



广东溢多利生物科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-045

2020 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。

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、生物酶制剂及功能性饲料添加剂等业务方面有多个投资项目，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。自 2018 年 8 月国内爆发非洲猪瘟疫情以来，生猪养殖行业尚未完全恢复常态，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造成不同程度的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 439,841,924 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 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.....	42
第五节 重要事项.....	86
第六节 股份变动及股东情况.....	93
第七节 优先股相关情况.....	93
第八节 可转换公司债券相关情况.....	93
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	94
第十节 公司治理.....	96
第十一节 公司债券相关情况.....	103
第十二节 财务报告.....	108
第十三节 备查文件目录.....	109

## 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	2019 年 1-12 月
新合新	指	湖南新合新生物医药有限公司，公司控股子公司
利华制药	指	河南利华制药有限公司，公司全资子公司
鸿鹰生物	指	湖南鸿鹰生物科技有限公司，公司控股子公司
湖南格瑞	指	湖南格瑞生物科技有限公司，公司全资子公司
湖南康捷	指	湖南康捷生物科技有限公司，湖南格瑞全资子公司
科益新	指	湖南科益新生物医药有限公司，公司全资子公司
世唯科技	指	长沙世唯科技有限公司，公司控股子公司
湖南美可达	指	湖南美可达生物资源股份有限公司，世唯科技控股子公司
菲托葳	指	湖南菲托葳植物资源有限公司，湖南美可达的全资子公司
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	<a href="http://www.yiduoli.com">http://www.yiduoli.com</a>		
电子信箱	vtrbio@vtrbio.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	vtrbio@vtrbio.com	vtrbio@vtrbio.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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16 层 -18 层	王刚、蒋红亚	2019 年 1 月 8 日-2021 年 12 月 31 日

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,048,133,404.03	1,768,167,808.17	15.83%	1,499,263,322.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	127,522,059.24	113,508,486.63	12.35%	80,424,345.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,113,603.76	49,342,337.16	98.84%	59,653,454.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	442,165,361.20	203,948,204.25	116.80%	-4,371,739.71
基本每股收益（元/股）	0.3054	0.2791	9.42%	0.1977
稀释每股收益（元/股）	0.3009	0.2791	7.81%	0.1977
加权平均净资产收益率	5.63%	5.72%	-0.09%	4.19%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	4,518,083,187.45	4,801,120,582.60	-5.90%	3,845,271,645.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,465,213,969.38	2,142,005,405.16	15.09%	1,938,648,669.32

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	455,765,941
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2798

## 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	341,308,608.77	513,844,582.64	547,080,607.96	645,899,604.66
归属于上市公司股东的净利润	-18,154,900.29	57,295,242.34	44,136,222.67	44,245,494.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,131,641.44	45,043,820.69	41,438,942.06	32,762,482.45
经营活动产生的现金流量净额	-6,021,009.36	180,326,605.21	70,853,863.10	197,005,902.25

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

## 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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	46,258.84	18,105,210.02	-721,863.27	
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）	40,874,259.75	52,416,472.11	16,907,236.83	
委托他人投资或管理资产的损益		6,405,188.73	12,122,630.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金		138,000.00		

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-735,215.36	-148,277.43	-1,763,325.30	
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	6,319,018.63	10,136,830.72	3,919,451.07	
少数股东权益影响额（税后）	4,457,829.12	3,511,558.59	1,854,337.33	
合计	29,408,455.48	64,166,149.47	20,770,890.78	--

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

(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

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

#### 2、主要产品及用途

##### (1) 生物酶制剂产品

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

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

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

##### (2) 甾体激素原料药产品

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

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

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

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

##### (3) 功能性饲料添加剂产品

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

公司博落回提取物(兽药原料药)和博落回散(兽药制剂)、博普总碱(兽药原料药)和博普总碱散(兽药制剂)均取得国家新兽药证书。博落回散具有抗菌消炎、开胃、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；博普总碱博普总碱有效部位及其制剂作为中兽药在畜禽饲料中添加使用具有较高的开发价值，在替代抗生素抗炎方面具有较好的功效，且安全可靠。把博普总碱开发成抗菌消炎、保肝护肾的兽用天然药物，可减少抗生素和化学药物在食品动物

中的使用，符合我国绿色养殖的发展方向。

随着国家农业农村部2019年194号公告关于禁用抗生素、施行“无抗”饲养的推行，公司功能性饲料添加剂产品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. 甾体激素原料药

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

##### b. 生物酶制剂、功能性饲料添加剂

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

### 4、报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司持续深耕原料药、生物酶制剂细分市场，结合行业发展状况，迅速反应调整销售策略，加大市场推广力度，推动新产品销售。公司报告期实现合并营业收入204,813.34万元，较上年同期增长15.83%；归属于上市公司股东的净利润为12,752.21万元，较上年同期增长12.35%。同时，公司加强内部治理，优化生产工艺，降低产品成本；调整资金配置，提升资金使用效率，降低财务费用，报告期财务费用同比下降了13.99%。

#### (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制品行业的生物酶制剂细分行业、生物医药行业的甾体激素原料药细分行业、生物农牧行业的功能性饲料添加剂细分行业。

##### 1、报告期内公司所属行业的发展阶段

###### (1) 生物酶制剂行业

生物酶制剂是一种催化率高、专一性强、作用条件温和、可生物降解以及副产物极少的绿色催化剂，酶制剂工业作为生物工程的重要组成部分，已广泛应用于饲料、食品、能源、制药、纺织、造纸、环保、酿造、淀粉糖、洗涤剂及保健品等多个领域，且应用领域仍在不断扩大，应用技术水平持续提高。随着生物燃料、环保产业、动物饲料、生物工业、制药领域等下游产业对酶的需求快速增长，行业增速保持稳定高速发展。中国发酵产业协会制定的《中国生物发酵产业“十三五”发展规划》明确提出：“到2020年，生物发酵产业力争实现总产量达3,800万吨，年均增长率达8%左右，总产值达4,500亿元以上”。酶制剂产业作为发酵产业中“绿色化、个性化、高端化”的代表产业，酶制剂产业正面临快速发展的大好时机。

## （2）甾体激素原料药行业

根据国家统计局数据,2019年中国大陆总人口超过14亿人,比上年末增加467万人。同时,65岁以上人口占比持续升高。由于我国 45-60岁人口高占比的人口结构,未来老龄化人口比例将迅速攀升,据世界银行预计,2050年中国65岁及以上人口比例将达到26%,大人口基数+人口老龄化加剧提升医疗卫生需求,原料药市场内需刚性增加。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中间体和原料药生产中心。2019年7月,国家药品监督管理局发布了《关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》,持续推进药品制剂所用原料药、药用辅料和药包材关联审评工作,公众用药的安全性和有效性得到进一步保障。由于评审成本较高,结合环保收紧提升行业壁垒及带量采购等因素,行业集中度将进一步提升。

## （3）功能性饲料添加剂行业

功能性饲料添加剂是一种具有动物保健功能的饲料添加剂,具有改善机体亚健康、提高免疫力和抗应激能力、降低发病率等作用,可作为抗生素的替代品、生长调节剂和免疫调节剂。根据中国兽药协会数据,从2009-2017年,我国动物保健市场规模从250.5亿元增长至484亿元,年均复合增长率约9%,成为继美国之后的第二大动物保健品消费国。国家农业农村部于2019年7月发布《中华人民共和国农业农村部公告第194号》药物饲料添加剂退出方案,规定自2020年起饲料中退出所有促生长类药物饲料添加剂品种,只保留抗球虫抗生素和两种中兽药药物添加剂(博落回散和山花黄芩提取物散),饲料企业全面停止促生长类药物饲料添加剂的使用。饲料“限抗”趋势下,饲料添加剂的需求越来越集中,从而加速行业的整合,产品同质化严重的中小企业逐渐退出,行业内拥有核心技术和具备完善新型添加剂产品线的企业发展空间将进一步扩大,行业集中度有望加速提升。目前,“无抗饲料”一般以酶制剂、植物提取物、酸化剂、微生态制剂等作为抗生素的替代物以达到传统饲料的生长水平,在“替抗”需求下,功能性饲料添加剂市场空间有望被打开。

## 2、周期性特点

### （1）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。

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

### （2）甾体激素原料药行业

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

### （3）功能性饲料添加剂行业

功能性饲料添加剂行业同上述饲用酶制剂一样,受下游养殖行业的周期性波动影响。

## 3、公司所处的行业地位

公司坚持以生物工程为主体,以客户价值为导向,立足生物医药和生物农牧,致力成为全球生物酶制剂标杆企业,全球甾体激素原料药核心企业和中国功能性饲料添加剂领军企业,同时携手行业客户不断创新现代生物技术解决方案,积极提升

人类美好生活品质。

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

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

功能性饲料添加剂方面，公司依托近30年积累的农牧客户渠道优势，提供包括替抗饲料添加剂、抗氧化剂、诱食剂、调味剂、防霉剂、维生素等产品。随着国家农业农村部2019年194号公告关于饲料中禁止添加促生产类药物饲料添加剂（中药类除外）的政策在2020年实施，公司的主打产品替抗饲料添加剂具有广阔的市场前景。公司将把握新增替抗饲料添加剂市场机遇，打造成为中国功能性饲料添加剂领军企业。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	同比下降 76.88%，主要系报告期内偿还银行贷款，支付收购子公司世唯科技股权款和子公司新合新小股东的部分股权款，增加子公司新合新甾体激素 GMP 项目、子公司科益新年产 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 吨生物酶制剂项目投资所致。
长期股权投资	同比下降 42.2%，主要系报告期内子公司 Victory Enzymes GmbH 尚处于产品注册阶段，未开展实际业务所致。
长期待摊费用	同比增长 221.45%，主要系报告期内子公司新合新设备维修改造费用增加所致。
其他非流动资产	同比增长 136.82%，主要系报告期内预付“酶制剂产品和黑曲酶表达系统”技术转让费所致。
短期借款	同比下降 49.71%，主要系报告期内偿还短期贷款所致。
应付票据	同比增长 689.25%，主要系报告期内子公司新合新开出的银行承兑汇票增加所致。
应付账款	同比增长 105.02%，主要系报告期内母公司及子公司新合新、利华制药信用期内应付账款增加所致。
预收款项	同比下降 44.62%，主要系报告期内子公司新合新预收款订单减少所致。
其他应付款	同比下降 42.68%，主要系报告期内支付收购子公司世唯科技股权款所致。
一年内到期的非流动负债	同比下降 46.22%，主要系报告期内母公司及子公司新合新、鸿鹰生物偿还借款所致。
应付债券	同比下降 39.3%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股所致。
长期应付款	同比下降 61.63%，主要系报告期内子公司新合新融资租赁借款减少所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Victory Enzymes GmbH	境外投资	6128523.52	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	-1681704.03	0.22%	否

## 三、核心竞争力分析

公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

### 1、技术创新优势

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

目前公司拥有1所国家认定企业技术中心、10所省级研发工程中心、1所院士工作站、1所博士后科研工作站。4项专有技术、11项核心技术、174项发明专利，5项新兽药产品证书。

### 2、人才团队优势

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

### 3、产业布局优势

公司坚持应用现代生物技术，立足于生物医药和生物农牧领域，携手行业客户不断创新生物技术解决方案，致力于成为全球生物酶制剂标杆企业；全球甾体激素原料药核心企业；中国功能性饲料添加剂领军企业。在珠海生产基地、内蒙古生产基地的基础上，加大布局湖南生产基地、河南生产基地、北京生产基地，形成产业集群南北辐射的区位优势。

### 4、营销渠道优势

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

### 5、品牌战略优势

公司自成立至今，一直坚持专业化、科技化、品牌化、国际化战略，以创造客户效益、推动行业进步和承担社会责任为己任，应用现代生物技术，致力于生物药品、生物酶制剂、植物提取物、功能性添加剂等产品研制和销售，并向客户提供自然、安全、高效、环保整体解决方案，取得了一系列成绩和荣誉，形成了自己的品牌优势。公司及下属子公司分别被评为全国酶制剂十强企业、全国三十强饲料企业、全国饲料科技创新优秀企业、广东、湖南省重点培育和发展的出口名牌，并拥有多项省级名牌产品、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，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；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，创新全员绩效考评机制；加大科研投入，加强知识产权、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；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；实施董事会对外重大投资决议；完成公司全年经营目标和各项工作任务。

#### （一）2019年公司经营目标完成情况

公司实现合并营业收入204,813.34万元，较上年同期增长15.83%；归属于上市公司股东的净利润为12,752.21万元，较上年同期增长12.35%。

#### （二）2019年各项工作完成情况及主要成绩

生物酶制剂方面，公司参与起草国家标准《饲料添加剂 木聚糖酶》、《饲料添加剂 植酸酶》、《酶制剂分类导则》、《饲料添加剂 甘露聚糖酶》、《蛋白酶制剂》；完成IOS9001、FAMI-QS年度审核；完成8个新产品申报备案及3个新产品的企业标准制定，完善非洲猪瘟防控措施，制定公司《预防动物传染病传播控制》；对中性植酸酶、中温淀粉酶、糖化酶、复合酶等多个产品进行优化，提高了产品质量；参加了美国IPPE、泰国VIV、俄罗斯MVC、中国饲料工业展、中国畜牧博览会、上海食品展、上海纺织展等国内外大型行业展会，举办多场技术沙龙，进一步拓展了尼日利亚、约旦、乌克兰等海外市场；子公司鸿鹰生物通过了国际BRC食品体系认证；湖南康捷正式投入运营，并取得食品添加剂生产许可证。

生物医药方面：获得了20个兽药原料药及制剂产品批文；完成哈西奈德缩酮物、泼尼松龙醋酸戊酸脂、泼尼松龙环氧化物等新产品开发，对老产品醋酸可的松、泼尼松龙、倍他米松等老产品进行了工艺优化；在国内新增了丁酸氢化可的松、甲泼尼龙琥珀酸钠新产品注册及醋酸泼尼松、泼尼松龙等8个产品再注册，国外完成EDQM注册更新；子公司利华制药通过韩国MFDS当局的GMP现场检查、通过EDQM药品注册和GMP现场检查，取得芬兰药品管理局颁发的《欧盟GMP证书》。参加了第82届、83届API China、第19届CphI China及第29届世界制药原料欧洲展、印度新德里国际制药原料展，积极开拓国际及国内市场，根据客户需求制定多种销售策略，与国内外多家客户达成稳定的合作关系；新合新获批湖南省工程研究中心。

功能性饲料添加剂方面，国家农业农村部于2019年7月发布《中华人民共和国农业农村部公告第194号》，规定自2020年起饲料中退出所有促生长类药物添加剂品种，只保留抗球虫抗生素和两种中兽药药物添加剂，饲料企业全面停止促生长类药物饲料添加剂的使用。政策推出后，公司利用多年的研究成果及技术储备，对公司现有产品复合酶、葡萄糖氧化酶、三丁酸甘油酯、博落回散单独使用及组合使用的替抗效果进行了多批次的试验，迅速向市场推出上述产品及其复合产品的抗生素替代方案，并参加了亚洲肉鸡饲料质量技术论坛FQC等多场大型学术交流活动，向客户展示公司产品替抗效果，得到多家大型客户的认可并达成合作。此外，子公司菲托葳取得了食品生产许可证，通过ISO9001-2015版质量管理体系认证和FSSC22000食品安全体系认证；子公司美可达通过欧盟FAMI-QS质量管理体系现场审计及有机认证，获得了博普总碱、博普总碱散两个新兽药注册证书。

总体运营管理方面，围绕公司重点工作指导思想，优化集团管理团队与组织模式，完善子公司协同运作与绩效考评管理，加强集团内控审计与专项检查工作；组织投资者交流会、业绩说明会，加深投资者对公司业务及经营状况的了解；优化资金配置，提升资金使用效率，降低财务费用；持续推进子公司ERP项目建设，规范财务管理，提高运营效率；对后勤宿舍及食堂进行了升级改造，改善员工生活环境，提升员工满意度；加强环保设施升级改造，全年无重大安全和环保事故发生。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司是专业生物技术企业，目前主要在生物医药和生物农牧领域从事生物酶制剂、甾体激素原料药、功能性饲料添加剂等产品的研发、生产、销售和服务，并向客户提供整体生物技术解决方案。公司产品有：皮质激素原料药、性激素原料药、饲料用酶、能源用酶、食品用酶、造纸用酶、纺织用酶、环保用酶和功能性饲料添加剂产品。公司主要收入来自甾体激素原料药和生物酶制剂的销售。甾体激素原料药产品营业收入占公司总营业收入的58.93%，销售毛利润占公司总销售毛利润的51.82%；生物酶制剂产品营业收入占公司总营业收入的24.89%，销售毛利润占公司总销售毛利润的35.79%。

报告期内，影响净利润变动的主要因素及现金流分析：

- 1、资产减值损失同比下降88.01%，主要系上年计提商誉减值而报告期商誉未发生减值，及报告期内执行“新金融工具准则”重分类调整所致；
- 2、投资收益同比下降262.69%，主要系报告期内子公司Victory Enzymes GmbH尚处于产品注册阶段，未开展实际业务；
- 3、资产处置收益同比下降99.30%，减少1850万元，主要系上年同期常德分公司和子公司津泰达转让固定资产收益影响所致；
- 4、营业外收入同比减少90.54%，主要系上年母公司收到业绩补偿款、报告期内拆迁补偿款减少所致；
- 5、营业外支出同比减少81.24%，主要系报告期内子公司新合新拆迁损失减少所致；
- 6、经营活动产生的现金流量净额同比增长116.8%，主要系报告期内子公司新合新、利华制药信用期应付账款增加和采用银行承兑汇票支付采购款，及子公司新合新抵扣进项税金增加，缴纳增值税税金减少所致；
- 7、投资活动产生的现金流量净额同比减少214.62%，主要系上年同期常德分公司和子公司津泰达转让全部资产收回资金影响，及报告期内支付收购子公司世唯科技股权、子公司新合新小股东的部分股权款，增加子公司新合新甾体激素GMP项目、子公司科益新年产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所致；
- 8、筹资活动产生的现金流量净额同比下降208.52%，主要系上年度公开发行可转换公司债券募集资金及报告期内公司偿还借款，融资净流入减少所致；
- 9、现金及现金等价物净增加额同比下降203.39%，主要系上年度公开发行可转换公司债券募集资金及报告期内融资净流入减少，募集资金项目投资增加所致。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,048,133,404.03	100%	1,768,167,808.17	100%	15.83%
分行业					
生物医药行业	1,206,896,724.09	58.93%	1,105,940,796.26	62.55%	9.13%
生物制品行业	509,748,845.49	24.89%	506,984,338.95	28.67%	0.55%
生物农牧行业	114,540,690.34	5.59%	30,276,609.64	1.71%	278.31%
其他行业	216,947,144.11	10.59%	124,966,063.32	7.07%	73.60%
分产品					



甾体激素原料药	1,206,896,724.09	58.93%	1,105,940,796.26	62.55%	9.13%
生物酶制剂	509,748,845.49	24.89%	506,984,338.95	28.67%	0.55%
功能性饲料添加剂	114,540,690.34	5.59%	30,276,609.64	1.71%	278.31%
其他产品	216,947,144.11	10.59%	124,966,063.32	7.07%	73.60%
分地区					
中南地区	431,687,802.87	21.08%	639,051,374.33	36.14%	-32.45%
华东地区	599,879,622.01	29.29%	283,654,500.38	16.04%	111.48%
华北地区	175,377,533.81	8.56%	105,246,256.43	5.95%	66.64%
东北地区	40,550,659.27	1.98%	53,264,457.45	3.01%	-23.87%
国内其他地区	132,822,605.86	6.49%	90,743,820.74	5.13%	46.37%
出口	667,815,180.21	32.61%	596,207,398.84	33.72%	12.01%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生物医药行业	1,206,896,724.09	831,312,986.35	31.12%	9.13%	20.72%	-6.61%
生物制品行业	509,748,845.49	250,330,038.13	50.89%	0.55%	-19.68%	12.37%
分产品						
甾体激素原料药	1,206,896,724.09	831,312,986.35	31.12%	9.13%	20.72%	-6.61%
生物酶制剂	509,748,845.49	250,330,038.13	50.89%	0.55%	-19.68%	12.37%
分地区						
中南地区	431,687,802.87	261,767,352.78	39.36%	-32.45%	-43.35%	11.67%
华东地区	599,879,622.01	427,369,260.90	28.76%	111.48%	269.14%	-30.43%
出口	667,815,180.21	411,801,647.05	38.34%	12.01%	0.96%	6.75%

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

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						
生物医药行业	1,206,896,724.09	831,312,986.35	31.12%	9.13%	20.72%	-6.61%
生物制品行业	509,748,845.49	250,330,038.13	50.89%	0.55%	-19.68%	12.37%

生物农牧行业	114,540,690.34	52,713,745.97	53.98%	278.31%	191.32%	13.74%
其他行业	216,947,144.11	139,337,799.87	12.60%	73.60%	114.48%	-16.60%
分产品						
甾体激素原料药	1,206,896,724.09	831,312,986.35	31.12%	9.13%	20.72%	-6.61%
生物酶制剂	509,748,845.49	250,330,038.13	50.89%	0.55%	-19.68%	12.37%
功能性饲料添加剂	114,540,690.34	52,713,745.97	53.98%	278.31%	191.32%	13.74%
其他产品	216,947,144.11	189,035,076.74	12.87%	73.60%	114.48%	-16.60%
分地区						
中南地区	431,687,802.87	261,767,352.78	39.36%	-32.45%	-43.35%	11.67%
华东地区	599,879,622.01	427,369,260.90	28.76%	111.48%	269.14%	-30.43%
华北地区	175,377,533.81	122,951,027.95	29.89%	66.64%	134.89%	-20.37%
东北地区	40,550,659.27	24,686,625.60	39.12%	-23.87%	-33.84%	9.18%
国内其他地区	132,822,605.86	74,815,932.91	43.67%	46.37%	140.01%	-21.98%
出口	667,815,180.21	411,801,647.05	38.34%	12.01%	0.96%	6.75%

