



厦门金达威集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 财务报告.....	49
第十节 备查文件目录.....	146

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门金达威集团股份有限公司
DRB	指	美国公司 Doctor's Best Holdings, Inc.及 Doctor's Best Inc.的合称, Doctor's Best Holdings, Inc.是为收购 Doctor's Best Inc 100%股权而设立的公司,无任何其他业务,公司于 2015 年 1 月完成收购 Doctor's Best Holdings, Inc.51%的股份,2016 年 5 月完成对 Doctor's Best Holdings, Inc 股权的增持。公司现持有其 96.11%股权,为第一大股东
VB、VBN	指	VitaBest Nutrition, Inc.公司在美国设立的全资子公司
KUSA	指	Kingdomway USA, LLC 公司在美国设立的全资子公司
KUC	指	KUC Holding 公司在美国设立的子公司
KN	指	Kingdomway Nutrition Inc., 公司在美国设立的控股子公司,持有其 51%的股份
KPL	指	KINGDOMWAY PTE. LTD., 公司在新加坡设立的子公司
VK	指	VITAKIDS PTE. LTD., 公司在新加坡的控股子公司,持有其 65%股权
PH	指	PINK OF HEALTH PTE. LTD., 公司在新加坡的控股子公司,持有其 65%股权
Vitatech、VTN	指	美国公司 Vitatech Nutritional Sciences, Inc.公司向其购买经营性资产组
NCP	指	美国私募股权投资公司 North Castle Partners 所管理或控制的 NCP-DBI, L.P.、NCP-DB I-A, L.P.和 North Castle Partners V-A, L.P.基金。为 DRB 的原股东。2015 年 1 月,公司向上述基金收购 Doctor's Best Holdings, Inc. 51%的股份。2016 年 5 月,公司完成收购上述基金持有的 Doctor's Best Holdings, Inc.的所有股份
舞昆食品	指	舞昆健康食品株式会社,公司在日本投资参与设立的合资公司
上海燃卡	指	上海燃卡贸易有限公司,公司持有其 20%股权
华泰瑞合	指	北京华泰瑞合医疗产业投资中心(有限合伙),为公司参股企业
网营科技	指	杭州网营科技股份有限公司,为公司参股企业
控股股东、金达威投资	指	厦门金达威投资有限公司
中牧股份	指	中牧实业股份有限公司,为公司发起人股东
厦门特工	指	厦门特工开发有限公司,公司发起人股东
内蒙古金达威、金达威药业	指	内蒙古金达威药业有限公司,公司全资子公司

鑫达威	指	厦门鑫达威国际贸易有限公司，公司全资子公司
佰盛特	指	厦门佰盛特生物科技有限公司，为公司控股子公司
金达威生物	指	厦门金达威生物科技有限公司，公司全资子公司
金达威保健品	指	厦门金达威保健品有限公司，公司全资子公司
迪诺宝	指	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司，公司全资子公司
金达威维生素、维生素公司	指	厦门金达威维生素有限公司，公司全资子公司
金达威控股	指	金达威控股有限公司，公司在香港子公司
iHerb	指	iHerb.com; 美国电子商务网站，主要销售保健品、母婴用品
Amazon、亚马逊	指	Amazon.com; 美国知名电子商务平台
Whole Foods	指	Whole Foods Market; 美国有机商品超市
Sprouts	指	Sprouts Farmers Market; 美国有机商品超市
市场基金	指	美国子公司 VitaBest Nutrition, Inc. 计提的应付给大型超市、商场客户的市场推广费用
Q10	指	俗称维生素 Q，又称泛醌、癸烯醌,是一种脂溶性营养素，其结构类似于维生素 K，辅酶 Q10 是一种代谢激活剂，能激活细胞呼吸，加速细胞制造能量，是细胞自身产生的天然抗氧化剂，具有强抗氧化作用，同时具有免疫增强作用
DHA	指	二十二碳六烯酸的英文名缩写，俗称“脑黄金”，是人体细胞膜中含量最丰富的多不饱和脂肪酸。DHA 对婴幼儿大脑和视觉功能发育非常重要，另外在中老年人心血管健康、延缓大脑和视觉功能衰退方面也有非常重要的功效
ARA	指	花生四烯酸的英文缩写,又简称为 AA,是人体必需的不饱和脂肪酸之一，是哺乳动物体内含量最丰富、最活跃的长链不饱和脂肪酸，同时也是人体中最重要的 $\omega$ -6 脂肪酸之一
维生素 A、VA	指	又称视黄醇，对机体生长发育有促进作用，广泛应用于保健品、食品、化妆品等；对动物，维生素 A 有提高繁殖力，促进生长，增加免疫力等作用，可用作饲料添加剂
维生素 D3、VD3	指	在调节钙、磷代谢，促进肠道对钙、磷的吸收，控制钙、磷排泄和在骨骼中的储存及转化等方面具有重要作用的一种脂溶性维生素
PCT	指	《专利合作条约》的缩写，是有关专利的国际条约。根据 PCT 的规定，专利申请人可以通过 PCT 途径递交国际专利申请，向多个国家申请专利
B2B	指	是 Business-to-Business 的缩写，是指企业与企业之间进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式
B2C	指	是 Business-to-Customer 的缩写，也就是通常说的直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式
CAGR	指	CAGR 是 Compound Annual Growth Rate 的缩写，意思是复合年均增长率

NBJ	指	Nutrition Business Journal, 美国专业网站, 提供专业独立的营养、天然健康及天然食品行业的信息、观点及数据
-----	---	--

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	金达威	股票代码	002626
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门金达威集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金达威		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Kingdomway Group Company		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingdomway		
公司的法定代表人	江斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪彦	常芑
联系地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号
电话	0592-6511111/3781888	0592-6511111/3781888;0592-3781760
传真	0592-6515151	0592-6515151
电子信箱	hongyan@kingdomway.com	changpeng@kingdomway.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	805,747,302.89	545,687,988.87	47.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,580,617.06	85,101,974.07	52.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	127,419,549.73	81,327,267.21	56.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,153,046.89	7,325,963.04	1,471.85%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.15	46.67%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.15	46.67%
加权平均净资产收益率	8.49%	5.81%	2.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,908,550,097.92	2,773,152,728.65	4.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,329,988,961.92	1,458,878,622.30	-8.83%

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-344,276.75	处置固定资产的损益

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,226,476.18	收到的与收益相关的政府补助，与资产相关的政府补助摊销
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	696,446.63	扣除捐赠支出的其他营业外收入，如固定资产处置的税收减免等
减：所得税影响额	337,387.12	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额（税后）	80,191.61	控股子公司 DRB 及佰盛特少数股东权益影响额
合计	2,161,067.33	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司根据董事会制定的计划和目标，继续深耕于大健康行业，完善公司的产业布局和产业链，设计推出新品类和新产品，探索多渠道的产品销售增长。

报告期内，由于看好DRB的发展前景，公司完成通过美国子公司KUC增持DRB的股权，公司持股比例由49.6%上升到96.11%。未来，DRB将与公司原有业务体系形成更为紧密的互补及协同关系，有效节约管理成本，同时能够通过充分共享不同类型的资源，提升公司的综合竞争能力。此外，报告期内，公司还完成了对新加坡保健品和健康食品零售批发商VK和PH控股权的收购、参股经营专业运动营养健康整合营销服务平台的上海燃卡、以及参与投资设立日本舞昆健康食品公司。公司希望以资本为纽带，多方构建产品的销售渠道，丰富公司的产品线，助力公司完成战略转型，推动公司持续长远发展，增强自身抗风险能力。

报告期内，受养殖行业景气回升及阶段性短缺的影响，国内维生素市场呈现出多个品种轮番上涨的“蝴蝶效应”，维生素A价格出现报复性反弹并维持在高位运行。受新进入者增加的影响，辅酶Q10原料价格出现下跌行情，公司辅酶Q10的销售也受到一定程度的影响。由于公司坚持产品多样化并不断降低生产成本，公司原料产品经营与上年同期相比，销售金额和盈利能力出现不同程度的提高。

报告期内公司完成营业收入805,747,302.89，比上年同期增长47.66%，归属于上市公司股东的净利润129,580,617.06，比上年同期增长了52.27%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内公司营业收入805,747,302.89，比上年同期增长47.66%，主要系新增合并子公司VB等的营业收入及维生素价格上涨带来的销售收入增加。营业成本488,696,007.34，比上年同期增长49.58%，主要系新增合并子公司VB的营业成本。由于新增合并子公司VB等公司的销售费用、DRB和保健品公司拓展销售渠道比上年同期增加的销售费用，造成公司销售费用大幅增长87.67%。由于营业收入增加、有效的回款管理以及收到的出口退税款增加使得公司经营活动产生现金流量净额大幅增加1,471.85%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	805,747,302.89	545,687,988.87	47.66%	主要系新增合并报表范围 VB、VK、PH、KN 增加营业收入 24,188.28 万，DRB 增加营业收入 1,773.33 万，维生素 A 产品价格上涨增加收入 8,381.01 万，辅酶 Q10 产品价格和销量下跌减少收入 8,003.81 万
营业成本	488,696,007.34	326,715,347.51	49.58%	主要系新增合并报表范

				围 VB、VK、PH、KN 增加营业成本 18,908.03 万，辅酶 Q10 产品成本及销量下降减少销售成本 3,851.07 万
销售费用	43,372,429.71	23,110,788.11	87.67%	主要系新增合并报表范围 VB、VK、PH、KN 增加销售费用 1,329 万，DRB 和保健品公司拓展销售渠道和进行业务推广，增加销售费用 633 万
管理费用	100,513,072.07	83,892,786.01	19.81%	
财务费用	2,378,119.86	4,012,243.38	-40.73%	主要系保证金存款利息收入增加以及汇兑收益增加
所得税费用	41,140,927.32	22,520,970.05	82.68%	主要系利润总额增加、公司和子公司维生素公司出于对高新技术企业认定的谨慎性原则均改按 25% 计提所得税
研发投入	20,103,267.12	16,228,675.14	23.87%	
经营活动产生的现金流量净额	115,153,046.89	7,325,963.04	1,471.85%	主要系公司营业收入及回款增加、收到的出口退税款增加、扣减收到的与收益相关的政府补助减少后使得经营活动现金流量流入小计增加 25,592.43 万；同时，由于合并报表范围变化、支付给职工以及为职工支付的现金（其中股份支付 5,577.43 万元，支付职工薪酬及福利 526.95 万元）增加以及 DRB 和保健品公司增加销售费用、造成经营活动现金流出小计增加 14,809.72 万；上述两项叠加造成经营活动现金流量净额比上年同期大幅增长

投资活动产生的现金流量净额	-355,254,125.89	-396,558,843.30	-10.42%	
筹资活动产生的现金流量净额	224,901,359.75	103,493,312.75	117.31%	主要系银行贷款增加
现金及现金等价物净增加额	-4,657,810.38	-282,674,455.95	-98.35%	主要由经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额综合所致
资产减值损失	-4,011,587.17	529,174.35	-858.08%	主要系维生素 D3 在 2015 年因市场价格下跌计提存货跌价准备，现市场价格回升，减值迹象消失，转回跌价准备。
投资收益	-926,924.70	2,063,698.63	-144.92%	主要系本期没有银行理财产品收益，参股公司上海燃卡的当期亏损
汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,541,908.87	3,065,111.56	243.93%	主要系汇率波动对外币存款的影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2016年度经营计划：“由于公司经营规模不断增大，公司预计2016年度营业收入比上年有较大幅度的增长。为努力使公司新增品牌产品尽快在国内形成规模销售，公司将加大宣传力度，增加营销渠道及广告投放，由此产生的营销费用将大幅增加，为此，公司将继续加强对成本和费用的控制和管理，做好开源节流工作，力争尽快成为公司新的利润增长点。”

报告期内，公司的营业收入及利润与上年同期相比，均有较大幅度的增长。销售费用的增长尚在预计之中，管理费用增长幅度得到了较好的控制。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
营养和保健品	802,104,780.94	487,994,903.78	39.16%	48.14%	50.27%	-0.86%
分产品						

维生素 A 系列	195,230,154.22	76,032,157.09	61.06%	75.22%	3.84%	26.77%
辅酶 Q10 系列	171,308,460.94	99,280,101.68	42.05%	-31.84%	-27.95%	-3.13%
保健品-胶囊	211,833,120.92	152,203,849.61	28.15%	72.96%	104.04%	-10.94%
保健品-片剂	86,037,351.98	70,610,223.72	17.93%	286.96%	345.98%	-10.86%
保健品-粉剂	89,254,676.10	56,219,753.80	37.01%	2,505.56%	2,549.83%	-1.05%
分地区						
境内	178,262,341.61	70,590,843.89	60.40%	46.77%	-3.14%	20.41%
境外	623,842,439.33	417,404,059.89	33.09%	48.53%	65.72%	-6.94%

#### 四、 主营业务构成情况分析

根据公司业务发展情况及产品使用途径，本年度将对公司主营业务构成进行重新分类为“营业和保健品”行业。并将保健品终端产品按胶囊、片剂、粉剂进行细分；化学合成产品细分为维生素A系列、维生素D3系列；发酵产品细分为辅酶Q10系列、DHA系列、ARA系列。上表中上年同期数据按照新分类进行重新统计计算。

1、公司主营业务收入比上年同期增长48.14%，主要系新增合并VB等子公司的营业收入及维生素价格上涨带来的销售收入增加所致。

2、公司主营业务成本比上年同期增长50.27%，主要系新增合并子公司VB的营业成本增加所致。

3、维生素A系列营业收入比上年同期增长75.22%，毛利率比上年同期增长26.77%，主要系价格上涨所致。

4、辅酶Q10系列营业收入比上年同期减少31.84%，主要系价格及销量下跌所致。

5、保健品-胶囊、保健品-片剂、保健品-粉剂比上年同期营业收入及营业成本有较大幅度增长，主要系新增合并子公司VB等所致。

6、保健品-胶囊、保健品-片剂毛利率比上年同期下降10.94%、10.86%，主要系新增合并的子公司VB毛利率相比DRB较低。

7、境内营业收入比上年同期增长46.77%，毛利率比上年同期增长20.41%，主要系维生素A系列产品价格及销量上涨所致。

8、境外营业收入比上年同期增长48.53%，主要系新增合并子公司VB的营业收入，扣减辅酶Q10外销减少综合所致。

9、境外营业成本比上年同期增长65.72%，主要系新增合并子公司VB的营业成本，扣减辅酶Q10外销成本减少综合所致。

相关数据参见本节：二、主营业务分析

#### 五、核心竞争力分析

报告期内，公司1件中国发明专利获得授权。截至2016年6月30日，共有授权专利25件（24件中国专利，1件美国专利）、在审专利22件（中国在审专利申请16件，美国专利申请2件，PCT专利申请4件）。

