限公司	193,505.00	193,505.00	100.00	破产清算，预计无法收回
江苏全福农牧实业有限公司	87,100.00	87,100.00	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江光明纸业有限公司（永正）	532,590.03	532,590.03	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江宏盛纸业有限公司（永正）	106,965.66	106,965.66	100.00	破产清算，预计无法收回
浙江永泰纸业集团股份有限公司（永正）	486,129.73	486,129.73	100.00	破产清算，预计无法收回
湖北佳洪生物饲料股份有限公司(武穴佳洪)	270,200.00	270,200.00	100.00	破产清算，预计无法收回
随州摩根实业有限公司(湖北同星)	354,030.00	354,030.00	100.00	破产清算，预计无法收回
湖北成城饲料有限公司	83,000.00	83,000.00	100.00	破产清算，预计无法收回
湖南菲托葳植物资源有限公司	13,318.13	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
湖南鸿鹰生物科技有限公司	1,574,635.04	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
湖南龙腾生物科技有限公司	1,248,507.88	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
湖南新合新生物医药有限公司	751,197.12	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	1,406,427.16	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
内蒙古溢多利生物科技有限公司	1,002,345.33	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
珠海瑞康生物科技有限公司	2,309,552.00	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
合 计	11,071,662.04	2,765,679.38	—	—

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 2,908,067.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	228,717.31

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
HI-TECH FEEDS (PVT) LTD.	货款	55,165.60	货款长期无法收回		否
青州全成饲料有限公司	货款	50,805.00	货款长期无法收回		否
WHG OCEANIA PTY.LTD	货款	31,351.50	货款长期无法收回		否
河南华英农业发展股份有限公司	货款	10,450.11	货款长期无法收回		否
安徽上海申奥牧业饲料公司阜阳分公司	货款	10,319.00	货款长期无法收回		否
合计	--	158,091.21	--	--	--

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为19,933,970.36元，占应收账款年末余额合计数的比例为17.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,791,279.67元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	24,931,004.76	
应收股利	60,732,146.80	38,574,331.80
其他应收款	617,173,959.54	665,053,621.24
合计	702,837,111.10	703,627,953.04

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南新合新生物医药有限公司	20,275,894.81	0.00
湖南成大生物科技有限公司	2,862,657.20	0.00
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	735,150.00	0.00
湖南鸿鹰生物科技有限公司	1,043,206.13	0.00
湖南龙腾生物科技有限公司	14,096.62	0.00
合计	24,931,004.76	

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
湖南鸿鹰生物科技有限公司	14,545,072.01	11,038,926.59
河南利华制药有限公司	11,205,717.30	6,258,382.00
湖南新合新生物医药有限公司	30,606,522.91	18,363,319.81
内蒙古溢多利生物科技有限公司	4,374,834.58	2,913,703.40
合计	60,732,146.80	38,574,331.80

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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	610,243,218.86	98.76%	0.00	0.00%	610,243,218.86	650,901,813.10	97.71%	0.00	0.00%	650,901,813.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,538,446.64	0.57%	754,797.18	21.33%	2,783,649.46	14,928,949.31	2.24%	1,118,641.17	7.49%	13,810,308.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,147,091.22	0.67%	0.00	0.00%	4,147,091.22	341,500.00	0.05%	0.00	0.00%	341,500.00
合计	617,928,756.72	100.00%	754,797.18	0.12%	617,173,959.54	666,172,262.41	100.00%	1,118,641.17	0.17%	665,053,621.24

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古溢多利生物科技股份有限公司	38,007,074.16	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南鸿鹰生物科技有限公司	41,895,000.00	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	26,000,000.00	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南新合新生物医药有限公司	373,769,337.65	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
河南利华制药有限公司	39,983,440.58	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南成大生物科技有限公司	50,621,701.10	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南康捷生物科技有限公司	24,067,665.37	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
湖南格瑞生物科技有限公司	15,899,000.00	0.00	0.00%	公司子公司，回收不存在风险
合计	610,243,218.86	0.00	--	--