变更口径的理由

报告期内，公司功能性饲料添加剂产品销售收入同比取得较大增长，因此新增了该产品分类及其对应的生物农牧行业，同时，为精简产品分类，将原细分类别对应合并为甾体激素原料药、生物酶制剂大类产品。

### (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	2019 年	2018 年	同比增减
甾体激素原料药	销售量	吨	805	675	19.26%
	生产量	吨	1,057	618	82.67%
	库存量	吨	413	161	156.52%
生物酶制剂	销售量	吨	36,412	38,631	-5.74%
	生产量	吨	37,036	38,366	-3.47%
	库存量	吨	2,288	1,664	37.50%
功能性饲料添加剂	销售量	吨	2,145	1,516	41.49%
	生产量	吨	2,197	1,560	40.83%
	库存量	吨	146	94	55.32%
其他行业	销售量	吨	777	237	227.85%
	生产量	吨	806	254	217.32%
	库存量	吨	46	17	170.59%
蒸汽	销售量	吨	195,854	25,231	676.24%

	生产量	吨	195,854	25,231	676.24%
	库存量	吨			
电	销售量	度	2,581	2,054	25.66%
	生产量	度	2,581	2,054	25.66%
	库存量	度			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、甾体激素原料药生产量同比增长82.67%，主要系生物医药板块根据市场行情增加生产量备货所致；
- 2、甾体激素原料药库存量同比增长156.52%，主要系生物医药板块为2020年1月春节前销售备货导致库存增加；
- 3、生物酶制剂库存量同比增长37.50%，主要系生物制品板块为2020年1月春节前销售备货所致；
- 4、功能性饲料添加剂销售量同比增长41.49%，主要系生物农牧板块合并新增子公司世唯科技博落回及衍生产品销售量所致；
- 5、功能性饲料添加剂生产量同比增长40.83%，主要系生物农牧板块合并新增子公司世唯科技博落回及衍生产品生产量所致；
- 6、功能性饲料添加剂库存量同比增长55.32%，主要系生物农牧板块合并新增子公司世唯科技博落回及衍生产品库存量所致；
- 7、其他产品销售量同比增长227.85%，主要系新增子公司世唯科技植物提取物产品销售量所致；
- 8、其他产品生产量同比增长217.32%，主要系新增子公司世唯科技植物提取物产品生产量所致；
- 9、其他产品库存量同比增长170.59%，主要系新增子公司世唯科技植物提取物产品库存量所致；
- 10、蒸汽销售量同比增长676.24%，主要系常德分公司销售订单增加所致；
- 11、蒸汽生产量同比增长676.24%，主要系常德分公司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

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，生物酶制剂交货期一般为7-15天，甾体激素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39,761.72吨，金额201,431.92万元，其中报告期末未完成生物酶制剂产品订单的订货数量276.80吨，金额603.85万元，在2020年第一季度已发货173.52吨，金额482.10万元，尚未发货103.28吨，金额121.75万元，待客户通知交货时间；报告期末未完成甾体激素原料药产品5.42吨，金额1,119.05万元，在2020年一季度已发货1吨，金额240万元，尚未发货4.42吨，金额879.05万元，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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物医药行业	直接材料	680,982,027.58	81.92%	560,322,214.36	81.37%	21.53%
生物医药行业	直接人工	43,575,254.10	5.24%	39,315,883.73	5.71%	10.83%
生物医药行业	制造费用	106,755,704.66	12.84%	89,010,713.73	12.93%	19.94%
生物制品行业	直接材料	183,903,880.11	73.46%	228,446,856.83	73.30%	-19.50%
生物制品行业	直接人工	12,643,645.45	5.05%	17,193,628.66	5.52%	-26.46%
生物制品行业	制造费用	53,782,512.52	21.48%	66,026,350.50	21.18%	-18.54%

生物农牧行业	直接材料	44,806,684.08	85.00%	15,834,371.44	87.51%	182.97%
生物农牧行业	直接人工	1,475,984.89	2.80%	540,089.80	2.98%	173.29%
生物农牧行业	制造费用	6,431,077.01	12.20%	1,720,593.64	9.51%	273.77%
其他行业	直接材料	147,283,173.44	77.91%	70,996,822.81	80.55%	107.45%
其他行业	直接人工	8,286,525.30	4.38%	3,784,610.54	4.29%	118.95%
其他行业	制造费用	33,465,378.05	17.70%	13,356,756.05	15.15%	150.55%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(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）	376,763,655.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.40%
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	122,822,914.75	6.00%
2	客户二	69,906,683.60	3.41%
3	客户三	69,426,548.67	3.39%
4	客户四	60,333,704.79	2.95%
5	客户五	54,273,803.24	2.65%
合计	--	376,763,655.05	18.40%

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）	398,134,383.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.24%
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	117,924,175.00	8.66%
2	供应商二	87,628,992.25	6.43%
3	供应商三	79,139,771.50	5.81%
4	供应商四	61,904,500.00	4.55%
5	供应商五	51,536,945.00	3.78%
合计	--	398,134,383.75	29.24%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	167,055,809.51	159,223,735.06	4.92%	无重大变化
管理费用	191,116,310.99	169,475,416.77	12.77%	无重大变化
财务费用	65,560,369.30	76,222,037.43	-13.99%	无重大变化
研发费用	111,640,772.97	90,749,245.65	23.02%	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生物酶制剂、甾体激素原料药和功能性饲料添加剂方面进行。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	氢化可的松关键中间体	皮质激素中间体	优化生产工艺	优化后成本较原工艺下降5%，并已经在车间实施	提升公司泼尼松、泼尼松龙、甲泼尼龙等皮质激素产品市场竞争力
2	醋酸氢化可的松	皮质激素中间体	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等皮质激素产品市场竞争力
3	倍他米松项目优化	皮质激素中间体	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8%，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
4	黄体酮原料	孕激素中间体	用新原料，新制备路线获得黄体酮产品	新开发发酵大产品项目，并已经在车间实施，已实现生产	成为公司新的主打产品之一和新的利润增长点

5	兽药原料药和制剂的工艺研发	兽药原料药和制剂	完成兽药项目注册申报，为兽药原料药和制剂销售提供法规保障	已获得地塞米松磷酸钠，氟苯尼考等9个产品得兽药原料药批文；获得阿苯达唑片，12个品种，19个规格批文	丰富公司动物用药品种，提升市场竞争力
6	醋酸可的松	皮质激素中间体	优化生产工艺	优化后成本较原工艺下降10%，并已在车间实施	提升公司醋酸泼尼松等皮质激素产品市场竞争力
7	哈西奈德关键中间体	皮质激素中间体	优化生产工艺	优化后成本较原工艺下降8%，并已在车间实施	成为公司新的利润增长点
8	泼尼松龙醋酸戊酸酯	皮质激素原料药	优化生产工艺	优化后成本较原工艺下降8%，并已在车间实施	成为公司新的利润增长点
9	氟轻松	皮质激素原料药	新产品开发	完成工艺验证，符合EP最新药典标准。	成为公司新的利润增长点
10	甲基泼尼松龙	皮质激素原料药	新产品开发	完成工艺验证，符合USP最新药典标准。	成为公司新的利润增长点
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	完成了试生产，达到预期目标	有望降低复合糖化酶的生成成本，提升该产品的竞争力
13	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。该平台建设完成，已经结题。	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
14	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
15	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，并已经投产	开拓反刍动物饲料添加剂的市场，提高市场份额
16	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
17	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，并开发出产品投入市场。下一步的工作为优化产品配方	丰富造纸用酶产品

18	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，并开发出产品投入市场。下一步的工作为优化产品配方	拓展公司工业酶制剂的市场
19	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，部分产品开始销售	开拓面粉工业用酶市场
20	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	开发了多种谷物加工用酶，并达到了产品应用效果。糖化酶、复合糖化酶和高温淀粉酶已经投入市场。	拓展公司食品和工业酶制剂的市场
21	产淬灭酶基因工程菌的构建（国际合作开发）	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，尚未进行动物实验。	丰富公司无抗产品的产品型号
22	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。由于市场定位及价格因素，该项目暂停。	暂未有实质性影响
23	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，已经投产。该项目达到结题指标。	降低了生产成本，有望进一步提高市场份额
24	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。将配合工厂进行大生产实验。	开拓水产饲料酶制剂的市场
25	207B高活力酸性高温 $\alpha$ 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 <sup>3</sup> 罐试生产、应用试验、产品保存试验。达到项目预期目标。	提高产品市场竞争力
26	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 <sup>3</sup> 生产试验，生产工艺确定。该产品已经投产。	增加新产品，提供新机遇
27	无抗复合酶基因工程菌的构建及应用研究	饲料、动保	开发抗生素替代产品	开发出以葡萄糖氧化酶、溶菌酶和相关功能酶制剂的表达系统，并与其他无抗产品组合，实现了市场销售	增加新产品，成为公司新的利润增长点
28	畜禽微生态制剂的开发及其对畜禽生长代谢及肠道健康的影响	动保、饲料	开发肠道益生产品	完成了微生物的筛选和工艺的开发，并对其应用开展了研究，效果良好	暂未产生实质性影响

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	394	323	344
研发人员数量占比	19.75%	12.37%	14.33%
研发投入金额（元）	111,640,772.97	90,749,245.65	93,931,075.15
研发投入占营业收入比例	5.45%	5.13%	6.27%
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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,844,374,772.70	1,833,948,780.23	0.57%
经营活动现金流出小计	1,402,209,411.50	1,630,000,575.98	-13.97%
经营活动产生的现金流量净额	442,165,361.20	203,948,204.25	116.80%
投资活动现金流入小计	9,529,274.86	178,031,676.19	-94.65%
投资活动现金流出小计	475,630,486.80	326,179,673.33	45.82%
投资活动产生的现金流量净额	-466,101,211.94	-148,147,997.14	214.62%
筹资活动现金流入小计	898,103,329.35	2,080,115,462.06	-56.82%
筹资活动现金流出小计	1,582,542,291.55	1,449,390,280.01	9.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-684,438,962.20	630,725,182.05	-208.52%
现金及现金等价物净增加额	-708,399,729.16	685,191,034.92	-203.39%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长116.8%，主要系报告期内子公司新合新、利华制药信用期应付账款增加和采用银行承兑汇票支付采购款，及子公司新合新抵扣进项税金增加，缴纳增值税税金减少所致。

2、投资活动现金流入小计同比下降94.65%，主要系上年同期常德分公司和子公司津泰达转让全部资产所致。



3、投资活动现金流出小计同比增长45.82%，主要系报告期内子公司新合新甾体激素GMP项目、子公司科益新年产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。

4、投资活动产生的现金流量净额同比下降214.62%，主要系上年同期常德分公司和子公司津泰达转让全部资产收回资金影响，报告期内支付收购子公司世唯科技股权、子公司新合新小股东的部分股权款，增加子公司新合新甾体激素GMP项目、子公司科益新年产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所致。

5、筹资活动现金流入小计同比下降56.82%，主要系上年度公开发行可转换公司债券募集资金及报告期内取得银行借款同比减少所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额同比下降208.52%，主要系上年度公开发行可转换公司债券募集资金及报告期内公司偿还借款，融资净流入减少所致。

7、现金及现金等价物净增加额同比下降203.39%，主要系上年度公开发行可转换公司债券募集资金及报告期内融资净流入减少，募集资金项目投资增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期经营活动产生的现金净流量44,216.54万元，本年度净利润17,044.82万元，差异原因：主要系公司销量增长，信用期内应付账款增加，同时子公司新合新、利华制药增加采用银行承兑汇票支付采购款，应付票据增加所致。

### 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
投资收益	-1,569,329.16	-0.82%	子公司 Victory Enzymes GmbH 尚处于产品注册阶段，未开展实际业务	否
资产减值	5,362,517.25	2.79%	存货跌价损失	否
营业外收入	1,926,892.72	1.00%	拆迁补偿及非流动资产毁损报废利得等	否
营业外支出	2,745,492.92	1.43%	公益性捐赠、非流动资产毁损报废损失等	否
其他收益	40,874,259.75	21.30%	政府补助	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末	2019 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	216,951,256.77	4.80%	938,479,567.55	19.55%	-14.75%	同比下降 76.88%，主要系报告期内偿还银行贷款，支付收购子公司世唯科技股权款和子公司新合新小股东的部分股权款，增加子公司新合新甾体激素 GMP 项目、子公司科益新年产 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所致。
应收账款	566,154,339.43	12.53%	475,276,175.55	9.90%	2.63%	
存货	1,073,699,353.32	23.76%	1,004,060,630.57	20.91%	2.85%	
投资性房地产	6,220,785.00	0.14%			0.14%	
长期股权投资	2,302,915.92	0.05%	3,984,619.95	0.08%	-0.03%	同比下降 42.2%，主要系报告期内子公司 Victory Enzymes GmbH 尚处于产品注册阶段，未开展实际业务所致。
固定资产	1,344,313,731.98	29.75%	1,139,466,008.73	23.73%	6.02%	
在建工程	212,723,197.51	4.71%	192,594,378.80	4.01%	0.70%	
短期借款	501,000,000.00	11.09%	996,311,846.00	20.75%	-9.66%	同比下降 49.71%，主要系报告期内偿还短期贷款所致。
长期借款	159,000,000.00	3.52%	187,500,000.00	3.91%	-0.39%	
长期待摊费用	6,540,216.00	0.14%	2,034,602.64	0.04%	0.10%	同比增长 221.45%，主要系报告期内子公司新合新设备维修改造费用增加所致。
其他非流动资产	32,616,466.53	0.72%	13,772,839.58	0.29%	0.43%	同比增长 136.82%，主要系报告期内预付“酶制剂产品和黑曲霉表达系统”技术转让费所致。
应付票据	136,683,464.12	3.03%	17,318,169.20	0.36%	2.67%	同比增长 689.25%，主要系报告期内子公司新合新开出的银行承兑汇票增加所致。

应付账款	288,775,329.28	6.39%	140,849,075.38	2.93%	3.46%	同比增长 105.02%，主要系报告期内母公司及子公司新合新、利华制药信用期内应付账款增加所致。
预收款项	6,706,418.44	0.15%	12,108,918.88	0.25%	-0.10%	同比下降 44.62%，主要系报告期内子公司新合新预收款订单减少所致。
其他应付款	60,483,226.01	1.34%	99,775,025.60	2.08%	-0.74%	同比下降 42.68%，主要系报告期内支付收购子公司世唯科技股权款所致。
一年内到期的非流动负债	63,382,581.22	1.40%	117,845,400.00	2.45%	-1.05%	同比下降 46.22%，主要系报告期内母公司及子公司新合新、鸿鹰生物偿还借款所致。
应付债券	327,258,310.51	7.24%	539,130,212.90	11.23%	-3.99%	同比下降 39.3%，主要系报告期内可转换公司债券部分转股所致。
长期应付款	15,628,897.55	0.35%	40,734,277.47	0.85%	-0.50%	同比下降 61.63%，主要系报告期内子公司新合新融资租赁借款减少所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2019.12.31	受限原因
房屋及建筑物	101,298,132.86	贷款融资
土地使用权	129,360,034.96	贷款融资
生产设备	31,470,436.44	贷款融资
其他货币资金	52,079,674.01	开具银行承兑汇票保证金
合 计	314,208,278.27	

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。

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》,以账面价值为990,012.00元、2,199,298.15元的土地所有权和账面价值为21,470,436.44的机器设备作为抵押及广东溢多利生物科技有限公司提供保证担保向其借款2,000万元。

4)、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41,956,276.52元的房屋建筑物及账面价值为13,201,349.20元的土地使用权作为抵押借款2,000万元。

5)、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、湖南鸿鹰生物科技有限公司分别以其他货币资金

20,529,674.01元、31,250,000.00元、300,000.00元作质押向银行开具银行承兑汇票及信用证。

6)、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;公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》(合同编号:2018PAZL0100583-ZL-01),融资金额为2,600万元;以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股(中国)融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》(合同编号:PL2018001239-01),融资金额为6,000万元。

7)、子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国工商银行股份有限公司津市支行签订最高额抵押合同,公司以账面价值为14,885,604.58元的房屋建筑物及账面价值为18,699,283.20元的土地使用权作为抵押借款1,800万元。

8)、子公司湖南成大生物科技有限公司与华融湘江银行安化县支行签订最高额抵押合同,公司以账面价值为28,753,702.42元的房屋建筑物及账面价值为848,631.19元的土地使用权作为抵押借款1,000万元。

9)、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行借款1,000万元由常德财鑫融资担保有限公司(以下简称“财鑫担保”)提供保证担保,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、北京市科益丰生物技术发展有限公司及以公司账面原值1,000万元机械设备做质押向财鑫担保提供反担保。

10)、子公司珠海瑞康生物科技有限公司与中国农业发展银行珠海分行签订《抵押合同》,公司以原值为80,100,398.5元的珠海市平沙镇德祥路55号土地使用权及地上建筑物所有权和原值为7,615,245元的珠海市平沙镇德祥路28号土地使用权及地上建筑物所有权作为抵押向其借款10,000万元,期限从2019年01月28日至2021年01月27日,截止2019年12月31日,该借款尚未到期偿还。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
36,042,915.11	89,735,979.00	-59.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位:元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)

新合新甾体激素 GMP 建设项目	自建	是	生物医药	46,149,884.91	312,321,774.48	募集资金	100.00%	67,000,000.00	93,347,750.68	已达到预计收益	2015 年 07 月 28 日	《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
康捷生物年产 15,000 吨食品级生物酶制剂项目	自建	是	生物制品	56,395,507.96	158,187,145.65	募集资金	67.36%	69,523,400.00	0.00	试产期, 尚未实现收益。	2018 年 04 月 11 日	《广东溢多利生物科技股份有限公司关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》
科益新年产 1,200 吨甾体药物及中间体项目	自建	是	生物医药	91,223,683.00	118,102,533.39	募集资金	71.00%	69,636,500.00	0.00	未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东溢多利生物科技股份有限公司关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》
格瑞生物年产 20,000 吨生	自建	是	生物制品	15,231,175.00	32,359,262.64	募集资金	25.22%	78,333,900.00	0.00	未投产	2018 年 04 月 11 日	《广东溢多利

物酶制剂项目											日	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	--	--	--	209,000,250.87	620,970,716.16	--	--	284,493,800.00	93,347,750.68	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	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		16,069.43	564.13	564.13	3.39%	0	无	0
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	4,614.99	49,974.56	9,100	9,100	18.07%	392.7	存于公司募集资金专户	0
2018 年	公开发行可转债	64,588.77	35,195.26	35,195.26			0.00%	29,393.51	闲置 30000 万元补流,其	0

									余存于公司募集资金专户	
合计	--	137,239.59	39,810.25	106,889.25	9,664.13	9,664.13	7.04%	29,786.21	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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。</p>										

## （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	1,195.25	5,200	否	否

溢多利 (珠海) 酶制剂 生产基 地技改 项目	否	2,727	2,727		2,490.14	91.31%	2014年 06月30 日			是	否
研发中 心扩建 项目	否	1,906.56	1,906.56		2,153.61	112.96%	2016年 06月30 日			是	否
营销服 务网络 建设项 目	否	2,500	2,500		1,944.97	77.80%	2018年 12月31 日			不适用	否
收购湖 南鸿鹰 生物科技 有限公司 股权的现 金对价、 相关费 用及补 充湖南 鸿鹰生 物科技 有限公司 流动资 金项目	否	5,650	5,650		5,650	100.00%	2015年 03月31 日			不适用	否
新合新 甾体激 素 GMP 建设项 目	是	40,000	30,900	4,614.99	31,232.19	101.08%	2018年 12月31 日	4,934.13	9,334.78	是	否
湖南成 大生物 科技有 限公司 兽药车 间建设 项目	是		3,000		3,000	100.00%	2017年 12月31 日	239.65	-123.25	是	否
河南利	是		4,000		3,998.34	99.96%	2017年	550.25	1,504.08	是	否



华制药有限公司 GMP 改造项目							12 月 31 日				
收购湖南龙腾生物科技有限公司 70% 股权项目	是		2,100		2,100	100.00%	2016 年 12 月 31 日			不适用	否
成大生物甾体激素药物及中间体技改项目	否	2,000	2,000		2,062.17	103.11%	2016 年 08 月 31 日			是	否
补充新合新运营资金项目	否	8,130	8,130		8,130	100.00%	2016 年 08 月 31 日			不适用	否
年产 20000 吨生物酶制剂项目	否	20,625.43	20,625.43	3,277.06	3,277.06	15.89%	2020 年 12 月 31 日			否	否
年产 15000 吨食品级生物酶制剂项目	否	17,884.76	17,884.76	12,346.34	12,346.34	69.03%	2020 年 12 月 31 日			否	否
年产 1200 吨体药物及中间体项目	否	17,383.23	17,383.23	10,876.51	10,876.51	62.57%	2020 年 09 月 30 日			否	否
收购世唯科技收股 51% 权	否	8,568	8,568	8,568	8,568	100.00%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否