报告期内，公司仍保持较高的研发投入，继续提升公司在技术、研发方面的优势。报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

#### 六、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
510,552,486.61	258,555,427.40	97.46%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
KINGDOMWAY PTE. LTD.	一般批发贸易（包括一般进口商和出口商）；其他投资控股公司	100.00%
VITAKIDS PTE. LTD.	保健、天然、有机食物、护肤品的批发、零售；一般批发贸易（包括一般进出口）	65.00%
PINK OF HEALTH PTE. LTD	保健品、健康食物和个人护理品的零售；药品和医疗用品零售	65.00%
上海燃卡贸易有限公司	从事货物及技术的进出口业务，日用百货、箱包、钟表、鞋帽、服装服饰、化妆品、电子产品、通讯产品的销售，商务信息咨询，食品流通	20.00%
舞昆健康食品株式会社	食品的企划，制造、销售和进出口；化妆品的企划，制造、销售和进出口	40.00%
Doctor's Best Holdings, Inc.	从事特拉华州一般企业发允许的一切行为	96.11%
迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司	进出口贸易	100.00%
厦门金达威维生素有限公司	食品添加剂制造；饲料添加剂制造；其他未列明食品制造等	100.00%
厦门金达威保健品有限公司	保健食品批发；保健食品零售；和互联网销售等	100.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司参股公司杭州网营科技股份有限公司于2016年5月3日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司持有其240万股，持股比例为6.32%。详情见公司2016年5月16日的2016-046号公告。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	75,416.1
报告期投入募集资金总额	33.1
已累计投入募集资金总额	73,524.65
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,783.95
累计变更用途的募集资金总额比例	7.67%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1531号文件核准，公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 2,300 万股，每股发行价为人民币 35.00 元，募集资金总额为 80,500.00 万元，扣除发行费用总额 5,083.90 万元后，募集资金净额为 75,416.10 万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报[2011]第 13562 号《验资报告》。截止 2016 年 6 月 31 日止，公司募集资金净额 75,416.10 万元，累计收到利息（含理财）收入扣减手续费净额 4,333.29 万元，实际使用募集资金（含理财及利息收入）77,813.68 万元，募集资金余额为 1,935.71 万元，为尚未实际支付的已确认用途的工程款、设备款、质保金，以及募集资金余额持续产生的利息收入。公司严格按照《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。



(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	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										
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	是	9,001	7,500.5	0	7,030.49	93.73%	2014 年 03 月 16 日	251.85	否	否
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	是	10,000	8,500.22	0	8,072.71	94.97%	2014 年 03 月 16 日	38.63	否	否
研发中心项目	是	3,000	111.45	0	111.03	99.62%		不适用	否	是
承诺投资项目小计	--	22,001	16,112.17	0	15,214.23	--	--	290.48	--	--
超募资金投向										
内蒙古 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目	否	9,900	9,232.81	33.1	8,770.71	94.99%	2014 年 07 月 25 日	1,462.62	是	否
设立食品安全检测技术有限公司 (现更名为厦门佰盛特生物科技有限公司)	是	1,505	500	0	500	100.00%		-42.92	否	是
投资国鼎生物科技股份有限公司	是	4,600	0	0	0	0.00%		不适用	否	是
保健食品软胶囊生产线项目	否	1,698	1,405.63	0	979.1	69.66%	2014 年 10 月 31 日	164.91	否	否
为美国全资子公司 KUC Holding 内保外贷支付银行保证金	否	12,000	12,000	0	12,000	100.00%	2015 年 01 月 14 日	不适用	是	否
归还银行贷款 (如有)	--	10,700	10,700	0	10,700	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	18,617.1	18,617.1	0	18,617.1	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	59,020.1	52,455.54	33.1	51,566.91	--	--	1,584.61	--	--
合计	--	81,021.1	68,567.71	33.1	66,781.14	--	--	1,875.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目及微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目未能达到预期效益的原因：产品销售受国产婴幼儿配方奶粉市场因素影响，未达到预									

(分具体项目)	<p>期效益。2、公司研发中心原实施地所处的区域规划发生变化，该地块已不适用于该项目的建设，导致公司研发中心项目建设一再延期。3、金达威食品安全检测技术公司项目产业化进程未达到公司预期，本着减低投资风险，节约成本及有效利用募集资金的原则，公司决定终止使用募集资金缴纳其余的 1,005 万元的出资。4、投资国鼎生物科技股份有限公司项目，台湾地区的政策许可及审批原因，在对国鼎生物科技股权认购项目投资进一步论证后，决定终止实施该项目。5、保健食品软胶囊生产线项目，2014 年底，公司推出辅酶 Q10 保健品“金乐心”系列，目前该产品还处在市场导入的早期，销售增长需要一个过程。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、为保证公司的研发工作进行，公司根据发展战略及市场形势，对研发中心组织结构及相关资源进行了调整与整合，运用公司自有技术对原有设备进行改造升级，使用募集资金 111.45 万元购买所需设备；同时通过向政府申报项目形式，利用政府补助资金，优先投入研发所需的设备投资。目前研发中心所需的办公场所及试验场地已能基本满足公司研发所需。鉴于上述情况，2015 年 8 月 3 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，决定拟终止实施“研发中心项目”，并将该项目剩余募集资金 2,888.55 万元永久补充流动资金。2、金达威食品安全检测技术公司项目产业化进程未达到公司预期，公司已终止食品安全检测技术的研发及产业化。3、台湾地区的政策许可及审批原因，决定放弃购买国鼎生物科技股份有限公司的股权。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本次发行超募资金 53,415.10 万元，截至 2016 年 06 月 30 日，超募资金已使用 51,566.91 万元，超募资金使用进展情况如下：1、经公司第四届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 7,500 万元永久性补充流动资金。2、经公司第四届董事会第十七次会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 10,700 万元归还银行贷款，4,300 万元永久性补充流动资金。3、经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，公司使用超募资金 9,900 万元用以投资建设“内蒙古 60 吨/年辅酶 Q10 扩产项目”。截止报告期该项目已使用 8,770.71 万元，该项目已建成调试完毕。4、经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司使用超募资金 10,000 万元用以进行短期银行保本理财产品投资，经公司第五届董事会第七次会议审议通过，公司增加使用超募资金 5,000 万元用以进行短期银行保本理财产品投资，已分别于 2014 年 8 月 7 日、2014 年 10 月 27 日到期。经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司继续滚动使用超募资金 10,000 万元进行短期银行保本理财产品投资，截止 2015 年 12 月 31 日所有使用超募资金用以短期保本理财产品投资都已收回。5、经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 1,505 万元与厦门大学资产经营有限公司共同出资设立厦门金达威食品安全检测有限公司，经公司 2014 年 12 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议（临时）审议通过，公司终止使用超募资金 1,005 万元缴纳该公司余下的出资，并将此部分超募资金变更用途为美国全资子公司 KUC Holding“内保外贷”支付银行保证金。6、经公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司使用超募资金约 4,600 万元人民币认购台湾证券交易所兴柜公司国鼎生物科技股份有限公司私募股份。经 2014 年 12 月 19 日召开第五届董事会第十五次会议（临时）审议通过，公司终止实施该项目，并将此部分超募资金变更为美国全资子公司 KUC Holding“内保外贷”支付银行保证金。7、经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司使用超募资金 1,698 万元投资建设保健食品软胶囊生产线项目，该项目实际使用超募资金 1,405.63 万元。截止报告期末该项目已使用超募资金 979.10 万元。8、经公司第五届董事会第十五次会议（临时）审议通过，公司使用超募资金不超过 1.2 亿元人民币为美国全资子公司 KUC Holding 内保外贷支付银行保证金（含上述 5、6 两项变更用途的超募资金合计 5,605 万元人民币）。9、经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 6,817.10 万元、募集资金利息收入及理财收入合计 4,289.03 万元用于永久补充流动资金。将超募资金项目完成后的结余资金合计 959.56 万元变更为永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>

	经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目建设投资 6,500.50 万元、流动资金 1,000.00 万元，共计 7,500.50 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 DHA 发酵部分投入，变更实施主体金达威药业。公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目建设投资 7,500.22 万元、流动资金 1,000.00 万元，共计 8,500.22 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 ARA 发酵部分投入，变更实施主体为金达威药业。公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目建设投资 999.78 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,499.78 万元变更实施地至厦门市海沧区阳关西路 299 号用于 ARA 粉剂成品部分投入。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 1、为保证公司的研发工作顺利进行，公司根据发展战略及市场形势，对研发中心组织结构及相关资源进行了调整与整合，运用公司自有技术对原有设备进行改造升级，使用募集资金 111.45 万元购买所需设备；同时通过向政府申报项目，利用政府补助资金，优先投入研发所需的设备投资。目前研发中心所需的办公场所及试验场地已能基本满足公司研发所需。鉴于上述情况，2015 年 8 月 3 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，决定拟终止实施“研发中心项目”，并将该项目剩余募集资金 2,888.55 万元永久补充流动资金。2、经 2014 年 4 月 17 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过，公司终止 DHA 项目和 ARA 项目中由公司负责实施的粉剂成品部分，改用公司使用自有资金并于 2011 年度完成建设的食品营养强化剂项目生产。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目调整后投资总额 7,500.50 万，截至期末累计投入金额 7,030.49 万，应付未付工程款 465.41，结余 4.6 万元。微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目调整后投资总额 8,500.22 万元，截至期末累计投入金额 8,072.71 万，应付未付工程款 536.99，超出 109.48 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存单的方式存放与管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金承诺项目及超募资金投向项目除食品安全检测技术有限公司项目外，本报告期实现的收益均为该项目的毛利。

### (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	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
--------	----------	----------------	------------	-----------------	---------------------	---------------	-----------	----------	-----------------

		(1)							变化
永久补充流动资金	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	1,505.1	1,505.1	1,505.1	100.00%	2015 年 08 月 20 日	33.1	是	否
永久补充流动资金	微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	1,390.3	1,390.3	1,390.3	100.00%	2015 年 08 月 20 日	30.58	是	否
永久补充流动资金	研发中心项目	2,888.55	2,888.55	2,888.55	100.00%	2015 年 08 月 20 日	63.52	是	否
合计	--	5,783.95	5,783.95	5,783.95	--	--	127.2	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	经 2014 年 4 月 17 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过, 公司终止 DHA 项目和 ARA 项目中由公司负责实施的粉剂成品部分, 改用公司自有资金并于 2011 年度完成建设的食品营养强化剂项目生产。上述部分项目终止实施后, 涉及变更募集资金 3,000.28 万元。公司研发中心原实施地所处的区域规划发生变化, 该地块已不适合于该项目的建设, 导致公司研发中心项目建设一再延期。为保证公司的研发工作顺利进行, 公司根据发展战略及市场形势, 对研发中心组织结构及相关资源进行了调整与整合, 运用公司自有技术对原有设备进行改造升级, 使用募集资金 111.45 万元购买所需设备; 同时通过向政府申报项目形式, 利用政府补助资金, 优先投入研发所需的设备投资。目前研发中心所需的办公场所已基本满足公司研发所需。鉴于上述情况, 2015 年 8 月 3 日, 经公司第五届第二十一一次董事会审议, 决定拟终止实施“研发中心项目”, 并将该项目剩余募集资金 2,888.55 万元永久补充流动资金。经 2015 年 8 月 20 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过, 将对应微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目 1,505.1 万元 (其中用于粉剂成品部分的投资 1,500.5 万元及发酵部分投资结余 4.6 万元)、对应微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目用于粉剂成品部分的投资 1,390.3 万元、对应的研发中心项目投资 2,888.55 万元, 永久补充流动资金。具体内容见公司刊载于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网第 2014-012 号、2015-082 号公告。所有变更事项均通过董事会、监事会、股东大会的审议, 独立董事发表意见, 保荐机构发表核查意见。								
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								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
----------------------	------------------	-------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古金达威药业有限公司	子公司	营养和保健品	辅酶 Q10、DHA、ARA 的生产	289,000,000.00	755,175,104.35	701,049,011.86	181,915,766.87	40,869,109.88	34,832,213.47
厦门金达威维生素有限公司	子公司	营养和保健品	维生素 A 系列、维生素 D3 系列的生产	128,000,000.00	247,152,686.89	192,775,233.79	199,404,932.55	100,068,236.58	75,013,714.29
VB	子公司	营养和保健品	保健品生产		766,208,677.17	352,226,282.60	229,474,228.75	18,463,842.12	12,972,422.98
DRB	子公司	营养和保健品	保健品销售		323,207,992.59	237,518,960.15	164,548,189.60	16,950,446.89	10,195,170.60

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 七、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	70.00%	至	120.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	189,787,747.99	至	245,607,673.87
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	111,639,851.76		
业绩变动的原因说明	1、维生素 A 价格仍在高位运行；2、新增合并报表 VB、VK 和 PH 公司。 3、DRB 与上年同期相比，盈利能力增强，公司持股比例由 49.60% 上升至 96.11%。		

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 十、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2016年3月21日，公司召开的2015年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，以截止2015年12月31日公司总股本57,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元人民币（含税），合计派发现金红利28,800,000.00元人民币，剩余未分配利润结转下年。送红股0股（含税），不以公积金转增股本。2016年6月2日，公司披露了《2015年度权益分派实施公告》，权益分派的股权登记日为2016年6月8日，除权除息日为2016年6月13日。2015年度权益分派现金红利于2016年6月13日划入股东资金账户。公司2015年度利润分派方案已于2016年6月13日实施完毕。

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：	是

## 十一、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月06日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司、华润元大基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、华尚股权投资	公司海外公司运作的基本情况及协同效应、公司未来的保健品销售计划、投资上海燃卡贸易有限公司对于公司的影响、维生素

				资有限责任公司、浙江中大集团投资有限公司、上海景熙资产管理有限公司、厦门老友坤成投资管理有限公司、长安基金管理有限公司、招商证券资产管理有限公司、北京立名投资管理有限公司、中海基金管理有限公司、中国健康产业投资基金、上海城秀资产管理有限公司	产品涨价对公司业绩的影响
2016年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限公司、工银瑞信基金管理有限公司	海外子公司并购后的经营状况、公司对辅酶 Q10 的定价策略、维生素产品涨价对公司业绩的影响