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			
	2,456,730.29	122,836.51	5.00%
1 年以内小计	2,456,730.29	122,836.51	5.00%
1 至 2 年	524,099.80	157,229.94	30.00%
2 至 3 年	207,214.55	124,328.73	60.00%
3 年以上	350,402.00	350,402.00	100.00%
合计	3,538,446.64	754,797.18	

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

单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例（%）	理由
珠海瑞康生物科技有限公司	2,350,000.00	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
珠海溢多利动物药业有限公司	410,500.00	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
湖南津泰达投资发展有限公司	1,386,591.22	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险
合 计	4,147,091.22	0.00	0.00	公司子公司，回收不存在风险

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-363,843.99 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
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	610,243,218.86	650,901,813.10

按组合计提坏账准备的应收账款	3,538,446.64	14,928,949.31
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,147,091.22	341,500.00
合计	617,928,756.72	666,172,262.41

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南新合新生物医药有限公司	往来款	373,769,337.65	1 年以内 201,976,106.48 元, 1-2 年 171,793,231.17 元	60.49%	
湖南成大生物科技有限公司	往来款	50,621,701.10	1 年以内	8.19%	
湖南鸿鹰生物科技有限公司	往来款	41,895,000.00	1-2 年 10,000,000.00 元, 2-3 年 31,895,000.00 元	6.78%	
河南利华制药有限公司	往来款	39,983,440.58	1-2 年	6.47%	
内蒙古溢多利生物科技有限公司	往来款	38,007,074.16	1 年以内	6.15%	
合计	--	544,276,553.49	--	88.08%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,279,768,987.86	54,862,691.30	1,224,906,296.56	1,143,468,987.86	9,800,000.00	1,133,668,987.86
对联营、合营企业投资	3,984,619.95	0.00	3,984,619.95	0.00	0.00	0.00

合计	1,283,753,607.81	54,862,691.30	1,228,890,916.51	1,143,468,987.86	9,800,000.00	1,133,668,987.86
----	------------------	---------------	------------------	------------------	--------------	------------------

(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
内蒙古溢多利生物科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
湖南鸿鹰生物科技有限公司	225,608,000.00	0.00	0.00	225,608,000.00	45,062,691.30	45,062,691.30
河南利华制药有限公司	295,500,000.00	0.00	0.00	295,500,000.00	0.00	9,800,000.00
湖南新合新生物医药有限公司	525,000,000.00	0.00	0.00	525,000,000.00	0.00	0.00
珠海瑞康生物科技有限公司	87,360,987.86	0.00	0.00	87,360,987.86	0.00	0.00
湖南科益新生物医药有限公司	0.00	50,620,000.00	0.00	50,620,000.00	0.00	0.00
长沙世唯科技有限公司	0.00	85,680,000.00	0.00	85,680,000.00	0.00	0.00
合计	1,143,468,987.86	136,300,000.00	0.00	1,279,768,987.86	45,062,691.30	54,862,691.30

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	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											
Victory Enzymes GmbH	0.00	4,055,979 .00	0.00	-71,359.0 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,984,619 .95	0.00
小计		4,055,979 .00	0.00	-71,359.0 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,984,619 .95	0.00
合计	0.00	4,055,979 .00	0.00	-71,359.0 5	0.00	0.00				3,984,619 .95	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	410,482,779.57	238,983,309.94	356,912,056.16	173,537,672.59
其他业务	26,852,868.54	648,606.26	217,460.34	1,698,544.11
合计	437,335,648.11	239,631,916.20	357,129,516.50	175,236,216.70

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	22,157,815.00	21,408,041.83
权益法核算的长期股权投资收益	-71,359.05	0.00
其他	897,945.35	0.00
合计	22,984,401.30	21,408,041.83

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,105,210.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	52,416,472.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的	0.00	

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,405,188.73	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	138,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,277.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	897,945.35	
减：所得税影响额	10,136,830.72	
少数股东权益影响额	3,511,558.59	
合计	64,166,149.47	--

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	5.72%	0.2791	0.2791
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.1213	0.1213

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、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文件原件。

五、其他备查文件。

以下备查文件的备置地点：公司证券部

（本页无正文，为广东溢多利生物科技股份有限公司 2018 年度报告签署页）

法定代表人：

广东溢多利生物科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日