项目											
承诺投资项目小计	--	136,874.98	136,874.98	39,682.9	107,310.04	--	--	6,919.28	15,915.61	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	136,874.98	136,874.98	39,682.9	107,310.04	--	--	6,919.28	15,915.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	内蒙古溢多利年产 20,000 吨酶制剂项目(第二期工程)承诺效益为达产后年均税后净利润: 2014 年度该项目实际效益达到承诺效益的 24.94%, 2015 年度该项目实际效益达到承诺效益的 34.27%, 2016 年度该项目实际效益达到承诺效益的 61.89%, 该项目实际效益与承诺效益相比差异较大, 原因系: 募投项目可行性研究编制时间较早, 实际经营环境与预测时相比差异较大。受宏观经济增速下降、行业竞争加剧导致产品均价下行、毛利率空间收窄及人工成本上升等因素影响, 项目实际利润低于预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司第五届董事会第二十三次临时会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 同意公司将原“新合新甾体激素 GMP 建设项目”募集资金投入金额由 40,000 万元调整为 30,900 万元, 改变募集资金投资项目的金额为 9,100 万元, 占公司募集资金总筹资额的 17.5%。公司拟将减少的募集资金 9,100 万元分别投入下列新增项目: 拟投入 3,000 万元用于“湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设”项目、拟投入 4,000 万元用于“河南利华制药有限公司 GMP 改造”项目、拟投入 2,100 万元用于“收购湖南龙腾生物科技有限公司 70% 股权”项目。										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2014年4月8日,公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。全体监事一致同意公司使用募集资金9,402.99万置换截止2014年3月3日预先已投入募投项目的自筹资金9,402.99万元。公司独立董事经核查出具了独立意见,一致同意公司使用募集资金9,402.99万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了瑞华核字[2014]40030014号《广东溢多利生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。公司保荐机构民生证券股份有限公司发表了核查意见,同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>2016年8月5日,公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入的自有资金的议案》,公司以募集资金5,764.25万元置换截至2016年7月22日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述置换事项及置换金额已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具鉴证报告,公司独立董事和独立财务顾问民生证券股份有限公司均发表了同意意见。</p> <p>2019年1月18日,公司第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第十八次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换截至2018年12月29日已预先投入募投项目的自筹资金人民币14,614.87万元。上述置换事项及置换金额已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)专项鉴证并出具《关于广东溢多利生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(瑞华核字【2019】40070001号),公司独立董事和独立财务顾问民生证券股份有限公司均发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2016年8月5日,公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意将闲置募集资金15,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审批之日起不超过12个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查,同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至2017年8月4日,上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户,并于2017年8月4日披露了《关于归还募集资金的公告》。</p> <p>2017年8月8日,公司第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意将闲置募集资金5,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审批之日起不超过12个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查,同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至2018年7月11日,上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户,并于2018年7月12日披露了《关于归还募集资金的公告》(公告编号:2018-064)。</p> <p>2018年7月12日,公司召开第六届董事会第十二次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用部分闲置募集资金总额不超过4,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会批准之日起不超过12个月。公司独立财务顾问民生证券股份有限公司对公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金情况进行了核查,同意使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。截至2019年2月18日,上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户,并于2019年2月20日披露了《关于归还募集资金的公告》。</p> <p>2019年2月23日,公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意将闲置募集资金30,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审批之日起不超过12个月。公司保荐机构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。</p>
项目实施出现募集资金	<p>适用</p> <p>截至2018年12月31日,公司首次公开发行股票募集资金结余7,432,388.37元,主要是营销服务网络建设项目海外支出减少结余。公司严格执行预算管理,在确保募集资金投资项目质量的前提下,严格把控采购环节、有效控</p>

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

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新合新甬体激素 GMP 建设项目	新合新甬体激素 GMP 建设项目	30,900	10,600.56	20,621.24	0.67%	2017 年 12 月 31 日	4,934.13	是	否
湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设项目	无	3,000	1,264.32	3,000	1.00%	2017 年 12 月 31 日	239.65	是	否
河南利华制药有限公司 GMP 改造项目	无	4,000	3,998.34	3,998.34	1.00%	2017 年 12 月 31 日	550.25	是	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	1.00%	2016 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	40,000	15,863.22	29,719.58	--	--	5,724.03	--	--

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

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南鸿鹰生物科技有限公司	子公司	研究、开发、生产、销售、进出口法律、法规和政策允许的生物产品，并提供技术推广、咨询服务、购销与此相关的原辅材料、设备配件。	55,410,000	433,326,471.82	166,983,542.49	267,108,107.62	15,405,833.29	14,593,367.12
湖南新合新	子公司	生物医药产	26,426,831	1,771,049,47	563,794,088.	1,064,260,25	116,099,119.	100,591,858.

生物医药有限公司		品的研究、技术咨询及技术转让；精细化工产品（不含危险化学品）、生物原料的生产销售及进出口业务		6.94	59	2.31	55	97
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	627,127,291.79	312,342,340.83	413,837,324.87	33,104,905.36	28,362,519.74
长沙世唯科技有限公司	子公司	生产、研发、销售植物提取物（不含	11,800,000	150,150,327.62	124,525,749.53	100,270,309.98	25,855,841.29	22,888,382.21

		需前置审批项目)、兽药、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、精细化工产品(不含危险化学品);宠物保健品、化妆品原料和日化产品的研发(不含生产销售);初级农产品采集与经营。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、湖南鸿鹰生物科技有限公司

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

2、湖南新合新生物医药有限公司

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

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

3、河南利华制药有限公司

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

4、长沙世唯科技有限公司

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司坚持以生物工程为主体，以客户价值为导向，立足生物医药和生物农牧，致力成为全球生物酶制剂标杆企业，全球甾体激素原料药核心企业和中国功能性饲料添加剂领军企业，同时携手行业客户不断创新现代生物技术解决方案，积极提升人类美好生活品质。

### （二）公司发展规划

1、巩固生物酶制剂国内龙头地位，打造成为全球生物酶制剂标杆企业。

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，已成为中国饲用酶制剂市场最主要的供应商。目前公司生物酶制剂产品已从饲料用酶，拓展到能源用酶、食品用酶、造纸用酶、纺织用酶、环保用酶等类别。随着生物酶制剂新产能逐步释放后，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，助力巩固公司在生物酶制剂领域的国内龙头地位。

同时，公司坚持走国际化道路，增加海外本土销售试点市场，完善本土销售人员管理体系，生物酶制剂海外销售已经拓展到29个国家和地区。近年来生物酶制剂的海外销售持续保持两位数以上的高增长。报告期内，公司生物酶制剂海外市场份额持续扩大，品牌美誉度逐渐提升。公司将通过国际化继续扩大新增市场份额，打造成为全球生物酶制剂标杆企业。

2、夯实生物医药板块，打造全球甾体激素原料药核心企业。

公司之控股子公司新合新在生物医药领域引领技术创新，用医用酶制剂率先实现了生物制药技术取代化学合成技术生产甾体激素关键中间体。公司生物医药板块依托甾体激素关键中间体成本、技术优势，往下游延伸至甾体激素原料药核心产品。报告期内，公司的生物医药产业园项目正按计划如期推进。未来，公司将继续引领甾体激素关键中间体技术创新，打造成为全球甾体激素原料药核心企业。

3、把握新增替抗饲料添加剂市场机遇，打造成为中国功能性饲料添加剂领军企业。

根据国家农业农村部2019年7月发布的第194号公告，“自2020年1月1日起，退出除中药外所有促生长类药物饲料添加剂品种；自2020年7月1日起，饲料生产企业停止生产含促生长类药物饲料添加剂（中药类除外）的商品饲料。”标志着我国进入饲料无抗时代，饲料添加剂市场迎来新增替抗饲料添加剂市场机遇。目前替抗饲料添加剂一般以生物酶制剂、植物提取物、酸化剂、微生态制剂等作为抗生素的替代物以达到传统饲料的生长水平。公司提前布局，对现有生物酶制剂产品葡萄糖氧化酶、复合酶，植物提取物产品博落回散，酸化剂产品三丁酸甘油酯进行了多批次的替抗效果试验，已形成了有效的替抗饲料添加剂解决方案。随着政策的落地进入饲料无抗时代，公司将把握新增替抗饲料添加剂市场机遇，打造成为中国功能性饲料添加剂领军企业。

### （三）2020年公司工作指导思想

公司加强集团运营协同管理，推进管理理念与企业文化融合，提升公司执行力和运营效率；加强集团财务垂直管理，提升精细化运营管理水平；整合公司4R资源，加强与投资者沟通交流；加大人才梯队建设，优化全员绩效考评机制；加大科研投入，加强研发规划和内部研发资源整合；加大技术引进与合作，提高新产品开发及新技术、新项目转化效率，加大老产品技术提升，降低产品成本；整合营销资源，加大集团营销队伍以及海外营销队伍与渠道建设；整合生产资源，深挖内部潜力，降低生产成本；加强质量管理体系建设与管理，提升产品品质；加强集团战略与品牌规划，提升品牌知名度与影响力；优化ERP平台建设，引入e-HR管理系统；强化项目投资与运营管理，实现项目投资收益；拓宽融资渠道，保障运营资金需求；加强集团EHS管理与技术创新，确保公司全年环境保护、职业健康、安全生产无重大事故。

（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、生物酶制剂方面，加大科研投入，强化自主创新能力和核心竞争力建设，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；加强集团各业务部门营销团队建设，加大高端营销人才的引进与培训



力度；优化集团工业酶营销中心，有效推进工业酶销售工作；通过加强硬广、软文宣传，参加美国IPPE、中东VIV、俄罗斯MVC等行业展会等国际大型展会和技术会议等方式，提升公司酶制剂品牌影响力；继续推进销售网络建设本土化管理制度，优化相应配套的激励机制，进一步扩大海外本土化市场范围；加强营销风险防控，加大货款回收力度。

2、生物医药方面：加快推进科益新竣工投产，释放中间体、原料药产能，优化产业布局；加强生产管理和品质控制，通过重要客户的审计；做好“利华升级扩产及整体搬迁项目工程”规划与实施；加大环保设施投入，提升废水、废气等污染物治理水平；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；加大去库存力度，降低运营风险；完善动物用药业务布局和发展规划，加快动物用药生产进度，尽快将产品推向市场。

3、功能性饲料添加剂方面，面对国家禁抗要求，借助政策东风，打造无抗与酶解原料类明星产品，大力推广饲料抗生素替代品的销售；加强无抗饲料相关产品的研发力度，利用产学研基地深入开展产品有效性研究，完善抗生素替代品的使用方案；制定博落回升级产品方案，结合升级版博落回、葡萄糖氧化酶及公司其他无抗常规产品，针对不同养殖品种、不同养殖阶段，开发有针对性的无抗组合方案，认真分析客户实际情况，分时间段有效推动无抗产品销售；加快维生素项目转化，实现产业化和市场销售。

4、总体运营方面，加强集团运营协同管理，完善集团组织设计与管理模式；提升集团财务垂直管理水平，加强集团财务与内控管理，优化责任、目标、授权、内控、审计机制；整合公司4R资源，设立投资发展部，组建专职团队，在保持公司证券事务管理水平的基础上，提高公司资本运作能力和资本市场品牌影响力；加大技术创新，强化EHS体系规范运行，有效降低成本费用。

## 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
2019年09月06日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表（编号：VTR20190906）
2019年09月17日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表（编号：VTR20190917）
2019年11月27日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表（编号：VTR20191127）

## 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5月15日召开的2018年度股东大会审议通过了公司2018年度利润分配方案，以公司2018年末股本406,755,366股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.60元(含税)，合计派发现金24,405,322.00元。公司于2019年6月12日发出《2018年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2019年6月17日，除权除息日：2019年6月18日。截至本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

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）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	439,841,924
现金分红金额（元）（含税）	26,390,515.44
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	26,390,515.44
可分配利润（元）	657,719,387.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但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
经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润为 127,522,059.24 元，提取法定盈余公积金 6,253,769.28 元后，加上上年末未分配利润 560,855,867.89 元，减去 2018 年度利润分配现金股利 24,404,770.72 元，公司截至 2019 年 12 月 31 日可供分配利润为人民币 657,719,387.13 元。
根据中国证监会鼓励上市公司现金分红及给予投资者稳定、合理回报的指导意见，并在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，拟定 2019 年利润分配方案如下：
以截至 2019 年 12 月 31 日公司的总股本 439,841,924.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.60 元（含税），合计派发现金股利人民币 26,390,515.44 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

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

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）。

2019年度利润分配预案：以现有总股本439841924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
2019 年	26,390,515.44	127,522,059.24	20.69%	0.00	0.00%	26,390,515.44	20.69%
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%

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;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	2015年01月14日	长期有效	正常履行中
-----------	---	-----------------------	--	-------------	------	-------

			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	2015年01月14日	长期有效	正常履行中

		<p>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。”</p>			
	<p>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</p>	<p>其他承诺</p>	<p>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</p>	<p>2015 年 01 月 14 日</p>	<p>长期有效 正常履行中</p>

		<p>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，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</p>			
--	--	--	--	--	--

			担相应的法律责任。”			
	刘喜荣	股份限售承诺	<p>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</p>	2015 年 07 月 28 日	2016 年 1 月 7 日-2019 年 1 月 7 日	履行完毕



			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。			
	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	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	履行完毕

		<p>半年内，不转让所持有的公司股份，在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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。			
	珠海市金大地投资有限公司	股份减持承诺	<p>(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</p>	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	履行完毕

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

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

			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。			
	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	2013年12月20日	2017年1月28日-2019年1月27日	履行完毕

		<p>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：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。</p> <p>（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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>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&lt;上市公司解除限售存量股份转让指导意见&gt;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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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	<p>(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: 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</p>	2013 年 12 月 20 日	2017 年 1 月 28 日-2019 年 1 月 27 日	履行完毕

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

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

			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。			
	广东溢多利生物科技股份有限公司	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分及锁定期结束后在二	2013年12月20日	长期有效	正常履行中

			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）。			
	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	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

		<p>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，发行人控股股东将回购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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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）将来也不在中国境内外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）	2013年12月20日	长期有效	正常履行中



			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	其他承诺	如应主管部门要求或决定,公司及其	2013 年 12 月 20 日	长期有效	正常履行中

	资有限公司		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
长沙世唯科技有限公司	2019年01月01日	2019年12月31日	1,400	1,563.01	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

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

世唯科技已完成业绩承诺，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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 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	致同会计师事务所（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	1
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	2

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请的审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”）在执业过程中坚持独立

审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。根据公司实际经营和未来审计工作需要，经双方事前沟通和协商，瑞华会计师事务所不再担任公司审计机构。

经董事会审计委员会提议及公司审慎研究，将 2019 年度审计机构变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙），瑞华会计师事务所对公司变更会计师事务所的事项无陈述意见。

公司第六届董事会第三十三次会议、第六届监事会第二十七次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请致同会计师事务所为公司 2019 年度的审计机构，聘期一年。

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

公司报告期末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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
河南利华制药有限公司	其他	部分水污染防治设施未正常运行；污水处理站废气处理系统出口有组织排放及污水处理站下风向和专项废水处理车间门口无组织排放监测结果显示非甲烷总烃浓度超过《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》的规定限值。	其他	违反了《中华人民共和国环境保护法》第四十二条第四款、《中华人民共和国水污染防治法》第三十九条及《中华人民共和国大气污染防治法》第十八条的规定。	2019 年 01 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于子公司收到行政处罚决定书的公告》（公告编号：2019-005）
河南利华制药有限公司	其他	废水总排口色度	其他	违反了《中华人	2019 年 02 月 13	巨潮资讯网

限公司		超过《河南省化学合成类制药工业水污染物间接排放标准 DB41/756-2012》规定限值。		民共和国水污染防治法》第十条的规定。	日	(www.cninfo.com.)披露的《关于子公司收到行政处罚决定书公告》(公告编号: 2019-013)
-----	--	---	--	--------------------	---	--

整改情况说明

适用  不适用

利华制药采取积极措施, 自查自检, 主动停限产整改:

1、完成污水处理加药系统技术调整, 恢复加药系统运行; 聘请专家进行废水、废气深度治理工艺评估, 维护并升级改造相关设施, 确保设施稳定运行, 达标排放; 加强管理, 对污水处理站进行封闭加固, 并做到负压运行, 同时, 通过增加废水、废气治理设施的维保频次和末端排放自行检测频次等措施, 确保达标排放;

2、进一步加强污水处理系统各环节的控制管理, 提升设施先进程度和操作人员技术水平; 聘请专家进行废水深度治理工艺评估, 维护并升级改造相关设施, 确保设施稳定运行, 达标排放; 同时, 通过增加废水治理设施的点检维保频次和末端排放自行检测频次、检测项目等措施, 确保达标排放。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 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、报告期内, 公司第1期员工持股计划减持847.38万股, 截至2019年12月31日持股数量为952.62万股。

### 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
刘喜荣	股东	股权转让	收购控股子公司新合新小股东4.8057%的股权	参考市场公允价格定价	1679.56	3635.11	3,604.29	银行转账	0	2019年09月21日	《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的公告》 2019-075
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于优化目标公司股权结构,提高公司运营效率及治理水平。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

## 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	母公司流动资金借款	4.33	5,004.77	5,004.77	4.35%	4.77	4.33
刘喜荣	股东	新合新流动资金借款	718.22	6,629.18	6,547.4	8.20%	29.71	800
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于解决公司及子公司新合新流动资金不足的情况。						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

A、本公司分别向中国银行珠海分行借款2,000万元、珠海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、陈少美提供最高额保证担保；

B、本公司向长沙银行广州分行借款3,000万元，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；

C、本公司向民生银行珠海分行借款4,500万元，由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美提供担保；

D、本公司向中国农业发展银行珠海分行借款10,000万元，其中一年内到期的非流动负债1,00万元，长期借款9,900万元，由珠海瑞康生物科技有限公司持有两宗地及地面房屋建筑物作为抵押，珠海市金大地投资有限公司及陈少美提供保证担保。

E、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5,000万元，由本公司、陈少美、刘喜荣提供担保；

F、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国农业银行津市支行借款2,000万元，以部分房产及土地抵押，并由刘喜荣提供连带责任保证；

G、子公司湖南成大生物科技有限公司向华融湘江银行安化县支行借款1,000万元，以部分房产及土地抵押，并由子公司湖南新合新生物医药有限公司、刘喜荣、易琼、符杰、蒙燕提供连带责任保证；

H、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,2019年12月31日余额3,689,765.84元。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，2019年12月31日余额11,645,402.44元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

I、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，2019年12月31日余额31,896,929.27元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

J、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2,000万元、中国银行津市支行借款3,000万元、长沙银行津市支行借款8,600万元，由本公司提供保证担保；

K、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行借款1,000万元由常德财鑫融资担保有限公司（以下简称“财鑫担保”）提供保证担保，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、北京市科益丰生物技术发展有限公司及以公司账面原值1,000万元机械设备做质押向财鑫担保提供反担保。

L、子公司珠海瑞康生物科技有限公司与中国农业发展银行珠海分行签订《抵押合同》，公司以原值为80,100,398.5元的珠海市平沙镇德祥路55号土地使用权及地上建筑物所有权和原值为7,615,245元的珠海市平沙镇德祥路28号土地使用权及地上建筑物所有权作为抵押向其借款10,000万元，期限从2019年01月28日至2021年01月27日，截止2019年12月31日，该借款尚未到期偿还。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东溢多利生物科技 股份有限公司	2017年12 月29日	10,000	2018年01月04 日	8,750	连带责任保 证	2012.8.31-20 22.12.29	否	是
广东溢多利生物科技 股份有限公司	2018年10 月10日	3,500	2018年09月28 日	1,200	连带责任保 证	2018.11.01-2 023.10.31	否	是
广东溢多利生物科技 股份有限公司	2019年08 月30日	2,000	2019年08月30 日	2,000	连带责任保 证	2019.8.30-20 20.7.22	否	是
广东溢多利生物科技 股份有限公司	2019年08 月30日	2,000	2019年10月25 日	2,000	连带责任保 证	2019.10.25-2 020.6.24	否	是



广东溢多利生物科技股份有限公司	2019年08月30日	3,000	2019年11月19日	1,375	连带责任保证	2019.11.15-2020.5.21	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	5,000	2019年05月31日	5,000	连带责任保证	2019.6.10-2020.5.24	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	2,000	2018年09月17日	2,000	连带责任保证	2019.9.3-2020.7.29	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	10,000	2019年05月27日	10,000	连带责任保证	2019.6.24-2020.9.18	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	8,000	2019年12月16日	3,260	连带责任保证	2019.04.22-2020.12.22	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	5,500	2018年11月08日	1,657.84	连带责任保证	2019.08.29-2020.3.26	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	3,000	2019年12月10日	3,000	连带责任保证	2019.01.28-2020.12.25	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	5,000	2019年04月08日	5,000	连带责任保证	2019.04.12-2020.09.13	否	是
广东溢多利生物科技股份有限公司	2018年04月11日	2,500	2018年11月27日	1,800	连带责任保证	2019.09.20-2020.09.18	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			61,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				47,042.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			61,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				14,457.16
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			61,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				47,042.84
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			61,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				14,457.16
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.86%				
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
内蒙古 溢多利 生物科技 有限公司	内蒙古 鸿泰建 筑安装 有限公司	建筑工 程	2019年 05月 08日			无		双方协 商确定	1,550	否	无	按照合 同约定 进度正 常执行		
湖南科 益新生 医药有 限公司	湖南省 津市市 第六建 筑工程 有限公司	土建	2019年 04月 20日			无		双方协 商确定	2,500	否	无	执行完 毕		
湖南科 益新生 医药有 限公司	湖南湘 宜环保 科技有 限公司	设备	2019年 08月 05日			无		双方协 商确定	1,288	否	无	按照合 同约定 进度正 常执行		
湖南科 益新生 医药有 限公司	河北和 歌山建 设有限 公司	设备	2019年 08月 17日			无		双方协 商确定	4,000	否	无	按照合 同约定 进度正 常执行		

湖南科益新生物医药有限公司	江苏方诚环保科技有限公司	设备	2019年10月13日			无	双方协商确定	1,043	否	无	按照合同约定进度正常执行		
湖南鸿鹰生物科技有限公司	广州海诚能源科技有限公司	设备	2019年04月10日			无	双方协商确定	1,034	否	无	执行完毕		
广东溢多利生物科技股份有限公司	Fornia BioSolutions, Inc.	耐高温植酸酶和纤维二糖水解酶的真菌表达菌种	2019年03月15日			无	双方协商确定	2,055.61	否	无	按照合同约定进度正常执行	2019年03月19日	《关于签订技术开发合同的公告》公告编号：2019-025
广东溢多利生物科技股份有限公司	Fornia BioSolutions, Inc.	酶制剂产品和黑曲霉表达系统技术转让	2019年09月02日			无	双方协商确定	2,121.9	否	无	按照合同约定进度正常执行	2019年09月04日	《关于签订技术转让合同的公告》公告编号：2019-074