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年3月22日,日本 Kaneka 公司(Kaneka Corporation)向美国加州中央区地方法院提起诉讼,指控公司在内的数家公司的辅酶 Q10 系列产品侵犯了其在美国注册的 7,910,340 号专利(“340 专利”)一项或多项权利,并于 2011 年 6 月 17 日向美国国际贸易委员会(“USITC”)提交了 337 调查申请。	0	否	337 调查案终裁已于美国东部时间 2012 年 11 月 29 日做出。Kaneka 未在终裁生效之日起 60 日内就终裁结果向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。Kaneka 在美国加州中央区法院对公司提起的诉讼于 2013 年 2 月 7 日(美国太平洋时间)起重新启动。2014 年 3 月 27 日,联邦地方法院的法官正式发布了判决书。判决日本	337 调查案终裁结果裁定公司不侵犯 340 号专利所称的权利要求,公司没有违反 337 条款。地方法院案案件目前还在审理中。此外,发行人控股股东金达威投资及实际控制人江斌先生已于 2011 年 4 月 16 日承诺,若发行人因本次侵权诉讼最终裁决需承担故意侵权的三倍赔偿(自专利生效之日起至达成协议之日止,按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计),金达威投资及江斌先生将全额承担上述赔偿。	案件重新回地方法院进一步取证和审理		



			<p>Kaneka 公司的起诉书以及其中所有针对公司的指控，均被永久驳回。Kaneka 公司已就地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。上诉法院已下达上诉案件的结案命令，案件回到地方法院进一步取证和审理。目前，金达威已经提交专利无效和不侵权的简易判决的法庭动议，案件目前还在审理中。地方法院已经通知当事人召开本案议程会议，继续审理本案议程和取证的事宜。</p>				
<p>2015 年 7 月 30 日，托克托县人民法院受理联合水务诉内蒙古金达威建设工程施工合同纠纷案件，联合水务诉称，其于 2012 年 5 月 8 日与内蒙古金达威签</p>	142.26	否	<p>托克托县人民法院认为联合水务承揽的讼争工程未达到合同约定的技术指标，合同约定的付款条件未成</p>	<p>该诉讼案将于 2016 年 7 月 6 日完成二审，尚未宣判。</p>	尚未宣判		

<p>订了《内蒙古金达威废水处理设施与中水回用工程承包合同》，约定联合水务承揽内蒙古金达威废水处理设施与中水回用工程，联合水务负责的建安部分造价为 875 万元；工程于 2013 年 8 月 30 日竣工验收，内蒙古金达威应付工程款 831.25 万元，但仅支付 745 万元；联合水务诉请判令内蒙古金达威支付拖欠工程款 130 万元和逾期付款违约金，并支付劳调基金 122,635 元。</p>			<p>就，且联合水务关于劳调基金的诉讼请求无事实和法律依据，遂于 2015 年 12 月 30 日作出（2015）托民初字第 644 号《民事判决书》，判决驳回联合水务的诉讼请求。</p>				
<p>基于同一合同事由，内蒙古金达威于 2015 年 8 月在托克托县人民法院对联合水务、海姆环境提起诉讼。内蒙古金达威诉称，上述工程承包合同系其与联合水务、海姆环境共同签订，联合水务、海姆环境联合承揽内蒙古金达威的废水处理与中水回用项目。合同履行过程中，联合水务、海姆环境存在拖延工期、未依约移交设计文件等多项违约行为，且所施工工程</p>	<p>379.05</p>	<p>否</p>	<p>该诉讼案将于 2016 年 7 月 6 日完成二审，尚未宣判。</p>	<p>该诉讼案将于 2016 年 7 月 6 日完成二审，尚未宣判。</p>	<p>尚未宣判</p>		

<p>未能通过内蒙古金达威组织的竣工验收。内蒙古金达威诉请判令联合水务、海姆环境继续履行《内蒙古金达威废水处理设施与中水回用工程承包合同》约定的调试义务、完成剩余工程、移交设计和施工文件，并以合同总价款按日万分之五自2013年2月1日起计付违约金。</p>							
<p>2015年12月17日，厦门市海沧区人民法院受理公司诉厦门雷恩工贸有限公司合同纠纷案件。公司诉称，双方的交易签订的《销售合同》，依约如期向被告交付了被告所需的每批产品，但被告未依约支付货款。公司诉请判令1、被告向公司支付货款人民币1226000元及按银行同期贷款利率支付自起诉日始计至实际付款日的逾期付款利息。</p>	<p>122.6</p>	<p>否</p>	<p>公司诉厦门雷恩工贸有限公司买卖合同纠纷案（2015）海民初字第4306号《民事判决书》生效后，于2016年4月26日申请强制执行，执行案号（2016）闽0205执00506。</p>	<p>于2016年4月26日申请强制执行，执行案号（2016）闽0205执00506。</p>	<p>海沧法院受理该执行案件并开展全面查控，截止目前，未查控到被告财产</p>		

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

##### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

#### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

#### 七、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中牧实业股份有限公司	持有公司25.67%股份	销售商品	维生素类产品	市场价格		1,868.06	8.32%	14,000	否	合同约定		2016年03月21日	公司于2016年3月21日刊载于巨

													潮资讯网 2016-0 22 号 公告
合计				--	--	1,868.06	--	14,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2016 年 4 月 12 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过《关于公司 2016 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司 2016 年度与关联方中牧实业股份有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日发生的关联交易总金额不超过 14,000 万元。报告期内公司与中牧实业股份有限公司发生的关联交易金额未超过预计金额。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

- 1、厦门金达威保健品有限公司与福建恒安集团商贸有限公司签订写字楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体信息详见公司2015年年度报告；
- 2、厦门佰盛特生物科技有限公司与厦门海沧生物科技发展有限公司签订办公楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体内容详见公司2015年年度报告；
- 3、Doctor's Best Holdings, Inc与Tressler LLP签订办公楼租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体内容详见公司2015年年度报告；
- 4、Doctor's Best Holdings, Inc与Public Storage于2015年12月12日签订仓储租赁合同，向其租赁300平方英尺面积作为仓储空间，月租金为365美元；
- 5、VitaBest与Wilson Dow Avenue, LLC.于2015年6月签订两份经营场所租赁合同，租赁面积分别为15,000.00平方英尺和14,000.00平方英尺，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体内容详见公司2015年年度报告；
- 6、VitaBest与Wilson Dow Avenue, LLC.于2012年8月签订经营场所租赁合同，向其租赁33,000.00平方英尺（含土地和房屋）面积作为经营场所，租期至2016年5月，具体内容详见公司2015年年度报告，该经营场所租赁合同已于2016年续签；续签后该租赁合同租期至2020年8月；2016年6月至2017年5月：年租金337,559.04美元；2017年6月至2018年5月：年租金351,061.44美元；2018年6月至2019年5月：年租金365,103.84美元；2019年6月至2020年5月：年租金379,707.96美元；2020年6月至2020年8月：月租金32,908.03美元；
- 7、VitaBest与Tierney Family Trust dtd 2-02-1990分别于2013年2月和2014年3月签订租赁合同，截止本报告期止，该租赁合同尚在执行，具体内容详见公司2015年年度报告；
- 8、VitaBest与Crown Credit Company于2016年6月2日签订设备租赁合同（含电池和充电设备），向其租赁5台设备，租赁期为60个月，月租金4,264.42美元（含税）；
- 9、VITAKIDS PTE. LED.与DBS TRUSTEE LIMITED于2015年4月签订经营场所租赁合同，向其租赁678平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年。月租金为每平方英尺18.70新加坡币或当月销售收入的9%二者金额较大者；
- 10、VITAKIDS PTE. LTD.与JG Trustee Pte. Ltd于2013年12月签订经营场所租赁合同，向其租赁613.55平方英尺面积作为经营场所，租赁期自2013年12月2日至2017年3月1日；第一年月租金为每平方英尺19.95新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额的12%二者金额较大者；第二年月租金为每平方英尺20.45新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额的12%二者较大者；第三年月租金为每平方英尺20.95新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额的12%二者金额较大者；
- 11、VITAKIDS PTE. LTD.与HERMILL INVESTMENTS PTE LTD于2016年2月4日签订经营场所租赁合同，向其租赁366平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年；第一年月租金为每平方英尺16.00新加坡币，第二年及第三年月租金为平方英尺17.00新加坡币；
- 10、VITAKIDS PTE. LTD.与Novena Square Investment Ltd于2015年11月5日签订经营场所租赁合同，向其租赁280平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年；2015年11月5日至2017年11月4日月租金为7,789.60新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额15%二者金额较大者；2017年11月5日至2018年11月4日月租金为8,089.20新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额15%二者金额较大者；
- 11、VITAKIDS PTE. LTD.与JS INVESTMENT HOLDINGS PTE LTD于2013年5月签订经营场所租赁合同，向其租赁1265平方英尺面积作为经营场所，租赁期至2016年4月，月租金5,692.50新加坡币，VITAKIDS PTE. LTD.于2016年5月续签该份租赁合同，续签后租赁期至2018年10月，月租金5,060.00新加坡币；

12、VITAKIDS PTE. LTD.与DBS Trustee Limited于2015年11月1日签订经营场所租赁合同，向其租赁185平方米面积作为经营场所，租赁期为3年；月租金为3,683.35新加坡币；

13、VITAKIDS PTE. LTD.与Marina Centre Holdings Private Limited于2016年3月签订经营场所租赁合同，向其租赁452平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年，2016年3月至5月，月租金4,294新加坡币或当月营业额的7%二者金额较大者；2016年5月至2017年5月，月租金4,520新加坡币或当月营业额的7%二者较大者；2017年5月至2018年5月，月租金4,746新加坡币或当月营业额的7%二者金额较大者；

14、VITAKIDS PTE. LTD.与ARMF II PTE. LTD.于2016年3月签订经营场所租赁合同，向其租赁248平方英尺面积作为经营场所，租赁期为3年，第一年月租金为6,001.60新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额的12%二者金额较大者，第二年月租金为6,026.40新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额的12%二者金额较大者，第三年月租金为6,051.20新加坡币加当月营业额的1%或当月营业额的12%二者金额较大者。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

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（协议签署日）	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
公司与子公司之间担保情况								
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
KUC Holding	2014年12月20日	12,000		12,000	质押	三年	否	是
VitaBest Nutrition, Inc.	2015年08月04日	14,091		14,091	质押	一年（提前解除）	是	是
VitaBest Nutrition, Inc.	2015年08月04日	16,000		16,000	质押	一年	否	是
VitaBest Nutrition, Inc.	2015年08月04日	1,409		1,409	质押	一年	否	是
Kingdomway USA, LLC	2015年11月27日	14,091		14,091	质押	不超过一年	否	是
KUC Holding	2016年05月03日	7,580		7,580	质押	三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			7,580	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				7,580

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	51,080			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	51,080			
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 (协议签署日)	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)	7,580			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	7,580			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	51,080			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	51,080			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				38.41%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 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、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
厦门金达威集团股份有限公司	上海燃卡贸易有限公司	上海燃卡贸易有限公司 20% 股权	2016 年 01 月 31 日			无		交易双方协商	2,000	否	无	完成出资
KINGD	ONG	购买	2016 年			无		交易双	1,748	否	无	已购买



OMWA Y PTE. LTD.	PANG TIAN 和 FOO YEE PHANT	VITAKI DS PTE. LTD.和 PINK OF HEALT H PTE. LTD.各 95%股 权	02 月 17 日					方协商				VITAKI DS PTE. LTD.和 PINK OF HEALT H PTE. LTD.各 65%股 权
厦门金 达威集 团股份 有限公 司	株式会 社舞昆 之鸿原、 株式会 社日本 ARVIS、 桥诘喜 久雄	共同投 资设立 合资公 司舞昆 健康食 品株式 会社，持 有 40% 股权	2016 年 04 月 01 日			无		交易双 方协商	21.6	否	无	完成出 资
KUC Holding	DRB 原 普通股 股东及 股票期 权持有 人	增持 DRB 股 权至 96.11%	2016 年 05 月 02 日			无		交易双 方协商	34,800	否	无	完成交 割

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	江斌;陈佳良;马 国清;高伟;梁传 玉;詹锐;陈守	公司拟向不超 过 10 名特定对 象非公开发行	2016 年 03 月 08 日	长期	正常履行中

	<p>德;陈旭俊;杨朝勇;洪彦;张水陆;詹光煌</p>	<p>A 股股票（以下简称“本次发行”），根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等文件的要求，公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为了确保公司制定的填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出承诺如下： 1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、承诺不得动</p>			
--	-----------------------------	--	--	--	--

		用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、公司未来如有制定股权激励计划的，承诺公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司全体董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司全体董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。			
	厦门金达威投资有限公司;江斌	1、自公司本次非公开发行股票定价基准日前六个月期间至本承诺函出具之日，金达威投资及其关联方不存在减持公司股份的情况；2、自本承诺函出具之日	2016年03月30日	2016年3月30日至本次非公开发行完成后12个月内	正常履行中

		起至公司本次非公开发行股票完成后十二个月内，金达威投资不以任何方式减持公司股份，亦不安排减持公司股份的计划；3、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。			
	厦门金达威集团股份有限公司	<p>公司就本次非公开发行募集资金不用于实施重大投资或资产购买事项承诺如下：（1）本公司本次非公开发行股票募集资金全部用于购买美国 Vitatech 公司主要经营性资产及补充收购 Vitatech 公司主要经营性资产持续运营所需流动资金，不会用于除此之外的其他重大投资或资产购买计划。（2）本公司本次非公开发行募集资金将不会用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，也不会直接或者间接投</p>	2016年03月30日	本次非公开发行募集资金使用完毕	正常履行中

		<p>资于以买卖有价证券为主要业务的公司。本公司将严格执行募集资金专项账户管理，不变相通过本次募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>厦门金达威投资有限公司</p>	<p>1、自公司本次非公开发行股票定价基准日（2015 年 12 月 28 日）前六个月期间及之后至本承诺出具日，厦门金达威投资有限公司（以下简称“金达威投资”）不存在二级市场减持金达威股票的情况；自公司本次非公开发行股票定价基准日（2015 年 12 月 28 日）起至本次发行完成后 12 个月内，金达威投资不在二级市场减持公司的股票，亦不会做出在二级市场减持公司股票的计划或安排。 2、金达威投资认购的公司本次非公开发行的相关股份自本次非公开发行结束之日起</p>	<p>2016 年 1 月 5 日</p>	<p>2015 年 12 月 28 日自本次非公开发行完成后 12 个月内</p>	<p>正常履行</p>