## 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，尊重和维员工的个人权益，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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖南新合新生物医药有限公司	危险废物	收集处理	/	/	/	2016年《国家危险废物名录》	1130.550t/a	1477.5t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	标干烟气流量(Nm3/h)	经25米高排气筒排放	1个	厂区内	34471(Nm3/h)	GB16297-1996	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	颗粒物(排放浓度)	经25米高排气筒排放	1个	厂区内	14.63	40	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	非甲烷总烃VOC(浓度)	RTO处理后经25米高排气筒排放	1个	厂区内	1.38	120	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	*臭气浓度(无量纲)	经25米高排气筒排放	1个	厂区内	1458	6000	/	/	无
湖南新合新生物医药有限公司	COD	厂区总排口	1个	厂区内	106mg/l	450	35.4244t	57.72t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	氨氮	厂区总排口	1个	厂区内	2.08mg/l	35	1.1112t	4.9475t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	总氮	厂区总排口	1个	厂区内	15.8mg/l	40	3.5423t	5.772t/a	无
湖南新合新生物医药有限公司	总磷	厂区总排口	1个	厂区内	0.67mg/l	4	0.1878t	0.5772t/a	无

湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	危险废物	收集处理	/	/	/	《国家危险废物名录》	99.56 吨	120 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	COD	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	112mg/L	≤450mg/L	61.6 吨	371.34 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氨氮	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	10.9mg/L	≤35mg/L	5.995 吨	28.875 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	总磷	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	3.49mg/L	≤4.0mg/L	1.9195 吨	3.3008 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	总氮	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	32mg/L	≤40mg/L	17.6 吨	33.008 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	PH 值	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	6.36	6-9	/	/	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	SS	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	48.6mg/L	≤300mg/L	26.73 吨	247.56 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	BOD	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	28.2mg/L	≤250mg/L	15.51 吨	206.3 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	总氰化物	有组织连续排放	1 个	厂区总排口	0	≤0.5mg/L	0	0.4126 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	VOCs	经 25 米高排气筒排放	4 个	厂区内	8.02mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	0.046 吨	1.413 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	颗粒物	经 25 米高排气筒排放	3 个	厂区内	14.07mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.041 吨	3.97 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氰化氢	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	0.74mg/m <sup>3</sup>	1.9mg/m <sup>3</sup>	0.002 吨	0.017 吨	无
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	氮氧化物	经 25 米高排气筒排放	1 个	厂区内	20.7mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	0.059 吨	1.6 吨	无
湖南鸿鹰生物	氨	经 25 米高	2 个	厂区内	1.37mg/m <sup>3</sup>	4.9mg/m <sup>3</sup>	0.079 吨	0.104 吨	无

物科技有限 公司		排气筒排放							
湖南鸿鹰生 物科技有限 公司	氯化氢	经 25 米高 排气筒排放	1 个	厂区内	8.13mg/m3	100mg/m3	0.021 吨	0.116 吨	无
湖南鸿鹰生 物科技有限 公司	臭气浓度	经 25 米高 排气筒排放	2 个	厂区内	425	2000	/	/	无
湖南成大生 物科技有限 公司	危险废物	分类外运处 理	/	/	/	2016《国家 危险废物名 录》	93.0553 吨	98 吨	无
湖南成大生 物科技有限 公司	COD	处理达标后 间接排放	1	厂区总排口	50-80	120	2665kg	7.4t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	氨氮	处理达标后 间接排放	1	厂区总排口	5-8	25	211.87kg	0.25t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	PH	处理达标后 间接排放	1	厂区总排口	6.5-7.5	6-9	/	/	无
湖南成大生 物科技有限 公司	色度	处理达标后 间接排放	1	厂区总排口	5-20	50	/	/	无
湖南成大生 物科技有限 公司	VOCs	处理后达标 经 15 米高 排气筒排放	8	厂区内	10-35	40	2.533t/a	7.69t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	颗粒物	处理后达标 排放	1	厂区内	40-48	50	0.225t/a	1.34t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	二氧化硫	处理后达标 排放	1	厂区内	5-20	300	5.351t/a	0.86t/a	无
湖南成大生 物科技有限 公司	氮氧化物	处理后达标 排放	1	厂区内	150-280	300	4.013t/a	3.04t/a	无
湖南龙腾生 物科技有限 公司	危险废物	收集暂存	/	/	/	2016 年《国 家危险废物 名录》	49.22	469.91	无
湖南龙腾生 物科技有限	CODrr	间接排放	1	厂区总排口	61mg/l	450mg/l	4.305 吨	31.756 吨	无

公司									
湖南龙腾生物科技有限公司	氨氮	间接排放	1	厂区总排口	4.49mg/l	35mg/l	0.317 吨	2.469 吨	无
湖南龙腾生物科技有限公司	总氮	间接排放	1	厂区总排口	7.81mg/l	40mg/l	0.551 吨	2.822 吨	无
湖南龙腾生物科技有限公司	总磷	间接排放	1	厂区总排口	0.62mg/l	4mg/l	0.044 吨	0.282 吨	无
湖南龙腾生物科技有限公司	PH	间接排放	1	厂区总排口	7.38	6-9	/	/	无
湖南龙腾生物科技有限公司	色度	间接排放	1	厂区总排口	32	60	/	/	无
湖南龙腾生物科技有限公司	VOCS	经 15 米高排气筒排放	5	厂区内	13.9mg/Nm <sup>3</sup>	120Nm <sup>3</sup>	3.985 吨	43.454 吨	无
湖南龙腾生物科技有限公司	臭气浓度	经 15 米高排气筒排放	2	厂区内	1188	2000	/	/	无
湖南龙腾生物科技有限公司	颗粒物	经 15 米高排气筒排放	5	厂区内	16mg/Nm <sup>3</sup>	120Nm <sup>3</sup>	5.82 吨	31.374 吨	无
河南利华制药有限公司(东厂)	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、VOCs (以非甲烷总烃计)、甲醇	有组织	3	锅炉房、生产车间、RTO 焚烧房	颗粒物: 3.6mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 7.8mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 17.7mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 8.9mg/m <sup>3</sup>	颗粒物: 5mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 10mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 30mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 60mg/m <sup>3</sup>	颗粒物: 0.04a/t 二氧化硫: 0.25a/t 氮氧化物: .32a/t 非甲烷总烃: 0.3a/t	颗粒物: 0.19a/t 二氧化硫: 0.54a/t 氮氧化物: 0.627a/t 挥发性有机物: 3.26a/t	无
河南利华制药有限公司(西厂)	VOCs (以非甲烷总烃计)、甲醇、甲硫醇、硫化氢、氨、臭气浓度、二氯甲烷林	有组织	7	L03 车间前面空地、抽提车间东墙外、三工段南墙外、污水站、锅炉房、L11 车	颗粒物: 1.6mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 21.7mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 0.8mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总	颗粒物: 5mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 10mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 30mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃:	颗粒物: 0.07a/t 二氧化硫: 0.01a/t 氮氧化物: 0.35a/t 非甲烷总烃:	颗粒物: 0.95a/t 二氧化硫: 3.15a/t 氮氧化物: 12.6a/t 挥发性有机物:	无

	格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物			间北墙外	烃： 18.3mg/m3 氨： 25mg/m3 甲 醇： 11mg/m3 硫 化氢： 1.6mg/m3	60mg/m3 甲 醇： 20mg/m3	4.95a/t	44.98a/t	
河南利华制药有限公司	COD、氨氮、总磷、悬浮物、五日生化需氧量、色度、总有机碳、二氯甲烷、总氮	间接排放	1	污水站	COD： 27mg/m3、 氨氮： 18mg/m3、 总磷： 0.7mg/m3、 悬浮物： 40.1mg/m3 、五日生化 需氧量： 17.9mg/m3 、色度：7.3 、总有机碳： 12.3mg/m3 、二氯甲烷： 0.02mg/m3 、总氮： 17.7mg/m3	COD： 120mg/m3、 氨氮： 25mg/m3、 总磷： 1.0mg/m3、 悬浮物： 50mg/m3、 五日生化需 氧量： 25mg/m3、 色度：50、 总有机碳： 35mg/m3、 二氯甲烷： 0.3mg/m3、 总氮： 35mg/m3	COD： 3.17a/t、氨 氮：0.62a/t、 总磷： 0.08a/t	COD： 73.3a/t、氨 氮： 15.27a/t、总 磷：0.61a/t	无
河南利华制药有限公司	危险废物	收集处理	/	/	/	2016 年《国家危险废物名录》	321.2581t/a	400t/a	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	二氧化硫	经 100 米高烟囱排放	1	厂区内	35mg/Nm <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	36.66 吨	236.25 吨	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	氮氧化物	经 100 米高烟囱排放	1	厂区内	50mg/Nm <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	43.75 吨	189 吨	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	烟尘	经 100 米高烟囱排放	1	厂区内	10mg/Nm <sup>3</sup>	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223	/	/	无



						-2011)			
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	废水	不外排, 循环利用。	/	/	厂区内循环利用。	/	/	/	无
广东溢多利生物科技股份有限公司常德分公司	危险废物	收集暂存	/	/	/	2016年《国家危险废物名录》	0.2吨	2吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

#### 新合新:

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

#### 鸿鹰生物:

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

#### 成大生物:

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案，日常收集分类入库至专门的危废存放场所，再由有资质的危废处理公司转运、处理。
  - 2、公司安环部负责污水站的日常运行管理及设备维护，工业废水经污水处理站处理达标后间接式排放至潺溪，日常检测COD、氨氮、PH等，并委托专业资质的第三方检测公司每月进行取样检测，同时废水在线监测房由第三方运维公司负责，运行至今未出现超标排放的情况。
  - 3、公司对废气处理设施定期维护，并委托专业资质的第三方检测公司进行废气检测，运行至今未发生过超标排放情况。
  - 4、噪声设备：风机、真空泵、空压机等配置吸声棉等降噪措施，并将空压机、空调机组、循环水机组等集中于动力房，建筑隔音，达到降低噪声的效果，厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。
  - 5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
  - 6、公司配置容量400m<sup>3</sup>的事故应急池
- 各项防治污染设施均运行正常。

#### 龙腾生物:

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

#### 利华制药:

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

公司东、西厂区分别配有容量400立方左右的应急事故池。

#### 常德分公司：

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### 新合新：

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

#### 鸿鹰生物：

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

#### 成大生物：

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

#### 龙腾生物：

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

#### 利华制药：

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

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

西厂区排污许可证编号：91410500614892234Y001P

东厂区排污许可证编号：91410500614892234Y003P

#### 常德分公司：

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

突发环境事件应急预案

#### 新合新：

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

**鸿鹰生物:**

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

**成大生物:**

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

**龙腾生物:**

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

**利华制药:**

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

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

**常德分公司:**

公司制定了《突然环境事件应急预案》于2019年2月21日在津市市环境保护局备案，备案编号：430781-2019-003-M

## 环境自行监测方案

**新合新:**

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

**鸿鹰生物:**

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

**成大生物:**

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

**龙腾生物:**

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

**利华制药:**

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

**常德分公司:**

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

## 其他应当公开的环境信息

**新合新:**

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

**鸿鹰生物:**

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

#### 成大生物:

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

#### 龙腾生物:

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

#### 利华制药:

公司在多个平台及时准确公开环境信息:

- 1、全国排污许可证管理信息平台管理公开季度、年度执行报告;
- 2、全省废气污染源自行监测系统月数据公开;
- 3、河南企事业单位环境信息管理系统公开包括月度废水处理排放情况,月度生产用水用电情况,月度危废产生、转移、结存情况,月度废气废水设施运行情况。
- 4、河南省固体废物管理信息系统(东西厂)公开有包括月度危废产生、转移、结存信息申报、电子转移联单的填写和年度危废管理计划申报。年度危废管理信息包括企业概况、上年度产品产量和原材料消耗、上年度危废产生、转移、结存情况、下年度预计产品产量及危废产生转移量、危废储存间信息、危废应急预案信息、公司管理机构、减量化措施及处置单位信息、环评文件信息。

#### 常德分公司:

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

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1625号”文核准,公司于2018年12月20日公开发行了6,649,677张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额664,967,700元,初始转股价为人民币8.41元/股。发行方式采用向原股东优先配售,原股东优先配售后余额部分(含原股东放弃优先配售部分)通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行,认购金额不足664,967,700元的部分由主承销商包销。

2019年1月18日,公司于巨潮资讯网披露了《公开发行可转换公司债券上市公告书》。经深交所“深证上[2019]31号”文同意,公司664,967,700元可转换公司债券于2019年1月23日起在深交所挂牌交易,债券中文简称“溢利转债”,债券代码“123018”。

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

根据有关法律法规和《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募集说明书》的相关规定,公司本次发行的“溢利转债”自2019年6月26日起可转换为公司股份。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2019年1月5日，公司于巨潮资讯网披露了《关于收购控股子公司少数股权的公告》（公告编号：2019-002）；
- 2、2019年3月27日，公司于巨潮资讯网披露了《关于孙公司签订技术开发（委托）合同的公告》（公告编号：2019-027）；
- 3、2019年9月21日，公司于巨潮资讯网披露了《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-075）；
- 4、2019年10月11日，公司于巨潮资讯网披露了《关于全资子公司通过欧盟GMP认证的公告》（公告编号：2019-080）。

## 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	60,604,509	14.90%				-51,249,647	-51,249,647	9,354,862	2.13%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	60,604,509	14.90%				-51,249,647	-51,249,647	9,354,862	2.13%
其中：境内法人持股	42,102,120	10.35%				-42,102,120	-42,102,120	0	0.00%
境内自然人持股	18,502,389	4.55%				-9,147,527	-9,147,527	9,354,862	2.13%
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	346,150,857	85.10%				84,336,205	84,336,205	430,487,062	97.87%
1、人民币普通股	346,150,857	85.10%				84,336,205	84,336,205	430,487,062	97.87%
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%				33,086,558	33,086,558	439,841,924	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2019年1月21日，公司首发后限售股14,022,390股解除限售；
- 2019年7月19日，公司首发后限售股46,581,069股解除限售；

3、2019年10月24日，股东正安县态生源企业管理有限公司（以下简称“态生源”）解散清算，态生源将其持有的溢多利股份分别过户至其股东名下，其中冯国华先生、周德荣先生、李著先生、李谏垣先生、杜红方先生为公司董事或高级管理人员，根据《公司法》、《证券法》及有关规定，上述人员新增股份总数的75%股份应予以锁定，因此新增高管锁定股3,430,687股。；

4、2019年12月24日，股东正安县金丰达企业管理有限公司（以下简称“金丰达”）解散清算，金丰达将其持有的溢多利股份分别过户至其股东名下，其中邓波卿为公司董事，根据《公司法》、《证券法》及有关规定，上述人员新增股份总数的75%股份即应予以锁定，因此新增高管锁定股5,923,125股；

5、报告期内，公司发行的“溢利转债”共转股33,086,558股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

参见本节“股份变动的原因”。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘喜荣	14,022,390	0	14,022,390	0	首发后限售股	2019年1月21日
蔡小如	4,478,949	0	4,478,949	0	首发后限售股	2019年7月19日
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置3号资产管理计划	2,687,370	0	2,687,370	0	首发后限售股	2019年7月19日
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	21,414,750	0	21,414,750	0	首发后限售股	2019年7月19日

广东溢多利生物科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划	18,000,000	0	18,000,000	0	首发后限售股	2019 年 7 月 19 日
周德荣	0	921,375	0	921,375	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
李著	0	921,375	0	921,375	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
李谏垣	0	658,125	0	658,125	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
冯国华	0	337,500	0	337,500	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
杜红方	0	592,312	0	592,312	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
邓波卿	0	5,923,125	0	5,923,125	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
丁思亮	1,050	0	0	1,050	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
合计	60,604,509	9,353,812	60,603,459	9,354,862	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2018年12月20日公开发行了可转换公司债券（债券简称“溢利转债”），“溢利转债”自2019年6月26日起开始转股。截至本告期末，“溢利转债”累计转股33,086,558股，公司股份总数增至439,841,924股。



## 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	14,212	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,510	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	32.20%	141,615,094	0	0	141,615,094	质押	67,496,000
刘喜荣	境内自然人	5.90%	25,939,275	-9214699	0	25,939,275	质押	17,500,000
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	4.25%	18,671,650	-2743100	0	18,671,650		
王世忱	境外自然人	3.36%	14,758,460	130000	0	14,758,460		
蔡小如	境内自然人	2.29%	10,075,145	0	0	10,075,145	冻结	10,075,145
陈少武	境内自然人	2.27%	10,003,500	1228500	0	10,003,500		
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	2.17%	9,526,200	-8473800	0	9,526,200		
李军民	境内自然人	2.17%	9,525,033	0	0	9,525,033	质押	6,111,963
陈少平	境内自然人	1.90%	8,336,250	8,336,250	0	8,336,250		
邓波卿	境内自然人	1.80%	7,897,500	7,897,500	5,923,125	1,974,375		
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 1 期员工持股计划为公司员工持股；陈少武为公司实际控制人陈少美的兄弟；邓波卿为公司董事。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
珠海市金大地投资有限公司	141,615,094	人民币普通股	141,615,094
刘喜荣	25,939,275	人民币普通股	25,939,275
深圳菁英时代基金管理股份有限公司—菁英时代久盈 1 号基金	18,671,650	人民币普通股	18,671,650
王世忱	14,758,460	人民币普通股	14,758,460
蔡小如	10,075,145	人民币普通股	10,075,145
陈少武	10,003,500	人民币普通股	10,003,500
广东溢多利生物科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划	9,526,200	人民币普通股	9,526,200
李军民	9,525,033	人民币普通股	9,525,033
陈少平	8,336,250	人民币普通股	8,336,250
宋建波	5,037,384	人民币普通股	5,037,384
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；广东溢多利生物科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划为公司员工持股；陈少武为公司实际控制人陈少美的兄弟。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
珠海市金大地投资有限公司	朱卿嫦	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	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

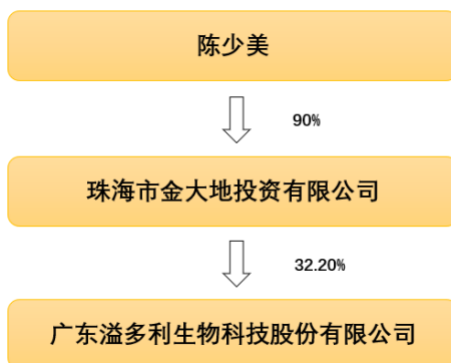
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈少美	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	1991 年 8 月至今担任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年仅控股广东溢多利生物科技股份有限公司一家上市公司。		

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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

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

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
溢利转债	2019年06月 26日	6,649,677	664,967,700.00	276,277,700.00	33,086,558	8.13%	388,690,000.00	58.45%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·慧智投资131号集合资金信托计划	其他	2,300,000	230,000,000.00	59.17%
2	南方东英资产管理 有限公司—南方东 英龙腾中国基金(交 易所)	境外法人	438,747	43,874,700.00	11.29%
3	UBS AG	境外法人	106,156	10,615,600.00	2.73%
4	华安证券—光大— 华安理财合赢9号 债券分级集合资产	其他	69,988	6,998,800.00	1.80%

	管理计划				
5	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远6号私募证券投资基金	其他	43,030	4,303,000.00	1.11%
6	招商银行股份有限公司—诺安双利债券型发起式证券投资基金	其他	38,880	3,888,000.00	1.00%
7	曾毅	境内自然人	38,365	3,836,500.00	0.99%
8	交通银行股份有限公司—中邮稳定收益债券型证券投资基金	其他	34,500	3,450,000.00	0.89%
9	中国工商银行股份有限公司—光大保德信安诚债券型证券投资基金	其他	31,520	3,152,000.00	0.81%
10	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远1号私募证券投资基金	其他	30,160	3,016,000.00	0.78%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

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

公司及全资子公司、控股子公司始终坚持合规运营、稳健经营，获得各商业银行较高信用评价和业务支持。截至本报告期末，公司及全资子公司、控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约 111,400 万元，所占用的授信额度为 75,342.84 万元，授信余额 36,057.16 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。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈少美	董事长、 总裁	现任	男	58	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	52	2008年 04月15 日	2020年 11月17 日	0	0	0	1,228,500	1,228,500
邓波卿	董事	现任	男	59	2001年 12月23 日	2020年 11月17 日	0	0	0	7,897,500	7,897,500
易胜文	董事	现任	男	55	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	57	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	57	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	56	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	48	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	35	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	40	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	56	2005年 03月20 日	2020年 11月17 日	0	0	0	1,228,500	1,228,500
冯国华	副总裁	现任	男	50	2005年 03月20 日	2020年 11月17 日	0	0	0	450,000	450,000
李谏垣	副总裁	现任	男	57	2009年 04月23 日	2020年 11月17 日	0	0	0	877,500	877,500
朱杰明	副总裁	现任	男	47	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	44	2009年 07月09 日	2020年 11月17 日	0	0	0	789,750	789,750
庄滨峰	副总裁	现任	男	38	2019年 04月24 日	2020年 11月17 日	0	0	0	0	0
丁思亮	总裁助理	现任	男	54	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
庄滨峰	副总裁	任免	2019年04月24日	董事会聘任庄滨峰先生为公司副总裁

## 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股份有限公司总经理。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队长；1997年12月至1999年12月调查市场、筹办公司；2000年10月至2020年03月24日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。

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研究所畜牧师；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。

庄滨峰先生：1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007年毕业于东北农业大学。2007年8月至2011年12月任广东溢多利生物科技股份有限公司海外事业部区域销售经理；2012年1月至2016年12月任广东溢多利生物科技股份有限公司海外事业部副总经理；2017年1月至今任广东溢多利生物科技股份有限公司海外营销中心总经理。

丁思亮先生：1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，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		2020年03月24日	否
冯国华	正安县态生源企业管理有限公司	执行董事		2019年10月30日	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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取
--------	--------	-------	--------	--------	-----------