		36 个月内不得转让。			
	江斌;陈佳良;马国清;詹光煌;张水陆;洪彦	2015 年 7 月 7 日公司董事长兼总经理江斌、董事常务副总经理陈佳良、董事财务总监马国清、副总经理张水陆、副总经理詹光煌、副总经理兼董事会秘书洪彦基于对公司战略转型及发展前景的信心, 计划自 2015 年 7 月 7 日起六个月内, 根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持公司股份, 并承诺: 在增持期间及在增持完成后六个月内不转让所持公司股份。	2015 年 07 月 08 日	2016 年 2 月 5 日	履行完毕
	厦门金达威集团股份有限公司	按照公司《未来三年股东回报规划(2015 年-2017 年)》分配公司利润。	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	正常履行中
	厦门金达威投资有限公司; 江斌	本人、本公司及所控制的其他企业目前并没有直接或间接地从事与金达威集团主营业务存在竞争的	2010 年 07 月 26 日	长期	正常履行中

		业务活动；本人、本公司不会，而且会促使本人、本公司所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内外参与、经营或从事与厦门金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务；凡本人、本公司及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事任何可能与金达威集团主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本人、本公司应于发现该商业机会后立即书面通知金达威集团，并将上述商业机会无偿提供给金达威集团。			
	厦门金达威投资有限公司；江斌	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用金达威集团资金。	2010年07月26日	长期	正常履行中
	厦门金达威投资有限公司；江斌	本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业在实际经	2010年07月26日	长期	正常履行

		营运作过程中，将保持规范运作，确保与金达威集团在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开；本公司、本人、本公司及本人所控制的其他企业与金达威集团在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。			
	厦门金达威投资有限公司；江斌	若公司因与 Kaneka Corporation 诉讼最终裁决需承担故意侵权的三倍赔偿（也自专利生效之日起至达成协议之日止，按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计），承诺人愿全额承担上述赔偿。	2011 年 04 月 16 日	至该诉讼案最终裁决	案件尚未最终裁决
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。



## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

- 1、报告期公司以自有资金人民币2,000万元增资上海燃卡贸易有限公司。增资完成后，公司持有其20%的股权。具体内容见公司于2016年2月1日、3月24日刊载巨潮资讯网的公告。
- 2、报告期公司的参股公司杭州网营科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。具体内容见公司于2016年5月16日刊载巨潮资讯网的公告。
- 3、报告期公司的全资子公司厦门金达威生物科技有限公司取得质量及环境管理体系认证证书。具体内容见公司于2016年5月24日刊载巨潮资讯网的公告。
- 4、报告期公司非公开发行股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过。具体内容见公司于2016年6月18日刊载巨潮资讯网的公告。
- 5、报告期公司获得1项发明专利，具体内容见公司于2016年6月21日刊载巨潮资讯网的公告。
- 6、报告期公司全资子公司KUC Holding增持控股子公司Doctor's Best Holdings, Inc.股权，具体内容见公司于2016年5月3日、6月3日刊载巨潮资讯网的公告。
- 7、报告期公司全资子公司厦门金达威维生素有限公司及其东孚分公司取得福建省农业厅换发的饲料添加剂生产许可证，具体内容见公司于2016年6月29日刊载巨潮资讯网的公告
- 8、报告期公司共获得20项国家工商行政管理总局商标局颁发的商标注册证书和1项香港特别行政区政府知识产权署商标注册处颁发的商标注册证明书，具体内容见公司于2016年7月8日、7月19日刊载巨潮资讯网的公告。

## 十三、公司债相关情况

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

## 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	97,500	0.02%				2,500	2,500	100,000	0.02%
3、其他内资持股	97,500	0.02%				2,500	2,500	100,000	0.02%
境内自然人持股	97,500	0.02%				2,500	2,500	100,000	0.02%
二、无限售条件股份	575,902,500	99.98%				-2,500	-2,500	575,900,000	99.98%
1、人民币普通股	575,902,500	99.98%				-2,500	-2,500	575,900,000	99.98%
三、股份总数	576,000,000	100.00%				0	0	576,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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

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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
许履中	7,500	0	2,500	10,000	高管锁定股	2016年10月12日解除5000股, 2017年10月12日解除剩余的5000股。
合计	7,500	0	2,500	10,000	--	--

## 二、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		30,074		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门金达威投资有限公司	境内非国有法人	35.00%	201,610,572	0	0	201,610,572	质押	123,300,000
中牧实业股份有限公司	国有法人	25.67%	147,861,184	0	0	147,861,184		
厦门特工开发有限公司	国有法人	6.24%	35,927,386	0	0	35,927,386		
俞蒙	境内自然人	3.38%	19,460,480	-167,200	0	19,460,480		
中国工商银行股份有限公司-富国医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	1.04%	6,000,000	-6,566,666	0	6,000,000		
全国社保基金一零二组合	其他	0.87%	5,038,411	5,038,411	0	5,038,411		
熊昌友	境内自然人	0.51%	2,921,900	6,000	0	2,921,900	质押	1,199,700
澳门金融管理局-自有资金	其他	0.38%	2,199,848	0	0	2,199,848		
中国银行股份有限公司-易方达医疗保健行业混合型证券	其他	0.34%	1,966,938	-753,577		1,966,938		

投资基金								
中国建设银行 股份有限公司- 上投摩根卓越 制造股票型证 券投资基金	其他	0.26%	1,491,452	1,491,452		1,491,452		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变化信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门金达威投资有限公司	201,610,572	人民币普通股	201,610,572					
中牧实业股份有限公司	147,861,184	人民币普通股	147,861,184					
厦门特工开发有限公司	35,927,386	人民币普通股	35,927,386					
俞蒙	19,460,480	人民币普通股	19,460,480					
中国工商银行股份有限公司-富国 医疗保健行业混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
全国社保基金一零二组合	5,038,411	人民币普通股	5,038,411					
熊昌友	2,921,900	人民币普通股	2,921,900					
澳门金融管理局-自有资金	2,199,848	人民币普通股	2,199,848					
中国银行股份有限公司-易方达医 疗保健行业混合型证券投资基金	1,966,938	人民币普通股	1,966,938					
中国建设银行股份有限公司-上投 摩根卓越制造股票型证券投资基金	1,491,452	人民币普通股	1,491,452					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变化信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
江斌	董事长	现任	100,000			100,000			
陈佳良	董事常务副总经理	现任							
马国清	董事副总经理	现任	10,000			10,000			
高伟	副董事长	现任							
梁传玉	董事	现任							
詹锐	董事	现任							
陈旭俊	独立董事	离任							
陈守德	独立董事	离任							
杨朝勇	独立董事	离任							
黄兴李	独立董事	现任							
龙小宁	独立董事	现任							
陆翔	独立董事	现任							
王水华	监事会主席	现任							
孟新林	监事	现任							
许履中	监事	离任	10,000			10,000			
林水山	监事	现任							
张水陆	副总经理	现任							
詹光煌	副总经理	现任							
洪彦	董事会秘书副总经理	现任	10,000			10,000			
洪航	财务总监副总经理	现任							

合计	--	--	130,000	0	0	130,000	0	0	0
----	----	----	---------	---	---	---------	---	---	---

## 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
黄兴李	独立董事	被选举	2016年04月12日	
龙小宁	独立董事	被选举	2016年04月12日	
陆翔	独立董事	被选举	2016年04月12日	
马国清	副总经理	任免	2016年04月12日	
洪航	财务总监	聘任	2016年04月12日	
林水山	监事	被选举	2016年04月12日	
杨朝勇		任期满离任	2016年04月12日	任期满离任
陈守德		任期满离任	2016年04月12日	任期满离任
陈旭俊		任期满离任	2016年04月12日	任期满离任
许履中		任期满离任	2016年04月12日	任期满离任



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门金达威集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	710,186,597.50	639,044,407.88
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,757,110.00	10,094,850.71
应收账款	253,699,246.60	219,065,545.67
预付款项	13,647,156.70	13,086,887.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	16,834,753.15	9,143,494.44
应收股利		
其他应收款	31,611,653.68	25,343,295.62
买入返售金融资产		
存货	301,268,688.22	290,145,209.42

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,110,104.21	22,761,082.96
流动资产合计	1,356,115,310.06	1,228,684,773.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	44,409,000.00	44,409,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,284,024.50	
投资性房地产		28,023,750.25
固定资产	573,467,037.56	566,612,791.21
在建工程	1,314,419.23	1,243,796.99
工程物资	169,388.86	214,914.98
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	243,902,816.42	248,322,685.80
开发支出		
商誉	624,043,251.70	603,973,686.48
长期待摊费用	15,672,800.74	18,941,975.13
递延所得税资产	26,003,429.25	29,724,972.49
其他非流动资产	4,168,619.60	3,000,381.61
非流动资产合计	1,552,434,787.86	1,544,467,954.94
资产总计	2,908,550,097.92	2,773,152,728.65
流动负债：		
短期借款	710,307,920.00	705,983,760.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	104,117,507.34	87,218,549.42
预收款项	5,631,975.00	4,494,025.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,143,901.72	65,548,101.80
应交税费	33,806,186.49	12,557,860.75
应付利息	2,174,853.23	1,198,941.76
应付股利		
其他应付款	17,269,967.78	26,647,884.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	64,411,961.53	8,566,581.15
其他流动负债		
流动负债合计	949,864,273.09	912,215,704.06
非流动负债：		
长期借款	580,822,923.80	288,990,368.54
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,188,666.66	31,046,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	614,011,590.46	320,036,868.54
负债合计	1,563,875,863.55	1,232,252,572.60
所有者权益：		
股本	576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	269,219,411.92	278,356,256.06
减：库存股		
其他综合收益	28,796,454.30	1,752,412.48
专项储备		
盈余公积	66,249,887.48	66,249,887.48
一般风险准备		
未分配利润	389,723,208.22	536,520,066.28
归属于母公司所有者权益合计	1,329,988,961.92	1,458,878,622.30
少数股东权益	14,685,272.45	82,021,533.75
所有者权益合计	1,344,674,234.37	1,540,900,156.05
负债和所有者权益总计	2,908,550,097.92	2,773,152,728.65

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：洪航

会计机构负责人：黄宏芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	564,722,373.89	548,774,428.98
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	7,068,978.00	1,857,425.00
应收账款	119,652,377.89	55,830,168.84
预付款项	1,290,430.22	3,391,671.42
应收利息	16,798,924.48	9,136,777.77
应收股利		
其他应收款	8,336,211.79	8,230,827.70
存货	4,479,491.17	48,310,791.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,027,086.56	
流动资产合计	735,375,874.00	675,532,091.66

非流动资产：		
可供出售金融资产	44,409,000.00	44,409,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	524,798,142.11	372,051,815.00
投资性房地产	33,865,437.36	28,023,750.25
固定资产	23,407,632.68	74,620,994.95
在建工程		139,857.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,984,643.63	44,337,249.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,024,444.45	
递延所得税资产	1,142,611.11	2,266,007.44
其他非流动资产	302,406.83	601,662.84
非流动资产合计	674,934,318.17	566,450,337.89
资产总计	1,410,310,192.17	1,241,982,429.55
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	162,766,807.99	41,483,596.60
预收款项	58,948,738.40	2,420,895.65
应付职工薪酬	3,578,762.68	10,134,138.77
应交税费	1,179,595.71	1,096,689.29
应付利息	65,600.00	405,000.00
应付股利		
其他应付款	64,318,416.24	33,835,188.09
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	310,857,921.02	119,375,508.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,788,666.67	26,796,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,788,666.67	26,796,500.00
负债合计	337,646,587.69	146,172,008.40
所有者权益：		
股本	576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,314,505.01	270,314,505.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,249,887.48	66,249,887.48
未分配利润	160,099,211.99	183,246,028.66
所有者权益合计	1,072,663,604.48	1,095,810,421.15
负债和所有者权益总计	1,410,310,192.17	1,241,982,429.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	805,747,302.89	545,687,988.87
其中：营业收入	805,747,302.89	545,687,988.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	636,573,421.04	442,029,261.94
其中：营业成本	488,696,007.34	326,715,347.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,625,379.23	3,768,922.58
销售费用	43,372,429.71	23,110,788.11
管理费用	100,513,072.07	83,892,786.01
财务费用	2,378,119.86	4,012,243.38
资产减值损失	-4,011,587.17	529,174.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-926,924.70	2,063,698.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	168,246,957.15	105,722,425.56
加：营业外收入	3,175,069.85	3,055,029.97
其中：非流动资产处置利得		5,309.18
减：营业外支出	596,423.79	678,102.24
其中：非流动资产处置损失	344,276.75	175,621.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,825,603.21	108,099,353.29
减：所得税费用	41,140,927.32	22,520,970.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,684,675.89	85,578,383.24
归属于母公司所有者的净利润	129,580,617.06	85,101,974.07

少数股东损益	104,058.83	476,409.17
六、其他综合收益的税后净额	27,033,977.49	-190,674.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,044,041.82	-190,674.31
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	27,044,041.82	-190,674.31
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	27,044,041.82	-190,674.31
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-10,064.33	
七、综合收益总额	156,718,653.38	85,387,708.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,624,658.88	84,911,299.76
归属于少数股东的综合收益总额	93,994.50	476,409.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.15
（二）稀释每股收益	0.22	0.15

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

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：洪航

会计机构负责人：黄宏芸



#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	316,152,562.04	154,851,911.16
减：营业成本	299,074,902.76	105,545,516.41
营业税金及附加	2,871,019.56	2,115,788.57
销售费用	4,531,801.41	4,275,851.46
管理费用	13,664,085.01	26,507,060.62
财务费用	-7,233,477.34	-4,431,064.09
资产减值损失	-3,759,315.24	-9,773.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-926,924.70	2,063,698.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-926,924.70	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,076,621.18	22,912,230.64
加：营业外收入	2,006,479.05	1,947,130.65
其中：非流动资产处置利得		5,000.00
减：营业外支出	8,141.24	175,173.60
其中：非流动资产处置损失	8,137.94	174,620.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,074,958.99	24,684,187.69
减：所得税费用	2,421,775.66	3,534,168.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,653,183.33	21,150,019.64
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,653,183.33	21,150,019.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.04
（二）稀释每股收益	0.01	0.04

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	778,651,382.78	526,956,327.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	28,391,294.14	17,806,715.55
收到其他与经营活动有关的现金	2,814,624.48	9,169,971.31
经营活动现金流入小计	809,857,301.40	553,933,014.49

购买商品、接受劳务支付的现金	408,101,987.71	356,451,059.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	151,940,419.92	90,896,640.60
支付的各项税费	63,354,262.91	51,587,106.82
支付其他与经营活动有关的现金	71,307,583.97	47,672,244.80
经营活动现金流出小计	694,704,254.51	546,607,051.45
经营活动产生的现金流量净额	115,153,046.89	7,325,963.04
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		2,063,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	364,757.12	701,133.34
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	2,918,000.00	469,741,300.34
投资活动现金流入小计	3,282,757.12	472,506,132.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,995,369.99	29,632,044.21
投资支付的现金	329,729,598.28	219,432,931.40
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	9,811,914.74	
支付其他与投资活动有关的现金		620,000,000.00
投资活动现金流出小计	358,536,883.01	869,064,975.61
投资活动产生的现金流量净额	-355,254,125.89	-396,558,843.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	962,144.40	4,151,987.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	962,144.40	
取得借款收到的现金	380,238,656.35	207,556,720.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	381,200,800.75	211,708,707.02
偿还债务支付的现金	42,687,268.16	12,613,359.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,812,172.84	95,602,034.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	75,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	156,299,441.00	108,215,394.27
筹资活动产生的现金流量净额	224,901,359.75	103,493,312.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,541,908.87	3,065,111.56
五、现金及现金等价物净增加额	-4,657,810.38	-282,674,455.95
加：期初现金及现金等价物余额	204,044,407.88	505,929,371.73
六、期末现金及现金等价物余额	199,386,597.50	223,254,915.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	320,652,599.79	168,219,599.11
收到的税费返还	1,018,186.21	920,067.65
收到其他与经营活动有关的现金	32,064,148.11	4,126,534.80
经营活动现金流入小计	353,734,934.11	173,266,201.56
购买商品、接受劳务支付的现金	141,728,559.47	88,580,953.94
支付给职工以及为职工支付的现金	14,584,825.47	34,895,142.66
支付的各项税费	18,121,090.31	14,547,699.16
支付其他与经营活动有关的现金	12,229,172.23	16,344,789.20
经营活动现金流出小计	186,663,647.48	154,368,584.96
经营活动产生的现金流量净额	167,071,286.63	18,897,616.60
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		2,063,698.63

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,954,795.16	29,072,506.48
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	668,000.00	450,456,000.00
投资活动现金流入小计	35,622,795.16	481,592,205.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,010,770.34	6,372,767.69
投资支付的现金	142,892,655.20	64,122,496.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		620,000,000.00
投资活动现金流出小计	147,903,425.54	690,495,263.69
投资活动产生的现金流量净额	-112,280,630.38	-208,903,058.58
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,340,000.00	92,013,654.00
支付其他与筹资活动有关的现金	75,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	135,140,000.00	92,013,654.00
筹资活动产生的现金流量净额	-115,140,000.00	-92,013,654.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	497,288.66	653,170.85
五、现金及现金等价物净增加额	-59,852,055.09	-281,365,925.13
加：期初现金及现金等价物余额	113,774,428.98	410,079,450.07
六、期末现金及现金等价物余额	53,922,373.89	128,713,524.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	576,000,000.00				278,356,256.06		1,752,412.48		66,249,887.48		536,520,066.28	82,021,533.75	1,540,900,156.05
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	576,000,000.00				278,356,256.06		1,752,412.48		66,249,887.48		536,520,066.28	82,021,533.75	1,540,900,156.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-9,136,844.14		27,044,041.82				-146,796,858.06	-67,336,261.30	-196,225,921.68
（一）综合收益总额							27,044,041.82				129,580,617.06	104,058.83	156,728,717.71
（二）所有者投入和减少资本					-9,136,844.14							-67,440,320.13	-76,577,164.27
1. 股东投入的普通股												-67,440,320.13	-67,440,320.13
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					-9,136,844.14								-9,136,844.14
（三）利润分配											-28,800,000.00		-28,800,000.00
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												-28,800,000.00	-28,800,000.00	
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. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												-247,577,475.12	-247,577,475.12	
四、本期期末余额	576,000,000.00				269,219,411.92		28,796,454.30		66,249,887.48			389,723,208.22	14,685,272.45	1,344,674,234.37

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	288,000,000.00				557,219,411.92				60,016,579.50			516,580,383.24	-524,049.50	1,421,292,325.16
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	288,000,000.00				557,219,411.92				60,016,579.50		516,580,383.24	-524,049.50	1,421,292,325.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	288,000,000.00				-288,000,000.00			-190,674.31			-1,298,025.93	86,057,170.70	84,568,470.46
(一)综合收益总额											85,101,974.07	86,057,170.70	171,159,144.77
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-86,400,000.00		-86,400,000.00
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											-86,400,000.00		-86,400,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	288,000,000.00				-288,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,000,000.00				-288,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-190,674.31						-190,674.31
四、本期期末余额	576,000,000.00				269,219,411.92	-190,674.31		60,016,579.50		515,282,357.31	85,533,121.20	1,505,860,795.62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,000,000.00				270,314,505.01				66,249,887.48	183,246,028.66	1,095,810,421.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				270,314,505.01				66,249,887.48	183,246,028.66	1,095,810,421.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,146,816.67	-23,146,816.67
（一）综合收益总额										5,653,183.33	5,653,183.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-28,800,000.00	-28,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,800,000.00	-28,800,000.00
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. 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	576,000,000.00				270,314,505.01				66,249,887.48	160,099,211.99	1,072,663,604.48

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	288,000,000.00				558,314,505.01				60,016,579.50	213,546,256.86	1,119,877,341.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,000,000.00				558,314,505.01				60,016,579.50	213,546,256.86	1,119,877,341.37
三、本期增减变动	288,000,				-288,000,					-65,249,	-65,249,9

金额(减少以“—”号填列)	000.00				000.00					980.36	80.36
(一)综合收益总额										21,150,019.64	21,150,019.64
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-86,400,000.00	-86,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-86,400,000.00	-86,400,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	288,000,000.00				-288,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,000,000.00				-288,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	576,000,000.00				270,314,505.01					60,016,579.50	1,054,627,276.50

### 三、公司基本情况

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

截至2016年6月30日止，公司累计发行股本总数57,600万股，注册资本为57,600万元，注册地：福建省厦门市海沧新阳工业区，办公地址：福建省厦门市海沧阳光西路299号。公司主要经营活动：营养食品制造；保健食品制造；食品添加剂制造；饲料添加剂制造；其他未列明食品制造；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

1	内蒙古金达威药业有限公司
2	厦门鑫达威国际贸易有限公司
3	厦门金达威生物科技有限公司
4	厦门佰盛特生物科技有限公司
5	厦门金达威保健品有限公司
6	金达威控股有限公司
7	厦门金达威维生素有限公司
8	KUC Holding
9	Doctor's Best Holdings, Inc.
10	Doctor's Best Inc.
11	Kingdomway USA,LLC
12	VitaBest Nutrition Inc.
13	Kingdomway Nutrition Inc.
14	Kingdomway PTE.LTD.
15	迪诺宝（厦门）国际贸易有限公司
16	Vitakids Pte. Ltd.
17	Pink of Health Pte. Ltd.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、合并范围的变更

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准

则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司具有自报告期末起12个月的持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

#### (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产



的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准: 单项账面金
------------------	-----------------------------

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 合并关联方组合	其他方法
组合 2: 子公司 Doctor's Best, Inc.的应收款项	其他方法
组合 3: 除组合 1、2 以外的其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

## 13、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 16、在建工程

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。  
 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命
土地使用权	28-50年
非专利技术	5-10年
软件	5年
员工	10年
客户关系	10年

每年末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

项 目	预计使用寿命
商标权	使用寿命不确定

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

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

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

**18、长期资产减值**

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

确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 19、长期待摊费用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

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

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 21、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以股票期权进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购股票期权支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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。初始采用 Black-Scholes 定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以



承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 22、收入

### 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司产品销售收入，以发出产品后按照双方约定的收货方式做为确认依据。

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

#### (3) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	
增值税	17%、11%
城市维护建设税	7%
企业所得税	25%
子公司内蒙古金达威药业有限公司	
增值税	17%
城市维护建设税	5%
企业所得税	15%
境内其他子公司	
增值税	17%
城市维护建设税	7%
企业所得税	25%
香港子公司金达威控股有限公司	
利得税	16.5%
美国子公司	
交易税	各地不一致
加利福尼亚州所得税	8.84% 州所得税可以在联邦所得税前列支
联邦所得税	34%
新加坡子公司	
企业所得税	17%

### 2、税收优惠

#### (1) 母公司

本公司2014年被继续认定为高新技术企业，报告期内，公司对现有业务板块进行优化调整，将维生素产品经营性资产交由厦门金达威维生素有限公司运营。由此将导致公司高新技术企业资格是否存续存在不确定性，基于谨慎性原则，公司将所得税计提税率从15%调整至25%。目前厦门金达威维生素有限公司正在准备申报厦门市2016年高新技术企业认定。

(2) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司根据2012年12月21日内蒙古自治区发展和改革委员会（内发改西开函[2012]775号）《关于确认内蒙古金达威药业有限公司主营业务符合国家鼓励类产业企业的复函》、财政部、国家税务总局、海关总署（财税[2011]58号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和（国家税务总局公告2012年12号）《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的相关规定，公司2015年所得税减按15%计征。

## 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	96,471.83	42,054.70
银行存款	199,077,065.73	203,952,353.18
其他货币资金	511,013,059.94	435,050,000.00
合计	710,186,597.50	639,044,407.88
其中：存放在境外的款项总额	68,926,276.41	21,065,616.77

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	本期余额	年初余额
国际保函保证金	510,800,000.00	435,000,000.00
合计	510,800,000.00	435,000,000.00

### 2、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	8,757,110.00	10,094,850.71
合计	8,757,110.00	10,094,850.71

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,132,296.91	
合计	14,132,296.91	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	260,268,716.84	100.00%	6,569,470.24	2.52%	253,699,246.60	224,737,046.19	100.00%	5,671,500.52	2.52%	219,065,545.67
合计	260,268,716.84	100.00%	6,569,470.24	2.52%	253,699,246.60	224,737,046.19	100.00%	5,671,500.52	2.52%	219,065,545.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,586,278.28	4,011,118.66	2.00%
1 至 2 年	1,726,828.38	172,682.84	10.00%

2 至 3 年	2,594,201.69	778,260.51	30.00%
3 至 4 年	1,275,815.60	637,907.80	50.00%
4 至 5 年	39,375.08	31,500.06	80.00%
5 年以上	833,558.97	833,558.97	100.00%
合计	211,056,058.00	6,465,028.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	本期余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合3	49,212,658.84	104,441.40	0.21

国外子公司 Doctor's Best, Inc 为账龄超过 90 天的应收账款购买保险，与 Heffernan Insurance Broker 签订 Trade Credit Insurance Policy，协议约定保险时间为 2014 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 1 日，协议规定免赔额（Aggregate Deductible）为 31,500.00 美元。根据保险协议，公司按全年 31,500.00 美元分 12 个月计提应收账款坏账准备。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,552,014.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 815,566.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	本期余额

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	34,334,307.87	13.19	1,423,702.22
客户2	25,323,124.70	9.73	506,462.49
客户3	24,253,711.73	9.32	485,074.23
客户4	9,601,213.82	3.69	192,024.28
客户5	9,483,702.12	3.64	189,674.04
合 计	99,828,392.37	38.36	2,796,937.26

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

### 4、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	13,108,915.20	96.06%	12,846,012.84	98.16%
1 至 2 年	310,290.25	2.27%	87,244.06	0.67%
2 至 3 年	40,566.27	0.30%	79,091.97	0.60%
3 年以上	187,384.98	1.37%	74,538.14	0.57%
合计	13,647,156.70	--	13,086,887.01	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	本期余额	占预付款本期余额合计数的比例(%)
客户1	1,972,907.69	14.46
客户2	1,080,333.02	7.92
客户3	944,154.57	6.92
客户4	505,387.75	3.70
客户5	501,033.43	3.67
合 计	5,003,816.46	36.67

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	16,834,753.15	9,143,494.44
合计	16,834,753.15	9,143,494.44

(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：

期末无逾期利息

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,540,301.15	100.00%	928,647.47	2.85%	31,611,653.68	26,306,712.07	100.00%	963,416.45	3.66%	25,343,295.62



合计	32,540,301.15	100.00%	928,647.47	2.85%	31,611,653.68	26,306,712.07	100.00%	963,416.45	3.66%	25,343,295.62
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,568,230.11	631,952.81	2.00%
1 至 2 年	691,913.09	69,191.31	10.00%
2 至 3 年	41,953.00	12,585.90	30.00%
3 至 4 年	13,375.00	6,687.50	50.00%
4 至 5 年	83,000.00	66,400.00	80.00%
5 年以上	141,829.95	141,829.95	100.00%
合计	32,540,301.15	928,647.47	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 502,737.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本报告期无实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	13,435,364.52	11,444,039.94
保证金	11,618,364.01	8,016,459.51
租赁押金	2,349,287.11	1,856,365.45
代垫运费	988,165.64	1,533,732.93
市场基金	341,098.12	989,482.11
备用金	1,056,046.83	768,487.89
待退税款	2,066,396.64	658,811.11
其他	685,578.28	1,039,333.13
合计	32,540,301.15	26,306,712.07

**(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
客户 1	出口退税	13,435,364.52	1 年以内	41.29%	268,707.29
客户 2	保证金	6,601,520.00	1 年以内	20.29%	132,030.40
客户 3	保证金	2,835,996.60	1 年以内	8.72%	56,719.93
客户 4	待退税款	2,066,396.64	1 年以内	6.35%	41,327.93
客户 5	租赁押金	1,933,087.11	1 年以内	5.94%	38,661.74
合计	--	26,872,364.87	--	82.59%	537,447.29

**(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
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

7、存货

(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	93,445,600.93	4,586,295.81	88,859,305.12	97,872,326.31	5,353,810.45	94,434,128.44
在产品	55,742,473.93	2,201,361.38	53,541,112.55	58,842,871.01	2,922,156.47	54,005,101.96
库存商品	141,953,099.73		141,953,099.73	124,390,836.65	1,613,997.34	122,776,839.31
周转材料	11,617,929.65		11,617,929.65	12,755,825.33		12,755,825.33
发出商品	5,297,241.17		5,297,241.17	5,186,638.71	87,329.27	5,099,309.44
在途物资				1,074,004.94		1,074,004.94
合计	308,056,345.41	6,787,657.19	301,268,688.22	300,122,502.95	9,977,293.53	290,145,209.42