		担任的职务			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：

2019年度公司董事、监事、高级管理人员共17人，2019年报酬总额660.24万元。

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	总裁、董事长	男	58	现任	89	否
周德荣	副总裁、董事会秘书	男	52	现任	63.96	否
邓波卿	董事	男	59	现任	11.44	否
易胜文	董事	男	55	现任	50.1	否
王一飞	独立董事	男	57	现任	7	否
李安兴	独立董事	男	57	现任	7	否
朱祖银	独立董事	女	56	现任	7	否
李著	副总裁、财务总监	男	56	现任	58.9	否
冯国华	副总裁	男	50	现任	55.3	否
朱杰明	副总裁	男	47	现任	33.52	否
杜红方	副总裁、研发中心主任	男	44	现任	52.68	否
庄滨峰	副总裁	男	38	现任	60.42	否

丁思亮	总裁助理	男	54	现任	43.1	否
李谏垣	副总裁	男	57	现任	54.04	否
冯丹	监事	女	48	现任	23.4	否
朴希春	监事	女	40	现任	24.19	否
代清影	监事	女	35	现任	19.19	否
合计	--	--	--	--	660.24	--

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）	423
主要子公司在职员工的数量（人）	2,080
在职员工的数量合计（人）	2,503
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,540
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,570
销售人员	165
技术人员	344
财务人员	59
行政人员	365
合计	2,503
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	85
本科	349
大专	355
大专以下	1,714
合计	2,503

### 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，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

## 第十节公司治理

### 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

公司董事会由7名董事组成，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 年度股东大会	年度股东大会	45.60%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	公告编号：2019-048

### 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	11	11	0	0	0	否	1
李安兴	11	11	0	0	0	否	1
朱祖银	11	11	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 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、日常关联交易收购子公司少数股权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2019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7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 2019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	2020年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 《溢多利：2019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财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制存在重大缺陷包括：控	公司确定的非财务报告内部控制缺陷

	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。	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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2020)第 442ZA6412 号
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（以下简称溢多利公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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，公允反映了溢多利公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的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

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

###### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 及五、36。

###### 1、事项描述

溢多利公司 2019 年度确认的主营业务收入为 199,060.34 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及植物提取物销售收入。由于收入对于财务报表整体重要性且收入是否完整、准确的计入恰当的会计期间存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们对收入确认主要执行了以下审计程序：

- (1) 了解、评价了收入循环的内部控制设计有效性，并测试了关键控制流程运行的有效性；
- (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执行截止测试。

## (二) 商誉减值测试

如财务报表附注三、20及五、15所述，截止2019年12月31日，广东溢多利公司合并财务报表中商誉的账面原值为54,140.76万元，商誉减值准备金额为6,451.57万元。

管理层每年对商誉进行减值测试，并将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额采用预计未来现金流量的现值计算。编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断，特别是估计收入增长率、营业利润率和确定采用的折现率。由于对商誉的减值评估涉及较为复杂的估值技术且在估计减值测试中使用的参数涉及重大的管理层判断，这些判断存在固有不确定性，并且有可能受到管理层偏向的影响。因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解管理层采用的未来现金流量现值测算方法，复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分以及评价管理层在编制折现的现金流量预测时采用的方法是否符合企业会计准则的要求；结合资产组的实际经营以及对于市场的分析、预测，将现金流量预测所使用的数据与历史数据以及其他支持性证据进行核对，分析其合理性；
- (2) 评价管理层进行减值测试时所聘用专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 检查管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算；
- (4) 检查商誉减值测试在财务报表中的披露情况。

## 四、其他信息

溢多利公司管理层对其他信息负责。其他信息包括溢多利公司2019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

溢多利公司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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就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，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师樊文景  
(项目合伙人)

中国注册会计师杨从月

中国 北京

二〇二〇年四 月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东溢多利生物科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	216,951,256.77	938,479,567.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		



应收票据	26,964,978.90	22,058,863.56
应收账款	566,154,339.43	475,276,175.55
应收款项融资		
预付款项	47,952,773.79	39,949,417.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,744,144.08	16,237,425.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,073,699,353.32	1,004,060,630.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,373,725.10	90,971,896.59
流动资产合计	2,041,840,571.39	2,587,033,976.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,302,915.92	3,984,619.95
其他权益工具投资	3,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,220,785.00	
固定资产	1,344,313,731.98	1,139,466,008.73
在建工程	212,723,197.51	192,594,378.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	366,232,322.59	360,903,366.32

开发支出		
商誉	476,891,908.00	476,891,908.00
长期待摊费用	6,540,216.00	2,034,602.64
递延所得税资产	25,401,072.53	21,438,882.53
其他非流动资产	32,616,466.53	13,772,839.58
非流动资产合计	2,476,242,616.06	2,214,086,606.55
资产总计	4,518,083,187.45	4,801,120,582.60
流动负债：		
短期借款	501,000,000.00	996,311,846.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,683,464.12	17,318,169.20
应付账款	288,775,329.28	140,849,075.38
预收款项	6,706,418.44	12,108,918.88
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	35,385,346.46	32,896,301.52
应交税费	22,658,961.34	19,727,652.61
其他应付款	60,483,226.01	105,519,021.10
其中：应付利息		1,615,754.42
应付股利	3,380,635.77	4,128,241.08
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	63,382,581.22	117,845,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,115,075,326.87	1,442,576,384.69

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	159,000,000.00	187,500,000.00
应付债券	327,258,310.51	539,130,212.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,628,897.55	40,734,277.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	153,322,612.59	163,506,922.75
递延所得税负债	19,037,861.85	20,978,041.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	674,247,682.50	951,849,454.57
负债合计	1,789,323,009.37	2,394,425,839.26
所有者权益：		
股本	439,841,924.00	406,755,366.00
其他权益工具	62,028,856.00	106,118,463.85
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,258,772,564.82	1,027,678,239.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,851,237.43	40,597,468.15
一般风险准备		
未分配利润	657,719,387.13	560,855,867.89
归属于母公司所有者权益合计	2,465,213,969.38	2,142,005,405.16
少数股东权益	263,546,208.70	264,689,338.18
所有者权益合计	2,728,760,178.08	2,406,694,743.34
负债和所有者权益总计	4,518,083,187.45	4,801,120,582.60

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,516,548.21	715,330,476.34
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,868,840.00	1,681,138.00
应收账款	114,340,791.50	101,973,322.53
应收款项融资		
预付款项	1,757,928.56	248,339.98
其他应收款	1,077,308,615.39	702,837,111.10
其中：应收利息	25,548,325.16	24,931,004.76
应收股利	94,874,594.94	60,732,146.80
存货	27,438,497.85	32,596,514.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,459,026.08	4,641,353.97
流动资产合计	1,290,690,247.59	1,559,308,256.17
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,263,252,127.59	1,228,890,916.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,220,785.00	
固定资产	133,310,910.22	150,005,080.55
在建工程	4,190,911.25	1,115,200.00

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,312,064.81	58,363,628.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,181,806.31	1,647,044.07
递延所得税资产	6,094,361.73	5,636,773.57
其他非流动资产	17,821,525.15	
非流动资产合计	1,506,384,492.06	1,445,658,642.85
资产总计	2,797,074,739.65	3,004,966,899.02
流动负债：		
短期借款	145,000,000.00	354,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		61,618,169.20
应付账款	92,571,838.24	59,448,279.41
预收款项	2,208,373.70	5,266,968.39
合同负债		
应付职工薪酬	16,050,157.77	14,554,161.47
应交税费	4,552,316.93	2,564,069.29
其他应付款	16,856,145.38	71,168,648.64
其中：应付利息	75,045.37	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	1,075,045.37	36,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	278,313,877.39	604,620,296.40
非流动负债：		
长期借款	99,000,000.00	36,000,000.00
应付债券	327,258,310.51	539,130,212.90
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,063,291.67	15,201,091.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	440,321,602.18	590,331,304.38
负债合计	718,635,479.57	1,194,951,600.78
所有者权益：		
股本	439,841,924.00	406,755,366.00
其他权益工具	62,028,856.00	106,118,463.85
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,285,104,508.69	1,043,810,419.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,367,985.89	40,114,216.61
未分配利润	245,095,985.50	213,216,832.69
所有者权益合计	2,078,439,260.08	1,810,015,298.24
负债和所有者权益总计	2,797,074,739.65	3,004,966,899.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,048,133,404.03	1,768,167,808.17
其中：营业收入	2,048,133,404.03	1,768,167,808.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,879,319,992.17	1,622,411,592.25
其中：营业成本	1,323,391,847.18	1,106,548,892.10

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,554,882.22	20,192,265.24
销售费用	167,055,809.51	159,223,735.06
管理费用	191,116,310.99	169,475,416.77
研发费用	111,640,772.97	90,749,245.65
财务费用	65,560,369.30	76,222,037.43
其中：利息费用	67,731,403.25	82,089,224.91
利息收入	3,170,923.96	2,051,212.40
加：其他收益	40,874,259.75	52,416,472.11
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,569,329.16	964,586.30
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		-71,359.05
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-10,202,941.38	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,362,517.25	-44,727,737.87
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	129,643.68	18,628,962.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	192,682,527.50	173,038,498.89
加：营业外收入	1,926,892.72	20,370,890.30
减：营业外支出	2,745,492.92	14,637,731.41

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,863,927.30	178,771,657.78
减：所得税费用	21,415,677.58	28,188,754.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,448,249.72	150,582,902.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	170,448,249.72	150,582,902.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	127,522,059.24	113,508,486.63
2.少数股东损益	42,926,190.48	37,074,416.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		



6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	170,448,249.72	150,582,902.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,522,059.24	113,508,486.63
归属于少数股东的综合收益总额	42,926,190.48	37,074,416.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3054	0.2791
（二）稀释每股收益	0.3009	0.2791

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	493,378,788.08	437,335,648.11
减：营业成本	262,623,370.28	239,631,916.20
税金及附加	3,112,426.37	3,075,808.54
销售费用	124,483,712.46	124,462,667.19
管理费用	41,334,139.29	41,389,218.48
研发费用	27,793,586.73	22,462,747.54
财务费用	31,490,099.65	31,580,197.25
其中：利息费用	33,767,323.50	
利息收入	1,925,141.22	
加：其他收益	14,720,582.95	29,405,511.03
投资收益（损失以“－”号填列）	48,460,744.12	22,984,401.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,922,352.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-150,211.30	-48,416,184.98
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）	62,650,216.50	-7,532,772.58
加：营业外收入	53,498.06	7,472,927.42
减：营业外支出	623,609.91	441,359.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,080,104.65	-501,204.94
减：所得税费用	-457,588.16	606,857.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,537,692.81	-1,108,062.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,537,692.81	-1,108,062.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	62,537,692.81	-1,108,062.80
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,756,434,603.28	1,703,905,967.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	37,415,262.51	29,718,944.54
收到其他与经营活动有关的现金	50,524,906.91	100,323,868.50
经营活动现金流入小计	1,844,374,772.70	1,833,948,780.23
购买商品、接受劳务支付的现金	804,736,548.65	1,046,886,435.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	234,344,934.19	219,022,935.27
支付的各项税费	84,739,121.63	101,574,053.49
支付其他与经营活动有关的现金	278,388,807.03	262,517,151.28
经营活动现金流出小计	1,402,209,411.50	1,630,000,575.98
经营活动产生的现金流量净额	442,165,361.20	203,948,204.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	112,374.86	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	9,416,900.00	176,982,766.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,529,274.86	178,031,676.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,907,571.69	311,095,390.26
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	77,722,915.11	15,084,283.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	475,630,486.80	326,179,673.33
投资活动产生的现金流量净额	-466,101,211.94	-148,147,997.14
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	734,350,159.00	1,295,646,939.00
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	163,753,170.35	138,580,823.06
筹资活动现金流入小计	898,103,329.35	2,080,115,462.06
偿还债务支付的现金	1,342,402,145.00	1,100,917,679.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,627,735.48	100,368,850.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,425,427.76	
支付其他与筹资活动有关的现金	152,512,411.07	248,103,750.37
筹资活动现金流出小计	1,582,542,291.55	1,449,390,280.01
筹资活动产生的现金流量净额	-684,438,962.20	630,725,182.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,916.22	-1,334,354.24
五、现金及现金等价物净增加额	-708,399,729.16	685,191,034.92
加：期初现金及现金等价物余额	873,271,311.92	188,080,277.00
六、期末现金及现金等价物余额	164,871,582.76	873,271,311.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,533,453.90	415,118,470.39
收到的税费返还	443,399.10	
收到其他与经营活动有关的现金	18,942,909.23	206,446,508.31
经营活动现金流入小计	501,919,762.23	621,564,978.70
购买商品、接受劳务支付的现金	193,935,295.44	187,539,473.12
支付给职工以及为职工支付的现金	63,057,920.54	56,376,506.29
支付的各项税费	14,845,051.13	16,701,247.70
支付其他与经营活动有关的现金	485,414,833.50	265,073,992.78
经营活动现金流出小计	757,253,100.61	525,691,219.89

经营活动产生的现金流量净额	-255,333,338.38	95,873,758.81
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	16,000,000.00	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	1,331.00	81,980,566.84
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	16,001,331.00	97,641,476.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,519,462.75	21,190,056.86
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	77,722,915.11	98,675,979.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	128,242,377.86	119,866,035.86
投资活动产生的现金流量净额	-112,241,046.86	-22,224,559.67
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	285,000,000.00	392,689,570.00
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	81,204,571.75	96,470,000.00
筹资活动现金流入小计	366,204,571.75	1,135,047,270.00
偿还债务支付的现金	525,300,000.00	452,875,211.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,613,301.52	45,662,710.15
支付其他与筹资活动有关的现金	81,204,571.75	98,796,241.37
筹资活动现金流出小计	646,117,873.27	597,334,162.76
筹资活动产生的现金流量净额	-279,913,301.52	537,713,107.24
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	-647,487,686.76	611,406,268.90
加：期初现金及现金等价物余额	713,004,234.97	101,597,966.07
六、期末现金及现金等价物余额	65,516,548.21	713,004,234.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	406,755,366.00			106,184,638.85	1,027,678,239.27				40,597,468.15		560,855,867.89		2,142,005,405.16	264,689,338.18	2,406,694,743.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	406,755,366.00			106,184,638.85	1,027,678,239.27				40,597,468.15		560,855,867.89		2,142,005,405.16	264,689,338.18	2,406,694,743.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,086,558.00			-44,089,607.85	231,094,325.55				6,253,769.28		96,863,519.24		323,208,564.22	-1,143,129.48	322,065,434.74
（一）综合收益总额											127,522,059.24		127,522,059.24	42,926,190.48	170,448,249.72
（二）所有者投入和减少资本	33,086,558.00			-44,089,607.85	241,294,089.60								230,291,039.75	-27,391,488.98	202,899,550.77
1. 所有者投入的普通股	33,086,558.00			-44,089,607.85	241,294,089.60								230,291,039.75		230,291,039.75
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													-27,391,488.98	-27,391,488.98	
(三)利润分配								6,253,769.28		-30,658,540.00		-24,404,770.72	-16,677,830.98	-41,082,601.70	
1. 提取盈余公积								6,253,769.28		-6,253,769.28					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,404,770.72		-24,404,770.72	-16,677,830.98	-41,082,601.70	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他													-10,199,764.05	-10,199,764.05	-10,199,764.05



四、本期期末余额	439,8			62,02	1,258,				46,851		657,71		2,465,	263,54	2,728,
	41,92			8,856	772,56				,237.4		9,387.		213,96	6,208.	760,17
	4.00			.00	4.82				3		13		9.38	70	8.08

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	406,755,366.00				1,027,678,239.27				40,597,468.15		463,617,595.90		1,938,648,669.32	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		1,938,648,669.32	151,567,899.96	2,090,216,569.28	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				106,184,463.85							97,238,271.99		203,356,735.84	113,121,438.22	316,478,174.06	
（一）综合收益总额											113,508,486.63		113,508,486.63	37,074,416.25	150,582,902.88	
（二）所有者投入和减少资本				106,184,463.85									106,118,463.85	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				106,184,463.85									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													81,673,182.00	81,673,182.00	
(三) 利润分配										-16,270,214.64		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	406,7		106,1	1,027,				40,597	560,85		2,142,	264,689	2,406,6		

余额	55,36		18,46	678,23				,468.1		5,867.		005,40	,338.18	94,743.
	6.00		3.85	9.27				5		89		5.16		34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	406,75 5,366.0 0			106,11 8,463.8 5	1,043,81 0,419.09				40,114,2 16.61	213,21 6,832.6 9		1,810,015, 298.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	406,75 5,366.0 0			106,11 8,463.8 5	1,043,81 0,419.09				40,114,2 16.61	213,21 6,832.6 9		1,810,015, 298.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,086, 558.00			-44,08 9,607.8 5	241,294, 089.60				6,253,76 9.28	31,879, 152.81		268,423,9 61.84
（一）综合收益总额										62,537, 692.81		62,537,69 2.81
（二）所有者投入和减少资本	33,086, 558.00			-44,08 9,607.8 5	241,294, 089.60							230,291,0 39.75
1. 所有者投入的普通股	33,086, 558.00			-44,08 9,607.8 5	241,294, 089.60							230,291,0 39.75
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									6,253,769.28	-30,658,540.00		-24,404,770.72
1. 提取盈余公积									6,253,769.28	-6,253,769.28		
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,404,770.72		-24,404,770.72
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	439,841,924.00			62,028,856.00	1,285,104,508.69				46,367,985.89	245,095,985.50		2,078,439,260.08

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	406,750				1,043,800				40,114	230,595,100		1,721,275,100

额	5,366.00			10,419.09			216.61	10.13		11.83
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	406,755,366.00			106,118,463.85	1,043,810,419.09				40,114,216.61	213,216,832.69		1,810,015,298.24

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

##### 1、珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司成立

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

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

##### 2、珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司更名

1995年2月23日,经珠海市引进外资办公室《关于变更企业名称复函》（珠引管函[1995]018

号)文件批准,同意公司前身珠海经济特区溢多利酶制剂有限公司名称变更为“珠海经济特区溢多利有限公司”。本次名称办理了工商变更登记。1995年8月8日,公司企业注册号由“工商企作粤珠字第0617号”变更为“企作粤珠总字第000006号”。

### 3、有限公司阶段的股权变动

本公司整体变更为股份有限公司之前,经历了以下股权变更:

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

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

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

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

本次股权转让及增资后,公司的股权结构如下:

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

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

本公司10%的股权；向深圳市嘉信福实业发展有限公司转让其所持有的本公司5%的股权；向珠海经济特区金丰达有限公司转让其所持有的本公司5%的股权；向大连金兰第一水产养殖场转让其所持有的本公司5%的股权。2000年12月，珠海市引进外资办公室以《关于珠海经济特区溢多利有限公司由中外合资企业改为内资企业的批复》（珠特引进外资管字[2000]436号）文件批准了本次股权转让。本次股权转让办理了工商变更登记。

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

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

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

#### 4、广东溢多利生物科技股份有限公司成立

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

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

#### 5、本公司股东第一次股权转让



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

股权转让后，本公司股本结构为：

股东名称	股份性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
珠海经济特区金大地农牧科技社会法人股有限公司	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300万股权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、资本公积转赠股本

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

## 10、2014年度发行股份购买资产

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

## 11、发行股份购买资产配套募集资金

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

[2015]40030003号验资报告验证。

## 12、2015年度发行股份购买资产

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

## 13、发行股份购买资产配套募集资金

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

## 14、资本公积转增股本

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

15、公司于2018年12月20日发行溢利转债66496.77万元，该债券持有6个月之后可以转换为股权，2019年6月28日已开始转换，截止2019年12月31日已转换2,762,777张，转换增加股本33,086,558股，变更后股本总额为439,841,924.00元。

（二）企业类型：股份有限公司

（三）经营范围：生产及销售酶制剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料，兽药散剂

（四）所属行业：饲料添加剂

（五）注册地址：广东省珠海市南屏科技园工业区屏北一路8号

（六）主业变化：本报告期内，本公司主营业务没有发生变化。

截至2019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无增减。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月27日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

本公司的营业期限为长期。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、40。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权

在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

#### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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



以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产의 合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

#### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合2：应收其他客户

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

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

#### 其他应收款

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

- 其他应收款组合1：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合1：应收其他款项

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

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类

型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

### 预期信用损失准备的列报

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

## 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

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

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

## 12、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融

工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。但在有限的情况下，本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。成本可代表相关金融资产在该分布范围内对公允价值的最佳估计的，以该成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### 13、应收账款

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

#### 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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

合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备。

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

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以单项金额不重大且账龄3年以上为确认依据
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

	坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。
--	---

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

以上确实不能收回的款项,报经批准后作为坏账转销。

#### 14、应收款项融资

无

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法见附注五、13。

#### 16、存货

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品等发出时采用加权平均法计价。

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

##### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。



**17、合同资产**

无

**18、合同成本**

无

**19、持有待售资产**

无

**20、债权投资**

无

**21、其他债权投资**

无

**22、长期应收款**

无

**23、长期股权投资**

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

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，

不考虑享有的保护性权利。

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

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、32。

## 24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、32。

## 25、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	3	9.7
运输设备	年限平均法	10	3	9.7

电子设备及其他	年限平均法	5	3	19.4
房屋装修费	年限平均法	5	0	20

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 26、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、32。

## 27、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 28、生物资产

无

## 29、油气资产

无

## 30、使用权资产

无

## 31、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、知识产权、软件及其他等。

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、32。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

### 32、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 33、长期待摊费用

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

### 34、合同负债

无

### 35、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

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

##### 设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当

期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 36、租赁负债

无

## 37、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 38、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。



## (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

## 39、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 40、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 具体方法

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 41、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

#### 42、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 43、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 44、其他重要的会计政策和会计估计

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

### 金融资产的分类

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

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

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：

本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

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

#### 商誉减值

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

#### 递延所得税资产

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

### 45、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年4月25日召开的第六届董事会第二十六次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			
项目	类别	账面价值	项目
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	3,000,000.00	其他权益工具投资
			以公允价值计量 其他综合收益

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
可供出售金融资产	3,000,000.00	-3,000,000.00	--	--
其他权益工具投资	--	3,000,000.00	--	3,000,000.00

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备	0.00			0.00
应收账款减值准备	40,152,746.35			40,152,746.35
其他应收款减值准备	8,049,979.56			8,049,979.56

## ②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

### ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

### ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	938,479,567.55	938,479,567.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,058,863.56	22,058,863.56	
应收账款	475,276,175.55	475,276,175.55	
应收款项融资			
预付款项	39,949,417.15	39,949,417.15	
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	16,237,425.08	
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	1,004,060,630.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	90,971,896.59	90,971,896.59	
流动资产合计	2,587,033,976.05	2,587,033,976.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,984,619.95	3,984,619.95	
其他权益工具投资		0.00	3,000,000.00



其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,139,466,008.73	1,139,466,008.73	
在建工程	192,594,378.80	192,594,378.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	360,903,366.32	360,903,366.32	
开发支出			
商誉	476,891,908.00	476,891,908.00	
长期待摊费用	2,034,602.64	2,034,602.64	
递延所得税资产	21,438,882.53	21,438,882.53	
其他非流动资产	13,772,839.58	13,772,839.58	
非流动资产合计	2,214,086,606.55	2,214,086,606.55	
资产总计	4,801,120,582.60	4,801,120,582.60	
流动负债：			
短期借款	996,311,846.00	996,311,846.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,318,169.20	17,318,169.20	
应付账款	140,849,075.38	140,849,075.38	
预收款项	12,108,918.88	12,108,918.88	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,896,301.52	32,896,301.52	
应交税费	19,727,652.61	19,727,652.61	
其他应付款	105,519,021.10	105,519,021.10	

其中：应付利息	1,615,754.42	1,615,754.42	
应付股利	4,128,241.08	4,128,241.08	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	117,845,400.00	117,845,400.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,442,576,384.69	1,442,576,384.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	187,500,000.00	187,500,000.00	
应付债券	539,130,212.90	539,130,212.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,734,277.47	40,734,277.47	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	163,506,922.75	163,506,922.75	
递延所得税负债	20,978,041.45	20,978,041.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	951,849,454.57	951,849,454.57	
负债合计	2,394,425,839.26	2,394,425,839.26	
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	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	560,855,867.89	
归属于母公司所有者权益合计	2,142,005,405.16	2,142,005,405.16	
少数股东权益	264,689,338.18	264,689,338.18	
所有者权益合计	2,406,694,743.34	2,406,694,743.34	
负债和所有者权益总计	4,801,120,582.60	4,801,120,582.60	

## 调整情况说明

公司第六届董事会第二十六次会议通过了《关于会计政策变更的议案》，自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则。准则规定：在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，本期将原计入可供出售金融资产的权益工具投资列报为其他权益工具资产。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	715,330,476.34	715,330,476.34	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,681,138.00	1,681,138.00	
应收账款	101,973,322.53	101,973,322.53	
应收款项融资			
预付款项	248,339.98	248,339.98	
其他应收款	702,837,111.10	702,837,111.10	
其中：应收利息	24,931,004.76	24,931,004.76	
应收股利	60,732,146.80	60,732,146.80	
存货	32,596,514.25	32,596,514.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,641,353.97	4,641,353.97	
流动资产合计	1,559,308,256.17	1,559,308,256.17	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,228,890,916.51	1,228,890,916.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	150,005,080.55	150,005,080.55	
在建工程	1,115,200.00	1,115,200.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,363,628.15	58,363,628.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,647,044.07	1,647,044.07	
递延所得税资产	5,636,773.57	5,636,773.57	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,445,658,642.85	1,445,658,642.85	
资产总计	3,004,966,899.02	3,004,966,899.02	
流动负债：			
短期借款	354,000,000.00	354,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,618,169.20	61,618,169.20	
应付账款	59,448,279.41	59,448,279.41	
预收款项	5,266,968.39	5,266,968.39	
合同负债			
应付职工薪酬	14,554,161.47	14,554,161.47	
应交税费	2,564,069.29	2,564,069.29	

其他应付款	71,168,648.64	71,168,648.64	
其中：应付利息	81,273.83	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	604,620,296.40	
非流动负债：			
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00	
应付债券	539,130,212.90	539,130,212.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,201,091.48	15,201,091.48	
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	590,331,304.38	
负债合计	1,194,951,600.78	1,194,951,600.78	
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	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	213,216,832.69	
所有者权益合计	1,810,015,298.24	1,810,015,298.24	

负债和所有者权益总计	3,004,966,899.02	3,004,966,899.02	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

公司第六届董事会第二十六次会议通过了《关于会计政策变更的议案》，自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则。准则规定：在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，本期将原计入可供出售金融资产的权益工具投资列报为其他权益工具资产。

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 46、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 16%、13%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	应纳税所得额 15%、25% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东溢多利生物科技股份有限公司	15%
内蒙古溢多利生物科技有限公司	15%
湖南鸿鹰生物科技有限公司	15%
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	15%
湖南新合新生物医药有限公司	15%
湖南成大生物技术有限公司	15%
湖南龙腾生物科技有限公司	15%
河南利华制药有限公司	15%
湖南美可达生物资源股份有限公司	15%

#### 2、税收优惠

(1) 增值税优惠：2009年7月，经珠海市香洲区国家税务局批准，根据财政部《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》财税[2009] 9号文第二条第三款规定，

同意本公司生产销售用微生物、微生物代谢产物制成的生物制品按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；根据国家税务总局2014（57）号文规定，自2014年7月1日起“依照6%征收率”计算缴纳增值税调整为“依照3%征收率”计征。

## （2）企业所得税优惠：

本公司取得了编号为：GR201744004375的高新技术企业证书，有效期为三年。2017-2019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2019年9月5日取得编号为：GR201943000475的高新技术企业证书，有效期为三年。已于税局备案，2019-2021年享受企业所得税15%的优惠政策。

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

子公司湖南新合新生物医药有限公司于2017年9月5日取得编号为：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，证书有效期为三年。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发展有限公司于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，2019年度不再为高新技术企业，企业所得税率变为25%。

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

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

子公司湖南美可达生物资源股份有限公司于2017年9月取得高新技术企业证书，有效期为三年，已于税局备案，2017-2019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	368,619.72	517,225.54
银行存款	164,502,963.04	872,754,086.38
其他货币资金	52,079,674.01	65,208,255.63
合计	216,951,256.77	938,479,567.55

其他说明

期末，本公司银行存款中使用受限资金是开具银行承兑汇票证保证金52,079,674.01元，已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,964,978.90	22,058,863.56
合计	26,964,978.90	22,058,863.56

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										



其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	174,673,287.22	
合计	174,673,287.22	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,481,699.98	0.57%	3,481,699.98	100.00%		2,765,679.38	0.54%	2,765,679.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	611,135,862.98	99.43%	44,981,523.55	7.36%	566,154,339.43	512,663,242.52	99.46%	37,387,066.97	7.29%	475,276,175.55
其中：										
应收其他客户	611,135,862.98	99.43%	44,981,523.55	7.36%	566,154,339.43	512,663,242.52	99.46%	37,387,066.97	7.29%	475,276,175.55
合计	614,617,562.96	100.00%	48,463,223.53	7.89%	566,154,339.43	515,428,921.90	100.00%	40,152,746.35	7.79%	475,276,175.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市东泰医药有限公司	875,000.00	875,000.00	100.00%	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
AMRIT FEEDS LTD	373,366.22	373,366.22	100.00%	预计无法收回

浙江光明纸业有限公司	367,562.87	367,562.87	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
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
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
浙江正大纸业集团有限公司	127,000.00	127,000.00	100.00%	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
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
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	3,481,699.98	3,481,699.98	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 组合计提项目: 应收其他客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	581,261,211.12	29,302,694.04	5.04%
1 至 2 年	18,596,695.20	5,337,841.32	28.70%
2 至 3 年	2,268,897.48	1,331,929.01	58.70%
3 年以上	9,009,059.18	9,009,059.18	100.00%
合计	611,135,862.98	44,981,523.55	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	581,261,211.12
1 至 2 年	18,596,695.20
2 至 3 年	3,143,897.48
3 年以上	11,615,759.16
3 至 4 年	11,615,759.16
合计	614,617,562.96

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
首次执行新金融工具准则的调整金额	40,152,746.35	8,527,172.00		216,694.82		48,463,223.53
合计	40,152,746.35	8,527,172.00		216,694.82		48,463,223.53

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	216,694.82

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
辽宁大成农牧(铁岭)有限公司昌图饲料	货款	25,625.00	货款长期无法收回		否

料厂					
开封龙宝科技饲料有限公司	货款	24,905.50	货款长期无法收回		否
辽宁大成农牧实业有限公司	货款	24,250.00	货款长期无法收回		否
汕头市东江畜牧有限公司	货款	22,341.00	货款长期无法收回		否
DELTA VET CENTER	货款	20,391.51	货款长期无法收回		否
HUA XING ENTERPRISES CO.LTD.	货款	17,609.25	货款长期无法收回		否
合计	--	135,122.26	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏赛迪进出口有限公司	40,503,850.00	6.59%	2,025,192.50
phytobiotics Futterzusatzstoffe GmbH	36,590,080.00	5.95%	1,829,504.00
浙江仙居仙乐药业有限公司	23,363,169.40	3.80%	1,168,158.47
上海楷姆珐国际贸易有限公司	18,045,000.00	2.94%	902,250.00
SYMBIOTEC PHARMALAB PVT.LTD.	17,630,252.71	2.87%	881,512.64
合计	136,132,352.11	22.15%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	45,212,603.28	94.29%	34,163,743.06	85.52%
1 至 2 年	1,234,450.58	2.57%	4,849,680.82	12.14%
2 至 3 年	893,832.13	1.86%	132,851.32	0.33%
3 年以上	611,887.80	1.28%	803,141.95	2.01%
合计	47,952,773.79	--	39,949,417.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 32,323,650.91 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.41%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,744,144.08	16,237,425.08
合计	17,744,144.08	16,237,425.08

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,149,374.00	11,483,660.00
备用金	2,471,046.93	3,730,555.18
出口退税	687,025.79	112,363.99
往来款及其他	11,162,446.30	8,960,825.47
合计	27,469,893.02	24,287,404.64

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,541,543.77	3,508,435.79	8,049,979.56
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		1,675,769.38		1,675,769.38
2019 年 12 月 31 日余额		6,217,313.15	3,508,435.79	9,725,748.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,953,800.61
1 至 2 年	9,399,844.84
2 至 3 年	568,996.34
3 年以上	6,547,251.23
3 至 4 年	6,547,251.23
合计	27,469,893.02

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：



单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况

## 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	3,200,000.00	1-2 年	11.65%	735,018.49
国药控股（中国）融资租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1-2 年	10.92%	689,079.84
衢州市平帆生物科技有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	10.92%	187,389.98
津市市新型发酵有限责任公司	往来款	2,505,135.79	3 年以上	9.12%	2,505,135.79
津市嘉山实业有限公司	押金	2,002,000.00	1-2 年	7.29%	459,845.95
合计	--	13,707,135.79	--	49.90%	4,576,470.05

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	298,736,223.44	2,030,864.42	296,705,359.02	400,966,477.92	1,675,824.56	399,290,653.36
在产品	158,999,716.33		158,999,716.33	119,429,690.82	668,335.33	118,761,355.49
库存商品	372,927,274.58	6,142,786.67	366,784,487.91	283,659,346.60	11,633,212.61	272,026,133.99
发出商品	3,835,835.29		3,835,835.29	12,176,687.01	329,486.66	11,847,200.35
委托加工物资	19,888,303.03		19,888,303.03	97,270.83		97,270.83
包装物	1,156,552.20		1,156,552.20	275,865.74		275,865.74
自制半成品	222,340,520.34	357,145.40	221,983,374.94	193,063,211.01	727,079.51	192,336,131.50
低值易耗品	4,345,724.60		4,345,724.60	9,426,019.31		9,426,019.31
合计	1,082,230,149.81	8,530,796.49	1,073,699,353.32	1,019,094,569.24	15,033,938.67	1,004,060,630.57

## (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	1,675,824.56	915,939.86		560,900.00		2,030,864.42
在产品	668,335.33			668,335.33		
库存商品	11,633,212.61	4,145,437.34		9,635,863.28		6,142,786.67
自制半成品	727,079.51	301,140.05		671,074.16		357,145.40
发出商品	329,486.66			329,486.66		0.00

合计	15,033,938.67	5,362,517.25		11,865,659.43		8,530,796.49
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--------------

## (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：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	89,030,566.79	78,115,594.70
预缴所得税	1,349,363.31	2,887,326.89
拆迁补偿款	1,993,795.00	9,968,975.00
合计	92,373,725.10	90,971,896.59

其他说明：

**14、可供出售金融资产**

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	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		3,000,000.00
其中：按成本计量	—	—	—	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	—	—	—	3,000,000.00		3,000,000.00

**15、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重要的债权投资						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
Victory Enzymes GmbH	3,984,619 .95			-1,681,70 4.03						2,302,915 .92	
小计	3,984,619 .95			-1,681,70 4.03						2,302,915 .92	
合计	3,984,619 .95			-1,681,70 4.03						2,302,915 .92	

其他说明

## 19、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安阳中小企业担保有限公司	3,000,000.00	0.00
合计	3,000,000.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					益的原因	
安阳中小企业担保有限公司	112,374.86					

其他说明：

## 20、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 21、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	8,244,000.00			8,244,000.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,244,000.00			8,244,000.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,244,000.00			8,244,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,023,215.00			2,023,215.00
(1) 计提或摊销	32,632.50			32,632.50
(2) 其他增加	1,990,582.50			1,990,582.50

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,023,215.00			2,023,215.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,220,785.00			6,220,785.00
2.期初账面价值				

## (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

## 22、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,344,313,731.98	1,139,466,008.73
合计	1,344,313,731.98	1,139,466,008.73



## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修费	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	835,210,831.48	18,523,129.10	766,649,467.37	20,276,621.43	49,414,004.16	1,690,074,053.54
2.本期增加金额	169,854,501.49	18,418,604.51	163,429,987.77	1,597,790.48	2,197,233.90	355,498,118.15
(1) 购置	9,021,824.53		28,615,785.54	1,597,790.48	2,197,233.90	41,432,634.45
(2) 在建工程转入	160,832,676.96	18,418,604.51	134,814,202.23			314,065,483.70
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	15,464,069.35		14,230,441.19	986,796.05	1,090,572.27	31,771,878.86
(1) 处置或报废	7,220,069.35		14,230,441.19	986,796.05	1,090,572.27	23,527,878.86
转入投资性房地产	8,244,000.00					8,244,000.00
4.期末余额	989,601,263.62	36,941,733.61	915,849,013.95	20,887,615.86	50,520,665.79	2,013,800,292.83
二、累计折旧						
1.期初余额	190,459,993.12		316,148,651.59	14,505,039.03	28,957,014.01	550,070,697.75
2.本期增加金额	46,927,707.96	9,080,529.75	68,618,816.97	1,241,669.80	5,964,437.69	131,833,162.17
(1) 计提	46,927,707.96	9,080,529.75	68,618,816.97	1,241,669.80	5,964,437.69	131,833,162.17
3.本期减少金额	3,560,431.03		7,666,243.56	970,939.57	757,031.97	12,954,646.13
(1) 处置或报废	1,537,216.03		7,666,243.56	970,939.57	757,031.97	10,931,431.13
转入投资性房地产	2,023,215.00					2,023,215.00
4.期末余额	233,827,270.05	9,080,529.75	377,101,225.00	14,775,769.26	34,164,419.73	668,949,213.79
三、减值准备						
1.期初余额			396,677.01	139,942.77	727.28	537,347.06
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			396,677.01	139,942.77	727.28	537,347.06
四、账面价值						
1.期末账面价值	755,773,993.57	27,861,203.86	538,351,111.94	5,971,903.83	16,355,518.78	1,344,313,731.98
2.期初账面价值	644,750,838.36	18,523,129.10	450,104,138.77	5,631,639.63	20,456,262.87	1,139,466,008.73

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	219,885,669.62	办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**23、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	208,753,035.19	186,894,466.66
工程物资	3,970,162.32	5,699,912.14
合计	212,723,197.51	192,594,378.80

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙年产 2 万吨酶制剂项目三期	2,300,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00
内蒙车间设备改造	1,466,536.48		1,466,536.48	761,892.00		761,892.00
内蒙后处理车间(3)	16,667,250.07		16,667,250.07			
营销服务网络项目				1,050,000.00		1,050,000.00
车间和实验基地后续改造工程	950,063.46		950,063.46			
食堂宿舍楼室内装修工程	1,719,429.75		1,719,429.75			
常德分公司电厂改造				65,200.00		65,200.00
鸿鹰生物三期管道安装工程				2,530,846.64		2,530,846.64
鸿鹰生物工业园扩建	496,956.52		496,956.52	49,796.88		49,796.88
河南利华制药有限公司环保项目	10,922,253.67		10,922,253.67	9,357,509.07		9,357,509.07
河南利华制药有限公司工程改造项目	2,479,058.40		2,479,058.40	2,334,546.06		2,334,546.06

新合新甾体激素 GMP 建设	14,268,244.02		14,268,244.02	19,873,603.47		19,873,603.47
龙腾生产基地新增发酵车间及相关配套	4,031,866.54		4,031,866.54	1,539,754.78		1,539,754.78
法莫斯达基地项目	952,800.00		952,800.00	675,930.00		675,930.00
格瑞生物年产 20,000 吨生物酶制剂项目	951,711.94		951,711.94	17,128,087.64		17,128,087.64
康捷生物年产 15,000 吨食品级生物酶制剂项目	118,620.00		118,620.00	101,791,637.69		101,791,637.69
科益新年产 1200 吨甾体药物及中间体项目	149,168,202.45		149,168,202.45	26,878,850.39		26,878,850.39
美可达环保项目	390,000.00		390,000.00			
瑞康污水处理及厂房维修工程	348,623.85		348,623.85	556,812.04		556,812.04
食堂宿舍楼室内装修工程	1,521,418.04		1,521,418.04			
合计	208,753,035.19		208,753,035.19	186,894,466.66		186,894,466.66

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
内蒙车间设备改造	8,000,000.00	761,892.00	16,565,301.48	7,413,936.60	8,446,720.40	1,466,536.48	82.00%	82%				其他
内蒙年产 2 万吨酶制剂项目三期	400,000,000.00	2,300,000.00				2,300,000.00	1.00%	1%				其他
内蒙后处理车	21,099,700.00		16,667,250.07			16,667,250.07	62.00%	62%				其他

间(3)												
鸿鹰生物三期管道安装工程	4,000,000.00	2,530,846.64	2,139,278.46	4,670,125.10				100.00%	100%			其他
鸿鹰生物工业园扩建	22,000,000.00	49,796,888	21,043,337.72	20,596,178.08		496,956.52		95.88%	95.88%			其他
河南利华制药有限公司环保项目	31,959,300.00	9,357,509.07	7,118,763.99	5,554,019.39		10,922,253.67		51.51%	51.51%			其他
河南利华制药有限公司工程改造项目	3,977,900.00	2,334,546.06	881,505.07	736,992.73		2,479,058.40		81.21%	81.21%			其他
新合新甾体激素 GMP 建设	309,000,000.00	19,873,603.47	56,075,404.70	58,907,541.60	2,773,222.55	14,268,244.02		100.00%	99%			募股资金
龙腾生产基地发酵车间及相关配套	36,666,000.00	1,539,754.78	9,549,913.45	7,057,801.69		4,031,866.54		26.00%	26%			其他
格瑞生物年产 20,000 吨生物酶制剂项目	250,000,000.00	17,128,087.64	15,469,563.60	31,285,465.13	360,474.17	951,711.94		25.22%	25.22%	412,921.15	412,921.15	募股资金
康捷生物年产 15,000 吨食品级生物酶制剂项目	250,000,000.00	101,791,637.69	74,400,319.61	173,764,380.32	2,308,956.98	118,620.00		67.36%	67.36%	9,057,195.62	2,191,442.19	募股资金

科益新 年产 1200 吨 甾体药 物及中 间体项 目	298,000, 000.00	26,878,8 50.39	122,289, 352.06			149,168, 202.45	71.00%	71.00%	1,769,78 7.88	1,769,78 7.88		募股资 金
合计	1,634,70 2,900.00	184,546, 524.62	342,199, 990.21	309,986, 440.64	13,889,3 74.10	202,870, 700.09	--	--	11,239,9 04.65	4,374,15 1.22		--

**(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	3,970,162.32		3,970,162.32	5,699,912.14		5,699,912.14
合计	3,970,162.32		3,970,162.32	5,699,912.14		5,699,912.14

其他说明：

**24、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**25、油气资产** 适用  不适用**26、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

## 27、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	316,539,349.17	74,629,405.02		11,000,000.00	11,484,785.82	413,653,540.01
2.本期增加金额		23,675,055.55			3,181,074.17	26,856,129.72
(1) 购置		23,675,055.55			3,181,074.17	26,856,129.72
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	316,539,349.17	98,304,460.57		11,000,000.00	14,665,859.99	440,509,669.73
二、累计摊销						
1.期初余额	28,900,132.60	17,492,138.94		4,400,000.00	1,957,902.15	52,750,173.69
2.本期增加金额	7,064,032.28	10,883,571.72		1,100,000.00	2,479,569.45	21,527,173.45
(1) 计提	7,064,032.28	10,883,571.72		1,100,000.00	2,479,569.45	21,527,173.45
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	35,964,164.88	28,375,710.66		5,500,000.00	4,437,471.60	74,277,347.14
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	280,575,184.29	69,928,749.91		5,500,000.00	10,228,388.39	366,232,322.59
2.期初账面 价值	287,639,216.57	57,137,266.08		6,600,000.00	9,526,883.67	360,903,366.32

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：

## 28、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 29、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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		



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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	45,062,691.30					45,062,691.30
河南利华制药有限公司	9,800,000.00					9,800,000.00
北京法莫斯达制药科技有限公司	9,652,972.37					9,652,972.37
合计	64,515,663.67					64,515,663.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉系非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，按与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。

资产组合预计的未来现金流量依据管理层制定的未来五年财务预算确定，超过五年财务预算

之后年份的现金流量均保持稳定,计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12.60%(上期:12.60%)。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组合的账面价值超过其可收回金额。