(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	5,353,810.45	2,670,683.23		3,438,197.87		4,586,295.81
在产品	2,922,156.47			720,795.09		2,201,361.38
库存商品	1,613,997.34			1,613,997.34		
发出商品	87,329.27			87,329.27		
合计	9,977,293.53	2,670,683.23		5,860,319.57		6,787,657.19

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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：

无

8、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵进项税	20,110,104.21	22,761,082.96
合计	20,110,104.21	22,761,082.96

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	44,409,000.00		44,409,000.00	44,409,000.00		44,409,000.00
按成本计量的	44,409,000.00		44,409,000.00	44,409,000.00		44,409,000.00
合计	44,409,000.00		44,409,000.00	44,409,000.00		44,409,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京华泰瑞合医疗产业投资中心(有限合伙)	25,000,000.00			25,000,000.00					5.00%	
杭州网营科技股份有限公司	19,409,000.00			19,409,000.00					6.32%	
合计	44,409,000.00			44,409,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
对联营、 合营企业 投资				19,284,02 4.20						19,284,02 4.20	
小计				19,284,02 4.20						19,284,02 4.20	
合计				19,284,02 4.20						19,284,02 4.20	

其他说明

### 13、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	32,091,391.93			32,091,391.93
2.本期增加金额	9,266,824.56			9,266,824.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产 转入	9,266,824.56			9,266,824.56
3.本期减少金额	41,358,216.49			41,358,216.49
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并划转固 定资产	41,358,216.49			41,358,216.49
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	4,067,641.68			4,067,641.68
2.本期增加金额	3,425,137.45			3,425,137.45
(1) 计提或摊销	582,038.43			582,038.43

入	(2) 固定资产转入	2,843,099.02			2,843,099.02
3.本期减少金额		7,492,779.13			7,492,779.13
	(1) 处置				
	(2) 其他转出				
减少	(3) 合并报表	7,492,779.13			7,492,779.13
4.期末余额					
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					
2.期初账面价值		28,023,750.25			28,023,750.25

(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

本期无未办妥产权证书的投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其它	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	207,136,974.49	637,562,963.27	13,857,793.22	18,743,082.70	12,256,386.53	10,106,517.29	899,663,717.50
2.本期增加金额	49,448,631.46	6,558,167.48	995,208.95	2,696,769.82	2,098,403.45	1,584,130.78	63,346,843.05
(1) 购置	8,090,414.97	5,883,473.57	995,208.95	2,696,769.82	2,098,403.45	1,584,130.78	21,313,932.65
(2) 在建工程转入		674,693.91					674,693.91
(3) 企业合并增加							
(4) 合并投资性房地产转入	41,358,216.49						41,358,216.49
3.本期减少金额	13,294,443.60	3,256,478.15		98,909.63	364,035.37	183,054.24	17,196,920.99
(1) 处置或报废	13,294,443.60	3,256,478.15		98,909.63	364,035.37	183,054.24	17,196,920.99
4.期末余额	243,291,162.35	640,864,652.60	14,818,533.28	21,340,942.89	13,990,754.61	11,507,593.83	945,813,639.56
二、累计折旧							
1.期初余额	43,245,515.99	252,634,750.36	7,081,266.12	10,863,145.21	6,584,086.70	5,191,900.31	325,600,664.69
2.本期增加金额	10,580,025.90	27,533,034.64	545,638.43	1,883,122.09	1,755,769.51	1,412,640.32	43,710,230.89
(1) 计提	3,726,781.59	27,063,501.78	545,432.43	1,321,688.07	1,411,838.27	929,138.26	34,998,380.40
(2) 合并投资性房地产转入	6,268,236.47						6,268,236.47
(2) 其它	585,007.84	469,532.86	206.00	561,434.02	343,931.24	483,502.06	2,443,614.02
3.本期减少金额	2,792,675.13	1,165,730.65		80,158.46	255,268.07	120,722.87	4,414,555.18
(1) 处置或报废	2,792,675.13	1,165,730.65		80,158.46	255,268.07	120,722.87	4,414,555.18



4.期末余额	51,032,866.76	279,002,054.35	7,626,904.55	12,666,108.84	8,084,588.14	6,483,817.76	364,896,340.40
三、减值准备							
1.期初余额		7,450,261.60					7,450,261.60
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		7,450,261.60					7,450,261.60
四、账面价值							
1.期末账面 价值	192,258,295.59	354,412,336.65	7,191,628.73	8,674,834.05	5,906,166.47	5,023,776.07	573,467,037.56
2.期初账面 价值	163,891,458.50	377,477,951.31	6,776,527.10	7,879,937.49	5,672,299.83	4,914,616.98	566,612,791.21

(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
机器设备	26,526,014.92	17,984,571.11	7,215,143.02	1,326,300.79	胆固醇车间

(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
无				

(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
无	

(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
工业园危险品库	3,107,404.75	正在办理

其他说明

15、在建工程

(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
A 车间技改	73,454.08		73,454.08	22,236.28		22,236.28
B 车间技改	24,642.30		24,642.30			
C 车间技改	22,931.13		22,931.13			
丁烯酮精馏中试				117,621.49		117,621.49
锅炉省煤器改造	244,000.00		244,000.00			
厂区建设	949,391.72		949,391.72	949,391.72		949,391.72
实验室装修工程				154,547.50		154,547.50
合计	1,314,419.23		1,314,419.23	1,243,796.99		1,243,796.99

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

(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

16、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备	169,388.86	214,914.98
合计	169,388.86	214,914.98

其他说明：

## 17、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

## 18、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	财务软件	其它软件	客户关系	员工	商标权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	56,120,297.24		1,482,700.00	1,123,675.21	109,176.07	151,411,271.20	4,779,289.60	58,533,310.40	273,559,719.72
2.本期增加金额				40,800.00		3,208,419.20	101,273.60	1,331,360.44	4,681,853.24
(1) 购置				40,800.00		3,208,419.20	101,273.60	1,331,360.44	4,681,853.24
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额					40,800.00				40,800.00
(1) 处置									
(2) 其他					40,800.00				40,800.00

4.期末 余额	56,120,297. 24		1,482,700.0 0	1,164,475.2 1	68,376.07	154,619,690 .40	4,880,563.2 0	59,864,670. 84	278,200,772 .96
二、累计摊 销									
1.期初 余额	6,252,545.5 7		1,482,700.0 0	178,390.79	49,916.87	16,264,519. 74	1,008,960.9 5		25,237,033. 92
2.本期 增加金额	1,706,823.6 1			96,983.76	3,418.80	8,075,630.6 2	265,408.28		10,148,265. 07
(1) 计提	1,706,823.6 1			56,183.76	3,418.80	8,075,630.6 2	265,408.28		10,107,465. 07
(2) 其它				40,800.00					40,800.00
3.本期 减少金额	1,046,542.4 5				40,800.00				1,087,342.4 5
(1) 处置					40,800.00				40,800.00
(2) 转出投 资	1,046,542.4 5								1,046,542.4 5
4.期末 余额	6,912,826.7 3		1,482,700.0 0	275,374.55	12,535.67	24,340,150. 36	1,274,369.2 3		34,297,956. 54
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	49,207,470.			889,100.66	55,840.40	130,279,540	3,606,193.9	59,864,670.	243,902,816

账面价值	51					.04	7	84	.42
2.期初 账面价值	49,867,751.67		945,284.42	59,259.20	135,146,751.46	3,770,328.65	58,533,310.40	248,322,685.80	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本期公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
Doctor's Best Holdings, Inc.	28,529,563.42		604,544.15			29,134,107.57
KUC Holding	121,742,942.06		2,579,744.46			124,322,686.52
VitaBest Nutrition, Inc.	453,701,181.00		9,613,971.06			463,315,152.06
Vitakids Pte. Ltd.		5,594,478.41				5,594,478.41
Pink of Health Pte. Ltd.		1,676,827.14				1,676,827.14
合计	603,973,686.48	7,271,305.55	12,798,259.67			624,043,251.70

### (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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 本公司参考Globalview Advisors, LLC《Valuation of Certain Assets of Vitatech Nutritional Sciences, Inc. Pursuant to FASB ASC 805 for Vitabest Nutrition, Inc.》作价收购Vitatech Nutritional Sciences, Inc., 经营性资产组评估报告根据收益法评估, 截

止2016年6月30日，收益法下的各参数未发生重大变化，经测试不存在商誉减值。

(2) 本公司参考Globalview Advisors, LLC《Goodwill Impairment Analysis for Doctor's Best, Inc.》评估报告根据收益法等评估，截止2016年6月30日，收益法下的各参数未发生重大变化，经测试不存在商誉减值。

其他说明

## 20、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
经营租入固定资产装修费	8,325,419.54	32,927.35	1,077,803.57	4,568,629.20	2,711,914.12
保险费	10,569,590.12		330,632.10	2,302,515.85	7,936,442.17
涉外担保费		5,320,000.00	295,555.55		5,024,444.45
取得长期借款的费用	46,965.47	28,020.69	74,986.16		
合计	18,941,975.13	5,380,948.04	1,778,977.38	6,871,145.05	15,672,800.74

其他说明

## 21、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	21,419,307.25	5,304,943.21	23,101,302.39	5,238,091.03
内部交易未实现利润	6,726,347.89	1,638,029.69	2,307,634.08	373,232.46
固定资产折旧	1,720,460.48	1,052,291.12	3,452,555.50	1,841,347.77
递延租金	53,316.47	22,811.33	13,052.14	5,584.50
未休年假	1,495,620.44	639,851.12	935,961.53	400,421.35
股票期权	0.00	0.00	47,463,787.36	20,305,837.85
存货保值摊销	1,585,658.48	677,715.27	2,508,607.55	1,073,229.74
递延税金	25,198.56	8,567.50	1,701,178.95	487,227.79
可抵扣亏损	44,543,324.19	16,659,220.00		
合计	77,569,233.76	26,003,429.24	81,484,079.50	29,724,972.49

### (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

(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		26,003,429.25		29,724,972.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,322.73	3,462,784.73
可抵扣亏损	29,536,009.90	32,779,013.18
合计	29,551,332.63	36,241,797.91

(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
2016			
2017			
2018	739,739.28	739,739.28	
2019	2,519,939.08	2,519,939.08	
2020	17,112,081.63	17,112,081.63	
2035	8,567,329.74	12,407,253.19	
2036	596,920.17		
合计	29,536,009.90	32,779,013.18	--

其他说明：

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	4,168,619.60	3,000,381.61
合计	4,168,619.60	3,000,381.61

其他说明：

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	690,307,920.00	675,983,760.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	710,307,920.00	705,983,760.00

短期借款分类的说明：

本公司取得中国农业银行行海沧支行人民币20,000,000.00元贸易融资额度贷款。

本公司以人民币155,000,000.00元银行定期存单为质押，取得中国银行厦门市海沧支行的备付信用证，为全资子公司 Kingdomway USA,LLC取得中国银行洛杉矶分行50,000,000.00美元借款和全资子公司 VitaBest Nutrition Inc. 取得中国银行洛杉矶分行5,000,000.00美元借款提供担保，期限为一年。

本公司以人民币160,000,000.00元银行定期存单为质押，取得中国交通银行厦门市海沧支行的备付信用证，为全资子公司 VitaBest Nutrition Inc.取得中国交通银行纽约分行49,100,000.00美元借款提供担保，期限为一年。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	74,447,886.06	76,453,483.83
1-2 年（含 2 年）	23,836,201.30	4,529,890.58
2-3 年（含 3 年）	1,357,761.28	2,518,116.33
3 年以上	4,475,658.70	3,717,058.68
合计	104,117,507.34	87,218,549.42



(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
客户 1	12,265,612.77	未支付工程款
客户 2	4,683,501.13	未支付工程款
客户 3	2,612,609.42	未支付工程款
客户 4	2,125,817.21	未支付工程款
客户 5	1,683,085.00	未支付设备款
合计	23,370,625.53	--

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,547,972.66	4,455,509.88
1-2 年（含 2 年）	75,570.14	12,038.48
2-3 年（含 3 年）	300.00	18,483.08
3 年以上	8,132.20	7,993.60
合计	5,631,975.00	4,494,025.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

26、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	65,539,608.82	103,882,624.17	157,278,331.27	12,143,901.72
二、离职后福利-设定提存计划	8,492.98	3,750,975.19	3,759,468.17	
合计	65,548,101.80	107,633,599.36	161,037,799.44	12,143,901.72

## (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	14,164,858.08	78,663,272.54	83,497,035.45	9,331,095.17
2、职工福利费		11,409,130.31	11,409,130.31	
3、社会保险费	-46,687.21	1,911,990.04	1,865,302.83	
其中：医疗保险费		1,552,166.71	1,552,166.71	
工伤保险费	-46,687.21	175,231.13	128,543.92	
生育保险费		184,592.20	184,592.20	
4、住房公积金		1,290,547.00	1,290,547.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,400,037.19	559,142.25	641,993.30	1,317,186.14
6、短期带薪缺勤	935,961.53	559,658.88		1,495,620.41
7、短期利润分享计划	2,800,000.00		2,800,000.00	
8、以现金结算的股份支付	46,285,439.23	9,488,883.15	55,774,322.38	
合计	65,539,608.82	103,882,624.17	157,278,331.27	12,143,901.72

## (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	8,492.98	3,166,379.31	3,174,872.29	
2、失业保险费		296,115.88	296,115.88	
3、企业年金缴费		288,480.00	288,480.00	
合计	8,492.98	3,750,975.19	3,759,468.17	

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,940,935.14	694,234.68
企业所得税	22,918,441.72	11,198,551.61
个人所得税	4,232,341.82	348,762.95
城市维护建设税	390,519.52	173,259.11
教育费附加	179,373.89	74,342.78
水利建设基金	24,991.80	19,147.77
地方教育费附加	119,582.59	49,561.85
营业税	0.01	
合计	33,806,186.49	12,557,860.75

其他说明：

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,174,853.23	1,198,941.76
合计	2,174,853.23	1,198,941.76

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：

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	16,826,136.16	26,490,336.15
1-2年（含2年）	311,011.93	24,728.30
2-3年（含3年）	16,441.00	16,441.00
3年以上	116,378.69	116,378.69
合计	17,269,967.78	26,647,884.14

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

30、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	64,411,961.53	8,566,581.15
合计	64,411,961.53	8,566,581.15

其他说明：

31、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	580,822,923.80	220,457,720.00
抵押借款		68,532,648.54
合计	580,822,923.80	288,990,368.54

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：

本公司以人民币120,000,000.00元银行定期存单为质押，取得中国建设银行厦门市分行的备付信用证，为全资子公司KUC Holding取得中国建设银行纽约分行33,950,000.00美元借款提供担保，期限为三年。

本公司以人民币75,800,000.00元银行定期存单为质押，取得交通银行海沧分行的备付信用证，为全资子公司KUC Holding取得交通银行离岸中心53,584,678.80美元借款提供担保，期限为三年。

Doctor's Best Holdings, Inc.将子公司Doctor'S Best Inc.全部资产抵押给Fifth Third Bank，获得9,713,469.89美元长期借款，划分到“一年内到期的长期负债”。

其他说明，包括利率区间：

32、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	31,046,500.00	2,918,000.00	775,833.34	33,188,666.66	收到的与资产相关

					的政府补助
合计	31,046,500.00	2,918,000.00	775,833.34	33,188,666.66	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用	8,333.33		8,333.33		0.00	与资产相关
海沧科技局一年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	360,000.00		30,000.00		330,000.00	与资产相关
厦门科技局一年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	600,000.00		50,000.00		550,000.00	与资产相关
年产 300 吨 10% 水溶性 ARA 胶囊与技术中心创新能力建设项目	120,000.00		10,000.00		110,000.00	与资产相关
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关
厦门市经发局—2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化	360,000.00		30,000.00		330,000.00	与资产相关
市级工程技术研究中心	400,000.00				400,000.00	与资产相关
2012 年国家火炬计划集群子项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
海沧科技局—ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	240,000.00		20,000.00		220,000.00	与资产相关
市经发局“2011 年第二批省企业	150,000.00		12,500.00		137,500.00	与资产相关

技术创新专项资金补助"						
厦门市科学技术局："科技计划大中型企业研发设备补助"	1,200,000.00		100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
海沧科技局—微生物发酵法生产二十二碳六烯酸产业化	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
市科技局—维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目	304,166.67		25,000.00		279,166.67	与资产相关
收托克托县国库支付中心的环保专项资金（锅炉烟气除尘脱硫项目）		2,000,000.00	100,000.01		1,899,999.99	与资产相关
收到托县教育和科技局微生物发酵法生产花生四烯酸工艺研究及产业		250,000.00			250,000.00	与资产相关
厦门市海洋与渔业局：海洋微生物发酵年产 350 吨富含 DHA 的单细胞油	4,950,000.00		300,000.00		4,650,000.00	与资产相关
收厦门市海洋与渔业局：年产 300 吨紫球藻发酵的花生四烯酸微胶囊	4,400,000.00				4,400,000.00	与资产相关
收江苏天凯生物科技有限公司：2014 年 863 计划-子课题"二十二碳六	1,144,000.00	118,000.00			1,262,000.00	与资产相关
厦门市 2014 年第一批重点技术创新资金计划"VA	560,000.00		40,000.00		520,000.00	与资产相关

中间体丁烯酮合成技						
海洋经济创新发展区域示范项目"海洋黄色隐球酵母发酵生产辅酶 Q1	8,300,000.00				8,300,000.00	与资产相关
海洋经济创新发展区域示范项目"年产 300 吨紫球藻发酵的花生四烯						与资产相关
托克托县发改局：微生物发酵法生产 350 吨/年二十二碳六烯酸（DHA）项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
厦门市财政局：循环经济项目补助款		400,000.00			400,000.00	与资产相关
厦门市 2015 年第一批重点"VA 中间体六碳醇合成新工艺及分离新技术	500,000.00	150,000.00			650,000.00	与资产相关
海沧区科学技术局："辅酶 Q10 天然维生素 E 软胶囊"项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
微生物发酵法生产花生四烯酸（ARA）工艺研究与产业化	250,000.00				250,000.00	与资产相关
合计	31,046,500.00	2,918,000.00	775,833.34		33,188,666.66	--

其他说明：

### 33、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	576,000,000.00					576,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

其他说明：

### 34、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）	268,979,340.60			268,979,340.60
其他资本公积	9,376,915.46		9,136,844.14	240,071.32
合计	278,356,256.06		9,136,844.14	269,219,411.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少金额为购买境外子公司 Doctor's Best Holdings, Inc. 剩余股权后，在合并报表中对其他资本公积的影响。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,752,412.48	27,033,977.49			27,044,041.82	-10,064.33	28,796,454.30
外币财务报表折算差额	1,752,412.48	27,033,977.49			27,044,041.82	733,463.36	28,796,454.30
其他综合收益合计	1,752,412.48	27,033,977.49			27,044,041.82	-10,064.33	28,796,454.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,249,887.48			66,249,887.48
合计	66,249,887.48			66,249,887.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、未分配利润

单位：元



项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	536,520,066.28	516,580,383.24
调整后期初未分配利润	536,520,066.28	516,580,383.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,580,617.06	85,101,974.07
应付普通股股利	28,800,000.00	86,400,000.00
收购少数股东股权	247,577,475.12	
期末未分配利润	389,723,208.22	515,282,357.31

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	802,104,780.94	487,994,903.78	541,462,102.25	324,751,842.98
其他业务	3,642,521.95	701,103.56	4,225,886.62	1,963,504.53
合计	805,747,302.89	488,696,007.34	545,687,988.87	326,715,347.51

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	32,832.14	
城市维护建设税	3,036,328.14	2,060,777.00
教育费附加	1,442,839.64	1,024,887.35
地方教育费附加	961,893.12	683,258.23
房产税	151,486.19	
合计	5,625,379.23	3,768,922.58

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	9,758,601.67	6,340,813.91
运输装卸费	5,984,926.94	3,629,725.34
保险费	1,613,906.06	1,664,952.67
广告展览费	6,864,355.09	4,541,858.73
差旅费	986,030.29	764,991.33
办公费	121,943.48	409,840.53
包装费（物料消耗）	329,651.25	178,977.31
业务招待费	1,001,779.44	466,484.72
佣金	3,674,742.63	2,116,819.87
邮电费	189,104.25	343,978.33
报关检验费	596,433.01	587,501.26
渠道服务费	592,078.53	
汽车费	65,032.51	50,000.95
会务费	6,000.00	
租赁费	1,775,430.27	
市场基金	8,854,593.82	
其他	957,820.47	2,014,843.16
合计	43,372,429.71	23,110,788.11

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	31,010,506.02	30,558,867.26
折旧	10,827,412.50	4,642,578.84
修理费	981,126.98	227,768.78
物料消耗	266,686.23	346,766.09
低耗品摊销	95,017.02	175,668.02
邮电费	914,185.68	1,542,503.45
办公费	3,198,793.08	1,295,311.18
差旅费	1,132,935.10	1,383,619.01
工会经费	559,062.45	528,211.39
汽车费用	456,410.97	498,360.70

社保费	2,416,637.49	4,195,106.90
聘请中介机构费	7,493,037.93	4,475,766.99
环保费	5,228,694.03	6,415,380.94
税费	2,468,076.99	2,281,924.66
技术开发费	20,103,267.12	16,228,675.14
无形资产摊销	4,162,903.33	3,376,920.78
报刊费	78,070.92	63,283.97
业务招待费	1,173,693.68	846,930.36
职工教育经费	60,498.38	32,389.30
仓库经费	127,489.63	241,813.99
保险费	1,767,464.18	273,016.74
人才管理费	7,460.63	31,279.12
水电暖费	1,445,099.63	1,163,415.17
运杂费	20,773.40	38,329.63
劳保费	12,582.06	40,032.94
董事会经费	1,358,621.15	331,747.55
残疾人就业保障金	0.00	76.00
企业年金	108,120.00	321,320.00
诉讼费	1,505,422.53	
长期待摊费用摊销		165,560.47
顾问费		282,831.30
NCP 管理费		964,363.28
其他	1,533,022.96	922,966.06
合计	100,513,072.07	83,892,786.01

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,511,595.87	4,297,072.88
减：利息收入	8,106,646.68	6,165,830.05
汇兑损益	-3,623,643.33	-1,744,046.72
其他	4,596,814.00	7,625,047.27
合计	2,378,119.86	4,012,243.38

其他说明：

### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,114,462.33	529,174.35
二、存货跌价损失	-5,126,049.50	
合计	-4,011,587.17	529,174.35

其他说明：

### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置银行理财产品取得的投资收益		2,063,698.63
对联营企业和合营企业的投资收益	-926,924.70	
合计	-926,924.70	2,063,698.63

其他说明：

### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		5,309.18	
其中：固定资产处置利得		5,309.18	
政府补助	2,226,476.18	2,538,556.10	2,226,476.18
无法支付款项	5,177.40	411,501.49	5,177.40
其他	943,416.27	99,663.20	943,416.27
合计	3,175,069.85	3,055,029.97	

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
出口信用保 险保费补贴	海沧经贸局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否	43,997.17	20,267.09	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
专利申请费用资助	厦门市知识产权局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		21,000.00	与收益相关
被征地人员、 海沧失地及 退养渔民社 保补贴	海沧区劳动 就业中心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	2,049.72	8,351.07	与收益相关
本市就业困 难人员补贴	海沧区劳动 就业中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	8,198.88	9,635.85	与收益相关
本市农村户 口社保补差	海沧区劳动 就业中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	36,837.96	44,910.45	与收益相关
海沧户籍劳 动力社保补 差	海沧区劳动 就业中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	350,787.66	172,323.06	与收益相关
劳务协作奖 励	海沧区劳动 就业中心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否	25,000.00	9,000.00	与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
招用本市农村劳动力社保补差	海沧区劳动就业中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,131.36		与收益相关
招用应届高校毕业生社保补贴	海沧区劳动就业中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	31,031.56	44,735.25	与收益相关
失业保险稳岗补贴	厦门市社会保险管理中心	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	17,251.06		与收益相关
2014 年度海洋新兴产业龙头企业补助资金	厦门市海沧区农林水利局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		300,000.00	与收益相关
安全生产标准化达标企业奖励经费	厦门市海沧区安监局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,000.00	与收益相关
2015 年第一批市级节能补贴	厦门市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	是	否		190,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
第二、三产业 发展引导款	呼和浩特市 国库收付中 心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
环保设施运 行经费	托克托县环 境环保局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
2010 年度海 沧区企业技 术改造资金 项目	海沧区科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
科技计划大 中型企业研 发设备补助	厦门市科学 技术局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
年产 300 吨 10%水溶性 ARA 胶囊与 技术中心创 新能力建设 项目	厦门市经发 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	10,000.00	10,000.00	与资产相关
年产 600 吨 食品级 10%DHA 微 胶囊项目	海沧科技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	30,000.00	80,000.00	与资产相关
年产 600 吨 食品级水溶 性 10%DHA 项目	厦门科技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	50,000.00		与资产相关
维生素 A、 D3 生产中节 能减排关键 技术研究开 发和应用	海沧区科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	8,333.33	10,000.00	与资产相关

2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品的工业化	厦门市经发局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
ARA 和 ARA/VA 微胶囊产业化项目	海沧科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00	20,000.00	与资产相关
维生素 A 结晶母液回收技术的研究项目	厦门市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	25,000.00	170,833.33	与资产相关
海洋微生物发酵年产 350 吨富含 DHA 的单细胞油项目	厦门市海洋与渔业局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与资产相关
一年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 微胶囊	福建省经贸委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,500.00	12,500.00	与资产相关
2016.01-06 月锅炉烟气除尘脱硫专项资金费	托克托县国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.01		与资产相关
厦门市 2014 年第一批重点技术创新资金计划"VA 中间体丁烯酮合成"项目	厦门市经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	40,000.00	125,000.00	与资产相关
2015 年信保补贴	厦门市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	931,357.47		与收益相关



			级政策规定 依法取得)					
合 计								
合计	--	--	--	--	--	2,226,476.18	2,538,556.10	--

其他说明：

#### 46、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
非流动资产处置损失合计	344,276.75	175,621.82	344,276.75
其中：固定资产处置损失	344,276.75	175,621.82	344,276.75
对外捐赠	238,642.08	500,035.00	238,642.08
其他	13,504.96	2,445.42	13,504.96
合计	596,423.79	678,102.24	596,423.79

其他说明：

#### 47、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	42,472,315.98	22,639,148.85
递延所得税费用	-1,331,388.66	-118,178.80
合计	41,140,927.32	22,520,970.05

##### (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	170,825,603.21
所得税费用	41,140,927.32

其他说明

#### 48、其他综合收益

详见附注 35。

## 49、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及代垫款等		3,755,470.87
专项补贴、补助款	1,428,508.64	1,930,222.77
利息收入	415,387.97	3,385,310.47
营业外收入	970,727.87	98,967.20
合计	2,814,624.48	9,169,971.31

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
支付保证金、备用金等	4,159,495.93	
销售费用支出	31,090,220.98	16,769,974.19
营业外支出	694,369.06	502,480.42
财务费用支出	2,609,964.58	7,625,047.27
管理费用支出	32,753,533.42	22,774,742.92
合计	71,307,583.97	47,672,244.80

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
子公司 Doctor's Best, Inc.期初货币资金		19,035,300.34
与资产相关的政府补助	2,918,000.00	706,000.00
银行理财产品到期		450,000,000.00
合计	2,918,000.00	469,741,300.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		620,000,000.00
合计		620,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际保函保证金	75,800,000.00	
合计	75,800,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、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	129,684,675.89	85,578,383.24
加：资产减值准备	-4,011,021.13	516,977.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,416,341.97	28,619,919.10
无形资产摊销	9,060,922.62	3,445,415.23
长期待摊费用摊销	2,400,717.96	264,869.93
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）	308,709.87	110,666.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,566.88	59,646.54
财务费用（收益以“-”号填列）	5,887,952.54	2,424,059.25
投资损失（收益以“-”号填列）	926,924.70	-2,063,698.63

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,755,768.03	-136,049.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,647,264.43	-59,875,870.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,676,722.71	-37,215,612.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,342,970.72	-14,402,742.43
经营活动产生的现金流量净额	115,153,046.89	7,325,963.04
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	199,386,597.50	223,254,915.78
减：现金的期初余额	204,044,407.88	505,929,371.73
现金及现金等价物净增加额	-4,657,810.38	-282,674,455.95

**(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	12,449,840.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,637,925.26
其中：	--
Vitakids Pte. Ltd.	1,741,500.90
Pink of Health Pte. Ltd.	896,424.36
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	9,811,914.74

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	199,386,597.50	204,044,407.88
其中：库存现金	96,471.83	42,054.70
可随时用于支付的银行存款	199,077,065.73	203,952,353.18
可随时用于支付的其他货币资金	213,059.94	50,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	199,386,597.50	204,044,407.88