根据减值测试的结果,本期期末商誉未发生减值。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

### 30、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
设备大修支出	387,558.57	4,585,935.21	1,305,675.18		3,667,818.60
其他		3,110,036.83	1,665,077.62		1,444,959.21
装修费	1,647,044.07		219,605.88		1,427,438.19
合计	2,034,602.64	7,695,972.04	3,190,358.68		6,540,216.00

其他说明

### 31、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	62,452,636.42	9,864,114.05	60,053,339.33	9,322,282.16
内部交易未实现利润	59,591,763.69	8,884,637.54	53,000,640.67	7,950,096.08
可抵扣亏损	34,099,310.06	6,339,098.44	23,523,145.16	3,797,781.79
递延收益	2,088,150.00	313,222.50	2,458,150.00	368,722.50
合计	158,231,860.17	25,401,072.53	139,035,275.16	21,438,882.53

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资	113,617,993.61	19,037,861.85	125,939,898.23	20,978,041.45

产评估增值				
合计	113,617,993.61	19,037,861.85	125,939,898.23	20,978,041.45

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		25,401,072.53		21,438,882.53
递延所得税负债		19,037,861.85		20,978,041.45

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,026,659.43	68,236,335.98
可抵扣亏损	32,236,513.26	29,587,611.17
合计	101,263,172.69	97,823,947.15

## (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 年			
2020 年	2,807,771.50	2,807,771.50	
2021 年	5,372,330.86	5,372,330.86	
2022 年	3,269,132.87	3,269,132.87	
2023 年	16,390,163.07	16,390,163.07	
2024 年	1,748,212.87	1,748,212.87	
2025 年	2,648,902.09		
合计	32,236,513.26	29,587,611.17	--

其他说明：

## 32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程及设备款	9,577,960.23	13,772,839.58
技术开发	23,038,506.30	
合计	32,616,466.53	13,772,839.58

其他说明：

### 33、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		37,904,806.00
保证借款	423,000,000.00	866,507,040.00
抵押保证借款	78,000,000.00	91,900,000.00
合计	501,000,000.00	996,311,846.00

短期借款分类的说明：

#### \*①保证借款：

A、本公司分别向中国银行珠海分行借款2,000万元、珠海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、陈少美提供最高额保证担保；

B、本公司向长沙银行广州分行借款3,000万元，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；

C、本公司向民生银行珠海分行借款4,500万元，由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美提供担保；

D、子公司鸿鹰生物科技有限公司向中国银行常德分行借款1,200万元，本公司提供连带责任保证；

E、子公司湖南新合新生物医药有限公司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最高额保证担保；

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5,000万元，由本公司、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2,000万元、中国银行津市支行借款3,000万元、长沙银行津市支行借款8,600万元，由本公司提供保证担保；

#### \*②抵押保证借款：

A、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1,800万元，以部分房

产及土地抵押；

B、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国农业银行津市市支行借款2,000万元，以部分房产及土地抵押，并由刘喜荣提供连带责任保证；

C、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》，以账面价值为932,620.00元、2,256,690.15元的土地所有权和账面价值为21470436.44的机器设备作为抵押及本公司提供保证担保向其借2,000万元，期限从2019年8月30日至2020年7月22日，截止2019年12月31日，该借款尚未到期偿还。

D、子公司湖南成大生物科技有限公司向华融湘江银行安化县支行借款1000万元，以部分房产及土地抵押，并由子公司湖南新合新生物医药有限公司、刘喜荣、易琼、符杰、蒙燕提供连带责任保证；

E、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开具银行承兑汇票1,000万元，由子公司湖南成大生物科技有限公司进行贴现，由本公司提供保证担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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：

## 34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 35、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	51,683,464.12	

银行承兑汇票	65,000,000.00	17,318,169.20
信用证	20,000,000.00	
合计	136,683,464.12	17,318,169.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	89,837,236.08	37,781,676.59
货款	198,938,093.20	103,067,398.79
合计	288,775,329.28	140,849,075.38

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
VB12 在建工程暂估户	2,405,268.91	未结算
临海市华保工业设备安装有限公司	744,564.00	未结算
常州德积干燥设备有限公司	600,000.00	未结算
江苏赛德力制药机械制造有限公司	329,100.00	未结算
上海一鸣过滤技术有限公司	325,520.00	未结算
杭州东南环保工程技术研究所	256,010.00	未结算
湖南朗洁空气净化设备有限公司	237,036.80	未结算
长春华林净化彩钢板有限公司	213,000.00	未结算
山东美泉环保科技有限公司	200,000.00	未结算
杭州东南环保工程技术研究所	200,000.00	未结算
合计	5,510,499.71	--

其他说明：

### 38、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,706,418.44	12,108,918.88
合计	6,706,418.44	12,108,918.88

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
溢佳创新(北京)生物科技有限公司	796,904.50	未发货结算
EAST RESOURCES ENTERPRISES LIMITED	405,399.21	未发货结算
合计	1,202,303.71	--

## (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：

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、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	32,487,878.46	220,638,056.28	217,771,465.62	35,354,469.12
二、离职后福利-设定提存计划	12,543.41	15,832,385.44	15,814,051.51	30,877.34

三、辞退福利	395,879.65	496,729.58	892,609.23	
合计	32,896,301.52	236,967,171.30	234,478,126.36	35,385,346.46

## (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	31,769,185.52	197,199,760.58	194,430,961.74	34,537,984.36
2、职工福利费		9,984,692.20	9,984,692.20	
3、社会保险费	4,018.26	8,608,047.49	8,567,940.04	44,125.71
其中：医疗保险费	4,018.26	6,735,968.41	6,695,860.96	44,125.71
工伤保险费		1,482,561.66	1,482,561.66	
生育保险费		389,517.42	389,517.42	
4、住房公积金	6,959.85	2,515,596.15	2,507,956.00	14,600.00
5、工会经费和职工教育经费	707,714.83	2,329,959.86	2,279,915.64	757,759.05
合计	32,487,878.46	220,638,056.28	217,771,465.62	35,354,469.12

## (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	12,475.39	15,212,284.31	15,193,943.14	30,816.56
2、失业保险费	68.02	620,101.13	620,108.37	60.78
合计	12,543.41	15,832,385.44	15,814,051.51	30,877.34

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，本公司分别按月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,019,767.35	11,879,682.57
企业所得税	14,115,133.57	3,972,691.56
个人所得税	2,199,238.33	1,124,965.64



城市维护建设税	370,140.38	1,189,218.75
房产税	133,389.92	132,142.45
教育费附加	271,233.25	921,891.18
其他	550,058.54	507,060.46
合计	22,658,961.34	19,727,652.61

其他说明：

#### 42、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
应付股利	3,380,635.77	4,128,241.08
其他应付款	57,102,590.24	99,775,025.60
合计	60,483,226.01	105,519,021.10

##### (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
合计		1,615,754.42

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	3,380,635.77	4,128,241.08
合计	3,380,635.77	4,128,241.08

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	14,139,536.92	5,045,645.34
往来及其他	42,963,053.32	94,729,380.26
合计	57,102,590.24	99,775,025.60

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张静华	3,227,034.00	保证金
万维轩	2,745,865.63	借款及利息未支付
谭建明	2,441,803.13	借款及利息未支付
韩业萍	707,000.00	借款及利息未支付
湖南新博生物制品有限公司	671,626.28	质保金
周江	562,500.00	借款及利息未支付
合计	10,355,829.04	--

其他说明

**43、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**44、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	31,779,381.22	61,500,000.00
一年内到期的租赁负债	31,603,200.00	56,345,400.00
合计	63,382,581.22	117,845,400.00

其他说明：

质押、抵押情况详见附注七、82。

#### 45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### 46、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
保证借款		100,000,000.00
抵押保证借款	190,500,000.00	77,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-31,500,000.00	-61,500,000.00
合计	159,000,000.00	187,500,000.00

长期借款分类的说明：

1)、本公司向中国农业发展银行珠海分行借款10,000万元，其中一年内到期的非流动负债100万元，长期借款9,900万元，由珠海瑞康生物科技有限公司持有两宗地及地面房屋建筑物作为抵押，珠海市金大地投资有限公司及陈少美提供保证担保。

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为其与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为6,900万元整。同时，津市市鸿鹰祥房地产开发有限公司以其拥有的位于津市车胤大道39,066.70平方米土地使用权（《国有土地使用权证》津国用（2011）第945、946号）为该公司与中国建设银行股份有限公司津市支行在2012年8月27日至2022年8月27日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供最高额抵押担保，担保责任最高限额为4,600万元整。2018年1月18日已解除该项抵押。其中，李洪兵、李军民为该公司与中国建设银行股份有限公司签订的上述借款中2,750万元提供连带责任保证担保，本公司为上述借款中的6,000万元提供连带

责任保证担保。担保合同约定本公司连带担保责任最高保证金额为10,000万元。

3)、子公司湖南鸿鹰生物科技股份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。

截止2019年12月31日，无已到期未偿还的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

#### 47、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	327,258,310.51	539,130,212.90
合计	327,258,310.51	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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
溢利转债	100.00	2018年 12月20 日	6年	664,967,7 00.00	539,130,2 12.90		2,289,014 .23	61,431,68 9.49		327,258,3 10.51
合计	--	--	--	664,967,7 00.00	539,130,2 12.90		2,289,014 .23	61,431,68 9.49		327,258,3 10.51

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

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

截止2019年12月31日，已转换2,762,777张，转换面值276,277,700.00元，转换增加33,086,558股，转销债券摊销65,040,274.35元，未转换面值388,690,000.00元，未转换摊销折价61,431,689.49元。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 48、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,628,897.55	40,734,277.47
合计	15,628,897.55	40,734,277.47

##### (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	47,232,097.55	97,079,677.47
减：一年内到期部分	-31,603,200.00	-56,345,400.00
合计	15,628,897.55	40,734,277.47

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：

## 50、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：

## 51、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	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：

## 52、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	163,506,922.75	8,920,000.00	19,104,310.16	153,322,612.59	政府补助
合计	163,506,922.75	8,920,000.00	19,104,310.16	153,322,612.59	--

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	18,933.14			18,933.14				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	16,741.86			9,700.19			7,041.67	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	42,082.94			39,166.50			2,916.44	与资产相关
耐高温 β-葡 聚糖酶重组 酵母工程菌 的构建及产 业化	43,333.52			39,999.96			3,333.56	与资产相关
耐高温植酸 酶技术提升 及产业化	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
产脂肪酶基 因工程菌的 构建及产业 化	800,000.00						800,000.00	与资产相关
产脂肪酶基 因工程菌的 构建及产业 化	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
产脂肪酶基 因工程菌的 构建及产业 化	550,000.00						550,000.00	与资产相关
产脂肪酶基 因工程菌的 构建及产业	700,000.00						700,000.00	与资产相关

化								
耐高温木聚糖酶的研发及产业化	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
产脂肪酶基因工程的构建及产业化	500,000.00						500,000.00	与资产相关
溢多利（珠海）酶制剂生产基地技改	600,000.00			600,000.00				与收益相关
溢多利（珠海）酶制剂生产基地技改	430,000.00			430,000.00				与收益相关
技术改造补助	6,482,800.20			1,364,799.96			5,118,000.24	与资产相关
基建建设补助	18,695,061.83			1,267,461.84			17,427,599.99	与资产相关
产业技术与开发资金	1,300,000.00			1,300,000.00				与收益相关
津市高新技术产业开发区土地平整项目资金	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
奖励		40,000.00		40,000.00				与收益相关
土地返还	28,082,405.38			632,000.04			27,450,405.34	与资产相关
产业技术与开发资金	1,733,333.33			866,666.64			866,666.69	与资产相关
财政土地返还	7,305,479.92			159,920.04			7,145,559.88	与资产相关
高效饲用酶制剂高技术产业化示范工程	157,500.00			30,000.00			127,500.00	与资产相关
呼和浩特2012年市本级基本建设	525,000.00			100,000.00			425,000.00	与资产相关



投资								
战略性新兴产业项目 2012 第二批 中央预算投 资计划	2,625,000.00			500,000.00			2,125,000.00	与资产相关
新型饲用抗 生素替代品 及其综合应 用技术研究	68,150.00						68,150.00	与资产相关
博落回植物 资源利用及 其相关产品 开发	250,000.00						250,000.00	与资产相关
防治畜禽呼 吸、消化系 统疾病的现 代中兽药产 品创新	140,000.00	130,000.00					270,000.00	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	2,000,000.00			500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
产业发展基 金	77,591,100.61	8,750,000.00		11,205,661.8 3			75,135,438.78	与资产相关

其他说明：

### 53、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 54、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				33,086,558.00	33,086,558.00	439,841,924.00

其他说明：

## 55、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	6,649,677	106,118,463. 85			2,762,777	44,089,607.8 5	3,886,900	62,028,856.0 0
合计	6,649,677	106,118,463. 85			2,762,777	44,089,607.8 5	3,886,900	62,028,856.0 0

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：

## 56、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）	1,026,147,736.77	231,094,325.55		1,257,242,062.32
其他资本公积	1,530,502.50			1,530,502.50
合计	1,027,678,239.27	231,094,325.55		1,258,772,564.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动情况：可转债到期转换增加股份33,086,558股，增加资本公积231,094,325.55元。（其中转换债券面值276,277,700.00元，转销债券摊销65,040,274.35元）

## 57、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：

## 58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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：

## 59、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：

## 60、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	6,253,769.28		46,851,237.43
合计	40,597,468.15	6,253,769.28		46,851,237.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 61、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	560,855,867.89	463,617,595.90
调整后期初未分配利润	560,855,867.89	463,617,595.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,522,059.24	113,508,486.63
减：提取法定盈余公积	6,253,769.28	
应付普通股股利	24,404,770.72	16,270,214.64
期末未分配利润	657,719,387.13	560,855,867.89

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。

**62、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	1,990,603,399.95	1,273,694,570.31	1,692,764,251.17	1,046,979,495.48
其他业务	57,530,004.08	49,697,276.87	75,403,557.00	59,569,396.62
合计	2,048,133,404.03	1,323,391,847.18	1,768,167,808.17	1,106,548,892.10

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

**63、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	4,123,682.61	4,959,809.17
教育费附加	3,121,225.73	3,730,449.78
房产税	5,209,767.03	4,512,448.83
土地使用税	3,730,705.94	4,093,217.96
印花税	4,369,500.91	2,896,339.50
合计	20,554,882.22	20,192,265.24

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**64、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	24,985,864.43	14,772,761.46
差旅费	1,180,524.91	552,459.45
运输费	29,224,527.60	27,073,993.61
展览会务费	8,123,116.77	7,680,098.20
市场业务开拓费	84,211,000.25	96,241,002.78
其他费用	19,330,775.55	12,903,419.56
合计	167,055,809.51	159,223,735.06

其他说明：

## 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	69,198,905.15	59,768,638.69
差旅费	3,982,304.77	3,591,035.60
办公费	13,272,599.16	9,916,183.63
折旧及摊销费用	40,942,582.30	40,802,965.62
业务接待费	4,313,534.46	4,619,419.75
车辆使用费	3,872,547.30	3,610,294.60
中介费用	3,629,406.26	6,976,970.17
停工损失	13,063,344.83	16,656,796.43
其他费用	38,841,086.76	23,533,112.28
合计	191,116,310.99	169,475,416.77

其他说明：

## 66、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	39,063,500.54	33,194,452.45
材料费	48,804,311.42	39,534,606.50
折旧费与摊销	13,535,469.39	7,815,243.90
其他	10,237,491.62	10,204,942.80
合计	111,640,772.97	90,749,245.65

其他说明：

## 67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,105,554.47	88,954,978.33
减：利息资本化	4,374,151.22	6,865,753.42
利息收入	3,170,923.96	2,051,212.40
汇兑损益	-1,599,979.58	-10,545,924.05

手续费及其他	2,599,869.59	6,729,948.97
合计	65,560,369.30	76,222,037.43

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.655%（上期：7%）

## 68、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	40,874,259.75	52,416,472.11
其中：增值税返还	59,334.95	
合计	40,874,259.75	52,416,472.11

## 69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,681,704.02	-71,359.05
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	112,374.86	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		138,000.00
其他		897,945.35
合计	-1,569,329.16	964,586.30

其他说明：

## 70、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、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：

**72、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,675,769.38	
应收账款坏账损失	-8,527,172.00	
合计	-10,202,941.38	

其他说明：

**73、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		11,636,484.55
二、存货跌价损失	-5,362,517.25	-11,301,531.12
十三、商誉减值损失		-45,062,691.30
合计	-5,362,517.25	-44,727,737.87

其他说明：

**74、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	129,643.68	18,628,962.43

**75、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
拆迁补偿收入	720,588.63	9,968,975.00	720,588.63
业绩补偿		6,159,769.35	
非流动资产毁损报废利得	665,598.82	403,714.29	665,598.82
其他	540,705.27	3,838,431.66	540,705.27
合计	1,926,892.72	20,370,890.30	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

**76、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
公益性捐赠支出	1,119,000.00	967,000.00	1,119,000.00
赔款及罚款支出	472,588.25	921,888.40	472,588.25
非流动资产毁损报废损失	799,313.66	1,131,267.82	748,983.66
其他	354,591.01	11,617,575.19	354,591.01
合计	2,745,492.92	14,637,731.41	2,695,162.92

其他说明：

**77、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	27,318,047.18	21,600,366.95
递延所得税费用	-5,902,369.60	6,588,387.95
合计	21,415,677.58	28,188,754.90

**(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	191,863,927.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,779,589.10
子公司适用不同税率的影响	-1,204,877.88
调整以前期间所得税的影响	385,046.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,099,046.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-266,348.20
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	853,783.39



损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	252,255.60
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,408,803.35
其他	-74,013.74
所得税费用	21,415,677.58

其他说明

## 78、其他综合收益

详见附注。

## 79、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,170,923.96	1,699,272.55
保证金	6,850,000.00	2,814,000.00
政府补助	30,687,949.59	72,252,620.31
资金往来及其他	9,816,033.36	23,557,975.64
合计	50,524,906.91	100,323,868.50

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
付现成本	265,297,247.04	220,507,625.84
营业外支出中支付的现金	1,046,947.57	973,461.08
资金往来及其他	12,044,612.42	41,036,064.36
合计	278,388,807.03	262,517,151.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
货币资金使用受限减少	13,103,873.60	1,116,723.06
收到子公司少数股东个人借款	69,444,725.00	30,994,100.00
股东提供财务资助	81,204,571.75	106,470,000.00
合计	163,753,170.35	138,580,823.06

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	317,480.97	3,407,459.00
货币资金使用受限增加	2,301,533.35	40,326,241.37
偿还控股股东资助款	81,204,571.75	106,470,000.00
偿还子公司少数股东个人借款	68,688,825.00	97,900,050.00
合计	152,512,411.07	248,103,750.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**80、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	170,448,249.72	150,582,902.88
加：资产减值准备	5,362,517.25	44,727,737.87
信用减值损失	10,202,941.38	
固定资产折旧、油气资产折耗、	131,865,794.67	111,312,399.36

生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	21,527,173.45	12,351,561.90
长期待摊费用摊销	3,190,358.68	8,245,810.08
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）	-129,643.68	-18,628,962.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	83,384.84	727,553.53
财务费用（收益以“-”号填列）	67,731,403.25	82,089,224.91
投资损失（收益以“-”号填列）	1,569,329.16	-964,586.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,962,190.00	8,095,841.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,940,179.60	-1,674,103.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,135,580.57	-214,621,006.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,682,429.93	121,102,198.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	216,034,232.58	-99,398,367.98
经营活动产生的现金流量净额	442,165,361.20	203,948,204.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	164,871,582.76	873,271,311.92
减：现金的期初余额	873,271,311.92	188,080,277.00
现金及现金等价物净增加额	-708,399,729.16	685,191,034.92

## （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	77,722,915.11
其中：	--
其中：	--
其中：	--
珠海溢多利动物药业有限公司	1.00
长沙世唯科技有限公司	41,680,000.00
湖南新合新生物医药有限公司	36,042,914.11

取得子公司支付的现金净额	77,722,915.11
--------------	---------------

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,871,582.76	873,271,311.92
其中：库存现金	368,619.72	517,225.54
可随时用于支付的银行存款	164,502,963.04	872,754,086.38
三、期末现金及现金等价物余额	164,871,582.76	873,271,311.92

其他说明：

## 81、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：

## 82、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	101,298,132.86	贷款融资
土地使用权	129,360,034.96	贷款融资
生产设备	31,470,436.44	贷款融资
其他货币资金	52,079,674.01	开具银行承兑汇票保证金
合计	314,208,278.27	--

其他说明：

\*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。

\*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》，以账面价值为990,012.00元、2,199,298.15元的土地所有权和账面价值为21,470,436.44的机器设备作为抵押及广东溢多利生物科技有限公司提供保证担保向其借款2,000万元。

\*4)、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41,956,276.52元的房屋建筑物及账面价值为13,201,349.20元的土地使用权作为抵押借款2,000万元。

\*5)、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、湖南鸿鹰生物科技有限公司分别以其他货币资金20,529,674.01元、31,250,000.00元、300,000.00元作质押向银行开具银行承兑汇票及信用证。

\*6)、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；公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》(合同编号: 2018PAZL0100583-ZL-01)，融资金额为2,600万元；以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股(中国)融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》(合同编号: PL2018001239-01)，融资金额为6,000万元。

\*7)、子公司湖南新合新生物医药有限公司与中国工商银行股份有限公司津市市支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为14,885,604.58元的房屋建筑物及账面价值为18,699,283.20元的土地使用权作为抵押借款1,800万元。

\*8)、子公司湖南成大生物科技有限公司与华融湘江银行安化县支行签订最高额抵押合同，公司以账面价值为28,753,702.42元的房屋建筑物及账面价值为848,631.19元的土地使用权作为抵押借款1,000万元。

\*9)、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行借款1,000万元由常德财鑫融资担保有限公司(以下简称“财鑫担保”)提供保证担保，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、北京市科益丰生物技术发展有限公司及以公司账面原值1,000万元机械设备做质押向财鑫担保提供反担保。

\*10)、子公司珠海瑞康生物科技有限公司与中国农业发展银行珠海分行签订《抵押合同》，公司以原值为80,100,398.5元的珠海市平沙镇德祥路55号土地使用权及地上建筑物所有权和原值为7,615,245元的珠海市平沙镇德祥路28号土地使用权及地上建筑物所有权作为抵押向其借款10,000万元，期限从2019年01月28日至2021年01月27日，截止2019年12月31日，该借款尚未到期偿还。

### 83、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,219,355.72	6.9762	8,506,469.37
欧元	82.50	7.8155	644.78
港币	1,858.14	0.8958	1,664.52
应收账款	--	--	
其中：美元	18,310,364.40	6.9762	127,736,764.13
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	500,446.87	6.9762	3,491,217.45
欧元	2,150.00	7.8155	16,803.33

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

### 84、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：

### 85、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	13,412,328.47	其他收益	13,412,328.47
技术与研究开发支出	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
生物医药专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
污水返还款	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
技术改造补助	1,364,799.96	其他收益	1,364,799.96
基建建设补助	1,267,461.84	其他收益	1,267,461.84
第四批制造强省专项资金	1,250,000.00	其他收益	1,250,000.00
酶制剂生产基地技改	1,030,000.00	其他收益	1,030,000.00
创新发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
研发费用财政补助	1,343,120.00	其他收益	1,343,120.00
珠海市院士工作站建站补贴资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
涉外发展服务资金	736,700.00	其他收益	736,700.00
科技创新专项资金	720,000.00	其他收益	720,000.00
汇兑汇出奖金	668,480.00	其他收益	668,480.00
项目配套基础设施扶持费	632,000.04	其他收益	632,000.04
高效饲用酶制剂高技术产业化示范工程	630,000.00	其他收益	630,000.00
专利奖金	619,000.00	其他收益	619,000.00
博士和博士后经费补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
锅炉低氮改造	556,000.00	其他收益	556,000.00
企业技术改造税收增量奖补资金	539,200.00	其他收益	539,200.00
创新型省份建设专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
国家二类新兽药博落回提取物药物饲料添加剂高技术产业化示范工程	500,000.00	其他收益	500,000.00
华工科研合作经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
引进创新创业团队资助计划资金项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
降费减负奖补资金	401,899.00	其他收益	401,899.00
出口信用保险扶持资金	314,500.00	其他收益	314,500.00
湖南省制造强省专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
科学技术补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
酶制剂废水提取 VB12 技术改	299,120.00	其他收益	299,120.00

造奖励			
专项进口贴息	271,783.00	其他收益	271,783.00
出口信用补贴	263,000.00	其他收益	263,000.00
高企认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
引进科技创新人才补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	192,513.60	其他收益	192,513.60
扩大进口项目资金	191,800.00	其他收益	191,800.00
政府奖励	180,000.00	其他收益	180,000.00
专项”走出去“项目资金	179,084.28	其他收益	179,084.28
境外参展补助	170,000.00	其他收益	170,000.00
科技成果转化与扩散	132,000.00	其他收益	132,000.00
拆迁补偿及搬迁补贴	159,920.04	其他收益	159,920.04
省知识产权战略推进专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
山西农业大学项目款	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技投入“双百企业”奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业节能与工业循环经济资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
出口信用保险扶持资金	98,700.00	其他收益	98,700.00
支持中小企业发展和管理资金	64,000.00	其他收益	64,000.00
代扣代缴手续费	63,159.76	其他收益	63,159.76
退役军人直接减征增值税金额	61,500.00	其他收益	61,500.00
国家税务总局珠海保税区税务局税费返还	59,334.95	其他收益	59,334.95
中央引导地方科技发展专项资金	58,600.00	其他收益	58,600.00
高新技术企业奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
工业和信息化局-创客中国大赛奖励基金	40,000.00	其他收益	40,000.00
耐高温-葡聚糖酶重组酵母工程菌的构建及产业化	39,999.97	其他收益	39,999.97
角蛋白酶重组毕赤酵母工程菌的构建、选育及产业化	39,166.50	其他收益	39,166.50
政府补助、中小企业发展基金	36,000.00	其他收益	36,000.00



知识产权贯标认证补助费	23,000.00	其他收益	23,000.00
重点境外展会补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
甘露聚糖酶基因工程菌的选育及产业化	18,933.13	其他收益	18,933.13
就业扶贫车间奖补资金	18,000.00	其他收益	18,000.00
年度外贸增量奖励资金	14,384.00	其他收益	14,384.00
党组织建设示范点专项经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
发展镇域经济突出贡献奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
采用基因工程菌液体发酵法生产系列饲用酶制剂的研发	9,700.21	其他收益	9,700.21
中小微企业服务券补贴款	9,650.00	其他收益	9,650.00
用电补贴	9,621.00	其他收益	9,621.00
省级发明专利	2,000.00	其他收益	2,000.00
发明专利授权资助	2,000.00	其他收益	2,000.00
失业动态监测款	1,800.00	其他收益	1,800.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 86、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内蒙古溢多利生物科技有限公司	内蒙古	内蒙古	工业生产	100.00%	100.00%	设立
湖南鸿鹰生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	90.24%	90.24%	非同一控制下合并
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	90.24%	90.24%	非同一控制下合并
湖南新合新生物医药有限公司	湖南	湖南	生物医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
湖南成大生物技术有限公司	湖南	湖南	医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并

湖南诺凯生物医药有限公司	湖南	湖南	医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
长沙开源化工有限公司	湖南	湖南	化工	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
北京市科益丰生物技术发展有限公司	北京	北京	医药	74.81%	74.81%	非同一控制下合并
北京法莫斯达制药科技有限公司	北京	北京	医药	65.28%	65.28%	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	100.00%	100.00%	设立
湖南津泰达投资发展有限公司	湖南	湖南	房地产开发、纸制品的生产与销售	100.00%	100.00%	设立
湖南龙腾生物科技有限公司	湖南	湖南	医药	52.36%	52.36%	非同一控制下合并
湖南格瑞生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	设立
湖南科益新生物医药有限公司	湖南	湖南	生物医药产品的技术开发、技术转让等	100.00%	100.00%	设立
湖南康捷生物科技有限公司	湖南	湖南	酶制剂生产、销售	100.00%	100.00%	设立
长沙世唯科技有限公司	湖南	浏阳	药品、饲料、保健食品、保健品、食品、消毒剂、植物提取物的研发	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
长沙世唯生物科技有限公司	湖南	浏阳	植物提取物销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南美可达生物资源股份有限公司	湖南	浏阳	植物提取物生产、销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
湖南菲托葳植物资源有限公司	湖南	津市	植物提取物生产、销售	51.00%	51.00%	非同一控制下合并

湖南省中药提取工程研究中心有限公司	湖南	浏阳	植物提取物研发	51.00%	51.00%	非同一控制下合并
-------------------	----	----	---------	--------	--------	----------

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%	1,289,896.50	349,860.11	17,208,771.50
湖南新合新生物医药有限公司	25.19%	26,045,749.49	15,000,000.00	146,743,697.89
长沙世唯科技有限公司	49.00%	7,634,459.32	1,327,970.87	53,390,949.69

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	187,902,410.44	256,475,433.39	444,377,843.83	176,297,329.10	91,703,306.02	268,000,635.12	208,174,380.50	263,134,429.11	471,308,809.61	225,988,439.43	78,577,840.74	304,566,280.17
湖南新合新生物医药有限公司	1,189,578,844.29	614,666,965.22	1,804,245,809.51	1,152,330,236.73	60,200,687.18	1,212,530,923.91	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
长沙世唯科技有限公	98,091,701.06	83,110,791.29	181,202,492.35	19,050,128.09	12,931,351.86	31,981,479.95	77,315,159.62	82,713,055.36	160,028,214.98	15,400,160.56	13,948,596.44	29,348,757.00

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	267,108,107.62	13,220,487.26	13,220,487.26	36,671,783.63	243,186,228.01	17,112,349.79	17,112,349.79	30,499,898.51
湖南新合新生物医药有限公司	1,064,260,252.31	96,478,887.84	96,478,887.84	216,315,316.02	979,087,633.92	105,942,762.41	105,942,762.41	55,775,360.30
长沙世唯科技有限公司	100,270,309.98	21,251,699.16	21,251,699.16	-7,986,689.67				

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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

#### (1) 外汇风险

公司主要业务在国内, 所进行的大部分交易以人民币计价及结算。然而, 公司也存在部分出口业务, 结算货币为美元、欧元。公司还是存在一定的外汇风险。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。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

#### ①2019年12月31日

单位: 千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	加元项目	卢比项目
外币金融资产:					
货币资金	1.66	8,506.47	0.64		
应收账款		127,736.76			
<b>小计:</b>	1.66	136,243.23	0.64		
外币金融负债:					
短期借款					
预收账款		3,491.22	16.80		
应付账款					



小计:	3,491.22	16.80
-----	----------	-------

②2018年12月31日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	加元项目	卢比项目
外币金融资产:					
货币资金	1.63	36,921.98	0.69	0.01	0.01
应收账款		144,462.63			
小计:	1.63	181,384.61	0.69	0.01	0.01
外币金融负债:					
短期借款		32,257.04			
预收账款		4,339.15	16.87		
应付账款		14,557.17			
小计:		51,153.36	16.87		

于2019年12月31日，对于本公司各类港币、美元、欧元金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、升值或贬值5%，其它因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约6,636.88千元（2018年12月31日：约6,510.84千元）。

## （2）利率风险

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

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

## （3）信贷风险

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的22.15%（2018年：25.29%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的46.51%（2018年：54.37%）。

## （4）流动性风险

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

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

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为39.60%（2018年12月31日：49.87%）。

## 3、金融资产转移

### （1）已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

### （2）已整体终止确认但转出方继续涉入的已转移金融资产

于2019年12月31日，本公司未到期的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值和已贴现未到期的银行承兑汇票的账面价值合计为人民币206,250,684.29元（2018年12月31日：人民币108,945,710.01元），无未到期已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票（2018年12月31日：人民币0.00元）。于2019年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019ト「アケヒモセラメホノノタサヒハ。アケヒホシミノネヨヨネスネライオニコタシネオハメサキモ。アハヤアトエヨセコキノ。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			3,000,000.00	3,000,000.00
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	32.20%	32.20%

本企业的母公司情况的说明

截止2019年12月31日，本公司的母公司共持有本公司141,615,094股，占本公司总股本的32.20%。

本企业最终控制方是陈少美。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、18。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李洪兵	本公司股东
刘喜荣	本公司股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

A、本公司分别向中国银行珠海分行借款2,000万元、珠海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、陈少美提供最高额保证担保;

B、本公司向长沙银行广州分行借款3,000万元,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;

C、本公司向民生银行珠海分行借款4,500万元,由珠海市金大地投资有限公司、内蒙古溢多利生物科技有限公司、陈少美提供担保;

D、本公司向中国农业发展银行珠海分行借款10,000万元,其中一年内到期的非流动负债1,000万元,长期借款9,900万元,由珠海瑞康生物科技有限公司持有两宗地及地面房屋建筑物作为抵押,珠海市金大地投资有限公司及陈少美提供保证担保。

E、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5,000万元,由本公司、陈少美、刘喜荣提供担保;

F、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国农业银行津市市支行借款2,000万元,以部分房产及土地抵押,并由刘喜荣提供连带责任保证;

G、子公司湖南成大生物科技有限公司向华融湘江银行安化县支行借款1,000万元,以部分房产及土地抵押,并由子公司湖南新合新生物医药有限公司、刘喜荣、易琼、符杰、蒙燕提供连带责任保证;

H、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

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,2019年12月31日余额3,689,765.84元。以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元，2019年12月31日余额11,645,402.44元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

I、子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值60,165,525.90元的生产设备与国药控股(中国)融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：PL2018001239-01），融资金额为6,000万元，2019年12月31日余额31,896,929.27元。并由湖南成大生物科技有限公司、湖南诺凯生物医药有限公司、北京市科益丰生物技术发展有限公司、湖南龙腾生物科技有限公司、刘喜荣提供连带责任保证。

J、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2,000万元、中国银行津市支行借款3,000万元、长沙银行津市支行借款8,600万元，由本公司提供保证担保；

K、子公司湖南新合新生物医药有限公司向中国工商银行股份有限公司津市支行借款1,000万元由常德财鑫融资担保有限公司（以下简称“财鑫担保”）提供保证担保，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、北京市科益丰生物技术发展有限公司及以公司账面原值1,000万元机械设备做质押向财鑫担保提供反担保。

L、子公司珠海瑞康生物科技有限公司与中国农业发展银行珠海分行签订《抵押合同》，公司以原值为80,100,398.5元的珠海市平沙镇德祥路55号土地使用权及地上建筑物所有权和原值为7,615,245元的珠海市平沙镇德祥路28号土地使用权及地上建筑物所有权作为抵押向其借款10,000万元，期限从2019年01月28日至2021年01月27日，截止2019年12月31日，该借款尚未到期偿还。

#### （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	50,000,000.00	2019年08月15日	2019年08月23日	拆借利率 4.35%
刘喜荣	49,994,725.00	2019年10月16日	2019年10月22日	拆借利率 5.80%
刘喜荣	6,694,100.00	2018年08月17日	2019年05月05日	拆借利率 8.20%
刘喜荣	8,000,000.00	2019年11月28日	2019年12月03日	拆借利率 8.20%
刘喜荣	8,000,000.00	2019年11月29日	2020年03月03日	拆借利率 8.20%
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	6,602,619.95	5,709,829.91

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李洪兵	0.00	61,199.01
其他应付款	刘喜荣	8,000,000.00	7,253,655.89

## 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	2019.12.31	2018.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	122,051,662.73	224,373,076.65
—对外投资承诺	0.00	0.00
合 计	122,051,662.73	224,373,076.65

### (2) 其他承诺事项

子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值40,974,444.66元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2016PAZL10664-ZL-01），融资金额为4,000万元。租赁期间为36个月，公司每3个月支付一次租金，每次租金金额为3,760,000.00元。子公司湖南新合新生物医药有限公司以账面原值26,104,931.00元的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》（合同编号：2018PAZL0100583-ZL-01），融资金额为2,600万元。租赁期间为36个月，公司每3个月支付一次租金，每次租金金额为2,481,600.00元。

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

### (3) 前期承诺履行情况

本公司2019年12月31日之资本性支出承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2020年4月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 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、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,908,924.33	9.79%	2,606,699.97	20.19%	10,302,224.36	11,071,662.64	9.45%	2,765,679.98	24.98%	8,305,982.66
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	118,919,074.02	90.21%	14,880,506.88	12.51%	104,038,567.14	106,049,300.66	90.55%	12,381,960.79	11.68%	93,667,339.87
其中：										
应收其他客户	118,919,074.02	90.21%	14,880,506.88	12.51%	104,038,567.14	106,049,300.66	90.55%	12,381,960.79	11.68%	93,667,339.87
合计	131,827,998.35	100.00%	17,487,206.85	13.27%	114,340,791.50	117,120,963.30	100.00%	15,147,640.77	12.93%	101,973,322.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	101,840,629.99	5,142,031.50	5.05%
1至2年	9,544,522.67	2,843,356.80	29.79%

2至3年	1,522,006.96	883,204.18	58.03%
3年以上	6,011,914.40	6,011,914.40	100.00%
合计	118,919,074.02	14,880,506.88	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	112,142,854.34
1至2年	9,544,522.67
2至3年	1,522,006.96
3年以上	8,618,614.38
3至4年	8,618,614.38
合计	131,827,998.35

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
首次执行新金融工具准则的调整金额	15,147,640.77	2,556,260.90		216,694.82		17,487,206.85
合计	15,147,640.77	2,556,260.90		216,694.82		17,487,206.85

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	216,694.82

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
辽宁大成农牧(铁岭)有限公司昌图饲料厂(大成)	货款	25,625.00	货款长期无法收回		否
开封龙宝科技饲料有限公司	货款	24,905.50	货款长期无法收回		否
辽宁大成农牧实业有限公司(原大成沈阳分公司)	货款	24,250.00	货款长期无法收回		否
汕头市东江畜牧有限公司	货款	22,341.00	货款长期无法收回		否
DELTA VET CENTER(埃及)	货款	20,391.51	货款长期无法收回		否
HUA XING ENTERPRISES CO.LTD.(乌克兰)	货款	17,609.25	货款长期无法收回		否
合计	--	135,122.26	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、 应收票据

票据种类	2019.12.31			2018.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	账面价值
银行承兑汇票	1,868,840.00		1,868,840.00	1,681,138.00	1,681,138.00
商业承兑汇票					
合计	1,868,840.00		1,868,840.00	1,681,138.00	1,681,138.00

说明：

(1) 期末本公司无质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或已贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,840,028.86	0.000
合计	9,840,028.86	0.00

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(4) 按坏账计提方法分类

类别	2019.12.31				账面价值	2019.01.01			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	1,868,840.00				1,868,840.00				1,681,138.00

其中：

银行承兑	1,868,840.00	1,868,840.00	1,681,138.00	1,681,138.00
汇票				
<b>合计</b>	<b>1,868,840.00</b>	<b>1,868,840.00</b>	<b>1,681,138.00</b>	<b>1,681,138.00</b>

(5) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

(6) 本期无核销的应收票据情况

### 3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,548,325.16	24,931,004.76
应收股利	94,874,594.94	60,732,146.80
其他应收款	956,885,695.29	617,173,959.54
<b>合计</b>	<b>1,077,308,615.39</b>	<b>702,837,111.10</b>

#### (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	15,860,019.05	20,275,894.81
湖南成大生物科技有限公司	1,463,135.89	2,862,657.20
湖南新鸿鹰生物工程有限公司	1,125,601.65	735,150.00
湖南鸿鹰生物科技有限公司	2,088,157.44	1,043,206.13
湖南龙腾生物科技有限公司		14,096.62
湖南康捷生物科技有限公司	1,731,168.22	
湖南科益新生物医药有限公司	1,769,787.88	
河南利华制药有限公司	1,097,533.88	
湖南格瑞生物科技有限公司	412,921.15	
<b>合计</b>	<b>25,548,325.16</b>	<b>24,931,004.76</b>

##### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南鸿鹰生物科技有限公司	17,781,027.36	14,545,072.01
河南利华制药有限公司	20,366,127.61	11,205,717.30
湖南新合新生物医药有限公司	49,606,515.44	30,606,522.91
内蒙古溢多利生物科技股份有限公司	5,738,750.77	4,374,834.58
长沙世唯科技有限公司	1,382,173.76	
合计	94,874,594.94	60,732,146.80

## 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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,250,000.00	1,000,000.00
备用金	298,970.28	298,970.28
往来款及其他	956,457,613.26	616,638,784.44
合计	958,006,583.54	617,937,754.72



## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,118,641.17		1,118,641.17
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		2,247.08		2,247.08
2019 年 12 月 31 日余额		1,120,888.25		1,120,888.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	435,710,939.16
1 至 2 年	322,609,374.23
2 至 3 年	192,282,338.15
3 年以上	7,403,932.00
3 至 4 年	7,403,932.00
合计	958,006,583.54

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南新合新生物医药有限公司	往来款	383,769,337.65	1 年以内 29,740,136.29 元, 1-2 年 201,976,106.48 元、 2-3 年 152,053,094.88 元	40.06%	0.00
湖南康捷生物科技有限公司	往来款	170,103,173.33	1 年以内 146,035,507.96 元, 1-2 年 24,067,665.37 元	17.76%	0.00
湖南科益新生物医药有限公司	往来款	125,556,119.83	1 年以内	13.11%	0.00
湖南格瑞生物科技有限公司	往来款	61,480,175.00	1 年以内 45,581,175 元、 1-2 年 15,899,000.00 元	6.42%	0.00
湖南成大生物科技有限公司	往来款	50,621,701.10	1-2 年	5.28%	0.00
合计	--	791,530,506.91	--		

## 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

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 4、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	1,315,811,902.97	54,862,691.30	1,260,949,211.67	1,279,768,987.86	54,862,691.30	1,224,906,296.56
对联营、合营企业投资	2,302,915.92		2,302,915.92	3,984,619.95		3,984,619.95
合计	1,318,114,818.89	54,862,691.30	1,263,252,127.59	1,283,753,607.81	54,862,691.30	1,228,890,916.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古溢多利生物科技股份有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南鸿鹰生物科技有限公司	180,545,308.70					180,545,308.70	45,062,691.30
河南利华制药有限公司	285,700,000.00					285,700,000.00	9,800,000.00
湖南新合新生物医药有限公司	525,000,000.00	36,042,914.11				561,042,914.11	
珠海瑞康生物科技有限公司	87,360,987.86					87,360,987.86	
湖南科益新生物医药有限公司	50,620,000.00					50,620,000.00	
长沙世唯科技有限公司	85,680,000.00					85,680,000.00	
珠海溢多利物药业有限公司		1.00				1.00	

合计	1,224,906,296. 56	36,042,915.11				1,260,949,211. 67	54,862,691.30
----	----------------------	---------------	--	--	--	----------------------	---------------

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Victory Enzymes GmbH	3,984,619 .95			-1,681,70 4.03						2,302,915 .92	
小计	3,984,619 .95			-1,681,70 4.03						2,302,915 .92	
合计	3,984,619 .95			-1,681,70 4.03						2,302,915 .92	

## (3) 其他说明

## 5、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	460,001,218.45	262,485,985.31	410,482,779.57	238,983,309.94
其他业务	33,377,569.63	102,132.24	26,852,868.54	648,606.26
合计	493,378,788.08	262,588,117.55	437,335,648.11	239,631,916.20

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 6、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	50,142,448.14	22,157,815.00

权益法核算的长期股权投资收益	-1,681,704.02	-71,359.05
其他	0.00	897,945.35
合计	48,460,744.12	22,984,401.30

## 7、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	46,258.84	
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）	40,874,259.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-735,215.36	
减：所得税影响额	6,319,018.63	
少数股东权益影响额	4,457,829.12	
合计	29,408,455.48	--

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	5.63%	0.3054	0.3009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.2350	0.2375

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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2019年年度报告文件原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部