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	510,800,000.00	内保外贷
合计	510,800,000.00	--

其他说明：

52、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
其中：美元	18,378,012.04	6.6312	121,673,217.49
欧元	873.70	7.3750	6,443.54
新加坡元	423,636.30	4.9239	2,085,942.77
其中：美元	13,335,136.74	6.6312	88,427,958.75
新加坡元	354,700.49	4.9239	1,746,509.74
其中：美元	87,534,678.80	6.6312	580,459,962.06
新加坡元	73,714.28	4.9239	362,961.74
其他应收款			
其中：美元	2,892,714.92	6.6312	19,182,171.18
新加坡元	364,695.67	4.9239	1,795,725.01
短期借款			
其中：美元	104,100,000.00	6.6312	690,307,920.00

应付账款			
其中：美元	10,458,550.06	6.6312	69,352,737.15
新加坡元	489,242.90	4.9239	2,408,983.11
其他应付款			
其中：美元	1,641,040.70	6.6312	10,882,069.09
新加坡元	26,881.00	4.9239	132,359.35

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币
Doctor's Best Holdings, Inc.	美国	美元
VitaBest Nutrition Inc.	美国	美元
Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美元
Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元
Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元

## 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
Vitakids Pte. Ltd.	2016年02月29日	9,364,651.06	65.00%	购买股权	2016年02月29日	交割日	7,500,859.13	188,862.02
Pink of Health Pte. Ltd.	2016年02月29日	2,874,820.03	65.00%	购买股权	2016年02月29日	交割日	1,333,661.65	259,586.27

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Vitakids Pte. Ltd.	Pink of Health Pte. Ltd.
--现金	9,241,534.94	2,837,025.06
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,963,257.81	1,254,972.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,278,277.13	1,582,052.50

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

	Vitakids Pte. Ltd.		Pink of Health Pte. Ltd.	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金		1,741,500.90		896,424.36
应收款项		2,333,062.59		627,380.48
存货		3,222,609.56		566,699.23
固定资产		532,795.78		13,696.39
预付账款		501,271.76		126,860.33
应付款项		2,056,496.41		291,856.29
预收账款		981.57		
应付职工薪酬		21,783.59		
应交税费		154,659.32		8,477.48
净资产		6,097,319.70		1,930,727.02
减：少数股东权益		2,134,061.89		675,754.46
取得的净资产		3,963,257.81		1,254,972.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1、内蒙古金达威药业有限公司	内蒙古	内蒙古	生产制造	100.00%		设立
2、厦门鑫达威国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
3、厦门金达威生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
4、厦门佰盛特生物科技有限公司	厦门	厦门	生产制造	50.17%		设立
5、厦门金达威保健品有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
6、金达威控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
7、厦门金达威维生素有限公司	厦门	厦门	生产制造	100.00%		设立
8、KUC Holding	美国	美国	投资	100.00%		设立
9、Kingdomway USA,LLC	美国	美国	贸易	100.00%		设立
10、Doctor's Best Holdings, Inc.	美国	美国	投资		96.11%	收购
11、Doctor's Best Inc.	美国	美国	贸易		96.11%	收购
12、VitaBest Nutrition Inc.	美国	美国	生产制造		100.00%	设立
13、Kingdomway Nutrition Inc.	美国	美国	贸易		51.00%	设立
14、Kingdomway PTE.LTD.	新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立



15、迪诺宝（厦 门）国际贸易有 限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
16、Vitakids Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		65.00%	收购
17、Pink of Health Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		65.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
Doctor's Best Holdings Inc.	3.89%	396,592.14		9,239,487.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
Doctor's Best Holdings Inc.	160,521, 347.99	162,686, 644.60	323,207, 992.59	85,689,0 32.44		85,689,0 32.44	150,464, 397.63	170,518, 238.16	320,982, 635.79	33,366,3 09.44	68,532,6 48.54	101,898, 857.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
Doctor's Best Holdings Inc.	164,548,189. 60	10,195,170.6 0	17,872,707.7 5	7,729,686.86	338,156,242. 29	-4,788,382.11	7,941,045.95	-1,011,340.94

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

在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

公司于2016年5月2日召开第六届董事会第三次会议, 审议通过《关于全资子公司KUC Holding增持控股子公司Doctor's Best Holdings, Inc. 股权的议案》。公司决定通过全资子公司KUC Holding, 购买DRB普通股股权合计119,820股。本次交易后, KUC持有DRB已发行的普通股股权比例由49.60%上升为96.11%。

十、与金融工具相关的风险

管理层在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。

管理层风险管理的总体目标是在不过度影响经营性资产组竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

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

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

2.市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。由于经营性资产组不存在借款, 因此利率发生可能的变动时, 将不会对净利润产生影响。

(2) 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。管理层尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外, 管理层还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2016年1-6月, 经营性资产组未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3.流动性风险

流动风险, 是指管理层在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理层的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来12个月现金流量的滚动预测, 确保在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门金达威投资有限公司	厦门	投资	2000 万	35.00%	35.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江斌。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 九、在其它主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海燃卡贸易有限公司	联营企业
舞昆健康食品株式会社	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中牧实业股份有限公司	本公司股东
厦门特工开发有限公司	本公司股东
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制
上海燃卡贸易有限公司	其他关联关系
杭州网营科技股份有限公司	其他关联关系

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
中牧实业股份有限公司	销售商品	18,680,608.97	11,152,841.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,767,422.35	4,519,376.72

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中牧实业股份有限公司	3,435,750.00	68,715.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	55,774,322.38
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2014年3月1日，子公司Doctor's Best Holdings Inc. 的原董事会批准员工股票期权计划，授权Doctor's Best Holdings Inc.向其员工授予不超过42,000份股票期权。股权自授予之日起十年内有效。根据协议，发生90%股权变更的情况时，剩余期权不论是否可行权都应以现金支付的形式取消。公司衡量和确认股权激励的行权费用基于预计的公允价值。公司在2014年12月19日与Doctor's Best Holdings Inc.原股东签署协议购买Doctor's Best Holdings Inc.51%股权时，同意上述期权安排和行权条件。

Black-Scholes Pricing模型用来估算股权激励的公允价值，行权费用通过运用GRADED VESTING ATTRIBUTION的方法被摊销到行权期间。

2015年5月Doctor's Best Holdings Inc.董事会批准其CEO以100元/股的行权价格行使其7,095份期权。该部分期权价值为1,914,134美元，其中行权价格合计709,500美元，确认的行权费用1,204,634美元。

根据公司与Doctor's Best Holdings Inc原股东洽谈购买Doctor's Best Holdings Inc.其剩余股权事宜安排，Doctor's Best Holdings Inc.在2015年度共确认了行权费用8,768,916美元计入当期损益，其中2015确认了7,127,855美元的负债。

Doctor's Best Holdings Inc.剩余股权交易于2016年5月31日完成交割，本报告期Doctor's Best Holdings Inc.计提1,349,774.18美元负债。

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

单位：元

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确定方法	公司以 Black-Scholes Pricing 模型用来估算股权激励的公允价值，行权费用通过运用 GRADED VESTING ATTRIBUTION 的方法被摊销到行权期间。
-------------------------------------	--

负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	55,774,322.38
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	55,774,322.38

其他说明

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司以人民币120,000,000.00元银行定期存单为质押，取得中国建设银行厦门市分行的备付信用证，为全资子公司KUC Holding取得中国建设银行纽约分行不超过美元33,950,000.00元借款提供担保，期限为三年。

本公司以人民币155,000,000.00元银行定期存单为质押，取得中国银行厦门市海沧支行的备付信用证，为全资子公司Kingdomway USA,LLC取得中国银行洛杉矶分行美元50,000,000.00元借款和全资子公司VitaBest Nutrition Inc.取得中国银行洛杉矶分行美元5,000,000.00元借款提供担保，期限为不超过一年。

本公司以人民币160,000,000.00元银行定期存单为质押，取得交通银行厦门市海沧支行的备付信用证，为全资子公司VitaBest Nutrition Inc.取得交通银行纽约分行美元49,100,000.00元借款提供担保，期限为不超过一年。

Doctor's Best Holdings Inc.将子公司Doctor's Best Inc.全部资产抵押给FIFTH THIRD BANK，获得9,713,469.89美元借款。

本公司以人民币75,800,000.00元银行定期存单为质押，取得交通银行厦门市海沧支行的备付信用证，为全资子公司KUC Holding取得交通银行离岸中心不超过美元56,000,000.00元借款提供担保，期限三年。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2011年3月22日，日本Kaneka公司（Kaneka Corporation）向美国加州中央区地方法院提起诉讼，指控公司在内的数家公司的辅酶Q10系列产品侵犯了其在美国注册的7,910,340号专利（“340专利”）一项或多项权利。2014年3月27日，联邦地方法院的法官正式发布了判决书。判决日本Kaneka公司的起诉书以及其中所有针对公司的指控，均被永久驳回。Kaneka公司已就地方法院的判决向美国联邦巡回上诉法院提起上诉。上诉法院已下达上诉案件的结案命令，案件回到地方法院进一步取证和审理。案件重新回地方法院进一步取证和审理。

2、经营性资产组原转让方Vitatech Nutritional Sciences, Inc.目前在资产负债表日存在以下重要或有事项

公司于报告期内购买经营性资产的原转让方Vitatech Nutritional Sciences, Inc.。目前，相关消费者对SK Labs、USP Labs及Vitatech等提起与其购买的OxyElite Pro和/或Jack 3d产品相关的产品责任诉讼。其中，SK Labs是上述产品的原料提供方和产品生产商，USP Labs是经销商。Vitatech Nutritional Sciences, Inc.在2013年以前曾为上述产品提供代工制片及装瓶服务，但上述产品的原料及生产均由SK Labs直接提供，SK Labs 随后将包装好的产品销售给USP Labs，USP Labs将其销售给第三方。目前案件尚处于初期阶段，法院尚未形成任何判决。Vitatech Nutritional Sciences, Inc.在交易后将存续。公司将积极采取相关措施，降低本次未决诉讼对公司的后续影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	28,800,000.00
-----------------	---------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,966,277.09	100.00%	4,313,899.20	3.48%	119,652,377.89	58,755,299.79	100.00%	2,925,130.95	4.98%	55,830,168.84
合计	123,966,277.09	100.00%	4,313,899.20	3.48%	119,652,377.89	58,755,299.79	100.00%	2,925,130.95	4.98%	55,830,168.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	118,006,135.53	1,911,052.84	1.60%
1 至 2 年	1,217,690.22	121,769.02	10.00%
2 至 3 年	2,593,701.69	778,110.51	30.00%
3 至 4 年	1,275,815.60	637,907.80	50.00%
4 至 5 年	39,375.08	31,500.06	80.00%
5 年以上	833,558.97	833,558.97	100.00%
合计	123,966,277.09	4,313,899.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 780,915.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 231,954.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	本期余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	24,253,711.73	19.56	485,074.23
客户2	16,395,853.90	13.23	
客户3	7,505,225.00	6.05	150,104.50
客户4	6,070,000.00	4.90	121,400.00
客户5	6,057,639.62	4.89	
合计	60,282,430.25	48.63	756,578.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

1. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,577,004.28	100.00%	240,792.49	82.81%	8,336,211.79	8,493,654.18	100.00%	262,826.48	3.09%	8,230,827.70
合计	8,577,004.28	100.00%	240,792.49	82.81%	8,336,211.79	8,493,654.18	100.00%	262,826.48	3.09%	8,230,827.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,379,064.84	147,568.54	2.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	50,000.00	40,000.00	80.00%
5 年以上	53,223.95	53,223.95	100.00%
合计	7,482,288.79	334,016.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,033.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	432,589.44	285,359.28
保证金	6,901,520.00	6,985,588.56
合并关联方往来	1,095,353.49	1,118,602.39
其他	147,541.35	104,103.95
合计	8,577,004.28	8,493,654.18

#### (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
客户 1	保证金	6,601,520.00	1 年以内	76.97%	132,030.40
客户 2	内部往来	1,049,771.25	1 年以内	12.24%	20,995.43
客户 3	保证金	300,000.00	1 年以内	3.50%	6,000.00
客户 4	备用金	205,237.78	1 年以内	2.39%	4,104.76
客户 5	备用金	50,000.00	1 年以内	0.58%	1,000.00
合计	--	8,206,529.03	--	95.68%	164,130.59

#### (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
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的其他应收款

(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

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

其他说明：

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	505,514,117.61		505,514,117.61	372,051,815.00		372,051,815.00
对联营、合营企业投资	19,284,024.50		19,284,024.50			
合计	524,798,142.11		524,798,142.11	372,051,815.00		372,051,815.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古金达威药业有限公司	289,007,200.00			289,007,200.00		
厦门鑫达威国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门金达威生物科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
厦门佰盛特生物科技有限公司	7,166,700.00			7,166,700.00		
厦门金达威保健品有限公司	16,000,000.00	3,200,000.00		19,200,000.00		
厦门金达威维生素有限公司	1,000,000.00	117,780,596.61		118,780,596.61		
金达威控股有限公司	122,496.00			122,496.00		
Kingdomway USA LLC	12,755,419.00			12,755,419.00		

Kingdomway PTE.LTD.		12,381,706.00		12,381,706.00		
迪诺宝(厦门)国际贸易有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	372,051,815.00	133,462,302.61		505,514,117.61		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海燃卡 贸易有限 公司		20,000,00 0.00		-908,730. 22						19,091,26 9.78	
舞昆健康 食品株式 会社		210,949.2 0		-18,194.4 8						192,754.7 2	
小计		20,210,94 9.20		-926,924. 70						19,284,02 4.50	
合计		20,210,94 9.20		-926,924. 70						19,284,02 4.50	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,630,278.01	248,223,028.81	150,003,424.32	102,439,656.85
其他业务	51,522,284.03	50,851,873.95	4,848,486.84	3,105,859.56
合计	316,152,562.04	299,074,902.76	154,851,911.16	105,545,516.41

其他说明：

## 5、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	-926,924.70	
处置银行理财产品取得的投资收益		2,063,698.63
合计	-926,924.70	2,063,698.63

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-344,276.75	处置固定资产的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,226,476.18	收到的与收益相关的政府补助，与资产相关的政府补助摊销
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	696,446.63	扣除捐赠支出的其他营业外收入，如固定资产处置的税收减免等
减：所得税影响额	337,387.12	按各公司税率计算的所得税影响额
少数股东权益影响额	80,191.61	控股子公司 DRB 及佰盛特少数股东权益影响额
合计	2,161,067.33	--

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	8.49%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.35%	0.22	0.22



### 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

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。